



河南辉煌科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-020

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人李海鹰、主管会计工作负责人侯菊艳及会计机构负责人(会计主管人员)窦永贺声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告内容中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

1、行业政策变化风险。

近年来国家持续加大对交通运输业的重视，并将交通强国建设与“新三步走”战略时间点相结合，持续稳步推进交通强国建设，完善交通基础设施安全技术标准规范，持续加大基础设施安全防护投入。结合《交通强国建设纲要》、2016年7月印发的《中长期铁路网规划》以及2017年印发的《铁路“十三五”发展规划》，预计未来十年，铁路及轨道交通领域发展空间可观，相关项目建设投资可能大幅增加。现阶段轨道交通建设项目主要由政府进行主导，建设资金主要来自于政府财政和外部融资。政府对轨道交通等交通基础设施建设的投入规划取决于对我国总体经济情况的预期、现有基础设施使用情况、预期的需求情况、政府融资渠道及财政支出能力以及各地区经济发展的政策、政府债务政策等相关政策的变化。如果未来限制轨道交通行业发展的不利政策出台，或宏观经济增长水平回落导致政府财政趋于紧张，地方政府可能减少对轨道交通建设项目的投资，市场需求发生不利变化，从而对公司的经营状况和盈利能力产生重大影响。应对措施：公司及时收集行业相关信息，掌握和了解轨道交通行业的政策变化，分析研究政策变化对公司产生的影响，积极应对，提早防范；结合行业发展趋势，及时调整公司战略规划和产业布局，优化业务线条，创新商业模式，提高公司抵御风险能力。

2、行业竞争加剧可能导致利润空间变小风险。

中国铁路集团公司的公司制改革仍在进行中，国铁集团下属的大型科研机构的企业化运行体系正在逐步转变，进而成为新的拥有轨道交通行业全产业链大型企业。另外，中共中央、国务院印发的《关于营造更好发展环境支持民营企业改革发展的意见》中进一步放开民营企

业市场准入，以及国家铁路局发布了《国家铁路局关于废止部分规范性文件的通知》，取消了铁路专用设备产品准入等行政化审批事项。使公司所在行业的准入门槛随之降低，潜在竞争者数量增加。随着未来铁路行业的进一步市场化以及与公司相关的传统铁路装备市场趋于饱和，公司将面临市场竞争加剧的风险。公司产品可能受到竞争加剧导致销售价格下降、毛利率降低。应对措施：整合内外部资源，加大研发投入，加强成熟系统的智能升级，提升客户满意度，打造以技术和质量为核心的产品竞争力，避免恶性价格竞争；积极开拓城轨市场，集中优势资源推进新产品在城轨领域的全面布局，对公司总体毛利水平产生正向积极作用。

3、新产品研发未如期形成收入的风险。

为了保持市场地位，公司根据客户需求情况不断开展新技术和新产品的研发，需要投入大量的人力和财力。由于从技术研发到产业化过程中将可能遇到技术研发进度缓慢、技术及产品发展趋势判断失误以及技术成果转化不力等不确定性因素，可能导致新技术、新产品研发失败或投入市场的新产品无法如期为公司带来预期的收益，对公司的发展产生不利影响。应对措施：公司将在持续加大技术研发投入的同时，加强与高等院校、专业机构等合作，加大新产品试点、推广力度，同时紧跟行业发展趋势，加强与客户沟通，根据市场需求及时调整研发方向。

4、业务整合带来的管理风险。

随着这些新领域的拓展，业务及产品线的延展，公司已经发展为拥有多家控参股子公司的构架体系，公司在执行战略规划、人力资源管理、项目管理、财务管理及内部控制等方面将面临更大的挑战。如何提高整体运营效能，发挥协同优势并保持可持续发展和增长是面临的新挑战。应对措施：加大对各业务板块的经营目标考核管理，不断从战略发展、市场协同、人才激励等各个方面完善相关内控制度与流程。持续优化多业务板块的内部运营机制和监督机制，整合发展要素，做好环境分析，确立风险管理战略与偏好，保证公司整体运营健康、安全、高效。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 376,656,420 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	17
第五节重要事项.....	40
第六节股份变动及股东情况.....	49
第七节优先股相关情况.....	54
第八节可转换公司债券相关情况.....	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第十节公司治理.....	62
第十一节公司债券相关情况.....	68
第十二节 财务报告.....	69
第十三节 备查文件目录.....	207

释义

释义项	指	释义内容
年度报告	指	河南辉煌科技股份有限公司 2019 年年度报告
公司、辉煌科技	指	河南辉煌科技股份有限公司
辉煌软件	指	河南辉煌软件有限公司，公司全资子公司
北京全路信通	指	北京全路信通技术有限公司，公司全资子公司
国铁路阳	指	北京国铁路阳技术有限公司，公司全资子公司
辉煌城轨	指	河南辉煌城轨科技有限公司，公司全资子公司
辉煌信通	指	河南辉煌信通软件有限公司，公司全资子公司
洛阳辉煌城轨	指	洛阳辉煌城轨科技有限公司，公司全资子公司
飞天联合	指	飞天联合（北京）系统技术有限公司，公司参股子公司
赛弗科技	指	北京赛弗网络科技有限责任公司，公司参股子公司
七彩通达	指	北京七彩通达传媒股份有限公司，公司参股子公司
智慧图	指	北京智慧图科技有限责任公司，公司参股子公司
丰图辉煌	指	深圳丰图辉煌基金管理中心（有限合伙），公司合伙企业
西南交大驱动	指	成都西南交大驱动技术有限责任公司，公司控股子公司
股东大会/股东会、董事会、监事会	指	河南辉煌科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南辉煌科技股份有限公司公司章程》
国铁集团	指	中国铁路总公司、中国国家铁路集团有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中小板	指	深圳证券交易所中小企业板
报告期	指	2019 年 1-12 月
元	指	人民币元
CRCC	指	铁路产品认证管理委员会暨中铁检验认证中心有限公司
城轨	指	城市轨道交通

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	辉煌科技	股票代码	002296
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南辉煌科技股份有限公司		
公司的中文简称	辉煌科技		
公司的外文名称（如有）	HeNan Splendor Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HHKJ		
公司的法定代表人	李海鹰		
注册地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号		
注册地址的邮政编码	450001		
办公地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号		
办公地址的邮政编码	450001		
公司网址	http://www.hhkj.cn		
电子信箱	zqb@hhkj.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜旭升	郭志敏
联系地址	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号	郑州市高新技术产业开发区科学大道 74 号
电话	0371-67371035	0371-67371035
传真	0371-67388201	0371-67388201
电子信箱	duxusheng@hhkj.cn	guozhimin@hhkj.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	914101007324826746
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	李斌 胡丽娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市徐汇区常熟路 239 号	纪平、叶强	2016 年 4 月 22 日至 2013 年度非公开发行募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	504,408,910.17	528,708,205.03	-4.60%	546,892,512.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,034,018.98	27,732,998.08	141.71%	-151,742,824.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,724,411.54	12,973,032.98	422.04%	-150,273,799.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	230,703,862.97	16,501,550.31	1,298.07%	59,718,910.31
基本每股收益（元/股）	0.1780	0.0736	141.85%	-0.4029
稀释每股收益（元/股）	0.1780	0.0736	141.85%	-0.4029
加权平均净资产收益率	4.59%	1.98%	2.61%	-10.36%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,867,276,002.10	2,049,000,147.58	-8.87%	2,248,890,482.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,525,653,331.96	1,428,232,545.92	6.82%	1,387,768,462.35

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	85,068,095.65	119,209,989.10	92,003,203.88	208,127,621.54
归属于上市公司股东的净利润	5,262,503.48	29,916,527.92	22,880,528.29	8,974,459.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,109,332.65	23,511,490.72	22,518,658.34	17,584,929.83
经营活动产生的现金流量净额	-4,684,608.63	32,202,963.20	86,902,153.40	116,283,355.00

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-110,642.86	-145,761.44	-12,381.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,804,202.07	5,197,456.85	4,047,876.18	详见报告第十二节合并财务报表项目注释
委托他人投资或管理资产的损益	4,791,716.54	12,840,775.90	195,569.93	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,813,164.79			详见报告第十二节合并财务报表项目注释
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,399.09	236,316.57	-5,291,844.94	
减：所得税影响额	-57,729.88	2,733,201.64	-106,790.73	
少数股东权益影响额（税后）	144,834.31	635,621.14	515,035.63	
合计	-690,392.56	14,759,965.10	-1,469,024.78	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主营业务及经营模式

1、公司主营业务

公司专注于自动化测控技术的研发推广，主要产品聚焦于轨道交通行业，是国内领先的轨道交通运维设备供应商及运营维护集成化解决方案提供商，主营业务为轨道交通高端装备的研发、生产、销售、安装和维护等，公司主要客户是国铁集团下属各铁路局集团公司和轨道交通的建设方。

经过二十余年的发展，公司产品已覆盖轨道交通电务、工务、机务、供电、运营等专业领域，主要分为监控产品线、运营管理产品线、信号基础设施产品线、综合运维信息化及运维装备产品线四大系列。公司也根据客户需求提供其他配套产品及服务。

监控产品线涵盖设备监测、环境监视和综合监控等多个方向，针对铁路运营设备在运用过程中的状态进行监测和管理，提高设备的运用质量，降低维护人员的工作强度和维护成本，主要产品包括信号集中监测系统（CSM）、铁路防灾安全监控系统、综合视频监控系统、电加热道岔融雪设备、动力及机房环境监控系统、城市轨道交通综合监控系统（ISCS）、环境与设备监控系统（BAS）和城市轨道交通信号维护支持系统（MSS）等；运营管理产品线是为铁路运营管理提供平台手段，提高运营管理的效率，主要产品包括铁路运输指挥综合系统、无线调车机车信号和监控系统（STP）、列车自动监控系统（ATS）和城市轨道交通自动售检票系统（AFC）等；信号基础设施产品线是向铁路基层站段提供保障列车运行安全的基础设备，主要产品包括智能电源设备、铁路信号计算机联锁系统（CBI）、计轴设备和道岔转辙机等；综合运维信息化及运维装备是为运维单位提供智能化运维装备及运维全流程的信息化系统，主要产品包括接触网水冲洗车、地铁隧道清洗车、电务生产指挥系统、电务大数据智能运维平台、城市轨道交通数字化运维平台等。

2、公司经营模式

公司产品/系统根据是否严格遵循行业内成文的标准规范文件，分为标准型和定制型。对于有对应行业标准规范的标准型产品，通过直接向客户销售和系统集成商合作配套销售两种

方式，具体销售模式主要为参与招标或议标，通过投标或议标方式进行沟通和商议后最终定价并获得订单，产品经过安装、现场调试、用户验收等环节后投入使用。

对于根据客户特定需求的定制型产品/系统，在具体营销过程中，首先进行用户需求调研和售前支持，协助用户完成项目设计工作，在公司产品研发的知识库中，提取成熟的产品框架和相应模块，进行二次开发，以项目管理的方式进行订单制造、交付。

在生产阶段，主要采取以销定产的经营模式，根据客户订单及需求计划安排、组织生产。在质量保障方面，公司已经构建起以 IRIS、ISO9001、CMMI 为基础，CRCC、SIL4 产品认证为标准，精密的检测仪器、严格的检验制度为支撑的质量控制体系，确保产品质量持续稳定。

（二）行业发展情况

国家发改委、交通运输部、国家铁路局、原中国铁路总公司（以下简称“国铁集团”）2017 年底联合发布的《铁路“十三五”发展规划》（以下简称《规划》）提出，到 2020 年底全国铁路营业里程达到 15 万公里，其中高速铁路 3 万公里。根据国铁集团 2020 年 1 月 2 日召开的年度工作会议相关信息，2019 年度投产新线 8,489 公里，其中高铁 5,474 公里；至 2019 年底，全国铁路营业里程达 13.9 万公里以上，其中高速铁路达到 3.5 万公里；会议同时明确 2020 年铁路安全保持持续稳定，全面完成国家下达的铁路投资任务，确保投产新线 4,000 公里以上，其中高铁 2,000 公里。

根据我国《中长期铁路网规划》的目标，远期铁路网规模将达到 20 万公里左右，其中高速铁路 4.5 万公里左右。因此，铁路里程在已积累一定规模的基础上仍有增长空间。

根据中国城市轨道交通协会统计，截至 2019 年 12 月 31 日，中国内地累积有 40 个城市开通城轨交通运营线路 6,730.27 公里。2019 年度，中国内地共新增温州、济南、常州、徐州、呼和浩特五个城轨交通运营城市，另有 27 个城市有新增线路（段）投运；新增运营线路 26 条，新开延伸段或后通段 24 段，新增运营线路长度共计 968.77 公里，再创历史新高。

据国家发改委网上信息，截止 2019 年 12 月 27 日，国家发改委在 2019 年度共批复了 12 个轨道交通重大建设规划项目，总投资额约 10,202.98 亿元，里程合计 4,574.57 公里。其中城市轨道交通建设项目总计 4 个，共涉及 30 条城轨线路，总里程 684.82 公里，车站数 365 座，投资总额 4,926.07 亿元；铁路建设项目总计 7 个，共涉及 9 条城轨线路，总里程 2,303.15 公里，车站数 69 座，投资总额 3,976.91 亿元；另外国家发改委今年还发布了 2019-2020 年 127 个铁路专用线重点项目，共涉及线路总长度 1,586 公里。

根据 2019 年 11 月发布的《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》，指出

进一步完善固定资产投资项目资本金制度，适当调整基础设施项目最低资本金比例，其中，公路、铁路、城建、城市轨道交通等社会民生领域的补短板基础设施项目，在投资回报机制明确、收益可靠、风险可控的前提下，可以适当降低项目最低资本金比例，但下调不得超过 5 个百分点。做到有保有控、区别对待，促进有效投资和加强风险防范紧密结合、协同推进。该政策将极大的促进轨道交通建设步伐。

由上述数据可知，近三年来，国内轨道交通的发展取得了举世瞩目的成绩；同时，在经济新常态下，轨道交通作为国家重要的基础设施，是国家重要投资方向，将继续发挥拉动经济发展的关键作用。由此可见，未来较长时间内，轨道交通行业的投资仍将保持稳定增长，行业系统内巨大的存量及增量市场和安全需求为轨道交通行业带来了较为广阔的发展前景。

（三）公司所处的行业地位

1、国家铁路行业：监控产品线、综合运维信息化及运维装备产品线产品，在国家铁路行业经过多年的积累，同时，坚持“为客户创造价值”的理念，持续加大技术研发和产品的智能化升级。因此，上述产品线产品在技术上、标准影响度及品牌推广上具有优势地位，主要包括铁路信号集中监测系统、铁路防灾安全监控系统、地震监测预警系统、电务安全生产指挥系统及接触网水冲洗车等。

2、城市轨道交通行业：随着综合监控产品在郑州多条地铁线路的成功交付和开通，和具有自主知识产权的核心软件平台的上线，公司综合监控产品已具备核心技术平台、项目交付管理、项目维护管理等全部核心能力，报告期内已成功中标省内第二个城市（洛阳）地铁项目，目前该产品在河南区域内有较强优势，在轨道交通行业有一定的优势。公司产品中的地铁隧道清洗装备，目前在国内属独家销售，且我公司拥有多项具有自主知识产权的核心技术，国内外其他产品暂时是难以取代，因此，也具有极大的市场竞争优势。

同时，借助公司区域优势和国铁方面的技术和经验积累，公司其他各产品线产品在城市轨道交通行业均有一定优势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产期末余额比期初余额增长 71.42%，主要系报告期内在建工程完工转固定资产所致。

货币资金	货币资金期末余额比期初余额下降 31.82%，主要系报告期内归还银行贷款所致。
应收票据	应收票据期末余额比期初余额增长 56.80%，主要是报告期内收到的承兑增加所致。
其他应收款	其他应收款期末余额比期初余额下降 34.79%，主要是报告期内其他应收技术服务费、保证金减少所致。
其他流动资产	其他流动资产期末余额比期初余额增长 83.70%，主要原因系报告期内基建工程较多，待认证进项税增加所致。
其他权益工具投资	其他权益工具投资期末余额比期初余额增长 31.68%，主要系报告期执行新金融工具准则以公允价值计量后公允价值增加所致。
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产期末余额比期初余额下降 99.13%，主要系报告期执行新金融工具准则以公允价值计量后公允价值下降所致。
商誉	商誉期末余额为 0，主要系报告期内对收购成都西南交大驱动 51% 股权产生的商誉全额计提减值准备所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末余额比期初余额增长 68.24%，主要系报告期内应纳税时间性差异增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额比期初余额增长 73.39%，主要系报告期内预付工程款增加所致。
递延所得税负债	递延所得税负债期末余额比期初余额增长 33.91%，主要系报告期内应纳税时间性差异增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、专利情况

报告期内，公司共有 27 项专利获得授权，其中发明专利 4 项；22 项专利获得受理，其中发明专利 10 项。

2019 年专利授权情况一览表

序号	名称	类型	取得方式	专利号	申请日期	公告日期
1	一种多层电板路	实用新型	自主研发	201820702875X	2018.05.11	2019.01.08
2	一种二取二主板的PCB结构	实用新型	自主研发	2018207022043	2018.05.11	2019.01.08
3	一种STP便携式地面测试台	实用新型	自主研发	2018207022058	2018.05.11	2019.01.08
4	车站终端柜	实用新型	自主研发	2017213575203	2017.10.20	2019.05.03
5	一种应用于铁路微机监测采集板的自动检测工装系统	实用新型	自主研发	2018218082921	2018.11.5	2019.6.18
6	基于PowerPC嵌入式系统的动力环境监控主机装置	实用新型	自主研发	2018218082495	2018.11.5	2019.6.18
7	一种UPS电源集中监测系统	实用新型	自主研发	2018218082480	2018.11.5	2019.07.16

8	一种基于DSP 的铁路信号设备移动监测装置	实用新型	自主研发	2018217807577	2018.10.31	2019.08.06
9	钢包铜引接线电流传感器卡具	实用新型	自主研发	2018217807609	2018.10.31	2019.08.06
10	电源混电检测装置	实用新型	自主研发	2018217807562	2018.10.31	2019.08.06
11	一种铁路信号测量装置	实用新型	自主研发	2018217802319	2018.10.31	2019.08.06
12	一种空气开关互锁装置	实用新型	自主研发	2018222526145	2018.12..29	2019.08.09
13	一种用于铁路设备的电流监测电流	实用新型	自主研发	2018218084363	2018.11.05	2019.08.27
14	一种上进线箱体防水装置	实用新型	自主研发	2018222568400	2018.12.29	2019.08.30
15	一种蓄电池内阻在线测试装置	实用新型	自主研发	201822072168X	2018.12.11	2019.11.12
16	基于北斗和GPS卫星定位的铁路施工作业安全防护系统	实用新型	自主研发	2018220728867	2018.12.11	2019.11.12
17	一种应用于信号集中监测系统的信号	实用新型	自主研发	2018217802323	2018.10.31	2019.12.20
18	一种铁路接触网张力补偿装置a/b值监测装置和系统	实用新型	自主研发	2019205926654	2019.4.28	2019.12.20
19	一种铁路接触线抬升量监测系统	实用新型	自主研发	201920592664X	2019.4.28	2019.12.20
20	ZPW2000室外监测采集分机装置	实用新型	自主研发	2018222502259	2018.12.29	2019.12.20
21	区间轨道电路室外数据采集分机配置校准的便携式装置	实用新型	自主研发	2018222538937	2018.12.29	2019.12.20
22	一种电磁锁防脱落装置	实用新型	自主研发	2018222568627	2018.12.29	2019.12.20
23	一种地铁闸门票卡处理方法	发明专利	自主研发	2016110207801	2016.11.21	2019.3.15
24	一种地铁进出站闸机	发明专利	自主研发	2016110210397	2016.11.21	2019.3.15
25	一种城市轨道交通出站吞卡解决方法	发明专利	自主研发	2016110214222	2016.11.21	2019.7.16
26	动车车厢的温度检测及调节系统	发明专利	自主研发	2017114572495	2017.12.28	2019.7.19
27	钢包铜引接线电流传感器卡具	外观设计	自主研发	2018306118063	2018.10.31	2019.05.03

2019 年专利受理情况一览表

序号	名称	类型	申请号	申请日期
1	一种基于三维成像的线路障碍物识别方法	发明专利	2019104385665	2019.5.24
2	轨道电路列车运行仿真装置	发明专利	2019105313734	2019.6.19
3	一种驼峰信号设备在线监测系统及转辙机在线监测方法	发明专利	201910531372X	2019.6.19
4	一种驼峰信号设备在线监测系统及减速器在线监测方法	发明专利	2019105310543	2019.6.19
5	一种驼峰测长设备在线监测系统及方法	发明专利	2019105314120	2019.6.19
6	一种驼峰雷达设备在线监测系统及方法	发明专利	2019105314116	2019.6.19
7	一种接触网吊弦缺陷检测模型训练方法和缺陷检测方法	发明专利	2019105310721	2019.6.19
8	一种基于协议匹配的二进制数据日志分析方法和系统	发明专利	2019105602024	2019.6.26
9	一种基于SM3和SM4通信加密的地铁综合监控系统	发明专利	2019109819694	2019.10.16
10	一种基于SM9密码身份认证的地铁综合监控系统	发明专利	2019209818723	2019.10.16
11	一种铁路接触线抬升量监测系统	实用新型	201920592664X	2019.4.28
12	一种铁路接触网张力补偿装置a/b值监测装置和系统	实用新型	2019205926654	2019.4.28
13	接触网张力补偿装置状态在线监测装置	外观设计	2019302010425	2019.4.28
14	轨道电路列车运行仿真装置	实用新型	2019209237773	2019.6.19
15	一种驼峰信号设备在线监测系统	实用新型	2019209237769	2019.6.19

16	一种驼峰测长设备在线监测系统	实用新型	2019209238085	2019.6.19
17	一种驼峰雷达设备在线监测系统	实用新型	2019209237970	2019.6.19
18	光伏供电无线中继电台装置及无线中继电台通信系统	实用新型	201921419995X	2019.8.29
19	STP多频段数传电台装置	实用新型	2019224726418	2019.12.32
20	STP专用数传作业单打印机	实用新型	2019224629155	2019.12.31
21	电脑的图形用户界面（智能运维管理系统）	外观设计	2019307054415	2019.12.17
22	电脑的图形用户界面（智能运维监控系统）	外观设计	2019307059743	2019.12.17

2、软件著作权情况

报告期内，公司共有 6 个软件获得软件著作权登记，21 个软件获得软件产品登记证书。

2019 年软件著作权登记一览表

序号	软件全称	版本号	登记号	发证日期
1	辉煌动力环境监控系统	V1.0	2019SR0447710	2019.5.9
2	辉煌城轨环境与设备监控系统软件	V1.0	2019SR0521674	2019.5.27
3	辉煌电务综合监督系统	V1.0	2019SR0545569	2019.5.30
4	输入切换模块校准平台软件	V1.0	2019SR0704070	2019.07.09
5	外锁闭智能注油设备监控系统	V1.0	2019SR0980689	2019.09.23
6	外锁闭智能注油系统注油分机软件	V1.0	2019SR0992801	2019.09.25

2019 年度软件产品登记证书一览表

序号	软件产品名称	版本号	证书编号	发证日期
1	辉煌动力环境监控系统	V1.0	豫RC-2019-0215	2019.6.19
2	辉煌电务综合监督系统	V1.0	豫RC-2019-0216	2019.6.19
3	辉煌WJC型无线车次号校核系统	V1.0	豫RC-2019-0320	2019.8.14
4	辉煌铁路运输调度指挥管理信息系统	V1.0	豫RC-2019-0319	2019.8.14
5	辉煌信通铁路灾害预警系统	V1.0	豫RC-2019-0279	2019.8.14
6	辉煌信通铁路视频安监系统	V1.0	豫RC-2019-0281	2019.8.14
7	辉煌信通城轨信号运行维护监测系统	V1.0	豫RC-2019-0280	2019.8.14
8	辉煌信通调车指挥监控系统	V1.0	豫RC-2019-0282	2019.8.14
9	辉煌信通电务监测系统	V1.0	豫RC-2019-0283	2019.8.14
10	辉煌信通城轨综合监控系统	V1.0	豫RC-2019-0284	2019.8.14
11	辉煌铁路道岔综合监测系统	V1.0	豫RC-2019-0455	2019.10.18
12	辉煌道岔缺口监测系统	V1.0	豫RC-2019-0457	2019.10.18
13	辉煌道岔融雪控制系统	V1.0	豫RC-2019-0458	2019.10.18
14	辉煌防灾安全监控系统	V3.0	豫RC-2019-0456	2019.10.18
15	辉煌高速铁路自然灾害及异物侵限监测系统	V4.0	豫RC-2019-0459	2019.10.18
16	辉煌信号集中监测系统	V2.0	豫RC-2019-0460	2019.10.18
17	辉煌客专基地电务信息系统	V1.0	豫RC-2019-0453	2019.10.18
18	辉煌电务管理信息系统	V1.0	豫RC-2019-0452	2019.10.18
19	辉煌电务设备动态监测分析系统	V1.0	豫RC-2019-0454	2019.10.18

20	路阳道岔融雪控制系统	V1.0	JKPC190062	2019.1.25
21	外锁闭智能注油设备监控系统	V1.0	JYTX199121	2019.9.29

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年，公司所处的铁路和城市轨道交通行业的投资基本保持稳定，其中投产新线大幅增长。

2019 年度全国铁路固定资产投资完成 8,029 亿元，投产新线 8,489 公里，其中高铁 5,474 公里；至 2019 年底，全国铁路营业里程达 13.9 万公里以上，其中高速铁路达到 3.5 万公里。

根据中国城市轨道交通协会统计，截至 2019 年 12 月 31 日，中国内地累积有 40 个城市开通城轨交通运营线路 6,730.27 公里。2019 年度，中国内地共新增温州、济南、常州、徐州、呼和浩特五个城轨交通运营城市，另有 27 个城市有新增线路（段）投运；新增运营线路 26 条，新开延伸段或后通段 24 段，新增运营线路长度共计 968.77 公里，再创历史新高。

报告期内，公司围绕“轨道交通运营维护一体化解决方案及高端装备”的主营业务，通过加大研发投入，提升创新能力，逐步扩大市场领域；优化管理体系，健全各业务板块目标管控，打造高端制造系统平台，提升轨道交通智能运维解决方案及综合服务能力；持续加大各业务板块项目回款力度，降低整体资金杠杆率，稳步推进“产业+资本”双轮驱动战略，提高公司整体抗风险能力，保持公司持续健康发展。

2019 年度是国家宏观经济极富挑战之年，整个国家的经济在下行压力持续加大，金融、证券等多领域的改革举措相继出台；报告期内，公司围绕公司战略，主要开展了以下工作：

1、紧抓轨道交通行业发展机遇，持续加大市场推广与宣传，提高市场占有率。

积极与各业主、设计咨询单位举办技术交流会议，推介公司产品，成功实现在省内第二城轨市场的突破；积极开拓省外城轨市场，完成了青岛 8 号线 BAS 产品合同首单；积极参与省外城市的综合监控项目投标，为实现省外首单突破奠定了基础。

充分利用外围资源，强化与国内外领先企业、系统总包商的合作，推动合作共赢。

2、加大核心产品的智能化升级研发投入，扩大领先优势，增强产品核心竞争力

围绕“电务设备维护大监测生态平台”开展研发工作。在既有成熟的信号集中监测、动力环境监控产品维护的基础上，通过提升监测精度、扩展监测范围、强化监测分析、构架监测生态的思路，持续、稳步推进监测系列产品的维护、开发、预研工作；报告期内，已完成 2018 版信号集中监测系统的试点现场验证和电务综合监督系统首条合同线路的开发实施交付；在

ZPW2000 室外监测设备的推广过程中，完成了室内诊断功能的多轮迭代升级，确保核心产品的市场份额稳步提升。

持续强化以客户为中心，提高客户满意度，提升市场影响力和竞争力为目标，对防灾安全监控系统、无线调车机车监控系统、信号电源产品、地铁隧道冲洗车产品均进行了多版本的适应性开发，持续增强产品的核心竞争力。

3、整合优势资源，深耕城轨市场，稳步扩大城轨业务收入占比。

报告期内，继续加大城轨系列产品的研发投入，成功实现城轨综合监控核心软件平台的工程上线应用；推进城市轨道交通数字化运维平台（智能运维）和线网调度指挥系统（COCC 系统）试点建设进展；整合运营调度指挥、智能安防、智能测控等应用系统，结合国密技术、智慧决策、大数据处理技术，启动城轨智能安防平台和无人驾驶模式下智能综合监控系统的研发工作，稳步推进在城轨自控领域由跟随到引领的升级转变。

4、加大各业务板块的项目回款力度，持续降低整体运营杠杆率。

在政府相关清理拖欠民营上市公司账款的政策支持下，各业务板块迅速配合证监会、交易所和工信部等相关部门，及时梳理与大型国有企业（包括政府平台公司）因业务往来形成的逾期欠款，报告期内，项目回款实现了历史上最高额度的良好效果。稳步降低了整体运营的资金杠杆率，保证了整体抗风险能力。

5、加强人力资源管理，构建、优化多层次管理机制。

报告期内，公司完善了考核机制、强化协同创新机制，优化绩效薪酬体系和选人用人机制，加强对核心骨干人员的激励和管理，调动了广大员工积极性和创造性，使得公司稳健发展基础更加牢固。

6、加快推进募投基建项目建设，精心筹划，为公司在新园区的发展提供更好的基础保证。

报告期内，新园区生产楼已完成结构施工，进入内装阶段；研发楼的结构施工已完成 50%，内装设计已基本完成；新园区室内外测试环境及各实验室的设计工作已完成。

公司严格按照中国证监会和深交所的相关规定，并根据新园区基建工程的最新项目计划，对 2013 年非公开发行募集资金投资项目实施进度调整情况进行内部决策、审批，将募集资金投资项目达到预定可使用状态日期由 2019 年 12 月 31 日调整至 2021 年 9 月 30 日，项目的其他内容均保持不变。

7、提高风险识别意识，强化安全管理责任，建立健全安全管理机制

编制、发布并严格实施了《安全环境管理办法》、《关于完善公司生产安全管理的通知》及《工程及售后现场安全管理办法》及相关附件等一系列安全管理制度。加强公司员工安全

生产和施工相关教育和培训，全面检查安全生产现状，排查生产安全隐患，落实整改措施，制定应急预案，并进行应急救援预案演练。

只有全体员工始终坚持“安全第一”的安全风险意识，以行之有效的措施抓好安全生产的落实，才能为公司蓬勃发展保驾护航。

二、主营业务分析

1、概述

(1) 报告期内，公司实现营业收入 50,440.89 万元,比上年同期减少 4.60%，实现归属于上市公司股东的净利润为 6,703.40 万元,比上年同期增加 141.71%，主要原因系①报告期内计提商誉减值比上年同期减少 5,159.10 万元；计提信用减值比上年同期减少 3,482.44 万元；②报告期内财务费用比上年同期减少 1,069.40 万元。

(2) 报告期内，公司研发投入 7,770.93 万元，占公司营业收入的比例为 15.41%，比上年同期增加 20.80%，主要原因系公司在报告期内，扩大研发项目范围和规模，增加研发投入所致。

(3) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,298.07%，主要原因系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(4) 公司根据产品订单进行生产，不存在产品积压情况。报告期内，公司存货占总资产的比例为 12.61%，主要是为合同备货的产品，未到完工验收期，暂未确认收入。

(5) 报告期内，公司主要设备的盈利能力状况未发生变化。

(6) 截至报告期末，公司的商誉余额为零。公司于 2011 年非同一控制下合并北京国铁路阳技术有限公司形成商誉 10,786.30 万元，截至 2018 年末公司对该商誉计提减值 10,786.30 万元；公司于 2017 年 2 月非同一控制下合并成都西南交大驱动技术有限责任公司形成商誉 3,414.13 万元,截止 2019 年末公司对该商誉计提减值 3,414.13 万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	504,408,910.17	100%	528,708,205.03	100%	0.00%
分行业					

国家铁路	256,076,237.25	50.77%	337,735,259.03	63.88%	-13.11%
厂矿企业及地方铁路	23,795,387.15	4.72%	39,112,484.15	7.40%	-2.68%
城市轨道交通	152,420,977.46	30.22%	84,328,814.89	15.95%	14.27%
其他业务	72,116,308.31	14.30%	67,531,646.96	12.77%	1.52%
分产品					
设备监测类产品	124,513,589.05	24.69%	225,769,665.54	42.70%	-18.02%
安防类产品	185,036,700.00	36.68%	99,466,737.73	18.81%	17.87%
生产指挥及运输调度信息化类产品	5,042,639.39	1.00%	5,373,292.44	1.02%	-0.02%
信号控制类产品	2,866,479.61	0.57%	6,862,520.57	1.30%	-0.73%
电源类设备	48,456,115.69	9.61%	60,428,821.49	11.43%	-1.82%
信号设备及器材	66,377,078.12	13.16%	63,275,520.30	11.97%	1.19%
其他业务	72,116,308.31	14.30%	67,531,646.96	12.77%	1.52%
分地区					
华东区	57,218,267.34	11.34%	100,293,707.27	18.97%	-7.63%
南方	256,650,847.08	50.88%	154,172,472.14	29.16%	21.72%
北方	118,423,487.44	23.48%	206,710,378.66	39.10%	-15.62%
其他业务	72,116,308.31	14.30%	67,531,646.96	12.77%	1.52%

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

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	85,068,095.65	119,209,989.10	92,003,203.88	208,127,621.54	75,814,258.11	107,971,810.80	82,971,131.47	261,951,004.65
归属于上市公司股东的净利润	5,262,503.48	29,916,527.92	22,880,528.29	8,974,459.29	3,073,019.67	16,810,119.87	19,812,475.57	-11,962,617.03

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司国铁业务受国家铁路总体投资和建设进度的影响，有一定程度的季节性波动，根据年度总投资计划，一般在一二季度招投标项目较多，同时受春运影响，在一季度工程验收项目相对较少；在四季度，工程验收交付开通项目较多，因此确认收入相对较多。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
国家铁路	256,076,237.25	141,616,869.22	44.70%	-24.18%	-13.14%	-7.03%
城市轨道交通	152,420,977.46	106,010,530.42	30.45%	80.75%	54.04%	12.06%
分产品						
设备监测类产品	124,513,589.05	63,361,803.93	49.11%	-44.85%	-42.60%	-1.99%
安防类产品	185,036,700.00	119,979,640.81	35.16%	86.03%	85.16%	0.30%
信号设备及器材	66,377,078.12	41,613,393.54	37.31%	4.90%	1.51%	2.10%
分地区						
华东区	57,218,267.34	31,219,618.09	45.44%	-42.95%	-35.98%	-5.94%
南方	256,650,847.08	167,086,096.68	34.90%	66.47%	73.57%	-2.66%
北方	118,423,487.44	63,586,236.53	46.31%	-42.71%	-43.37%	0.62%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
国家铁路	销售量	元	256,076,237.25	337,735,259.03	-24.18%
	生产量	元	245,525,616.87	337,164,862.98	-27.18%
	库存量	元	105,250,240.31	76,122,754.39	38.26%
厂矿企业及地方铁路	销售量	元	23,795,387.15	39,112,484.15	-39.16%
	生产量	元	21,030,725.78	41,242,806.62	-49.01%
	库存量	元	4,179,453.91	1,487,074.41	181.05%
城市轨道交通	销售量	元	152,420,977.46	84,328,814.89	80.75%
	生产量	元	173,080,645.62	88,435,277.13	95.71%
	库存量	元	4,377,587.72	28,853,066.73	-84.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

国家铁路、厂矿企业及地方铁路行业销售量及生产量下降，库存量增长，主要原因系报告期内未完工项目增加所致。城市轨道交通行业销售量及生产量增长，库存量下降，主要原因系报告期内郑州地铁 2 号线、5 号线、14 号线完工确认收入。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

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

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

单位：元

项目名称	合同金额	业务类型	项目执行进度	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	项目进展是否达到计划进度或预期	未达到计划进度或预期的原因
郑州市轨道交通 5 号线工程综合监控系统集成项目	156,660,228.00	销售	开通运营	66,609,855.60	104,083,536.81	88,910,584.10	是	不适用
郑州市轨道交通 4 号线工程综合监控系统集成项目	142,160,000.00	销售	安装调试阶段	0.00	0.00	20,772,518.06	是	不适用
洛阳市轨道交通 1 号线工程综合监控系统采购项目 01 标	92,516,306.00	销售	备货阶段	0.00	0.00	0.00	是	不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
国家铁路		141,616,869.22	49.63%	163,047,085.45	58.56%	-8.93%
厂矿企业及地方铁路		14,264,551.66	5.00%	25,437,212.13	9.14%	-4.14%
城市轨道交通		106,010,530.42	37.15%	68,821,429.03	24.72%	12.43%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设备监测类产品		63,361,803.93	22.20%	110,391,980.89	39.65%	-17.45%
安防类产品		119,979,640.81	42.04%	64,797,022.30	23.27%	18.77%
生产指挥及运输调度信息化类产品		3,451,906.47	1.21%	2,827,273.97	1.02%	0.19%
信号控制类产品		1,675,092.66	0.59%	3,933,851.43	1.41%	-0.82%
电源类设备		31,810,113.89	11.15%	34,359,620.75	12.34%	-1.19%
信号设备及器材		41,613,393.54	14.58%	40,995,977.27	14.72%	-0.14%

说明

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	236,774,827.90	82.97%	233,445,254.97	83.84%	-0.87%
人工成本	14,211,626.41	4.98%	13,587,939.46	4.88%	0.10%
制造费用	34,387,569.92	12.05%	31,408,187.93	11.28%	0.77%
制造费用中的设备折旧	10,941,862.40	3.83%	5,875,113.17	2.11%	1.72%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

洛阳辉煌城轨科技有限公司于 2019 年 6 月 5 日注册成立，新纳入合并范围，截止到 2019 年 12 月 31 日尚未开展经营。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	172,124,850.52
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	101,905,480.52	20.20%
2	客户 2	23,658,551.59	4.69%
3	客户 3	19,207,586.21	3.81%
4	客户 4	15,965,257.78	3.17%
5	客户 5	11,387,974.42	2.26%
合计	--	172,124,850.52	34.13%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户中直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	27,166,400.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.99%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	8,758,455.18	2.90%
2	供应商 2	4,772,806.90	1.58%
3	供应商 3	4,716,551.72	1.56%
4	供应商 4	4,585,109.48	1.52%
5	供应商 5	4,333,477.03	1.43%
合计	--	27,166,400.31	8.99%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要供应商中直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,505,685.50	38,353,173.86	8.22%	
管理费用	38,323,003.80	34,979,788.74	9.56%	
财务费用	2,920,130.22	13,614,129.37	-78.55%	财务费用本期发生额较上期下降 78.55%，主要系公司借款减少，利息支出减少所致。
研发费用	77,709,270.45	64,326,311.44	20.80%	

4、研发投入

适用 不适用

公司坚持以技术研发和产品创新为核心竞争力，高度重视对产品研发的投入和自身研发实力综合能力的提升，努力推动轨道交通运维装备和系统从信息化向以智能化、互联网、集成化为特征的数字化升级。一方面从传统设备升级到智能设备，从实现基本功能向替代人脑决策方向发展；另一方面推进系统升级，从单品智能化向多系统集成化发展，从单品信息化向多系统数据共享，智能决策发展。最终给用户满足“智慧运维、智慧运营、智慧管理”的全套解决方案和平台系统，满足未来市场需求。

同时，不断加强与高校、科研院所合作力度，跟踪当前技术发展方向，使公司在技术创新、新技术应用等方面不断保持领先优势，持续提升公司整体研发技术水平。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	261	267	-2.25%
研发人员数量占比	34.12%	34.86%	-0.74%
研发投入金额（元）	77,709,270.45	64,326,311.44	20.80%
研发投入占营业收入比例	15.41%	12.17%	3.24%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
无			

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	783,800,762.71	648,907,263.47	20.79%
经营活动现金流出小计	553,096,899.74	632,405,713.16	-12.54%
经营活动产生的现金流量净额	230,703,862.97	16,501,550.31	1,298.07%
投资活动现金流入小计	13,902,948.07	13,614,718.46	2.12%
投资活动现金流出小计	114,334,806.43	214,962,623.61	-46.81%
投资活动产生的现金流量净额	-100,431,858.36	-201,347,905.15	50.12%
筹资活动现金流入小计	20,212,721.09	274,668,446.73	-92.64%
筹资活动现金流出小计	310,097,332.51	497,708,634.04	-37.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-289,884,611.42	-223,040,187.31	-29.97%
现金及现金等价物净增加额	-159,612,606.81	-407,886,542.15	60.87%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 1,298.07%，主要原因系报告期内销售回款增加、材料采购付款减少所致。

2、 投资活动现金流出小计比上年同期下降 46.81%，主要系报告期内购买理财产品减少所致。

3、 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 50.12%，主要系报告期内购买理财产品减少所致。

4、 筹资活动现金流入小计比上年同期下降 92.64%，主要系报告期内取得借款收到的现金减少所致。

5、 筹资活动现金流出小计比上年同期下降 37.70%，主要系报告期内偿还债务及利息

支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异，主要是由于确认收入成本的时间节点和收付款的时间节点不同，在政府相关清欠民营企业逾期欠款政策的支持下，公司各业务板块及时梳理欠款项目并加大回款力度，致报告期内收到客户以前年度所欠货款增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	39,070,365.23	52.11%	报告期内收到增值税退税返还及政府补助	否
信用减值损失	25,396,436.96	33.87%	报告期内应收款项减少致信用减值准备转回	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	333,460,212.01	17.86%	489,058,726.56	23.87%	-6.01%	
应收账款	387,210,575.72	20.74%	528,156,486.84	25.78%	-5.04%	
存货	235,519,676.06	12.61%	218,431,989.91	10.66%	1.95%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	78,617,675.72	4.21%	88,101,676.30	4.30%	-0.09%	
固定资产	170,999,160.77	9.16%	99,753,841.47	4.87%	4.29%	
在建工程	205,424,781.26	11.00%	196,734,387.43	9.60%	1.40%	

短期借款	20,212,721.09	1.08%	178,056,443.14	8.69%	-7.61%	
长期借款		0.00%	77,000,000.00	3.76%	-3.76%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	153,000,000.00	13,735.21			332,260,000.00	339,260,000.00		146,013,735.21
4.其他权益工具投资	15,365,900.00		-109,765,900.00					20,234,100.00
金融资产小计	168,365,900.00	13,735.21	-109,765,900.00		332,260,000.00	339,260,000.00		166,247,835.21
其他非流动金融资产	20,000,000.00	-19,826,900.00						173,100.00
上述合计	188,365,900.00	-19,813,164.79	-109,765,900.00		332,260,000.00	339,260,000.00		166,420,935.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值	小计	

交易性金融资产		153,000,000.00		153,000,000.00	153,000,000.00
其他流动资产	161,069,921.21	-153,000,000.00		-153,000,000.00	8,069,921.21
可供出售金融资产	35,365,900.00	-35,365,900.00		-35,365,900.00	
其他权益工具投资		15,365,900.00		15,365,900.00	15,365,900.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
未分配利润	317,047,183.23	114,634,100.00		114,634,100.00	431,681,283.23
其他综合收益		-114,634,100.00		-114,634,100.00	-114,634,100.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止到报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况和安排。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
工程主体--新厂区	自建	是	铁路通信信号	64,579,010.08	153,632,751.59	自筹+募集资金	30.73%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	64,579,010.08	153,632,751.59	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	150,000.00 0.00	-19,826,900.0 0	-109,765,900.0 0	0.00	0.00	0.00	20,407,200.00	自有资金
合计	150,000.00 0.00	-19,826,900.0 0	-109,765,900.0 0	0.00	0.00	0.00	20,407,200.00	--

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013	非公开发行人民币普通股	69,292.3	12,722.78	28,650.44	0	31,701.25	45.75%	17,470.88	存储于募集资金专户及理财	14,859.53
合计	--	69,292.3	12,722.78	28,650.44	0	31,701.25	45.75%	17,470.88	--	14,859.53

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南辉煌科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监发行许可[2013]1179号）核准，并经深圳证券交易所同意，辉煌科技由主承销商中原证券股份有限公司于2013年11月13日以非公开发行股票的方式向特定投资者发行普通股（A股）股票4,382.76万股，每股面值1元，每股发行价16.28元。截至2013年11月14日止，公司共募集资金713,513,328.00元，扣除发行费用20,590,289.12元，募集资金净额692,923,038.88元。截止2013年11月14日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2013]000325号”验资报告验证确认。截止2019年12月31日，公司募集资金本年度投入使用127,227,774.14元，累计投入使用286,504,408.55元；以前年度变更部分募集资金用途并永久补充流动资金317,012,502.23元（含承诺募投项目本金267,348,000.00元，利息收入49,664,502.23元）；募集资金余额（包含募集资金利息收入）为人民币174,708,778.57元（含未到期理财产品资金余额100,000,000.00元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1、铁路灾害监测及预警系统	是	21,889.5	4,800	2,902.18	2,902.18	60.46%	不适用	0	不适用	是
2、铁路综合视频监控系统	否	13,895.5	13,895.5	5,933.99	7,057.42	50.79%	2021年09月30日	0	不适用	否
3、智能综合监控系统	是	16,445.3	6,800	1,989.24	1,989.24	29.25%	不适用	0	不适用	是
4、轨道交通运营安全服务系统	否	17,062	17,062	1,897.37	16,701.6	97.89%	2021年09月30日	80	不适用	否
承诺投资项目小计	--	69,292.3	42,557.5	12,722.78	28,650.44	--	--	80	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	69,292.3	42,557.5	12,722.78	28,650.44	--	--	80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募集资金投资项目的建设地址均在新厂区（地址：郑州市高新技术产业开发区科学大道北、黄栌路东地块），由于新厂区的基建工程前期相关建设手续办理缓慢，且基建工程开工以来，郑州地区每年因环保问题需要按“封土令”和相关管控要求分阶段随时停工，公司针对上述情况不断调整并优化工程方案，积极加快推进基建工程进度，公司新厂区的工程建设进度仍滞后于募投项目计划。为尽快完成轨道交通运营安全服务系统和铁路综合视频监控系统两个募投项目的实施，结合新厂区基建工程的最新项目计划，经公司审慎研究，决定将上述两个募投项目达到预定可使用状态的日期延期调整到 2021 年 9 月 30 日。具体情况详见 2019 年 10 月 26 日深圳证券交易所网《关于调整募集资金投资项目实施进度的公告》（2019-044）。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>铁路灾害监测及预警系统和智能综合监控系统两个募投项目所面临的市场空间及竞争格局与募集资金到位时相比已发生了较为重大的变化，继续进行大规模软硬件和研发投入将面临较大风险，无法保障相应投资收益，故已无必要对上述两个募投项目再进行大规模的募集资金投入。2018 年度，上述事项业经公司第六届董事会第十五次会议和 2018 年度第一次临时股东大会审议通过，公司保留了其基础建设投资部分，取消了上述两个项目其余募集资金的投资并进行永久补充流动资金，具体情况详见 2018 年 10 月 26 日巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（2018-056）。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司 2013 年非公开发行募集资金投资项目进度，有部分募集资金在一段时间内处于闲置状态。本着股东利益最大化，节约公司财务成本的考虑，经 2017 年 7 月 11 日公司第六届董事会第三次会议审议批准，2017 年公司使用闲置募集资金 18,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为批准之日起不超过十二个月。2018 年 1 月 16 日、2018 年 4 月 2 日、2018 年 7 月 3 日，公司已分别将暂时补充流动资金的募集资金人民币 8,000 万元、5,000 万元、5,000 万元提前全部归还至募集资金专项账户，使用期限未超过十二个月。截止本报告期末，公司无正在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存储于募集资金专户及进行现金理财。公司分别于 2019 年 3 月 19 日、2019 年 4 月 10 日召开了第六届董事会第十七次会议和 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的理财产品，授权期限自 2018 年度股东大会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。截止本报告期末，公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期理财产品资金余额为 10,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

北京 国铁 路阳 技术 有限 公司	子公 司	铁路专用设备及器材、配件 生产制造（限分支机构经 营）；技术开发、技术转让、 技术服务、技术咨询；产品 设计；销售铁路专用设备及 器材、机械设备、计算机软 硬件及辅助设备、金属材料、 五金交电；货物进出口、技 术进出口、代理进出口。	100,000,000. 00	305,581,250. 21	193,462,680. 94	91,720,805.5 1	-21,228,363. 76	-21,773,506. 55
成都 西南 交大 驱动 技术 有限 责任 公司	子公 司	机电液一体化技术、计算机 软件、电子控制技术、铁路 专用设备、电气设备的研发、 销售并提供技术咨询、技术 开发、技术转让、技术推广； 生产（另设分支机构或另择 经营场地经营）机械设备及 器材、电气设备及器材、铁 路专用设备及配件、建筑工 程机械、石油钻采专用设备； （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）。	15,000,000.0 0	71,466,817.6 0	61,064,505.3 3	22,791,762.1 4	-2,573,350.0 4	-2,641,280.8 5
飞天 联合 （北 京）系 统技 术有 限公 司	参股 公司	技术开发、技术咨询、技术 转让、技术服务；销售计算 机、软件及辅助设备、通讯 设备、电子产品、器件和元 件、仪器仪表；计算机系统 服务；经济贸易咨询；货物 进出口、技术进出口、代理 进出口；从事互联网文化活 动。（企业依法自主选择经营 项目，开展经营活动；从事 互联网文化活动以及依法须 经批准的项目，经相关部门 批准后依批准的内容开展经 营活动；不得从事本市产业 政策禁止和限制类项目的经 营活动。）	57,880,435.0 0	139,982,777. 15	60,725,780.2 9	24,939,915.6 4	-84,258,716. 58	-84,247,914. 91

深圳丰图辉煌基金管理中心（有限合伙）	参股公司	受托管理股权投资基金（不得从事证券投资活动；不得以公开方式募集资金开展投资活动，不得从事公开募集基金管理业务）；投资管理、股权投资、受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）。	33,138.92	-42,259.88	0.00	-19,151,480.86	-19,151,480.86
--------------------	------	--	-----------	------------	------	----------------	----------------

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
洛阳辉煌城轨科技有限公司	投资新设	报告期内尚未开展经营，对整体生产经营和业绩无影响。

主要控股参股公司情况说明

全资子公司国铁路阳主营铁路电源系统整体解决方案及信号器材设备的研发生产和销售，鉴于国铁信号电源市场总量相对于前几年高铁建设高峰期相比，市场总量趋于减少，同时，新取得国铁信号电源市场资质厂家为谋求更大市场份额，采取低价竞争策略，致使市场竞争加剧；新研发产品正在地方企业铁路市场逐步推广，积累经验和业绩，正在争取相关资质，报告期内暂未形成业绩支撑；公司经过 2018 年下半年整体运营的调整，报告期内，逐步完成了对市场、研发及生产各专业的梳理，营业收入较上年基本持平，净利润亏损有所加大。

控股子公司西南交大驱动技术有限公司主营接触网水冲洗车和地铁隧道清洗车等轨道交通运营维护大型装备，报告期内由于国铁集团下属各集团企业，针对供电维护装备的物资采购计划调整与延迟，和公司加大针对城市轨道交通装备研发投入，研发费用增加，致使本年度净利润亏损 264.13 万元。

参股公司飞天联合是中国领先的机上互联系统整体解决方案提供商，专注于提供民用航空领域的电子软硬件产品和服务。截止报告期末，公司持有飞天联合股权比例为 18.72%；报告期内，国内各航空公司受新会计准则、汇兑波动加大、公商务旅客比例下降、高铁竞争等因素影响，经营压力持续承压，国内空中互联市场发展受到一定影响；沙特航空机载卫星设备等海外设备订单稳步执行交付；飞天联合与青岛航空合作的中国第一架 Ka 互联网飞机实现装机；正式入驻“大飞机创新谷”，加速民用航空设备国产自主替代。报告期内，为稳步构建海外订单交付机制，和进一步加大研发投入促使国内空中互联试点，致使年度经营净利润亏损加大。

深圳丰图辉煌基金管理中心（有限合伙）于 2014 年 4 月 27 日成立，经公司第五届董事

会和 2014 年度临时股东大会审议通过。根据管理金融资产的业务模式，本期将对深圳丰图辉煌基金管理中心(有限合伙)的投资指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并根据其流动性放在其他非流动金融资产科目核算。参考利用公司聘请的北京中天华资产评估有限责任公司出具的中天华资评财报字[2020]第 10193 号《资产评估报告》，采用成本法进行评估，并最终确认评估值为 17.31 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局及趋势

1、国家铁路及城市轨道交通行业

2019 年 9 月，中共中央、国务院印发的《交通强国建设纲要》提出交通强国建设近期目标为到 2020 年，完成决胜全面建成小康社会交通建设任务和“十三五”现代综合交通运输体系发展规划各项任务，为交通强国建设奠定坚实基础。到 2035 年，基本形成“全国 123 出行交通圈”（都市区 1 小时通勤、城市群 2 小时通达、全国主要城市 3 小时覆盖）。到本世纪中叶，全面建成人民满意、保障有力、世界前列的交通强国。还指出，建设城市群一体化交通网，推进干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通融合发展。轨道交通发展作为交通网络综合体中重要一环，在国民经济长期稳定发展中作用显著。

截止 2019 年 12 月 27 日，国家发改委共批复了 12 个轨道交通重大建设规划项目，总投资额约 10,202.98 亿元，里程合计 4,574.57 公里。其中城市轨道交通建设项目总计 4 个，共涉及 30 条城轨线路，总里程 684.82 公里，车站数 365 座，投资总额 4,926.07 亿元；铁路建设项目总计 7 个，共涉及 9 条城轨线路，总里程 2,303.15 公里，车站数 69 座，投资总额 3,976.91 亿元；另外国家发改委今年还发布了 2019-2020 年 127 个铁路专用线重点项目，共涉及线路总长度达 1,586 公里。

2019 年 9 月，国家发改委等五部门联合印发《关于加快推进铁路专用线建设的指导意见》（发改基础〔2019〕1445 号），指出铁路专用线是解决运输“最后一公里”的重要设施，为更好落实《国务院办公厅关于印发推进运输结构调整三年行动计划（2018-2020 年）的通知》（国办发〔2018〕91 号）有关要求，进一步增加铁路货运量，迫切需要加快铁路专用线建设进度，实现铁路干线运输与重要港口、大型工矿企业、物流园区等的高效联通和无缝衔接。基于发

展多式联运高效经济，构建绿色高效现代物流体系政策要求，铁路专用线建设正迎来历史新机遇。

由上述信息可知，在国家宏观经济下行压力持续加大的情况下，在国家铁路、城市轨道交通、专用线铁路等大型基础建设的投资依然是宏观政策支持的方向，有望在未来三至五年的周期内，整个轨道交通市场景气度有望持续保持高位。

2019 年度全国铁路固定资产投资完成 8,029 亿元，其中国家铁路完成 7,511 亿元；投产新线 8,489 公里，其中高铁 5,474 公里；到 2019 年底，全国铁路营业里程达到 13.9 万公里以上，其中高铁 3.5 万公里。根据国铁集团在 2020 年 1 月召开的年度工作会议中强调，2020 年铁路工作的主要目标是：铁路安全保持持续稳定；全面完成国家下达的铁路投资任务，确保投产新线 4,000 公里以上，其中高铁 2,000 公里。

随着全国铁路营业里程的不断延展，尤其是上万公里的高铁线路的不断投入运营，其中最早的高铁线路已经建成超过十年，中国高铁装备的全新建设高峰已经稳定了三年以上，正在逐步进入保障安全平稳运营，持续高效维护，有序进行逐步更新阶段，庞大的线路网络和巨大的在线运营设备，在国铁集团明确由速度规模型向质量效益型转变的背景下，必将为中国铁路智能运营检修维护装备体系将迎来巨大的发展机遇。

根据《郑州市轨道交通线网规划修编（2015-2050）》显示，至 2050 年，郑州市轨道交通网络由 21 条线路组成，其中 13 条地铁线路（M1-M13），市域快线 8 条（编号 R1-R8），总规模 945.2km，共设车站 503 座。2019 年 4 月 25 日，郑州市城市轨道交通第三期建设规划（2019-2024 年）获国家发改委批复，此项规划涉及 7 个项目，总长 159.6 公里，新建项目总投资金额约 1,138.94 亿元，项目建成后，郑州市将形成总长约 326.54 公里的轨道交通网络。根据洛阳市城市轨道交通第一期建设规划（2016-2020 年），洛阳市城市轨道交通线网由 4 条线路组成，总长 102.6 公里，设车站 63 座，近期建设项目总投资为 310.88 亿元；其中在建的地铁 1 号线工期计划 2021 年上半年开通运营，2 号线工期计划 2022 年开通运营。根据《国务院关于加强固定资产投资项目资本金管理的通知》，将进一步完善固定资产投资项目资本金制度，适当调整基础设施项目最低资本金比例，做到有保有控、区别对待，促进有效投资和加强风险防范紧密结合、协同推进。该政策将极大的促进轨道交通建设步伐，也将会给公司在轨道交通领域的持续快速发展提供机遇。

2、民用航空设备国产自主替代加速。“十三五”国家战略性新兴产业发展规划，指出“实现航空产业新突破”，“完善产业配套体系建设”；民航局有关领导在民航工作会议上强调，要加快提高民航关键技术和部件的自主研发生产能力，加快提升国产化水平，在同等条件下要

优先支持国产自主研发设备。

中国商飞作为国产大飞机龙头企业，引领国内民用航空产业链发展。2019年9月29日，中国商飞大飞机创新谷开谷。建设大飞机创新谷是中国商飞贯彻落实习近平总书记关于大飞机事业重要指示精神，贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，着眼大飞机事业长远发展而作出的重大战略决策。大飞机创新谷是民机产业协同创新、产业带动的平台，是科技体制和机制创新的特区，是实现关键核心技术自主可控的载体。通过提高飞机制造商关键核心技术和供应链关键核心环节，实现民机产业安全发展和高质量发展。在上述宏观及行业政策背景下，公司在空中互联产业的布局，将与中国商飞在智能客舱、5G、新一代IFEC等领域进行战略合作，打造国产自主可控产业链。

3、国家支持民营经济的政策为公司发展提供机会与支持

中共中央、国务院印发的《关于营造更好发展环境支持民营企业改革发展的意见》中进一步放开民营企业市场准入，以及国家铁路局发布了《国家铁路局关于废止部分规范性文件的通知》，取消了铁路专用设备产品准入等行政化审批事项。各部门相继出台配套政策，落实十九大精神，中央办公厅和国务院办公厅印发《关于加强金融服务民营企业的若干意见》（中办发〔2019〕6号），高规格提出优化和改进民营企业金融服务的一揽子重大举措。宏观经济政策将给民营企业带来新的发展机遇，也给公司的发展提供的坚实的基础。

（二）公司发展战略

公司将充分利用我国轨道交通快速发展的契机，发挥自主创新优势，继续聚焦轨道交通，围绕“轨道交通运营维护一体化解决方案及高端装备”的主营业务，不断为用户提供高安全、高可靠的产品系统，从设备研制和系统集成商转变为以运维为核心的轨道交通综合服务提供商。

积极参与实体经济建设，加大物联网、大数据、人工智能、节能环保等新技术的引进和应用研发，推动创新技术在传统行业中的应用，为行业应用创新提供新产品、新模式、新动力。

顺应国家高端装备制造和信息产业发展规划，推进“产业+资本”双轮驱动战略，不断扩展并优化在新领域的布局，形成新的业务增长平台。

（三）经营计划

1、加大研发投入，构建智能化产品体系

2020年，公司将继续加大研发力度，坚持以技术研发和产品创新为核心竞争力，围绕轨道交通运营维护领域，通过对传统设备/系统的智能升级，进一步推进电务设备监测、检测、

运维管理一体化解决方案的升级，着力打造大数据服务应用系统和智能监测装备体系。

通过对安防产品的系统化、智能化升级，对信息资源进行充分利用，优化资源，解决海量数据信息导致存储、信息处理问题，打造新一代轨道交通智慧安防平台。

依托在灾害监测、地震预警监测方面的先发优势，加速研发进程，对传统功能进行智能化、数据化升级，推动铁路灾害监测预警体系落地。

2、深化行业布局，坚持技术自主创新，拓展业务增长空间

在城轨领域加大科技创新力度，在按时高质量完成相应城轨订单的基础上，加大城轨领域相关技术研发投入，逐步形成以自主知识产权的综合监控软件平台为基础，同时满足单线和多线运营（COCC）综合监控系统功能，并集成与无人驾驶运营环境相融合的新一代智能综合监控平台，持续满足客户需求，不断创造新价值和新服务。

在地铁隧道维护装备方面，充分利用公司研发的水冲洗自动调压系统，加快雾化及吹扫系统的现场试点工作，升级新一代地铁隧道清洗车设备，不断扩大公司在该领域的领先优势。

3、持续加强人力资源管理，完善激励机制

拟建立战略人力资源管理，加大核心技术人员、业内专家及高端人才的引进力度，把握多技术融合、多业务场景融合对复合型人才的需求。持续推出长效激励措施，逐步建立多层次激励机制，对内部的创新业务单元予以倾斜，营造积极进取，奋斗为本的企业文化，使人力资源能够满足业务创新及战略的需求。

加强高校优秀毕业生招聘和自主培养，多措并举升级公司人才队伍；建立任职资格体系，加快公司组织架构与人才团队的优化与提升。

4、加快募投基建项目建设，提升产品研发测试及工作环境水平。

加快新园区基建项目建设，严格按照相关标准规范，稳步推进各基础实验室和产品测试环境的建设；高质量完成新园区生产基地的建设和投产准备工作。

在精心筹划，科学论证基础上，完成新园区办公楼的内部装修和园区建设工程，为公司在新园区的运营打造良好的硬件环境，为企业管理升级奠定基础。

5、加强质量管理，优化内控流程，提升公司管理运作水平。

整合 IRIS、ISO、CMMI、CRCC 认证规范等多专业口径的质量管理体系和标准，全面落实新版质量管理体系在公司实际运营的各个环节，改进工作流程，监督流程的运行情况，通过流程来协调各个业务环节，实现质量管理目标，为打造行业领先的产品质量与品牌奠定基础。

加强管理体系建设，完善风险防范机制，持续提高公司运营效率，助推公司经营业绩提

升。

（四）资金需求计划

针对 2020 年的资金使用及需求，公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所对募集资金的各项要求，规范公司 2013 年度非公开发行募集资金的使用。

未来，公司将结合发展目标，制定切实可行的资金使用和筹措计划，不排除利用信贷、债券等多种方式筹措资金。

（五）可能面对的风险

详见“第一节 重要提示、目录和释义”中所列风险因素。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定、执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准明确，分红比例清晰，决策程序完备。独立董事对分红事项充分发表了意见，利润分配政策均提交股东大会审议，中小股东权益得到充分保护，促进公司更好的发展。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《关于鼓励上市公司兼并重组、现金分红及回购股份的通知》等相关规定以及《公司章程》的约定，综合考虑公司所处行业特征、公司发展战略和经营计划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，制订《公司未来三年股东回报规划（2018-2020年）》，已经公司2018年4月23日、2018年5月29日召开的第六届董事会第十二次会议、2017年年度股东大会审议通过。

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

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

1、2017年度利润分配方案为：2017年度不进行利润分配，不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

2、2018年度利润分配方案为：2018年度不进行利润分配，不以公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

3、2019年度利润分配方案为：以公司2019年12月31日总股本376,656,420股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本；在本分配预案实施前，公司总股本发生变化的，分配总额将按分配比例（即：全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），不送红股，不转增）不变的原则进行相应调整。。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	18,832,821.00	66,998,155.49	28.11%	0.00	0.00%	18,832,821.00	28.11%
2018 年	0.00	27,732,998.08	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	-151,742,824.19	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	376,656,420.00
现金分红金额（元）（含税）	18,832,821.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	18,832,821.00
可分配利润（元）	389,798,399.33
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润为 66,998,155.49 元。2019 年度母公司实现净利润 52,817,394.57 元，按 10% 提取法定公积金 5,281,739.46 元；加上以前年度未分配利润 342,262,744.22 元，减去已分配的现金股利 0.00 元，本年度实际可供投资者分配的利润为 389,798,399.33 元，资本公积期末余额为 556,292,127.38 元。根据公司未来的发展需要，结合目前的经营现状、资金状况，公司董事会决定 2019 年度利润分配预案为：以公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 376,656,420 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本；在本分配预案实施前，公司总股本发生变化的，分配总额将按分配比例（即：全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不送红股，不转增）不变的原则进行相应调整。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李海鹰	关于同业竞争	在持有辉煌科技股权或担任辉煌科技董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及法定期限内，不经营或投资于任何与辉煌科技主营业务构成同业竞争的企业。	2009年09月29日	持有辉煌科技股权或担任辉煌科技董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及法定期限内	正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	募集资金使用承诺	在丰图辉煌产业并购基金投资设立后的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、不将募集资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。	2014年06月05日	该产业并购基金设立后十二个月内	正常履行中。
	公司	募集资金使用承诺	本次永久补充流动资金的承诺：1、本次变更部分募集资金用途并永久补充流动资金，更符合公司现阶段的经营情况，且有利于降低公司财务费用，提高资金使用效率，不存在损害公司和全体股东利益的情形；2、本次变更用途并永久补充流动资金的募集资金已到账超过1年；3、本次变更募集资金用途不影响其他项目的实施；4、公司将按照募集资金用途变更的要求履行审批程序和信息披露义务；5、本次使用募集资金永久补充流动资金前12个月内公司不存在从事风险投资的情况，未对控股子公司以外的对象提供财务资助；6、本次使用募集资金永久补充流动资金后12个月内不进行风险投资、不为控股子公司以外的对象提供财务资助；7、本次计划使用募集资金补充的流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。	2018年12月22日	2019.11.22	该承诺已履行完毕。
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司会计政策变更情况详见 2019 年度报告全文的第十二节财务报告中“重要会计政策和会计估计变更”部分相关内容。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

洛阳辉煌城轨科技有限公司于 2019 年 6 月 5 日注册成立，新纳入合并范围，截止本报告期末，尚未开展经营。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李斌、胡丽娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李斌 1 年、胡丽娟 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司的内部控制审计会计师，期间共支付其财务审计、内部控制审计及验资费用共计 80 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及公司第一大股东不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	15,300	10,000	0
银行理财产品	自有资金	4,000	3,400	0
券商理财产品	自有资金	1,200	1,200	0
合计		20,500	14,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极努力推进经营业务发展，在追求最佳企业经济效益的同时，切实履行对股东、职工客户、供应商等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续性发展。

（1）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系，优化公司治理结构，不断提升公司治理水平。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，通过深圳证券交易所网站互动平台、接待调研采访等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，可及时接受投资者咨询，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提高了公司的透明度与诚信度，实现公司价值和股东利益最大化。

公司非常重视对投资者的合理回报，严格依照法律法规关于上市公司利润分配的规定，制定并实施合理可行的利润分配方案，决策程序透明，有效保障了股东的合法权益。

（2）职工权益保护

公司一直坚持以人为本的理念，努力构建和谐和谐的劳资关系，把员工作为企业生存和发展的宝贵资源，为员工提供良好的工作环境、积极向上的文化氛围、公平合理的薪酬福利体系及广阔的职业发展道路，实现企业与员工的共同成长、发展。

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《妇女权益保护法》等有关法律法规，规范执行劳动用工制度。公司还设立了工会、职工代表大会等职工维权机构，从制度上为维护职工权益提供了保障。公司按照国家规定为员工缴纳五险一金，同时关爱员工，为广大员工提供优厚的福利待遇，如：免费班车、员工餐厅、健康体检、节日慰问、意外险、运动场等。

报告期内，公司结合铁路通信信号的行业特点及公司经营特点，按照市场化原则，公司对现有的制度不断优化，有效的提升了员工的执行力及责任意识，有利于巩固公司的人才队伍，为企业的发展提供人力资源保障。同时，通过良性的企业文化树立员工的主人翁意识，培养员工的进取精神，通过给员工提供成长和发展的机遇与平台，鼓励员工提升自我、实现自我，从而促进了员工与企业的共同发展。

（3）客户和供应商权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，注重与供应商、客户的沟通与协调，把其满意度作为衡量公司工作的标准之一，并与其建立共生共荣的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，保持长期良好的合作关系。

公司遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

公司一贯信守承诺，始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

（4）其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行企业的纳税义务，为国家经济发展做贡献。公司在自身发展壮大的同时，也积极为社会创造更多的就业机会，面向社会公开招聘员工，为缓解社会的就业压力、带动地方的经济发展做出贡献。公司积极、主动的与相关政府部门、监管机构、媒体保持沟通交流，主动接受政府部门、监管机构的行政监督和社会公众、新闻媒体的社会监督，力争营造友善、和谐的公共关系。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内无精准扶贫规划。暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

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

十九、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司已收到补偿义务人柯坚、王国志、吴文海、秦剑关于成都西南交大驱

动技术有限责任公司 2017 年度和 2018 年度的业绩补偿款共计 1,773,228.56 元。详见公司 2019 年 4 月 9 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《关于成都西南交大驱动技术有限责任公司原股东完成业绩补偿的公告》(2019-019)。

2、2019 年 6 月 5 日, 公司新设全资子公司洛阳辉煌城轨科技有限公司, 统一社会信用代码 91410300MA46X1PQ4W, 注册资本 3000 万元。

3、报告期内, 公司及全资子公司收到政府补贴合计人民币 4,541,700.00 元, 详见公司 2019 年 10 月 16 日刊登于巨潮资讯网的《关于收到政府补贴的公告》(2019-040)。

4、报告期内, 公司收到了郑州市轨道交通 3 号线一期工程综合监控系统总集成项目的中标通知书, 中标金额为人民币 5,986.00 万元, 详见公司 2019 年 12 月 11 日刊登于巨潮资讯网的《关于收到项目中标通知书的公告》(2019-053)。

二十、公司子公司重大事项

报告期内, 放弃参股公司智慧图增资事项的相关优先权, 公司持有其股权比例由期初 2.15% 变更为期末的 2.11%; 放弃参股公司飞天联合股权转让和增资事项的相关优先权, 公司持有其股权比例由期初 21.06% 变更为期末的 18.72%, 上述交易事项均已履行公司内部审批程序。截至本报告期末, 智慧图和飞天联合已完成相关工商变更手续。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,944,509	14.06%				-5,250,000	-5,250,000	47,694,509	12.66%
3、其他内资持股	52,944,509	14.06%				-5,250,000	-5,250,000	47,694,509	12.66%
境内自然人持股	52,944,509	14.06%				-5,250,000	-5,250,000	47,694,509	12.66%
二、无限售条件股份	323,711,911	85.94%				5,250,000	5,250,000	328,961,911	87.34%
1、人民币普通股	323,711,911	85.94%				5,250,000	5,250,000	328,961,911	87.34%
三、股份总数	376,656,420	100.00%				0	0	376,656,420	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

根据公司董事长李海鹰先生 2017 年度股份减持计划，详见 2017 年 10 月 11 日巨潮资讯网《关于公司持股 5% 以上股东减持计划的预披露公告》（2017-072），2018 年度李海鹰先生共减持股份 7,000,000 股，致本报告期内有限售条件股份减少 5,250,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李海鹰	35,619,225	0	5,250,000	30,369,225	高管锁定	2019.1.2
合计	35,619,225	0	5,250,000	30,369,225	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	46,020	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	48,578	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的优先 股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李海鹰	境内自然人	9.31%	35,069,300	-5423000	30,369,225	4,700,075	质押	18,000,000
谢春生	境内自然人	5.89%	22,168,000	0	16,626,000	5,542,000		
胡江平	境内自然人	2.63%	9,897,600	0		9,897,600		
李力	境内自然人	2.32%	8,745,174	-5629169		8,745,174		

苗卫东	境内自然人	1.56%	5,894,354	0		5,894,354		
张金梅	境内自然人	1.44%	5,423,000	3119650		5,423,000		
王芸	境内自然人	0.60%	2,260,900	2,260,900		2,260,900		
张树林	境内自然人	0.59%	2,210,000	2,210,000		2,210,000		
河南惠众投资有限公司	国有法人	0.46%	1,733,064	0		1,733,064		
刘锐	境内自然人	0.44%	1,667,856	-824225		1,667,856		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
胡江平	9,897,600	人民币普通股	9,897,600					
李力	8,745,174	人民币普通股	8,745,174					
苗卫东	5,894,354	人民币普通股	5,894,354					
谢春生	5,542,000	人民币普通股	5,542,000					
张金梅	5,423,000	人民币普通股	5,423,000					
李海鹰	4,700,075	人民币普通股	4,700,075					
王芸	2,260,900	人民币普通股	2,260,900					
张树林	2,210,000	人民币普通股	2,210,000					
河南惠众投资有限公司	1,733,064	人民币普通股	1,733,064					
刘锐	1,667,856	人民币普通股	1,667,856					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		无						

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权分散，不存在持有的股份占公司股本总额 50% 以上的股东；也不存在持有股份的比例虽然不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司目前不存在以下情况：（1）持股 50% 以上控股股东；（2）实际支配公司表决权超过 30% 的股东；（3）通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的股东；（4）股东依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。故公司不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

自然人

最终控制层面持股情况

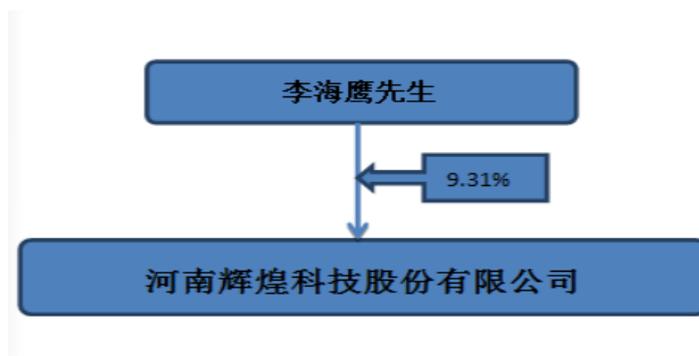
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李海鹰	中国	否
主要职业及职务	李海鹰先生最近 5 年一直担任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李海鹰	董事长	现任	男	53	2017年02月09日	2020年02月18日	40,492,300		5,423,000		35,069,300
谢春生	董事、总经理	现任	男	51	2017年02月09日	2020年02月18日	22,168,000				22,168,000
郑建彪	独立董事	现任	男	56	2017年02月09日	2020年02月18日					
康斌生	独立董事	现任	男	53	2017年02月09日	2020年02月18日					
张宇锋	独立董事	现任	男	57	2017年02月09日	2020年02月18日					
郭治国	监事会主席	现任	男	43	2017年02月09日	2020年02月18日	34,626				34,626
黄继军	职工监事	现任	男	50	2017年02月09日	2020年02月18日	357,967				357,967
郝恩元	职工监事	现任	男	44	2017年02月09日	2020年02月18日	13,749				13,749
杜旭升	副总经理	现任	男	45	2017年02月18日	2020年02月18日	342,380				342,380
杜旭升	董事会秘书	现任	男	45	2018年04月23日	2020年02月18日					
张奕敏	副总经理	现任	女	46	2017年02月18日	2020年02月18日	183,657				183,657
侯菊艳	财务总监	现任	女	53	2017年02月18日	2020年02月18日	289				289
合计	--	--	--	--	--	--	63,592,968	0	5,423,000	0	58,169,968

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

1、董事

(1) 李海鹰先生，53岁，本科学历，工程师。2001年10月至2004年2月任公司董事长兼总经理，2004年2月至今担任本公司董事长。2015年12月6日至2019年担任北京七彩通达传媒股份有限公司董事。

(2) 谢春生先生，51岁，本科学历，高级工程师。2001年10月至2004年2月任公司董事兼副总经理，2004年2月至2004年4月任公司董事兼总经理，2004年4月至2010年12月任公司总经理；2010年12月至今任公司董事；2014年2月至今任公司总经理。2006年5月至今兼任河南辉煌软件有限公司执行董事，2014年4月至2019年3月担任北京全路信通技术有限公司执行董事，2014年4月至今任河南辉煌信通软件有限公司执行董事。

(3) 郑建彪先生，56岁，经济学硕士/工商管理硕士学位,高级会计师、注册会计师，中共党员。历任：北京市财政局干部、深圳蛇口中华会计师事务所经理、京都会计师事务所副主任；现任致同会计师事务所合伙人、中国证监会第三届上市公司并购重组专家咨询委员会专家委员、南方基金管理股份有限公司独立董事；现任辉煌科技独立董事。

(4) 康斌生先生，53岁，硕士，高级工程师，清华大学首届EMBA，中共党员。1990年至2014年曾先后在北京录音机厂、松下电器（中国）有限公司、同方威视股份有限公司、易程科技股份有限公司工作。2014年7月至今担任中科天艺（北京）科技有限公司董事长，2014年至今担任中科天艺信息技术江苏有限公司董事长，2015年至今担任江苏绿海物联科技有限责任公司董事，2015年4月至今担任清谊汇（北京）科技有限公司董事长兼CEO；现任辉煌科技独立董事。

(5) 张宇锋先生，57岁，硕士，经济师，律师，中共党员。1989年至1999年先后在中纪委驻卫生部纪检组、中国康华房地产开发公司、中国建筑工程总公司进出口部从事行政管理、房地产开发、进出口贸易等工作。1999年至今任北京市华城律师事务所创始合伙人、主任，2019年10月至今任北京市广银律师事务所律师，现兼任中国政法大学金融法研究中心研究员，中国政法大学国际银行法律实务研究中心研究员，中国贸促会、中国国际商会调解中心商事调解员、广州仲裁委员会仲裁员、武汉仲裁委员会仲裁员、无锡仲裁委员会仲裁员、中国保健协会常务理事兼副秘书长、中华全国律师协会金融证券保险专业委员会委员，上市公司胜利股份、德展健康的独立董事，互联网金融安全专家顾问委员会委员等职务；现任辉

煌科技独立董事。

2、监事

(1) 郭治国先生，43岁，硕士，高级工程师。2001年至今历任公司项目经理、总工程师助理、副总工程师、总经理助理，2017年2月至2020年2月担任公司监事会主席，2018年9月至今任北京国铁路阳技术有限公司执行董事。

(2) 黄继军先生，50岁，本科学历，助理工程师。2001年10月至今任公司物资部经理、监事，2019年4月至今担任北京国铁路阳技术有限公司监事，2019年3月至今担任北京全路信通技术有限公司执行董事。

(3) 郝恩元先生，44岁，本科学历，中级会计师。2001年10月至今任公司职工代表监事、财务部会计。

3、高级管理人员

(1) 谢春生先生，现任公司董事、总经理，专业背景、主要工作经历等信息详见本节“董事”。

(2) 杜旭升先生，45岁，大专学历，高级工程师。2001年至今历任公司副总工程师、常务副总工程师、总工程师，2014年2月至今任公司副总经理，2018年4月至今任公司董事会秘书。

(3) 张奕敏女士，46岁，硕士，工程师。2001年至今历任公司营销总监、总经理助理，2014年2月至今任公司副总经理，2016年1月至今任河南辉煌城轨科技有限公司执行董事，2019年6月至今任洛阳辉煌城轨科技有限公司执行董事。

(4) 侯菊艳女士，53岁，本科学历，会计师。2004年至今历任公司成本会计、财务主管，2014年2月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李海鹰	北京七彩通达传媒股份有限公司	董事	2015年12月06日	2019年12月17日	否
谢春生	河南辉煌软件有限公司	执行董事	2015年05月29日		否
谢春生	北京全路信通技术有限公司	执行董事	2014年04月09日	2019年03月12日	否
谢春生	河南辉煌信通软件有限公司	执行董事	2014年04月09日		否

郑建彪	致同会计师事务所	合伙人	1998 年 02 月 12 日		是
康斌生	中科天艺（北京）科技有限公司	董事长	2014 年 07 月 21 日		是
康斌生	清谊汇（北京）科技有限公司	董事长兼 CEO	2015 年 07 月 06 日		是
张宇锋	北京市华城律师事务所	主任	1999 年 06 月 01 日		是
张宇锋	山东胜利股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 30 日		是
张宇锋	德展大健康股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月 25 日		是
张宇锋	北京市广银律师事务所	律师	2019 年 10 月 08 日		是
张奕敏	河南辉煌城轨科技有限公司	执行董事	2016 年 1 月 6 日		否
张奕敏	洛阳辉煌城轨科技有限公司	执行董事	2019 年 06 月 05 日		否
郭治国	北京国铁路阳技术有限公司	执行董事	2018 年 09 月 12 日		否
黄继军	北京全路信通技术有限公司	执行董事	2019 年 03 月 12 日		否
在其他单位任职情况的说明	郑建彪：2008 年至今兼任中国证监会上市公司并购重组专家咨询委员会专家委员，2014 年至今兼任南方基金管理股份有限公司独立董事。张宇锋：2007 年至今兼任中国贸促会/中国国际商会调解中心商事调解员、2008 年 3 月至今兼任中国保健协会常务理事、副秘书长，2008 年 10 月至今兼任中国政法大学金融法研究中心研究员，2009 年 11 月至今兼任广州仲裁委员会仲裁员，2010 年 4 月至今兼任无锡仲裁委员会仲裁员，2010 年 8 月至今兼任中国政法大学国际银行法律实务研究中心研究员。康斌生：2014 年至今担任中科天艺信息技术江苏有限公司董事长，2015 年至今兼任江苏绿海物联科技有限责任公司董事。黄继军：2019 年 4 月至今兼任北京国铁路阳技术有限公司监事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

深圳证券交易所 2018 年 9 月 7 日发布了《关于对河南辉煌科技股份有限公司董事长李海鹰给予通报批评处分的决定》，对于李海鹰先生减持行为发生在业绩预告公告前十日内，给予其通报批评的处分。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照公司《薪酬体系管理规定》、《高级管理人员薪酬管理制度》的规定进行考核，并由公司董事会审议后提交公司股东大会审议。公司根据薪酬计划按月发放薪酬，报告期内共支付董事、监事、高级管理人员薪酬 637.20 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李海鹰	董事长	男	53	现任	87	否
谢春生	董事、总经理	男	51	现任	125.66	否
郑建彪	独立董事	男	56	现任	5.04	否

康斌生	独立董事	男	53	现任	5.04	否
张宇锋	独立董事	男	57	现任	5.04	否
郭治国	监事会主席	男	43	现任	101.17	否
黄继军	职工监事	男	50	现任	14.4	否
郝恩元	职工监事	男	44	现任	11.49	否
杜旭升	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	108.42	否
张奕敏	副总经理	女	46	现任	108.52	否
侯菊艳	财务总监	女	53	现任	65.42	否
合计	--	--	--	--	637.2	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	397
主要子公司在职员工的数量（人）	368
在职员工的数量合计（人）	765
当期领取薪酬员工总人数（人）	765
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	116
销售人员	71
技术人员	490
财务人员	20
行政人员	68
合计	765
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	50
本科	382
专科及以下	333
合计	765

2、薪酬政策

2019 年度，公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家法律法规及时为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和公积金。在此基础上，公司结合所处行业及经营特点，充分考虑公平性和竞争力，形成了《薪酬体系管理规定》、《高级管理人员薪酬管理制度》等一系列富有竞争力的薪酬考核制度及绩效考核制度。报告期内，公司向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的绩效考核机制，充分调动员工的积极性和创造性，稳定公司人才队伍和吸引外部优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

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

报告期内计入成本部分的职工薪酬总额为 1,421.16 万元，占公司产品成本总额的比重 4.98%，占比较小，对公司利润无显著影响。报告期内核心技术人员数量占比 9.57%，核心技术人员薪酬占比 14.65%，核心技术人员的薪酬高于公司的平均薪酬。

3、培训计划

公司充分认识到对员工培训的重要性，根据公司的经营发展状况及员工个人发展需要而选择合适培训方式进行培训，培训方式为外派和内训相结合。报告期内，公司持续完善公司的培训体系,建立学习型组织，帮助员工制定职业生涯规划，制订科学有效的培训制度。

2020 年公司将持续优化公司的培训体系，丰富培训的方式方法，满足各部门的业务需求和公司发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司法人治理结构及内部控制体系，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平，充分维护公司及投资者的利益。

报告期内，公司治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司不存在控股股东，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与第一大股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

1、业务独立

(1) 公司与第一大股东之间不存在同业竞争。公司第一大股东承诺：在持有辉煌科技股权期间或担任辉煌科技董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间及法定期限内，不经营或投资于任何与辉煌科技主营业务构成同业竞争的企业。第一大股东现除持有本公司股份外，未拥有其他经营性资产，亦未从事其他经营业务。

(2) 公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、人员独立

(1) 公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在第一大股东超越

本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

(2) 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。

(3) 公司拥有独立完整的人事和劳资管理体系，完全独立于各股东。

3、资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与第一大股东共用的情况，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

4、机构独立

公司设有健全的组织结构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下设专业委员会等决策监督机构独立运作，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置及日常运作的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门、财务负责人和财务会计工作人员，有完整、独立的财务核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	21.27%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年年度股东大会决议公告》(2019-020)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑建彪	5	2	3	0	0	否	0
康斌生	5	2	3	0	0	否	1
张宇锋	5	2	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规的规定履行诚信和勤勉的职责，维护公司和全体股东利益，尤其是中小股东的合法权益。积极参加历次董事会并认真审议各项议案，对公司的相关重大事项进行事先审核并发表独立意见。同时通过电话或邮件等方式与公司的董事、监事、高级管理人员保持密切的联系，深入公司调查，了解公司生产经营情况、管理及内部控制建设及董事会各项决议执行情况，运用专业优势为公司管理、规范化运作等提出合理化的意见和建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略决策委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，为公司 2019 年度的经营管理、组织建设做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，对公司内部控制情况进行了定期核查，监督并协助公司与外部审计机构的沟通，确保公司内部控制体系依法合规，有效的控制了相关风险的产生。董事会审计委员会共召开会议四次，重点对公司定期财务报告、募集资金使用情况、内部审计部门的工作计划及总结等事项进行审议，并提出续聘会计师事务所的建议。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开两次会议，薪酬与考核委员会认真履行职责，保持与管理层的顺畅沟通，就有关薪酬与考核方面工作提出合理化建议，切实履行了相关工作职责。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开两次会议，提名委员会向本届董事会提出下一届董事会候选人的建议，对高级管理人员进行审查并提出建议。

4、董事会战略决策委员会履职工作情况

报告期内，公司董事会战略决策委员会共召开两次会议，通过积极组织各委员开展相关活动，认真听取管理层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，对公司长期发展战略和重大决策事项进行研究并提出合理建议，并督促战略实施。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《章程》、《高级管理人员薪酬管理制度》，公司对高级管理人员的考评实行基本薪酬与工作绩效挂钩的激励与约束机制。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理

人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：公司 2019 年度高级管理人员薪酬方案严格执行公司薪酬考核制度，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《河南辉煌科技股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	78.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①如公司具备以下特征之一的缺陷，应定义为重大缺陷：a.上市公司组织架构设置严重缺失；b.公司董事、监事和高级管理人员滥用职权、发生重大舞弊行为；c.公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已披露的财务报告；d.外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内控在运行过程中未能发现该错报；e.公司运营管理上存在严重违反法律法规的行为。②如公司具备以下特征之一的缺陷，应定义为重要缺陷：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b.未建立反舞弊程序和控制措施；c.对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿措施；d.对于财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷定义为一般缺陷。	①如公司具备以下特征之一的缺陷，应定义为重大缺陷：a.公司缺乏民主决策程序；b.公司决策程序导致重大失误；c.公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；d.媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；e.公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；f.公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；g.公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。②其他情形按照影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	①一般缺陷：失控金额<资产总额的 0.1%；失控金额<主营业务收入总额的 0.1%；失控金额<净利润总额的 2%。②重要缺陷：资产总额的 0.1%≤失控金额<资产总额的 0.5%；主营业务收入总额的 0.1%≤失控金额<主营业务收入总额的 0.5%；净利润总额的 2%≤失控金额<净利润总额的 4%。③重大缺陷：失控金额≥资产总额的 0.5%；失控金额≥主营业务收入总额的 0.5%；失控金额≥净利润总额的 4%。	①一般缺陷：直接财产损失的绝对金额<净利润总额的 2%；②重要缺陷：净利润总额的 2%≤直接财产损失的绝对金额<净利润总额的 4%；③重大缺陷：直接财产损失的绝对金额≥净利润总额的 4%。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
辉煌科技于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	《河南辉煌科技股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 09 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]002712 号
注册会计师姓名	李斌 胡丽娟

审计报告

大华审字[2020]002712号

河南辉煌科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南辉煌科技股份有限公司(以下简称辉煌科技)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辉煌科技2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事

项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

应收账款预期信用损失事项。

应收账款坏账准备的计提。

1、事项描述

辉煌科技应收账款预期信用损失的确定方法相关的会计政策见：附注四（八）6“金融工具减值”、附注四（十）“应收账款”，如财务报表附注六、注释4所示，截止2019年12月31日，辉煌科技应收账款账面原值 47,473.84万元，已计提坏账准备8,752.79万元，应收账款账面价值占资产总额的比例为20.74%。

辉煌科技管理层根据应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照整个存续期内的预期信用损失计提损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性估计进行调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确认应收账款预期信用损失。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款的可回收性认定所实施的重要审计程序包括：

（1）了解管理层与应收账款减值相关的内部控制设计的有效性，并对关键控制运行的有效性进行测试。

（2）对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行减值测试，结合行业内其他上市公司坏账准备计提比例评估管理层确定的坏账准备计提比例是否恰当，并对账龄进行重新划分并计算坏账准备金额，评估其是否准确。

（3）对年末余额重大及本期发生额重大的应收账款执行函证程序，将函证结果与辉煌科技账面记录进行核对，以核实应收账款的存在性及准确性。

（4）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报与披露。

基于已执行的审计工作，辉煌科技应收账款坏账准备的计提是可接受的。

四、其他信息

辉煌科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

辉煌科技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，辉煌科技管理层负责评估辉煌科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算辉煌科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辉煌科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：李斌

（项目合伙人）

中国注册会计师：胡丽娟

二〇二〇年四月九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河南辉煌科技股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	333,460,212.01	489,058,726.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	146,013,735.21	153,000,000.00
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	78,843,546.26	50,283,048.28
应收账款	387,210,575.72	528,156,486.84
应收款项融资		
预付款项	35,123,989.08	36,841,266.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,068,860.00	27,706,647.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	235,519,676.06	218,431,989.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,824,692.63	8,069,921.21

流动资产合计	1,249,065,286.97	1,511,548,086.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	78,617,675.72	88,101,676.30
其他权益工具投资	20,234,100.00	15,365,900.00
其他非流动金融资产	173,100.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	170,999,160.77	99,753,841.47
在建工程	205,424,781.26	196,734,387.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,875,176.79	51,341,037.10
开发支出		
商誉		9,237,785.95
长期待摊费用	5,902,328.93	5,332,456.13
递延所得税资产	80,281,558.14	47,719,267.46
其他非流动资产	6,702,833.52	3,865,709.39
非流动资产合计	618,210,715.13	537,452,061.23
资产总计	1,867,276,002.10	2,049,000,147.58
流动负债：		
短期借款	20,212,721.09	178,056,443.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	161,253,763.61	174,622,824.67

预收款项	67,958,275.01	50,962,655.46
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,701,714.37	12,082,788.40
应交税费	17,682,391.19	22,167,469.75
其他应付款	9,943,386.51	9,255,533.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	293,752,251.78	497,147,714.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		77,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		2,000,000.00
递延所得税负债	17,948,810.75	13,404,051.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,948,810.75	92,404,051.87
负债合计	311,701,062.53	589,551,766.43
所有者权益：		
股本	376,656,420.00	376,656,420.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,296,222.00	666,258,719.72
减：库存股		
其他综合收益	-93,284,835.22	-114,634,100.00
专项储备		
盈余公积	73,556,122.97	68,270,222.97
一般风险准备		
未分配利润	493,429,402.21	431,681,283.23
归属于母公司所有者权益合计	1,525,653,331.96	1,428,232,545.92
少数股东权益	29,921,607.61	31,215,835.23
所有者权益合计	1,555,574,939.57	1,459,448,381.15
负债和所有者权益总计	1,867,276,002.10	2,049,000,147.58

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：窦永贺

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	283,390,718.67	455,277,852.24
交易性金融资产	146,013,735.21	153,000,000.00
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	61,536,045.91	46,014,139.00
应收账款	266,782,559.61	378,915,350.66
应收款项融资		
预付款项	734,812.00	553,938.00
其他应收款	72,789,939.08	77,372,885.90
其中：应收利息	10,079,791.66	7,704,791.66
应收股利		255,000.00
存货	143,985,619.52	113,935,291.57
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,329,694.47	4,604,139.65
流动资产合计	985,563,124.47	1,229,673,597.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	413,312,517.07	432,439,888.47
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	173,100.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	94,564,014.73	35,060,749.12
在建工程	205,424,781.26	181,502,541.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,017,313.79	38,931,060.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,902,328.93	5,332,456.13
递延所得税资产	54,453,993.46	38,749,137.53
其他非流动资产	6,702,833.52	3,849,189.39
非流动资产合计	818,550,882.76	755,865,022.67
资产总计	1,804,114,007.23	1,985,538,619.69
流动负债：		
短期借款	17,212,721.09	178,056,443.14
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	277,090,637.63	255,659,553.99
预收款项	65,894,845.43	47,061,284.53

合同负债		
应付职工薪酬	10,680,130.87	7,535,264.93
应交税费	15,382,212.30	16,759,194.02
其他应付款	4,741,307.43	4,777,052.49
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		50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	391,001,854.75	559,848,793.10
非流动负债：		
长期借款		77,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		2,000,000.00
递延所得税负债	17,913,695.75	13,404,051.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,913,695.75	92,404,051.87
负债合计	408,915,550.50	652,252,844.97
所有者权益：		
股本	376,656,420.00	376,656,420.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	555,133,889.81	546,096,387.53
减：库存股		
其他综合收益	16,179.78	
专项储备		
盈余公积	73,556,122.97	68,270,222.97

未分配利润	389,835,844.17	342,262,744.22
所有者权益合计	1,395,198,456.73	1,333,285,774.72
负债和所有者权益总计	1,804,114,007.23	1,985,538,619.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	504,408,910.17	528,708,205.03
其中：营业收入	504,408,910.17	528,708,205.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	452,491,640.73	437,092,344.12
其中：营业成本	285,374,024.23	278,441,382.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,659,526.53	7,377,558.35
销售费用	41,505,685.50	38,353,173.86
管理费用	38,323,003.80	34,979,788.74
研发费用	77,709,270.45	64,326,311.44
财务费用	2,920,130.22	13,614,129.37
其中：利息费用	5,040,889.37	21,588,580.36
利息收入	3,223,138.15	8,777,656.10
加：其他收益	39,070,365.23	24,406,909.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,972,737.54	4,739,939.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,764,454.08	-8,100,836.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,813,164.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,396,436.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,237,785.95	-70,256,780.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,573.30	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,386,956.65	50,505,929.66
加：营业外收入	29,899.63	290,865.89
减：营业外支出	444,538.77	256,961.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,972,317.51	50,539,834.11
减：所得税费用	9,232,526.15	16,085,365.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,739,791.36	34,454,468.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,739,791.36	34,454,468.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,034,018.98	27,732,998.08
2.少数股东损益	-1,294,227.62	6,721,470.06
六、其他综合收益的税后净额	21,349,264.78	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,349,264.78	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	21,333,085.00	
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	21,333,085.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	16,179.78	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	16,179.78	
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		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	87,089,056.14	34,454,468.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,383,283.76	27,732,998.08
归属于少数股东的综合收益总额	-1,294,227.62	6,721,470.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1780	0.0736
（二）稀释每股收益	0.1780	0.0736

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李海鹰

主管会计工作负责人：侯菊艳

会计机构负责人：窦永贺

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	392,191,360.38	399,945,155.15
减：营业成本	252,651,611.56	233,650,870.82
税金及附加	4,331,407.76	5,549,722.14
销售费用	18,181,753.65	15,729,941.18
管理费用	21,153,742.41	17,580,346.62
研发费用	44,257,158.59	39,464,381.20
财务费用	2,784,455.93	13,689,104.73
其中：利息费用	4,929,094.37	21,588,580.36
利息收入	2,938,227.17	8,543,228.00
加：其他收益	29,936,761.84	19,389,246.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,969,653.85	6,476,671.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,761,370.39	-6,619,103.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,813,164.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	24,744,081.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,646,454.51	-53,641,975.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-105,591.31	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,977,209.09	46,504,730.91
加：营业外收入	5,000.01	261,326.79

减：营业外支出	286,938.70	122,567.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,695,270.40	46,643,490.15
减：所得税费用	8,836,270.45	13,039,918.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,858,999.95	33,603,571.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,858,999.95	33,603,571.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	16,179.78	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	16,179.78	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	16,179.78	
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	52,875,179.73	33,603,571.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	722,308,278.99	612,589,244.07
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	24,264,139.27	19,152,802.19
收到其他与经营活动有关的现金	37,228,344.45	17,165,217.21
经营活动现金流入小计	783,800,762.71	648,907,263.47
购买商品、接受劳务支付的现金	296,343,127.80	368,027,310.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	98,371,898.34	91,744,810.48
支付的各项税费	71,237,702.52	79,821,095.17
支付其他与经营活动有关的现金	87,144,171.08	92,812,497.33
经营活动现金流出小计	553,096,899.74	632,405,713.16
经营活动产生的现金流量净额	230,703,862.97	16,501,550.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,079,219.51	13,611,222.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,500.00	3,496.00
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	1,773,228.56	
投资活动现金流入小计	13,902,948.07	13,614,718.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,334,806.43	61,962,623.61
投资支付的现金		153,000,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,334,806.43	214,962,623.61
投资活动产生的现金流量净额	-100,431,858.36	-201,347,905.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,212,721.09	274,668,446.73
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,212,721.09	274,668,446.73
偿还债务支付的现金	305,056,443.14	460,175,444.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,040,889.37	37,533,189.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		245,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	310,097,332.51	497,708,634.04
筹资活动产生的现金流量净额	-289,884,611.42	-223,040,187.31
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	-159,612,606.81	-407,886,542.15
加：期初现金及现金等价物余额	467,183,100.89	875,069,643.04
六、期末现金及现金等价物余额	307,570,494.08	467,183,100.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	563,791,507.93	443,975,132.29
收到的税费返还	18,861,361.84	16,001,923.76
收到其他与经营活动有关的现金	18,780,558.60	15,267,860.32
经营活动现金流入小计	601,433,428.37	475,244,916.37
购买商品、接受劳务支付的现金	234,069,247.26	246,971,544.76
支付给职工以及为职工支付的现金	54,051,329.67	45,449,074.13
支付的各项税费	52,442,421.49	57,752,117.67
支付其他与经营活动有关的现金	43,381,661.96	53,926,668.28
经营活动现金流出小计	383,944,660.38	404,099,404.84

经营活动产生的现金流量净额	217,488,767.99	71,145,511.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,334,219.51	13,611,222.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	3,496.00
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	1,773,228.56	
投资活动现金流入小计	14,127,448.07	13,614,718.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,421,410.12	50,487,324.63
投资支付的现金		189,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	113,421,410.12	239,987,324.63
投资活动产生的现金流量净额	-99,293,962.05	-226,372,606.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,212,721.09	274,668,446.73
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,212,721.09	274,668,446.73
偿还债务支付的现金	305,056,443.14	460,175,444.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,929,094.37	37,337,189.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	309,985,537.51	497,512,634.04
筹资活动产生的现金流量净额	-292,772,816.42	-222,844,187.31
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	-174,578,010.48	-378,071,281.95
加：期初现金及现金等价物余额	440,172,663.15	818,243,945.10
六、期末现金及现金等价物余额	265,594,652.67	440,172,663.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	376,656,420.00				666,258,719.72				68,270,222.97		317,047,183.23		1,428,232,545.92	31,215,835.23	1,459,448,381.15
加：会计政策变更											114,634,100.00				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	376,656,420.00				666,258,719.72				68,270,222.97		431,681,283.23		1,428,232,545.92	31,215,835.23	1,459,448,381.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					9,037,502.28				5,285,900.00		61,748,118.98		97,420,786.04	-1,294,227.62	96,126,558.42
(一)综合收益总额											67,034,018.98		88,383,283.76	-1,294,227.62	87,089,056.14
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									5,285,900.00		-5,285,900.00				
1.提取盈余公积									5,285,900.00		-5,285,900.00				

2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五)专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六)其他					9,037,502.28												9,037,502.28			9,037,502.28
四、本期期末余额	376,656,420.00				675,296,222.00		-93,284,835.22		73,556,122.97		493,429,402.21		1,525,653,331.96	29,921,607.61					1,555,574,939.57	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计							
优先股		永续债	其他																	

一、上年期末余额	376,656,420.00			653,527,634.23			64,909,865.84	292,674,542.28	1,387,768,462.35	24,739,365.17	1,412,507,827.52
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	376,656,420.00			653,527,634.23			64,909,865.84	292,674,542.28	1,387,768,462.35	24,739,365.17	1,412,507,827.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				12,731,085.49			3,360,357.13	24,372,640.95	40,464,083.57	6,476,470.06	46,940,553.63
（一）综合收益总额								27,732,998.08	27,732,998.08	6,721,470.06	34,454,468.14
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							3,360,357.13	-3,360,357.13		-245,000.00	-245,000.00
1. 提取盈余公积							3,360,357.13	-3,360,357.13			
2. 提取一般风险准备											

一、上年期末余额	376,656,420.00				546,096,387.53				68,270,222.97	342,262,744.22		1,333,285,774.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	376,656,420.00				546,096,387.53				68,270,222.97	342,262,744.22		1,333,285,774.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,037,502.28		16,179.78		5,285,900.00	47,573,099.95		61,912,682.01
（一）综合收益总额							16,179.78			52,858,999.95		52,875,179.73
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									5,285,900.00	-5,285,900.00		
1．提取盈余公积									5,285,900.00	-5,285,900.00		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					9,037,502.28							9,037,502.28
四、本期期末余额	376,656,420.00				555,133,889.81		16,179.78		73,556,122.97	389,835,844.17		1,395,198,456.73

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	376,656,420.00				533,365,302.04				64,909,865.84	312,019,530.09		1,286,951,117.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	376,656,420.00				533,365,302.04				64,909,865.84	312,019,530.09		1,286,951,117.97

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					12,731,085.49				3,360,357.13	30,243,214.13		46,334,656.75
(一)综合收益总额										33,603,571.26		33,603,571.26
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									3,360,357.13	-3,360,357.13		
1. 提取盈余公积									3,360,357.13	-3,360,357.13		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					12,731,085.49							12,731,085.49
四、本期期末余额	376,656,420.00				546,096,387.53				68,270,222.97	342,262,744.22		1,333,285,774.72

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

河南辉煌科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年10月经河南省人民政府豫股批字(2001)35号文批准，由李海鹰等9位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于2009年9月29日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为914101007324826746的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数37,665.642万股，注册资本为37,665.642万元，注册地址：郑州市高新技术产业开发区科学大道74号，总部地址：郑州市高新技术产业开发区科学大道74号，公司第一大股东为李海鹰，持股比例为9.31%。

(二) 经营范围

公司主要经营范围：机电液一体化技术、计算机软件、电子控制技术、铁路专用设备、电气设备的研发、销售并提供技术咨询、技术开发、技术转让、技术推广；计算机监控设备、电子产品的设计、开发、生产；通讯设备（凭有效批准证书并按其核定和范围经营）、电子器件、仪器仪表、电子产品的销售；软件开发；信息服务；计算机系统集成；铁路电务工程施工（凭有效资质证核定的范围和期限经营，未获审批前，不得经营）；设计、制作、代理、发布国内广告业务、会议及展览展示业务。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司的主营业务为铁路通信信号领域产品的研制开发、生产及销售。

公司的主要产品为铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的软件和系统集成产品，具体为：设备监测类产品：包括信号集中监测及子系统、融雪系统、信号维护支持系统、道岔缺口监测、道岔综合监测、电务设备动态监测分析系统等；安防类产品：包括铁路防灾安

全监控系统、铁路综合视频监控系统、城轨综合监控系统、动力环境监控等；生产指挥及运输调度信息化类产品：包括电务生产指挥、铁路安全生产指挥综合系统等；信号控制类产品：包括无线调车机车信号、计算机联锁等；电源类设备产品：包括电源屏设备及子系统；信号设备及器材产品：包括信号设备及器材、道岔转辙机、水冲洗设备产品等。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月9日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共11户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
河南辉煌软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
河南辉煌信通软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京全路信通软件科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
河南辉煌城轨科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京国铁路阳技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
天津信通铁路电气技术有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
北京国铁路阳软件有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
天津辉煌路阳科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
成都西南交大驱动技术有限责任公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
成都新一驱动科技有限责任公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
洛阳辉煌城轨科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户。本期新纳入合并范围的子公司如下：

名称	变更原因
洛阳辉煌城轨科技有限公司	新设增加

注：洛阳辉煌城轨科技有限公司自2019年6月5日新设成立，截止报表日该公司尚未开展经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

无

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（3）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

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

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

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

①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

③处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

购买子公司少数股权

④本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方

之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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。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，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。

②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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。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，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌

入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自

身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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：

①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，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前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作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，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。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失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。

3) 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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （八）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	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	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （八）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损

失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	应收款项具有类似的信用风险特征	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方	合并范围内关联方	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为0%

对于划分为账龄组合的应收账款，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	60
4—5年	80
5年以上	100

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （八）

6. 金融工具减值。

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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押	参考历史信用损失经验，结合当前状况以 及对

	金、代垫款、质保金等应收款项，在此基础上，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	合并范围内关联方往来、代扣个人社保、履约保证金等应收款项	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为0%

对于划分为账龄组合的其他应收款，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	60
4-5年	80
5年以上	100

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法。
- ②包装物采用一次转销法。
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

(2) 持有待售核算方法

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

的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资

成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

③ 权益法核算转公允价值计量

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

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

④成本法转权益法

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

⑤成本法转公允价值计量

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

(4)长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，

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

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

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

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—35	3	6.47—2.77
运输设备	年限平均法	4—6	3	24.25—16.17
机器设备	年限平均法	5—6	3	19.40—16.17
其他设备	年限平均法	3—5	3	32.33—19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

产借款费用停止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使

用权、软件、发明专利及非专利技术等。

①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用年限	证件所载年限
专利权	实际使用年限	证件所载年限
软件	预计使用年限	预计可使用年限
非专利技术	10年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

③划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

④开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
广告经营权费	5	上海申通地铁资产经营管理有限公司16号线与上海申通德高地铁广告有限公司上海地铁5号线广告经营权费用

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的

差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

无

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司的主要产品为铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的软件和系统集成产品，具体为：设备监测类产品：包括信号集中监测及子系统、融雪系统、信号维护支持系统、道岔缺口监测、道岔综合监测、电务设备动态监测分析系统等；安防类产品：包括铁路防灾安全监控系统、铁路综合视频监控系统、城轨综合监控系统、动力环境监控等；生产指挥及运输调度信息化类产品：包括电务生产指挥、铁路安全生产指挥综合系统等；信号控制类产品：包括无线调车机车信号和监控系统等；电源类设备产品：包括电源屏设备及子系统；信号设备及器材产品：包括信号设备及器材、转辙机、水冲洗设备产品等。公司采取以销定产的经营模式，销售业务主要通过参与客户招标取得。公司中标后，与客户洽谈合同的具体条款并最终签定合同。公司产品定价主要依据铁路总公司的指导价，最终销售价格则由招标确定。其主要业务模式、结算方式和收入确认方法具体如下：

①对于不需要安装调试的铁路方面产品、电源维护测试产品和其它产品按普通商品销售原则核算，于客户收到发出产品且公司取得收款的权利时确认收入。

②对于铁路通信信号和铁路运输调度指挥管理领域的集成产品，公司销售环节和业务流程主要为：签订销售合同—组织设计生产—产品发送到现场并经委托方验收—进行配线安装—进行站机调试并经委托方验收合格。该类产品在同时具备以下条件时确认收入：1) 已与委托方签订销售合同；2) 站机调试完成并经委托方验收合格；3) 销售发票已开具给委托方；4) 收到全部合同价款或已收到部分价款但已约定剩余款项的付款计划。

③对于软件产品，如果属于集成产品的组成部分，软件产品随同集成产品确认收入；如果属于客户单独购买的软件，于软件发出给客户经验收合格并取得收取货款的权利时确认收

入。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

(4) 建造合同收入的确认依据和方法

①当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(5) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

40、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

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

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

②经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	董事会审批	第六届董事会第十七次会议

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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),对一般企业财务报表格式进行了修订,公司在编制 2019 年度中期财务报表及以后期间的财务报表时,执行新财务报表格式。本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	董事会审批	第六届董事会第十九次会议
--	-------	--------------

会计政策变更说明:

①本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>),变更后的会计政策详见附注四。

②本公司自2019年6月10日起执行经财政部修订的《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经财政部修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理,并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

③执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产		153,000,000.00		153,000,000.00	153,000,000.00
其他流动资产	161,069,921.21	-153,000,000.00		-153,000,000.00	8,069,921.21
可供出售金融资产	35,365,900.00	-35,365,900.00		-35,365,900.00	
其他权益工具投资		15,365,900.00		15,365,900.00	15,365,900.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
未分配利润	317,047,183.23	114,634,100.00		114,634,100.00	431,681,283.23
其他综合收益		-114,634,100.00		-114,634,100.00	-114,634,100.00

④执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

上述新准则的实施对公司本年财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	489,058,726.56	489,058,726.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	153,000,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00
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	50,283,048.28	50,283,048.28	
应收账款	528,156,486.84	528,156,486.84	
应收款项融资			
预付款项	36,841,266.41	36,841,266.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,706,647.14	27,706,647.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	218,431,989.91	218,431,989.91	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,069,921.21	8,069,921.21	-153,000,000.00
流动资产合计	1,511,548,086.35	1,511,548,086.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		0.00	-35,365,900.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	88,101,676.30	88,101,676.30	
其他权益工具投资	15,365,900.00	15,365,900.00	15,365,900.00
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		0.00	
固定资产	99,753,841.47	99,753,841.47	
在建工程	196,734,387.43	196,734,387.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,341,037.10	51,341,037.10	
开发支出			
商誉	9,237,785.95	9,237,785.95	
长期待摊费用	5,332,456.13	5,332,456.13	
递延所得税资产	47,719,267.46	47,719,267.46	
其他非流动资产	3,865,709.39	3,865,709.39	
非流动资产合计	537,452,061.23	537,452,061.23	
资产总计	2,049,000,147.58	2,049,000,147.58	
流动负债：			
短期借款	178,056,443.14	178,056,443.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	174,622,824.67	174,622,824.67	
预收款项	50,962,655.46	50,962,655.46	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,082,788.40	12,082,788.40	
应交税费	22,167,469.75	22,167,469.75	
其他应付款	9,255,533.14	9,255,533.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	497,147,714.56	497,147,714.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	77,000,000.00	77,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延所得税负债	13,404,051.87	13,404,051.87	

其他非流动负债			
非流动负债合计	92,404,051.87	92,404,051.87	
负债合计	589,551,766.43	589,551,766.43	
所有者权益：			
股本	376,656,420.00	376,656,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	666,258,719.72	666,258,719.72	
减：库存股			
其他综合收益	-114,634,100.00	-114,634,100.00	-114,634,100.00
专项储备		0.00	
盈余公积	68,270,222.97	68,270,222.97	
一般风险准备			
未分配利润	431,681,283.23	431,681,283.23	114,634,100.00
归属于母公司所有者权益合计	1,428,232,545.92	1,428,232,545.92	
少数股东权益	31,215,835.23	31,215,835.23	
所有者权益合计	1,459,448,381.15	1,459,448,381.15	
负债和所有者权益总计	2,049,000,147.58	2,049,000,147.58	

调整情况说明

根据财政部 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）的规定和要求，并根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	455,277,852.24	455,277,852.24	
交易性金融资产	153,000,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00

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	46,014,139.00	46,014,139.00	
应收账款	378,915,350.66	378,915,350.66	
应收款项融资			
预付款项	553,938.00	553,938.00	
其他应收款	77,372,885.90	77,372,885.90	
其中：应收利息	7,704,791.66	7,704,791.66	
应收股利	255,000.00	255,000.00	
存货	113,935,291.57	113,935,291.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,604,139.65	4,604,139.65	-153,000,000.00
流动资产合计	1,229,673,597.02	1,229,673,597.02	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			-20,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	432,439,888.47	432,439,888.47	
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	35,060,749.12	35,060,749.12	
在建工程	181,502,541.31	181,502,541.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,931,060.72	38,931,060.72	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	5,332,456.13	5,332,456.13	
递延所得税资产	38,749,137.53	38,749,137.53	
其他非流动资产	3,849,189.39	3,849,189.39	
非流动资产合计	755,865,022.67	755,865,022.67	
资产总计	1,985,538,619.69	1,985,538,619.69	
流动负债：			
短期借款	178,056,443.14	178,056,443.14	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	255,659,553.99	255,659,553.99	
预收款项	47,061,284.53	47,061,284.53	
合同负债			
应付职工薪酬	7,535,264.93	7,535,264.93	
应交税费	16,759,194.02	16,759,194.02	
其他应付款	4,777,052.49	4,777,052.49	
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	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	559,848,793.10	559,848,793.10	
非流动负债：			
长期借款	77,000,000.00	77,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00	

递延所得税负债	13,404,051.87	13,404,051.87	
其他非流动负债			
非流动负债合计	92,404,051.87	92,404,051.87	
负债合计	652,252,844.97	652,252,844.97	
所有者权益：			
股本	376,656,420.00	376,656,420.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	546,096,387.53	546,096,387.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	68,270,222.97	68,270,222.97	
未分配利润	342,262,744.22	342,262,744.22	
所有者权益合计	1,333,285,774.72	1,333,285,774.72	
负债和所有者权益总计	1,985,538,619.69	1,985,538,619.69	

调整情况说明

根据财政部 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”）的规定和要求，并根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他：无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产、建筑服务	16、13、6、9
城市维护建设税	应交流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	参见下表
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2
房产税	按照房产原值的 70% 为纳税基准	1.2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南辉煌科技股份有限公司	15
河南辉煌软件有限公司（简称：辉煌软件）	15
河南辉煌信通软件有限公司（简称：辉煌信通软件）	25
北京全路信通软件科技有限公司（简称：全路信通软件）	25
河南辉煌城轨科技有限公司（简称：辉煌城轨）	15
天津智信源科技有限公司（简称：智信源科技）	25
北京国铁路阳技术有限公司（简称：国铁路阳）	15
天津信通铁路电气技术有限公司（简称：天津信通）	20
北京国铁路阳软件有限公司（简称：路阳软件）	15
天津辉煌路阳科技有限公司（简称：辉煌路阳）	25
成都西南交大驱动技术有限责任公司（简称：交大驱动）	15
成都新一驱动科技有限责任公司（简称：新一驱动）	20

2、税收优惠

增值税：按应税销售收入适用16%、13%的销项税率，扣除可以抵扣的进项税后缴纳。（1）本公司经河南省软件服务业协会评定为软件企业，取得编号为豫RQ-2019-0252的软件企业认定证书；（2）辉煌软件由河南省软件服务业协会评定为软件企业，并取得编号为豫RQ-2019-0337的软件企业认定证书；（3）辉煌信通软件由河南省软件服务业协会评定为软件

企业，并取得编号为豫RQ-2019-0336的软件企业认定证书；（4）辉煌城轨由河南省软件服务业协会评定为软件企业，并取得编号为豫RQ-2019-0330的软件企业认定证书；（5）全路信通技术、辉煌路阳、路阳技术、路阳软件销售的部分软件产品取得软件产品证书已向当地税务局备案；以上公司根据国务院国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及财政部、国家税务总局下发的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过3%的部分即征即退。

所得税：根据豫科[2018]9号文，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201741000758，本公司2017-2019年度所得税税率为15%。

2018年11月29日，辉煌软件被认定为高新技术企业，证书编号：GR201841000826，该公司2018-2020年度所得税税率为15%。

2019年12月3日，辉煌信通软件被认定为高新技术企业，证书编号：GR201941001144，该公司2019-2021年度所得税税率为15%。

辉煌信通软件为符合条件的软件企业，自开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。辉煌信通软件2019年减半缴纳企业所得税（减半缴纳企业所得税的第一年）。

2018年11月29日，辉煌城轨被认定为高新技术企业，证书编号：GR201841000954，该公司2018-2020年度所得税税率为15%。

辉煌城轨为符合条件的软件企业，自开始获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。辉煌城轨2019年免缴企业所得税（免缴企业所得税的第二年）。

国铁路阳2017年10月25日经北京市科学技术委员会认证为高新技术企业，高新技术企业证书编号：GR201711003418。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国铁路阳2017-2019年度所得税适用税率为15%。

天津信通根据财税[2019]13号文件公告规定，符合小型微利企业的界定并且本年应纳税所得额不超过100万，故享受减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

辉煌路阳为高新技术企业，证书编号：GR201812000419。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，辉煌路阳2018-2020年度所得税适用税率为15%。

路阳软件2018年11月30日经北京市科学技术委员会认证为高新技术企业，高新技术企业

证书编号:GR201811007009。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,国铁路阳2018-2020年度所得税适用税率为15%。

交大驱动被认定为高新技术企业,证书编号:GR201951002232。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,交大驱动2019--2021年度所得税适用税率为15%。

新一驱动根据财税[2019]13号文件公告规定,符合小型微利企业的界定并且本年应纳税所得额不超过100万,故享受减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

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

报告期内,公司收到软件增值税退税收入 24,264,139.27元,计入其他收益科目。

3、其他：无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,639.75	110,141.18
银行存款	307,493,854.33	467,072,959.71
其他货币资金	25,889,717.93	21,875,625.67
合计	333,460,212.01	489,058,726.56
其中：因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	25,889,717.93	21,875,625.67

其他说明

货币资金年末较年初减少了37.70%，主要系公司年末购买14,600万元的理财产品未到期，且公司在本年度提前偿还了12,700万元的长期借款所致。

截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	25,889,717.93	21,875,625.67
合计	25,889,717.93	21,875,625.67

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	146,013,735.21	153,000,000.00
其中：		
理财产品	134,000,000.00	153,000,000.00
资管计划	12,013,735.21	
其中：		
合计	146,013,735.21	153,000,000.00

其他说明：

交易性金融资产期末余额为公司购买的保本浮动收益型银行理财产品，由于此类理财产品的合约安排约定了浮动收益型的相关条款，增加了合同现金流量与基本的借贷安排无关的可变性，公司依据新金融工具准则，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。

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,516,183.25	12,134,124.88
商业承兑票据	59,327,363.01	38,148,923.40
合计	78,843,546.26	50,283,048.28

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收票据	81,966,039.05	100.00%	3,122,492.79	3.81%	78,843,546.26	50,283,048.28	100.00%			50,283,048.28
其中：										
银行承兑汇票组合	19,516,183.25	23.81%			19,516,183.25	12,134,124.88	24.13%			12,134,124.88
商业承兑汇票组合	62,449,855.80	76.19%	3,122,492.79	5.00%	59,327,363.01	38,148,923.40	75.87%			38,148,923.40
合计	81,966,039.05	100.00%	3,122,492.79	3.81%	78,843,546.26	50,283,048.28	100.00%			50,283,048.28

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：3,122,492.79元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	19,516,183.25		
商业承兑汇票组合	62,449,855.80	3,122,492.79	5.00%
合计	81,966,039.05	3,122,492.79	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征计提坏账准备

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据						
其中：银行承兑汇票组合						
商业承兑汇票组合		3,122,492.79				3,122,492.79
合计		3,122,492.79				3,122,492.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,148,865.07	0.00
商业承兑票据	9,309,900.31	0.00
合计	28,458,765.38	0.00

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	474,738,432.28	100.00%	87,527,856.56	18.44%	387,210,575.72	644,035,933.19	100.00%	115,879,446.35	17.99%	528,156,486.84
其中：										
账龄组合	474,738,432.28	100.00%	87,527,856.56	18.44%	387,210,575.72	644,035,933.19	100.00%	115,879,446.35	17.99%	528,156,486.84
合计	474,738,432.28	100.00%	87,527,856.56	18.44%	387,210,575.72	644,035,933.19	100.00%	115,879,446.35	17.99%	528,156,486.84

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：87,527,856.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	240,875,646.33	12,043,782.32	5.00%
1—2 年	110,768,674.48	11,076,867.45	10.00%
2—3 年	69,789,493.69	20,936,848.11	30.00%
3—4 年	22,033,220.67	13,219,932.40	60.00%
4—5 年	5,104,854.14	4,083,883.31	80.00%
5 年以上	26,166,542.97	26,166,542.97	100.00%
合计	474,738,432.28	87,527,856.56	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方	合并范围内关联方	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为0%

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	240,875,646.33
1 至 2 年	110,768,674.48
2 至 3 年	69,789,493.69
3 年以上	53,304,617.78
3 至 4 年	22,033,220.67
4 至 5 年	5,104,854.14
5 年以上	26,166,542.97
合计	474,738,432.28

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	115,879,446.35		28,351,589.79			87,527,856.56
其中：账龄组合						
合计	115,879,446.35		28,351,589.79			87,527,856.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,870,327.78	5.03%	1,193,516.39
第二名	21,975,067.67	4.63%	3,235,979.75
第三名	15,561,200.20	3.28%	1,323,375.21
第四名	11,516,098.74	2.43%	575,804.94
第五名	11,288,510.37	2.38%	1,721,568.47
合计	84,211,204.76	17.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,163,961.16	94.42%	35,743,011.01	97.01%
1 至 2 年	1,533,284.52	4.37%	175,037.40	0.48%
2 至 3 年	26,721.40	0.08%	786,680.00	2.14%
3 年以上	400,022.00	1.13%	136,538.00	0.37%
合计	35,123,989.08	--	36,841,266.41	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因

北京中讯国创特种电源技术有限公司	472,248.00	1-2年	未到结算期
合计	472,248.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京润通利科技有限公司	4,609,568.85	12.93	1年以内	未到结算期
河南兰金机电设备安装工程有限公司	4,127,032.28	11.57	1年以内	未到结算期
河南安顺信息技术有限公司	3,833,538.95	10.75	1年以内	未到结算期
深圳世威电气有限公司	3,039,381.43	8.52	1年以内	未到结算期
江阴百士特控制显示设备有限公司	2,870,533.46	8.05	1年以内	未到结算期
合计	18,480,054.97	51.82		

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,068,860.00	27,706,647.14
合计	18,068,860.00	27,706,647.14

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,248,056.57	1,989,041.81
保证金	14,082,643.38	17,833,910.63

代缴代扣款项	1,163,232.67	807,872.68
技术服务费	941,257.48	6,635,170.20
其他	1,624,533.98	2,598,855.86
合计	20,059,724.08	29,864,851.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,158,204.04			2,158,204.04
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	167,339.96			167,339.96
2019 年 12 月 31 日余额	1,990,864.08			1,990,864.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	482,234.14
1 至 2 年	119,922.94
2 至 3 年	460,378.80
3 年以上	928,328.20
3 至 4 年	688,020.00
4 至 5 年	123,899.20
5 年以上	116,409.00
合计	1,990,864.08

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,158,204.04		167,339.96			1,990,864.08
合计	2,158,204.04		167,339.96			1,990,864.08

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海申通德高地铁广告有限公司	保证金	3,000,000.00	2 至 3 年	14.96%	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	保证金	2,100,000.00	2 至 3 年	10.47%	
中铁建电气化局集团有限公司	保证金及其他	1,406,564.90	1 至 3 年	7.01%	312,253.25
土地保证金	保证金	840,000.00	3 至 4 年	4.19%	504,000.00
国信招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	3.99%	40,000.00
合计	--	8,146,564.90	--	40.62%	856,253.25

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,132,583.13		43,132,583.13	33,761,267.37		33,761,267.37
在产品	72,929,365.48		72,929,365.48	74,316,058.01		74,316,058.01
库存商品	113,807,281.94		113,807,281.94	106,462,895.53		106,462,895.53
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
半成品	3,104,649.85		3,104,649.85	1,431,096.31		1,431,096.31
委托加工物资	2,545,795.66		2,545,795.66	2,460,672.69		2,460,672.69
合计	235,519,676.06		235,519,676.06	218,431,989.91		218,431,989.91

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	13,873,644.93	7,213,435.94
预缴所得税	880,292.98	166,197.79
待摊费用	70,754.72	690,287.48
合计	14,824,692.63	8,069,921.21

其他说明：

其他流动资产本期期末余额较上年余额增加6,754,771.42元，增加比例83.70%，主要系本期基建工程较多，待认证进项税增加所致。

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
飞天联合(北京)系统技术有限公司	79,210,551.57			-15,761,370.39	16,179.78	7,264,273.72				70,729,634.68	
北京赛弗网络科技有限公司	79,260,836.07			-1,003,083.69						78,257,752.38	70,369,711.34
小计	158,471,387.64			-16,764,454.08	16,179.78	7,264,273.72				148,987,387.06	70,369,711.34
合计	158,471,387.64			-16,764,454.08	16,179.78	7,264,273.72				148,987,387.06	70,369,711.34

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京七彩通达传媒股份有限公司		
北京智慧图科技有限责任公司	20,234,100.00	15,365,900.00
合计	20,234,100.00	15,365,900.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京七彩通达传媒股份有限公司			110,000,000.00		不以出售为目的	

北京智慧图科技有限责任公司		234,100.00			不以出售为目的	
合计		234,100.00	110,000,000.00			

其他权益工具投资的说明：

辉煌科技对北京七彩通达传媒股份有限公司（以下简称七彩通达）的股权投资的初始成本为110,000,000.00元，期末公允价值较初始投资成本减少110,000,000.00元，期末公允价值为0元。

辉煌科技对北京智慧图科技有限责任公司（以下简称智慧图）的股权投资的初始成本为20,000,000.00元，期末公允价值较初始投资成本增加234,100.00元，期末公允价值为20,234,100.00元。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	173,100.00	20,000,000.00
合计	173,100.00	20,000,000.00

其他非流动金融资产的说明：

公司根据管理金融资产的业务模式，本期将对深圳丰图辉煌基金管理中心(有限合伙)的投资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，并根据其流动性放在其他非流动金融资产科目核算。

期末公司参考外部评估专家的评估结果，并最终确定期末公允价值为17.31万元。

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	170,999,160.77	99,753,841.47
合计	170,999,160.77	99,753,841.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	112,107,968.39	91,901,161.28	11,627,126.26	9,745,993.62	225,382,249.55
2.本期增加金额	15,489,097.01	71,003,368.62	930,010.00	560,911.68	87,983,387.31
(1) 购置		216,654.60	930,010.00	560,911.68	1,707,576.28
(2) 在建工程转入	15,489,097.01	70,786,714.02			86,275,811.03
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		659,700.00	2,227,330.09	24,050.00	2,911,080.09
(1) 处置或报废		659,700.00	2,227,330.09	24,050.00	2,911,080.09
4.期末余额	127,597,065.40	162,244,829.90	10,329,806.17	10,282,855.30	310,454,556.77
二、累计折旧					
1.期初余额	21,647,328.18	87,602,363.67	9,965,126.62	6,413,589.61	125,628,408.08
2.本期增加金额	4,001,792.54	9,924,934.61	1,115,135.06	1,303,451.05	16,345,313.26
(1) 计提	4,001,792.54	9,924,934.61	274,286.70	1,303,451.05	15,504,464.90
3.本期减少金额		522,483.84	1,972,994.00	22,847.50	2,518,325.34
(1) 处置或报废		522,483.84	1,132,145.64	22,847.50	1,677,476.98
4.期末余额	25,649,120.72	97,004,814.44	9,107,267.68	7,694,193.16	139,455,396.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	101,947,944.68	65,240,015.46	1,222,538.49	2,588,662.14	170,999,160.77
2.期初账面价值	90,460,640.21	4,298,797.61	1,661,999.64	3,332,404.01	99,753,841.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	14,814,675.90	办理中

其他说明：①期末无暂时闲置的固定资产。②期末无通过融资租赁租入的固定资产。③通过无经营租赁租出的固定资产。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	205,424,781.26	196,734,387.43
合计	205,424,781.26	196,734,387.43

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区	114,255,132.21		114,255,132.21	49,676,122.13		49,676,122.13
轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统				3,067,539.94		3,067,539.94
城轨自动化监控平台系统关键技术研究与应用	10,664,628.60		10,664,628.60	8,081,630.53		8,081,630.53
铁路综合视频监控监控系统	39,349,112.59		39,349,112.59	10,441,807.36		10,441,807.36
轨道交通运营安全服务系统	41,155,907.86		41,155,907.86	110,235,441.35		110,235,441.35
成都新一驱动科技有限责任公司新建厂房项目工程				15,231,846.12		15,231,846.12
合计	205,424,781.26		205,424,781.26	196,734,387.43		196,734,387.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新厂区	500,000,000.00	49,676,122.13	64,579,010.08			114,255,132.21	30.73%	30.73				募股资金
轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统	31,000,000.00	3,067,539.94			3,067,539.94		9.90%	9.90				其他

城轨自动化监控平台系统关键技术研究与应用	30,960,000.00	8,081,630.53	2,582,998.07			10,664,628.60	34.45%	34.45				其他
铁路综合视频监控系統	138,955,000.00	10,441,807.36	28,907,305.23			39,349,112.59	28.32%	28.32				募股资金
轨道交通运营安全服务系统	240,342,000.00	110,235,441.35	1,707,180.53	70,786,714.02		41,155,907.86	46.58%	46.58				募股资金
成都新一驱动科技有限责任公司新建厂房项目工程	22,000,000.00	15,231,846.12	257,250.89	15,489,097.01			70.40%	70.40				其他
合计	963,257,000.00	196,734,387.43	98,033,744.80	86,275,811.03	3,067,539.94	205,424,781.26	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

无

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	56,427,577.83	2,017,185.49	1,600,000.00	4,450,596.05	64,495,359.37
2.本期增加金额				182,412.83	182,412.83
(1) 购置				182,412.83	182,412.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	56,427,577.83	2,017,185.49	1,600,000.00	4,633,008.88	64,677,772.20
二、累计摊销					
1.期初余额	7,113,414.89	100,859.28	1,600,000.00	4,340,048.10	13,154,322.27
2.本期增加金额	1,155,425.76	403,437.12		89,410.26	1,648,273.14
(1) 计提	1,155,425.76	403,437.12		89,410.26	1,648,273.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,268,840.65	504,296.40	1,600,000.00	4,429,458.36	14,802,595.41
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	48,158,737.18	1,512,889.09		203,550.52	49,875,176.79
2.期初账面 价值	49,314,162.94	1,916,326.21		110,547.95	51,341,037.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

①本年摊销额为 1,648,273.14元；期末无形资产不存在抵押情况。

②期末无形资产可收回金额高于账面价值，不需计提减值准备。

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京国铁路阳技术有限公司	107,863,014.60			107,863,014.60
成都西南交大驱动技术有限 责任公司	34,141,326.36			34,141,326.36
合计	142,004,340.96			142,004,340.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京国铁路阳技术有限公司	107,863,014.60			107,863,014.60
成都西南交大驱动技术有限责任公司	24,903,540.41	9,237,785.95		34,141,326.36
合计	132,766,555.01	9,237,785.95		142,004,340.96

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试

①北京国铁路阳技术有限公司

公司于2011年非同一控制下企业合并国铁路阳，在合并日，公司将购买股权支付的合并成本145,036,533.98元与应享有国铁路阳可辨认净资产公允价值份额37,173,519.38元之间的差额107,863,014.60元确认为商誉。该商誉已在以前年度全额计提减值准备。

②成都西南交大驱动技术有限责任公司

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于2017年非同一控制下企业合并收购交大驱动，在合并日，公司将购买股权支付的合并成本54,266,600.00元与应享有交大驱动可辨认净资产公允价值份额20,125,273.64元之间的差额34,141,326.36元确认为商誉。交大驱动商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的相关资产，包括固定资产、无形资产等，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

该商誉所在资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，公司根据交大驱动已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展状况等因素的综合分析，对减值测试基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测，预测期后作为永续测算，预测期内利润率根据预测的收入、成本、费用计算，折现率为13.5%。

商誉减值测试的影响

商誉减值测试的影响及结果

根据公司聘请的中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2020]第354号《资产评估

报告》，包含商誉的资产组可收回金额630.09万元，低于包含商誉的资产组账面价值2,453.50万元，本期应确认商誉减值损失1,811.33万元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失923.78万元。

其他说明：无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海申通地铁资产经营管理有限公司16号线经营权费	3,843,086.27	5,440,770.99	4,905,660.38		4,378,196.88
上海申通德高地铁广告有限公司上海地铁5号线广告经营权费用	1,489,369.86	3,275,400.00	3,240,637.81		1,524,132.05
合计	5,332,456.13	8,716,170.99	8,146,298.19		5,902,328.93

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款	220,226,159.00	33,033,923.84	133,326,680.00	19,999,001.99
应收账款坏账准备	87,530,607.00	13,077,266.30	115,879,446.00	17,353,908.98
其他应收款坏账准备	1,527,872.00	312,455.25	2,135,704.00	361,187.76
应收票据坏账准备	3,122,493.00	468,373.92		
预收款项	53,086,070.00	7,962,910.43	30,369,328.00	4,555,399.16
内部交易未实现利润	39,683,955.93	5,952,593.40	36,331,796.92	5,449,769.57
其他权益工具投资	110,000,000.00	16,500,000.00		
其他非流动金融资产	19,826,900.00	2,974,035.00		
合计	535,004,056.93	80,281,558.14	318,042,954.92	47,719,267.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
存货	119,410,903.13	17,911,635.47	89,360,345.78	13,404,051.87
交易性金融资产	13,735.21	2,060.28		
其他权益工具投资	234,100.00	35,115.00		
合计	119,658,738.34	17,948,810.75	89,360,345.78	13,404,051.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		80,281,558.14		47,719,267.46
递延所得税负债		17,948,810.75		13,404,051.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	212,374,052.30	317,770,366.35
可抵扣亏损	60,219,212.54	23,981,119.01
合计	272,593,264.84	341,751,485.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	2,184,753.62	2,184,753.62	
2022 年	7,287,847.63	7,287,847.63	
2023 年	14,508,517.76	14,508,517.76	
2024 年	36,238,093.53		
合计	60,219,212.54	23,981,119.01	--

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	6,702,833.52	3,865,709.39
合计	6,702,833.52	3,865,709.39

其他说明：

其他非流动资产期末余额较上年余额增加 2,837,124.13 元，增加比例 73.39%，主要系本期在建工程新厂区投入建设，预付工程款增加所致。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	
信用借款	17,212,721.09	178,056,443.14
合计	20,212,721.09	178,056,443.14

短期借款分类的说明：

本公司之子公司成都西南交大驱动技术有限责任公司 2019 年 3 月 8 日与成都银行郫都支行签订保证借款合同，借款金额为 300.00 万元人民币，借款期限为 2019 年 3 月 8 日至 2020 年 3 月 27 日，该笔借款由成都市中小企业融资担保有限公司、王国志、吴文海、柯坚、秦剑提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	147,604,826.79	158,241,184.66
应付工程款	8,214,852.39	12,549,871.16
应付设备款	2,598,631.43	490,227.50
技术服务费	300,000.00	600,000.00
其他	2,535,453.00	2,741,541.35
合计	161,253,763.61	174,622,824.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绵阳市维博电子有限责任公司	7,123,664.33	未到结算期
上海华铭智能终端设备股份有限公司	6,990,693.60	未到结算期
南瑞集团有限公司	2,382,394.15	未到结算期
东方电子股份有限公司	2,000,000.00	未到结算期
焦作市忠诚卫士复合材料有限公司	1,895,850.00	未到结算期
合计	20,392,602.08	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	67,958,275.01	50,962,655.46
合计	67,958,275.01	50,962,655.46

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海纳尔广告传媒有限公司	11,950,684.87	预收广告经营费
中国铁路上海局集团有限公司杭州铁路枢纽工程建设指挥部	3,470,024.89	预收货款
陕西靖神铁路有限责任公司	1,931,476.01	预收货款
合计	17,352,185.77	--

其他说明：

无

38、合同负债

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,054,408.88	94,744,904.17	90,122,310.99	16,677,002.06
二、离职后福利-设定提存计划	28,379.52	7,261,348.92	7,265,016.13	24,712.31
合计	12,082,788.40	102,006,253.09	97,387,327.12	16,701,714.37

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	9,837,728.18	80,447,030.48	75,486,434.43	14,798,324.23
2、职工福利费		5,259,135.30	5,259,135.30	
3、社会保险费	289,466.91	4,195,251.86	4,197,097.86	287,620.91
其中：医疗保险费	287,305.24	3,646,663.70	3,648,287.07	285,681.87
工伤保险费	678.19	168,189.79	168,290.13	577.85
生育保险费	1,483.48	380,398.37	380,520.66	1,361.19
4、住房公积金		3,978,960.00	3,978,960.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,927,213.79	864,526.53	1,200,683.40	1,591,056.92
合计	12,054,408.88	94,744,904.17	90,122,310.99	16,677,002.06

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	27,233.27	6,976,934.66	6,980,632.41	23,535.52
2、失业保险费	1,146.25	284,414.26	284,383.72	1,176.79
合计	28,379.52	7,261,348.92	7,265,016.13	24,712.31

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,534,311.18	12,495,197.20
企业所得税	11,145,447.77	7,832,397.72
个人所得税	134,697.20	102,081.32
城市维护建设税	387,401.79	892,182.80
教育费附加	276,715.57	637,273.45
房产税	74,017.79	74,017.80
土地使用税	124,639.77	124,639.77
印花税	5,160.12	9,530.70
防洪工程维护费		148.99
合计	17,682,391.19	22,167,469.75

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,943,386.51	9,255,533.14
合计	9,943,386.51	9,255,533.14

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	4,528,330.18	4,841,397.34
代收款	1,153,887.04	111,745.53
代垫款	2,890,956.43	3,024,742.17
保证金	490,124.30	413,500.00
其他	862,688.56	826,404.26
招投标费	17,400.00	37,743.84
合计	9,943,386.51	9,255,533.14

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		50,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计		50,000,000.00

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		27,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		-50,000,000.00
合计		77,000,000.00

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	2,000,000.00		2,000,000.00		详见下表
合计	2,000,000.00		2,000,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统	2,000,000.00			2,000,000.00				与资产相关

其他说明：

根据郑科计[2013]4号关于下达郑州市2013年第一批科技计划项目经费的通知，轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统项目收到郑州市财政局专项资金100.00万元，根据郑科计[2014]4号关于下达郑州市2014年第二批科技计划项目经费的通知，轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统项目收到郑州市财政局专项资金100.00万元，截至2019年12月31日止，该项目已完工结项。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

无

53、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	376,656,420.00						376,656,420.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	635,366,386.52			635,366,386.52
其他资本公积	30,892,333.20	9,037,502.28		39,929,835.48
合计	666,258,719.72	9,037,502.28		675,296,222.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积期末余额较期初余额增加 9,037,502.28 元，系公司的参股企业飞天联合其他股东增资后，导致公司享有飞天联合所有者权益变动；收到子公司交大驱动业绩补偿款所致。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-114,634,100.00	4,868,200.00			-16,464,885.00	21,333,085.00		-93,301,015.00
其他权益工具投资公允价值变动	-114,634,100.00	4,868,200.00			-16,464,885.00	21,333,085.00		-93,301,015.00

二、将重分类进损益的其他综合收益		16,179.78				16,179.78		16,179.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		16,179.78				16,179.78		16,179.78
其他综合收益合计	-114,634,100.00	4,884,379.78			-16,464,885.00	21,349,264.78		-93,284,835.22

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,270,222.97	5,285,900.00		73,556,122.97
合计	68,270,222.97	5,285,900.00		73,556,122.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	317,047,183.23	292,674,542.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	114,634,100.00	
调整后期初未分配利润	431,681,283.23	292,674,542.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,034,018.98	27,732,998.08
减：提取法定盈余公积	5,285,900.00	3,360,357.13
期末未分配利润	493,429,402.21	317,047,183.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 114,634,100.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	432,292,601.86	261,891,951.30	461,176,558.07	257,305,726.61
其他业务	72,116,308.31	23,482,072.93	67,531,646.96	21,135,655.75
合计	504,408,910.17	285,374,024.23	528,708,205.03	278,441,382.36

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,681,200.97	2,998,193.91
教育费附加	1,914,020.22	2,141,567.14
房产税	1,060,286.24	892,111.45
土地使用税	599,324.28	527,109.16
车船使用税	31,600.00	37,830.00
印花税	357,548.82	736,386.42
防洪维护工程费		15,560.27
应交文化事业建设费	15,546.00	28,800.00
合计	6,659,526.53	7,377,558.35

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	11,925,010.25	10,788,540.34
运输及维修	2,043,997.67	1,263,512.69
办公费	840,329.62	908,084.25
物料消耗	806,837.41	167,156.71
广告费	414,361.78	670,020.75
差旅费	15,290,782.33	15,117,607.50
业务招待费	5,491,968.24	5,950,160.04
招标及咨询费	3,835,661.81	2,536,292.37
租赁费	192,661.43	185,482.29
折旧及摊销	41,732.82	34,925.82
其他	622,342.14	731,391.10
合计	41,505,685.50	38,353,173.86

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,633,554.48	15,245,074.64
修理及运输	408,516.43	636,483.20
办公费	3,956,812.33	4,262,681.38
折旧及摊销	3,939,192.49	3,156,385.34
差旅费	1,180,090.37	1,528,945.10
业务招待费	1,897,445.19	2,041,237.19
咨询费	3,826,751.22	3,413,554.66
其他	4,480,641.29	4,695,427.23
合计	38,323,003.80	34,979,788.74

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	39,615,348.54	30,488,662.81
研发折旧费	5,594,824.16	1,777,161.06
研发运输费	405,755.59	557,211.60
租赁费		3,457.00
咨询费	13,668,139.69	10,759,591.34
办公费	760,086.64	725,679.38
差旅费	4,244,263.02	4,558,874.73
物料消耗	11,109,912.05	14,196,837.54
其他	2,310,940.76	1,258,835.98
合计	77,709,270.45	64,326,311.44

其他说明：

研发费用本期发生额较上期增加 13,382,959.01 元，增加比例为 20.80%，主要系本年公司扩大研发项目范围和规模，增加研发投入所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,040,889.37	21,588,580.36
减：利息收入	-3,223,138.15	-8,777,656.10
银行手续费	1,102,379.00	803,205.11
合计	2,920,130.22	13,614,129.37

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少 10,693,999.15 元，减少比例为 78.55%，主要系本年公司借款减少，利息支出减少所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,804,202.07	2,697,456.85
政府补助-增值税超税负返还收入	24,264,139.27	19,152,802.19
代扣个人所得税手续费返还	2,023.89	56,650.68
政府补助-递延收益摊销	2,000,000.00	2,500,000.00
合计	39,070,365.23	24,406,909.72

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,764,454.08	-8,100,836.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,791,716.54	12,840,775.90
合计	-11,972,737.54	4,739,939.19

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额减少 16,712,676.73 元，主要系理财产品收益减少及联营企业亏损所致。

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,735.21	
其他非流动金融资产	-19,826,900.00	
合计	-19,813,164.79	

其他说明：

根据管理金融资产的业务模式，本期将对深圳丰图辉煌基金管理中心(有限合伙)的投资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，并根据其流动性放在其他非流动金融资产科目核算，本期公允价值变动计入公允价值变动收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	25,396,436.96	
合计	25,396,436.96	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,427,974.18
十三、商誉减值损失	-9,237,785.95	-60,828,805.98
合计	-9,237,785.95	-70,256,780.16

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	26,573.30	
合计	26,573.30	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		260,000.00	
其他	29,899.63	30,865.89	29,899.63
合计	29,899.63	290,865.89	29,899.63

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	286,938.70		286,938.70
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
非流动资产毁损报废损失	137,216.16	145,761.44	137,216.16
罚款	9,749.41		9,749.41
其他	634.50	111,200.00	634.50
合计	444,538.77	256,961.44	444,538.77

其他说明：

债务重组损失主要系对中铁二十五局集团电务工程有限公司、中铁三局集团电务工程有限公司、中铁十七局循环经济园专用铁路项目部、中铁一局集团电务公司工程有限公司未支付的货款余款进行免除，经双方协商，一致同意进行打折支付，协议约定对于支付后剩余的欠款公司主动放弃债权及其他债权追索权。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,785,172.95	20,644,854.84
递延所得税费用	-11,552,646.80	-4,559,488.87
合计	9,232,526.15	16,085,365.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	74,972,317.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,724,058.94
子公司适用不同税率的影响	-4,855,862.02
调整以前期间所得税的影响	-784,435.77
非应税收入的影响	2,349,270.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	955,725.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,515.73
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	6,721,471.07
研发加计扣除的影响	-6,933,138.24
其他	58,952.16
所得税费用	9,232,526.15

77、其他综合收益

详见附注七.57

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府各类补助	12,804,202.07	2,697,456.85
其他收益加营业外收入	12,143.52	87,516.57
利息收入	3,223,138.15	8,777,656.10
其它暂收往来款	21,188,860.71	5,602,587.69
合计	37,228,344.45	17,165,217.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、研发费用付现	78,347,071.22	76,080,690.62
财务费用手续费	1,102,379.00	803,205.11
营业外支出付现	20,383.89	111,200.00
其他暂付款	3,660,244.71	7,806,379.81
所有权受限资产增加	4,014,092.26	8,011,021.79
合计	87,144,171.08	92,812,497.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿款	1,773,228.56	0.00
合计	1,773,228.56	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收到交大驱动原大股东业绩承诺补偿款1,773,228.56元。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,739,791.36	34,454,468.14
加：资产减值准备	-16,158,651.01	70,256,780.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,504,464.90	7,012,275.00
无形资产摊销	1,648,273.14	1,316,684.06
长期待摊费用摊销	8,146,298.19	7,962,865.86
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)	-26,573.30	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	137,216.16	145,761.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,813,164.79	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,040,889.37	21,428,080.36
投资损失（收益以“-”号填列）	11,972,737.54	-4,739,939.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,062,290.68	-4,485,857.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,509,643.88	-73,631.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,087,686.15	-24,613,120.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	127,701,586.85	-42,771,008.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,824,997.93	-49,391,807.29
经营活动产生的现金流量净额	230,703,862.97	16,501,550.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	307,570,494.08	467,183,100.89
减：现金的期初余额	467,183,100.89	875,069,643.04
现金及现金等价物净增加额	-159,612,606.81	-407,886,542.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	307,570,494.08	467,183,100.89
其中：库存现金	76,639.75	110,141.18
可随时用于支付的银行存款	307,493,854.33	467,072,959.71
三、期末现金及现金等价物余额	307,570,494.08	467,183,100.89

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,889,717.93	保函保证金
合计	25,889,717.93	--

82、外币货币性项目

无

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业研究开发财政补助资金	710,000.00	其他收益	710,000.00
知识产权优秀企业奖励	59,000.00	其他收益	59,000.00
科技型企业研发费用补助专项资金	3,740,000.00	其他收益	3,740,000.00
重大科技创新项目资金	1,540,000.00	其他收益	1,540,000.00
企业研发费用补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
专利申请资助资金	589,800.00	其他收益	589,800.00
稳岗补贴	4,790,402.07	其他收益	4,790,402.07
增值税超税负返还收入	24,264,139.27	其他收益	24,264,139.27
首次认定高企奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
重点新产品补助资金	155,000.00	其他收益	155,000.00
创新创业服务中心补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
担保费补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
轨道交通信息集成与网络化运营调度指挥系统	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
合计	39,068,341.34		39,068,341.34

其他说明：无

85、其他

无

八、合并范围的变更

无

其他原因的合并范围变动

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

洛阳辉煌城轨科技有限公司自2019年6月5日新设成立，截止报表日该公司尚未开展经营。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南辉煌软件有限公司	郑州高新区	郑州高新开发区科学大道 74 号	软件开发、服务	100.00%		投资设立
河南辉煌信通软件有限公司	郑州高新区	郑州市高新区科学大道 74 号	软件开发、服务	100.00%		投资设立
北京全路信通技术有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区南四环西路 188 号 1 区 7 号楼 602 室(园区)	软件开发、服务	100.00%		投资设立
北京国铁路阳技术有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区南四环西路 188 号 1 区 7 号楼 401 室(园区)	铁路信号通信	100.00%		购买取得
北京国铁路阳软件有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区南四环西路 188 号 1 区 7 号楼 301 室	软件开发、服务		100.00%	购买取得
天津辉煌路阳科技有限公司	天津市津南区	天津双港工业区丽港园 12 号 34-210	铁路信号通信		100.00%	购买取得
天津信通铁路电气技术有限公司	天津市东丽区	天津市东丽区先锋东路 48 号-4	铁路信号通信		100.00%	购买取得
河南辉煌城轨科技有限公司	郑州高新区	郑州高新开发区科学大道 74 号	铁路信号通信	100.00%		投资设立
成都西南交大驱动技术有限责任公司	成都高新区	成都高新区肖家河街 134 号	铁路专用设备	51.00%		购买取得
成都新一驱动科技有限责任公司	成都郫都区	郫县成都现代工业港北区蜀都大道北一段 1907 号	铁路专用设备		51.00%	购买取得

洛阳辉煌城轨科技有限公司	洛阳经济技术开发区	洛阳市经济技术开发区新伊大街与太康路交界处顺兴信息通产业园内	铁路信号通信	100.00%		投资设立
--------------	-----------	--------------------------------	--------	---------	--	------

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都西南交大驱动技术有限责任公司	49.00%	-1,294,227.62		29,921,607.61

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都西南交大驱动技术有限责任公司	54,028,043.90	17,438,773.70	71,466,817.60	10,402,312.27		10,402,312.27	58,633,827.80	18,367,433.14	77,001,260.94	13,295,474.76		13,295,474.76

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都西南交大驱动技术有限责任公司	22,791,762.14	-2,641,280.85	-2,641,280.85	3,572,034.21	40,765,194.99	13,717,285.83	13,717,285.83	-5,258,967.99

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
飞天联合(北京)系统技术有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区东北旺西路 8 号院 39 号楼 2 层 201	电信、广播电视和卫星传输服务	18.72%		权益法
北京赛弗网络科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区西小口路 66 号 16 幢 208 室	科技推广和应用服务业	33.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：向飞天联合(北京)系统技术有限公司派驻一名董事。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	飞天联合(北京)系统技术有限公司	北京赛弗网络科技有限公司	飞天联合(北京)系统技术有限公司	北京赛弗网络科技有限公司
流动资产	88,175,821.06	6,675,965.19	66,164,045.30	7,392,248.69
非流动资产	51,806,956.09	14,890,251.85	75,672,693.70	16,411,580.51
资产合计	139,982,777.15	21,566,217.04	141,836,739.00	23,803,829.20
流动负债	82,876,996.86	1,645,975.26	50,378,536.93	843,939.88
非流动负债	1,380,000.00		688,307.69	
负债合计	84,256,996.86	1,645,975.26	51,066,844.62	843,939.88
少数股东权益	189,752.91		1,142,461.85	
归属于母公司股东权益	55,536,027.38	19,920,241.78	89,627,432.53	22,959,889.32
按持股比例计算的净资产份额	10,398,509.86	6,573,679.79	18,879,426.75	7,576,763.48
--商誉	60,331,124.82	1,314,361.25	60,331,124.82	1,314,361.25

对联营企业权益投资的账面价值	70,729,634.68	7,888,041.04	79,210,551.57	8,891,124.73
营业收入	24,939,915.64	6,868,546.32	20,523,527.16	6,065,099.80
净利润	-84,177,817.59	-3,039,647.54	-31,423,268.26	-4,490,099.34
其他综合收益	86,412.44			
综合收益总额	-84,091,405.15	-3,039,647.54	-31,423,268.26	-4,490,099.34

其他说明：无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	81,966,039.05	3,122,492.79
应收账款	474,738,432.28	87,527,856.56
其他应收款	20,059,724.08	1,990,864.08
合计	576,764,195.41	92,641,213.43

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额11.70%。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。截止2019年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
非衍生金融负债			
短期借款	20,212,721.09		20,212,721.09
应付账款	161,253,763.61		161,253,763.61
其他应付款	9,943,386.51		9,943,386.51
合计	191,409,871.21		191,409,871.21

3、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生一定的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

① 本年度公司无利率互换安排。

② 截止2019年12月31日，本公司长短期带息债务中部分为以人民币计价的固定利率合同，金额为17,212,721.09元。部分为以人民币计价的浮动利率合同，金额为：3,000,000.00元。

③ 敏感性分析：

截止2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约44,000元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	12,013,735.21		134,173,100.00	146,186,835.21
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,013,735.21		134,173,100.00	146,186,835.21
（1）权益工具投资			173,100.00	173,100.00
（2）衍生金融资产	12,013,735.21		134,000,000.00	146,013,735.21
（二）其他权益工具投资			20,234,100.00	20,234,100.00
持续以公允价值计量的资产总额	12,013,735.21		154,407,200.00	166,420,935.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中银行理财主要为结构性存款，其公允价值按预期收益率进行测算。资管计划以期末市价作为其公允价值。

(2) 其他权益工具投资中对北京智慧图科技有限责任公司(以下简称智慧图)投资，参考利用外部评估专家的评估值作为期末公允价值的依据。

(3) 其他非流动金融资产参考利用外部评估专家的评估值作为期末公允价值的依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
飞天联合(北京)系统技术有限公司	本公司的参股公司
北京赛弗网络科技有限责任公司	本公司的参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京智慧图科技有限责任公司	本公司的参股公司
深圳丰图辉煌基金管理中心(有限合伙)	本公司的参股公司
北京七彩通达传媒股份有限公司	本公司的参股公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京赛弗网络科技有限责任公司	技术服务费	698,113.19		否	960,000.00

出售商品/提供劳务情况表：无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,372,000.00	3,147,000.00

其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	18,832,821.00
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	经 2020 年 4 月 9 日第七届董事会第二次董事会审议决定：以公司 2019 年 12 月 31 日总股本 376,656,420 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本；在本分配预案实施前，公司总股本发生变化的，分配总额将按分配比例（即：全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不送红股，不转增）不变的原则进行相应调整。上述决定尚需 2019 年度股东大会审议批准后实施。
-----------------	---

2、其他资产负债表日后事项说明

为践行上市公司社会责任，公司以自有资金向郑州慈善总会捐赠100万元，用于疫情防控工作。目前疫情对整个公司影响有限，后期将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

① 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重

未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

② 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司报告分部生产经营活动及业务内容相同：为铁路信号通信产品的研发、生产、销售、安装和维护等；但从内部组织结构、管理要求、内部报告制度及地理区域等方面分为如下3个分部：

郑州分部、北京分部、其他分部。郑州分部包括：股份本部、河南辉煌软件有限公司、河南辉煌信通软件有限公司、北京全路信通技术有限公司、河南辉煌城轨科技有限公司；北京分部包括：北京国铁路阳技术有限公司、北京国铁路阳软件有限公司、天津辉煌路阳科技有限公司、天津信通铁路电气技术有限公司；其他分部：成都西南交大驱动技术有限责任公司、成都新一驱动技术有限责任公司。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	郑州分部	北京分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	386,614,178.11	91,720,805.51	22,791,762.14	3,282,164.41	504,408,910.17
其中：对外交易收入	386,614,178.11	90,315,707.47	20,914,695.77		504,408,910.17
分部间交易收入		1,405,098.04	1,877,066.37	3,282,164.41	
二、营业费用	317,253,203.38	112,684,985.95	25,157,257.93	-2,603,806.53	452,491,640.73
其中：折旧费和摊销费	12,615,811.66	3,389,001.27	1,147,925.11		17,152,738.04
三、对联营和合营企业的投资收益	-16,764,454.08				-16,764,454.08
四、信用减值损失	-24,450,721.27	-1,635,640.66	689,924.97		-25,396,436.96
五、资产减值损失	10,646,454.51			-1,408,668.56	9,237,785.95
六、利润总额	95,566,089.80	-17,886,044.71	-2,707,727.58		74,972,317.51

七. 所得税费用	8,682,792.36	616,180.52	-66,446.73		9,232,526.15
八. 净利润	86,883,297.44	-18,502,225.23	-2,641,280.85		65,739,791.36
九. 资产总额	2,155,878,782.14	73,904,209.63	71,466,817.60	-433,973,807.27	1,867,276,002.10
十. 负债总额	257,708,091.27	112,118,569.27	10,402,312.27	-68,527,910.28	311,701,062.53

(3) 其他说明

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	333,199,486.04	100.00%	66,416,926.43	19.93%	266,782,559.61	472,432,162.66	100.00%	93,516,812.00	19.79%	378,915,350.66
其中：										
账龄组合	333,199,486.04	100.00%	66,416,926.43	19.93%	266,782,559.61	472,432,162.66	100.00%	93,516,812.00	19.79%	378,915,350.66
合计	333,199,486.04	100.00%	66,416,926.43	19.93%	266,782,559.61	472,432,162.66	100.00%	93,516,812.00	19.79%	378,915,350.66

按组合计提坏账准备： 66,416,926.43

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	171,780,968.75	8,589,048.44	5.00%
1—2 年	66,597,680.98	6,659,768.10	10.00%
2—3 年	49,739,743.56	14,921,923.07	30.00%
3—4 年	20,141,740.74	12,085,044.44	60.00%
4—5 年	3,891,048.14	3,112,838.51	80.00%

5 年以上	21,048,303.87	21,048,303.87	100.00%
合计	333,199,486.04	66,416,926.43	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方	合并范围内关联方	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为0%

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	171,780,968.75
1 至 2 年	66,597,680.98
2 至 3 年	49,739,743.56
3 年以上	45,081,092.75
3 至 4 年	20,141,740.74
4 至 5 年	3,891,048.14
5 年以上	21,048,303.87
合计	333,199,486.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						

按组合计提预期信用损失的应收账款	93,516,812.00		27,099,885.57			66,416,926.43
其中：账龄组合						
合计	93,516,812.00		27,099,885.57			66,416,926.43

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,870,327.78	7.16%	1,193,516.39
第二名	21,975,067.67	6.60%	3,235,979.75
第三名	11,288,510.37	3.39%	1,721,568.47
第四名	10,818,556.28	3.25%	540,927.81
第五名	9,671,807.69	2.90%	1,734,641.69
合计	77,624,269.79	23.30%	

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,079,791.66	7,704,791.66
应收股利		255,000.00
其他应收款	62,710,147.42	69,413,094.24
合计	72,789,939.08	77,372,885.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借	10,079,791.66	7,704,791.66

合计	10,079,791.66	7,704,791.66
----	---------------	--------------

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都西南交大驱动技术有限责任公司	0.00	255,000.00
合计		255,000.00

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,174,936.96	899,395.04
保证金	10,993,593.20	13,836,089.84
资金拆借	50,000,000.00	50,000,000.00
代缴代扣款项	609,788.10	578,524.92
技术服务费、非公开发行费	25,000.00	386,244.00
其他	926,863.32	4,827,604.26
合计	63,730,181.58	70,527,858.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,114,763.82			1,114,763.82
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	94,729.66			94,729.66

2019年12月31日余额	1,020,034.16			1,020,034.16
---------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	258,454.27
1至2年	116,872.89
2至3年	400,378.80
3年以上	244,328.20
3至4年	154,020.00
4至5年	3,899.20
5年以上	86,409.00
合计	1,020,034.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,114,763.82		94,729.66			1,020,034.16
合计	1,114,763.82		94,729.66			1,020,034.16

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津辉煌路阳科技有限公司	资金拆借	50,000,000.00	4至5年	78.45%	

上海申通德高地铁广告有限公司	保证金	3,000,000.00	2 至 3 年	4.71%	
上海申通地铁资产经营管理有限 公司	保证金	2,100,000.00	2 至 3 年	3.30%	
中铁建电气化局集团科技有限公 司	保证金	1,122,064.90	1 至 3 年	1.76%	298,028.25
国信招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	1.25%	40,000.00
合计	--	57,022,064.90	--	89.47%	338,028.25

其他说明：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	450,664,857.83	108,081,975.44	342,582,882.39	450,664,857.83	97,435,520.93	353,229,336.90
对联营、合营企 业投资	70,729,634.68		70,729,634.68	79,210,551.57		79,210,551.57
合计	521,394,492.51	108,081,975.44	413,312,517.07	529,875,409.40	97,435,520.93	432,439,888.47

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
河南辉煌软 件有限公司	15,000,000.0 0					15,000,000.0 0	
北京全路信 通软件科技 有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京国铁路 阳技术有限 公司	226,501,600. 00					226,501,600. 00	84,896,657.8 3
河南辉煌信 通软件有限 公司	15,000,000.0 0					15,000,000.0 0	

河南辉煌城轨科技有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
成都西南交大驱动技术有限责任公司	41,727,736.90					10,646,454.51			31,081,282.39	23,185,317.61
合计	353,229,336.90					10,646,454.51			342,582,882.39	108,081,975.44

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
飞天联合(北京)系统技术有限公司	79,210,551.57			-15,761,370.39	16,179.78	7,264,273.72				70,729,634.68	
小计	79,210,551.57			-15,761,370.39	16,179.78	7,264,273.72				70,729,634.68	
合计	79,210,551.57			-15,761,370.39	16,179.78	7,264,273.72				70,729,634.68	

(3) 其他说明

截止2019年12月31日中联资产评估集团有限公司运用“收益法”对交大驱动的全部权益进行评估，根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量，并以13.5%的折现率进行折现，确认评估基准日2019年12月31日辉煌科技持有的交大驱动全部股东权益价值为3,108.13万元，由此确认该长期股权投资的可收回金额，本公司对可收回金额低于账面价值的部分1,064.65万元计提了长期投资减值准备。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,457,712.10	230,988,756.08	343,272,095.55	215,573,015.87
其他业务	67,733,648.28	21,662,855.48	56,673,059.60	18,077,854.95
合计	392,191,360.38	252,651,611.56	399,945,155.15	233,650,870.82

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	324,457,712.10	343,272,095.55
其中：1.系统集成（含软件服务费）收入	324,457,712.10	343,272,095.55
2.其他 IT 类收入		
3. 非 IT 类收入		
其他业务收入	67,733,648.28	56,673,059.60
其中：1.系统集成（含软件服务费）收入	38,116,024.36	29,166,242.09
2.其他 IT 类收入		
3. 非 IT 类收入	29,617,623.92	27,506,817.51

注：上表中分类系按照计算机信息系统等级评定条件及实施细则进行分类列示。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		255,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-15,761,370.39	-6,619,103.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,791,716.54	12,840,775.90
合计	-10,969,653.85	6,476,671.97

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-110,642.86	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,804,202.07	详见报告第十二节合并财务报表项目注释
委托他人投资或管理资产的损益	4,791,716.54	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,813,164.79	详见报告第十二节合并财务报表项目注释
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,399.09	
减: 所得税影响额	-57,729.88	
少数股东权益影响额	144,834.31	
合计	-690,392.56	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.1780	0.1780
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.1798	0.1798

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的财务审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：证券办公室。