

深圳科安达电子科技股份有限公司
财务报表及审计报告
2016 年度、2017 年度及 2018 年度
及 2019 年 1-6 月

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	5-8
合并及母公司利润表	9-10
合并及母公司现金流量表	11-12
合并及母公司所有者权益变动表	13-20
三、财务报表附注	21-147

审计报告

众会字(2019)第 6021 号

深圳科安达电子科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称“科安达公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科安达公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、26 所述，科安达公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月营业收入分别为 17,522.65 万元、23,539.35 万元、26,879.02 万元及 14,483.87 万元。科安达公司主要提供城市轨道交通信号控制系统（计轴系统）和防雷避雷业务（防雷产品和防雷工程）的产品和服务。计轴系统在满足系统开通运营需要的主要设备已经发出并经客户签验且取得签验单据时确认收入；防雷产品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入；防雷工程在工程全部完工并经客户验收且取得验收单据时确认收入；其他商品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入。由于营业收入是科安达公司关键业绩指标之一，在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科安达公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科安达公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科安达公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

<此页无正文>



中国注册会计师
(项目合伙人)

凌松梅



中国注册会计师

屠昊



中国，上海

2019年7月25日

财务报表 合并资产负债表

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

		2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
流动资产：					
货币资金	五、1	202,905,646.70	212,733,237.85	230,226,702.85	219,682,394.94
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	五、2	13,367,565.92	36,727,265.34	29,664,924.86	11,628,050.70
应收账款	五、3	270,834,204.79	248,615,816.52	165,185,563.92	136,297,449.01
应收款项融资		-	-	-	-
预付款项	五、4	4,030,841.35	4,227,599.22	1,613,924.89	1,309,604.86
其他应收款	五、5	3,067,215.87	4,671,469.50	2,517,108.02	5,805,873.12
其中：应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
存货	五、6	70,242,030.47	71,996,794.64	63,534,543.75	63,616,051.68
持有待售资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	五、7	2,524,186.30	186,982.38	88,272.30	16,380.31
流动资产合计		566,971,691.40	579,159,165.45	492,831,040.59	438,355,804.62
非流动资产：					
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-	-
其他债权投资		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
其他权益工具投资		-	-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五、8	40,389,985.42	21,846,912.99	11,964,481.16	12,178,305.06
在建工程	五、9	23,485,701.82	4,750,649.18	6,236,941.66	6,193,408.66
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、10	3,237,154.92	3,300,592.90	3,201,486.06	3,285,420.23
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、11	523,375.40	704,323.76	1,044,466.87	1,399,837.51
递延所得税资产	五、12	8,708,732.93	7,719,802.74	5,559,400.30	4,061,200.13
其他非流动资产	五、13	5,320,605.00	10,320,605.00	5,320,605.00	6,430,345.00
非流动资产合计		81,665,555.49	48,642,886.57	33,327,381.05	33,548,516.59
资产总计		648,637,246.89	627,802,052.02	526,158,421.64	471,904,321.21

法定代表人：郭皓



主管会计负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

陈炜俊

农仲春

农仲春

合并资产负债表(续)

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
流动负债：		-	-	-	-
短期借款		-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
衍生金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、14	71,438,022.02	59,441,891.22	49,204,791.76	50,722,899.53
预收款项	五、15	36,403,856.71	45,952,340.90	38,276,844.04	25,144,962.66
应付职工薪酬	五、16	10,065,530.23	9,678,371.16	6,973,195.48	5,017,870.75
应交税费	五、17	8,073,608.73	19,763,195.44	23,424,234.20	19,961,114.77
其他应付款	五、18	963,213.16	1,451,760.43	605,503.81	1,394,146.52
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债	五、19	10,972,104.49	13,841,291.10	8,893,046.57	6,669,616.83
流动负债合计		137,916,335.34	150,128,850.25	127,377,615.86	108,910,611.06
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	五、20	1,238,619.76	1,757,541.50	2,833,205.54	3,908,869.58
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		1,238,619.76	1,757,541.50	2,833,205.54	3,908,869.58
负债合计		139,154,955.10	151,886,391.75	130,210,821.40	112,819,480.64
所有者权益					
股本	五、21	132,240,000.00	132,240,000.00	132,240,000.00	132,240,000.00
其他权益工具		-	-	-	-
其中：优先股		-	-	-	-
永续债		-	-	-	-
资本公积	五、22	57,446,827.95	57,446,827.95	57,446,827.95	57,446,827.95
减：库存股		-	-	-	-
其他综合收益	五、23	471,784.18	417,094.41	-312,128.49	797,131.91
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	五、24	34,029,387.40	34,029,387.40	24,707,183.12	16,584,525.16
未分配利润	五、25	284,423,938.57	250,786,329.30	180,832,019.77	150,664,002.38
归属于母公司所有者权益合计		508,611,938.10	474,919,639.06	394,913,902.35	357,732,487.40
少数股东权益		870,353.69	996,021.21	1,033,697.89	1,352,353.17
所有者权益合计		509,482,291.79	475,915,660.27	395,947,600.24	359,084,840.57
负债和所有者权益总计		648,637,246.89	627,802,052.02	526,158,421.64	471,904,321.21

法定代表人：

郭明



主管会计负责人：

陈炜俊

会计机构负责人：

农仲泰

农仲泰

母公司资产负债表

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

		2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
流动资产：					
货币资金		174,082,749.38	182,312,435.54	201,062,947.65	184,809,623.76
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		13,367,565.92	36,727,265.34	29,664,924.86	11,628,050.70
应收账款	十三、1	269,378,880.08	246,592,837.14	165,301,870.36	136,267,637.24
应收款项融资		-	-	-	-
预付款项		2,966,257.04	2,849,704.86	1,057,003.99	1,166,737.67
其他应收款	十三、2	21,292,025.78	9,362,249.24	1,987,318.77	5,498,447.45
其中：应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
存货		83,959,543.48	85,171,410.70	72,619,362.42	65,094,244.53
持有待售资产		-	-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		647,582.99	-	-	-
流动资产合计		565,694,604.67	563,015,902.82	471,693,428.05	404,464,741.35
非流动资产：					
债权投资		-	-	-	-
可供出售金融资产		-	-	-	-
其他债权投资		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	十三、3	50,688,000.00	50,688,000.00	50,688,000.00	50,688,000.00
其他权益工具投资		-	-	-	-
其他非流动金融资产		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产		30,321,410.05	11,517,696.67	8,548,971.87	10,103,967.70
在建工程		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产		447,346.39	475,830.65	306,816.37	320,843.10
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		501,126.06	669,938.52	985,809.83	1,316,908.67
递延所得税资产		5,104,211.49	4,278,181.64	2,912,373.41	2,539,354.73
其他非流动资产		5,320,605.00	10,320,605.00	5,320,605.00	5,320,605.00
非流动资产合计		92,382,698.99	77,950,252.48	68,762,576.48	70,289,679.20
资产总计		658,077,303.66	640,966,155.30	540,456,004.53	474,754,420.55

法定代表人：

郭明郭印丰

主管会计负责人：

陈炜俊

会计机构负责人：

农仲春

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	92,052,146.47	83,415,533.23	70,450,535.12	64,070,814.40
预收款项	35,730,333.03	45,525,276.57	38,262,967.41	25,144,962.66
应付职工薪酬	6,094,332.64	5,914,538.98	4,450,357.77	3,744,300.39
应交税费	7,474,368.82	17,991,144.37	21,025,913.33	17,482,899.24
其他应付款	735,323.40	1,179,971.00	552,363.02	1,299,921.27
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	10,972,104.49	13,841,291.10	8,893,046.57	6,669,616.83
流动负债合计	153,058,608.85	167,867,755.25	143,635,183.22	118,412,514.79
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	1,238,619.76	1,757,541.50	2,833,205.54	3,908,869.58
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	1,238,619.76	1,757,541.50	2,833,205.54	3,908,869.58
负债合计	154,297,228.61	169,625,296.75	146,468,388.76	122,321,384.37
所有者权益				
股本	132,240,000.00	132,240,000.00	132,240,000.00	132,240,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	57,293,670.06	57,293,670.06	57,293,670.06	57,293,670.06
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	34,029,387.40	34,029,387.40	24,707,183.12	16,584,525.16
未分配利润	280,217,017.59	247,777,801.09	179,746,762.59	146,314,840.96
所有者权益合计	503,780,075.05	471,340,858.55	393,987,615.77	352,433,036.18
少数股东权益	-	-	-	-
负债和所有者权益总计	658,077,303.66	640,966,155.30	540,456,004.53	474,754,420.55

法定代表人：郭明郭印丰

主管会计负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

8

4-1-10

合并利润表

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	五、26	144,838,688.87	268,790,162.02	235,393,525.19	175,226,472.51
减：营业成本	五、26	57,649,048.10	104,641,438.64	92,005,031.24	70,836,385.90
税金及附加	五、27	1,658,652.36	3,711,931.91	2,945,073.04	2,268,761.25
销售费用	五、28	6,761,464.24	12,899,733.01	11,939,151.57	11,027,475.55
管理费用	五、29	12,249,113.00	23,732,518.19	22,375,929.80	17,114,769.96
研发费用	五、30	9,153,066.38	14,692,962.55	12,642,325.30	11,713,138.61
财务费用	五、31	-664,182.78	-2,042,663.04	1,253,722.85	-2,461,119.84
其中：利息费用		-	-	-	-
利息收入		-850,533.25	-2,009,157.74	-2,226,243.03	-2,941,958.10
加：其他收益	五、32	3,466,861.52	6,147,765.60	2,041,814.46	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-	-
净敞口套期收益		-	-	-	-
公允价值变动收益		-	-	-	-
信用减值损失	五、33	-4,759,494.01	-	-	-
资产减值损失	五、34	-	-8,974,442.50	-2,491,302.61	-1,494,195.92
资产处置收益	五、35	-	4,931.24	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,738,895.08	108,332,495.10	91,782,803.24	63,232,865.16
加：营业外收入	五、36	2,303,403.36	1,375,222.92	310,801.62	1,673,142.60
减：营业外支出	五、37	88,016.43	180,425.29	250,291.65	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,954,282.01	109,527,292.73	91,843,313.21	64,806,007.76
减：所得税费用	五、38	8,251,140.26	14,419,655.60	14,199,293.14	9,302,759.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,703,141.75	95,107,637.13	77,644,020.07	55,503,248.27
（一）按经营持续性分类：		-	-	-	-
1.持续经营净利润		50,703,141.75	95,107,637.13	77,644,020.07	55,503,248.27
2.终止经营净利润		-	-	-	-
（二）按所有权归属分类：		-	-	-	-
1.归属于母公司所有者的净利润		50,828,809.27	95,145,313.81	77,962,675.35	55,550,895.10
2.少数股东损益		-125,667.52	-37,676.68	-318,655.28	-47,646.83
五、其他综合收益的税后净额		54,689.77	729,222.90	-1,109,260.40	797,131.91
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额		54,689.77	729,222.90	-1,109,260.40	797,131.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		54,689.77	729,222.90	-1,109,260.40	797,131.91
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		54,689.77	729,222.90	-1,109,260.40	797,131.91
9.其他		-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		50,757,831.52	95,836,860.03	76,534,759.67	56,300,380.18
归属于公司所有者的综合收益总额		50,883,499.04	95,874,536.71	76,853,414.95	56,348,027.01
归属于少数股东的综合收益总额		-125,667.52	-37,676.68	-318,655.28	-47,646.83
七、每股收益（基于归属于公司普通股股东合并净利润）		-	-	-	-
（一）基本每股收益		0.38	0.72	0.59	0.42
（二）稀释每股收益		0.38	0.72	0.59	0.42

法定代表人：郭明郭
印丰

主管会计负责人：陈伟俊
会计机构负责人：农仲春

母公司利润表

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十三、4	144,594,195.70	267,018,902.41	233,650,202.00	176,851,930.86
减：营业成本	十三、4	66,368,677.56	119,905,783.69	103,692,652.22	80,595,737.80
税金及附加		1,435,546.20	3,109,872.18	2,444,325.86	1,795,094.52
销售费用		6,039,091.44	11,369,975.41	10,453,661.77	10,705,158.47
管理费用		7,194,085.06	15,026,076.44	12,274,641.98	11,564,377.77
研发费用		6,364,100.08	9,197,069.98	7,960,731.99	7,843,139.60
财务费用		-640,211.53	-2,035,609.09	1,314,179.98	-2,432,629.28
其中：利息费用		-	-	-	-
利息收入		-823,685.60	-1,970,432.92	-2,144,979.14	-2,904,917.52
加：其他收益		3,466,861.52	6,147,765.60	2,041,814.46	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-	-	-
净敞口套期收益		-	-	-	-
公允价值变动收益		-	-	-	-
信用减值损失		-5,506,865.61	-	-	-
资产减值损失		-	-9,105,388.21	-2,486,791.19	-1,483,735.66
资产处置收益		-	4,931.24	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,792,902.80	107,493,042.43	95,065,031.47	65,297,316.32
加：营业外收入		1,977,100.32	918,558.55	287,145.65	1,384,496.47
减：营业外支出		78,841.74	117,409.49	200,024.24	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		57,691,161.38	108,294,191.49	95,152,152.88	66,581,812.79
减：所得税费用		8,060,744.88	15,072,148.71	13,925,573.29	9,733,862.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,630,416.50	93,222,042.78	81,226,579.59	56,847,950.06
（一）持续经营净利润		49,630,416.50	93,222,042.78	81,226,579.59	56,847,950.06
（二）终止经营净利润		-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-	-	-
3.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		49,630,416.50	93,222,042.78	81,226,579.59	56,847,950.06

法定代表人：

郭明



主管会计负责人：

陈伟俊

陈伟俊

会计机构负责人：

农仲春

农仲春

合并现金流量表

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016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		152,261,146.98	233,625,632.48	245,062,628.96	181,104,437.61
收到的税费返还		2,947,939.78	5,072,101.56	966,150.42	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	36,588,534.87	32,372,545.60	36,124,727.88	42,917,645.65
经营活动现金流入小计		191,797,621.63	271,070,279.64	282,153,507.26	224,022,083.26
购买商品、接受劳务支付的现金		57,097,037.90	125,959,395.48	111,357,521.34	112,433,373.27
支付给职工以及为职工支付的现金		19,403,299.70	32,963,694.95	26,228,875.56	21,319,592.66
支付的各项税费		35,107,778.42	50,206,345.16	38,856,084.72	18,534,575.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	43,415,594.98	54,121,121.28	51,807,743.32	51,471,436.85
经营活动现金流出小计		155,023,711.00	263,250,556.87	228,250,224.94	203,758,978.01
经营活动产生的现金流量净额		36,773,910.63	7,819,722.77	53,903,282.32	20,263,105.25
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		761.96	39,613.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		761.96	39,613.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,596,244.28	14,652,785.69	1,588,186.38	6,442,467.32
投资支付的现金		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		29,596,244.28	14,652,785.69	1,588,186.38	6,442,467.32
投资活动产生的现金流量净额		-29,595,482.32	-14,613,172.69	-1,588,186.38	-6,442,467.32
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	1,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	1,400,000.00
取得借款收到的现金		-	-	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	-	1,400,000.00
偿还债务支付的现金		-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,191,200.00	15,868,800.00	39,672,000.00	21,819,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		17,191,200.00	15,868,800.00	39,672,000.00	21,819,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-17,191,200.00	-15,868,800.00	-39,672,000.00	-20,419,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		54,689.77	729,222.90	-1,109,260.40	797,131.91
五、现金及现金等价物净增加额		-9,958,081.92	-21,933,027.02	11,533,835.54	-5,801,830.16
加：期初现金及现金等价物余额	五、40	179,313,064.21	201,246,091.23	189,712,255.69	195,514,085.85
六、期末现金及现金等价物余额	五、40	169,354,982.29	179,313,064.21	201,246,091.23	189,712,255.69

法定代表人：郭明郭印丰

主管会计负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

母公司现金流量表

编制单位：深圳安达电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 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		147,364,861.90	226,103,463.73	236,677,862.93	173,087,525.71
收到的税费返还		2,947,939.78	5,072,101.56	966,150.42	-
收到其他与经营活动有关的现金		36,226,943.54	31,869,603.09	36,498,191.23	39,726,174.28
经营活动现金流入小计		186,539,745.22	263,045,168.38	274,142,204.58	212,813,699.99
购买商品、接受劳务支付的现金		65,589,594.29	142,201,952.15	122,336,884.43	111,711,674.35
支付给职工以及为职工支付的现金		9,684,519.00	16,259,638.43	12,826,491.45	12,589,930.66
支付的各项税费		31,667,104.89	45,044,548.69	33,000,199.78	15,207,218.17
支付其他与经营活动有关的现金		54,970,039.33	56,061,890.00	48,309,250.33	49,050,734.64
经营活动现金流出小计		161,911,257.51	259,568,029.27	216,472,825.99	188,559,557.82
经营活动产生的现金流量净额		24,628,487.71	3,477,139.11	57,669,378.59	24,254,142.17
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	39,613.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		-	39,613.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,797,464.64	10,838,026.24	754,527.07	6,060,842.10
投资支付的现金		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	26,688,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		15,797,464.64	10,838,026.24	754,527.07	32,748,842.10
投资活动产生的现金流量净额		-15,797,464.64	-10,798,413.24	-754,527.07	-32,748,842.10
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		-	-	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务支付的现金		-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,191,200.00	15,868,800.00	39,672,000.00	21,819,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		17,191,200.00	15,868,800.00	39,672,000.00	21,819,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-17,191,200.00	-15,868,800.00	-39,672,000.00	-21,819,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,360,176.93	-23,190,074.13	17,242,851.52	-30,314,299.93
加：期初现金及现金等价物余额		148,892,261.90	172,082,336.03	154,839,484.51	185,153,784.44
六、期末现金及现金等价物余额		140,532,084.97	148,892,261.90	172,082,336.03	154,839,484.51

法定代表人：郭明



主管会计负责人：陈炜俊

12

4-1-14

会计机构负责人：农仲春

农仲春

合并所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益				专项储备	盈余公积	未分配利润	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					
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	132,240,000.00	-	-	-	417,094.41	34,029,387.40	250,786,329.30	996,021.21	475,915,660.27
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	132,240,000.00	-	-	-	417,094.41	34,029,387.40	250,786,329.30	996,021.21	475,915,660.27
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	54,689.77	-	33,637,609.27	-125,667.52	33,566,631.52
(一)综合收益总额	-	-	-	-	54,689.77	-	50,828,809.27	-125,667.52	50,757,831.52
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-17,191,200.00	-	-17,191,200.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-17,191,200.00	-	-17,191,200.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	132,240,000.00	-	-	-	471,784.18	34,029,387.40	284,423,938.57	870,353.69	509,482,291.79

法定代表人：郭丰

主管会计负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲书

农仲书

陈炜俊

郭丰

合并所有者权益变动表

2018 年度

编制单位：深圳科泰电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

归属于母公司所有者权益

项	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	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,240,000.00	-	-	57,446,827.95	-	-312,128.49	-	24,707,183.12	180,832,019.77	1,033,697.89	395,947,600.24
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	132,240,000.00	-	-	57,446,827.95	-	-312,128.49	-	24,707,183.12	180,832,019.77	1,033,697.89	395,947,600.24
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	729,222.90	-	9,322,204.28	69,954,309.53	-37,676.68	79,968,060.03
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	729,222.90	-	-	95,145,313.81	-37,676.68	95,836,860.03
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28	-25,191,004.28	-	-15,868,800.00
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28	-9,322,204.28	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,868,800.00	-	-15,868,800.00
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	132,240,000.00	-	-	57,446,827.95	-	417,094.41	-	34,029,387.40	250,786,329.30	996,021.21	475,915,660.27

法定代表人：郭德明

郭德明印

主管会计负责人：陈炜俊

陈炜俊

会计机构负责人：农仲秋

农仲秋

合并所有者权益变动表

2017 年度

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益				专项储备	盈余公积	未分配利润	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			
		优先股	永续债	其他					
一、上年年末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	797,131.91	150,664,002.38	1,352,353.17	359,084,840.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	797,131.91	150,664,002.38	1,352,353.17	359,084,840.57
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-1,109,260.40	30,168,017.39	-318,655.28	36,862,759.67
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-1,109,260.40	77,962,675.35	-318,655.28	76,534,759.67
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-47,794,657.96	-	-39,672,000.00
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-8,122,657.96	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-39,672,000.00	-	-39,672,000.00
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	-312,128.49	180,832,019.77	1,033,697.89	395,947,600.24

法定代表人：郭静

主管会计负责人：陈伟俊

陈伟俊

会计机构负责人：农仲泰

农仲泰

郭静 印

合并所有者权益变动表

2016 年度

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益					专项储备	盈余公积	未分配利润	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				
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	66,120,000.00	-	-	-	123,566,827.95	-	10,899,730.15	122,617,502.29	-	323,204,060.39
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	66,120,000.00	-	-	-	123,566,827.95	-	10,899,730.15	122,617,502.29	-	323,204,060.39
三、本期增减变动金额	66,120,000.00	-	-	-	-66,120,000.00	797,131.91	5,684,795.01	28,046,500.09	1,352,353.17	35,880,780.18
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	797,131.91	-	55,550,895.10	-47,646.83	56,300,380.18
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	1,400,000.00	1,400,000.00
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	1,400,000.00	1,400,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	5,684,795.01	-27,504,395.01	-	-21,819,600.00
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	5,684,795.01	-5,684,795.01	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-21,819,600.00	-	-21,819,600.00
(四)所有者权益内部结转	66,120,000.00	-	-	-	-66,120,000.00	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	66,120,000.00	-	-	-	-66,120,000.00	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	132,240,000.00	-	-	-	57,446,827.95	797,131.91	16,584,525.16	150,664,002.38	1,352,353.17	359,084,840.57

法定代表人：郭梦心

主管会计负责人：陈炜俊

会计机构负责人：农仲春

郭梦心

陈炜俊

郭梦心

农仲春

母公司所有者权益变动表

2019年1-6月

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	34,029,387.40	247,777,801.09	471,340,858.55
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	34,029,387.40	247,777,801.09	471,340,858.55
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	32,439,216.50	32,439,216.50
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	49,630,416.50	49,630,416.50
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,191,200.00	-17,191,200.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,191,200.00	-17,191,200.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	34,029,387.40	280,217,017.59	503,780,075.05

法定代表人：郭蒙



主管会计负责人：陈炜俊

陈炜俊

会计机构负责人：张仲春

张仲春

母公司所有者权益变动表

2017 年度

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

项目	股本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	-	-	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	16,584,525.16	146,314,840.96	352,433,036.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	16,584,525.16	146,314,840.96	352,433,036.18
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,122,657.96	33,431,921.63	41,554,579.59
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,122,657.96	-47,794,657.96	-39,672,000.00
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,122,657.96	-8,122,657.96	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39,672,000.00	-39,672,000.00	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	-	-	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	24,707,183.12	179,746,762.59	393,987,615.77

单位：元 币种：人民币

法定代表人：郭明

主管会计负责人：陈峰

会计机构负责人：农仲

郭明印

陈峰印

农仲印

母公司所有者权益变动表

2018 年度

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	股本			其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	-	-	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	24,707,183.12	179,746,762.59	393,987,615.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	24,707,183.12	179,746,762.59	393,987,615.77
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28	68,031,038.50	77,353,242.78
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	93,222,042.78	93,222,042.78
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28	-25,191,004.28	-15,868,800.00
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,322,204.28	-9,322,204.28	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,868,800.00	-15,868,800.00
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	-	-	132,240,000.00	-	-	57,293,670.06	-	-	-	34,029,387.40	247,777,801.09	471,340,858.55

法定代表人：郭阳

主管会计负责人：郭阳

陈伟俊

会计机构负责人：郭阳

郭阳

母公司所有者权益变动表

2016 年度

编制单位：深圳科安达电子科技股份有限公司

项目	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	-	-	-	123,566,827.95	-	-	-	10,899,730.15	116,971,285.91	317,557,844.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	-	-	-	123,566,827.95	-	-	-	10,899,730.15	116,971,285.91	317,557,844.01
三、本期增减变动金额	-	-	-	-66,273,157.89	-	-	-	5,684,795.01	29,343,555.05	34,875,192.17
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-153,157.89	-	-	-	-	-	-153,157.89
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-153,157.89	-	-	-	-	-	-153,157.89
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,684,795.01	-27,504,395.01	-21,819,600.00
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-	-	5,684,795.01	-5,684,795.01	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,819,600.00	-21,819,600.00
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-66,120,000.00	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-66,120,000.00	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	-	-	-	57,293,670.06	-	-	-	16,584,525.16	146,314,840.96	352,433,036.18

单位：元 币种：人民币

法定代表人：郭丰



主管会计负责人：

陈永平

郭永平

会计机构负责人：

农仲春

农仲春

深圳科安达电子科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度、2017 年度及 2018 年度及 2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：深圳科安达电子科技股份有限公司（以下简称：“公司或本公司”）

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

组织形式：股份有限公司

注册资本：13,224.00 万元

统一社会信用代码：91440300708434226X

企业法定代表人：郭丰明

2、历史沿革

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

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

2004 年 9 月 28 日根据公司董事会决议和章程修正案的规定：同意公司新增注册资本人民币 200.00 万元，由郭丰明、郭泽珊以货币资金认缴。本次增资业经深圳铭鼎会计师事务所验证，并于

2004 年 11 月 9 日出具深铭鼎所【2004】验字第 004 号验资报告。该次增资后股权结构如下：

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

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

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

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

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

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

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

2008 年 4 月 2 日根据公司股东会决议、增资协议书和修改后的章程规定：同意公司新增注册资

本人民币 130.00 万元，由郑捷曾、陈楚华、常豪东、诸梓文、钟亮、张文英、张海轩、周琴、张树清、黄同林、兰献彬、赵师亮、张明华、龚宇光、窦咏梅十五个自然人以货币资金认缴。该次增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字【2008】54 号验资报告审验。该次增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
郭丰明	27,300,000.00	75.21
张帆	4,200,000.00	11.57
郭泽珊	3,500,000.00	9.64
郑捷曾	260,000.00	0.72
陈楚华	500,000.00	1.38
常豪东	100,000.00	0.28
诸梓文	10,000.00	0.03
钟亮	10,000.00	0.03
张文英	20,000.00	0.06
张海轩	50,000.00	0.14
周琴	20,000.00	0.06
张树清	10,000.00	0.03
黄同林	10,000.00	0.03
兰献彬	200,000.00	0.55
赵师亮	50,000.00	0.14
张明华	20,000.00	0.06
龚宇光	30,000.00	0.08
窦咏梅	10,000.00	0.03
合 计	36,300,000.00	100.00

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

局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为深圳科安达电子科技股份有限公司，并领取了新的营业执照。

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

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

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

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	45,768,595.00	76.28
张帆	6,942,149.00	11.57
郭泽珊	5,785,124.00	9.64
陈楚华	826,446.00	1.38
郑捷曾	429,752.00	0.72
张海轩	82,645.00	0.14
龚宇光	49,586.00	0.08
张文英	33,058.00	0.06

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
周琴	33,058.00	0.06
诸梓文	16,529.00	0.03
黄同林	16,529.00	0.03
张树清	16,529.00	0.03
合 计	60,000,000.00	100.00

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

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

2015年6月25日股东大会决议和修改后的章程规定，向9名符合《全国中小企业股份转让系

统投资者适当性管理细则（试行）》规定的投资者发行 422 万股的股份（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 4,220,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 66,120,000.00 元。变更后本公司股东、持股数量及持股比例如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	45,768,595.00	69.22
张帆	6,942,149.00	10.50
郭泽珊	5,785,124.00	8.75
陈楚华	826,446.00	1.25
郑捷曾	329,752.00	0.50
王涛	100,000.00	0.15
张海轩	82,645.00	0.13
龚宇光	49,586.00	0.08
张文英	33,058.00	0.05
周琴	33,058.00	0.05
诸梓文	16,529.00	0.03
黄同林	16,529.00	0.03
张树清	16,529.00	0.03
长城证券股份有限公司	500,000.00	0.76
国海证券股份有限公司	200,000.00	0.30
九州证券有限公司	300,000.00	0.45
世纪证券有限责任公司	300,000.00	0.45
天风证券股份有限公司	200,000.00	0.30
中国银河证券股份有限公司	400,000.00	0.61
九泰基金-东莞证券-新三板 1 号资产管理计划	170,000.00	0.26
九泰基金-新三板分级 2 号资产管理计划	200,000.00	0.30
九泰基金-新三板 4 号资产管理计划	630,000.00	0.95
九泰基金-新三板 5 号资产管理计划	540,000.00	0.82
九泰基金-新三板 18 号资产管理计划	460,000.00	0.70
杭州仁榕投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	0.76
杭州恭榕投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	0.76
长城新三板 1 号集合资产管理计划	220,000.00	0.33
深圳市益智投资有限公司	1,000,000.00	1.51
合 计	66,120,000.00	100.00

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

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
郭丰明	91,537,190.00	69.2205
张帆	13,884,298.00	10.4993
郭泽珊	11,570,248.00	8.7495
深圳市益智投资有限公司	2,000,000.00	1.5124
陈楚华	1,650,892.00	1.2484
九泰基金-新三板4号资产管理计划	1,260,000.00	0.9528
九泰基金-新三板5号资产管理计划	1,080,000.00	0.8167
长城证券有限责任公司做市专用证券账户	1,004,000.00	0.7592
杭州仁榕投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.7562
杭州恭榕投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	0.7562
九泰基金-新三板18号资产管理计划	920,000.00	0.6957
中国银河证券股份有限公司做市专用证券账户	708,000.00	0.5354
郑捷曾	659,504.00	0.4987
世纪证券有限责任公司	568,000.00	0.4295
九州证券有限公司做市专用证券账户	558,000.00	0.4220
长城证券-长城新三板1号集合资产管理计划	440,000.00	0.3327
九泰基金-新三板分级2号资产管理计划	400,000.00	0.3025
国海证券股份有限公司做市专用证券账户	378,000.00	0.2858
天风证券股份有限公司做市专用证券账户	368,000.00	0.2783
九泰基金-东莞证券-新三板1号资产管理计划	340,000.00	0.2571
王涛	200,000.00	0.1512
张海轩	165,290.00	0.1250
龚宇光	115,172.00	0.0871
唐俊元	106,000.00	0.0802
张文英	66,116.00	0.0500
周琴	66,116.00	0.0500
杨捷	46,000.00	0.0348
诸梓文	33,058.00	0.0249
黄同林	33,058.00	0.0249
张树清	33,058.00	0.0249
徐淑芳	28,000.00	0.0212
吴庆祥	10,000.00	0.0076
陆青	10,000.00	0.0076
李霞	2,000.00	0.0015
合 计	132,240,000.00	100.00

3、公司的行业性质和经营范围

(1) 本公司所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

(2) 本公司经营范围：电子产品、设备、仪器、仪表，轨道交通自动化系统，应用软件开发，计算机信息系统集成，计算机网络，通信产品及国内一般商品的销售、设计、开发、生产（生产项目另行申办营业执照，由分支机构经营）及相关技术咨询；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资；防雷工程专业设计甲级；防雷工程专业施工甲级。

4、母公司名称

深圳科安达电子科技股份有限公司

5、本年度合并财务报表范围

公司名称	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	合并	合并	合并	合并
深圳科安达软件有限公司	合并	合并	合并	合并
珠海市高平电子技术开发有限公司	合并	合并	合并	合并
珠海市科安达技术开发有限公司	合并	合并	合并	合并
上海岩视电子科技有限公司	合并	合并	合并	合并
深圳市科安达检测技术有限公司	合并	合并	合并	合并
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	合并	合并	合并	合并
成都科安达轨道交通科技有限公司	合并	合并	合并	-

6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2019年7月25日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

根据财政部《关于印发<企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2、持续经营

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

3、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

4、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

5、记账本位币

记账本位币为人民币。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下

的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）控制的依据

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

（3）决策者和代理人

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

（4）投资性主体

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

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

（5）合并程序

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

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

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

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

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

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

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

（6）特殊交易会计处理

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

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

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理：在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

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

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

(4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(6) 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（7）金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（2）租赁应收款。

（3）贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结

合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为非金融机构，与“应收账款”组合 1 划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

5) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率。

应收票据：

项目	预期信用损失率	
	商业承兑汇票	银行承兑汇票
1 年以内（含 1 年）	5.00%	-
1-2 年	10.00%	-
2-3 年	20.00%	-
3-4 年	30.00%	-

项目	预期信用损失率	
	商业承兑汇票	银行承兑汇票
4-5 年	50.00%	-
5 年以上	100.00%	-

应收账款、其他应收款、预付账款：

项目	预期信用损失率		
	应收账款	其他应收款	预付账款
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%	0.00%
1-2 年	10.00%	10.00%	0.00%
2-3 年	20.00%	20.00%	0.00%
3-4 年	30.00%	30.00%	100.00%
4-5 年	50.00%	50.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

（8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

（9）报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科

目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

本公司 2019 年 1 月 1 日前执行的金融工具政策如下：

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产的分类

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

能力。

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

②应收款项：应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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

④持有至到期投资：持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（3）金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

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

（6）金融负债的计量

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

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

(7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(8) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

12、应收票据及应收款项

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的应收款项政策请见 2.11 中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

本公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的应收款项政策如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	长期应收款单项金额在 100 万或以上的款项。 应收账款单项金额在100万或以上的款项。 其他应收款单项金额在50万或以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证

准备的计提方法	据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
---------	---

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%	0.00%
1-2 年	10.00%	10.00%	0.00%
2-3 年	20.00%	20.00%	0.00%
3-4 年	30.00%	30.00%	100.00%
4-5 年	50.00%	50.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有明显证据证明其有坏账风险
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、存货

（1）存货的类别

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据

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

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

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

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

14、持有待售的资产

（1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面

价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

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

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“二、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；②以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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

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

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照《金融工具》政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

④处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

⑤对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

⑥处置长期股权投资的处理

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

16、投资性房地产

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

17、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

18、在建工程

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

19、借款费用

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

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

的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等。无形资产以实际成本计量。

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

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

（2）内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

21、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值

的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬

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

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

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

（2）离职后福利

①设定提存计划

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

②设定受益计划

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

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

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利

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

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

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

24、预计负债

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

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

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

25、收入确认

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

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

（1）销售商品

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

签收且取得签收单据时确认收入；③防雷工程在工程全部完工并经客户验收且取得验收单据时确认收入；④本公司销售的其他商品在产品全部发出并经客户签收且取得签收单据时确认收入。

（2）让渡资产使用权

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

（3）提供劳务

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

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

（4）政府补助在利润表中的核算

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

（5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面

余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

28、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

29、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非

同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

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

30、其他重要的会计政策和会计估计

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

31、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本公司自 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日期间无相关调整事项。
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	根据该准则的相关规定，本公司对财务报表格式进行调整。
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。（以下简称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	新金融工具准则对本公司报告期内资产负债表相关项目无影响。
根据财政部 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
流动资产：			
货币资金	212,733,237.85	212,733,237.85	-
交易性金融资产	不适用		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	36,727,265.34	36,727,265.34	-
应收账款	248,615,816.52	248,615,816.52	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	4,227,599.22	4,227,599.22	-
其他应收款	4,671,469.50	4,671,469.50	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	71,996,794.64	71,996,794.64	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	186,982.38	186,982.38	-
流动资产合计	579,159,165.45	579,159,165.45	-
非流动资产：			
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	不适用		-
其他非流动金融资产	不适用		-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	21,846,912.99	21,846,912.99	-
在建工程	4,750,649.18	4,750,649.18	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	3,300,592.90	3,300,592.90	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	704,323.76	704,323.76	-
递延所得税资产	7,719,802.74	7,719,802.74	-
其他非流动资产	10,320,605.00	10,320,605.00	-
非流动资产合计	48,642,886.57	48,642,886.57	-
资产总计	627,802,052.02	627,802,052.02	-

合并资产负债表（续）

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	不适用		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	59,441,891.22	59,441,891.22	-
预收款项	45,952,340.90	45,952,340.90	-
应付职工薪酬	9,678,371.16	9,678,371.16	-
应交税费	19,763,195.44	19,763,195.44	-
其他应付款	1,451,760.43	1,451,760.43	-
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	-	-	-
其他流动负债	13,841,291.10	13,841,291.10	-
流动负债合计	150,128,850.25	150,128,850.25	-
非流动负债：			-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,757,541.50	1,757,541.50	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,757,541.50	1,757,541.50	-
负债合计	151,886,391.75	151,886,391.75	-
所有者权益			-
股本	132,240,000.00	132,240,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	57,446,827.95	57,446,827.95	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	417,094.41	417,094.41	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	34,029,387.40	34,029,387.40	-
未分配利润	250,786,329.30	250,786,329.30	-
归属于母公司所有者权益合计	474,919,639.06	474,919,639.06	-
少数股东权益	996,021.21	996,021.21	-
所有者权益合计	475,915,660.27	475,915,660.27	-
负债和所有者权益总计	627,802,052.02	627,802,052.02	-

公司资产负债表

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
流动资产：			
货币资金	182,312,435.54	182,312,435.54	-
交易性金融资产	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	不适用	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	36,727,265.34	36,727,265.34	-
应收账款	246,592,837.14	246,592,837.14	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	2,849,704.86	2,849,704.86	-
其他应收款	9,362,249.24	9,362,249.24	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	85,171,410.70	85,171,410.70	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	563,015,902.82	563,015,902.82	-
非流动资产：			-
债权投资	不适用	-	-
可供出售金融资产	-	不适用	-
其他债权投资	不适用	-	-
持有至到期投资	-	不适用	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	50,688,000.00	50,688,000.00	-
其他权益工具投资	不适用	-	-
其他非流动金融资产	不适用	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	11,517,696.67	11,517,696.67	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	475,830.65	475,830.65	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	669,938.52	669,938.52	-
递延所得税资产	4,278,181.64	4,278,181.64	-
其他非流动资产	10,320,605.00	10,320,605.00	-
非流动资产合计	77,950,252.48	77,950,252.48	-
资产总计	640,966,155.30	640,966,155.30	-

公司资产负债表（续）

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	不适用	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	不适用	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	83,415,533.23	83,415,533.23	-
预收款项	45,525,276.57	45,525,276.57	-
应付职工薪酬	5,914,538.98	5,914,538.98	-
应交税费	17,991,144.37	17,991,144.37	-
其他应付款	1,179,971.00	1,179,971.00	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	13,841,291.10	13,841,291.10	-
流动负债合计	167,867,755.25	167,867,755.25	-
非流动负债：			-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,757,541.50	1,757,541.50	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,757,541.50	1,757,541.50	-
负债合计	169,625,296.75	169,625,296.75	-
所有者权益			-
股本	132,240,000.00	132,240,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	57,293,670.06	57,293,670.06	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	34,029,387.40	34,029,387.40	-
未分配利润	247,777,801.09	247,777,801.09	-
所有者权益合计	471,340,858.55	471,340,858.55	-
少数股东权益	-	-	-
负债和所有者权益总计	640,966,155.30	640,966,155.30	-

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

32、前期会计差错更正

公司无前期差错更正

33、其他

公司无其他应当披露的事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17.00%、16.00%、13.00%、11.00%、10.00%、9.00%、6.00%、3.00%注 1
营业税	安装劳务	3.00%注 2
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%、5.00%注 3
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、16.50%、10.00%、15.00%注 4

注 1：增值税

本公司按照产品销售收入 17.00% 计缴增值税，公司对外提供技术服务按 6.00% 或 11.00% 的税率缴纳增值税；本公司子公司深圳市科安达轨道交通技术有限公司为一般纳税人，按 17.00% 的税率缴纳增值税；子公司珠海市科安达技术开发有限公司 2016 年 8 月由小规模纳税人变为一般纳税人，增值税税率由 3.00% 变更至 17.00%；孙公司上海岩视电子科技有限公司为一般纳税人，按 17.00% 的税率缴纳增值税；除此外，其他子公司深圳科安达软件有限公司、珠海市高平电子技术开发有限公司和深圳市科安达检测技术有限公司为小规模纳税人，按 3.00% 的税率缴纳增值税。

2018 年 5 月 1 日起一般纳税人销售收入适用 16.00% 增值税税率。根据财税【2018】32 号文通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17.00% 和 11.00% 税率的，税率分别调整为 16.00%、10.00%。

根据财税【2019】39 号文通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税

率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

注 2：营业税

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

注 3：城市维护建设税

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

注 4：所得税

公司于 2015 年 11 月 2 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GF201544201343 号高新技术企业证书，并于 2015 年 9 月份完成向深圳市福田区地方税务局申报“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”减免备案资料，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及公司提交的备案资料，公司可依法享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免，减免期限为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，企业所得税按 15.00%的税率缴纳。

公司于 2018 年 11 月 9 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为 GR201844203461 号高新技术企业证书，并于 2019 年 5 月份完成向国家税务总局深圳市税务局申报“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免”减免备案资料，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及公司提交的备案资料，公司可依法享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠税率减免，减免期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，企业所得税按 15.00%的税率缴纳。

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

有效。

本公司子公司深圳市科安达轨道交通技术有限公司于 2017 年 10 月 31 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201744204581 号高新技术企业证书，并在规定时间内完成向主管税务机关申报企业所得税优惠税率减免备案材料，按照规定享受企业所得税按照 15.00% 计征税收优惠政策，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日有效。

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

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

本公司的其他子公司所得税率均为 25.00%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

珠海市科安达技术开发有限公司	有限责任公司	珠海市	电子制造	1000 万元	研发、批发、零售：电子产品、通信设备；计算机软件开发；商业批发零售（需其他行政许可的项目除外，法律、法规禁止的不得经营）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	1000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海岩视电子科技有限公司	有限责任公司	上海市	技术开发	600 万元	从事电子科技、通信科技、计算机科技、仪器仪表科技、轨道交通科技、网络科技技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电产品、计算机、软件及辅助设备、通信设备、网络设备、公共安全防设备、仪器仪表的销售、交通设备的安装及销售，从事货物及技术的进出口业务。通信建设工程施工，铁路建设工程施工，城市轨道交通建设工程专业施工，铁路电务建设工程专业施工，木制品建设工程作业、砌筑建设工程作业、抹灰建设工程作业、石制建设工程作业、油漆建设工程作业、钢筋混凝土建设工程作业、模板建设工程作业、脚手架建设工程作业、水电建设工程作业、焊接建设工程作业、采暖建设工程作业、钣金建设工程作业、架线建设工程作业。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	600 万	-	85.00	85.00	是	483,897.33	-41,465.12	-
深圳市科安达检测技术有限公司	有限责任公司	深圳市	技术服务	500 万元	防雷装置、大地网、信息系统、防静电的技术检测；雷电灾害风险评估；雷电预警的技术服务；防灾减灾、雷电防护的技术研发、技术咨询、技术服务。(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；	500 万	-	90.00	90.00	是	386,456.36	-84,202.40	-
KEANDA(HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	有限责任公司	香港特别行政区	贸易	2000 万港币	电子产品、设备、仪器、仪表，轨道交通自动化系统，应用软件开发，计算机信息系统集成，计算机网络，通信产品及国内一般商品的销售、设计、开发、相关技术咨询；经营进出口业务；投资兴办实业(具体项目另行申报)；股权投资，进出口业务。	2000 万港币	-	100.00	100.00	是	-	-	-

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

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，本公司不存在通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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

3、合并范围发生变更的说明

子公司名称	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
上海岩视电子科技有限公司	合并	合并	合并	合并（注1）
深圳市科安达检测技术有限公司	合并	合并	合并	合并（注2）
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED	合并	合并	合并	合并（注3）
成都科安达轨道交通科技有限公司	合并	合并	合并（注4）	未成立

注1：上海岩视电子科技有限公司于2016年8月31日由珠海市高平电子技术开发有限公司（持股比例51.00%）、上海煜路电子科技有限公司（持股比例40.00%）、深圳市创新成投资有限公司（持股比例9.00%）共同出资成立；2018年3月29日岩视公司将注册资本1,000.00万元变更至600.00万元，股东珠海市高平电子技术开发有限公司持股比例由51.00%变更至85.00%，股东深圳市创新成投资有限公司持股比例由9.00%变更至15.00%，珠海市高平电子技术开发有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

注2：深圳市科安达检测技术有限公司于2016年10月25日由深圳科安达电子科技股份有限公司（持股比例90.00%）、陈柯（持股比例10.00%）共同出资成立，深圳科安达电子科技股份有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

注3：KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED于2016年5月23日由深圳科安达电子科技股份有限公司（持股比例100.00%）出资成立，深圳科安达电子科技股份有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

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

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

报告期内纳入合并范围的主体如以上附注四、3所述。

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

5、报告期内未发生同一控制下企业合并

6、报告期内未发生非同一控制下企业合并

7、本公司报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本公司报告期内未发生反向购买

9、本公司报告期内未发生吸收合并

10、本公司报告期内境外经营实体

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

五、合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
库存现金	28,291.47	38,363.84	6,771.62	25,959.01
银行存款	169,326,690.82	179,274,700.37	201,239,319.61	189,686,296.68
其他货币资金	33,550,664.41	33,420,173.64	28,980,611.62	29,970,139.25
合计	202,905,646.70	212,733,237.85	230,226,702.85	219,682,394.94
其中：存放在境外的款项总额	15,231,112.35	15,885,066.31	15,894,315.72	17,735,473.33

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

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
商业承兑汇票	4,760,000.00	16,500,005.00	1,618,550.44	3,612,690.00
减：商业承兑汇票坏账准备	498,000.00	856,333.11	-	-
银行承兑汇票	9,105,565.92	21,083,593.45	28,046,374.42	8,015,360.70
合计	13,367,565.92	36,727,265.34	29,664,924.86	11,628,050.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存在已质押的应收票据。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	2019-6-30		2018-12-31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	707,500.00	-	-	-
银行承兑汇票	3,760,534.48	-	662,964.24	-
合计	4,468,034.48	-	662,964.24	-

种类	2017-12-31		2016-12-31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-	-	-
银行承兑汇票	3,976,616.20	-	-	-
合计	3,976,616.20	-	-	-

(4) 按坏账计提方法分类披露

种类	2019-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：银行承兑汇票	9,105,565.92	65.67%	-	-	9,105,565.92
组合 2：商业承兑汇票	4,760,000.00	34.33%	498,000.00	10.46%	4,262,000.00
组合小计	13,865,565.92	100.00%	498,000.00	3.59%	13,367,565.92
合计	13,865,565.92	100.00%	498,000.00	3.59%	13,367,565.92

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：银行承兑汇票	21,083,593.45	56.10%	-	-	21,083,593.45
组合 2：商业承兑汇票	16,500,005.00	43.90%	856,333.11	5.19%	15,643,671.89
组合小计	37,583,598.45	100.00%	856,333.11	2.28%	36,727,265.34
合计	37,583,598.45	100.00%	856,333.11	2.28%	36,727,265.34

种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：银行承兑汇票	28,046,374.42	94.54%	-	-	28,046,374.42
组合 2：商业承兑汇票	1,618,550.44	5.46%	-	-	1,618,550.44

种类	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
组合小计	29,664,924.86	100.00%	-	-	29,664,924.86
合计	29,664,924.86	100.00%	-	-	29,664,924.86

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：银行承兑汇票	8,015,360.70	68.93%	-	-	8,015,360.70
组合 2：商业承兑汇票	3,612,690.00	31.07%	-	-	3,612,690.00
组合小计	11,628,050.70	100.00%	-	-	11,628,050.70
合计	11,628,050.70	100.00%	-	-	11,628,050.70

按组合 1 计提坏账准备：

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	760,000.00	15.97%	38,000.00	15,909,074.81	96.42%	795,453.73
1 至 2 年	3,700,000.00	77.73%	370,000.00	573,066.66	3.47%	57,306.67
2 至 3 年	-		-	17,863.53	0.11%	3,572.71
3 至 4 年	300,000.00	6.30%	90,000.00	-	-	-
合计	4,760,000.00	100.00%	498,000.00	16,500,005.00	100.00%	856,333.11

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(5) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年 1-6 月计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 358,333.11 元。

2018 年度计提坏账准备金额 856,333.11 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

2016 年度计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(6) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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

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

截止 2016 年 12 月 31 日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注：应收票据 2019 年 6 月 30 日较期初减少 23,359,699.42 元，减少比例为 63.60%，主要原因是 2019 年 1-6 月票据到期托收，导致其减少；2018 年期末较期初增加 7,062,340.48 元，增加比例为 23.81%，主要原因为公司本期收入增加且以票据方式结算的业务随着增加；2017 年期末较期初增加 18,036,874.16 元，增加比例为 155.12%，2016 年期末较期初增加 8,017,227.45 元，增加比例为 222.03%，主要原因为随着公司业务规模增长，以票据方式结算的业务随着增加。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2019-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	302,712,669.62	100.00%	31,878,464.83	10.53%	270,834,204.79
组合小计	302,712,669.62	100.00%	31,878,464.83	10.53%	270,834,204.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	302,712,669.62	100.00%	31,878,464.83	10.53%	270,834,204.79

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准	-	-	-	-	-

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

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

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	152,520,839.67	100.00%	16,223,390.66	10.64%	136,297,449.01
组合小计	152,520,839.67	100.00%	16,223,390.66	10.64%	136,297,449.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	152,520,839.67	100.00%	16,223,390.66	10.64%	136,297,449.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	218,844,675.20	72.29%	10,942,233.76	203,154,632.98	73.73%	10,157,731.66
1 至 2 年	40,765,602.53	13.47%	4,076,560.25	38,688,022.86	14.04%	3,868,802.29
2 至 3 年	21,788,186.91	7.20%	4,357,637.38	17,661,899.76	6.41%	3,532,379.95
3 至 4 年	8,663,720.60	2.86%	2,599,116.18	8,327,406.78	3.02%	2,498,222.03
4 至 5 年	5,495,134.25	1.82%	2,747,567.13	1,681,980.15	0.61%	840,990.08
5 年以上	7,155,350.13	2.36%	7,155,350.13	6,038,890.07	2.19%	6,038,890.07
合计	302,712,669.62	100.00%	31,878,464.83	275,552,832.60	100.00%	26,937,016.08

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	125,138,727.48	67.92%	6,256,936.38	114,085,302.44	74.80%	5,704,265.13
1 至 2 年	35,735,784.88	19.40%	3,573,578.49	18,988,886.86	12.45%	1,898,888.69
2 至 3 年	13,213,568.06	7.17%	2,642,713.61	8,853,797.00	5.80%	1,770,759.40
3 至 4 年	2,872,512.29	1.56%	861,753.69	4,418,843.16	2.90%	1,325,652.95
4 至 5 年	3,119,906.76	1.69%	1,559,953.38	1,300,371.45	0.85%	650,185.73
5 年以上	4,161,626.81	2.26%	4,161,626.81	4,873,638.76	3.20%	4,873,638.76
合计	184,242,126.28	100.00%	19,056,562.36	152,520,839.67	100.00%	16,223,390.66

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年 1-6 月计提坏账准备金额 4,941,448.75 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

2017 年度计提坏账准备金额 2,833,171.70 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2016 年度计提坏账准备金额 1,184,900.09 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2019 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
卡斯柯信号有限公司	非关联方	67,014,944.42	1 年以内	22.14%
交控科技股份有限公司	非关联方	60,098,982.97	1 年以内	19.85%
浙江众合科技股份有限公司	非关联方	13,563,230.74	1 年以内	4.48%
		8,683,893.83	1-2 年	2.87%
		2,551,740.79	2-3 年	0.84%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	非关联方	10,943,550.90	1 年以内	3.62%
		535,835.53	1-2 年	0.18%
		3,974,935.56	2-3 年	1.31%
		2,567,777.18	3-4 年	0.85%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	55,854.00	1 年以内	0.02%
		598,502.86	1-2 年	0.20%
		9,466,158.34	2-3 年	3.13%
合计		180,055,407.12		59.49%

截止 2018 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

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

截止 2017 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	23,810,649.51	1 年以内	12.92%
		1,098,219.44	1-2 年	0.60%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	11,664,272.98	1 年以内	6.33%
		6,732,449.03	1-2 年	3.65%
		415,206.88	2-3 年	0.23%
		677,542.66	3-4 年	0.37%

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
卡斯柯信号有限公司	非关联方	17,233,444.10	1 年以内	9.35%
北京华铁信息技术有限公司	非关联方	14,153,373.75	1 年以内	7.68%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	非关联方	1,352,019.47	1 年以内	0.73%
		5,646,406.06	1-2 年	3.06%
		2,180,647.79	2-3 年	1.18%
合计		84,964,231.67		46.10%

截止 2016 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	23,237,489.51	1 年以内	15.24%
卡斯柯信号有限公司	非关联方	20,124,580.15	1 年以内	13.19%
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	非关联方	10,965,564.00	1 年以内	7.19%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	7,717,854.01	1 年以内	5.06%
		415,206.88	1-2 年	0.27%
		2,537,158.91	2-3 年	1.66%
中国铁路广州局集团有限公司	非关联方	9,719,602.00	1 年以内	6.37%
合计		74,717,455.46		48.98%

(11) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(12) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

注：应收账款 2019 年 6 月 30 日较期初增加 22,218,388.27 元，增加比例为 8.94%，2018 年期末较期初增加 83,430,252.60 元，增加比例为 50.51%，2017 年期末较期初增加 28,888,114.91 元，增加比例为 21.19%，2016 年期末较期初增加 31,616,695.53 元，增加比例为 30.20%，主要原因为公司业务规模增加。

注：北京通号国铁城市轨道交通技术有限公司于 2018 年 2 月 7 日更名为通号城市轨道交通技术有限公司。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	3,259,630.55	80.87%	-	3,168,445.99	74.95%	-

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1-2年	27,577.16	0.68%	-	1,058,935.28	25.04%	-
2-3年	743,633.64	18.45%	-	217.95	0.01%	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	4,030,841.35	100.00%	-	4,227,599.22	100.00%	-

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,448,006.94	89.72%	-	660,847.15	49.31%	-
1-2年	123,917.95	7.68%	-	603,813.30	45.06%	-
2-3年	42,000.00	2.60%	-	44,944.41	3.35%	-
3年以上	-	-	-	30,529.12	2.28%	30,529.12
合计	1,613,924.89	100.00%	-	1,340,133.98	100.00%	30,529.12

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

截止 2019 年 6 月 30 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例
长城证券股份有限公司	非关联方	1,250,000.00	1年以内	31.01%
		250,000.00	2-3年	6.20%
众华会计师事务所	非关联方	660,377.37	1年以内	16.38%
		94,339.62	2-3年	2.34%
上海市锦天城（深圳）律师事务所	非关联方	283,018.87	1年以内	7.02%
		283,018.87	2-3年	7.02%
重庆民伍建筑劳务有限公司	非关联方	432,718.45	1年以内	10.74%
张旭	非关联方	17,550.00	1年以内	0.44%
		79,733.20	2-3年	1.98%
合 计		3,350,756.38		83.13%

截止 2018 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例
长城证券股份有限公司	非关联方	1,250,000.00	1年以内	29.57%
		250,000.00	1-2年	5.91%
众华会计师事务所	非关联方	471,698.12	1年以内	11.16%

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

截止 2017 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

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

截止 2016 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例
欧欢	非关联方	175,204.00	1年以内	13.07%
张旭	非关联方	157,816.00	1年以内	11.78%
董涛	非关联方	24,920.00	1年以内	1.86%
		109,180.00	1-2年	8.15%
吴泽红	非关联方	97,929.00	1年以内	7.31%
张政安	非关联方	92,495.00	1年以内	6.90%
合 计		657,544.00		49.07%

(3) 期末无单独进行减值测试的预付账款坏账准备计提。

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

5、其他应收款

(1) 其他应收款汇总情况

种类	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应收利息	-	-	-	-

应收股利	-	-	-	-
其他应收款	3,067,215.87	4,671,469.50	2,517,108.02	5,805,873.12
合计	3,067,215.87	4,671,469.50	2,517,108.02	5,805,873.12

(2) 其他应收款按种类披露:

种类	2019-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	3,864,040.58	100.00%	796,824.71	20.62%	3,067,215.87
组合小计	3,864,040.58	100.00%	796,824.71	20.62%	3,067,215.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,864,040.58	100.00%	796,824.71	20.62%	3,067,215.87

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

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

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	6,500,042.67	100.00%	694,169.55	10.68%	5,805,873.12
组合小计	6,500,042.67	100.00%	694,169.55	10.68%	5,805,873.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	6,500,042.67	100.00%	694,169.55	10.68%	5,805,873.12

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,936,447.79	50.11%	96,778.39	3,199,776.58	60.47%	159,988.83
1 至 2 年	22,346.19	0.58%	2,234.62	1,263,864.45	23.88%	126,386.45
2 至 3 年	1,132,358.00	29.31%	226,471.60	70,051.00	1.32%	14,010.20
3 至 4 年	51,081.00	1.32%	15,324.30	551,371.93	10.42%	165,411.58
4 至 5 年	531,583.60	13.76%	265,791.80	104,405.20	1.97%	52,202.60
5 年以上	190,224.00	4.92%	190,224.00	102,446.68	1.94%	102,446.68
合计	3,864,040.58	100.00%	796,824.71	5,291,915.84	100.00%	620,446.34

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,670,208.38	57.60%	83,510.42	4,910,056.17	75.54%	245,502.81
1 至 2 年	245,323.47	8.46%	24,532.35	738,652.24	11.36%	73,865.22
2 至 3 年	662,514.96	22.85%	132,503.00	498,687.58	7.67%	99,737.52
3 至 4 年	199,405.20	6.88%	59,821.56	100,046.68	1.54%	30,014.00
4 至 5 年	80,046.68	2.76%	40,023.34	15,100.00	0.23%	7,550.00
5 年以上	42,400.00	1.45%	42,400.00	237,500.00	3.66%	237,500.00
合计	2,899,898.69	100.00%	382,790.67	6,500,042.67	100.00%	694,169.55

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年 1-6 月计提坏账准备金额 176,378.37 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

2017 年度计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 311,378.88 元。

2016 年度计提坏账准备金额 278,766.71 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

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

(6) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	620,446.34	-	-	620,446.34
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	176,378.37	-	-	176,378.37
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 6 月 30 日余额	796,824.71	-	-	796,824.71

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
保证金	1,844,281.15	2,115,125.00	1,768,321.60	3,210,765.00
押金	1,210,389.85	2,540,444.34	1,068,933.15	917,773.37
备用金	60,773.10	237,860.77	47,629.99	197,192.98
其他	748,596.48	398,485.73	15,013.95	2,174,311.32
合计	3,864,040.58	5,291,915.84	2,899,898.69	6,500,042.67

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2019 年 6 月 30 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	4-5 年	12.41%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市九祥岭投资发展有限公司	非关联方	137,400.00	1 年以内	3.56%
		318,800.00	2-3 年	8.25%
辽西工程指挥部	非关联方	293,200.00	2-3 年	7.59%
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	非关联方	277,000.00	1 年以内	7.17%
中铁建电气化局集团科技有限公司	非关联方	235,000.00	1 年以内	6.08%
合计		1,740,983.60		45.06%

截止 2018 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

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

截止 2017 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

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

截止 2016 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京首安恒泰商贸有限公司	非关联方	2,169,811.32	1 年以内	33.38%
中铁物总国际招标有限公司	非关联方	1,349,500.00	1 年以内	20.76%
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	1 至 2 年	7.38%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广州铁路（集团）公司工程管理所	非关联方	340,000.00	1 年以内	5.23%
西丽街道办事处九祥岭居民小组	非关联方	7,700.00	4 至 5 年	0.12%
		202,500.00	5 年以上	3.12%
合计		4,549,094.92		69.99%

（9）报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

（10）报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（11）报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、存货

（1）存货分类

项目	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,729,008.83	-	20,729,008.83	13,077,755.98	-	13,077,755.98
在产品	1,802,714.44	-	1,802,714.44	1,198,226.00	-	1,198,226.00
库存商品	3,975,773.47	-	3,975,773.47	3,682,694.12	-	3,682,694.12
委托加工物料	279,418.20	-	279,418.20	6,883.95	-	6,883.95
发出商品	43,455,115.53	-	43,455,115.53	54,031,234.59	-	54,031,234.59
周转材料	-	-	-	-	-	-
合计	70,242,030.47		70,242,030.47	71,996,794.64	-	71,996,794.64

项目	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,151,143.20	-	11,151,143.20	6,251,899.46	-	6,251,899.46
在产品	703,619.91	-	703,619.91	2,094,241.19	-	2,094,241.19
库存商品	3,971,849.76	-	3,971,849.76	3,382,722.16	-	3,382,722.16
委托加工物料	315,900.03	-	315,900.03	66,359.70	-	66,359.70
发出商品	47,392,030.85	-	47,392,030.85	51,528,502.94	-	51,528,502.94
周转材料	-	-	-	292,326.23	-	292,326.23
合计	63,534,543.75	-	63,534,543.75	63,616,051.68	-	63,616,051.68

7、其他流动资产

项目	2019-6-30	2018-12-31
待抵扣进项税	2,507,155.28	186,982.38
多缴税费	17,031.02	-
合计	2,524,186.30	186,982.38

项目	2017-12-31	2016-12-31
待抵扣进项税	88,272.30	16,380.31
合计	88,272.30	16,380.31

8、固定资产

(1) 固定资产汇总情况

项目	2019-6-30	2018-12-31
固定资产	40,389,985.42	21,846,912.99
固定资产清理	-	-
合计	40,389,985.42	21,846,912.99

项目	2017-12-31	2016-12-31
固定资产	11,964,481.16	12,178,305.06
固定资产清理	-	-
合计	11,964,481.16	12,178,305.06

(2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2018-12-31	11,810,241.59	8,939,926.21	6,575,693.04	9,488,473.22	2,028,088.45	38,842,422.51
2.本期增加金额	20,375,995.96	62,068.96	-	412,700.70	-	20,850,765.62
(1) 购置	20,375,995.96	62,068.96	-	412,700.70	-	20,850,765.62
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	16,149.48	-	1,562,114.87	-	1,578,264.35
(1) 处置或报废	-	16,149.48	-	1,562,114.87	-	1,578,264.35
4.2019-6-30	32,186,237.55	8,985,845.69	6,575,693.04	8,339,059.05	2,028,088.45	58,114,923.78

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
二、累计折旧						
1.2018-12-31	979,646.77	5,937,514.17	3,641,967.30	5,041,477.13	1,394,904.15	16,995,509.52
2.本期增加金额	442,038.74	462,401.44	574,927.31	556,759.33	187,029.12	2,223,155.94
（1）计提	442,038.74	462,401.44	574,927.31	556,759.33	187,029.12	2,223,155.94
3.本期减少金额		13,546.43		1,480,180.67		1,493,727.10
（1）处置或报废		13,546.43		1,480,180.67		1,493,727.10
4.2019-6-30	1,421,685.51	6,386,369.18	4,216,894.61	4,118,055.79	1,581,933.27	17,724,938.36
三、减值准备						
1.2018-12-31	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2019-6-30	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
2019-6-30	30,764,552.04	2,599,476.51	2,358,798.43	4,221,003.26	446,155.18	40,389,985.42
2018-12-31	10,830,594.82	3,002,412.04	2,933,725.74	4,446,996.09	633,184.30	21,846,912.99

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.2017-12-31	3,868,294.11	9,902,081.38	6,572,472.36	5,451,045.23	2,010,360.29	27,804,253.37
2.本期增加金额	7,941,947.48	37,844.83	1,017,851.81	4,060,709.89	17,728.16	13,076,082.17
（1）购置	-	37,844.83	1,017,851.81	4,060,709.89	17,728.16	5,134,134.69
（2）在建工程转入	7,941,947.48	-	-	-	-	7,941,947.48
3.本期减少金额	-	1,000,000.00	1,014,631.13	23,281.90	-	2,037,913.03
（1）处置或报废	-	1,000,000.00	1,014,631.13	23,281.90	-	2,037,913.03
4.2018-12-31	11,810,241.59	8,939,926.21	6,575,693.04	9,488,473.22	2,028,088.45	38,842,422.51
二、累计折旧						
1.2017-12-31	701,121.13	5,852,552.73	3,600,512.46	4,668,258.47	1,017,327.42	15,839,772.21
2.本期增加金额	278,525.64	1,034,961.44	1,005,354.41	395,336.45	377,576.73	3,091,754.67
（1）计提	278,525.64	1,034,961.44	1,005,354.41	395,336.45	377,576.73	3,091,754.67
3.本期减少金额	-	950,000.00	963,899.57	22,117.79	-	1,936,017.36
（1）处置或报废	-	950,000.00	963,899.57	22,117.79	-	1,936,017.36

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
4.2018-12-31	979,646.77	5,937,514.17	3,641,967.30	5,041,477.13	1,394,904.15	16,995,509.52
三、减值准备						
1.2017-12-31	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2018-12-31	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
2018-12-31	10,830,594.82	3,002,412.04	2,933,725.74	4,446,996.09	633,184.30	21,846,912.99
2017-12-31	3,167,172.98	4,049,528.65	2,971,959.90	782,786.76	993,032.87	11,964,481.16

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

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2015-12-31	2,758,554.11	6,862,519.30	3,511,879.96	4,862,601.32	1,632,285.42	19,627,840.11
2.本期增加金额	-	3,039,562.08	2,029,290.81	272,253.46	369,271.45	5,710,377.80
（1）购置	-	3,039,562.08	2,029,290.81	272,253.46	369,271.45	5,710,377.80
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2016-12-31	2,758,554.11	9,902,081.38	5,541,170.77	5,134,854.78	2,001,556.87	25,338,217.91
二、累计折旧						
1.2015-12-31	399,422.69	3,682,104.36	2,282,819.66	4,209,250.26	327,375.74	10,900,972.71
2.本期增加金额	131,063.64	1,028,435.82	574,125.55	193,607.66	331,707.47	2,258,940.14
（1）计提	131,063.64	1,028,435.82	574,125.55	193,607.66	331,707.47	2,258,940.14
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2016-12-31	530,486.33	4,710,540.18	2,856,945.21	4,402,857.92	659,083.21	13,159,912.85
三、减值准备						
1.2015-12-31	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.2016-12-31	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
2016-12-31	2,228,067.78	5,191,541.20	2,684,225.56	731,996.86	1,342,473.66	12,178,305.06
2015-12-31	2,359,131.42	3,180,414.94	1,229,060.30	653,351.06	1,304,909.68	8,726,867.40

（3）报告期内公司不存在暂时闲置的固定资产。

（4）报告期内公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

（5）报告期内公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
曲江.华著中城26栋23401房	991,136.56	尚在办理中
珠海工业园1、2#宿舍楼	7,659,015.56	尚在办理中

9、在建工程

(1) 在建工程汇总情况

项目	2019-6-30	2018-12-31
在建工程	23,485,701.82	4,750,649.18
合计	23,485,701.82	4,750,649.18

项目	2017-12-31	2016-12-31
在建工程	6,236,941.66	6,193,408.66
合计	6,236,941.66	6,193,408.66

(2) 在建工程按项目列示

项目	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海工业园	23,485,701.82		23,485,701.82	4,750,649.18	-	4,750,649.18
合计	23,485,701.82		23,485,701.82	4,750,649.18	-	4,750,649.18

项目	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海工业园	6,236,941.66	-	6,236,941.66	6,193,408.66	-	6,193,408.66
合计	6,236,941.66	-	6,236,941.66	6,193,408.66	-	6,193,408.66

(3) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2018-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来 源	2019-6-30
珠海工业 园	26,738.00 万	4,750,649.18	18,735,052.64			8.78%	-	-	-	-	自筹	23,485,701.82
小计	26,738.00 万	4,750,649.18	18,735,052.64			8.78%	-	-	-	-		23,485,701.82

项目名称	预算数	2017-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来 源	2018-12-31
珠海工业园	26,738.00 万	6,236,941.66	6,455,655.00	7,941,947.48	-	4.75%	-	-	-	-	自筹	4,750,649.18
小计	26,738.00 万	6,236,941.66	6,455,655.00	7,941,947.48	-	4.75%	-	-	-	-		4,750,649.18

项目名称	预算数	2016-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来 源	2017-12-31
珠海工业园	4,308.08 万	6,193,408.66	43,533.00	-	-	14.48%	-	-	-	-	自筹	6,236,941.66
小计	4,308.08 万	6,193,408.66	43,533.00	-	-	14.48%	-	-	-	-		6,236,941.66

项目名称	预算数	2015-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来 源	2016-12-31
珠海工业园	4,308.08 万	5,278,553.73	914,854.93	-	-	14.38%	-	-	-	-	自筹	6,193,408.66
小计	4,308.08 万	5,278,553.73	914,854.93	-	-	14.38%	-	-	-	-		6,193,408.66

(4) 在建工程减值准备

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30	计提原因
无	-	-	-	-	-

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	计提原因
无	-	-	-	-	-

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	计提原因
无	-	-	-	-	-

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	计提原因
无	-	-	-	-	-

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018-12-31	3,470,077.00	759,084.81	4,229,161.81
2.本期增加金额	-	48,644.34	48,644.34
(1) 购置		48,644.34	48,644.34
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额			
(1) 处置	-	-	-
4.2019-6-30	3,470,077.00	807,729.15	4,277,806.15
二、累计摊销			
1.2018-12-31	645,314.75	283,254.16	928,568.91
2.本期增加金额	34,953.72	77,128.60	112,082.32
(1) 计提	34,953.72	77,128.60	112,082.32
3.本期减少金额			
(1) 处置	-	-	-
4.2019-6-30	680,268.47	360,382.76	1,040,651.23
三、减值准备			
1.2018-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2019-6-30	-	-	-
四、账面价值			
1.2019-6-30	2,789,808.53	447,346.39	3,237,154.92
2.2018-12-31	2,824,762.25	475,830.65	3,300,592.90

2019年6月30日本公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

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

2018 年末本公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

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

2017 年末本公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2015-12-31	3,470,077.00	166,657.14	3,636,734.14
2.本期增加金额	-	232,817.62	232,817.62
(1) 购置	-	232,817.62	232,817.62
(2) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2016-12-31	3,470,077.00	399,474.76	3,869,551.76
二、累计摊销			
1.2015-12-31	435,592.43	24,998.58	460,591.01
2.本期增加金额	69,907.44	53,633.08	123,540.52
(1) 计提	69,907.44	53,633.08	123,540.52
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.2016-12-31	505,499.87	78,631.66	584,131.53
三、减值准备			
1.2015-12-31	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.2016-12-31	-	-	-
四、账面价值			
1.2016-12-31	2,964,577.13	320,843.10	3,285,420.23
2.2015-12-31	3,034,484.57	141,658.56	3,176,143.13

2016 年末本公司不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况。

11、长期待摊费用

项目	2018-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少	2019-6-30	其他减少原因
装修费用	704,323.76	-	180,948.36	-	523,375.40	-
合计	704,323.76	-	180,948.36	-	523,375.40	-

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

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

项目	2015-12-31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016-12-31	其他减少原因
装修费用	748,382.90	953,484.46	302,029.85	-	1,399,837.51	-
合计	748,382.90	953,484.46	302,029.85	-	1,399,837.51	-

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019-6-30		2018-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,041,917.40	4,956,287.62	28,282,154.52	4,242,323.17
内部交易未实现利润	25,016,302.04	3,752,445.31	23,183,197.10	3,477,479.57
小计	58,058,219.44	8,708,732.93	51,465,351.62	7,719,802.74

项目	2017-12-31		2016-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,409,045.37	2,914,910.00	16,941,184.70	2,541,177.70
内部交易未实现利润	17,629,935.31	2,644,490.30	10,133,482.87	1,520,022.43
小计	37,038,980.68	5,559,400.30	27,074,667.57	4,061,200.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019-6-30	2018-12-31
可抵扣性差异项目	-	-
资产减值准备	131,372.14	131,641.01
可抵扣亏损	7,312,439.36	5,522,766.02
内部交易未实现利润	-	-
合 计	7,443,811.50	5,654,407.03

项 目	2017-12-31	2016-12-31
可抵扣性差异项目	-	-
资产减值准备	30,307.66	6,904.63
可抵扣亏损	4,079,094.34	924,296.50
内部交易未实现利润	-	-
合 计	4,109,402.00	931,201.13

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2019-6-30	2018-12-31
2024年	1,839,918.92	
2023年	1,489,803.77	1,489,803.77
2022年	3,154,797.84	3,154,797.84
2021年	813,231.91	813,231.91
2020年	7,869.63	7,869.63
2019年	6,817.29	57,062.87
合 计	7,312,439.36	5,522,766.02

年 份	2017-12-31	2016-12-31
2024年		
2023年	-	-
2022年	3,154,797.84	-
2021年	813,231.91	813,231.91
2020年	7,869.63	7,869.63
2019年	57,062.87	57,062.87
合 计	4,032,962.25	878,164.41

注：对子公司发生的亏损在报告期内未对其亏损确认递延所得税资产。

13、其他非流动资产

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
预付土地款	5,320,605.00	-	-	5,320,605.00
预付购房保证金	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
合计	10,320,605.00	-	5,000,000.00	5,320,605.00

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

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

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
预付土地款	5,320,605.00	-	-	5,320,605.00
预付购房款	1,109,740.00	-	-	1,109,740.00
合计	6,430,345.00	-	-	6,430,345.00

14、应付账款

(1) 按项目列示

账龄	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应付账款	71,438,022.02	59,441,891.22	49,204,791.76	50,722,899.53
合计	71,438,022.02	59,441,891.22	49,204,791.76	50,722,899.53

(2) 应付账款情况

账龄	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	61,418,932.29	49,988,481.88	44,894,683.94	46,731,893.59
1-2 年	5,305,859.21	6,157,789.34	909,954.40	1,944,712.09
2-3 年	1,682,395.52	178,115.68	1,382,188.69	699,953.51
3 年以上	3,030,835.00	3,117,504.32	2,017,964.73	1,346,340.34

账龄	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
合计	71,438,022.02	59,441,891.22	49,204,791.76	50,722,899.53

(3) 截止 2019 年 6 月 30 日, 应付账款余额中无应付持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

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

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司账龄超过 1 年的重要应付账款如下所示

项目	2016-12-31	未偿付原因
刘子臣	1,119,391.00	工程未完工结算
合计	1,119,391.00	

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露:

账龄	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	14,188,360.17	26,044,600.00	25,153,658.19	17,533,081.06
1-2 年	10,165,737.43	9,710,330.90	8,553,719.97	2,532,735.07
2-3 年	5,099,381.44	6,441,653.62	1,953,501.38	5,079,146.53
3 年以上	6,950,377.67	3,755,756.38	2,615,964.50	-
合计	36,403,856.71	45,952,340.90	38,276,844.04	25,144,962.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

截止 2019 年 6 月 30 日, 账龄超过 1 年的重要预收账款的情况

项目	2019-6-30	未偿付原因
北京铁路局石家庄枢纽改造工程建设指挥部	2,337,282.05	产品未发完
深圳华大基因科技有限公司	1,809,884.57	项目尚未验收
中铁电气化局集团有限公司甬台温系统集成项目经理部	1,664,956.00	项目尚未验收
北京铁路局石家庄货运迁建工程建设指挥部	1,493,641.03	项目尚未验收
邯济铁路有限责任公司	1,181,835.89	产品未发完
合计	8,487,599.54	

截止 2018 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年的重要预收账款的情况

项目	2018-12-31	未偿付原因
北京铁路局石家庄货运迁建工程建设指挥部	1,493,641.03	项目尚未验收

邯济铁路有限责任公司	1,181,835.89	产品未发完
合计	2,675,476.92	

截止 2017 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要预收账款的情况

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

截止 2016 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的重要预收账款的情况

项目	2016-12-31	未偿付原因
北京铁路局石家庄货运迁建工程建设指挥部	1,493,641.03	项目尚未验收
呼和浩特铁路局呼和浩特通信段	1,466,410.29	项目尚未验收
邯济铁路有限责任公司	1,315,609.40	产品未发完
合计	4,275,660.72	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-6-30
一、短期薪酬	9,676,399.74	18,853,426.14	18,466,267.10	10,063,558.78
二、离职后福利-设定提存计划	1,971.42	758,468.13	758,468.10	1,971.45
合计	9,678,371.16	19,611,894.27	19,224,735.20	10,065,530.23

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

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

项目	2015-12-31	本期增加额	本期减少额	2016-12-31
一、短期薪酬	3,968,685.09	21,476,079.15	20,426,893.49	5,017,870.75
二、离职后福利-设定提存计划	-	873,038.15	873,038.15	-
合计	3,968,685.09	22,349,117.30	21,299,931.64	5,017,870.75

2) 短期薪酬

项目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,397,975.81	16,796,410.44	16,438,451.40	9,755,934.85
二、职工福利费	-	1,583,419.10	1,554,219.10	29,200.00
三、社会保险费	-	229,828.70	229,828.70	-
其中：1.医疗保险费	-	197,394.79	197,394.79	-
2.工伤保险费	-	8,592.67	8,592.67	-
3.生育保险费	-	23,841.24	23,841.24	-
4.其他	-	-	-	-
四、住房公积金	-	243,767.90	243,767.90	-
五、工会经费和职工教育经费	278,423.93	-	-	278,423.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	9,676,399.74	18,853,426.14	18,466,267.10	10,063,558.78

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

项目	2016-12-31	本期增加额	本期减少额	2017-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,700,851.55	24,907,516.48	22,939,556.52	6,668,811.51
二、职工福利费	-	1,143,406.56	1,143,406.56	-
三、社会保险费	-	456,887.53	456,887.53	-
其中：1.医疗保险费	-	360,628.38	360,628.38	-

项目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-12-31
2.工伤保险费	-	38,304.03	38,304.03	-
3.生育保险费	-	57,955.12	57,955.12	-
四、住房公积金	-	389,176.82	383,713.12	5,463.70
五、工会经费和职工教育经费	317,019.20	20,980.00	47,375.27	290,623.93
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	5,017,870.75	26,917,967.39	24,970,939.00	6,964,899.14

项目	2015-12-31	本期增加额	本期减少额	2016-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,641,110.89	20,515,968.44	19,456,227.78	4,700,851.55
二、职工福利费	-	457,725.84	457,725.84	-
三、社会保险费	-	283,578.73	283,578.73	-
其中：1.医疗保险费	-	233,440.91	233,440.91	-
2.工伤保险费	-	19,384.51	19,384.51	-
3.生育保险费	-	30,753.31	30,753.31	-
四、住房公积金	-	218,806.14	218,806.14	-
五、工会经费和职工教育经费	327,574.20	-	10,555.00	317,019.20
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	3,968,685.09	21,476,079.15	20,426,893.49	5,017,870.75

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	2018-12-31	本期增加额	本期减少额	2019-6-30
基本养老保险费	1,971.42	738,560.73	738,560.70	1,971.45
失业保险费	-	19,907.40	19,907.40	-
合计	1,971.42	758,468.13	758,468.10	1,971.45

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

项目	2016-12-31	本期增加额	本期减少额	2017-12-31
----	------------	-------	-------	------------

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

项目	2015-12-31	本期增加额	本期减少额	2016-12-31
基本养老保险费	-	828,252.47	828,252.47	-
失业保险费	-	44,785.68	44,785.68	-
合计	-	873,038.15	873,038.15	-

17、应交税费

税费项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
企业所得税	7,688,856.18	9,005,635.55	12,571,297.95	10,093,557.79
增值税	98,765.26	9,138,638.90	9,592,279.01	8,491,818.70
城市维护建设税	146,628.94	759,698.84	656,998.85	720,678.25
教育费附加及地方教育费附加	105,972.43	543,645.54	469,582.30	514,770.17
代扣代缴个人所得税	8,530.83	187,095.33	129,783.59	56,200.17
印花税	23,562.53	57,401.83	4,292.50	4,426.49
土地使用税	-	53,108.80	-	79,663.20
其他	1,292.56	17,970.65	-	-
合计	8,073,608.73	19,763,195.44	23,424,234.20	19,961,114.77

18、其他应付款

(1) 其他应付款汇总情况

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	963,213.16	1,451,760.43	605,503.81	1,394,146.52
合计	963,213.16	1,451,760.43	605,503.81	1,394,146.52

(2) 其他应付款按款项性质列示:

性质	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
保证金	103,607.00	110,740.00	143,600.00	285,691.60
运费	442,546.18	452,733.59	288,009.18	554,802.00
押金	3,873.30	86,171.75	-	-
待支付报销款	145,542.27	357,385.86	24,629.24	407,984.42

性质	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
其他	267,644.41	444,729.23	149,265.39	145,668.50
合计	963,213.16	1,451,760.43	605,503.81	1,394,146.52

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2019 年 6 月 30 日本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

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

截止 2017 年 12 月 31 日本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

截止 2016 年 12 月 31 日本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(4) 截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

19、其他流动负债

(1) 其他流动负债汇总情况

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
待转销项税	10,972,104.49	13,841,291.10	8,893,046.57	6,669,616.83
合计	10,972,104.49	13,841,291.10	8,893,046.57	6,669,616.83

20、递延收益

(1) 递延收益情况

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30	形成原因
政府补助	1,757,541.50	-	518,921.74	1,238,619.76	政府补助在受益期内分摊
合计	1,757,541.50	-	518,921.74	1,238,619.76	

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

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

(2) 涉及政府补助的项目

项目	2018-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2019-6-30	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	966,666.50	-	-	440,000.04	-	-	526,666.46	与资产相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	8,867.50	-	-	8,867.50	-	-	-	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	782,007.50	-	-	70,054.20	-	-	711,953.30	与资产相关
合计	1,757,541.50	-	-	518,921.74	-	-	1,238,619.76	

项目	2017-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2018-12-31	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	1,846,666.58	-	-	880,000.08	-	-	966,666.50	与资产相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	64,423.06	-	-	55,555.56	-	-	8,867.50	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	922,115.90	-	-	140,108.40	-	-	782,007.50	与资产相关
合计	2,833,205.54	-	-	1,075,664.04	-	-	1,757,541.50	

项目	2016-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2017-12-31	与资产相关/与收益相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	2,726,666.66	-	-	880,000.08	-	-	1,846,666.58	与资产相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	119,978.62	-	-	55,555.56	-	-	64,423.06	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	1,062,224.30	-	-	140,108.40	-	-	922,115.90	与资产相关
合计	3,908,869.58	-	-	1,075,664.04	-	-	2,833,205.54	

项目	2015-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2016-12-31	与资产相关/与收益相关

深圳市战略性新兴产业发展专项资金	2,800,000.00	-	73,333.34	-	-	-	-	2,726,666.66	与资产相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	175,534.18	-	55,555.56	-	-	-	-	119,978.62	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	1,500,000.00	-	437,775.70	-	-	-	-	1,062,224.30	与资产相关
合计	4,475,534.18	-	566,664.60	-	-	-	-	3,908,869.58	

21、股本

项目	2018-12-31	本次变动增减(+、-)					2019-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,240,000.00	-	-	-	-	-	132,240,000.00

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

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

项目	2015-12-31	本次变动增减(+、-)					2016-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,120,000.00	-	-	66,120,000.00	-	66,120,000.00	132,240,000.00

报告期内股本的增减变动详见附注一、2。

22、资本公积

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
资本溢价（股本溢价）	57,446,827.95			57,446,827.95
合计	57,446,827.95			57,446,827.95

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

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

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
资本溢价（股本溢价）	123,566,827.95	-	66,120,000.00	57,446,827.95
合计	123,566,827.95	-	66,120,000.00	57,446,827.95

注 1：本公司于 2016 年 3 月 16 日召开股东大会审议通过《关于<公司资本公积转增股本>的议案》，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 10 股，变更增资的具体情况详见本附注一、2。

23、其他综合收益

项目	2018-12-31	本期发生额				2019-6-30
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	417,094.41	54,689.77	-	-	54,689.77	-
外币财务报表折算差额	417,094.41	54,689.77	-	-	54,689.77	-
合计	417,094.41	54,689.77	-	-	54,689.77	-

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

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

项目	2015-12-31	本期发生额				2016-12-31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	797,131.91	-	-	797,131.91	-
外币财务报表折算差额	-	797,131.91	-	-	797,131.91	-
合计	-	797,131.91	-	-	797,131.91	-

24、盈余公积

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
法定盈余公积	34,029,387.40	-	-	34,029,387.40
合计	34,029,387.40	-	-	34,029,387.40

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

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

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
法定盈余公积	10,899,730.15	5,684,795.01	-	16,584,525.16
合计	10,899,730.15	5,684,795.01	-	16,584,525.16

25、未分配利润

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
调整前上年末未分配利润	250,786,329.30	180,832,019.77	150,664,002.38	122,617,502.29
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	250,786,329.30	180,832,019.77	150,664,002.38	122,617,502.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,828,809.27	95,145,313.81	77,962,675.35	55,550,895.10
减：提取法定盈余公积		9,322,204.28	8,122,657.96	5,684,795.01
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	17,191,200.00	15,868,800.00	39,672,000.00	21,819,600.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
期末未分配利润	284,423,938.57	250,786,329.30	180,832,019.77	150,664,002.38

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

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	144,838,688.87	268,727,506.17	235,393,525.19	174,866,344.20
其他业务收入	-	62,655.85	-	360,128.31
营业收入合计	144,838,688.87	268,790,162.02	235,393,525.19	175,226,472.51
主营业务成本	57,649,048.10	104,641,438.64	92,005,031.24	70,836,385.90
其他业务支出	-	-	-	-
营业成本合计	57,649,048.10	104,641,438.64	92,005,031.24	70,836,385.90

(2) 营业收入和营业成本（分产品）

项目	2019 年 1-6 月		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防雷避雷业务	31,188,571.73	10,362,606.49	72,538,986.26	27,067,816.98
城市轨道交通信号控制系统	113,650,117.14	47,286,441.61	196,188,519.91	77,573,621.66
技术服务及其他	-	-	-	-
合计	144,838,688.87	57,649,048.10	268,727,506.17	104,641,438.64

项目	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防雷避雷业务	66,854,019.29	24,217,241.92	54,678,954.72	21,570,469.12
城市轨道交通信号控制系统	158,154,890.48	59,542,440.59	120,187,389.48	49,265,916.78
技术服务及其他	10,384,615.42	8,245,348.73	-	-
合计	235,393,525.19	92,005,031.24	174,866,344.20	70,836,385.90

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2019 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
卡斯柯信号有限公司	46,925,960.76	32.40%
株洲中车时代电气股份有限公司	17,464,864.19	12.06%
交控科技股份有限公司	13,694,140.52	9.45%
新誉庞巴迪信号系统有限公司	11,425,561.06	7.89%
浙江浙大网新机电科技集团有限公司	10,187,142.71	7.03%
合计	99,697,669.24	68.83%

2018 年度公司前五名客户的营业收入情况：

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

2017 年度公司前五名客户的营业收入情况：

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

2016 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
卡斯柯信号有限公司	66,729,825.52	38.08%
交控科技股份有限公司	26,451,597.53	15.10%
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	10,430,683.79	5.95%
中国铁路广州局集团有限公司	9,719,602.00	5.55%
通号城市轨道交通技术有限公司	6,596,456.42	3.76%
合计	119,928,165.26	68.44%

27、税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度	计缴标准
营业税		-	-	399,166.68	见附注三、1
城市维护建设税	906,426.41	1,965,639.83	1,507,741.42	985,084.13	见附注三、1
教育费附加	388,554.22	843,572.30	646,569.60	419,143.55	见附注三、1
地方教育费附加	259,036.17	562,309.29	431,046.40	284,472.24	见附注三、1
其他	104,635.56	340,410.49	359,715.62	180,894.65	

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	计缴标准
合 计	1,658,652.36	3,711,931.91	2,945,073.04	2,268,761.25	

28、销售费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	2,279,044.85	4,512,172.43	3,965,597.92	3,667,829.82
差旅费	695,643.04	1,459,616.35	1,457,219.91	1,618,108.30
业务招待费	308,274.77	725,404.18	631,689.58	666,538.43
运输费	679,419.42	1,344,449.15	952,738.65	1,303,585.74
办公费	179,285.53	452,892.94	581,835.24	700,951.87
投标服务费	96,167.25	190,442.76	185,649.82	517,865.81
售后服务费	428,568.07	649,766.17	931,852.58	861,537.39
固定资产折旧	205,057.30	82,141.06	81,640.97	140,916.59
小车费	112,961.87	188,490.95	206,722.37	191,620.57
租赁费	743,944.82	1,443,630.39	1,269,283.66	876,780.80
物料消耗	834,025.55	1,322,213.20	1,206,430.92	296,239.82
其他	199,071.77	528,513.43	468,489.95	185,500.41
合 计	6,761,464.24	12,899,733.01	11,939,151.57	11,027,475.55

29、管理费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	7,308,664.28	13,442,235.68	12,926,473.28	6,966,595.00
税金	-	-	-	7,173.39
固定资产折旧	924,684.93	1,370,661.89	925,345.49	660,901.44
无形资产摊销	86,759.16	164,040.42	152,292.09	123,540.52
办公费	190,430.16	489,403.02	590,703.32	831,613.33
租赁费	1,202,609.28	2,104,637.18	2,245,053.97	2,787,950.72
通讯费	142,001.37	292,263.89	243,671.98	226,561.96
差旅费	719,310.03	1,759,001.59	1,488,451.12	1,374,451.68
业务招待费	318,191.47	679,160.36	368,496.36	769,379.48
小车费	380,372.00	580,513.20	548,296.32	301,375.71
物业、水电费	132,616.31	289,578.65	245,540.87	495,121.20
中介服务费	252,982.39	1,079,619.75	950,722.62	1,131,761.03
长期待摊费用摊销	102,599.94	201,936.84	312,605.85	184,507.15
其他	487,891.68	1,279,465.72	1,378,276.53	1,253,837.35

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
合 计	12,249,113.00	23,732,518.19	22,375,929.80	17,114,769.96

30、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	5,470,149.47	9,258,496.99	6,548,780.79	5,875,002.04
招待费	89,553.34	150,259.99	54,783.40	156,243.55
固定资产折旧	1,035,553.09	1,512,813.64	1,416,627.20	1,225,010.74
物料消耗	633,583.55	854,101.02	1,960,081.74	2,023,023.23
差旅费	337,435.14	594,207.33	445,696.89	864,278.87
其他	1,586,791.79	2,323,083.58	2,216,355.28	1,569,580.18
合 计	9,153,066.38	14,692,962.55	12,642,325.30	11,713,138.61

31、财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息支出		-	-	-
减:利息收入	864,957.87	2,016,711.06	2,226,243.03	2,941,958.10
利息净支出	-864,957.87	-2,016,711.06	-2,226,243.03	-2,941,958.10
汇兑损失	773,160.38	928,171.25	3,073,174.61	234,566.77
减:汇兑收益	934,061.32	1,329,272.15	260,167.38	329,525.49
汇兑净损失	-160,900.94	-401,100.90	2,813,007.23	-94,958.72
银行手续费及其他	361,676.03	375,148.92	666,958.65	575,796.98
合 计	-664,182.78	-2,042,663.04	1,253,722.85	-2,461,119.84

32、其他收益

产生其他收益来源	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
本期直接收到政府补助	2,947,939.78	5,072,101.56	966,150.42	-
递延收益摊销转入金额	518,921.74	1,075,664.04	1,075,664.04	-
合 计	3,466,861.52	6,147,765.60	2,041,814.46	-

33、信用减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-4,759,494.01	-	-	-
合 计	-4,759,494.01	-	-	-

34、资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失	-	8,974,442.50	2,491,302.61	1,494,195.92
合 计	-	8,974,442.50	2,491,302.61	1,494,195.92

35、资产处置收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
处置固定资产利得	-	4,931.24	-	-
合 计	-	4,931.24	-	-

36、营业外收入

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	2,297,100.00	1,079,000.00	230,547.86	1,672,691.71
其他收入	6,303.36	296,222.92	80,253.76	450.89
合 计	2,303,403.36	1,375,222.92	310,801.62	1,673,142.60

政府补助明细：

补助项目	2019 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
深圳市中小企业服务署信息化项目资助	190,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会高新处报 2018 年第二批企业研发资助拨款	638,000.00	与收益相关
深圳市福田区国库支付中心-完成上市辅导支持款	800,000.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心-总部经营支持款	349,100.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第二批企业研究开发资助计划拟资助	320,000.00	与收益相关
合 计	2,297,100.00	

政府补助明细：

补助项目	2018 年度	与资产相关/与收益相关
深圳市科技创新委员会第二批资助企业资助金	632,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助第三批	297,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年国家高新技术企业认定奖	30,000.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心科技创新-专利支持（企业）款	18,000.00	与收益相关
企业竞争力国内专利年费奖励	2,000.00	与收益相关
2018 南山区自主创新产业发展专项资金	100,000.00	与收益相关
合 计	1,079,000.00	

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

补助项目	2017 年度	与资产相关/与收益相关
合 计	230,547.86	

补助项目	2016 年度	与资产相关/与收益相关
深圳市财政委员会 2013 年市科技研发新增资金	55,555.56	与资产相关
深圳市战略性新兴产业发展专项资金	73,333.34	与资产相关
深圳市科技计划项目-信号监测防雷分线柜	437,775.70	与资产相关
深圳市科技创新委员会示范区科研资金	562,000.00	与收益相关
深圳市福田区国库支付中心国商企业认定奖励款	150,000.00	与收益相关
深圳市社会保险基金管理局失业稳岗补贴款	61,725.63	与收益相关
其他	332,301.48	与收益相关
合 计	1,672,691.71	

37、营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
对外捐赠	-	100,000.00	200,000.00	100,000.00
固定资产报废损失	83,775.29	67,213.91	-	-
其他	4,241.14	13,211.38	50,291.65	-
合 计	88,016.43	180,425.29	250,291.65	100,000.00

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	9,240,070.45	16,580,058.04	15,697,493.31	10,780,565.61
递延所得税费用	-988,930.19	-2,160,402.44	-1,498,200.17	-1,477,806.12
合 计	8,251,140.26	14,419,655.60	14,199,293.14	9,302,759.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利润总额	58,954,282.01	109,527,292.73	91,843,313.21	64,806,007.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,843,142.30	16,429,093.91	13,776,496.98	9,720,901.16
子公司适用不同税率的影响	-163,435.09	-57,882.17	-195,621.77	389,513.34
调整以前期间所得税的影响	160,793.95	-854,367.73	345,164.16	100,356.27
非应税收入的影响	-77,838.25	-161,349.60	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	83,757.18	306,752.58	614,073.88	1,082,986.61
使用前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	-5,687.83	-124,203.72	-	-
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	401,213.81	325,050.77	608,944.12	-973,783.35
加计扣除税收优惠的影响	-990,805.81	-1,443,438.44	-949,764.23	-1,017,214.54

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利润总额	58,954,282.01	109,527,292.73	91,843,313.21	64,806,007.76
所得税费用	8,251,140.26	14,419,655.60	14,199,293.14	9,302,759.49

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
与经营活动有关的保函及信用证保证金到期收回	33,420,173.64	28,980,611.62	29,970,139.25	38,869,209.55
往来款	-	-	2,300,000.00	-
银行存款利息收入	864,957.87	2,016,711.06	2,226,243.03	2,941,958.10
其他	2,303,403.36	1,375,222.92	1,628,345.60	1,106,478.00
合 计	36,588,534.87	32,372,545.60	36,124,727.88	42,917,645.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
存入与经营活动有关的保函及信用证保证金	33,550,664.41	33,420,173.64	28,980,611.62	29,970,139.25
租赁费	1,946,554.10	3,971,126.96	3,711,599.93	3,664,731.52
手续费及购汇损失	361,676.03	375,148.92	3,617,543.98	480,838.26
差旅费	1,414,953.07	3,812,825.27	3,228,958.10	2,992,559.98
物料消耗	1,484,972.09	2,176,314.22	2,220,603.39	389,915.86
研发费用	459,408.17	892,492.09	1,674,482.50	2,552,409.48
办公费	450,911.02	1,006,724.05	1,175,432.56	1,532,565.20
中介费用	192,924.53	1,079,619.75	1,040,290.20	1,792,061.27
运输费	679,419.42	1,344,449.15	1,020,044.29	1,495,206.31
招待费	716,019.58	1,554,824.53	1,009,446.94	1,435,917.91
小车费	497,486.37	775,530.15	759,148.69	492,996.28
检测认证费	763,148.97	751,976.30	306,996.54	198,447.56
捐赠支出	-	100,000.00	200,000.00	100,000.00
投标费用	125,918.58	190,442.76	185,649.82	517,865.81
其他	771,538.64	2,669,473.49	2,676,934.76	3,855,782.16
合 计	43,415,594.98	54,121,121.28	51,807,743.32	51,471,436.85

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	50,703,141.75	95,107,637.13	77,644,020.07	55,503,248.27
加: 资产减值准备	4,759,494.01	8,974,442.50	2,491,263.70	1,494,195.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,223,155.94	3,091,754.67	2,679,859.36	2,258,940.14
无形资产摊销	112,082.32	192,145.29	152,292.09	123,540.52
长期待摊费用摊销	180,948.36	358,633.68	475,370.64	302,029.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-4,931.24	-	-
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	83,775.29	67,213.91	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	-	-	-	-
投资损失 (收益以“-”号填列)	-	-	-	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-988,930.19	-2,160,402.44	-1,498,200.17	-1,477,806.12
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	1,754,764.17	-9,689,913.59	81,507.93	-34,475,622.67
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-2,441,315.36	-103,610,927.39	-46,431,807.70	-43,654,053.67
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-19,482,714.89	19,933,632.27	17,319,448.77	31,289,562.71
其他	-130,490.77	-4,439,562.02	989,527.63	8,899,070.30
经营活动产生的现金流量净额	36,773,910.63	7,819,722.77	53,903,282.32	20,263,105.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-			
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-			
现金的期末余额	169,354,982.29	179,313,064.21	201,246,091.23	189,712,255.69
减: 现金的期初余额	179,313,064.21	201,246,091.23	189,712,255.69	195,514,085.85
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-9,958,081.92	-21,933,027.02	11,533,835.54	-5,801,830.16

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

报告期内不存在处置子公司的情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
一、现金	169,354,982.29	179,313,064.21	201,246,091.23	189,712,255.69
其中：库存现金	28,291.47	38,363.84	6,771.62	25,959.01
可随时用于支付的银行存款	169,326,690.82	179,274,700.37	201,239,319.61	189,686,296.68
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-	-
可随时用于支付的存放中央银行款项	-	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	169,354,982.29	179,313,064.21	201,246,091.23	189,712,255.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

41、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	受限原因
货币资金	33,550,664.41	33,420,173.64	28,980,611.62	29,970,139.25	保证金
合 计	33,550,664.41	33,420,173.64	28,980,611.62	29,970,139.25	

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2019-6-30 外币余额	折算汇率	2019-6-30 折算人民币金额
货币资金			
其中：欧元	71,785.00	7.8167	561,119.63
美元	85,793.05	6.8747	589,801.48
港币	16,643,494.87	0.8797	14,641,282.44
应收账款			
其中：港币	22,335.50	0.8797	19,648.54
预付账款			
其中：港币	-		-
其他应收款			
其中：欧元	47,968.30	7.8170	374,968.20
其中：港币	900.00	0.8797	791.73
应付账款			
其中：港币	315,960.96	0.8797	277,950.86
预收账款			
其中：港币	17,413.20	0.8797	15,318.39
应付职工薪酬			

项目	2019-6-30 外币余额	折算汇率	2019-6-30 折算人民币金额
其中：港币	69,750.00	0.8797	61,359.08
其他应付款			
其中：港币	2,250.00	0.8797	1,979.33

项目	2018-12-31 外币余额	折算汇率	2018-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：欧元	71,785.00	7.8473	563,318.42
美元	84,259.23	6.8632	578,287.94
港币	17,469,502.81	0.8762	15,306,778.37
应收账款			
其中：港币	13,363.20	0.8762	11,708.83
预付账款			
其中：港币	141,600.00	0.8762	124,069.92
其他应收款			
其中：港币	950.00	0.8762	832.39
应付账款			
其中：欧元	5,190,393.82	7.8473	40,730,577.43
预收账款			
其中：港币	17,413.20	0.8762	15,257.45
应付职工薪酬			
其中：港币	47,250.00	0.8762	41,400.45
其他应付款			
其中：港币	2,250.00	0.8762	1,971.45

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

项目	2017-12-31 外币余额	折算汇率	2017-12-31 折算人民币金额
其中：港币	34,108.80	0.84	28,511.55

项目	2016-12-31 外币余额	折算汇率	2016-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：欧元	71,784.54	7.31	524,517.05
美元	8,454.37	6.94	58,651.87
港币	19,761,457.63	0.89	17,676,821.46
应收账款			
其中：港币	95,881.57	0.89	85,767.02
应付账款			
其中：欧元	3,431,460.02	7.31	25,072,992.07
港币	60,800.00	0.89	54,386.21
应付职工薪酬			
其中：港币	36,000.00	0.89	32,202.36
其他应付款			
其中：港币	4,781.70	0.89	4,277.28

(2) 报告期内境外经营实体

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

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年 1-6 月	3,466,861.52	其他收益	3,466,861.52
2019 年 1-6 月	2,297,100.00	营业外收入	2,297,100.00
2018 年度	6,147,765.60	其他收益	6,147,765.60
2018 年度	1,079,000.00	营业外收入	1,079,000.00
2017 年度	2,041,814.46	其他收益	2,041,814.46
2017 年度	230,547.86	营业外收入	230,547.86
2016 年度	1,672,691.71	营业外收入	1,672,691.71

六、合并范围的变更

- 1、报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并业务。
- 2、报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并业务。
- 3、报告期内，本公司未发生反向购买业务。
- 4、报告期内，本公司未发生处置子公司业务。

5、报告期内通过新设方式新纳入合并范围的主体

上海岩视电子科技有限公司于 2016 年 8 月 31 日由珠海市高平电子技术开发有限公司（持股比例 51.00%）、上海煜路电子科技有限公司（持股比例 40.00%）、深圳市创新成投资有限公司（持股比例 9.00%）共同出资成立；2018 年 3 月 29 日岩视公司将注册资本 1,000.00 万元变更至 600.00 万元，股东珠海市高平电子技术开发有限公司持股比例由 51.00%变更至 85.00%，股东深圳市创新成投资有限公司持股比例由 9.00%变更至 15.00%，珠海市高平电子技术开发有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

深圳市科安达检测技术有限公司于 2016 年 10 月 25 日由深圳科安达电子科技股份有限公司（持股比例 90.00%）、陈柯（持股比例 10.00%）共同出资成立，深圳科安达电子科技股份有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED 于 2016 年 5 月 23 日由深圳科安达电子科技股份有限公司（持股比例 100.00%）出资成立，深圳科安达电子科技股份有限公司对其进行控制，该公司自成立之日起纳入合并范围。

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

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	深圳市	深圳市	电子制造	100.00	-	投资设立
深圳科安达软件有限公司	深圳市	深圳市	软件开发	100.00	-	投资设立
珠海市高平电子技术开发有限公司	珠海市	珠海市	贸易	100.00	-	投资设立
珠海市科安达技术开发有限公司	珠海市	珠海市	电子制造	100.00	-	投资设立
上海岩视电子科技有限公司	上海市	上海市	技术开发	-	85.00	投资设立
深圳市科安达检测技术有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	90.00	-	投资设立
KEANDA (HONGKONG) INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED	香港	香港	贸易	100.00	-	投资设立
成都科安达轨道交通科技有限公司	成都市	成都市	技术服务	100.00	-	投资设立

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

报告期不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

(2) 报告期内，本公司不存在重要的非全资子公司。

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

(4) 报告期内，本公司不存在结构化主体。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内，本公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营安排或联营企业中的权益

报告期内，本公司不存在合营安排或联营企业。

4、重要的共同经营

报告期内，本公司不存在共同经营业务。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内，本公司不存在结构化主体。

八、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。

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

本公司应收票据为银行承兑汇票、商业承兑汇票。银行承兑汇票是指由出票人向银行申请并经银行审查同意承兑，保证在指定日期无条件支付确定的金额的票据。商业承兑汇票是指由付款人开出并承兑，到期无条件支付票款的票据。本公司仅接收来自于信用良好、资产雄厚的大型央企开出的商业承兑汇票。因此，本公司认为应收票据不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

报告期本公司不存在已逾期减值的金融资产。

报告期本公司不存在已发生单项减值的金融资产。

2、流动性风险

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

报告期内本公司经营状况良好，各期经营活动产生的现金流量净额均为正数，最近一期经营活动产生的现金流量净额均为负主要是公司属轨道交通行业，回款主要集中在下半年，且本公司 2016 年末、2017 年末、2018 年末及 2019 年 6 月 30 日流动比率分别为 402.49%、386.91%及 385.77%，411.10%，流动资产总额远大于流动负债总额。因此，本公司不存在重大流动性风险。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

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

本公司以外币进行计价的金融工具见五、39 外币货币性项目。

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

报告期内本公司无借款行为，不存在因利率波动导致而重大损失的可能。

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

报告期内本公司无应当披露的与金融工具相关的其他价格风险。

九、关联方关系及关联方交易

1、本公司的母公司情况

本公司不存在母公司，本公司的实际控制人为郭丰明先生和张帆女士。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：七、1。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
深圳市金和跃科技发展有限公司	采购材料	-	-	-	191,374.30

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内本公司不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包的情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内本公司向关联方承租资产的情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2019 年 1-6 月 租赁费
郭丰明	深圳科安达电子科技股份有限公司	房屋建筑物	2019-1-1	2019-12-31	参考周边市场价	108,000.00
张帆	上海岩视电子科技有限公司	房屋建筑物	2019-1-5	2020-1-4	参考周边市场价	90,000.00

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

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2017 年度 租赁费
郭丰明	深圳市科安达轨道交通技术有限公司	房屋建筑物	2017-1-1	2017-12-31	参考周边市场价	180,000.00
张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	房屋建筑物	2017-1-6	2018-1-5	参考周边市场价	180,000.00

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2016 年度 租赁费
郭丰明	深圳市科安达轨道交通技术有限公司	房屋建筑物	2016-1-1	2016-12-31	参考周边市场价	180,000.00
张帆	深圳市科安达轨道交通技术有限公司	房屋建筑物	2016-1-6	2017-1-5	参考周边市场价	180,000.00

报告期内本公司不存在向关联方出租资产的情况。

（4）关联担保情况

①本公司作为担保方

报告期内，本公司不存在作为担保方为关联方提供担保的情况。

②本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	6,000 万	2016-4-28	2017-4-28	是
郭丰明	深圳科安达电子科技股份有限公司	3,300 万	2015-12-31	2016-12-31	是
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	4,000 万	2015-3-24	2016-3-24	是
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	10,000 万元	2017-7-27	2018-7-26	是
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	3,000 万	2016-12-16	2017-12-15	是
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	6,000 万	2017-7-6	2018-7-6	是
郭丰明	深圳科安达电子科技股份有限公司	350 万美元	2016-2-24	2017-12-31	是
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	7,000 万元	2019-1-15	2020-1-14	否（注1）
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	10,000 万元	2018-9-17	2019-9-16	否（注2）
郭丰明&张帆	深圳科安达电子科技股份有限公司	6,000 万	2018-7-13	2019-7-13	否（注3）

未履行完毕之担保情况说明：

注 1：

深圳科安达电子科技股份有限公司于 2019 年 1 月 11 日与招商银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为《755XY2019001215》的授信协议。郭丰明、张帆分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为《755XY201900121501》和《755XY201900121502》的自然人额度保证合同，为编号为《755XY2019001215》的授信协议项下债务人的一系列债务提供保证。

注 2：

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

注 3：

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

(5) 关联方资金拆借

报告期内，本公司不存在关联方资金拆借的情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，本公司不存在关联方资产转让、债务重组的情况。

(7) 关键管理人员报酬

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	2,577,429.50	5,104,855.56	3,811,180.00	2,560,371.30

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
无		-	-	-	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应付账款	深圳市金和跃科技发展有限公司	-	-	-	28,575.06

7、关联方承诺

报告期内，本公司不存在需要披露的关联方承诺。

十、股份支付

报告期内，本公司未发生与股份支付相关的事项。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在重要的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

截至本财务报表签发日，本公司不存在利润分配情况。

3、销售退回

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2019-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	301,193,574.06	100.00%	31,814,693.98	10.56%	269,378,880.08
组合小计	301,193,574.06	100.00%	31,814,693.98	10.56%	269,378,880.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	301,193,574.06	100.00%	31,814,693.98	10.56%	269,378,880.08

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

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

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	152,489,458.86	100.00%	16,221,821.62	10.64%	136,267,637.24
组合小计	152,489,458.86	100.00%	16,221,821.62	10.64%	136,267,637.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	152,489,458.86	100.00%	16,221,821.62	10.64%	136,267,637.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	217,190,673.56	72.11%	10,859,533.68	200,898,714.86	73.47%	10,044,935.74
1 至 2 年	40,846,122.40	13.56%	4,084,612.24	38,821,514.88	14.20%	3,882,151.49
2 至 3 年	21,842,573.12	7.25%	4,368,514.62	17,661,899.76	6.46%	3,532,379.95
3 至 4 年	8,663,720.60	2.88%	2,599,116.18	8,327,406.78	3.05%	2,498,222.03
4 至 5 年	5,495,134.25	1.82%	2,747,567.13	1,681,980.15	0.62%	840,990.08
5 年以上	7,155,350.13	2.38%	7,155,350.13	6,038,890.07	2.20%	6,038,890.07
合计	301,193,574.06	100.00%	31,814,693.98	273,430,406.50	100.00%	26,837,569.36

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	125,214,497.97	67.92%	6,260,724.90	114,053,921.63	74.79%	5,702,696.09
1 至 2 年	35,785,034.29	19.41%	3,578,503.43	18,988,886.86	12.45%	1,898,888.69
2 至 3 年	13,213,568.06	7.17%	2,642,713.61	8,853,797.00	5.81%	1,770,759.40
3 至 4 年	2,872,512.29	1.56%	861,753.69	4,418,843.16	2.90%	1,325,652.95
4 至 5 年	3,119,906.76	1.69%	1,559,953.38	1,300,371.45	0.85%	650,185.73
5 年以上	4,161,626.81	2.25%	4,161,626.81	4,873,638.76	3.20%	4,873,638.76
合计	184,367,146.18	100.00%	19,065,275.82	152,489,458.86	100.00%	16,221,821.62

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年 1-6 月计提坏账准备金额 4,977,124.62 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

2017 年度计提坏账准备金额 2,843,454.20 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2016 年度计提坏账准备金额 1,183,331.05 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款情况。

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

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2019 年 6 月 30 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
卡斯柯信号有限公司	非关联方	67,014,944.42	1 年以内	22.25%
交控科技股份有限公司	非关联方	60,098,982.97	1 年以内	19.95%
浙江众合科技股份有限公司	非关联方	13,563,230.74	1 年以内	4.50%
		8,683,893.83	1-2 年	2.88%
		2,551,740.79	2-3 年	0.85%
浙江浙大网新众合轨道交通工程有限公司	非关联方	10,943,550.90	1 年以内	3.63%
		535,835.53	1-2 年	0.18%
		3,974,935.56	2-3 年	1.32%
		2,567,777.18	3-4 年	0.85%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	55,854.00	1 年以内	0.02%
		598,502.86	1-2 年	0.20%
		9,466,158.34	2-3 年	3.14%
合计		180,055,407.12		59.77%

截止 2018 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

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

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
		9,615,885.20	1-2 年	3.52%
合计		173,274,505.27		63.38%

截止 2017 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

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

截止 2016 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
交控科技股份有限公司	非关联方	23,237,489.51	1 年以内	15.24%
卡斯柯信号有限公司	非关联方	20,124,580.15	1 年以内	13.20%
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	非关联方	10,965,011.90	1 年以内	7.19%
通号城市轨道交通技术有限公司	非关联方	7,717,854.01	1 年以内	5.06%
		415,206.88	1-2 年	0.27%
		2,537,158.91	2-3 年	1.66%
中国铁路广州局集团有限公司	非关联方	9,719,602.00	1 年以内	6.37%
合计		74,716,903.36		48.99%

(11) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(12) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

报告期内，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1) 其他应收款汇总情况

种类	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-

其他应收款	21,292,025.78	9,362,249.24	1,987,318.77	5,498,447.45
合计	21,292,025.78	9,362,249.24	1,987,318.77	5,498,447.45

(2) 其他应收款按种类披露:

种类	2019-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	23,007,408.37	100.00%	1,715,382.59	7.46%	21,292,025.78
组合小计	23,007,408.37	100.00%	1,715,382.59	7.46%	21,292,025.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	23,007,408.37	100.00%	1,715,382.59	7.46%	21,292,025.78

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

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

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

种类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	6,175,128.27	100.00%	676,680.82	10.96%	5,498,447.45
组合小计	6,175,128.27	100.00%	676,680.82	10.96%	5,498,447.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	6,175,128.27	100.00%	676,680.82	10.96%	5,498,447.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	20,667,409.77	89.83%	1,033,370.49	8,790,817.24	86.27%	439,540.86
1 至 2 年	1,000,500.00	4.35%	100,050.00	594,965.68	5.84%	59,496.57
2 至 3 年	583,610.00	2.54%	116,722.00	54,551.00	0.54%	10,910.20
3 至 4 年	39,081.00	0.17%	11,724.30	542,371.93	5.32%	162,711.58
4 至 5 年	526,583.60	2.29%	263,291.80	104,405.20	1.02%	52,202.60
5 年以上	190,224.00	0.82%	190,224.00	102,446.68	1.01%	102,446.68
合计	23,007,408.37	100.00%	1,715,382.59	10,189,557.73	100.00%	827,308.49

账龄	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	1,148,570.89	49.13%	57,428.54	4,610,002.08	74.65%	230,500.11
1 至 2 年	226,151.00	9.67%	22,615.10	713,791.93	11.56%	71,379.19
2 至 3 年	641,291.93	27.43%	128,258.39	498,687.58	8.08%	99,737.52
3 至 4 年	199,405.20	8.53%	59,821.56	100,046.68	1.62%	30,014.00
4 至 5 年	80,046.68	3.42%	40,023.34	15,100.00	0.24%	7,550.00
5 年以上	42,400.00	1.82%	42,400.00	237,500.00	3.85%	237,500.00
合计	2,337,865.70	100.00%	350,546.93	6,175,128.27	100.00%	676,680.82

(3) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年度计提坏账准备金额 888,074.10 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

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

2016 年度计提坏账准备金额 269,875.49 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

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

(6) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	827,308.49	-	-	827,308.49
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	888,074.10	-	-	888,074.10
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 6 月 30 日余额	1,715,382.59	-	-	1,715,382.59

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019-6-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
保证金	1,584,281.15	1,855,125.00	1,508,321.60	3,200,765.00
押金	518,333.60	1,844,881.12	548,675.15	732,633.60
备用金	21,928.50	133,983.42	14,528.39	67,418.35
其他	206,805.79	416,284.84	266,340.56	2,174,311.32
往来款	20,676,059.33	5,939,283.35	-	-
合计	23,007,408.37	10,189,557.73	2,337,865.70	6,175,128.27

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2019 年 6 月 30 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
珠海市科安达技术开发有限公司	关联方	19,300,000.00	1 年以内	83.89%
		1,000,000.00	1-2 年	4.35%
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	4-5 年	2.08%
深圳市科安达检测技术有限公司	关联方	302,949.33	1 年以内	1.32%
辽西工程指挥部	非关联方	293,200.00	2-3 年	1.27%
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	非关联方	277,000.00	1 年以内	1.20%
合计		21,652,732.93		94.11%

截止 2018 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

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

截止 2017 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

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

截止 2016 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
北京首安恒泰商贸有限公司	非关联方	2,169,811.32	1 年以内	35.14%
中铁物总国际招标有限公司	非关联方	1,349,500.00	1 年以内	21.85%
深圳市福田区政府物业管理中心	非关联方	479,583.60	1 至 2 年	7.77%
中国铁路广州局集团有限公司工程管理所	非关联方	340,000.00	1 年以内	5.51%
西丽街道办事处九祥岭居民小组	非关联方	7,700.00	4 至 5 年	0.12%
		202,500.00	5 年以上	3.28%
合计		4,549,094.92		73.67%

(9) 报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

(10) 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(11) 报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况表

项目	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	50,688,000.00	-	50,688,000.00	50,688,000.00	-	50,688,000.00
合计	50,688,000.00	-	50,688,000.00	50,688,000.00	-	50,688,000.00

项目	2017-12-31			2016-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	50,688,000.00	-	50,688,000.00	50,688,000.00	-	50,688,000.00
合计	50,688,000.00	-	50,688,000.00	50,688,000.00	-	50,688,000.00

(2)对子公司的投资

被投资单位	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳科安达软件有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
珠海市高平电子技术有限公司	6,100,000.00	-	-	6,100,000.00	-	-
珠海市科安达技术开发有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳市科安达检测技术有限公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	-	-
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	17,088,000.00	-	-	17,088,000.00	-	-
合计	50,688,000.00	-	-	50,688,000.00	-	-

4-1-144

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

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

被投资单位	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市科安达轨道交通技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
深圳科安达软件有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
珠海市高平电子技术有限公司	1,000,000.00	5,100,000.00	-	6,100,000.00	-	-
珠海市科安达技术开发有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
深圳市科安达检测技术有限公司	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-	-
KEANDA (HONG KONG) INTERNATIONAL GROUP CO.,LIMITED	-	17,088,000.00	-	17,088,000.00	-	-
合计	15,000,000.00	35,688,000.00	-	50,688,000.00	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	144,594,195.70	266,956,246.56	233,650,202.00	176,491,802.55
其他业务收入	-	62,655.85	-	360,128.31
营业收入合计	144,594,195.70	267,018,902.41	233,650,202.00	176,851,930.86
主营业务成本	66,368,677.56	119,905,783.69	103,692,652.22	80,595,737.80
其他业务支出	-	-	-	-
营业成本合计	66,368,677.56	119,905,783.69	103,692,652.22	80,595,737.80

(2) 主营业务（分产品）

项目	2019 年 1-6 月		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防雷避雷业务	30,942,308.65	12,405,783.31	70,134,617.92	30,372,908.90
城市轨道交通信号控制系统	113,651,887.05	53,962,894.25	196,821,628.64	89,532,874.79
技术服务及其他	-	-	-	-
合计	144,594,195.70	66,368,677.56	266,956,246.56	119,905,783.69

项目	2017 年度		2016 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防雷避雷业务	65,367,106.35	28,170,921.54	54,585,547.26	20,217,411.37
城市轨道交通信号控制系统	158,154,890.48	67,401,671.18	121,906,255.29	60,378,326.43
技术服务及其他	10,128,205.17	8,120,059.50	-	-
合计	233,650,202.00	103,692,652.22	176,491,802.55	80,595,737.80

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2019 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
卡斯柯信号有限公司	46,925,960.76	32.45%
株洲中车时代电气股份有限公司	17,464,864.19	12.08%
交控科技股份有限公司	13,694,140.52	9.47%
新誉庞巴迪信号系统有限公司	11,425,561.06	7.90%
浙江浙大网新机电科技集团有限公司	10,187,142.71	7.05%
合计	99,697,669.24	68.95%

2018 年度公司前五名客户的营业收入情况:

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

2017 年度公司前五名客户的营业收入情况:

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

2016 年度公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
卡斯柯信号有限公司	66,729,825.52	37.73%
交控科技股份有限公司	26,451,597.53	14.96%
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	10,430,683.79	5.90%
中国铁路广州局集团有限公司	9,719,602.00	5.50%
通号城市轨道交通技术有限公司	6,596,456.42	3.73%
合计	119,928,165.26	67.82%

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常性损益表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-83,775.29	-62,282.67	-	-
越权审批,或无正式批准档,或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,816,021.74	2,154,664.04	1,306,211.90	1,672,691.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,062.22	183,011.54	-170,037.89	-99,549.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
非经常性损益合计	2,734,308.67	2,275,392.91	1,136,174.01	1,573,142.60
减: 所得税影响额	410,528.30	341,611.43	165,819.79	235,971.39
少数股东权益影响额(税后)	-	277.25	-30.68	-
合 计	2,323,780.37	1,933,504.23	970,384.90	1,337,171.21

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.28%	21.96%	20.87%	16.60%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.81%	21.52%	20.61%	16.20%

(2) 每股收益

报告期利润	2019 年 1-6 月		2018 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.38	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.37	0.70	0.70

报告期利润	2017 年度		2016 年度	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.59	0.59	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.58	0.41	0.41

十五、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

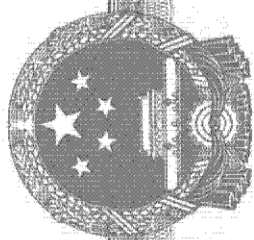


法定代表人：郭明印

主管会计工作的负责人：陈炜俊 [陈炜俊]

会计机构负责人：农仲春 [农仲春]

日期：2019 年 7 月 25 日



营业执照

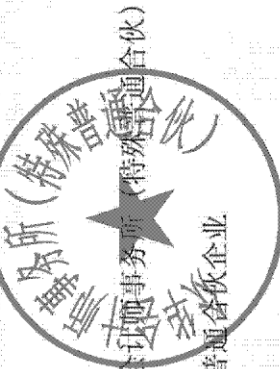
(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000201904110445

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
管信息。



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

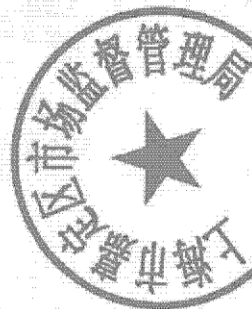
成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日 至 2043年12月01日

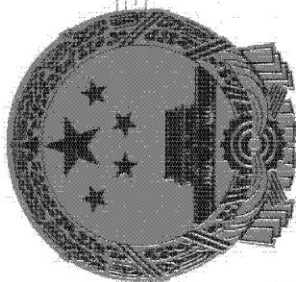
主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2019 年 04 月 11 日



证书序号: 000421

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)



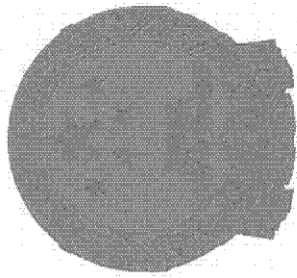
首席合伙人: 孙勇



证书号: 35

发证时间: 二〇一〇年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日



会计师事务所

执业证书



名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：孙勇

主任会计师：

经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000003

批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）

批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）

证书序号：0001311

说明

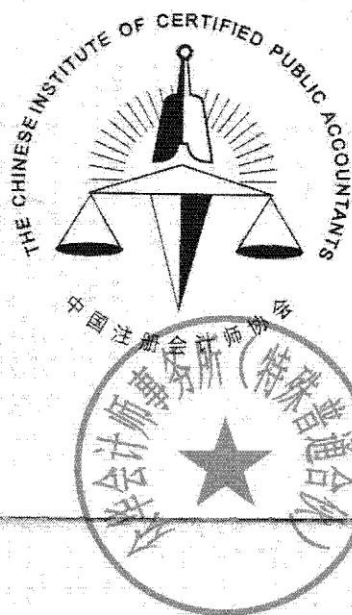
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

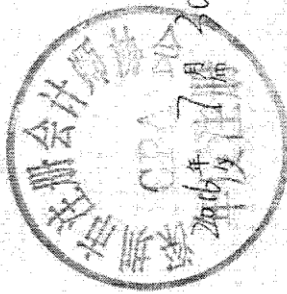
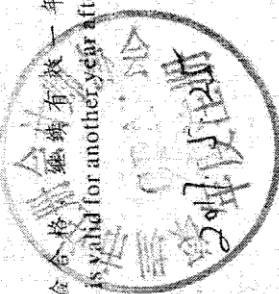
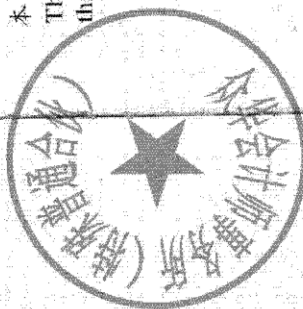
中华人民共和国财政部制



姓 名 凌松梅
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出 生 日 期 1969-01-21
 Date of birth _____
 工 作 单 位 众华会计师事务所（特殊普通合
 Working unit 伙）深圳分所
 身份证号码 430403690121052
 Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430500040005

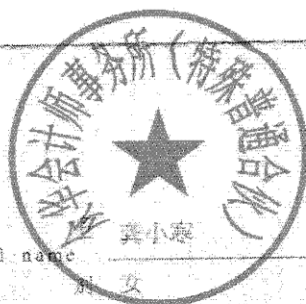
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 01 日

Date of Issuance

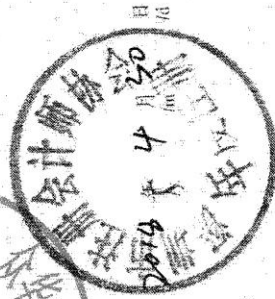


姓 龚小姐
Full name 龚小姐
性 别 女
Sex
出生日期 1986-12-22
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合
Working unit 伙)深圳分所
身份证号码 429001198612223141
Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

310000034812

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2017年08月31日