

**DINGHAN**  
鼎汉技术

STOCK CODE: 300011



2019

半年度报告

Semi-Annual Report

北京鼎汉技术集团股份有限公司  
Beijing Dinghan Technology Group Co., Ltd.

## 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。

公司负责人顾庆伟、主管会计工作负责人李旭辉及会计机构负责人(会计主管人员)李旭辉声明：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。

公司半年度报告未经审计。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素（详细情况及应对措施请参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”）：

- 1、集团化和并购后深度整合带来的管理风险
- 2、可持续发展与增长风险
- 3、依赖轨道交通市场的风险
- 4、毛利率降低的风险
- 5、应收账款和现金流风险
- 6、人力资源管理风险
- 7、国际化发展的风险
- 8、商誉减值的风险

公司本次半年度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.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项 .....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	61
第九节 公司债相关情况.....	63
第十节 财务报告 .....	64
第十一节 备查文件目录.....	195

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	北京鼎汉技术集团股份有限公司（原名北京鼎汉技术股份有限公司）
半年报	指	北京鼎汉技术集团股份有限公司 2019 年半年度报告
新余鼎汉	指	新余鼎汉电气科技有限公司，为持有公司 5%以上股份的股东
广州轨交基金	指	广州轨道交通产业投资发展基金(有限合伙)，为持有公司 5%以上股份的战略股东
广州鼎汉	指	广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉奇辉	指	辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司，公司全资子公司
Dinghan SMART	指	Dinghan SMART Railway Technology GmbH，公司下属全资子公司
芜湖鼎汉	指	芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
鼎汉服务	指	北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司，公司全资子公司
鼎汉检测	指	北京鼎汉检测技术有限公司，公司全资子公司
江苏鼎汉	指	江苏鼎汉电气有限公司，公司下属全资子公司
广东鼎汉	指	广东鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
江门中车	指	江门中车轨道交通装备有限公司，广州鼎汉全资子公司
华车（北京）	指	华车（北京）交通装备有限公司，公司下属全资子公司
贵阳鼎汉	指	贵阳鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
成都鼎汉	指	成都鼎汉轨道交通设备有限公司，公司下属全资子公司
香港鼎汉	指	香港鼎汉控股集团有限公司，公司全资子公司
南宁鼎汉	指	南宁鼎汉轨道交通装备有限公司，公司下属全资子公司
广鼎装备	指	广州鼎汉轨道交通装备有限公司，公司下属控股公司
武汉浩谱	指	武汉浩谱海洋探测系统有限公司，公司参股公司
北京中关村银行	指	北京中关村银行股份有限公司，公司持有其 2.25%的股份
基石基金	指	北京基石创业投资基金，鼎汉服务持有其 7.71%的份额
国家铁路/国铁/大铁	指	由铁路总公司负责管理的铁路，包括普通铁路（普铁）及高速铁路（客专）
城市轨道交通/城轨	指	城市地铁及城市轻轨等

信号智能电源系统	指	为轨道交通信号设备供电的电源设备
电力操作电源系统	指	为变电站二次设备供电的电源系统
站台门/屏蔽门系统	指	由门体结构、门机系统组成的机械部分和电源系统、控制系统组成的电气部分集成的综合性系统，也是一项集建筑、机械、材料、电子和信息等学科于一体的高科技产品，使用于地铁和城轨站台
通信电源系统	指	为通信设备供电的电源系统
再生制动能量利用系统	指	是将地铁列车制动时产生的再生制动能量进行回收的一款节能环保产品
UPS	指	不间断电源
中频/高频技术	指	电源输入与输出之间的电气隔离工作频率不使用 1KHz（赫兹）以下的工频，而使用 10KHz(赫兹)以上的更高工作频率并商用在机车车辆车载电源的综合创新技术。该技术使电源系统整体重量大幅减轻至 40%以上，体积减小 30%以上，电源效率提高 5%以上，综合节能效果显著
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期、上年同期	指	2019 年 1-6 月及 2018 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	鼎汉技术	股票代码	300011
变更后的股票简称（如有）	不涉及		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京鼎汉技术集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎汉技术		
公司的外文名称（如有）	Beijing Dinghan Technology Group Co.Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DINGHAN TECH		
公司的法定代表人	顾庆伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李彤	李彤
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼
电话	010-83683366-8287	010-83683366-8287
传真	010-83683366-8223	010-83683366-8223
电子信箱	ir@dinghantech.com	ir@dinghantech.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018 年 11 月 26 日	北京市工商行政管理局丰台分局	91110000740067796T	-	-
报告期末注册	2019 年 03 月 29 日	北京市工商行政管理局丰台分局	91110000740067796T	-	-
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2018 年 11 月 28 日				
	2019 年 04 月 05 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )				

注:公司于 2019 年 1 月 29 日和 2019 年 2 月 25 日分别召开了第四届董事会第二十次会议和 2019 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于拟变更公司名称的议案》,同意公司将中文名称由“北京鼎汉技术股份有限公司”变更为“北京鼎汉技术集团股份有限公司”,将英文名称由“Beijing Dinghan Technology Co.,Ltd.”变更为“Beijing Dinghan Technology Group Co.,Ltd.”,公司已于 2019 年 3 月 29 日取得了北京市工商行政管理局丰台分局换发的《营业执照》。

公告索引:

《关于拟变更公司名称的公告》(公告编号:2019-13)

《关于变更公司名称暨完成工商变更登记的公告》(公告编号:2019-22)

## 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）	700,267,454.97	592,980,011.68	18.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,105,752.91	28,656,911.80	12.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,013,206.07	28,503,595.08	-1.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-51,542,791.47	-49,389,742.31	-4.36%
基本每股收益（元/股）	0.0575	0.0513	12.09%
稀释每股收益（元/股）	0.0575	0.0513	12.09%
加权平均净资产收益率	1.68%	1.15%	增长 0.53 个百分点
	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）	3,480,399,901.19	3,516,839,390.03	-1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,932,606,681.23	1,896,624,953.52	1.90%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	558,650,387
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0575
-----------------------	--------

## 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

### 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）	-263,193.55	
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）	5,409,294.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-322,038.91	
减：所得税影响额	731,515.64	
合计	4,092,546.84	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司所处行业介绍

**行业分类：**公司聚焦轨道交通行业，轨道交通行业具体可细分为国家铁路、城市轨道交通和地方厂矿铁路等。国家铁路可分为高速铁路（高铁）和普通铁路（普铁），城市轨道交通（城轨）包括地铁、轻轨、有轨电车、磁悬浮等不同制式。公司主要产品目前已实现了国内高铁、城轨、普铁的全面覆盖。

**专业细分：**由于轨道交通行业由多种不同的专业技术领域和应用细分领域交叉组成，每个领域又由电力电子、机械、计算机软件、信息通信技术较多的技术单元构成；行业内大部分产品是轨道交通行业专用产品，每个产品市场的空间相对细分，因此存在众多的企业和细分领域。随着公司“地面到车辆、增量到存量、走向国际化”发展战略的逐步推进，发展至今，公司解决方案已覆盖轨道交通车辆、电务、工务、供电、运营等专业领域，成为轨道交通综合解决方案提供商。

**行业概况：**党的十九大将加快建设交通强国和推进我国交通运输现代化制定为新的战略任务，其中轨道交通扮演重中之重的角色，综合运输体系的建设只有高度重视轨道交通的战略地位，才能充分发挥运输资源优势，构建全新的优化组合，实现现代化综合交通体系。“十三五”规划明确了轨道交通发展的目标，预示着整个轨道交通行业的发展有良好的基础，我国的轨道交通建设仍处于高速发展期，并随着中国轨道交通品牌内在价值的提升，将不断扩张在国际市场的竞争力。

公司将凭借在轨道交通领域车辆专业、电务专业、供电专业、工务专业、营运专业等技术领域的竞争优势，一方面进一步提升技术领先优势和客户服务能力，保持和强化现有产品核心竞争力，另一方面以前瞻性视角洞察行业趋势，积极拓展新产品、新技术、新业务，探索引领产业发展方向的关键布局点，从而在国内外市场竞争中占据有利地位。公司将继续坚定地“轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业”迈进，始终践行“勇于担当、说到做到、追求卓越、合作共赢”的鼎汉精神，实现“技术推动行业进步，实现人类幸福出行”的伟大使命。

#### （二）公司主要业务

公司聚焦轨道交通行业，主营业务是对轨道交通各类高端装备进行研发、生产、销售、安装和维护等；同时，公司也以客户需求为导向提供其他配套产品及服务。公司营销及服务平台遍布全国 24 个城市，几乎覆盖所有轨道交通线路，在北京、

深圳、广州、芜湖、成都、大连、德国卡塞尔设有七个研发中心，在东莞、江门、芜湖、成都、大连、德国卡塞尔建设有国际化高端装备生产基地。

作为轨道交通行业已实现多专业领域跨越的上市企业，公司积极跟随行业变革趋势，充分利用平台优势，紧跟前沿技术，不断突破创新，通过“内生+外延”并驱发展方式，产品布局已覆盖轨道交通地面电气装备解决方案、车辆电气装备解决方案、信息化与安全检测解决方案、售后维修及运营维护解决方案等四大核心业务。

## 1、地面电气装备解决方案

(1) 地面电源解决方案：轨道交通信号智能电源系统、轨道交通通信电源系统、轨道交通电力操作电源系统、UPS 系统等。公司是轨道交通信号智能电源系统的行业领导者，先后凭借全高频信号电源、全数字化智能稳压信号电源和新一代数字一体化智能不间断铁路信号电源屏系统等产品引领了轨道交通信号电源行业的数次技术革新，成为该细分领域内市场占有率及技术水平遥遥领先的领头羊企业。

(2) 站台门系统解决方案（屏蔽门/安全门）：一站式站台门系统方案，包括门体结构、门机驱动系统、控制系统以及站台门专用电源等，核心系统设计为车地系统无缝对接，可用于地铁、轻轨、城际铁路、高铁等车站自动化。公司站台门系统解决方案已成功应用于地铁、城际、高铁、磁悬浮、机场 APM 线路等多种场景。报告期，公司站台门系统顺利中标北京市轨道交通 19 号线一期工程站台门设备采购项目，实现该产品在全国核心城市重点地铁规划线路上的一次重大突破，将对该产品实现规模销售产生积极影响。

(3) 再生制动能量利用系统解决方案：公司拥有两种技术成熟的再生制动能量利用系统，分别为超级电容储能系统和逆变回馈系统。经中国城市轨道交通协会专家和学术委员会召开的相关评审会评审，公司再生制动能量利用系统解决方案相关技术达到国际先进水平。该产品为公司技术储备产品，将根据市场需求进行推广和应用。

## 2、车辆电气装备解决方案

(1) 车辆空调系统解决方案：目前已实现高铁、地铁、普铁全领域覆盖。

全新设计开发的采用自然工质 R744(CO<sub>2</sub>)环保地铁车辆空调系统，突破 R744(CO<sub>2</sub>)制冷剂跨临界循环、系统压力高、温度滑移等技术难题，在环保制冷剂运用领域处于轨道车辆空调行业领先水平，倡导绿色低碳环保的理念，推动行业进步。

新研发的智慧空调系统是以空调机组健康管理为核心，依托大数据及现代高速网络技术解决传统轨道空调运行和管理难点，进一步降低了轨道交通车辆空调系统常规巡检与实时监视的环境和操作局限性，提供了故障检测与诊断、远程控制、状态管理、低成本维护保养的解决方案，根据车体内外部环境实时调整运行模式与状态，根据监测数据（提前分析状态趋势）和预报故障，提前介入处置，确保列车安全、稳定运行。

新研发的综合直流系统是一套包含辅助变流器和变频空调的综合系统，该系统比目前车辆系统可以提供更低的谐波要

求，更轻的重量，满足空调系统的节能减排，提高经济效益，可根据不同客户需求采用模块化设计以进行多样化组合，提高可靠性和可维修性。

(2) 车辆辅助电源系统解决方案：公司车辆辅助电源系统已实现高铁、地铁、普铁全领域覆盖，目前规模较小，为公司未来重点布局业务。

公司高铁辅助电源于 2017 年获得部分车型销售资质，其中复兴号动车组辅助电源已完成开发，获得第三方检测认证。普铁 DC600V 电源装置应用范围已覆盖全国多个路局，经过高寒、高热、风沙雨雪等各种恶劣工况的考验，产品运行状况良好，质量稳定。Dinghan SMART 车载辅助电源在体积小、重量轻、注重环保等方面的技术处于全球领先地位，竞争优势明显，并基于上市公司平台积极推进国内外技术交流合作，实施技术引进和国产化，打造未来新的业绩增长点，目前已在地铁、高铁等领域实现多条线路、多种车型的业绩覆盖。国内高铁动车项目已在线运营 10 多年，近年陆续进入维修更换阶段，目前公司车辆辅助电源检修业务正在有序推进，未来将紧抓铁路后市场带来的广阔机遇，夯实公司业务布局实力。

(3) 车辆特种电缆解决方案：目前主要应用于高铁/动车组及城市轨道交通车辆，采用镀锡软铜导体、无卤低烟阻燃绝缘和护层材料，具有耐热、耐油、耐酸碱、耐寒、耐磨和抗臭氧等特点，物理机械性能优良，安装方便，使用安全，运行可靠。公司车辆特种电缆目前已覆盖传统动车组车型、“复兴号”标准动车组及时速 160 公里动力集中电动车组、地铁车型以及磁悬浮等车辆，公司将在继续提升动车业务领域的竞争优势外积极拓展地铁市场覆盖规模，为未来实现稳定发展提供保障。

### 3、信息化与安全检测解决方案

#### (1) 客运信息化

①智慧车站：公司全资子公司鼎汉奇辉推出的智慧车站项目，以智能化、信息化为核心，利用大数据、互联网、智能识别与分析、高清成像等技术，在安全保障、旅客服务、智能管理三大方面彻底颠覆传统车站模式，极大改善了长期困扰车站运营管理的信处理困难、信息反馈不及时、车站管理困难、旅客乘车体验差等问题。

②客运站安全生产指挥系统：依托信息技术，运用综合集成的方法，对原有的调度、客票、旅客服务等系统进行优化，集中各类运输生产信息资源，统一进行获取、传递、处理、整合等，实现了信息资源的实时交换和高度共享。

③客运段安全生产指挥系统：客运段安全生产指挥系统，借助信息化、数字化、网络化技术手段，从“安全生产”、“乘务管理”、“安全管理”、“考勤管理”、“基础管理”五个方面实现对旅客列车乘务组织安全管理和集中调度指挥，全面提升列车乘务指挥效率，保障生产安全。

#### (2) 货运信息化

①货检安全产品：货车装载状态高清视频监控系统、货检安全集中监控系统、货检安全监控与管理系统等。

②货运信息化--智慧货场产品：货运天眼系统、数字化动态货场系统、智能货运作业系统、智能仓储系统、集装箱智能调度系统、集装箱智能化堆场管理系统、园区智能门卫系统、货运助手 APP、货运服务智能查询机、调度指挥中心系统、货运大数据信息系统等。

(3) 安全检测解决方案：公司安全检测解决方案目前已全面覆盖国家铁路及城市轨道交通领域。国家铁路包括接触网安全巡检装置（2C）、受电弓滑板检测装置（5C）、接触网悬挂状态检测装置（4C）等；城市轨道交通包括接触网动态检测系统、轨道动态检测系统、电客车在线弓网检测系统、轮对检测系统、受电弓检测系统等。

公司部分信息化解决方案受所在细分领域行业规律影响，一般年末统一增补计划、签订合同及开具发票，因此收入确认主要集中在三季度及四季度，具备一定季节性。

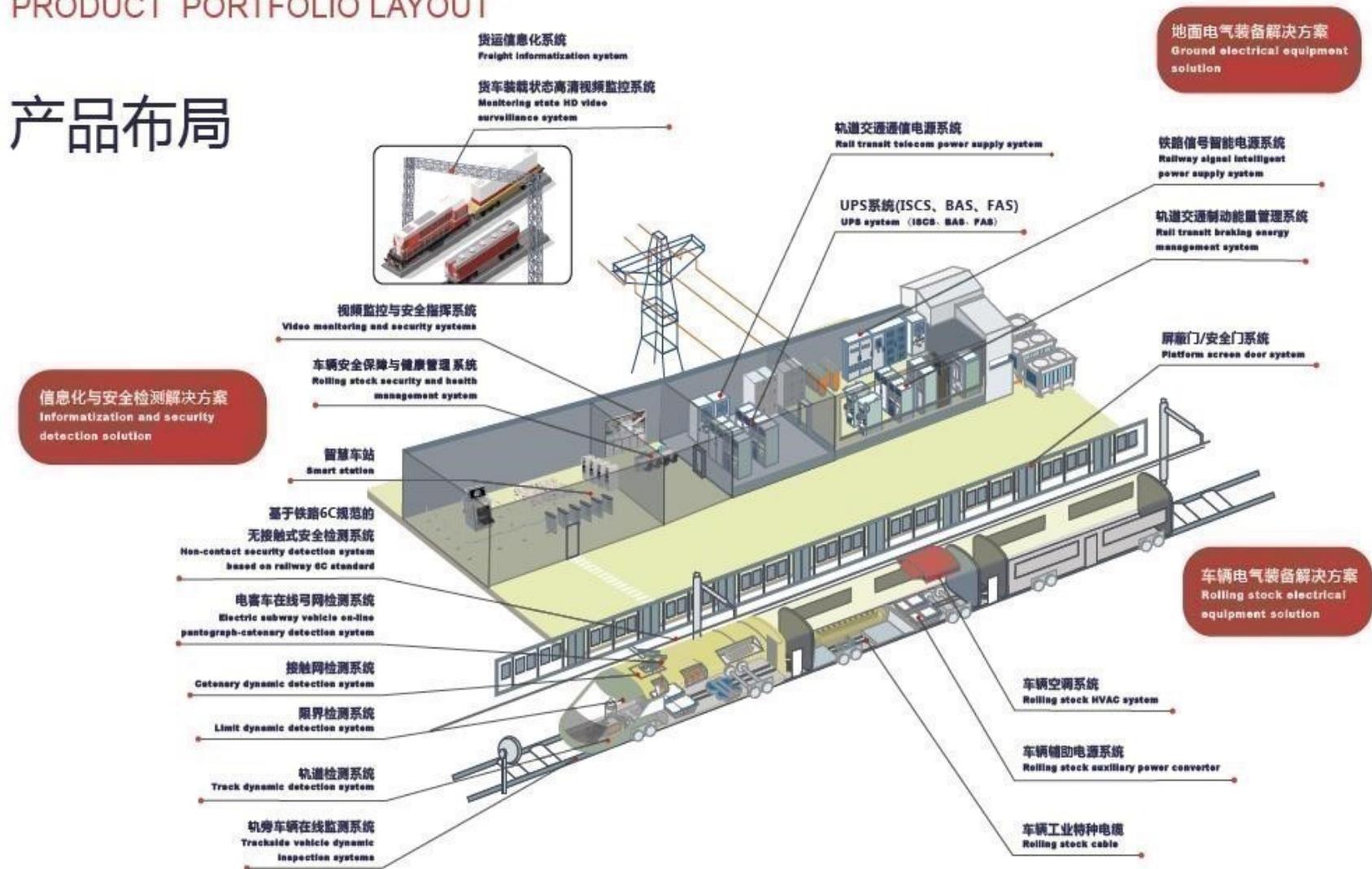
#### **4、售后维修及运营维护解决方案**

公司为客户提供 7\*24 小时的一站式服务。拥有专业服务人员超过 300 人，公司配备 66 个服务站点，11 个检修点，在东莞、青岛、广州、江门设立专业配件检修中心，国内覆盖各铁路局、地铁公司及车辆维修维护基地，服务体系包括轨道交通维保服务、改造升级服务、技术支持服务、故障维修服务、设备大修服务、培训服务、定制产品服务、电池换新服务、车载服务、应急支持服务等。公司以专业的技术团队及设备仪器、规范的服务流程及质量保障体系，为客户提供满意高效的服务。除公司常规产品维护维修服务外，公司目前已顺利获得 DC600V 电源 E2/E3/E4/E5 修、空调 E4 修等大修资质。

**公司主要产品布局图如下：**

# PRODUCT PORTFOLIO LAYOUT

## 产品布局



### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司采购范围包括不锈钢、铜、电子元器件、成品板、结构件、电气设备等物料。公司依据经营计划制定采购计划，并在此基础上进行供应商的选择和认证。依据物料采购周期的长短和标准化程度的高低，采用不同的供应商管理和采购策略。公司采购管理包括供应商管理与采购执行两部分，其中供应商管理包括供应商开发、认证和绩效管理等业务流程，以采购专家团的方式进行业务运作；采购执行包括采购计划制定、采购订单履行和采购入库管理等业务流程，以集采中心的方式进行业务运作。为有效控制产品成本和质量、提升公司采购效率，公司成立了集团采购部门，整合各子公司供应商资源，提高采购议价能力，持续优化供应商管理和采购制度，规范物料质量控制和采购价格审批流程。

#### 2、生产模式

公司采取自主生产与委托加工相结合的生产模式，即核心部件和整机总装、调试等核心生产工艺和高技术含量的加工工序由公司自主完成，劳动密集型、加工工艺简单的低附加值生产环节委外加工的生产模式。公司在东莞、江门、芜湖、成都、大连与德国卡塞尔设有生产基地，生产基地采用先进的管理理念，以打造敏捷、高效、经济、灵活的供应链为愿景，推行精益生产，追求更快的速度、更好的质量、更高的效率、更低的成本。生产基地的生产活动主要基于需求驱动，应用 S&OP 流程工具和 ERP 系统等 IT 工具，有效管理生产交付业务，及时满足客户的需求，同时加快库存的周转。公司制定了“质量表现卓越，用户体验一流”的质量方针，倡导和追求零缺陷管理与持续改进的质量文化。

#### 3、营销模式

公司产品营销模式根据境内销售与境外销售有所区别。在境内，公司设立区域代表处和主机厂代表处作为一线业务单元，形成对接最终用户和中间用户的矩阵式网状销售与服务平台，覆盖所有轨道交通线路。平台基于公开招标信息结合客户需求实时快速响应，售前、售中体系联合启动，第一时间提供满足各级客户需求的产品解决方案，售后体系全周期跟踪产品使用情况，保障产品安全、稳定运行。在境外，公司传统方式主要通过以具备资质的总包商为平台对外提供产品及服务，参与国际竞争；2017 年，公司全资收购轨道交通行业优秀境外企业 Dinghan SMART，公司将凭借 Dinghan SMART 与国外各主机厂的广泛合作基础和全球应用案例，进一步打开国际市场，同时加强对国际轨道交通市场的了解与理解，接触更多拓展和合作的机会，提升公司国际化水平，打造轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业；截止报告期末，公司天然制冷剂（二氧化碳 CO<sub>2</sub>冷媒）空调已初步与来自德国、西班牙、法国等国家的海外客户建立沟通与合作，为公司未来重点服务及拓展海外市场打开了新的窗口。

### （四）行业情况及业绩驱动因素

报告期内，轨道交通行业整体发展稳中有进，2019 年全国轨道交通投资保持强度规模，尤其是在政府强调逆周期调节

和加大基础设施建设投资的背景下，2019 年轨道交通投资强度有望再超预期，同时下游运输需求以及城镇化率的提高将进一步倒推轨道交通行业的快速发展。公司在报告期内紧抓行业利好，实现收入相比同期增长 18.09%。

轨道交通是我国国民经济的命脉和交通运输的主干网络，不仅承担了绝大部分国家战略、经济物资的运输，还承担着客运运输职能，在促进我国资源输送、加强经济区域交流、解决城市交通拥挤等方面发挥了巨大作用。一方面，2019 年中国铁路总公司工作会议召开，2019 年铁路工作的主要目标是，投产新线达到 6,800 公里，较 2018 年 4,000 公里的目标增长 70%，较 2018 年实际投产新线里程 4,683 公里增长 45%，为 2016 年以来新高。由此看来，目前国家铁路项目正处于大面积开工阶段，未来将保持高水平增长，网络覆盖进一步扩大，路网结构更加优化，骨干作用更加显著，更好发挥铁路对经济社会发展的保障作用。另一方面，伴随国家发展城市都市生活圈理念的推行，为解决我国城市当前面临的交通拥堵、流动性差、环境污染、职住平衡等诸多问题，城市轨道交通以其绿色、环保、大容量、便捷等优势得到广泛认可。随着大城市都市生活圈和二三线城市新型城镇化建设的不断深入，我国城市轨道交通建设将进入黄金发展期。

### （五）公司所处行业地位

公司依托十余年在轨道交通领域的耕耘，不断创新与实践，探索出符合行业发展趋势、有利于公司稳定可持续发展的战略之路，目前已初步完成了支撑公司 3-5 年发展的中短期业务布局，产品和解决方案广泛深入到轨道交通车辆、电务、工务、供电、运营等各专业业务领域，既可以提供单项设备交付，也能够规划整体系统集成，横向覆盖装备市场及信息化领域，纵向贯通新建线路和既有线路，有效保障公司在行业周期性波动及变革中保持持续竞争能力。

#### 1、车辆高端装备主流供应商

铁路、城轨客车空调（含变频式空调）市场领跑者，产品应用超过 35 年，供货超过 50,000 套

创新高性能轻量化车辆辅助电源方案提供商，拥有超过 30 年技术积累，丰富车辆电气解决方案应用，全球在网运行设备超过 8,000 套，轨道交通轻量化与节能创新市场领导者

动车、高铁特种电缆市场应用位于行业前列，持续供货 20 年，高铁供货超过 9,000 辆

#### 2、地面电源市场领跑者

信号智能电源系统干线铁路市场综合占有率第一位

信号智能电源系统城市轨道交通市场占有率第一位

在网设备超过 13,000 套

设计中国第一套高铁标准智能信号电源系统

#### 3、新产品、新技术、新业务的积极创新者

铁路车站智能化管理、铁路货运信息化、智能化实践与应用领导者

高铁、城轨车辆辅助电源及空调提供高效率及轻量化的解决方案

基于更轻量化新一代（碳化硅）车辆辅助电源装置，车辆电气应用解决方案创新驱动者

状态感知与车辆智能运维电气化解决方案的创新驱动者

地铁制动能量存储与回馈系统车站能源管理创新解决方案

创新站台门（屏蔽门/安全门）核心控制系统及威胁智能感知创新解决方案

车载动态安全检测设备与行车安全保障创新解决方案

#### 4、向轨道交通国际化企业迈进

结合国际化车辆电气化技术与智能化技术，面向全球提供产品及解决方案服务

未来公司将在提高现有系统和解决方案竞争力的同时，不断创造新价值和新服务，持续满足并引导客户需求，增强与行业客户的黏性，深化与行业客户的合作，不断扩大公司的领先优势。

## 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	报告期末，公司长期股权投资较期初未发生变化
固定资产	报告期末，公司固定资产较期初降低 1,436.39 万元，降幅 2.78%，较期初相比未发生重大变化
无形资产	报告期末，公司无形资产较期初降低 815.79 万元，降幅 3.02%，较期初相比未发生重大变化
在建工程	报告期末，公司在建工程较期初增加 259.30 万元，增幅 47.68%，主要是本期研发工装、厂房装修、信息系统建设增加所致
货币资金	报告期末，公司货币资金较期初减少 7,100.49 万元，降幅 34.05%，主要是本期收入增加从而支付采购款、税费增加所致
应收票据	报告期末，公司应收票据较期初减少 9,298.52 万元，降幅 68.50%，主要是本期采购付款增加，票据背书、贴现及票据到期所致
长期应收款	报告期末，公司长期应收款较期初增加 350 万元，增幅 46.52%，主要是本期增加支付融资业务保证金所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

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
Dinghan SMART Railway Technology GmbH	收购	净资产 8,632.04	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	-80.42	4.46%	否
其他情况说明	为了逐步建立统一的国际化品牌形象，提升鼎汉品牌影响力及海外市场知名度，公司于报告期内将 SMA Railway Technology GmbH 名称变更为 Dinghan SMART Railway Technology GmbH。							

## 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

报告期公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况，近年来，公司核心竞争力持续提升，主要体现在以下方面：

### 1、公司品牌影响力和技术领先性

截止报告期末，公司已陆续完成了上市公司全系列核心业务子公司的名称变更手续，建立起平台化、统一化、国际化的鼎汉集团品牌体系，进一步实现公司在轨道交通行业影响力和知名度的不断扩大。

地面电源高频化、智能化、一体化，推动标准升级，更好的可靠性和适应性持续行业领先。车辆辅助电源，在轻量化、更高频率、更小体积、更可靠、更高效率与节能性能方面实现了全球领先，技术体系从铁路、城轨、高铁低功率到高功率全面覆盖，成为车辆电气解决方案最全的服务提供商；车辆辅助电源尤其在减重节能方面的突出性能表现，得到行业客户及专家的一致认可，有望成为促进车辆电气装备应用水平提升的重要产品技术。信息化与安全检测解决方案，围绕行业需求，融合机器视觉、人脸识别、包含行业术语的语音识别、行业数据采集、分析、联动专用算法，促进旅客运输服务、反恐安全、设备运维效率的提升，以智能反恐、智慧化车站、智能监测与装备健康管理等综合解决方案，降低客户运营维护成本，“智

慧车站”应用样板点获得客户广泛好评，具备全行业规模化推广的领先优势。天然制冷剂（二氧化碳CO<sub>2</sub>冷媒）空调、DC1500V直供电空调、轨道车辆智慧空调系统，代表着轨道交通空调面向绿色化、节能化、智能化发展的技术前瞻性，为公司未来抓住更多由科技创新引领、技术核心驱动的行业机遇奠定基础。站台门产品装备加智能化服务解决方案，成为轨道交通后市场最佳服务商之一。

基于公司业务布局的协同竞争优势，公司有能力提供符合未来发展的更有竞争力的客户化解决方案，获得更多合作伙伴的认同，逐步成为国际一流的轨道交通装备服务提供商。

## **2、深度响应客户需求及解决方案应用创新能力**

随着基础理论的不断突破和应用技术的持续创新，以新技术、新工艺、新产品、新材料为特征的新型轨道交通产业逐步形成，公司依托多年来在轨道交通领域的深耕经验，基于跨技术领域品牌认知度的提升，不断加强与客户的沟通互联，进一步提升了公司获取客户需求、解决客户困难、分享客户资源的能力，通过为客户定制化产品和排忧解难，增强了公司发现机会、整合资源、为客户提供更好的产品和服务的能力。

随着公司对客户需求获取能力的提升、公司研发实力的增强、自主研发的持续性投入和产品多元化的布局，公司在各技术领域的核心技术得到了更多沉淀，对客户需求的理解加深；同时，公司针对研发的不断投入和积累，不仅建立了更加先进、功能更加完善的研发硬件环境，且在众多关键技术领域建立核心竞争能力，培育了一批高端技术开发人才，支撑公司持续发展，使公司提供解决方案应用的创新能力更进一步。

## **3、公司战略规划和落地执行的能力**

公司为加快实现“地面到车辆、增量到存量，走向国际化”的战略转型，积极筹划，提前布局，逐步构筑基于产品多元化和跨界式增长的商业模式和能力。同时，公司围绕平台化公司的建设思路，开展新商业模式的探索，基于未来商业机会与战略方向从事前瞻性研究，这些举措都使得公司各项业务产生新的协同效应。经过公司多年的创新与拓展，成功实现了“地面到车辆”的战略落地，同时建立起高效专业的服务体系，存量市场不断蓄力并创造价值，国内外资源双向对接，国际化进程推进顺利；公司凭借对轨道交通领域的深刻理解、对传统业务以及未来增长动能的无缝扩展、组织高效的市场营销体系以及快速响应客户需求的服务团队等独特优势，正在进入核心客户解决方案设计与研发的早期供应商行列，有助于抓住未来更多的行业发展机遇。

## **4、国际化视野的进一步开拓**

2017年，公司以自有资金通过香港鼎汉全资收购了轨道交通行业优质境外企业SMA Railway Technology GmbH（已更名为Dinghan SMART Railway Technology GmbH），迈出了国际化战略的突破性一步。国际化战略的实施，不仅有助于公司国际品牌的建立，更重要的是在业务上实现双向对接，即引进国外先进的工业管理经验、质量控制、技术创新、工艺制造等，以促

进自身产品竞争力的提升，进一步推广国外产品在国内市场的销售，建立国外产品在海外项目与中国企业的合作；输出嫁接国内的成熟采购和制造能力，提高国外产品成本的竞争力，同时也支撑公司车辆空调、车辆电缆等产品与国外客户的销售与合作，目前已初具成效。

#### **5、基于国际一流企业建设的人力资源配置**

公司为轨道交通领域从事专业设备研发、生产、销售、安装和维护的高新技术企业，公司的稳定可持续发展不仅需要研发技术人员具备较强的专业理论水平、技术综合运用能力和实际操作经验，也需要具备较强的服务精神和丰富的行业经验，公司自成立以来，通过内部培养及外部引进，储备了稳定并且深度认可公司核心价值观的高水平专业技术团队，致力于公司产品性能提升及行业前瞻性研究；同时，随着近年公司的跨界、快速发展以及国际化战略的进一步推进，公司重点加大专业性、国际性人才引进与储备力度，构建了基于国际一流企业建设、支撑公司未来发展的人力资源管理体系。一方面公司始终稳定保持高素质高水平的管理及研发团队，使得公司的技术创新能力、经营管理水平保持业内领先；另一方面，为进一步匹配公司战略发展需要，公司加大了具备国际化视野、丰富管理经验以及行业内资深专家型的人才引进。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，面对严峻复杂的国内外经济形势及资本市场环境，公司一方面充分发挥创新型上市企业的灵活性、主动性和创造性，高效调整、积极应对宏观经济环境变化带来的多维影响；另一方面紧抓国家铁路和城市轨道交通行业蓬勃发展、周期性转暖的行业机遇，加快市场战略布局，持续发挥公司十余年来深耕于轨道交通行业的优势经验，促进业务发展。

报告期内，公司向上引入战略合作伙伴，携手努力创造股东价值；向下深度整合国内外子公司，充分发挥逐步建立的国际化、集团化优势，持续推动与下属各业务公司协同化发展；对外致力于销售体系加速融合，实现产品与市场双轮驱动；对内强化内部协调，重视运营管理效率，持续关注内控、内审工作，并通过坚持研发投入、优化生产工艺、加强品控管理等环节持续扩大产品技术优势，降低生产成本，用高质量、多应用环境的产品提高市场竞争力，充分发挥公司十余年专注于轨道交通集设计研发、装备制造、运维服务于一体的综合优势，提高公司经营收益，推动行业技术发展。

报告期内，公司实现营业收入70,026.75万元，同比增长18.09%，实现归属于上市公司股东的净利润3,210.58万元，同比增长12.03%。

#### （一）报告期公司重点工作情况

##### 1、集团化深度整合与协同，提升鼎汉品牌影响力

随着公司规模的逐步扩大，公司已建立起拥有国内外多家子公司的产业集团构架体系，公司运营发展呈现出鲜明的集团化特征，为顺应公司未来业务发展需要，树立统一化、平台化、国际化品牌形象，公司陆续对下属以投资并购方式纳入的子公司进行了名称变更，并将公司原名称由“北京鼎汉技术股份有限公司”变更为“北京鼎汉技术集团股份有限公司”。截止报告期末，公司及公司下属国内外核心业务公司均完成了鼎汉品牌统一化工作，本次品牌整合有利于提升公司在国内外轨道交通领域的影响力和知名度；有利于公司紧抓轨道交通建设增长的良好机遇，充分发挥公司的集团化平台优势，加强下属各业务公司之间的协同效应及资源共享，实现公司“打造轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业”的战略愿景。

##### 2、引入战略合作伙伴，携手共创股东价值

公司于2018年通过实际控制人及其一致行动人协议转让的方式引进战略股东广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙），2019年年初完成股份交割，为公司第三大股东。广州轨交基金是广州地铁集团有限公司、广州产业投资基金管理有限公司牵头发起设立的专门针对轨道交通产业领域投资的私募基金，符合公司的战略发展需要，对公司未来经营有着长期积极

的影响。广州轨交基金拥有雄厚的资金实力和优质的产业项目资源，此次通过协议转让方式受让公司部分股权，是对公司管理方式、业务模式、企业文化及未来发展战略的认可，是对公司未来价值体现的认同。

报告期内，公司与广州地铁集团有限公司、广州轨交基金在轨道交通高端装备、智慧设备与智慧服务、轻量化电源等领域进行战略合作，本着资源共享、优势互补、共赢发展的原则，借力广州轨交基金平台优势与广州地铁集团有限公司丰富产业经验和项目储备，努力为股东创造更多价值。

### 3、产品加速迭代创新，竞争力持续增强

公司在轨道交通高端装备行业细分市场深耕十余年，积累了深厚的技术经验及品牌优势。2019年上半年，公司一方面充分把握轨道交通行业发展机遇，在保持原有产品优势及市场份额的同时，将客户深度需求嵌入产品性能提升及创新研究中；另一方面成立预研部门进行前沿技术在轨道交通领域应用的探索，结合国际轨道交通与其他行业先进技术应用的发展趋势和国内轨道交通现状、各个城市用户的实际需求，开展自主技术的可行性研究。

#### （1）车辆电气装备解决方案

2019年上半年，公司车辆电气装备解决方案向环保与智能两大方向推进，尤其在地铁车辆空调系统方面表现突出。公司全资子公司广州鼎汉进一步面向“绿色化、节能化、智能化”，全面优化天然制冷剂（二氧化碳CO<sub>2</sub>冷媒）空调、轨道交通智慧空调、综合直流系统等产品。积极传播绿色、低碳、节能等环保理念，贯彻科学发展观，以实际行动切实履行上市公司及行业领先企业的社会责任，推动行业技术进步。

##### ① 环保地铁车辆空调系统

报告期内，全新设计开发的采用自然工质R744(CO<sub>2</sub>)环保地铁车辆空调系统，与知名高校上海交通大学进行项目技术合作，突破R744(CO<sub>2</sub>)制冷剂跨临界循环、系统压力高、温度滑移等技术难题，在环保制冷剂运用领域处于轨道车辆空调行业领先水平。目前，公司天然制冷剂（二氧化碳CO<sub>2</sub>冷媒）空调已与部分国内客户实现合作且顺利推进中；此外，该产品已得到国际市场的关注，并初步与德国、西班牙、法国等海外客户建立沟通与合作。

##### ② 智慧地铁车辆空调系统

广州鼎汉推出的智慧空调系统是依托大数据及现代高速网络技术解决传统轨道空调运行和管理难点，以提供故障检测与诊断、远程控制、状态管理、低成本维护保养的解决方案。

##### ③ 综合直流系统

报告期内，公司为提升空调系统的应用能力，新研发出综合直流系统，该系统相较目前市场上车辆系统而言可提供更低的谐波要求及更轻的重量，满足空调系统的节能减排需求，从而进一步提高经济效益，亦可采用模块化设计并根据不同客户需求进行多样化组合，提高可靠性和可维修性。

## （2）地面电气装备解决方案

报告期内，地面电源等传统产品在市场上持续保持龙头地位，公司在提升现有竞争优势的同时，深入挖掘、转化客户需求，积极推广如双总线并联备份冗余供电方案、轨道专用UPS等新技术的市场应用，为客户创造长远价值。公司作为主要编制单位之一，参与了铁路行业标准：《TB/T 1528.1~6 - 2018 铁路智能信号电源系统设备 1~6》的编制。新标准的实施，将使智能信号电源备份能力和故障预知能力上升到新的高度，为轨道交通信号系统提供更加安全、可靠的电能供给环境，使我国信号电源系统的技术先进性更符合信号系统智能化、国际化应用趋势，具有深远的社会意义。

## （3）轨道交通信息化及安全检测解决方案

报告期内，公司持续加强轨道交通信息化及安全检测解决方案的技术创新及市场拓展，紧抓铁路后市场及轨道交通智慧化的良好机会，实现新的业绩增长点及应用领域延伸。

### ① 地铁车辆360°故障动态检测系统

鼎汉奇辉推出的地铁车辆360°故障动态检测系统，是一种自动监控车顶、车侧、车底走行部异常状态的智能化检测系统，该系统的成功研发，填补了地铁车体检测空白，为国内首创产品，适用于各型地铁车辆日常动态检测。目前，产品已应用于上海地铁17号线，该系统的开发及应用在保障安全，维持输出效率的前提下，颠覆了传统检测作业模式，省却入库停车、断电接地、请点消点等过程，进一步精简了车辆故障动态检测流程，节省了大量时间、物力及劳力成本。

### ② 货车装载状态高清智能检测系统

鼎汉奇辉推出的货车装载状态高清智能检测系统在智能识别、图形清晰度方面行业领先，为改善货检作业流程和改革货检作业模式提供了有利条件，推动了货检作业由精细化向智能化、精准化转变，目前已在铁路总公司指定试点项目中实现试用，未来基于良好的应用数据及客户口碑，将进一步提升业务覆盖能力及公司竞争力。

### ③ 千语系统

报告期，鼎汉奇辉推出的千语系统，通过引擎采用神经网络、大数据、自然语言处理等技术，将铁路行业中作业用语转化为标准的文字，把输出结果作为生产指挥、应急处置和绩效考核的依据，颠覆了传统电台监听或视频监控的人防管理模式。千语软件，再次升级成为最懂铁路用语的识别引擎，致力于把铁路场景中的千言万语转化为标准语言信息，助力鼎汉奇辉AI家族技术线，为鼎汉奇辉“智”造产品赋能，打造国内铁路专用语音识别技术服务品牌。

### ④ 乘务员值乘标准化系统

报告期，鼎汉奇辉与广铁集团联合研制乘务员值乘标准化系统，乘务员值乘标准化通过智能化、数字化手段对机车乘务员值乘过程中的手比眼看、呼唤应答等作业标准进行实时监测分析，发现违规以及作业不标准情况及时提醒并上传地面存档考核。实现了乘务员值乘标准实时识别、乘务员疲劳驾驶实时预警、地面分析人员减员增效，该产品目前已完成研发和测试

工作，进行现场装车试用。

#### 4、销售体系矩阵式融合，作战能力持续提升

2019年上半年，公司在积极开发适应客户需求新产品的同时，持续优化公司产品市场业务拓展。市场体系顺应集团化运营发展趋势，在组织上深化变革，在业务上精耕细作，运作效率及市场反馈均有了较为明显的提升。随着集团构架体系建设的进一步深化，报告期内已实现了上市公司与下属子公司销售体系的统一融合，形成了以集团区域代表处、集团产品系统部、子公司技术中心等职能组织的协同高效运作体系，在强化各级业务单元组织协同能力的同时，提升业务人员在多元化产品市场上的销售能力。

报告期，公司站台门系统中标“北京市轨道交通19号线一期工程站台门设备采购项目”，中标金额为3,835.30万元，这是公司在全国核心城市重点地铁规划线路上的一次重大突破，是对公司投标资质、技术优势、产品质量等综合实力的充分信赖，标志着公司多年以来累积的技术优势、交付能力、质量信誉、业绩资质等获得核心客户的认可。

报告期内，公司受电弓运行安全监测管理系统、受电弓应力监测管理系统、弓网运行关系监测系统中标“深圳地铁10号线采购项目”，中标金额为人民币2,960万元（不含税）。弓网监测系统此次中标深圳地铁10号线，将形成批量应用，为后续规模化拓展奠定了良好基础。

#### 5、打造专业化服务体系，推动铁路存量市场不断拓展

公司下设鼎汉服务公司，整合集团各子公司服务资源，以专业、高效、系统的服务团队致力于轨道交通存量市场的拓展及安全保障，鼎汉服务业务主要分为车辆检修业务，铁路、城轨地面装备和信息系统的备件销售、运维服务、更新改造等业务。报告期，公司实现服务销售8,535.79万元，较上年同期增长25.44%。

##### （1）服务基地布局

鼎汉服务通过东莞检修基地、广州检修基地、青岛检修基地、江门生产基地、成都维修基地等检修、生产、维修基地的建设，承接18个铁路局和9大主机厂维修业务，提高服务效率，降低维修周期和服务成本。

##### （2）管理优化

公司于报告期进一步整合集团各子公司服务资源，将各子公司服务人员由产品化管理转变为区域化管理模式，按业务分布划分七大服务区域，与集团市场体系保持高度一致，实现了销售服务一体化，服务效率显著提升；同时，对服务人员岗位划分操作岗、技术岗、管理岗，成立了技术专家团，团队梯队逐渐成熟，定人定岗制定培训大纲、服务标准、操作手册等专项保障工作；落实质量体系管控标准，对各区域提供技术支持和专业化培训工作，不断提高公司服务品质。

##### （3）智能运维服务

为构建智能运维服务，鼎汉服务致力于服务信息化建设，2018年底自主设计研发的“鼎汉服务”微信小程序及“闪服”

APP成功发布，客户可利用小程序自主报修进行服务请求，虚拟服务台根据临近原则快速派单服务工程师，服务工程师根据标准的服务流程进行服务受理并记录，服务过程标准化、透明化，清晰明了可追溯，优良的服务质量进一步提升了客户体验。同时鼎汉服务深入研发物料网技术、传感器技术，对产品进行测试部署，力争实现产品自动预警、产品自动报修，为客户降低运营成本、实现智能运维服务不断努力。

#### **6、全组织精细化管理，降费增效提升盈利能力**

报告期，公司成立费用分析及降费增效工作组，以降费增效、提升效率、减少浪费、保证高质量增长为总体原则，全面强化全体员工树立成本管理理念和节约意识。一方面由工作组通过分科目、分部门、回顾预算、细节梳理等多维度全面分析公司成本费用面临的现状、节约空间及对应措施，另一方面通过企业文化宣贯提高员工对降本增效的必要性、重要性的认识，主动从工作细节中关注降本增效的开展情况。

报告期，公司对销售体系、服务体系等部门进行不同深度的组织变革及整合，优化人员分工及资源配置，提升总体运营效率；对预算进行精细化管理，将企业的所有资源与降本增效结合起来，加强预算的执行力度，并进行监控监督，预算中出现的问题及时进行处理解决；建立严格规范的管理制度，严格把控采购成本，合理购买办公必需品，费用报销合理合规，减少材料加工与存储过程中的不必要损耗；对人员进行合理分配，培养精益人才，使员工的专业知识和工作兴趣与其岗位高度匹配，取得最大的工作效率，避免人力资源的浪费。

#### **7、坚持精益管理，打造高效供应链体系**

报告期，公司实现销售收入70,026.75万元，较去年同期增长18.09%。在订单交付方面，公司通过推行项目管理制度，逐渐建立端到端的管理流程，对交付的全流程进行监控；同时在计划管理端建立科学的数据分析ATO模型，通过建立更加稳定、柔性的供应链，满足市场需求的增长与波动变化。公司通过精益生产思维运用，推行更加精细化的供应链管理，大力改善各产品线生产均衡性，有效提升生产效率；同时盘活设备工具资产，提升资源有效配置，满足各项生产工序需求，降低公司生产成本。库存管理方面，公司按照年初既定的低库存高周转策略稳步实施，综合运用多种库存控制手段，不断缩短各供应环节周期，优化信息化系统的参数设置，努力提升公司资产周转效率。

#### **8、持续强化内部控制，优化管理运营方式**

报告期内，审计监察部对公司合并范围内重要子公司、参股公司经营情况开展了相应的审计工作，并重点关注经营风险高发领域、内控流程梳理等方面，牵头梳理集团及各子公司人力资源相关制度，规范管理、规避企业经营风险；对前期审计问题进行了全面跟踪，落实整改效果，完善公司内部控制和管理水平，做到事前防范、事中控制，有效降低各项管理及运营风险。

报告期，公司为促进战略方向与管理运营落实的有机结合，提高管理效率与运营绩效，在审计整改的基础上，积极推进

各业务环节面向公司战略目标的关键改善，推动公司及各子公司在研发业务、采购业务、销售业务、制度规范等领域持续改进优化，在数字化、信息化运营的基础上，建立集团化战略运营管理平台，共享优势资源，优化作业流程，加强公司的创新型管理模式，缔造具有跨部门、跨子公司弹性的学习性组织，共同促进公司发展目标的达成。

### 9、坚持研发投入，推动公司技术进步

作为国家高新技术企业，公司深知研发能力对业务开拓的重要性，长久以来高度重视对产品研发的投入和自身研发实力综合能力的提升。2019年上半年，为了更好地满足客户需求，达到使用效果最优，提升公司核心竞争力，公司通过自主研发、技术引进等形式，跟踪行业技术发展前沿，取得了一定成果。

截至报告期末，公司拥有专利229项，其中发明专利43项，实用新型专利155项，外观设计专利31项；软件著作权179项。报告期，公司研究开发总额4,319.87万元，占营业收入6.17%，报告期获得专利及软件著作权情况如下：

序号	专利/软件著作权名称	类型	申请国别	授权号	授权日期
1	一种超级电容储能系统	发明专利	国内	ZL201610835039.4	2019/3/15
2	一种电源系统及其控制方法	发明专利	国内	ZL201711481277.0	2019/4/2
3	一种轨道车辆空调系统地面两司机室同步控制方法及系统	发明专利	国内	ZL201710141787.7	2019/4/30
4	一种轨道空调机组的冷凝水排放结构	实用新型	国内	ZL201821007146.9	2019/2/5
5	一种基于RFID的电动门锁智能电控装置及其工作方法	发明专利	国内	ZL201710112442.9	2019/5/9
6	一种小体积防护门结构	实用新型	国内	ZL201821267254.X	2019/4/16
7	一种隐藏式站台安全防护门装置	实用新型	国内	ZL201821267303.X	2019/3/26
8	一种地铁底盘智能检测系统	实用新型	国内	ZL201821456894.5	2019/5/21
9	一种可伸缩驱动轮结构	实用新型	国内	ZL201821473275.7	2019/4/16
10	一种铁路装车点称重车系统	实用新型	国内	ZL201821542660.2	2019/4/23
11	一种可伸缩驱动轮结构	实用新型	国内	ZL201821542659.X	2019/4/23
12	奇辉机车乘务员值乘标准化系统V1.0	软件著作权	国内	2019SR0047780	2019/1/15
13	奇辉端线入侵检测预警系统V1.0	软件著作权	国内	2019SR0049224	2019/1/15
14	奇辉列车编组地面表示引导系统V1.0	软件著作权	国内	2019SR0088388	2019/1/24
15	奇辉铁路站台标准化作业管理系统V1.0	软件著作权	国内	2019SR0354859	2019/4/19

除此之外，公司全资子公司芜湖鼎汉完成了CNAS实验室认证的准备工作，进一步提升了公司在机车电缆行业的产品研

发能力及实验测试水平。

## （二）报告期主要经营情况

### 1、主要经营数据

报告期，公司实现营业收入70,026.75万元，较去年同期增长18.09%；实现归属于上市公司股东的净利润3,210.58万元，较去年同期增长12.03%。

主要财务情况：

类别	2019年1-6月（万元）	2018年1-6月（万元）	同比增幅
营业收入	70,026.75	59,298.00	18.09%
归属于上市公司股东的净利润	3,210.58	2,865.69	12.03%
类别	2019年6月末（万元）	2018年末（万元）	增幅
总资产	348,039.99	351,683.94	-1.04%
归属于上市公司股东的净资产	193,260.67	189,662.50	1.90%

报告期新接订单情况：

类别	2019年1-6月（万元）	2018年1-6月（万元）	同比增幅
新接订单金额	75,320.79	95,202.36	-20.88%

截止报告期末，公司合计待执行订单情况：

类别	2019年6月末（万元）	2018年6月末（万元）	增幅
待执行订单金额	215,732.44	224,815.86	-4.04%

注：

1、报告期新接订单金额相较于去年同期下降，系部分项目因客户招标计划调整延迟所致；公司将继续实时关注项目招标信息、及时组织资源响应，并紧抓行业发展机遇积极拓展新市场、获取新订单。

2、公司新接订单、发货数据是公司日常运营过程中一个动态滚动的管理数据，由于不同项目执行周期存在较大差异，同时还存在扩容、改造、增补等非公开招标项目以及直接签署合同后发货的情况。因此，本报告针对报告截至时点，仅基于静态时点披露公司新接订单、待执行订单情况，受当年新接、签单、当年执行发货的项目和历史待执行订单当年未到期执行等各种因素影响，新接订单、待执行订单静态数据，不构成对下一个财务年度营业收入判断的完整依据，敬请投资者注意每组数据的实际含义。

### 2、报告期业绩变动情况说明

2019年1-6月，公司实现归属于上市公司股东的净利润较去年同期相比有所增长，主要原因是：一方面公司经营层稳步推进落实董事会年初制定的各项工作计划，在手订单有序执行，营业收入较去年相比有所增长；另一方面公司重点推动各项降本降费增效举措，同时加强集团化运作，促进各业务板块协同整合，提高公司盈利能力。

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 1、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	700,267,454.97	592,980,011.68	18.09%	主要是本期执行项目增加所致
营业成本	466,863,543.88	413,927,235.06	12.79%	主要是本期收入增加从而成本增加所致
销售费用	75,410,144.27	81,867,967.44	-7.89%	未发生重大变动
管理费用	63,347,918.38	60,990,149.50	3.87%	未发生重大变动
财务费用	32,194,627.56	27,918,820.62	15.32%	主要是本期融资成本增加所致
所得税费用	4,093,349.62	9,289,433.37	-55.94%	主要是上年同期坏账准备计提会计估计变更，计提的递延所得税较大所致
研发投入	43,198,705.43	49,115,039.68	-12.05%	主要是研发项目处于不同阶段，相关支出金额不等所致
经营活动产生的现金流量净额	-51,542,791.47	-49,389,742.31	-4.36%	未发生重大变动
投资活动产生的现金流量净额	-5,839,941.18	-17,889,454.44	67.36%	主要是按协议约定本期收到基石基金利润分配返还本金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-8,577,478.72	18,917,566.04	-145.34%	主要是本期收到的借款相比上年同期减少所致
现金及现金等价物净增加额	-65,981,776.65	-48,487,312.61	-36.08%	主要是本期收入增加从而支付采购款、税费增加所致

## 2、其他变动超过 30%以上的财务数据情况

单位：人民币元

项 目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
其他收益	5,493,861.85	781,894.51	602.63%	主要是本期收到软件产品增值税即征即退增加所致
投资收益	-4,210,446.49	-151,153.26	-2685.55%	主要是本期江门中车注销子公司江门香港，同时基数较小所致
资产减值损失	-8,150,270.15	59,822,250.40	-113.62%	主要上年同期坏账准备计提会计估计变更同时回款改善账龄结构所致
资产处置收益	-268,019.82	62,364.91	-529.76%	主要是本期处置资产收益减少，同时基数较小所致
营业外收入	5,574,792.09	2,768,116.30	101.39%	主要是本期确认政府补助增加所致
营业外支出	482,709.79	2,646,261.14	-81.76%	主要是本期报废清理原材料减少所致
所得税费用	4,093,349.62	9,289,433.37	-55.94%	主要是上年同期坏账准备计提会计估计变更，计提的递延所得税较大所致
收到的税费返还	7,538,344.08	3,213,550.75	134.58%	主要是本期收到的软件退税及税收返还增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	56,178,847.86	42,095,942.55	33.45%	主要是本期保证金解付及收回投标保证金、往来款增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	478,979,130.70	360,223,655.83	32.97%	主要是本期收入增加从而采购付款增加所致
收回投资收到的现金	10,382,168.74	872,603.49	1089.79%	主要是按协议约定本期收到基石基金利润分配返还本金增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,520.00	446,240.00	-77.03%	主要是本期处置资产收益减少所致
收到其他与投资活动有关的现金	-	125,649.31	-100.00%	主要是上期鼎汉奇辉收到的理财产品收益所致
吸收投资收到的现金	-	4,500,000.00	-100.00%	主要是上年同期广鼎装备收到少股股东投资款所致

收到其他与筹资活动有关的现金	12,028,179.20	1,823,664.89	559.56%	主要是本期收回融资保证金等增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,739,017.12	14,060,710.96	40.38%	主要是本期偿还借款利息增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	25,244,493.94	173,848,075.89	-85.48%	主要是上年同期支付收购鼎汉奇辉的部分股权款所致

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						
信息化与安全检测	102,286,942.11	58,325,789.28	42.98%	1.68%	-11.23%	上升 8.29 个百分点
地面电气装备	232,073,486.56	138,061,480.89	40.51%	22.01%	20.79%	上升 0.60 个百分点
车辆电气装备	361,669,494.71	269,862,778.26	25.38%	21.29%	15.67%	上升 3.62 个百分点
其他	4,237,531.59	613,495.45	85.52%	6.23%	0.56%	上升 0.81 个百分点

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,210,446.49	-12.00%	主要是本期江门中车注销子公司江门香港，同时基数较小所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不适用

资产减值	-8,150,270.15	-23.23%	主要上年同期坏账准备计提会计估计变更 同时回款改善账龄结构所致	是
营业外收入	5,574,792.09	15.89%	主要是本期确认政府补助增加所致	否
营业外支出	482,709.79	1.38%	主要是本期报废清理原材料减少所致	否

#### 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	137,519,483.43	3.95%	253,769,174.88	6.19%	-2.24%	占总资产比重未发生重大变化
应收账款	1,283,555,270.04	36.88%	1,212,663,710.95	29.58%	7.30%	占总资产比重未发生重大变化
存货	400,092,472.32	11.50%	349,083,434.70	8.51%	2.99%	占总资产比重未发生重大变化
投资性房地产	8,821,499.27	0.25%	9,833,383.97	0.24%	0.01%	占总资产比重未发生重大变化
长期股权投资	0.00	0.00%	3,605,804.15	0.09%	-0.09%	占总资产比重未发生重大变化
固定资产	501,486,541.80	14.41%	524,109,179.03	12.78%	1.63%	占总资产比重未发生重大变化
在建工程	8,031,546.71	0.23%	10,106,199.91	0.25%	-0.02%	占总资产比重未发生重大变化
短期借款	427,913,115.38	12.29%	242,989,670.00	5.93%	6.36%	占总资产比重未发生重大变化
长期借款	200,000,000.00	5.75%	377,950,000.00	9.22%	-3.47%	占总资产比重未发生重大变化

其他资产负债表项目较期初变动超过 30%以上情况

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	变动比例	原因
短期借款	427,913,115.38	290,371,494.00	47.37%	主要是本期相比年初增加贷款所致
应付票据	109,514,540.61	207,841,635.87	-47.31%	主要是本期票据到期兑付所致
预收款项	25,289,685.32	37,560,711.06	-32.67%	主要是本期发货核销预收款所致
应付职工薪酬	22,645,823.38	36,889,357.41	-38.61%	主要是本期发放上年末计提奖金所致

应交税费	10,686,844.88	40,009,263.08	-73.29%	主要是上年末发货量较大, 确认收入及应交税费较多, 同时本期备货采购量增加从而进项税增加所致
其他应付款	50,604,097.17	130,825,780.40	-61.32%	主要是本期支付往来款项所致
其他综合收益	2,778,001.64	-1,097,973.16	353.01%	主要是 Dinghan SMART 外币财务报表折算差额所致

## 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/(元)	受限原因
货币资金	56,017,065.53	票据保证金、保函保证金
应收票据	9,784,234.94	鼎汉奇辉电子银行“票据池”业务质押、票据质押用于开具应付票据
投资性房地产	6,954,873.45	以房产抵押取得短期借款
固定资产	370,524,125.06	本公司以房产抵押取得短期借款, 江门中车以房产抵押取得长期借款, 芜湖鼎汉以房产抵押为鼎汉技术提供担保取得长期借款
无形资产	20,462,620.70	江门中车以土地使用权抵押取得长期借款
合计	463,742,919.68	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
5,490,000.00	158,560,000.00	-96.54%

注: 本报告期投资主要为支付广鼎装备注资款。

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：人民币万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	650	0	0
银行理财产品	自有	1,200	0	0
合计		1,850	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	子公司	计算机软硬件、电子产品开发、销售，安全防范、监控设备开发、安装、销售，计算机网络系统集成，防雷设备安装及销售，消防工程设计、施工（持资质证经营），消防产品安装、销售，安全防范监控设备、防雷设备、消防产品上门维修服务，有线电视工程安装，建筑智能化工程施工，机电设备、电子产品焊接、切割服务，金属表面处理（不含电镀）服	100,010,000	522,861,637.14	369,756,466.14	79,485,119.39	2,531,555.27	828,726.67

		务, 防水防腐保温工程施工。						
广州 鼎汉 轨道 交通 车辆 装备 有限 公司	子公 司	制冷、空调设备制造;工业设计服务;机电设备安装服务;通用设备修理;专用设备修理;机械零部件加工;铁路机车车辆配件制造;汽车零配件零售;摩托车零配件零售;建材、装饰材料批发;五金零售;纺织品及针织品零售;百货零售(食品零售除外);货物进出口(专营专控商品除外);通用机械设备销售;交通运输咨询服务;招、投标咨询服务;场地租赁(不含仓储);机械技术咨询、交流服务。	150,000,000	911,657,373.13	334,209,467.08	287,215,821.85	7,399,483.96	9,976,260.60
Ding han SMA RT Rail way Tech nolo gy Gmb H	下属 全资 公司	轨道交通车辆辅助电源及相关电气产品供应商。产品组合包括:单电压/多电压辅助逆变器、充电机、空调电源、产品检测与诊断、产品配件更换与维修等;同时可根据客户需求提供完全定制化开发的产品。	20 万欧元	170,251,722.69	86,320,351.38	86,804,878.01	-804,208.50	-804,208.50
芜湖	子公 司	轨道交通电气设备及零部件	130,000,	510,852,967	317,704,3	159,909,25	10,116,96	9,793,024

鼎汉 轨道 交通 装备 有限 公司	司	的研发、生产、销售；轨道交通电源系统、空调系统、屏蔽门系统、安全门系统、计算机软件及辅助设备的研发、生产、销售；轨道交通信号、电力、通信专业计算机系统集成；电线、电缆、电热电器、电缆材料制造加工销售；铜杆加工；包装木材收购加工；技术咨询、技术开发、技术推广；货物进出口；技术进出口；出租办公用房、出租商业用房。	000	.94	56.35	8.09	7.38	.81
----------------------------------	---	---	-----	-----	-------	------	------	-----

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江门中车（香港）投资控股有限公司	注销	江门中车（香港）投资控股有限公司为江门中车的全资子公司，因江门中车资源整合，于报告期内注销江门中车（香港）投资控股有限公司。该公司的注销对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
北京鼎汉轨道交通技术有限公司	新设	因公司业务发展需要，新设立北京鼎汉轨道交通技术有限公司，目前该公司暂未开展实际业务，对公司整体生产经营和业绩无重大影响。
株洲鼎汉轨道交通装备有限公司	新设	因公司业务发展需要，新设立株洲鼎汉轨道交通装备有限公司，目前该公司各项生产经营处于初期阶段，对公司整体生产经营和业绩无重大影响。

## 主要控股参股公司情况说明

### 1、辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司

鼎汉奇辉是一家专注于铁路行业信息化建设、软件开发、智能分析、视频监控等领域的高新技术企业，在涉及铁路客运、货运、机务、安全等领域向全国铁路用户提供专业技术保障与服务，为行业客户提供优质的软硬件开发、IT系统集成等服务。鼎汉奇辉深耕于铁路信息化建设领域，处在铁路信息化的前沿，对于铁路相关软件开发、智能分析、视频监控等具有深刻的理解，能更深入地捕捉客户需求，其产品顺应技术发展趋势、引导创新潮流。

报告期鼎汉奇辉实现营业收入7,948.51万元，净利润82.87万元（受行业特征影响，鼎汉奇辉主要业绩集中在四季度）。通过进一步发挥自主创新能力，鼎汉奇辉新产品货车装载状态高清智能检测系统、地铁车辆360°故障动态检测系统、千语系统、乘务员值乘标准化系统等拓展顺利，同时鼎汉奇辉一方面通过事前成本管控、事中监督控制、事后分析项目进行全流程成本费用跟踪，另一方面通过组织架构调整成立技术支持部门，加强项目施工过程的工艺控制及方案优化，以助于提高项目交付效率，提升公司盈利能力。

### 2、广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司

公司广州鼎汉及江门中车的车辆空调系统主要应用于地铁和普铁领域，目前已积极布局高铁/动车领域。报告期，广州鼎汉二氧化碳列车空调项目、智慧空调控制系统、综合直流系统等新产品依托公司多年轨道交通领域深耕经验积累和深刻行业洞察、前瞻趋势认知、先进技术水平，产品性能行业领先，受到国内外客户关注及青睐。目前新产品拓展顺利，为公司以技术创新驱动价值实现奠定基础。通过改革分配激励机制，引导员工不断提高工作效率、工作质量和工作技能；积极探索生产工艺的改善，突破生产环节中的工艺难点，不断追求精益生产，进一步优化生产流程，降低生产成本，增加生产活动的附加值，从而提升企业经营效益。

### 3、Dinghan SMART Railway Technology GmbH

Dinghan SMART公司总部位于德国卡塞尔，是一家全球领先的轨道交通中频/高频辅助电源研发制造商，特别在地铁车辆中频辅助逆变器领域已成为全球领军者。Dinghan SMART在轨道交通拥有超过30年的行业经验，与全球100多家轨道交通运营商、系统开发商与系统供应商建立长期、稳定的合作关系。其核心客户包括阿尔斯通、庞巴迪、西门子、德铁、西班牙CAF等。Dinghan SMART在追求辅助电源标准化、轻量化、小型化、高效与成本节约等方面已取得了重大突破。通过Dinghan SMART，公司可以进一步打开国际市场，同时加深了对国际轨道交通市场的理解，接轨国际先进的管理与技术开发理念，接触更多拓展和合作的机会，提升公司国际化水平。报告期，Dinghan SMART实现营业收入8,680.49万元，净利润-80.42万元，净利润较去年同比增长93.36%。

### 4、芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司

芜湖鼎汉是公司实现“地面到车辆”发展战略落地的重要载体，使公司成为国内动车组（含高铁）、地铁车辆电缆的优质供应商，业务链得到有效延伸。芜湖鼎汉主要从事轨道交通车辆电缆的研发、生产、销售和服务，其产品主要应用于机车车辆的电力传输、电气装置控制及信号传送。芜湖鼎汉产品采用镀锡软铜导体、无卤低烟阻燃绝缘和护层材料，不同型号的电缆具有耐热、耐油、耐酸碱、耐寒、耐磨和抗臭氧等特性，能够满足动车组、城轨、地铁、普通机车、客车等多种车辆需求。芜湖鼎汉车辆特种电缆目前已覆盖传统动车组车型、“复兴号”标准动车组及时速160公里动力集中电动车组、地铁车型以及磁悬浮等车辆。

2018年，时速160公里动力集中电动车组获得了由国家铁路局颁发的型号合格证和制造许可证，时速160公里动力集中电动车组除能满足在既有线路铁路大量运用需求外，还可应用于既有线路提速线路、新建快速线路等，拥有具体广阔的市场空间。芜湖鼎汉凭借多年来在细分市场的应用经验及上市公司完善的营销平台，目前已在160公里动力集中电动车组领域实现主流供应商地位。

## 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、集团化和并购后深度整合带来的管理风险

随着公司规模的逐步扩大，公司已发展成为拥有国内外多家子公司的产业集团构架体系，呈现出鲜明的集团化特征，这对公司整体运营管理、人才队伍建设以及在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力都提出了更高要求，如何协调统一、加强管控，实现协同效应，提高整体运营和管理效能是今后公司发展面临的风险之一。

应对措施：公司已根据集团化发展需求，成立了“鼎汉集团”，强化平台化管理，提升整体效率，实现资源共通共享，从公司运作的各项业务板块自上而下推进各公司间的有效整合，进一步完善集团公司、各业务子公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体健康、安全运营。同时，公司将充分尊重不同业务子公司管理体系的差异性，从公司治理、发展战略、市场协同、人才激励等各个方面不断完善相关内控制度与流程，加强内部

管控和文化融合，以实现有效的整合，努力创造产业并购良好的协同效应。

## 2、可持续发展与增长风险

轨道交通行业由多种不同的技术领域和应用细分领域交叉组成，比如地面设备和车辆设备作为两大装备应用领域，每个领域又由电力电子、机械、计算机软件、信息通信技术等技术单元构成；同时，由于业内大部分产品是轨道交通行业专用产品，每个产品市场的空间相对细分，因此众多行业内的公司固守在一个细分领域，难以打破管理局限性，以实现跨界发展。行业内公司的发展，除了行业投资提升带来的需求量稳定提升外，还需要不断通过研发、布局、开拓新产品及新市场来扩大市场空间，获得市场增长。由于轨道交通行业内每个新产品的进入周期较长，需要在产品技术、服务、质量、营销等方面有较强的综合实力。因此，在业内要形成可持续、跨越细分领域的跨界发展，对公司的商业机会研究和捕获能力、战略规划、产品布局、质量管理、团队能力培养、商业模式优化、综合竞争力的提升提出更多挑战。随着近年来铁路投资始终保持较高水平，未来公司依然面临众多机会，但决定公司长远可持续发展的主要因素在于抓住新机会能力的建设与实践。

应对措施：公司将进一步围绕战略发展目标，加速公司从地面到车辆、从增量到存量、走向国际化的战略布局，以市场为导向，以客户需求为指引，深入研究轨道交通未来发展方向，开展前瞻性、创新性的关键技术研发部署和科技成果转化，抓住《中国制造2025》行动纲领的战略方向提前布局，紧跟轨道交通未来发展的机遇，积极开拓新领域、新客户，推动公司市场空间进一步打开，更好的促进公司未来跨界和可持续发展。

## 3、依赖轨道交通市场的风险

公司的主营业务是为轨道交通提供各类设备，营业收入主要来源于普铁、高铁、城市轨道交通等国家重大基本建设项目，对铁路、城市轨道交通等国家重点基本建设项目的投入规模依赖性较大；公司产品的主要用户为国家铁路市场和城市轨道交通市场用户，公司产品销售存在依赖轨道交通市场的风险。如果未来轨道交通市场对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。

应对措施：轨道交通行业本身可细分为：由全国各地政府分别投资的地铁、轻轨、有轨电车等城轨市场，铁路总公司投资的客专（高铁）市场、普通铁路市场以及地方铁路建设市场。由于固定资产投资计划归属不同，城轨市场建设与国家铁路建设相互独立，关联影响不大，公司已在城轨、铁路两个独立的市场同步拓展，并已形成订单量、收入来源均衡分布的局面。因此，公司总体业务构成在一定程度上减小了对单一行业的依赖程度。

行业细分方面，至2020年，我国快速铁路网将逐步覆盖绝大部分50万以上人口的城市，运力的不断提升将迎来车辆和车辆装备需求的进一步加大；同时随着固定资产的投入、存量资产的积累，安全运行维护、保养等需求也将会稳步提升；公司目前已初步形成了“地面产品+车辆产品”、“增量市场+存量市场”、“国内布局+国际布局”稳定、健康的战略体系，公司将强化轨道交通车辆装备、服务产品、信息化业务的投入，通过不同子市场的占据，在业务布局上进一步提升抗风险能力。

#### 4、毛利率降低的风险

产品生命周期一般可分为四个阶段，即导入期、成长期、成熟期和衰退期。一般来说，一种新产品刚投放市场的前期毛利比较高，但随着时间的推移、政策的变化、市场的扩大、竞争对手的加入，同时伴随原材料及人工价格的走高，其销售毛利会逐渐下降。因此任何公司或产品都面临毛利率降低的风险。

应对措施：逐步改变公司的产品结构，增大高毛利自主研发产品的比重，增大毛利较高产品及服务的比重，同时保持技术领先优势，加强采购、供应商和生产的管埋，降低成本。现阶段，公司自主研发的产品仍然具有技术领先优势及较突出的品牌优势，公司在轨道交通专用电源的数字化、高功率、可靠性、保护性设计方面领先，在产品服务方面也一直处于行业领先水平；同时，公司一直以来不断提升自主研发产品在订单中的占比，进一步提升整体利润空间。公司一方面通过推行精益生产、工艺改善、集中采购、效率提升等各项措施降低公司现有产品成本，另一方面提前规划布局相比传统产品技术含量、毛利更高的新产品，这些举措都将对未来提升公司总体毛利水平产生积极作用。

#### 5、应收账款和现金流风险

2019年，我国经济发展的基本面和资本市场仍将面临严峻复杂的形势，在政策性降杠杆、资金面进一步收紧、融资成本上升的情况下，保证安全的现金流已成为民营企业稳定可持续发展的重中之重。公司在国家铁路、城市轨道交通等领域的主要客户，历史上未发生坏账损失，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款增大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

应对措施：一方面，公司从战略布局层面会详细分析新产品、新领域的商业模式，其中很重要的一点就是分析其应收账款、资金周转速度和运营效率。另一方面，在内部管理方面，公司已将应收账款纳入市场人员的业务考核指标，明确责任，并成立专门负责管理回款的部门，努力减少应收账款不断增大的风险，持续改善公司现金流情况，提高应收账款周转率；重点加强大额超长期应收账款催收力度，逐笔制定回款策略并积极跟踪落实，不断提升应收账款管理能力，提高资金运转效率，进一步控制风险。

#### 6、人力资源管理风险

公司为轨道交通领域从事专业设备研发、生产、销售、安装和维护的高新技术企业，随着近年来公司的跨界和快速发展以及国际化战略的进一步推进，专业性、国际性人才储备对公司的生存和发展至关重要。随着2015年以来“一带一路”、“工业4.0即中国制造2025”概念的兴起以及国家领导人面向海外推销高铁等重大事项的推动，公司所处的轨道交通行业蓬勃发展，公司不断拓展平台化业务布局，对专业人才的需求量持续加大；公司的内生与外延发展对高水平的技术、管理、营销等方面的人才有较大需求；因此，随着不断增加的新机会、新需求，公司面临着人力资源是否匹配和充裕的风险。

应对措施：针对该方面的风险，公司一方面制定了具有竞争力的薪酬激励政策并配合股权激励计划吸引和留住人才，另

一方面在引进高级专业和技术人才的同时，加强开展核心骨干员工内部培养机制，聘请行业内专家组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。

## 7、国际化发展的风险

为进一步推动公司战略目标实现，公司将积极探索国际化发展思路，加强向国际优秀的轨道交通企业学习，积极探讨和寻找通过其他方式或机会“走出去”，进一步向“国际一流企业”迈进。国际化发展的同时，可能会产生对国际规则不了解、国际化人才储备不足等风险。

公司购买的境外资产Dinghan SMART Railway Technology GmbH，其主要资产和日常经营管理均在德国，与本公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、企业文化等经营管理环境方面都存在较大差异。根据公司目前的规划，未来境外公司仍将保持其经营实体存续，在其原管理团队管理下运营，上市公司和境外公司仍需在财务管理、人员管理、资源管理、业务拓展、成本控制、企业文化等方面进行进一步融合。本次境外资产收购后的整合能否顺利实施以及整合效果能否达到并购预期存在一定不确定性。倘若后期公司管理水平不能满足战略发展需求，则会存在相关整合计划因缺乏有效执行而无法顺利推进的风险。

应对措施：加强合作，充分调研，谨慎投资，向国际化的优秀企业学习，不盲目“走出去”；继续加强构建适应集团经营规模日益增长的组织结构和管理体系，提升集团化管理能力与软硬件设施，建立投后管理机制，实时跟踪境外子公司的经营管理状况及所在行业的变化趋势，给予充足的资源共享和投入保障，同时积极进行国际化人才的培养与储备，加强对国际规则、法律法规的学习。

## 8、商誉减值的风险

根据企业会计准则，非同一控制下的企业合并中，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，应当确认为商誉，该等商誉需要在未来每个会计年度末进行减值测试。截止报告期末，公司因并购重组确认了较大额度的商誉，若标的公司未来经营中不能较好地实现收益，则收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将就与广州鼎汉、鼎汉奇辉在业务、销售渠道、管理及技术等方面的互补性进行资源整合及优化配置，积极发挥各业务板块的优势，保持各业务板块的持续竞争力，将并购交易形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

## 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
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.19%	2019年02月25日	2019年02月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-17）
2018年度股东大会	年度股东大会	41.82%	2019年05月13日	2019年05月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-44）

#### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	顾庆伟	股份限售承诺	在其任职董事期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，	2009年10月30日	持续	良好

			离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。			
	公司控股股东、实际控制人顾庆伟/持股 5% 以上股东新余鼎汉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在持有鼎汉技术股权或在鼎汉技术任职期间及法定期限内，不经营或投资任何与鼎汉技术主营业务构成同业竞争的企业	2009 年 10 月 30 日	持续	良好
	顾庆伟；侯文奇；幸建平；张霞	股份限售承诺	本次非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让，可上市流通时间为 2020 年 8 月 3 日(如遇非交易日则顺延)。	2017 年 08 月 03 日	三十六个月	良好
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
主体：鼎汉技术 类别：合同纠纷 案件数量：2 件	120.2	否	已完结	单笔金额较小，不会对公司 生产经营产生较大影响	进行中	-	-
主体：广州鼎汉 类别：合同纠纷 案件数量：3 件	152.6	否	已完结	单笔金额较小，不会对公司 生产经营产生较大影响	已完结	-	-
主体： 江门中车 类别：合同纠纷 案件数量：3 件	110	否	已完结	单笔金额较小，不会对公司 生产经营产生较大影响	完结 2 项；进 行中 1 项	-	-
主体：鼎汉奇辉 类别：合同纠纷	124.5	否	已完结	单笔金额较小，不会对公司 生产经营产生较大影响	完结 1 项；进 行中 3 项	-	-

案件数量：4 件							
主体：鼎汉检测 类别：合同纠纷 案件数量：1 件	150	否	已完结	单笔金额较小，不会对公司 生产经营产生较大影响	进行中	-	-
主体：Dinghan SMART 类别：合同纠纷 案件数量：1 件	112	否	已完结	单笔金额较小，不会对公司 生产经营产生较大影响	进行中	-	-

## 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

报告期，本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况。

## 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

### （一）公司第三期股票期权激励计划（以下简称“第三期激励计划”）

2019年4月19日，公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划授出股票期权第三个行权期未达行权条件予以注销的议案》，同意因行权条件未达成原因，注销第三期激励计划已授出未行权的股票期权共计2,251,650份。

截止报告期末，公司第三期激励计划因行权条件未达成原因所涉2,251,650份股票期权注销事宜已办理完毕。本次注销完成后，公司第三期激励计划实施完毕，第三期激励计划无剩余股票期权。

公告检索：

《关于公司第三期股票期权激励计划调整及授出股票期权第三个行权期未达行权条件予以注销的公告》（公告编号：2019-31）

《关于公司部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2019-43）

## （二）公司第四期股票期权激励计划（以下简称“第四期激励计划”）

2019年4月19日，公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司第四期股票期权激励计划调整及授出股票期权第一个行权期未达行权条件予以注销的议案》，同意因部分激励对象辞职及行权条件未达成原因，注销第四期激励计划第四个行权期可行权数量为5,596,200份。

截止报告期末，公司第四期激励计划因员工离职及行权条件未达成原因所涉5,596,200份股票期权注销事宜已办理完毕。本次注销完成后，公司第四期激励计划第二个、第三个行权期可行权数量为8,052,800份。

公告检索：

《关于公司第四期股票期权激励计划调整及授出股票期权第一个行权期未达行权条件予以注销的公告》（公告编号：2019-32）

《关于公司部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2019-43）

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

租赁情况说明

报告期内，公司发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产情况如下：

单位：人民币万元

序号	租赁性质	租赁用途	本报告期摊销金额
1	租入	各分子公司生产经营及办公使用	476.59
2	租入	公司各办事处房屋租赁	41.92
3	租入	部分子公司租赁办公用品、车辆及其他资产	16.08
序号	租赁性质	租赁用途	本报告期收益金额
1	租出	闲置办公场所租出给其他企业办公	158.83
序号	租赁性质	情况说明	
1	其他	融资租赁相关事宜详见本报告附注“十六、其他重要事项”--“其他对投资者决策有	

影响的重要交易和事项”之“租入固定资产情况”

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：人民币万元

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	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
广州鼎汉	2019年4月23日	7,500	2019年2月26日	2,000	连带责任保证	2018年8月31日至2023年8月31日	否	否
江口中车（注①）	2019年4月23日	24,600	2015年6月27日	11,300	连带责任保证	2015年6月27日至2022年6月29日	否	否
江口中车（注①）	2019年4月23日	10,000	2018年1月25日	8,075.68	连带责任保证	2018年1月25日至2020年11月30日	否	否
江口中车	2019年4月23日	10,000	暂未签署协议					
江口中车	2019年4月23日	5,000	2018年1月15日	0.00	连带责任保证	2018年1月26日至2021年1月25日	是	否
江口中车（注①）	2019年4月23日	5,000	2018年6月5日	1,149.58	连带责任保证	2018年6月5日至2028年6月5日	否	否
江口中车	2019年4月23日	5,000	2018年12月7日	3,820	连带责任保证	2018年12月26日至2023年12月26日	否	否
江口中车	2019年4月23日	5,000	暂未签署协议					
芜湖鼎汉	2019年4月23日	5,000	2019年4月26日	2,000	连带责任保证	2019年4月28日至2020年3月27日	否	否
芜湖鼎汉（注②）	2019年4月23日	5,000	2019年6月14日	2,000	连带责任保证	2019年6月14日至2020年6月14日	否	否
芜湖鼎汉	2019年4月23日	5,472	2019年6月6日	5,472	连带责任保证	2019年6月6日至2024年5月6日	否	否
芜湖鼎汉	2019年4月23日	5,000	暂未签署协议					
鼎汉奇辉	2019年4月23日	5,000	2018年5月30日	747.17	连带责任保证	2018年5月30日至2019年5月30日	否	否
Dinghan SMART	2019年4月23日	500	2019年3月28日	500	一般保证	2019年3月28日至2022年3月31日	否	否
Dinghan SMART	2019年4月23日	5,000	2017年08月18日	1,560.46	一般保证	2017年8月18日至2020年12月31日	否	否

鼎汉检测	2019年4月23日	500	2019年6月20日	500	连带责任担保	2019年6月20日至2021年6月21日	否	否
合并范围内控股公司	2019年4月23日	44,028	暂未签署协议					
报告期内审批对子公司担保额度合计			147,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计			14,472	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			147,600	报告期末对子公司实际担保余额合计			39,124.89	
实际担保总额占公司净资产的比例				20.24%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额				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				24,345.26				
担保总额超过净资产50%部分的金额				0				
上述三项担保金额合计				24,345.26				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）							不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）							不适用	

注①：上述三笔公司对江门中车的担保事宜，根据公司与银行签署的相关担保协议，由广州鼎汉同时提供连带责任担保，担保金额按照上表数据合并列示，未单独进行拆分。

注②：2018年5月扬子银行向芜湖鼎汉授信5000万元，由上市公司提供担保，担保日期为2018年5月4日至2019年5月4日，用信5000万元，已于2019年6月底之前还款完毕。2019年6月续授信5000万元，至2019年6月30日已用信2000万元。

公司经董事会/股东大会审议通过的对外担保期限一般为前一年度审议通过日期至下一年度审议通过日期，上年度未履行完毕的对外担保事项公司在下一年度董事会/股东会中重新进行审议，因此上表中担保额度相关公告披露日期为本年度召开的相关董事会审议通过后公告日期，以前年度发生且延续到本年度的相关担保项目首次披露日期已在以前年度相关定期报告中列示。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （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

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、公司名称变更

公司于报告期内将中文名称由“北京鼎汉技术股份有限公司”变更为“北京鼎汉技术集团股份有限公司”，将英文名称由“Beijing Dinghan Technology Co.,Ltd.”变更为“Beijing Dinghan Technology Group Co.,Ltd.”，证券代码（300011）及证券简称（鼎汉技术）保持不变。

### 2、签订战略合作协议

#### （1）与广州地铁、广州轨交基金签署三方战略合作协议

报告期内，公司与广州地铁集团有限公司、广州轨交基金签订了《战略合作协议》。公司与广州地铁本着优势互补、平等互利、共赢发展的原则，在广州轨交基金的见证下，决定在轨道交通高端装备、智能设备与智慧服务等领域建立深度的战略合作伙伴关系，以提升城市轨道交通智能化、轻量化、节能化水平和运维服务升级为合作目标，促进业务共同发展。

截止报告期末，三方战略合作仍继续稳步推进，合作方均发挥各自优势，在轨道交通高端装备、智能设备与智慧服务等领域进行深度合作，深化公司在轨道交通智能化与信息化解决方案领域的布局发展，促进产业化规模应用，将对公司未来经营业绩产生积极影响。

#### （2）与广州地铁签署轨道交通轻量化中频/高频变流辅助电源战略合作框架协议

报告期内，公司与广州地铁集团有限公司签订了《关于轨道交通轻量化中频/高频变流辅助电源战略合作框架协议》，协商决定在轨道交通轻量化电源领域建立战略合作伙伴关系，开展技术创新合作，以提升城市轨道交通车辆节能和运维效率。

截止本报告期末，双方均充分利用了各自在产品规划、技术研究、设计开发、产品测试验证和设备维护等方面的经验和优势，为合作项目提供了充分的支持。

公告检索：

《关于与广州地铁、广州轨交基金签署战略合作协议的公告》（公告编号：2019-14）

《关于签署轨道交通轻量化中频/高频交流辅助电源战略合作框架协议的公告》（公告编号：2019-15）

### 3、会计政策变更

2017年3月31日，财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求其他境内上市的企业自2019年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

为了进一步客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，公司就财政部发布的新金融工具准则对会计政策进行相应变更。本次变更会计政策符合财政部及新会计准则的相关规定，是公司根据财政部相关规定进行的合理变更，不影响公司当年净利润及所有者权益，不涉及以往年度的追溯调整，不涉及公司业务范围的变更，且不存在损害公司及全体股东利益的情况。

公告检索：

《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-39）

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1、下属全资子公司Dinghan SMART、鼎汉奇辉名称变更

报告期内，为进一步推进落实公司的战略愿景，逐步建立统一的国际化品牌形象，提升品牌影响力及海外市场知名度，充分发挥公司旗下各业务公司的优势并加强协同效应，公司下属全资子公司SMA Railway Technology GmbH名称变更为Dinghan SMART Railway Technology GmbH；公司下属全资子公司辽宁奇辉电子系统工程有限公司名称变更为辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司，并取得了最新的商业登记文件及《营业执照》。

截止报告期末，公司下属国内外核心业务公司均完成了鼎汉品牌统一化工作，本次品牌整合有利于提升公司在国内外轨道交通领域的影响力和知名度；有利于公司紧抓轨道交通建设增长的良好机遇，充分发挥公司的集团化平台优势，加强下属各业务公司之间的协同效应及资源共享，实现公司“打造轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业”的战略愿景。

## 2、鼎汉奇辉四项技术通过科技成果技术评审并获得证书

报告期内，由鼎汉奇辉联合中国铁路广州局集团有限公司、长沙车站等单位共同完成的《接发列车智能分析系统》、《长沙车站智能客运系统》、《研发货检视频智能报警系统》、《铁路乘客临时身份证明自助办理系统》等项目取得中国铁路广州局集团有限公司科学技术委员会颁发的科技成果技术评审证书。

### （1）长沙车站智能客运系统

本系统包括作业标准智能监控系统、旅客安全智能防护系统、旅客服务智能交互系统、安全管理智能智慧系统和智能综合管理信息平台等，实现了全站客运作业的监控管理和协调指挥。本系统根据车站客运作业场景特征，专业定制语音、动作、行为等数据模型，融合运用音视频分析、传感器感知、数据分析等技术，通过智能综合管理信息平台实现数据共享和联动智能控制。系统结构合理，可根据用户需求组合模块，兼容性、扩展性强。通过“人防、物防、技防”夯实了客运安全基础，提升了客运服务品质和管理水平。

### （2）接发列车智能分析系统

目前，全路车务系统接发列车作业标准的管控，主要通过管理干部现场盯控、电台监听、视频监控等方式进行分析和管管理，不能实现全时段、全岗位作业标准自动化检测。而接发列车智能分析系统对作业过程中不标准的语言和动作能形成有效的预警和提示，有利于转变“人盯人”的盯控模式，为提高接发列车作业标准、强化接发列车作业安全提供有利保障。

### （3）研发货检视频智能报警系统

该系统在既有货检视频基础上，增加图像比对识别报警功能，即当铁路货物列车行经该视频监控区域时，能自动检测判别车辆门窗盖阀关闭、篷布及篷布绳网苫盖和货物装载加固不良等影响行车安全的情况，及时通过语音、标注等形式报警通知当班人员，提醒重点检查确认。该系统为改善货检作业流程和改革货检作业模式提供了有利条件，推动了货检作业由精细化向精准化转变，实现了货检作业“用数据说话、靠数据决策、依数据行动”。

### （4）铁路乘客临时身份证明自助办理系统

该系统通过乘客手动输入的身份证号码，自动检索全国人口信息数据库，获取乘客姓名、性别、年龄、身份证号码、户口所在地、身份证照片等信息；自助制证机的双目相机，一路采集人脸正面照片、与本人身份证照片作比对，另一路采集人脸侧面照片、作为活体检测依据；系统调用内部算法，判别采集照片与身份证提取照片是否一致；对验证通过的乘客，系统按照规定格式自动打印临时身份证明，并进行电子存档备案，能够按日、周、月、年进行统计和按姓名、身份证号码等条件进行检索。

系统安装在铁路客车站售票厅，给遗失、忘带身份证的旅客办理临时身份证明提供自助式服务。系统能够自动识别、自动打印、数据长期备案，还能实时推送重点监控人员信息，相比传统人工制证窗口，大大提高了办理速度和验证准确度，

而且能够24小时不间断工作，有利于客运部门减员增效和提高服务质量，具有较高的实用价值。

鼎汉奇辉在铁路客运和货运信息化领域深耕多年，一直处于铁路信息化、智能化、智慧交通发展的技术前沿，此四项新技术评审通过具备了进一步市场推广的条件，为公司未来发展提供有利保障。

## 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	110,495,277	19.78%	0	0	0	489,852	489,852	110,985,129	19.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	110,495,277	19.78%	0	0	0	489,852	489,852	110,985,129	19.87%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	110,495,277	19.78%	0	0	0	489,852	489,852	110,985,129	19.87%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	448,155,110	80.22%	0	0	0	-489,852	-489,852	447,665,258	80.13%
1、人民币普通股	448,155,110	80.22%	0	0	0	-489,852	-489,852	447,665,258	80.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	558,650,387	100.00%	0	0	0	0	0	558,650,387	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、根据《证券法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等的规定，每年的第一个交易日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司以公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的A股为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

2、报告期，公司董事黎东荣先生及公司总裁肖东升先生因个人原因辞去原有职务，根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等的规定，其在离职后半年内股份100%锁定；在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年11月12日公司控股股东（实际控制人）顾庆伟先生及公司持股5%以上股东新余鼎汉电气科技有限公司（以上合称“出让方”）与广州轨交基金（以下简称“受让方”）签署了《股份转让协议》；2018年11月15日出让方与受让方签署了《股份转让协议之补充协议》；2018年12月27日出让方与受让方签署了《股份转让协议之补充协议二》，出让方合计向受让方转让公司股份50,956,436股，占公司总股本9.12%。

2019年1月11日，本次协议转让的过户登记手续已全部完成，并于2019年1月11日取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为2019年1月10日。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
顾庆伟	89,796,835	0	0	89,796,835	高管锁定股；非公开发行股份锁定	高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%；非公开发行股份解锁日期为 2020 年 8 月 3 日
侯文奇	13,413,816	0	0	13,413,816	非公开发行股份锁定	非公开发行股份解锁日期为 2020 年 8 月 3 日
黎东荣	1,399,954	0	466,652	1,866,606	离任高管锁定股	离任高管原任期内每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%；原任期届满 6 个月后 100%解锁
张霞	1,676,727	0	0	1,676,727	非公开发行股份锁定	非公开发行股份解锁日期为 2020 年 8 月 3 日
幸建平	1,341,381	0	0	1,341,381	非公开发行股份锁定	非公开发行股份解锁日期为 2020 年 8 月 3 日
张雁冰	1,028,548	0	0	1,028,548	高管锁定股	高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
万卿	818,474	0	0	818,474	高管锁定股	高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
王生堂	772,993	0	0	772,993	高管锁定股	高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
刘洪梅	113,114	0	0	113,114	离任高管锁定股	离任高管原任期内每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%；原任期届满 6 个月后 100%解锁
吴志刚	63,835	0	0	63,835	高管锁定股	高管锁定股每年度第一个交易日

						解锁持股总数的 25%
肖东升	69,600	0	23,200	92,800	离任高管锁定股	离任高管原任期内每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%；原任期届满 6 个月后 100%解锁
合计	110,495,277	0	489,852	110,985,129	--	--

## 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		27,946	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
顾庆伟	境内自然人	16.13%	90,120,642	-29,608,471	89,796,835	323,807	质押	63,080,000
新余鼎汉电气科技有限公司	境内非国有法人	11.46%	64,043,895	-21,347,965	0	64,043,895	质押	48,740,000
广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）	境内非国有法人	9.12%	50,956,436	50,956,436	0	50,956,436		
阮寿国	境内自然人	8.40%	46,912,523	0	0	46,912,523	质押	37,499,994
侯文奇	境内自然人	2.40%	13,413,816	0	13,413,816	0		
中央汇金资产管理	国有法人	2.17%	12,149,200	0	0	12,149,200		

理有限责任公司								
幸建平	境内自然人	1.18%	6,579,257	0	1,341,381	5,237,876		
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	1.01%	5,659,600	-3,718,600	0	5,659,600		
张霞	境内自然人	0.86%	4,777,659	-280,500	1,676,727	3,100,932		
周屹	境内自然人	0.76%	4,234,700	4,020,500	0	4,234,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 64,043,895 股，占公司总股本的 11.46%；顾庆伟先生直接持有本公司 90,120,642 股，同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权，为本公司控股股东及实际控制人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
新余鼎汉电气科技有限公司	64,043,895	人民币普通股	64,043,895					
广州轨道交通产业投资发展基金（有限合伙）	50,956,436	人民币普通股	50,956,436					
阮寿国	46,912,523	人民币普通股	46,912,523					
中央汇金资产管理有限责任公司	12,149,200	人民币普通股	12,149,200					
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	5,659,600	人民币普通股	5,659,600					
幸建平	5,237,876	人民币普通股	5,237,876					
周屹	4,234,700	人民币普通股	4,234,700					
李宏庆	4,111,621	人民币普通股	4,111,621					
张霞	3,100,932	人民币普通股	3,100,932					
厉立新	2,791,640	人民币普通股	2,791,640					

<p>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</p>	<p>新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 64,043,895 股，占公司总股本的 11.46%；顾庆伟先生直接持有本公司 90,120,642 股，同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权，为本公司控股股东及实际控制人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）</p>	<p>公司股东周屹除通过普通证券账户持有 214,200 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,020,500 股，实际合计持有 4,234,700 股；公司股东李宏庆除通过普通证券账户持有 4,111,021 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 600 股，实际合计持有 4,111,621 股；公司股东厉立新除通过普通证券账户持有 2,364,740 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 426,900 股，实际合计持有 2,791,640 股。</p>

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)
顾庆伟	董事长、总裁	现任	119,729,113	0	29,608,471	90,120,642	0	0	0
侯文奇	副董事长	现任	13,413,816	0	0	13,413,816	0	0	0
左梁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王生堂	董事	现任	1,030,658	0	0	1,030,658	0	0	0
万卿	董事、副总裁	现任	1,091,299	0	0	1,091,299	0	0	0
潘晓峰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈特放	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张新生	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李静	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李彤	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邬树波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
祝兴周	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0

张俊清	常务副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
张雁冰	副总裁	现任	1,371,398	0	0	1,371,398	0	0	0
李国政	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏黎明	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴志刚	副总裁、董 事会秘书	现任	85,114	0	0	85,114	0	0	0
李旭辉	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
黎东荣	董事	离任	1,866,606	0	0	1,866,606	0	0	0
肖东升	总裁	离任	92,800	0	0	92,800	0	0	0
倪立华	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	138,680,804	0	29,608,471	109,072,333	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
左梁	董事	被选举	2019年02月25日	董事会及股东大会选举，现任公司董事
顾庆伟	总裁	聘任	2019年04月19日	董事会聘任，同时任公司董事长
吴志刚	副总裁	聘任	2019年04月19日	董事会聘任，同时报告期内任公司董事会秘书
邬树波	监事	被选举	2019年02月25日	监事会及股东大会选举，现任公司监事
黎东荣	董事	离任	2019年01月29日	个人原因辞职
肖东升	总裁	解聘	2019年04月19日	个人原因辞职
倪立华	监事	离任	2019年01月29日	个人原因辞职，仍在公司任其他职务

## 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

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：北京鼎汉技术集团股份有限公司

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	137,519,483.43	208,524,388.97
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	42,752,654.72	135,737,882.41
应收账款	1,283,555,270.04	1,159,271,304.87
应收款项融资		
预付款项	42,571,607.94	40,901,366.54

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,503,943.53	38,411,510.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	400,092,472.32	386,108,907.85
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	20,220,988.17	24,253,808.20
流动资产合计	1,966,216,420.15	1,993,209,168.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		123,282,746.86
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	11,023,999.00	7,523,999.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	112,900,578.12	
投资性房地产	8,821,499.27	9,316,677.17
固定资产	501,486,541.80	515,850,457.82
在建工程	8,031,546.71	5,438,584.70
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	262,318,806.59	270,476,754.09
开发支出	150,659,124.16	132,606,704.59
商誉	413,483,211.74	413,483,211.74
长期待摊费用	16,437,793.96	17,673,127.06
递延所得税资产	23,620,379.69	22,577,958.15
其他非流动资产	5,400,000.00	5,400,000.00
非流动资产合计	1,514,183,481.04	1,523,630,221.18
资产总计	3,480,399,901.19	3,516,839,390.03
流动负债：		
短期借款	427,913,115.38	290,371,494.00
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	109,514,540.61	207,841,635.87
应付账款	365,937,578.87	309,090,326.39
预收款项	25,289,685.32	37,560,711.06
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	22,645,823.38	36,889,357.41
应交税费	10,686,844.88	40,009,263.08

其他应付款	50,604,097.17	130,825,780.40
其中：应付利息		30,465.73
应付股利	11,700,000.00	11,700,000.00
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	230,388,569.97	181,239,028.19
其他流动负债		
流动负债合计	1,242,980,255.58	1,233,827,596.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,000,000.00	280,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	55,498,826.93	53,511,287.58
长期应付职工薪酬	1,411,726.75	1,417,198.84
预计负债	2,306,734.16	3,000,532.86
递延收益	8,064,092.85	7,967,500.00
递延所得税负债	34,759,363.76	36,404,775.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	302,040,744.45	382,501,295.20
负债合计	1,545,021,000.03	1,616,328,891.60
所有者权益：		
股本	558,650,387.00	558,650,387.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,171,716,881.59	1,171,716,881.59
减：库存股		
其他综合收益	2,778,001.64	-1,097,973.16
专项储备		
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87
一般风险准备		
未分配利润	147,314,337.13	115,208,584.22
归属于母公司所有者权益合计	1,932,606,681.23	1,896,624,953.52
少数股东权益	2,772,219.93	3,885,544.91
所有者权益合计	1,935,378,901.16	1,900,510,498.43
负债和所有者权益总计	3,480,399,901.19	3,516,839,390.03

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：李旭辉

会计机构负责人：李旭辉

## 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	62,983,492.99	86,573,988.38
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	25,907,222.97	62,492,287.77
应收账款	558,007,925.05	482,110,589.33
应收款项融资		

预付款项	32,787,634.88	12,248,658.07
其他应收款	298,542,448.67	247,145,251.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,687,839.59	60,429,448.99
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	2,820,122.96	1,385,779.01
流动资产合计	1,054,736,687.11	952,386,003.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		90,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,923,999.00	4,923,999.00
长期股权投资	1,553,459,228.30	1,549,868,228.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	90,000,000.00	
投资性房地产	6,954,873.45	7,320,877.95
固定资产	89,164,579.39	92,790,542.46
在建工程	6,739,250.24	5,140,820.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,151,947.34	78,755,991.94
开发支出	93,028,398.28	81,204,414.80

商誉		
长期待摊费用	6,837,891.92	7,421,373.70
递延所得税资产	5,713,917.75	5,629,592.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,929,974,085.67	1,923,055,841.96
资产总计	2,984,710,772.78	2,875,441,845.24
流动负债：		
短期借款	275,000,000.00	179,357,494.00
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	3,339,655.31	51,946,348.80
应付账款	283,100,717.95	212,852,096.25
预收款项	98,906,610.58	26,665,776.70
合同负债		
应付职工薪酬	3,328,365.38	8,568,830.18
应交税费	1,855,581.83	8,085,881.18
其他应付款	371,933,506.78	412,656,210.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,975,915.62	67,872,545.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,111,440,353.45	968,005,182.54
非流动负债：		
长期借款	200,000,000.00	235,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,710,456.02	20,177,954.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,034,950.00	2,295,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	203,745,406.02	257,473,454.25
负债合计	1,315,185,759.47	1,225,478,636.79
所有者权益：		
股本	558,650,387.00	558,650,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,321,546,472.90	1,323,445,472.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87
未分配利润	-262,818,920.46	-284,279,725.32
所有者权益合计	1,669,525,013.31	1,649,963,208.45
负债和所有者权益总计	2,984,710,772.78	2,875,441,845.24

### 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	700,267,454.97	592,980,011.68
其中：营业收入	700,267,454.97	592,980,011.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	663,138,885.11	615,731,299.89
其中：营业成本	466,863,543.88	413,927,235.06
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	5,427,012.67	6,213,435.92
销售费用	75,410,144.27	81,867,967.44
管理费用	63,347,918.38	60,990,149.50
研发费用	19,895,638.35	24,813,691.35
财务费用	32,194,627.56	27,918,820.62
其中：利息费用	21,965,476.33	21,965,745.34
利息收入	424,237.73	786,597.13
加：其他收益	5,493,861.85	781,894.51
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,210,446.49	-151,153.26
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）	-8,150,270.15	59,822,250.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-268,019.82	62,364.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,993,695.25	37,764,068.35
加：营业外收入	5,574,792.09	2,768,116.30
减：营业外支出	482,709.79	2,646,261.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,085,777.55	37,885,923.51
减：所得税费用	4,093,349.62	9,289,433.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,992,427.93	28,596,490.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,992,427.93	28,596,490.14
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	32,105,752.91	28,656,911.80
2.少数股东损益	-1,113,324.98	-60,421.66
六、其他综合收益的税后净额	3,875,974.80	-1,662,379.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,875,974.80	-1,662,379.56
（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	3,875,974.80	-1,662,379.56

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	3,875,974.80	-1,662,379.56
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	34,868,402.73	26,934,110.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,981,727.71	26,994,532.24
归属于少数股东的综合收益总额	-1,113,324.98	-60,421.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0575	0.0513
（二）稀释每股收益	0.0575	0.0513

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：李旭辉

会计机构负责人：李旭辉

#### 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	350,612,170.88	219,897,352.33
减：营业成本	258,701,471.49	140,615,725.87
税金及附加	1,587,526.95	2,443,857.42
销售费用	20,613,254.40	23,130,209.75
管理费用	26,055,310.15	25,104,307.40
研发费用	2,952,779.66	4,912,684.06

财务费用	18,543,756.17	20,376,558.29
其中：利息费用	12,539,854.54	14,773,707.72
利息收入	230,615.56	441,631.08
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		-276,802.57
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）	-822,715.70	40,485,548.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-173,820.57	-40,169.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,161,535.79	43,482,585.47
加：营业外收入	334,944.39	306,226.04
减：营业外支出	120,000.16	2,066,304.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,376,480.02	41,722,507.08
减：所得税费用	-84,324.84	6,111,914.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,460,804.86	35,610,592.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	21,460,804.86	35,610,592.38
（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	21,460,804.86	35,610,592.38
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	719,350,560.11	608,679,682.36
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	7,538,344.08	3,213,550.75
收到其他与经营活动有关的现金	56,178,847.86	42,095,942.55
经营活动现金流入小计	783,067,752.05	653,989,175.66
购买商品、接受劳务支付的现金	478,979,130.70	360,223,655.83
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	170,471,811.46	154,645,552.65
支付的各项税费	70,354,883.76	57,540,918.63
支付其他与经营活动有关的现金	114,804,717.60	130,968,790.86
经营活动现金流出小计	834,610,543.52	703,378,917.97
经营活动产生的现金流量净额	-51,542,791.47	-49,389,742.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,382,168.74	872,603.49
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,520.00	446,240.00
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		125,649.31

投资活动现金流入小计	10,484,688.74	1,444,492.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,324,629.92	19,333,947.24
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,324,629.92	19,333,947.24
投资活动产生的现金流量净额	-5,839,941.18	-17,889,454.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,500,000.00
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	485,962,420.93	687,130,688.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,028,179.20	1,823,664.89
筹资活动现金流入小计	497,990,600.13	693,454,352.89
偿还债务支付的现金	461,584,567.79	486,628,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,739,017.12	14,060,710.96
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	25,244,493.94	173,848,075.89
筹资活动现金流出小计	506,568,078.85	674,536,786.85
筹资活动产生的现金流量净额	-8,577,478.72	18,917,566.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,565.28	-125,681.90
五、现金及现金等价物净增加额	-65,981,776.65	-48,487,312.61
加：期初现金及现金等价物余额	128,681,762.65	246,268,702.88
六、期末现金及现金等价物余额	62,699,986.00	197,781,390.27

## 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	355,397,806.71	203,507,279.18
收到的税费返还		1,445,728.86
收到其他与经营活动有关的现金	27,872,367.01	296,728,440.21
经营活动现金流入小计	383,270,173.72	501,681,448.25
购买商品、接受劳务支付的现金	208,401,189.38	139,020,096.31
支付给职工以及为职工支付的现金	34,223,074.15	31,849,919.58
支付的各项税费	17,407,797.78	15,084,675.70
支付其他与经营活动有关的现金	43,618,104.93	263,719,295.06
经营活动现金流出小计	303,650,166.24	449,673,986.65
经营活动产生的现金流量净额	79,620,007.48	52,007,461.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	620.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	620.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,181,602.42	8,953,855.04
投资支付的现金	5,490,000.00	158,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	16,671,602.42	167,513,855.04
投资活动产生的现金流量净额	-16,670,982.42	-167,513,855.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	233,000,000.00	546,836,688.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	334,368,800.20	1,823,664.89
筹资活动现金流入小计	567,368,800.20	548,660,352.89
偿还债务支付的现金	343,220,567.79	404,028,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,227,142.57	8,118,320.61
支付其他与筹资活动有关的现金	295,551,519.37	15,697,886.05
筹资活动现金流出小计	650,999,229.73	427,844,206.66
筹资活动产生的现金流量净额	-83,630,429.53	120,816,146.23
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	-20,681,404.47	5,309,752.79
加：期初现金及现金等价物余额	34,045,600.26	111,122,236.71
六、期末现金及现金等价物余额	13,364,195.79	116,431,989.50

## 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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	558,650,387.00				1,171,716,881.59		-1,097,973.16		52,147,073.87		115,208,584.22		1,896,624,953.52	3,885,544.91	1,900,510,498.43
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	558,650,387.00				1,171,716,881.59		-1,097,973.16		52,147,073.87		115,208,584.22		1,896,624,953.52	3,885,544.91	1,900,510,498.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,875,974.80				32,105,752.91		35,981,727.71	-1,113,324.98	34,868,402.73
(一) 综合收益总额							3,875,974.80				32,105,752.91		35,981,727.71	-1,113,324.98	34,868,402.73
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	558,650,387.00			1,171,716,881.59		2,778,001.64		52,147,073.87		147,314,337.13		1,932,606,681.23	2,772,219.93	1,935,378,901.16	

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	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	558,650,387.00				1,171,716,881.59		-1,140,326.72		52,147,073.87		703,047,726.52		2,484,421,742.26		2,484,421,742.26
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	558,650,387.00				1,171,716,881.59		-1,140,326.72		52,147,073.87		703,047,726.52		2,484,421,742.26		2,484,421,742.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,144,574.44		-1,662,379.56				28,656,911.80		28,139,106.68	4,439,578.34	32,578,685.02
(一) 综合收益总额											28,656,911.80		28,656,911.80	-60,421.66	28,596,490.14
(二) 所有者投入和减少资本					1,144,574.44		-1,662,379.56						-517,805.12	4,500,000.00	3,982,194.88
1. 所有者投入的普通股														4,500,000.00	4,500,000.00
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. 其他				1,144,574.44		-1,662,379.56						-517,805.12		-517,805.12
(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	558,650,387.00			1,172,861,456.03		-2,802,706.28		52,147,073.87		731,704,638.32		2,512,560,848.94	4,439,578.34	2,517,000,427.28

## 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、上年期末余额	558,650,387.00				1,323,445,472.90				52,147,073.87	-284,279,725.32		1,649,963,208.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,650,387.00				1,323,445,472.90				52,147,073.87	-284,279,725.32		1,649,963,208.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,899,000.00					21,460,804.86		19,561,804.86
(一) 综合收益总额										21,460,804.86		21,460,804.86
(二) 所有者投入和减少资本					-1,899,000.00							-1,899,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,899,000.00							-1,899,000.00
(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	558,650,387.00				1,321,546,472.90				52,147,073.87	-262,818,920.46		1,669,525,013.31

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	558,650,387.00				1,323,445,472.90				52,147,073.87	298,579,955.59		2,232,822,889.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	558,650,387.00				1,323,445,472.90				52,147,073.87	298,579,955.59		2,232,822,889.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,144,574.44					35,610,592.38		36,755,166.82
(一) 综合收益总额										35,610,592.38		35,610,592.38
(二) 所有者投入和减少资本					1,144,574.44							1,144,574.44
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,144,574.44							1,144,574.44
(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	558,650,387.00				1,324,590,047.34				52,147,073.87	334,190,547.97		2,269,578,056.18

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：北京鼎汉技术集团股份有限公司

统一信用代码：91110000740067796T

公司类型：股份有限公司（上市）

注册资本：人民币55,865.0387万元

法定代表人：顾庆伟

注册地址：北京市丰台区南四环西路188号十八区2号楼

经营期限：2007-12-24至无固定期限

经营范围：生产轨道交通信号智能电源产品、轨道交通电力操作电源、屏蔽门电源、车载辅助电源、不间断电源、屏蔽门系统、安全门系统；技术开发；技术推广；技术服务；技术咨询；销售轨道交通专用电源产品、轨道交通信号电源、屏蔽门系统、安全门系统、轨道交通设备及零部件、计算机、软件及辅助设备、专业机械设备；投资及资产管理；经济信息咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口；轨道交通信号、电力、通信专业计算机系统集成；出租办公用房；出租商业用房；轨道交通技术服务；轨道交通技术咨询；基础软件服务；应用软件开发。

#### （二）历史沿革

##### 1、注册设立情况

###### （1）鼎汉有限设立

公司的前身鼎汉有限于2002年6月10日在北京市工商行政管理局丰台分局注册成立。注册号为1101062387247；法定代表人为郑勇；注册资本100万元，由郑勇和张劲松出资设立。各股东认缴出资已经北京中燕通会计师事务所有限公司以中燕验字[2002]第1-01-1586号《验资报告》审验确认。

###### （2）2007年鼎汉有限整体变更为股份有限公司

根据鼎汉有限2007年12月3日股东会会议决议，公司全体股东签订《发起人协议》，全体股东一致同意以鼎汉有限截至2007年11月30日经大信会计师事务所有限公司审计的净资产7,978.44万元折成股份公司股份3,837.60万股（差额4,139.84万元列入资本公积）整体变更为北京鼎汉技术股份有限公司，变更后的注册资本为3,837.60万元。2007年12月24日，北京市工商局核准了上述整体变更事项并换发了新的《企业法人营业执照》。

##### 2、设立后总股本变化情况

#### (1) 2009 年股权转让

2009 年 3 月 5 日，发行人的股东吴志军与顾庆伟签订《股权转让协议》，吴志军将其持有发行人 86.40 万股股权转让给股东顾庆伟，其后，顾庆伟与上海兴烨创业投资有限公司签订《股权转让协议》，顾庆伟将其持有发行人 86.40 万股股权转让给上海兴烨创业投资有限公司。

#### (2) 2009 年首次公开发行股票并在创业板上市

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2009〕1004 号”文核准。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,300 万股，每股发行价格为人民币 37.00 元。经深圳证券交易所“深证上〔2009〕120 号”文批准，2009 年 10 月 30 日，鼎汉技术发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“鼎汉技术”，证券代码“300011”。公司总股本变更为 51,376,000 股。

#### (3) 2010 年资本公积金转增股本

公司于 2010 年 4 月 21 日召开 2009 年年度股东大会审议并通过了《公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以公司总股本 51,376,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式，每 10 股转增 10 股；公司于 2010 年 5 月 19 日正式完成 2009 年年度利润分配方案后，公司总股本由 51,376,000 股增加至 102,752,000 股。

#### (4) 2011 年股权激励

经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司实施了首期股权激励计划。2011 年 5 月 26 日，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予登记工作，以 19.15 元每股的价格授予 49 名激励对象共 288 万股限制性股票。登记完成后，公司总股本变更为 105,632,000 股。

#### (5) 2012 年回购注销股权激励股票及资本公积金转增股本

2012 年 2 月 21 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司首期股权激励计划失效及终止的议案》和《关于回购注销股权激励限制性股票的议案》，因公司首期股权激励计划第一期失效，第二、三期终止，因此董事会决定回购注销首期股权激励全部 288 万股已授予的限制性股票。2012 年 3 月 23 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成首期股权激励计划授予的全部限制性股票的注销事宜，注销完成后，公司股本变更为 102,752,000 股。

2012 年 3 月 28 日，公司召开 2011 年年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配方案。2011 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 102,752,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.80 元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红后总股本增至 154,128,000 股。

#### (6) 2013 年资本公积金转增股本

2013 年 2 月 27 日召开 2012 年年度股东大会，审议通过 2012 年度利润分配方案。公司 2012 年年度权益分派方案为：

以公司现有总股本 154,128,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红后总股本增至 231,192,000 股。

#### （7）2014 年股权激励行权及资本公积金转增股本

2013 年 2 月 27 日，鼎汉技术召开 2012 年度股东大会，审议通过了《北京鼎汉技术股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》、《北京鼎汉技术股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法修订稿》等相关议案。

2014 年 3 月 27 日，公司召开 2013 年度股东大会。审议通过 2013 年度利润分配方案。公司 2013 年度利润分配预案为：以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 231,192,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税），同时以公司总股本 231,192,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股。

由于公司股权激励自主行权原因及实施 2013 年度权益分配方案，截止 2014 年 4 月 10 日，公司总股本变更为 417,461,580 股。

#### （8）2014 年股权激励行权及发行股份购买资产

2014 年 7 月 24 日，根据中国证监会《关于核准北京鼎汉技术股份有限公司向阮寿国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]750 号），鼎汉技术向阮寿国、阮仁义发行股份 91,566,264 股，购买其合计持有的海兴电缆 100% 股权，同时向顾庆伟、阮寿国、阮仁义、黎东荣、葛才丰、张雁冰、王生堂、万卿共 8 名特定投资者非公开发行股份 13,493,971 股募集配套资金。同时，因公司股权激励对象自主行权，截至 2014 年末，公司的总股本增至 522,989,931 股。

#### （9）2015 年-2017 年股权激励行权

因公司股权激励对象自主行权，截至 2017 年 6 月末，公司的总股本增至 531,051,461 股。

#### （10）非公开发行募集资金

因公司非公开发行股份募集资金补充流动资金事项，根据中国证监会《关于核准北京鼎汉技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]285 号文），公司向认购对象非公开发行股份 27,598,926 股，每股面值 1 元，公司股本由 531,051,461 股变更为 558,650,387 股。

### 3、公司名称变更

公司于 2019 年 1 月 29 日和 2019 年 2 月 25 日分别召开了第四届董事会第二十次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称的议案》，同意公司将名称由“北京鼎汉技术股份有限公司”变更为“北京鼎汉技术集团股份有限公司”，公司于 2019 年 3 月 29 日完成工商变更登记。

#### （三）组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。

公司设市场总部、售后业务部、财经管理部、人力资源部、采购部、信息管理部、战略运营部、审计监察部、基建办公室、董事长办公室、总裁办公室、董事会办公室等业务及管理部门。

#### （四）其他说明

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月28日审议批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司2019年半年度纳入合并范围的公司21户。本期新设成立子公司1户、孙公司1户、注销孙公司1户。合并报表范围及其变更情况详见“本附注九、在其他主体中的权益”、“本附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力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：

本公司及各子公司从事轨道交通设备、电线、电缆和制冷、空调设备的研发、生产、销售，轨道交通信号、电力、通信专业计算机系统集成。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对采用财政部《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）相关规定、应收账款计提坏账准备会计估计变更等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、44“重要会计政策及会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》

（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是

指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（二十二）“长期股权投资”或本附注五、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交

易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的认定和分类

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负

资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

# 10、金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、其他非流动金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）其他非流动金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；其他权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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额之和。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之和。

### 4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

其他非流动金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，其他权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，其他债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

6.本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为其他非流动金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；（2）管理层没有意图持有至到期；（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期。

## 11、应收票据

对应收票据，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、应收账款

### 1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将金额为人民币500万元（含）以上的应收账款以及金额为100万元（含）以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风</p>

	险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--------------------

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	根据应收款项的账龄分析
其他分析方法组合	根据应收账款的逾期账龄分析
内部往来组合	职工借款和合并范围内的内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
内部往来组合	不计提

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年，以下同）	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

(3) 组合中，采用其他分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例
未逾期	0.00%
逾期1年以内（含1年，以下同）	5.00%
逾期1-2年	10.00%
逾期2-3年	20.00%
逾期3-4年	30.00%
逾期4-5年	50.00%

逾期5年以上	100.00%
--------	---------

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备单项计提特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；其他经确认不能收回的应收款项
坏账准备的计提方法	备抵法

## 13、应收款项融资

## 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

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	根据其他应收款项的账龄分析
内部往来组合	职工借款和合并范围内的内部应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
内部往来组合	不计提

### (2) 账龄分析法

账龄	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，以下同）	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>本公司对于单项金额虽不重大但具备单项计提特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项;其他经确认不能收回的应收款项</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>备抵法</p>

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

### 1.长期应收款的确定

长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

## 2.长期应收款的处理方法:

(1) 出租人融资租赁产生的应收租赁款,在租赁期开始日,应按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和,借记本科目,按未担保余值,借记“未担保余值”科目,按融资租赁资产的公允价值(最低租赁收款额和未担保余值的现值之和),贷记“融资租赁资产”科目,按融资租赁资产的公允价值与账面价值的差额,借记“营业外支出”科目或贷记“营业外收入”科目,按发生的初始直接费用,贷记“存款”等科目,按其差额,贷记“未实现融资收益”科目。

(2) 采用递延方式分期收款销售商品或提供劳务等经营活动产生的长期应收款,满足收入确认条件的,按应收的合同或协议价款,借记本科目,按应收合同或协议价款的公允价值(折现值),贷记“主营业务收入”等科目,按其差额,贷记“未实现融资收益”科目。涉及的,还应进行相应的处理。

(3) 如有实质上构成对被投资单位净投资的长期权益,被投资单位发生的净亏损应由本企业承担的部分,在“长期股权投资”的账面价值减记至零以后,还需承担的投资损失,应以本科目中实质上构成了对被投资单位净投资的长期权益部分账面价值减记至零为限,继续确认投资损失,借记“投资收益”科目,贷记本科目。除上述已确认投资损失外,投资合同或协议中约定仍应承担的损失,确认为预计负债。

## 22、长期股权投资

### 1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

### 2.后续计量及损益确认方法

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

影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

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

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 25、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 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

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）	使用寿命确认依据
专利权、著作权	10	对该资产控制期限的相关法律规定
办公软件	5	技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计
非专利技术	10	运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息
土地使用权	50	对该资产控制期限的相关法律规定

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(1) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

根据公司研发工艺流程，研究阶段包括“概念设计”和“计划制定”两个流程，研究阶段是指为获取新的技术和定义产品需求等进行的有计划的调研、实验等活动。研究阶段的特点是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及技术等相关方面的准备，从已经进行的研究活动看，将来是否会转入开发具有较大不确定性。研究活动主要包括：意于获取市场需求、技术理论等知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。公司一直以来坚持以“客户需求为导向”研发策略，研发阶段主要工作包括市场调研、项目可行性分析，并根据项目可行性分析的评审结果，编制《产品规格书》和《产品开发方案》，并编制《产品开发计划书》（包括产品开发预算），通过最终评审后，成立项目组，任命项目经理，并审定《产品开发计划书》。在产品开发项目组成立之前“概念设计”和“计划制定”阶段发生的所有费用予以费用化，计入当期损益。

(2) 开发阶段在研发工艺中包含了“产品开发”和“中试（小批量生产）”两个环节，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发活动主要有：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和实验测试；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。开发活动的特点：一是开发的目的是形成新的或有重大改进的产品或工艺，可供销售或企业自用；二是开发活动是在研究成果的基础上进行的，经可行性分析可以确定未来的收益；三是开发结果一旦成功便成为企业的无形资产。公司实行严格的项目管理制度，对于产品开发过程中发生的费用实行项目经理负责制，进行独立核算与考核。

公司开发支出主要包括两部分构成：固定支出，具体包括研发人员工资、设备折旧、能源耗用、租赁费、办公费等支出，固定支出首先在研究项目和开发项目中进行分摊，确定所有研发项目总的资本化金额，再根据开发项目的工作量和投入情况在各开发项目之间分摊；变动支出，具体包括物料耗用、试验测试费、会议费、咨询费、资料软件费、培训费、运杂费、差旅费、业务招待费等，该部分支出直接计入“开发支出”。

在开发阶段的“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节结束时均需要进行评审，评审不合格的要重新进行“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节，若经过多次评审不能达到开发要求，且累计投入已超过开发项目预定投入产出目标视为开发失败，所有计入“开发支出”的研发费用均转入管理费用。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资

产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### 1. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

##### 2. 设定受益计划

###### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，

向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，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。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

### 37、股份支付

#### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2.权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型定价。

#### 3.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允

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

### （2）以现金结算的股份支付

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 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

### 1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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产品销售收

入金额。

本公司的主营业务为轨道交通电源设备、电线电缆和空调设备的销售及提供其他配套产品和技术服务，公司销售收入、成本确认原则为：根据商业规则与购货方签订购销合同后，开始执行该项合同，执行过程包括产品设计、物料采购、组织生产、质量检验、交货等环节，产品销售以产品交付购货方后确认收入的实现，并相应结转产品成本。

## 2.提供劳务

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地计量、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地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3.让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

# 40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

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

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### **41、递延所得税资产/递延所得税负债**

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

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

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

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

#### **42、租赁**

##### **（1）经营租赁的会计处理方法**

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

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

##### **（2）融资租赁的会计处理方法**

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

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的

入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

#### 2. 分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 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
自 2019 年 6 月 1 日采用财政部《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）相关规定。“应收票据及应收账款”分别列示为“应收账款”和“应收票据”	2019 年 8 月 28 日经第四届董事会第二十三次会议审议通过	2019 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表“应收票据”列示金额分别为 42,752,654.72 元及 25,907,222.97 元，“应收账款”列示金额分别为 1,283,555,270.04 元及 558,007,925.05 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应收票据及应收账款”列示金额分别为 1,295,009,187.28 元及 544,602,877.10 元。

<p>自 2019 年 1 月 1 日采用执行财政部于 2017 年修订印发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）相关规定“可供出售金融资产”列示为“其他非流动金融资产”</p>	<p>2019 年 4 月 25 日经第四届董事会第二十二次会议审议通过</p>	<p>2019 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表“其他非流动金融资产”列示金额分别为 112,900,578.12 元及 90,000,000.00 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“可供出售金融资产”列示金额分别为 123,282,746.86 元及 90,000,000.00 元。</p>
<p>自 2019 年 6 月 1 日采用财政部《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）相关规定。“应付票据及应付账款”分别示为“应付账款”和“应付票据”</p>	<p>2019 年 8 月 28 日经第四届董事会第二十三次会议审议通过</p>	<p>2019 年 6 月 30 日合并及母公司资产负债表“应付票据”列示金额分别为 109,514,540.61 元及 3,339,655.31 元，“应付账款”列示金额分别为 365,937,578.87 元及 283,100,717.95 元；2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表“应付票据及应付账款”列示金额分别为 516,931,962.26 元及 264,798,445.05 元。</p>
<p>自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示</p>	<p>2018 年 10 月 26 日经第四届董事会第十八次会议审议通过</p>	<p>2019 年 6 月 30 日合并及母公司利润表“研发费用”19,895,638.35 元及 2,952,779.66 元；2018 年 6 月 30 日合并及母公司利润表增加“研发费用”24,813,691.35 元及 4,912,684.06 元，减少“管理费用”24,813,691.35 元及 4,912,684.06 元。</p>

受重要影响的报表项目名称及金额见上表“备注”部分。

## (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	208,524,388.97	208,524,388.97	
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	135,737,882.41	135,737,882.41	
应收账款	1,159,271,304.87	1,159,271,304.87	
应收款项融资			
预付款项	40,901,366.54	40,901,366.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,411,510.01	38,411,510.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	386,108,907.85	386,108,907.85	
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	24,253,808.20	24,253,808.20	
流动资产合计	1,993,209,168.85	1,993,209,168.85	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	123,282,746.86		-123,282,746.86
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	7,523,999.00	7,523,999.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		123,282,746.86	123,282,746.86
投资性房地产	9,316,677.17	9,316,677.17	
固定资产	515,850,457.82	515,850,457.82	
在建工程	5,438,584.70	5,438,584.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	270,476,754.09	270,476,754.09	
开发支出	132,606,704.59	132,606,704.59	
商誉	413,483,211.74	413,483,211.74	
长期待摊费用	17,673,127.06	17,673,127.06	
递延所得税资产	22,577,958.15	22,577,958.15	
其他非流动资产	5,400,000.00	5,400,000.00	
非流动资产合计	1,523,630,221.18	1,523,630,221.18	0.00
资产总计	3,516,839,390.03	3,516,839,390.03	0.00

流动负债：			
短期借款	290,371,494.00	290,371,494.00	
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	207,841,635.87	207,841,635.87	
应付账款	309,090,326.39	309,090,326.39	
预收款项	37,560,711.06	37,560,711.06	
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	36,889,357.41	36,889,357.41	
应交税费	40,009,263.08	40,009,263.08	
其他应付款	130,825,780.40	130,825,780.40	
其中：应付利息	30,465.73	30,465.73	
应付股利	11,700,000.00	11,700,000.00	
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	181,239,028.19	181,239,028.19	
其他流动负债			
流动负债合计	1,233,827,596.40	1,233,827,596.40	0.00

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	280,200,000.00	280,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	53,511,287.58	53,511,287.58	
长期应付职工薪酬	1,417,198.84	1,417,198.84	
预计负债	3,000,532.86	3,000,532.86	
递延收益	7,967,500.00	7,967,500.00	
递延所得税负债	36,404,775.92	36,404,775.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	382,501,295.20	382,501,295.20	0.00
负债合计	1,616,328,891.60	1,616,328,891.60	0.00
所有者权益：			
股本	558,650,387.00	558,650,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,171,716,881.59	1,171,716,881.59	
减：库存股			
其他综合收益	-1,097,973.16	-1,097,973.16	
专项储备			
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87	
一般风险准备			
未分配利润	115,208,584.22	115,208,584.22	

归属于母公司所有者权益合计	1,896,624,953.52	1,896,624,953.52	0.00
少数股东权益	3,885,544.91	3,885,544.91	
所有者权益合计	1,900,510,498.43	1,900,510,498.43	0.00
负债和所有者权益总计	3,516,839,390.03	3,516,839,390.03	0.00

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	86,573,988.38	86,573,988.38	
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	62,492,287.77	62,492,287.77	
应收账款	482,110,589.33	482,110,589.33	
应收款项融资			
预付款项	12,248,658.07	12,248,658.07	
其他应收款	247,145,251.73	247,145,251.73	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	60,429,448.99	60,429,448.99	
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	1,385,779.01	1,385,779.01	
流动资产合计	952,386,003.28	952,386,003.28	0.00
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	90,000,000.00		-90,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,923,999.00		
长期股权投资	1,549,868,228.30	1,549,868,228.30	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		90,000,000.00	90,000,000.00
投资性房地产	7,320,877.95	7,320,877.95	
固定资产	92,790,542.46	92,790,542.46	
在建工程	5,140,820.90	5,140,820.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	78,755,991.94	78,755,991.94	
开发支出	81,204,414.80	81,204,414.80	
商誉			
长期待摊费用	7,421,373.70	7,421,373.70	
递延所得税资产	5,629,592.91	5,629,592.91	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,923,055,841.96	1,923,055,841.96	0.00
资产总计	2,875,441,845.24	2,875,441,845.24	0.00
流动负债：			
短期借款	179,357,494.00	179,357,494.00	
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	51,946,348.80	51,946,348.80	
应付账款	212,852,096.25	212,852,096.25	
预收款项	26,665,776.70	26,665,776.70	
合同负债			
应付职工薪酬	8,568,830.18	8,568,830.18	
应交税费	8,085,881.18	8,085,881.18	
其他应付款	412,656,210.43	412,656,210.43	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	67,872,545.00	67,872,545.00	
其他流动负债			
流动负债合计	968,005,182.54	968,005,182.54	0.00
非流动负债：			
长期借款	235,000,000.00	235,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	20,177,954.25	20,177,954.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,295,500.00	2,295,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	257,473,454.25	257,473,454.25	0.00

负债合计	1,225,478,636.79	1,225,478,636.79	0.00
所有者权益：			
股本	558,650,387.00	558,650,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,323,445,472.90	1,323,445,472.90	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,147,073.87	52,147,073.87	
未分配利润	-284,279,725.32	-284,279,725.32	
所有者权益合计	1,649,963,208.45	1,649,963,208.45	0.00
负债和所有者权益总计	2,875,441,845.24	2,875,441,845.24	0.00

调整情况说明：

经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司自2019年1月1日采用执行财政部于2017年修订印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）相关规定。会计政策对本次列报影响如下：

单位：元

受影响的报表项目	对当期报表影响金额
<b>合并资产负债表项目</b>	
可供出售金融资产减少	123,282,746.86
其他非流动金融资产增加	123,282,746.86
<b>母公司资产负债表项目</b>	
可供出售金融资产减少	90,000,000.00
其他非流动金融资产增加	90,000,000.00

#### (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

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	19%、13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	31.4%、25%、16.5%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京鼎汉技术集团股份有限公司	15%
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	25%
北京鼎汉检测技术有限公司	25%的法定税率减半征收
广东鼎汉电气技术有限公司	25%
江苏鼎汉电气有限公司	25%
贵阳鼎汉电气技术有限公司	25%
成都鼎汉轨道交通设备有限公司	25%
南宁鼎汉轨道交通设备有限公司	25%
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	25%
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	15%
鼎汉技术（芜湖）集采中心有限公司	25%
无为信晟铜材有限公司	25%
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	15%

华车（北京）交通装备有限公司	25%
江门中车轨道交通装备有限公司	15%
香港鼎汉控股集团有限公司	16.5%
Dinghan SMART Railway Technology Gmbh	31.4%
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	15%
大连奇辉计算机网络有限公司	15%
北京鼎汉轨道交通装备技术有限公司	25%
株洲鼎汉轨道交通装备有限公司	25%

## 2、税收优惠

1. 本公司于2017年10月25日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局组织的国家高新技术企业复审，取得编号GR201711004489号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本公司按15%的税率缴纳企业所得税。

2. 根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，经主管税务机关备案通过，子公司北京鼎汉检测技术有限公司、广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司、大连奇辉计算机网络有限公司软件产品增值税享受实际税负超过3%的部分即征即退政策。

3. 子公司北京鼎汉检测技术有限公司于2014年7月经北京经济和信息化委员会批准认定为软件企业，软件企业认定证书编号为“京R-2014-0619”，企业所得税享受“两免三减半”的优惠政策，2015年-2016年度为免税期，本年度处于减半期。

4. 子公司芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司于2018年7月24日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的编号为GR201834000236的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

5. 子公司广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司于2016年11月30日取得广州市科学技术局、广州市财政局、广州市国家税务局、广州市地方税务局颁发的编号为GR201644003615的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

6. 根据《本年度高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，广东省2018年第一批已于2019年3月1日公示，其中：江门中车轨道交通装备有限公司高新证书编号为GR201844003935，发证日期为2018年11月28日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

7.子公司辽宁奇辉电子系统工程有限公司（2019年3月4日更名为辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司）于2017年8月8日取得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的编号GR201721000034的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

8.辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司之子公司大连奇辉计算机网络有限公司于2018年8月13日取得大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局颁发的编号GR201821200177的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

Dinghan SMART Railway Technology GmbH，各项税费依注册地德国的相关税收政策执行。

## 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	24,893.69	6,527.19
银行存款	71,693,289.27	128,675,235.46
其他货币资金	65,801,300.47	79,842,626.32
合计	137,519,483.43	208,524,388.97
其中：存放在境外的款项总额	3,217,897.13	3,181,007.72

其他说明

1. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项56,017,065.53元，其中银行承兑汇票保证金15,396,657.28元，保函保证金40,620,408.25元。

2. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 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	15,125,292.49	34,290,566.10
商业承兑票据	27,627,362.23	101,447,316.31
合计	42,752,654.72	135,737,882.41

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

### (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
银行承兑票据	9,784,234.94
合计	9,784,234.94

### (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	123,903,973.17	
商业承兑票据	137,266,566.30	
合计	261,170,539.47	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	33,697,107.43	2.46%	3,893,871.11	11.56%	29,803,236.32	53,550,008.13	4.32%	6,308,001.80	11.78%	47,242,006.33
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,697,107.43	2.46%	3,893,871.11	11.56%	29,803,236.32	53,550,008.13	4.32%	6,308,001.80	11.78%	47,242,006.33
按组合计提坏账准备的应收账款	1,335,215,092.68	97.54%	81,463,058.96	6.10%	1,253,752,033.72	1,186,098,129.62	95.68%	74,068,831.08	6.24%	1,112,029,298.54
其中：										
组合 1：账龄分析法	408,541,406.86	29.84%	32,659,868.86	7.99%	375,881,538.00	315,252,234.49	25.43%	27,349,557.53	8.68%	287,902,676.96
组合 2：其他分析方法	926,673,685.82	67.69%	48,803,190.10	5.27%	877,870,495.72	870,845,895.13	70.25%	46,719,273.55	5.36%	824,126,621.58
合计	1,368,912,200.11	100.00%	85,356,930.07		1,283,555,270.04	1,239,648,137.75	100.00%	80,376,832.88		1,159,271,304.87

按单项计提坏账准备：3,893,871.11 元

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
Data Power Dear C.A. Centro	2,631,958.96	1,503,395.14	57.12%	预计不可收回

Empresarial del Este,				
Stone India Limited	1,156,916.00	1,156,916.00	100.00%	预计不可收回
Alstom Transport S.A. Etablissement de Valenciennes P.F.	908,760.64	37,502.06	4.13%	预计不可收回
Toshiba Infrastructure Systems & Solutions Corporation	874,956.81	583,304.54	66.67%	预计不可收回
Toshiba Railway Europe GmbH (TRG)	281,485.48	49,301.82	17.51%	预计不可收回
Scomi Rail BHD Bandar Utama, Level 17	112,869.66	112,869.66	100.00%	预计不可收回
Mitsubishi Heavy Industries Engineering Ltd.	101,843.24	50,922.13	50.00%	预计不可收回
ALSTOM Transport S.A.	85,846.29	85,846.29	100.00%	预计不可收回
ALSTOM Ferroviaria S.p.A Transport Italia	69,235.17	48,035.47	69.38%	预计不可收回
其他	27,473,235.18	265,778.00	0.97%	预计不可收回
合计	33,697,107.43	3,893,871.11	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备：32,659,868.86 元

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 (含1年)	310,175,566.95	15,514,063.43	5.00%
1-2年 (含2年)	64,402,999.13	6,440,299.90	10.00%
2-3年 (含3年)	25,733,954.06	5,146,786.11	20.00%
3-4年 (含4年)	2,608,788.57	783,420.78	30.00%
4-5年 (含5年)	1,689,599.03	844,799.52	50.00%
5年以上	3,930,499.12	3,930,499.12	100.00%
合计	408,541,406.86	32,659,868.86	--

确定该组合依据的说明：

根据应收款项的账龄分析计提坏账准备。

组合中，按逾期账龄分析法计提坏账准备：48,803,190.10 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	471,630,193.63	0.00	0.00%
逾期 1 年以内（含 1 年）	271,607,447.97	13,580,372.40	5.00%
逾期 1-2 年（含 2 年）	118,405,374.98	11,840,537.50	10.00%
逾期 2-3 年（含 3 年）	22,772,886.45	4,554,577.29	20.00%
逾期 3-4 年（含 4 年）	29,509,916.59	8,852,974.99	30.00%
逾期 4-5 年（含 5 年）	5,546,276.55	2,773,138.28	50.00%
逾期 5 年以上	7,201,589.65	7,201,589.65	100.00%
合计	926,673,685.82	48,803,190.10	--

确定该组合依据的说明：

根据逾期应收款项的账龄分析计提坏账准备。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	940,059,189.15
1 至 2 年	282,385,079.58
2 至 3 年	54,776,250.45
3 年以上	91,691,680.93
3 至 4 年	34,536,739.13
4 至 5 年	29,078,235.72

5年以上	28,076,706.08
合计	1,368,912,200.11

(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	80,376,832.88	4,980,097.19			85,356,930.07
合计	80,376,832.88	4,980,097.19			85,356,930.07

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
第一名	80,117,136.89	5.85%	4,070,508.65
第二名	60,277,403.85	4.40%	2,828,874.27
第三名	53,601,478.16	3.92%	3,819,739.61
第四名	48,337,025.40	3.53%	810,000.00
第五名	47,642,933.75	3.48%	3,105,228.07
合计	289,975,978.05	21.18%	14,634,350.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

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

## 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	34,839,444.66	81.84%	35,866,278.60	87.69%
1至2年	4,742,193.08	11.14%	1,967,295.68	4.81%
2至3年	793,213.47	1.86%	396,100.00	0.97%
3年以上	2,196,756.73	5.16%	2,671,692.26	6.53%
合计	42,571,607.94	--	40,901,366.54	--

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：无

### (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	期末余额	占预付账款总额的比例（%）
太原太钢大明金属制品有限公司	6,379,212.11	14.98%
东工物产贸易有限公司北京分公司	2,484,076.00	5.84%
上海锐势机器视觉科技有限公司	2,214,495.00	5.20%
威创集团股份有限公司	2,210,000.00	5.19%
深圳市海志通电气设备有限公司	2,043,390.00	4.80%
合计	15,331,173.11	36.01%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	39,503,943.53	38,411,510.01
合计	39,503,943.53	38,411,510.01

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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
投标保证金	15,948,228.36	13,415,207.28
预付押金	2,334,097.76	1,306,196.70
备用金	7,917,620.88	2,993,405.73
往来款	15,519,934.24	23,610,672.46
其他	2,687,999.12	1,967,362.05
合计	44,407,880.36	43,292,844.22

2) 坏账准备计提情况

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）	26,798,965.73
1至2年	6,421,750.11
2至3年	2,206,755.54
3年以上	8,980,408.98
3至4年	7,860,693.35
4至5年	731,372.02
5年以上	388,343.61
合计	44,407,880.36

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	4,881,334.21	22,602.62		4,903,936.83
合计	4,881,334.21	22,602.62		4,903,936.83

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
辽宁省和兴建筑工程有限公司	往来款	5,000,000.00	3-4年	11.26%	1,500,000.00
沈阳铁路局沈阳物资供应段	投标保证金	1,942,500.00	1-2年	4.37%	194,250.00
广州中车轨道交通装备股份有限公司	往来款	1,838,153.23	1-4年	4.14%	519,318.97
中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段	投标保证金	1,242,000.00	1年以内	2.80%	62,100.00
深圳市地铁集团有限公司	投标保证金	979,998.10	2-3年	2.21%	195,999.62
合计	--	11,002,651.33	--	24.78%	2,471,668.59

6) 涉及政府补助的应收款项：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

## 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	172,618,105.11	10,110,068.95	162,508,036.16	177,955,268.22	11,641,359.30	166,313,908.92
在产品	137,843,072.84	421,656.62	137,421,416.22	107,337,148.14	439,180.03	106,897,968.11
库存商品	76,766,346.56	4,072,904.14	72,693,442.42	115,537,165.92	5,468,824.69	110,068,341.23
委托加工物资	27,469,577.52		27,469,577.52	2,828,689.59		2,828,689.59
合计	414,697,102.03	14,604,629.71	400,092,472.32	403,658,271.87	17,549,364.02	386,108,907.85

## (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	11,641,359.30			1,531,290.35		10,110,068.95
在产品	439,180.03			17,523.41		421,656.62
库存商品	5,468,824.69			1,395,920.55		4,072,904.14
合计	17,549,364.02			2,944,734.31		14,604,629.71

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本
在产品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本
库存商品	成本高于可变现净值	可变现净值高于成本

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

### 10、合同资产

### 11、持有待售资产

### 12、一年内到期的非流动资产

### 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
待摊费用	3,163,009.48	3,319,081.48
待抵扣增值税	13,422,398.47	17,261,023.07
预缴企业所得税	3,635,580.22	3,669,925.18
其他		3,778.47
合计	20,220,988.17	24,253,808.20

#### 14、债权投资

#### 15、其他债权投资

#### 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	
融资租赁款	11,023,999.00		11,023,999.00	7,523,999.00		7,523,999.00	
合计	11,023,999.00		11,023,999.00	7,523,999.00		7,523,999.00	--

##### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

##### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉浩	0.00									3,608,6	3,608,6
谱海洋										09.96	09.96

探测系 统有限 公司												
小计	0.00										3,608,6 09.96	3,608,6 09.96
合计	0.00										3,608,6 09.96	3,608,6 09.96

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	112,900,578.12	123,282,746.86
合计	112,900,578.12	123,282,746.86

其他说明：

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例(%)	本期 现金 红利
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
北京中关村银行股 份有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00					2.25%	
北京基石创业投资 基金（有限合伙）	33,282,746.86		10,382,168.74	22,900,578.12					7.71%	
合计	123,282,746.86		10,382,168.74	112,900,578.12					--	

## 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	20,849,596.20			20,849,596.20
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,849,596.20			20,849,596.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,532,919.03			11,532,919.03
2.本期增加金额	495,177.90			495,177.90
(1) 计提或摊销	495,177.90			495,177.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,028,096.93			12,028,096.93
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	8,821,499.27			8,821,499.27
2.期初账面价值	9,316,677.17			9,316,677.17

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	501,486,541.80	515,850,457.82
合计	501,486,541.80	515,850,457.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	477,164,532.84	148,083,986.03	22,623,333.81	29,099,017.01	25,452,327.84	702,423,197.53
2.本期增加金额		1,929,442.83	261,881.96	654,271.36	924,346.58	3,769,942.74
(1) 购置		1,511,659.34	261,881.96	654,271.36	894,584.41	3,322,397.08
(2) 在建工程转入					29,762.17	29,762.17
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		417,783.49				417,783.49
3.本期减少金额		626,453.62	284,798.36	300,987.83	135,325.51	1,347,565.32

额						
(1) 处置或 报废		543,521.11	282,500.00	289,282.13	16,057.97	1,131,361.21
(2) 其他转 出		82,932.51	2,298.36	11,705.70	119,267.54	216,204.10
4.期末余额	477,164,532.84	149,386,975.24	22,600,417.41	29,452,300.54	26,241,348.91	704,845,574.95
二、累计折旧						
1.期初余额	61,119,923.56	71,173,798.50	12,725,835.01	21,180,057.07	20,373,125.57	186,572,739.71
2.本期增加金 额	5,975,081.91	7,799,001.56	1,117,145.86	1,314,271.92	1,662,379.75	17,867,881.00
(1) 计提	5,975,081.91	6,522,532.92	1,117,145.86	1,314,271.92	1,662,379.75	16,591,412.36
(2) 其他		1,276,468.64				1,276,468.64
3.本期减少金 额		364,858.05	437,038.62	179,737.87	99,953.02	1,081,587.56
(1) 处置或 报废		364,858.05	437,038.62	179,737.87	99,953.02	1,081,587.56
4.期末余额	67,095,005.47	78,607,942.01	13,405,942.25	22,314,591.12	21,935,552.30	203,359,033.15
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	410,069,527.37	70,779,033.23	9,194,475.16	7,137,709.42	4,305,796.61	501,486,541.80
2.期初账面价值	416,044,609.28	76,910,187.53	9,897,498.80	7,918,959.94	5,079,202.27	515,850,457.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,031,546.71	5,438,584.70
合计	8,031,546.71	5,438,584.70

(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
用友软件 U95.0 版	5,485,123.10		5,485,123.10	4,871,524.07		4,871,524.07
OA 协同办公系统	194,400.00		194,400.00			
CRH3 型动车组高频变换型充电机电源系统 /750V 地铁储能系统	790,430.31		790,430.31			
零星工程	312,695.49		312,695.49	269,296.83		269,296.83
燃气锅炉项目	450,431.04		450,431.04			

江门车间厂房装修	10,679.61		10,679.61		
3号车间整修	787,787.16		787,787.16	297,763.80	297,763.80
合计	8,031,546.71		8,031,546.71	5,438,584.70	5,438,584.70

(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
用友软件	5,685,2	4,871,	613,5			5,485,						其他
U95.0版	89.26	524.07	99.03			123.10	96.48%	96.48%				其他
合计	5,685,2	4,871,	613,5			5,485,	--	--				--
	89.26	524.07	99.03			123.10						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,073,117.33	158,251,418.17	152,372,101.81	15,938,852.08	370,635,489.39
2.本期增加金额	218,367.92		6,819,274.25	417,038.52	7,454,680.69
(1) 购置	218,367.92			417,038.52	635,406.44
(2) 内部研发			6,819,274.25		6,819,274.25

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,291,485.25	158,251,418.17	159,191,376.06	16,355,890.60	378,090,170.08
二、累计摊销					
1.期初余额	6,810,019.84	26,860,481.30	57,521,713.84	8,966,520.32	100,158,735.30
2.本期增加金额	2,001,029.72	5,561,832.26	7,288,828.96	760,937.25	15,612,628.19
(1) 计提	2,001,029.72	5,561,832.26	7,288,828.96	760,937.25	15,612,628.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,811,049.56	32,422,313.56	64,810,542.80	9,727,457.57	115,771,363.49
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,480,435.69	125,829,104.61	94,380,833.26	6,628,433.03	262,318,806.59
2.期初账面价值	37,263,097.49	131,390,936.87	94,850,387.97	6,972,331.76	270,476,754.09

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 35.98%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

### 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
车辆电气装备类	66,025,803.28	16,839,054.22	-912.97	2,572,542.66	116,366.41	80,175,035.46

项目						
地面电气装备类项目	47,180,125.51	1,701,978.54				48,882,104.05
信息化与安全检测类项目	19,400,775.80	6,516,056.88		4,246,731.59	68,116.44	21,601,984.65
合计	132,606,704.59	25,057,089.64	-912.97	6,819,274.25	184,482.85	150,659,124.16

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	-	处置	-	
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	606,449,698.27					606,449,698.27
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	163,434,784.12					163,434,784.12
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	250,048,427.62					250,048,427.62
合计	1,019,932,910.01					1,019,932,910.01

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	-	处置	-	
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	606,449,698.27					606,449,698.27
合计	606,449,698.27					606,449,698.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：本报告期不涉及

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：本报告期不涉及

商誉减值测试的影响：本报告期不涉及

## 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
装修费	8,630,844.30	464,948.21	1,206,494.77		7,889,297.74

房租	155,183.10		24,261.36		130,921.74
咨询服务费	6,881,401.64	86,045.32	571,537.56		6,395,909.40
售后服务费	2,005,698.02	1,310,222.02	1,294,254.96		2,021,665.08
合计	17,673,127.06	1,861,215.55	3,096,548.65		16,437,793.96

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	91,871,960.63	14,591,365.19	84,657,046.46	13,476,046.35
可抵扣亏损	27,960,807.69	8,723,772.00	28,069,188.46	8,757,586.80
递延收益	2,034,950.00	305,242.50	2,295,500.00	344,325.00
合计	121,867,718.32	23,620,379.69	115,021,734.92	22,577,958.15

#### (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	128,803,373.81	34,759,363.76	139,503,440.54	36,404,775.92
合计	128,803,373.81	34,759,363.76	139,503,440.54	36,404,775.92

#### (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		23,620,379.69		22,577,958.15
递延所得税负债		34,759,363.76		36,404,775.92

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,122,009.80	27,431,094.61
可抵扣亏损	211,900,074.34	217,322,043.14
合计	239,022,084.14	244,753,137.75

#### (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
2020	54,113,654.22	52,099,458.43	
2021	334,805.05	127,727.56	
2022	90,434,436.47	24,147,642.97	
2023	67,017,178.60	140,947,214.18	
合计	211,900,074.34	217,322,043.14	--

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
预付土地款	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	5,400,000.00	5,400,000.00

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
----	------	------

质押借款		29,000,100.00
抵押借款	120,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	187,663,115.38	191,121,394.00
信用借款	120,250,000.00	10,250,000.00
合计	427,913,115.38	290,371,494.00

短期借款分类的说明：无

## (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。

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	41,179,093.48	59,584,507.82
银行承兑汇票	68,335,447.13	148,257,128.05
合计	109,514,540.61	207,841,635.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,030,000.00 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
货款	362,016,807.50	307,216,104.94
劳务款	2,345,439.54	1,350,807.58
设备款	732,457.04	279,225.80
工程款	842,874.79	
其他		244,188.07
合计	365,937,578.87	309,090,326.39

## (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
杭州海康汽车技术有限公司	13,430,645.00	项目未结算
IRANIANRAILTAKFAMENGINEERING	7,889,475.00	按付款进度支付
恒安致远（北京）科技有限公司	4,510,270.30	信用期内
深圳市联上机电设备有限公司	4,323,771.64	信用期内
北京德瑞天成科技有限公司	1,403,000.00	项目未结算
株洲时代金属制造有限公司	2,053,509.44	信用期内
合计	33,610,671.38	--

## 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
预收货款	24,529,317.32	37,492,529.22
预收房租	760,368.00	68,181.84
合计	25,289,685.32	37,560,711.06

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 38、合同负债

## 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	36,889,357.41	106,223,701.06	120,486,402.69	22,626,655.78

二、离职后福利-设定提存计划		11,069,567.93	11,050,400.33	19,167.60
三、辞退福利		1,935,820.29	1,935,820.29	
合计	36,889,357.41	119,229,089.28	133,472,623.31	22,645,823.38

## (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	27,857,011.15	88,513,984.41	101,922,452.17	14,448,543.39
2、职工福利费		4,062,864.79	4,062,864.79	
3、社会保险费	648,998.70	5,573,614.08	5,552,231.61	670,381.17
其中：医疗保险费	24,747.10	4,679,926.48	4,677,751.45	26,922.13
工伤保险费	624,196.60	423,206.49	404,166.45	643,236.64
生育保险费	55.00	470,481.11	470,313.71	222.40
4、住房公积金	1,752.00	5,783,529.05	5,780,589.05	4,692.00
5、工会经费和职工教育经费	8,381,595.56	-78,405.84	800,150.50	7,503,039.22
6、其他短期薪酬		2,368,114.57	2,368,114.57	
合计	36,889,357.41	106,223,701.06	120,486,402.69	22,626,655.78

## (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		10,703,999.30	10,684,947.50	19,051.80
2、失业保险费		365,568.63	365,452.83	115.80
合计		11,069,567.93	11,050,400.33	19,167.60

其他说明：辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,935,820.29	
合计	1,935,820.29	

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,150,055.66	21,825,331.64
企业所得税	3,852,660.72	13,589,380.92
个人所得税	1,507,432.99	1,449,483.30
城市维护建设税	515,467.22	1,556,206.68
房产税	59,206.36	59,206.36
土地使用税	76,659.91	76,659.91
教育费附加	383,949.93	823,089.77
其他税费	141,412.09	629,904.50
合计	10,686,844.88	40,009,263.08

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		30,465.73
应付股利	11,700,000.00	11,700,000.00
其他应付款	38,904,097.17	119,095,314.67
合计	50,604,097.17	130,825,780.40

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		30,465.73
合计		30,465.73

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

广州中车铁路机车车辆销售租赁有限公司	11,700,000.00	11,700,000.00
合计	11,700,000.00	11,700,000.00

### (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
未付非生产物料费用		250,366.81
未支付工程款	3,322,589.14	3,369,376.97
往来款	26,520,198.52	10,765,599.45
关联方借款		94,000,000.00
其他	9,061,309.51	10,709,971.44
合计	38,904,097.17	119,095,314.67

#### 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
南通四建集团有限公司	2,952,564.63	未到结算期
合计	2,952,564.63	--

### 42、持有待售负债

### 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	153,000,000.00	125,400,000.00
一年内到期的长期应付款	70,615,915.62	49,539,211.67
1 年内到期的预计负债	6,772,654.35	6,299,816.52
合计	230,388,569.97	181,239,028.19

#### 44、其他流动负债

#### 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
抵押借款		45,200,000.00
保证借款	200,000,000.00	235,000,000.00
合计	200,000,000.00	280,200,000.00

长期借款分类的说明：

注1：2015年6月27日，本公司之孙公司江门中车轨道交通装备有限公司与中国工商银行股份有限公司江门分行签署编号为江门分行2015年项字第007号固定资产借款合同，借款金额2.46亿元，借款期限5年，借款利率为基准利率上浮5%。2019年6月底余额11,300.00万元，其中：2019年7月至2020年6月应偿还11,300.00万元。本借款由江门中车轨道交通装备有限公司以其拥有的土地使用权【新国用（2012）第02090号土地使用权证】以及14处房产做抵押，同时，由本公司及广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司提供担保。该借款2019年7月至2020年6月需偿还金额11,300.00万元，已列示为一年内到期的非流动负债；

注2：2018年3月15日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京方庄支行签署编号为2018年（方庄）字00025号并购贷款合同，借款金额27,480.00万元，用于并购辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司70%股权或置换并购方已支付的部分并购款。本合同项下的借款期限为84个月，自2018年3月15日至2025年3月5日。每笔借款利率以基准利率加浮动幅度确认，其中基准利率为每笔借款合同生效日前一天工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率，浮动幅度为加0.6%。本借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保。2018年9月3日已偿还480.00万元，2019年3月3日已偿还3,000.00万元，2019年6月末余额为24,000.00万元。该借款2019年7月1日-2020年6月30日需偿还4,000.00万元，已列示为一年内到期的非流动负债。

#### 46、应付债券

#### 47、租赁负债

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	55,498,826.93	53,511,287.58

合计	55,498,826.93	53,511,287.58
----	---------------	---------------

### (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
应付账款保理融资		10,837,954.25
售后回租形成融资租赁	55,498,826.93	42,673,333.33
合计	55,498,826.93	53,511,287.58

其他说明：

注1：2018年6月12日本公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订有追索权保理合同，截止2019年6月30日应向远东宏信支付的全部款项合计2248.24万元，对其未确认的融资费用合计192.34万元。该长期应付款2019年7月1日-2020年6月30日需支付金额2,849.59万元，已列示为一年内到期的非流动负债。

注2：2018年12月7日本公司之孙公司江门中车轨道交通装备有限公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订了《融资回租合同》，合同中预估未来12期（三个月为一期）需支付租金及手续费合计5,520.00万元，其中未确认的融资费用520.00万元。该长期应付款2019年7月1日-2020年6月30日需支付金额1840万元，已列示为一年内到期的非流动负债。

2018年12月7日本公司与海通恒信国际租赁股份有限公司签订了《融资回租合同》，合同预估未来12期（三个月为一期）租金及手续费合计1,635.00万元，对其未确认的融资费用243.00万元。该长期应付款2019年7月1日-2020年6月30日需支付金额548.00万元，已列示为一年内到期的非流动负债。

注3：2019年6月6日本公司之全资子公司芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司与中远海运租赁有限公司签订了《融资回租合同》，合同中预估未来12期（三个月为一期）需支付租金及手续费合计5,472.00万元，其中未确认的融资费用472.00万元。该长期应付款2019年7月1日-2020年6月30日需支付金额1,824.00万元，已列示为一年内到期的非流动负债。

### (2) 专项应付款

#### 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
其他长期福利	1,411,726.75	1,417,198.84
合计	1,411,726.75	1,417,198.84

## (2) 设定受益计划变动情况

其他长期福利系孙公司Dinghan SMART计提的长期服务奖金1,263,841.57元及职工身故准备金147,885.18元。长期服务奖金主要是指员工达到约定服务年限的一次性奖金，以5年为一个阶梯，达到5年的100欧元，最高为年限达到35年的1000欧元。该长期福利的计提由第三方精算公司Barthel+MeyerGmbH计算。该精算公司主要使用的假设包括折现率1.4%，工资增长率3%，社保费用增长2.5%及其他假设，包括人员流失率，退休年龄等；职工身故准备金主要是指员工身故时，发放至其亲属的福利，包括按员工工作年限的一次性福利及员工身故当月未出勤的工资。

## 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
产品质量保证	2,306,734.16	3,000,532.86	退货估计
合计	2,306,734.16	3,000,532.86	--

## 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	7,967,500.00		260,550.00	7,706,950.00	"重大科技成果转化落地培育"项目；2018年珠江西岸先进装备制造业专项资金补贴
房屋租赁		357,142.85		357,142.85	房租一次性开票，分期确认收入
合计	7,967,500.00	357,142.85	260,550.00	8,064,092.85	--

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
市科委重大科技成	1,055,500.00		105,550.00				949,950.00	与资产相关

果转化落地培育专项项目								
丰台区专利转化支持项目	200,000.00		25,000.00				175,000.00	与资产相关
市科委重大科技成果转化落地培育专项项目	1,040,000.00		130,000.00				910,000.00	与资产相关
2018年珠江江西岸先进装备制造专项资金	5,672,000.00						5,672,000.00	与资产相关
房屋租赁		357,142.85					357,142.85	与资产相关
合计	7,967,500.00	357,142.85	260,550.00				8,064,092.85	

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

## 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	558,650,387.00						558,650,387.00

#### 54、其他权益工具

#### 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）	1,167,153,137.25			1,167,153,137.25
其他资本公积	4,563,744.34			4,563,744.34
合计	1,171,716,881.59			1,171,716,881.59

#### 56、库存股

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
将重分类进 损益的其他综 合收益	-1,097,973.16	3,875,974.80				3,875,974.80		2,778,001.64
外币财务报 表折算差额	-1,097,973.16	3,875,974.80				3,875,974.80		2,778,001.64
其他综合收益 合计	-1,097,973.16	3,875,974.80				3,875,974.80		2,778,001.64

#### 58、专项储备

#### 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	51,585,658.60			51,585,658.60

其他	561,415.27			561,415.27
合计	52,147,073.87			52,147,073.87

## 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	115,208,584.22	703,047,726.52
调整后期初未分配利润	115,208,584.22	703,047,726.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,105,752.91	-576,666,134.56
减：应付普通股股利		11,173,007.74
期末未分配利润	147,314,337.13	115,208,584.22

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	696,029,923.38	466,250,048.43	588,991,146.99	413,317,183.23
其他业务	4,237,531.59	613,495.45	3,988,864.69	610,051.83
合计	700,267,454.97	466,863,543.88	592,980,011.68	413,927,235.06

是否已执行新收入准则

是  否

## 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	2,113,665.08	2,589,563.17
教育费附加	939,399.41	1,138,658.40
房产税	791,886.44	801,252.29
土地使用税	462,074.98	576,707.99
印花税	377,643.01	88,611.04
地方教育费附加	626,266.23	759,105.46
水利建设基金		31,444.90
其他	116,077.52	228,092.67
合计	5,427,012.67	6,213,435.92

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	27,649,698.16	29,135,286.57
员工保险费	6,336,148.35	6,061,778.50
业务招待费	6,612,303.35	9,017,727.91
差旅费	7,847,215.69	9,025,238.95
咨询费	13,735.76	68,656.22
运杂费	8,724,052.55	5,241,987.03
租赁费	1,109,955.16	860,131.89
会议费	34,245.71	2,562.24
业务宣传费	23,984.91	0.00
技术服务费	6,332,260.05	14,094,065.17
通讯费	46,645.77	75,071.39
招投标费用	860,244.67	447,975.80
物料耗用	2,754,243.70	1,883,923.46
福利费	126,806.84	1,036,238.50

电费	39,660.52	20,018.56
办公费	436,257.10	433,505.37
物业费	91,537.99	279,137.87
折旧	818,250.67	752,610.63
其他	5,552,897.32	3,432,051.38
合计	75,410,144.27	81,867,967.44

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	29,792,935.76	24,869,606.81
员工保险费	6,371,556.34	4,119,023.96
业务招待费	2,761,555.07	2,665,367.34
折旧	4,740,503.81	3,600,099.49
差旅费	1,999,195.72	2,828,752.67
办公费	508,412.24	532,432.22
福利费	1,372,103.82	1,999,462.92
汽车费用	673,379.89	900,589.17
会议费	155,006.02	324,902.09
物料耗用	48,219.31	37,268.49
董事、监事、股东大会会费	329,663.44	356,493.69
评估审计中介咨询费	4,467,550.70	4,570,687.04
物业费	2,837,702.65	2,306,788.78
租赁费	2,976,372.03	3,644,839.62
无形资产摊销	2,965,608.91	2,789,630.29
股权激励费		1,144,574.44
其他小计	1,348,152.67	4,299,630.48
合计	63,347,918.38	60,990,149.50

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	9,962,200.42	12,395,115.50
员工保险费	2,112,648.10	2,054,752.29
折旧	1,566,554.12	1,887,118.70
差旅费	917,214.03	1,303,260.22
办公费	95,412.59	96,245.52
福利费	283,839.04	205,607.08
水电费	38,880.34	32,202.83
通讯费	30,652.12	65,904.17
物料耗用	1,012,501.54	2,263,604.20
测试鉴定费	1,673,953.17	1,560,386.35
物业费	90,778.07	249,419.01
租赁费	912,059.48	894,496.11
无形资产摊销	594,169.53	694,245.20
专利申请费	84,911.24	90,126.39
其他小计	519,864.56	1,021,207.78
合计	19,895,638.35	24,813,691.35

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,030,855.40	21,965,745.34
减：利息收入	503,741.07	786,597.13
汇兑损益	-845,869.45	1,320,865.41
手续费	4,163,475.91	1,244,617.01
票据计息	5,349,906.76	4,174,189.99

合计	32,194,627.56	27,918,820.62
----	---------------	---------------

### 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	5,493,861.85	781,894.51

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-276,802.57
鼎汉奇辉理财产品收益		125,649.31
处置子公司损益	-4,210,446.49	
合计	-4,210,446.49	-151,153.26

### 69、净敞口套期收益

### 70、公允价值变动收益

### 71、信用减值损失

### 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	-8,150,270.15	58,430,301.38
二、存货跌价损失		1,391,949.02
合计	-8,150,270.15	59,822,250.40

其他说明：《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），损失以“-”号填列

### 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
-----------	-------	-------

资产处置利得	1,379.31	108,907.21
资产处置损失	269,399.13	46,542.30
合计	-268,019.82	62,364.91

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,409,294.94	2,723,078.00	5,409,294.94
盘盈利得	2,400.00		2,400.00
非流动资产毁损报废利得	5,878.76		5,878.76
其他	157,218.39	45,038.30	157,218.39
合计	5,574,792.09	2,768,116.30	5,574,792.09

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
摊销“重大科技成果转化落地培育”项目递延收益	北京市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	105,550.00	105,550.00	与资产相关
中关村企业信用促进会中介服务资金款（大公国际信用评级补贴）	中关村企业信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
芜湖鼎汉土地使用税奖励	无为县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否	373,687.00	1,029,546.00	与收益相关

			助					
芜湖鼎汉无为县经信委本级-2018年度芜湖市科技创新政策奖励	芜湖鼎汉无为县经信委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00	10,000.00	与收益相关
摊销“新一代数字一体化智能不间断铁路信号电源屏系统”	北京市丰台区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	25,000.00	25,000.00	与资产相关
摊销“双总线冗余一体化轨道交通信号电源”项目递延收益	北京市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	130,000.00	130,000.00	与资产相关
首都知识产权服务业协会 2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		16,000.00	与收益相关
广州鼎汉高新技术企业认定(第二年, 2017 年度) 市级奖励	广州财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
广州鼎汉 2017 省企业研发省级财政补助资金	广州财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		534,500.00	与收益相关
广州市海珠区工业企业转型升级创新	广州市海珠区	奖励	因研究开发、技术更新及改造	否	否		600,000.00	与收益相关

发展奖励扶持	人民政府		等获得的补助					
沈阳市失业保险基金财政失业稳岗补贴	沈阳市失业保险基金财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		44,122.00	与收益相关
大连市失业保险基金财政失业稳岗补贴	大连市失业保险基金财政	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	51,455.19	18,360.00	与收益相关
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	首都知识产权服务业协会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处-北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,500.00		与收益相关
芜湖鼎汉姚沟镇政府企业扶持发展资金	无为县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否	1,280,123.00		与收益相关

			助					
芜湖鼎汉中国共产党无为党支部款	无为县 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
芜湖鼎汉五抓无送经费补助	无为县 财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
广州市科技创新委员会专项资金款项	广州财 政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	142,300.00		与收益相关
新会财政局第四批扶持科技发展资金	新会财 政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	29,679.75		与收益相关
新会财政局关于高新技术企业补助	新会财 政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
新会财政局关于科工商务局 2019 年第一批珠三角与粤东西北产业共建财政扶持资金	新会财 政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,409,294.94	2,723,078.0 0	--

## 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	70,000.00	130,000.00	70,000.00
盘亏损失		37,713.94	
罚没及滞纳金支出	2,041.00	3.31	2,041.00
其他	409,600.77	2,478,543.89	409,600.77
非流动资产毁损报废损失合计：	1,068.02		1,068.02
其中：固定资产毁损报废损失	1,068.02		1,068.02
合计	482,709.79	2,646,261.14	482,709.79

## 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	6,814,998.14	1,128,737.27
递延所得税费用	-2,721,648.52	8,160,696.10
合计	4,093,349.62	9,289,433.37

### (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	35,085,777.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,262,866.64
子公司适用不同税率的影响	-703,067.43
调整以前期间所得税的影响	-207,511.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,462,710.82
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	-2,721,648.52
所得税费用	4,093,349.62

## 77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 57、其他综合收益”。

## 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
利息收入	604,017.18	720,208.84
政府补助	5,148,744.94	2,816,972.91
货币资金中三个月以上保证金减少	24,948,706.21	23,692,423.45
其他	25,477,379.53	14,866,337.35
合计	56,178,847.86	42,095,942.55

### (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
期间费用	73,802,566.13	85,999,988.14
支付投标保证金	11,157,571.68	20,534,860.22
货币资金中三个月以上保证金增加	10,734,066.83	6,228,932.88
其他	19,110,512.96	18,205,009.62
合计	114,804,717.60	130,968,790.86

### (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
理财产品本金及收益		125,649.31
合计		125,649.31

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

### (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
收中登公司代扣个人所得税	28,179.20	23,664.89
融资保证金退回		1,800,000.00
融资咨询服务费、手续费退回	12,000,000.00	
合计	12,028,179.20	1,823,664.89

#### (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
缴纳中登公司代扣的个人所得税	38,183.05	38,792.29
融资中介费	13,072,063.61	15,809,283.60
融资咨询服务费、手续费	12,134,247.28	
购买子公司少数股权支付现金		158,000,000.00
合计	25,244,493.94	173,848,075.89

### 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	30,992,427.93	28,596,490.14
加：资产减值准备	8,150,270.15	-59,822,250.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,282,254.91	11,725,131.55
无形资产摊销	15,612,628.19	8,528,858.26
长期待摊费用摊销	1,235,333.10	2,053,829.49
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）	268,019.82	62,364.91
财务费用（收益以“-”号填列）	32,194,627.56	27,918,820.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,210,446.49	-151,153.26

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,042,421.54	-10,010,415.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,645,412.16	-1,699,502.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,038,830.16	-26,023,757.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,028,592.37	-33,460,437.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,312,650.41	2,892,278.47
经营活动产生的现金流量净额	-51,542,791.47	-49,389,742.31
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	62,699,986.00	197,781,390.27
减：现金的期初余额	128,681,762.65	246,268,702.88
现金及现金等价物净增加额	-65,981,776.65	-48,487,312.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	62,699,986.00	128,681,762.65
其中：库存现金	24,893.69	6,527.19
可随时用于支付的银行存款	62,675,092.31	128,675,235.46
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	62,699,986.00	128,681,762.65

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 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	56,017,065.53	票据保证金、保函保证金
应收票据	9,784,234.94	鼎汉奇辉银行"票据池"业务质押、票据质押

		用于开具应付票据
固定资产	370,524,125.06	本公司以房产抵押取得短期借款，江门中车以房产抵押取得长期借款，芜湖鼎汉以房产抵押为鼎汉技术提供担保取得长期借款
无形资产	20,462,620.70	江门中车以土地使用权抵押取得长期借款
投资性房地产	6,954,873.45	以房产抵押取得短期借款
合计	463,742,919.68	--

## 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	--	--	
其中：美元			
欧元	455,219.05	7.8170	3,558,447.31
港币	11,272.45	0.8797	9,916.37
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元	5,075,106.08	7.8170	39,672,104.23
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	339,784.26	7.8170	2,656,093.56
应付账款			
其中：欧元	1,838,103.86	7.8170	14,368,457.87

(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

重要境外经营实体为Dinghan SMART，其主要经营地为德国卡塞尔，欧元为主要结算货币，记账本位币为欧元。

### 83、套期

### 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
与收益相关的政府补助	10,642,606.79	营业外收入、其他收益	10,642,606.79
与资产相关的政府补助	260,550.00	营业外收入	260,550.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

### 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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

## 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：

本公司子公司广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司 2019 年 5 月 8 日投资设立全资子公司株洲鼎汉轨道交通装备有限公司，统一社会信用代码为 91430204MA4QFQ4B6Y，注册资本为 100 万元人民币；江门中车轨道交通装备有限公司之子公司公司江门中车（香港）投资控股有限公司于 2019 年 4 月注销。

公司于 2019 年 6 月 27 日投资设立全资子公司北京鼎汉轨道交通技术有限公司，统一社会信用代码为 91110106MA01L32Q67，注册资本 10,000 万元人民币。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限	北京	北京	销售	100.00%		设立

公司						
北京鼎汉检测技术有限公司	北京	北京	销售	100.00%		设立
江苏鼎汉电气有限公司	江苏扬州	扬州	销售	99.00%	1.00%	设立
广东鼎汉电气技术有限公司	东莞	东莞	生产、销售	100.00%		设立
贵阳鼎汉电气技术有限公司	贵阳	贵阳	销售	100.00%		设立
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	无为县	无为县	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
鼎汉技术（芜湖）集采中心有限公司	无为县	无为县	生产、销售		100.00%	设立
无为信晟铜材有限公司	无为县	无为县	加工		100.00%	非同一控制下企业合并
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	广州	广州	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
华车（北京）交通装备有限公司	北京	北京	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江门中车轨道交通装备有限公司	江门	江门	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
南宁鼎汉轨道交通设备有限公司	南宁	南宁	生产、销售		100.00%	设立
成都鼎汉轨道交通设备有限公司	成都	成都	生产、销售		100.00%	设立
香港鼎汉控股集团有限公司	香港	香港	生产、销售	100.00%		设立
Dinghan SMART Railway Technology GmbH	德国	德国	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁鼎汉奇辉电子系统工程有限公司	沈阳	沈阳	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
大连奇辉计算机网络有限公司	大连	大连	技术开发、 销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广州鼎汉轨道交通装备有限公司	广州	广州	生产、销售	55.00%		设立
北京鼎汉轨道交通技术有限公司	北京	北京	生产、销售	100.00%		设立
株洲鼎汉轨道交通装备有限公司	株洲	株洲	销售		100.00%	设立

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 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

## 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	
武汉浩谱海洋探测系统有限公司	武汉	武汉	研发、生产、销售	38.28%		权益法核算

- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (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
流动资产	2,294,665.76	2,979,571.43
非流动资产	241,903.43	255,813.70
资产合计	2,536,569.19	3,235,385.13
流动负债	1,392,287.72	2,145,098.23
负债合计	1,392,287.72	2,145,098.23
按持股比例计算的净资产份额	438,030.95	417,361.83
调整事项	-438,030.95	-417,361.83
--其他	-438,030.95	-417,361.83
营业收入	1,072,609.77	691,490.57
净利润	-703,666.79	-723,099.72

综合收益总额	-703,666.79	-723,099.72
--------	-------------	-------------

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### (一) 金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	其他非流动金融资产	合计
货币资金			137,519,483.43		137,519,483.43
应收票据及应收账款			1,326,307,924.76		1,326,307,924.76
其他应收款			39,503,943.53		39,503,943.53
其他非流动金融资产				112,900,578.12	112,900,578.12

接上表：

单位：元

金融资产项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	其他非流动金融资 产	合计
货币资金			208,524,388.97		208,524,388.97
应收票据及应收账款			1,295,009,187.28		1,295,009,187.28
其他应收款			38,411,510.01		38,411,510.01
其他非流动金融资产				123,282,746.86	123,282,746.86

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		427,913,115.38	427,913,115.38
应付票据及应付账款		475,452,119.48	475,452,119.48
其他应付款		50,604,097.17	50,604,097.17
一年内到期的非流动负债		230,388,569.97	230,388,569.97
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00

接上表：

单位：元

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		290,371,494.00	290,371,494.00
应付票据及应付账款		516,931,962.26	516,931,962.26
其他应付款		130,825,780.40	130,825,780.40
一年内到期的非流动负债		181,239,028.19	181,239,028.19
长期借款		280,200,000.00	280,200,000.00

## （二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

对于银行存款，本公司主要存放于国有大中型银行及国外大型银行，重大的信用风险发生可能性极小，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视业务类型及客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均为知名大型企业，出现信用损失的概率较小。且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

## （三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司统筹负责下属子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

2019年6月30日金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	427,913,115.38				427,913,115.38
应付票据及应付账款	425,337,253.44	28,553,977.41	4,834,979.30	16,725,909.33	475,452,119.48
其他应付款	19,294,285.70	3,589,400.27	15,178,739.96	12,541,671.24	50,604,097.17
一年内到期的非流动负债	230,388,569.97				230,388,569.97
长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00	120,000,000.00	200,000,000.00

## （四）市场风险

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

### （1）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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见附注七、（八十二）外币货币性项目。

#### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的短期借款和长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

#### （3）其他价格风险

## 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

### 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

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本集团需要就预计未来现金流量(包括预计未来股利和处置收入)作出估计。本公司相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是在资产负债表日最合适的价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
顾庆伟				16.13%	

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是顾庆伟。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
新余鼎汉电气科技有限公司	受同一股东控制
北京中泰迅通技术有限公司	受同一最终控制方控制

### 5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况

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
江门中车、广州鼎汉、新余鼎汉	45,000,000.00	2018年12月07日	2023年12月14日	否
广州鼎汉	30,000,000.00	2019年4月29日	2021年4月29日	否
顾庆伟、江门中车	100,000,000.00	2019年6月12日	2021年6月12日	否
顾庆伟	45,000,000.00	2018年7月10日	2020年10月10日	否
顾庆伟	100,000,000.00	2019年5月29日	2022年5月28日	否
新余鼎汉	20,000,000.00	2018年9月21日	2019年9月20日	否
新余鼎汉	25,000,000.00	2018年10月19日	2019年10月18日	否
新余鼎汉	15,000,000.00	2019年3月15日	2020年3月14日	否
新余鼎汉	18,000,000.00	2019年1月22日	2020年1月21日	否
新余鼎汉	19,000,000.00	2019年4月15日	2020年4月14日	否
新余鼎汉	10,000,000.00	2019年4月15日	2020年4月14日	否
新余鼎汉	13,000,000.00	2019年6月20日	2020年6月19日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,998,135.48	4,229,500.51

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京中泰迅通技术有限公司	0.00		830,000.00	

## (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
其他应付款	辽宁合益通支付科技有限公司	0.00	64,000,000.00
其他应付款	大连门到门信息技术有限公司	0.00	30,000,000.00

### 7、关联方承诺

无

### 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	7,847,850.00
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	第四次授予股票期权每份 12.32 元，剩余期限 18 个月
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

### 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	采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	公司第三届董事会第二十次会议审议通过关于股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案
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	13,030,760.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

### 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

2019年4月19日召开的第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划授出股票期权第三个行权期未达行权条件予以注销的议案》及《关于公司第四期股票期权激励计划调整及授出股票期权第一个行权期未达行权条件予以注销的议案》，同意因部分激励对象辞职及行权条件未达成原因将部分股票期权予以注销。注销第三期激励计划涉及的2,251,650份股票期权及第四期激励计划涉及的5,596,200份股票期权，本次注销完成后，第三期激励计划实施完毕。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明****十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****2、债务重组****3、资产置换****4、年金计划****5、终止经营****6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息****(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因****(4) 其他说明**

根据经营管理的需要，本公司的经营活动归属于一个单独的经营分部，主要向市场提供轨道交通装备及其延伸产品和服务，因此，并无其他经营分部。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

租赁

融资租赁承租人

**(1) 租入固定资产情况**

单位：元

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	100,078,839.97	59,181,462.44		55,274,126.97	22,313,278.15	
运输工具	25,980,755.34	16,862,890.56		25,812,835.34	14,251,147.59	
电子设备	7,976,185.33	5,156,544.51		2,392,979.33	745,264.07	

其他设备	2,253,230.74	1,300,899.98		2,090,714.74	964,957.32	
------	--------------	--------------	--	--------------	------------	--

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	42,120,000.00
1年以上2年以内（含2年）	42,120,000.00
2年以上3年以内（含3年）	30,180,000.00
3年以上	
合计	114,420,000.00

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	587,586,735.74	100%	29,578,810.69	5.03%	558,007,925.05	510,959,646.97	100%	28,849,057.64	5.65%	482,110,589.33
其中：										
账龄分析法										

其他分析法	551,535,217.29	93.86%	29,578,810.69	5.36%	521,956,406.60	474,342,848.48	92.83%	28,849,057.64	6.08%	445,493,790.84
内部往来	36,051,518.45	6.14%			36,051,518.45	36,616,798.49	7.17%			36,616,798.49
合计	587,586,735.74	100%	29,578,810.69		558,007,925.05	510,959,646.97	100%	28,849,057.64		482,110,589.33

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
未逾期	344,365,584.92		
逾期 1 年以内 (含 1 年)	116,144,230.61	5,807,211.53	5.00%
逾期 1-2 年 (含 2 年)	38,705,511.48	3,870,551.15	10.00%
逾期 2-3 年 (含 3 年)	15,512,784.30	3,102,556.86	20.00%
逾期 3-4 年 (含 4 年)	24,656,866.51	7,397,059.95	30.00%
逾期 4-5 年 (含 5 年)	5,497,616.55	2,748,808.28	50.00%
逾期 5 年以上	6,652,622.92	6,652,622.92	100.00%
合计	551,535,217.29	29,578,810.69	--

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)	373,764,513.53
1 至 2 年	117,132,085.34
2 至 3 年	22,125,422.65
3 年以上	74,564,714.22

3至4年	27,689,599.48
4至5年	26,183,060.69
5年以上	20,692,054.05
合计	587,586,735.74

(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	28,849,057.64	729,753.05			29,578,810.69
合计	28,849,057.64	729,753.05			29,578,810.69

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	计提的坏账准备
第一名	40,473,914.83	6.89%	769,789.81
第二名	23,575,876.64	4.01%	768.83
第三名	22,516,108.17	3.83%	432,260.55
第四名	16,323,824.33	2.78%	1,459,331.32
第五名	15,404,207.51	2.62%	495,067.41
合计	118,293,931.48	20.13%	3,157,217.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	298,542,448.67	247,145,251.73
合计	298,542,448.67	247,145,251.73

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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
备用金	3,860,497.20	1,453,103.07
投标保证金	6,989,765.17	6,929,170.10
预付押金	1,111,644.42	469,686.72
往来款	287,932,187.37	239,446,704.42
其他	207,954.19	313,224.45
合计	300,102,048.35	248,611,888.76

2) 坏账准备计提情况

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）	295,576,453.91
1 至 2 年	2,194,102.02
2 至 3 年	999,767.29
3 年以上	1,331,725.13
3 至 4 年	549,744.38
4 至 5 年	471,943.95

5 年以上	310,036.80
合计	300,102,048.35

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	1,466,637.03	92,962.65		1,559,599.68
合计	1,466,637.03	92,962.65		1,559,599.68

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
香港鼎汉控股集团有限公司	关联方往来	230,699,402.61	1 年以内/1-2 年	75.75%	
北京鼎汉检测技术有限公司	关联方往来	21,000,000.00	1 年以内	6.90%	
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	关联方往来	31,582,620.10	1 年以内	10.37%	
深圳高新奇战略新兴产业园区管理有限公司	单位往来	2,314,855.20	1 年内	0.76%	115,742.76
西安建设工程交易中心	投标保证金	800,000.00	1 年以内	0.26%	40,000.00
合计	--	286,396,877.91	--	94.04%	155,742.76

6) 涉及政府补助的应收款项

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

### 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	2,114,339,053.76	560,879,825.46	1,553,459,228.30	2,110,748,053.76	560,879,825.46	1,549,868,228.30
对联营、合营企业投资	3,608,609.96	3,608,609.96		3,608,609.96	3,608,609.96	
合计	2,117,947,663.72	564,488,435.42	1,553,459,228.30	2,114,356,663.72	564,488,435.42	1,549,868,228.30

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京鼎汉轨道交通装备技术服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京鼎汉检测技术有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
江苏鼎汉电气有限公司	99,000,000.00					99,000,000.00	
广东鼎汉电气技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司	334,240,174.54					334,240,174.54	560,879,825.46
广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司	440,000,000.00					440,000,000.00	
贵阳鼎汉电气	30,000,000.00					30,000,000.00	

技术有限公司									
辽宁鼎汉奇辉 电子系统工程 有限公司	594,719,053.76							594,719,053.76	
南宁鼎汉轨道 交通设备有限 公司	560,000.00			560,000.00					
成都鼎汉轨道 交通设备有限 公司	1,339,000.00			1,339,000.00					
广州鼎汉轨道 交通装备有限 公司	10,000.00	5,490,000.0 0						5,500,000.00	
合计	1,549,868,228.30	5,490,000.0 0		1,899,000.00				1,553,459,228.30	560,879,825.46

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初 余额 (账面 价值)	本期增减变动								期末余 额(账面 价值)	减值准备期 末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉浩谱海洋探 测系统有限公司											3,608,609.9 6
小计											3,608,609.9 6

合计												3,608,609.96
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------

### (3) 其他说明

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,041,057.34	201,977,145.92	218,839,224.03	140,200,177.28
其他业务	57,571,113.54	56,724,325.57	1,058,128.30	415,548.59
合计	350,612,170.88	258,701,471.49	219,897,352.33	140,615,725.87

是否已执行新收入准则

是  否

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-276,802.57
合计		-276,802.57

#### 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	-263,193.55	
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）	5,409,294.94	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-322,038.91	
非经常性损益合计		
减：所得税影响额	731,515.64	
合计	4,092,546.84	--

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	1.68%	0.0575	0.0575
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.0501	0.0501

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京鼎汉技术集团股份有限公司

法定代表人：顾庆伟

二〇一九年八月