



交大思诺

NEEQ : 871196

北京交大思诺科技股份有限公司

Beijing Jiaoda Signal Technology Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

交大思诺成功中标连云港至镇江客运专线项目，标志着我公司应答器产品在 C2 线路再添一条，该线路是江苏省铁路网规划“三纵六横”的重要组成部分，也是国家重点基础设施建设项目。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	15
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告.....	24
第八节 财务报表附注.....	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、交大思诺	指	北京交大思诺科技股份有限公司
思诺信安	指	北京思诺信安科技有限公司, 系公司子公司
北方交大	指	北方交通大学, 系北京交通大学前身
北京交大	指	北京交通大学
中国通号	指	中国铁路通信信号股份有限公司(股票代码:03969.HK)
通号设计院、全路通信	指	北京全路通信信号研究设计院集团有限公司, 为中国通号下属子公司
交控科技	指	交控科技股份有限公司, 前身为北京交控科技股份有限公司、北京交控科技有限公司
董事会	指	北京交大思诺科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京交大思诺科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《北京交大思诺科技股份有限公司公司章程》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师、人力资源负责人
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
天健、会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
期初、期末	指	2018 年 1 月 1 日、2018 年 6 月 30 日

注：本报告数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

声明与提示

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

公司负责人李伟、主管会计工作负责人徐红梅及会计机构负责人（会计主管人员）张晓慧保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； 3、北京交大思诺科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议； 4、北京交大思诺科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京交大思诺科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jiaoda Signal Technology Co., Ltd.
证券简称	交大思诺
证券代码	871196
法定代表人	李伟
办公地址	北京市昌平区回龙观国际信息产业基地立业路 3 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	童欣
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62119891
传真	010-62119895
电子邮箱	jdsn@jd-signal.com
公司网址	http://www.jd-signal.com/
联系地址及邮政编码	北京市昌平区回龙观国际信息产业基地立业路 3 号 100081
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 6 月 6 日
挂牌时间	2017 年 3 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	机车信号 CPU 组件、应答器系统、轨道电路读取器
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	65,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵、李伟
实际控制人及其一致行动人	邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵、李伟

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108802103845P	否

金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 1303 室	否
注册资本（元）	65,200,000	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	100,680,231.63	107,945,629.40	-6.73%
毛利率	73.24%	76.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,472,852.70	32,401,170.17	-39.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,797,813.88	29,956,877.11	-37.25%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.38%	9.08%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.19%	8.40%	-
基本每股收益	0.30	0.50	-40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	460,584,436.81	494,352,091.66	-6.83%
负债总计	103,019,812.93	134,744,320.48	-23.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	357,564,623.88	359,607,771.18	-0.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.48	5.52	-0.72%
资产负债率（母公司）	22.07%	26.11%	-
资产负债率（合并）	22.37%	27.26%	-
流动比率	3.77	3.04	-
利息保障倍数	134.39	283.73	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-51,851,765.16	55,242,476.50	-193.86%
应收账款周转率	1.04	1.15	-
存货周转率	0.26	0.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.83%	-13.15%	-
营业收入增长率	-6.73%	6.13%	-
净利润增长率	-39.90%	-22.19%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	65,200,000	65,200,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	14,045,391.50	-	45,801,027.08	-
应收账款	76,060,847.57	-	86,535,300.86	-
应收票据及应收账款	-	90,106,239.07	-	132,336,327.94
应付利息	15,817.08	-	-	-
其他应付款	1,321,650.16	1,337,467.24	-	-
管理费用	40,481,740.26	17,604,784.25	40,720,670.49	17,688,525.97
研发费用	-	22,876,956.01	-	23,032,144.52
其他收益	3,695,154.59	4,429,978.59	-	15,165,149.16
营业外收入	1,257,809.09	522,985.09	15,264,447.32	99,298.16

注：公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行调整，以及根据财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）对报表科目进行调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业为 I65 软件和信息技术服务业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”下的“I6510 软件开发”。公司主营业务为列车运行控制系统关键设备的研发、集成、销售及技术支持，主要产品为机车信号 CPU 组件、轨道电路读取器和应答器系统三大类。

公司商业模式包括生产模式、采购模式、销售模式和研发模式。

在生产方面，公司采取以销定产的生产模式，其中公司主要负责产品整机的设计、软件系统的研发与程序加载，硬件加工全部采取外协生产模式。

在采购方面，根据公司的生产模式，公司的供应商分为两类，即外协工厂和原材料提供商。公司向外协工厂支付委托加工费；公司采购的原材料主要为电子元器件、结构件、电路板。

在销售方面，公司采取直接销售的模式，其中部分销售订单通过投标方式取得。对于长期合作的列控系统集成商，如交控科技、全路通信、和利时等，公司通常与其签订战略合作协议或年度销售框架协议，具体销售按客户采购订单执行。对于铁路“四电”工程总承包商、各终端路局的销售，公司主要通过投标方式实现。

在研发方面，公司的研发项目采取严格的流程管控，具体包括以下阶段：系统需求、总体设计、软件和硬件设计、结构工艺设计以及设计实现，具体研发工作由研发一部、研发二部和研发三部负责。在研发过程中，验证确认部会对每个环节进行相应的验证、测试和确认，同时安全质量部对研发的全流程进行管理，主要负责配置管理、质量管理和功能安全管理。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司的销售渠道、主要收入来源、商业模式较上年度没有发生较大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内，公司紧紧围绕企业发展战略及 2018 年经营目标，在董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，紧抓行业发展机遇，积极开拓创新，保持了公司主营业务的相对平稳发展。公司根据轨道交通市场变化趋势及客户需求制定销售策略，提高售后服务质量，合理安排产品研发，制定详细的订单执行计划，顺利地执行并完成了相关重点项目。同时，根据公司长期发展规划，继续发掘、研发新产品。

（二）报告期内，公司实现营业收入 100,680,231.63 元，较去年同期减少 6.73%；实现营业利润 21,125,374.79 元，较去年同期减少 39.05%；利润总额为 21,254,233.36 元，较去年同期减少 39.24%；实现净利润为 19,472,852.70 元，较上年同期减少 39.90%。报告期末，公司总资产为 460,584,436.81 元，较期初减少 6.83%；报告期末，归属于挂牌公司股东的所有者权益为 357,564,623.88 元，较期初减少 0.57%。

1、资产负债表主要科目变动分析

1) 报告期末，公司货币资金为 39,963,098.33 元，较期初减少 62.04%。主要原因为：本期回款较慢，公司经营支出大于货款收回。

2) 报告期末, 公司应收票据及应收账款为 127,032,289.56 元, 较期初增加 40.98%。主要原因为: 货款结算形成大量应收账款。

3) 报告期末, 公司预付款项为 755,238.99 元, 较期初减少 33.19%。主要原因为: 收到前期预付款、货物及发票。

4) 报告期末, 公司短期借款为 2,000,000.00 元, 较期初减少 80.00%。主要原因为: 本期偿还上年借款且本报告期内公司无新增借款。

5) 报告期末, 公司应付票据及应付账款为 29,998,740.30 元, 较期初减少 20.96%。主要原因为: 本期支付前期大额款项。

6) 报告期末, 公司应付职工薪酬为 7,971,492.00 元, 较期初减少 50.94%。主要原因为: 本报告期支付 2017 年年年终奖所致。

7) 报告期末, 公司应交税费为 3,358,599.51 元, 较期初减少 43.22%。主要原因为: 应交所得税下降。

8) 报告期末, 公司其他应付款为 594,459.28 元, 较期初减少 55.55%。主要原因为: 本报告期缴纳上期末计提的残疾人保障金。

2、利润表主要科目变动分析

1) 报告期内, 公司实现净利润为 19,472,852.70 元, 较上年同期减少 39.90%。主要原因为: 报告期内, 公司主营业务实现的盈利同比大幅减少。

2) 报告期末, 公司资产减值损失为 1,739,474.54 元, 上年同期为 25,569.35 元, 变动较大。主要原因为: 应收账款余额增加导致计提的坏账损失。

3) 报告期末, 公司财务费用为-204,514.19 元, 上年同期为 3,230.55 元, 变动较大。主要原因为: 借款费用下降, 利息收入上升。

4) 报告期末, 公司投资收益为 429,156.32 元, 较上年同期减少 76.53%。主要原因为: 理财产品赎回。

3、现金流量表主要科目变动分析

1) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额-51,851,765.16 元, 上年同期为 55,242,476.50 元, 变动较大。主要原因为: 报告期内, 公司销售商品收到的现金减少。

2) 公司投资活动产生的现金流量净额 17,155,755.32 元, 较上年同期减少 61.72%。主要原因为: 赎回前期理财产品。

3) 筹资活动产生的现金流量净额-29,688,380.84 元, 较上年同期减少 67.68%。主要原因为: 报告期内支付的现金分红比去年同期减少。

(三) 报告期内, 公司主要开展了以下工作:

1、强化服务意识, 提升服务质量

要想在市场上保持竞争力, 除了提供优质的产品外, 更要提供优质的服务, 才能提高客户粘性, 巩固公司产品市场份额。报告期内, 公司强化销售人员和技术人员的服务意识, 提升服务质量, 真正体现公司“以客户为中心, 以奋斗者为本”的企业核心理念。

2、加快实施创新驱动, 持续加强产品研发投入

技术研发、技术改造是高新技术企业的重要课题; 关键技术自主可控亦成为公司技术的核心。公司非常重视研发人员的培养、技术改造及研发投入。报告期内, 公司强化人才的引进和培养, 不断加大研发投入, 积极推进新产品的研发, 为公司的持续创新发展提供了有力支撑。

3、强化产品质量管控, 不断提高产品质量

公司作为列车控制安全设备提供商, 始终将安全作为企业立命之本, 高度重视企业产品质量。报告期内, 公司加强并完善在研发、原材料采购、生产过程控制、库存管理等环节的质量管控, 认真梳理报告期内潜在的质量问题, 以抓材料源头、抓过程控制、抓产品优化为重点, 杜绝了质量事故的发生, 公司主营产品质量不断提升, 公司的客户信赖度进一步加强。

（四）报告期内，从行业趋势来看，公司所处行业未发生重大波动，公司的商业模式也未发生重大变化。在符合国家长期发展战略的前提下，公司业务稳健持续发展。

三、 风险与价值

1 、行业政策风险

目前，公司主要从事列车运行控制系统关键设备的研发、集成、销售及技术支持，主要客户为轨道交通市场用户，包括列控系统集成商、铁路“四电”工程总承包商以及各终端路局。轨道交通市场的生产经营受国家行业政策的影响较大，如果未来国家对轨道交通行业的发展政策有所转变，或者在轨道交通行业投融资、建设、运营、安全管理等方面进行改革，而公司未能及时调整经营战略应对，公司的生产经营将面临一定的风险。

应对措施：公司一方面将继续做好市场调研与预测工作，把握好市场动向，及时开发出满足市场需求的产品；另一方面将加强和行业主管部门的沟通交流，及时了解行业政策变化趋势，以及时作出应对。

2 、公司产品质量问题导致安全事故的风险

安全是轨道交通运营的生命线，而轨道交通行车安全又直接关系到人民的生命财产安全，其产品质量尤为重要。公司产品已广泛应用于全国各地的铁路和城市轨道交通，在列车行车安全中发挥了重要作用，一旦由于不可预见因素导致公司产品出现质量问题，公司的生产经营、市场声誉以及持续盈利能力将受到不利影响。

应对措施：公司一方面将不断加强产品研发设计、安全管理与质量管理，持续提高产品的稳定性；另一方面也将继续健全质量管理相关制度，明确主管领导的岗位职责，将质量管理体系落到实处。

3 、产品认证的风险

根据《铁路安全管理条例》(国务院令第 639 号)、《铁路产品认证管理办法》(铁科技(2012)95 号)、《铁路产品认证目录》(国铁科法〔2014〕30 号),国家对铁路产品实行认证管理,公司产品需在进行产品认证后才能进入铁路系统销售。公司核心产品已取得质量管理体系认证、中铁检验认证中心认证(CRCC 认证)、产品功能安全评估认证(SIL4 认证)。根据《CRCC 产品认证实施规则》(2014 年),通过认证的产品每年需要进行复审,每五年需要重新认证。而公司面临的经营环境、政策环境处于不断发展变化之中,相关产品未来能否持续通过认证存在不确定性。一旦出现产品不能取得质量管理体系认证或者铁路产品认证的情形,公司的经营状况和盈利能力将面临不确定性。

应对措施：一方面公司不断优化研发设计、安全管理与质量管理,进一步提高产品的安全性和可靠性;另一方面,安排专人学习铁路产品认证法规要求,保持与认证主管部门或认证中心的沟通交流,跟踪最新的政策动向,提前按认证要求保持或调整产品的质量管理体系与要求。

4 、 客户和供应商集中度高的风险

(1) 客户集中度高的风险

公司产品可分为机车信号 CPU 组件、轨道电路读取器和应答器系统三大类,主要客户为列控系统集成商、铁路“四电”工程总承包商以及各终端路局。受行业许可及招投标资质门槛等因素影响,列控系统集成商及铁路“四电”工程总承包商较为集中:前者主要包括中国通号、和利时、铁科院等集团客户;后者主要为中国中铁、中国铁建等大型央企。

报告期内,公司对前五大客户的销售收入合计占主营业务收入的比例达到一半以上,客户集中度较高。如果重要客户发生流失或需求变动,将对公司的收入和利润产生不利影响。

应对措施：未来公司将通过运维体系的构建不断拓展终端路局用户,进一步分散风险。

(2) 供应商集中度高的风险

公司目前定位于列控系统关键设备研发商,主要负责软硬件研发和系统集成,产品的硬件加工及

电子元器件的焊接、组装采取外协生产模式。我国轨道交通相关行业实行严格的行政审批与生产许可制度,轨道交通信号行业具备资质的硬件加工商数量有限且较为集中。

公司可供选择的外协厂商有限且在报告期内集中度较高。报告期内公司对中国通号的总体采购额占比较大。若公司主要硬件加工商在产品服务质量或供应及时性等方面不能满足公司经营需求,且未来可供选择的加工商仍然有限,将对公司经营产生不利影响。

应对措施:未来公司将适时拓展其他硬件加工商作为备选供应商,以降低对单一供应商依赖的情况。

5、外协加工风险

公司属于研发型企业,主要负责相关产品的研发和系统集成,硬件加工采取外协生产模式。通过多年的密切合作,公司与外协工厂已形成相互依存、合作共赢的模式;这种经营模式是行业专业化分工的结果,有利于公司将人才、技术、资金等资源集中应用于产业链的关键环节,实现公司的长足发展。如果公司因业务规模增长或其他原因导致外协工厂生产的硬件产品不能按期到货,则公司产品的供应进度将受到影响;如果公司外协工厂生产的硬件质量不符合公司要求且未被检测出来,则公司产品的质量将会受到影响,因此存在一定的外协加工风险。

应对措施:公司一方面积极拓展新的合作厂商,加强对既有合作厂商的管理沟通,进一步加大对外协生产产品检测设备的投入,以保障外协模式下的供货质量与效率;另一方面,公司未来将在条件成熟时考虑通过自建生产设施或并购方式,拓展硬件生产能力,申请相关经营资质,以求完善产品产业链,逐步降低对外协生产的依赖度。

6、市场竞争加剧的风险

在轨道交通信号产品领域,目前与本公司主营产品构成直接竞争关系的主要是国内厂商,其中机车

信号主要竞争对手包括山西润泽丰科技开发有限公司、深圳市长龙铁路电子工程有限公司、哈尔滨市科佳通用机电股份有限公司等;应答器系统主要竞争对手为北京全路通信信号研究设计院集团有限公司、西门子信号有限公司等;轨道电路读取器主要竞争对手为北京和利时系统工程有限公司、北京市华铁信息技术开发总公司等。相比而言,目前公司在产品及技术上保持着较强的竞争力,但从长期来看,公司在资本实力、经营规模方面与上述竞争对手中的大型企业存在一定差距,假如公司不能及时缩短差距,可能面临竞争力逐步下降的风险。

应对措施:公司一方面将通过不断提高研发能力、技术水平和产品质量,增强市场竞争力;另一方面将加强公司品牌意识,提升公司品牌影响力和行业影响力,以降低市场竞争加剧的风险。

7、税收优惠政策的变动风险

税收优惠政策的变动风险

报告期内,公司及子公司享受了软件增值税即征即退、高新技术企业所得税等税收优惠政策。

(1) 增值税税收优惠

报告期内公司及子公司思诺信安享受增值税退税合计金额为 4,874,020.68 元,占合并净利润的比例为 25.03%。若国家相关政策发生变化,致使公司不能继续享受上述优惠政策,将会对公司的经营业绩产生不利影响。

(2) 企业所得税税收优惠

报告期内,公司为高新技术企业,所得税适用税率为 15%,子公司思诺信安为软件生产企业,减半征收企业所得税,所得税率为 12.5%。

如果未来国家有关高新技术企业、软件企业所得税优惠政策发生不利变动,或公司享受所得税优惠期间届满,不能继续享受相关优惠政策,公司的盈利水平将受到一定程度的影响。此外,如果公司在未来不能持续通过高新技术企业认定,公司经营业绩亦将受到一定程度的影响。

报告期内,公司经营状况和盈利水平呈现上升态势,公司将进一步加强经营管理,以降低对税收优惠政策的依赖程度。

8、财务风险

(1) 存货流动性风险

报告期内,公司存货账面价值为 109,266,230.02 元,占流动资产的比例为 33.04%。报告期内公司存货周转率为 0.26 次,其中发出商品在存货中的占比为 61.57%,主要原因系公司的轨道电路读取器、应答器系统产品分别在安装调试后、线路开通时确认收入,从产品发出至满足收入确认条件具有一定周期。随着销售规模的扩张,存货会继续增加,占用较多营运资金的同时也增加了经营管理的难度,使得公司面临流动性下降的风险。

应对措施:公司将逐步完善存货管理制度、强化管控力度:一方面,公司会实时跟踪发出商品状况,与客户保持密切联系,加快产品的验收速度;另一方面,公司针对主要客户建立相应的余额管理及风险提示机制,并通过对业务人员的约束和激励措施,提高存货的周转速度。

(2) 应收账款回收风险

报告期内,公司应收账款账面价值为 104,377,796.56 元,金额较大,占当期流动资产的比例为 31.57%,应收账款周转率为 1.04 次。报告期内公司主要客户为列控系统集成商、铁路“四电”工程总承包商及各终端路局,由于前述单位资金审批周期较长,随着公司经营规模的扩大,应收账款余额仍将保持在较高水平,影响公司资金周转速度及经营活动现金流量。

应对措施:(1)加强应收账款的日常管理,建立合理的信用体系和客户档案,密切跟踪主要客户的财务状况,增强风险识别能力和管理能力,优化客户结构;(2)进一步加大应收账款催收力度,加强客户回款管理和考核,进一步确保货款按合同约定及时收回,尽量避免坏账损失。

9、人才管理风险

轨道交通信号产品属于技术密集型产品,融合了现代通信技术、计算机技术、数字信号处理技术等领域的专业知识和技术应用,行业内经验丰富、跨学科、跨专业的复合型人才相对较少。近年来,随着列车行车安全系统的快速发展,行业内人才短缺的局面逐渐出现。若公司专业人才不能及时引进、既有人才团队出现流失,公司业务经营可能会受到一定程度的不利影响。

应对措施:公司将不断完善人才建设体系,培养内部人才,不断引进优秀人才,通过内外部结合的方式,降低公司人才流失的风险;同时公司将为核心人才提供在行业内有竞争力的薪酬,并适时推行股权激励措施,从而保证管理层及核心员工的稳定性。

四、 企业社会责任

1、公司在追求商业利益的同时,积极承担社会责任、保障职工权益、维护客户利益,公司通过自身业务为社会创造财富,助力地区经济发展,引进公司所需要的各类型人才,为社会提供适量的就业机会。

2、报告期内,公司诚信经营,自觉履行纳税义务,切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

3、公司所处行业为轨道交通行业,公司以轨道交通行业的安全性能提升为己任,不断为铁路安全、高效运输提供技术保障,为轨道交通行业做出力所能及的贡献。

公司将一如既往地社会责任融于企业的愿景和使命。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☒ 是 ☐ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	86,915.15
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	120,000,000.00	30,000,000.00
总计	122,000,000.00	30,086,915.15

注：1、2018年3月22日公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司2018年度日常性关联交易预计的议案》，公司预计与北京交通大学及其直接或者间接控制的企业发生日常性关联交易200万元。报告期内公司与北京交通大学及其培训中心发生委托开发费和培训费共计86,915.15元。

2、2018年5月17日，本公司取得中国民生银行股份有限公司北京分行3,000.00万元的授信额度，授信期间为12个

月。本公司四名股东邱宽民、李伟、赵胜凯、徐迅为该笔授信额度提供连带责任担保。

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、承诺人：全体股东
承诺事项：《关于规范和减少关联交易的承诺》
履行情况：正常履行中
- 2、承诺人：控股股东、实际控制人
承诺事项：《北京交大思诺科技股份有限公司实际控制人违法违规情况说明》
履行情况：正常履行中
- 3、承诺人：董事、监事、高级管理人员
承诺事项：《关于避免同业竞争的承诺》、《关于进一步提高公司治理水平的承诺函》、《管理层对公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响的书面声明》、《任职资格承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺》
履行情况：正常履行中
- 4、承诺人：全体股东
承诺事项：《自愿锁定股份承诺》
履行情况：本报告期内履行完毕
报告期内，公司股东均严格遵守上述承诺。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 4 月 27 日	3.30	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 22 日召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；

公司于 2018 年 4 月 17 日召开 2017 年年度股东大会，审议并通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》；

2018 年 4 月 19 日，公司发布了《北京交大思诺科技股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》，上述股权分配方案股权登记日为 2018 年 4 月 26 日，除权除息日为 2018 年 4 月 27 日。上述权益分派方案已实施完毕。

(四) 自愿披露其他重要事项

公司于 2018 年 5 月 29 日召开第二届董事会 2018 年第一次临时会议审议通过《关于公司终止首次公开发行股票并上市的申请并撤回申请文件的议案》，公司经认真思考和审慎研究，决定暂缓上市进程，并向中国证券监督管理委员会撤回递交的申请文件。

公司已于 2018 年 6 月 19 日收到了中国证监会向公司出具的编号为【2018】293 号的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》。根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十条的规定,中国证监会决定终止对公司行政许可申请的审查。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	65,200,000	100.00%	0	65,200,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	45,862,000	70.34%	0	45,862,000	70.34%
	董事、监事、高管	7,670,100	11.76%	561,400	8,231,500	12.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		65,200,000	—	0	65,200,000	—
普通股股东人数		36				

注：公司第一届董事会 2018 年第一次临时会议于 2018 年 4 月 2 日审议并通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任寇永砺先生为公司副总经理，寇永砺先生持有 56.14 万股公司股票，故本期高管限售股增加 56.14 万股。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邱宽民	20,898,000	0	20,898,000	32.05%	20,898,000	0
2	徐迅	10,284,000	0	10,284,000	15.77%	10,284,000	0
3	北京交大资产经营有限公司	6,520,000	0	6,520,000	10.00%	6,520,000	0
4	赵胜凯	5,220,000	0	5,220,000	8.01%	5,220,000	0
5	赵明	4,536,000	0	4,536,000	6.96%	4,536,000	0
合计		47,458,000	0	47,458,000	72.79%	47,458,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵和李伟六人通过签署一致行动协议共同对公司实施控制和重大影响，为公司的控股股东暨实际控制人。除此之外公司前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司的控股股东、实际控制人为邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵和李伟。

邱宽民：男，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方交大，硕士研究生学历，研究员职称。1984年8月至1988年8月，就职于中国铁道科学研究院通号所，担任研究实习员；1991年3月至2014年12月，就职于北京交大，历任电子信息工程学院助教、讲师、副教授以及轨道交通控制与安全国家重点实验室研究员；2001年6月至2015年6月，就职于思诺有限，历任执行董事、董事长、董事；2015年6月至今，担任公司董事。

徐迅：男，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方交大，硕士研究生学历。1991年7月至2014年12月，就职于北京交大，担任电子信息工程学院教师；2001年6月至2015年6月，就职于思诺有限，历任总经理、总工程师；2015年6月至今，担任公司副董事长。

赵胜凯：男，1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方交大，硕士研究生学历。1994年7月至2014年12月，就职于北京交大，担任电子信息工程学院教师；2001年6月至2015年6月，就职于思诺有限，历任董事、副总经理、副总工程师；2015年6月起担任公司董事兼副总工程师。

张民：男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方交大，硕士研究生学历。1996年7月至2014年12月，就职于北京交大，担任电子信息工程学院教师；2001年6月至2015年6月，就职于思诺有限，历任副总经理、总工程师；2015年6月至今，担任公司董事兼总工程师。

赵会兵：男，1970年10月出生，中国国籍，拥有新西兰境外永久居留权，毕业于北方交大，博士学历。1998年8月至2016年12月，就职于北京交大，担任电子信息工程学院教师、教授；2013年5月至2015年6月，就职于思诺有限，历任产品经理、董事；2015年6月至今，担任公司董事。

李伟：男，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北方交大，本科学历。1994年8月至1998年5月，就职于北方交大，担任电子信息工程学院教师；1998年6月至1999年6月，就职于新加坡领先科技有限公司，担任市场部客户经理；1999年7月至2000年1月，就职于北京追日科技有限公司，担任市场部高级经理；2000年1月至2001年3月，就职于北京怡嘉行科技有限公司，担任销售部经理；2001年3月至2002年1月，就职于Uniways科技有限公司，担任总经理；2002年1月至2004年12月，就职于北京瑞斯康达科技有限公司，担任系统集成部高级经理；2005年1月至2015年6月，就职于思诺有限，历任总经理、董事长；2015年6月至今，担任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李 伟	董事长	男	1973 年 2 月 5 日	本科	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
徐 迅	副董事长	男	1969 年 11 月 10 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
邱宽民	董事	男	1963 年 2 月 18 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
张 民	董事、 总工程师	男	1972 年 10 月 11 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
赵胜凯	董事	男	1972 年 11 月 13 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
赵会兵	董事	男	1970 年 10 月 28 日	博士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
何 青	董事	女	1964 年 1 月 23 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	否
向 东	独立董事	女	1969 年 1 月 4 日	博士	2017.4.14-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
李晓东	独立董事	男	1971 年 12 月 27 日	本科	2017.4.14-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
朱春城	原独立董事	男	1951 年 1 月 7 日	大专	2017.4.14-2018.5.24 2018.5.25-2018.6.15	是
王 琰	原独立董事	男	1972 年 4 月 5 日	本科	2017.4.14-2018.5.24	是
赵 明	监事会 主席	男	1968 年 5 月 29 日	博士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
王永和	监事	男	1974 年 3 月 18 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
高 珊	职工监 事	女	1981 年 1 月 28 日	本科	2015.5.15-2018.5.14 2018.5.25-2021.5.24	是
任新国	总经理	男	1966 年 6 月 10 日	硕士	2015.6.29-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
寇永砺	副总理	男	1971 年 1 月 19 日	本科	2018.4.2-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
徐红梅	财务总 监	女	1987 年 12 月 27 日	本科	2016.9.12-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
童 欣	董事会	女	1973 年 8 月 31 日	硕士	2016.5.3-2018.5.24	是

	秘书				2018.5.25-2021.5.24	
孟冬梅	人力资源总监	女	1981 年 11 月 18 日	硕士	2015.9.14-2018.5.24 2018.5.25-2021.5.24	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵和李伟六人通过签署一致行动协议共同对公司实施控制和重大影响，为公司的控股股东暨实际控制人。

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人间也不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邱宽民	董事	20,898,000	0	20,898,000	32.05%	0
李伟	董事长	2,428,000	0	2,428,000	3.72%	0
徐迅	副董事长	10,284,000	0	10,284,000	15.77%	0
张民	董事、总工程师	4,422,000	0	4,422,000	6.78%	0
赵胜凯	董事	5,220,000	0	5,220,000	8.01%	0
赵会兵	董事	2,610,000	0	2,610,000	4.00%	0
何青	董事	0	0	0	0.00%	0
向东	独立董事	0	0	0	0.00%	0
李晓东	独立董事	0	0	0	0.00%	0
赵明	监事会主席	4,536,000	0	4,536,000	6.96%	0
王永和	监事	1,560,000	0	1,560,000	2.39%	0
高珊	职工监事	0	0	0	0.00%	0
任新国	总经理	1,174,000		1,174,000	1.80%	0
寇永砺	副总经理	561,400	0	561,400	0.86%	0
徐红梅	财务总监	76,700	0	76,700	0.12%	0
童欣	董事会秘书	195,400	0	195,400	0.30%	0
孟冬梅	人力资源总监	128,000	0	128,000	0.20%	0
合计	-	54,093,500	0	54,093,500	82.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
寇永砺	研发一部经理	新任	副总经理	董事会聘任
朱春城	独立董事	离任	无	个人原因
王琰	独立董事	换届	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

寇永砺：男，1971年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于北方交大，本科学历。1994年7月至1998年12月，就职于北方交大，担任电子信息工程学院讲师；1998年12月至2000年6月，就职于北京迪安琪科技有限公司，担任技术部经理；2000年6月至2001年6月，就职于北京北大方正指纹电子公司，担任开发部高级工程师；2001年6月至2005年6月，就职于北京长信嘉信息技术有限公司，担任开发部项目经理；2005年6月至2015年6月，就职于思诺有限，担任研发一部经理；2015年6月至2018年4月，担任公司研发一部经理；2018年4月至今，担任公司副总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发及技术服务人员	225	218
生产管理人员	35	39
销售人员	8	7
管理人员	24	25
财务人员	6	6
行政后勤人员	23	23
员工总计	321	318

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	75	67
本科	180	183
专科	50	50
专科以下	13	15

员工总计	321	318
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供定期体检、节日慰问等企业福利政策。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展，每年按照各需求制定了一系列培训计划。报告期内开展了大量培训，不断提升员工的业务技能和综合素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

单位：万股

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周黎生	研发一部经理	9
李 义	研发一部设计总监	9
陈军辉	研发一部研发主管	8
王耀辉	研发一部研发主管	8

核心人员的变动情况：

无变动

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	39,963,098.33	105,265,051.01
结算备付金	-	0.00	0.00
拆出资金	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00	0.00
衍生金融资产	-	0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（一）2	127,032,289.56	90,106,239.07
预付款项	五（一）3	755,238.99	1,130,406.70
应收保费	-	0.00	0.00
应收分保账款	-	0.00	0.00
应收分保合同准备金	-	0.00	0.00
其他应收款	五（一）4	2,144,539.00	2,158,101.21
买入返售金融资产	-	0.00	0.00
存货	五（一）5	109,266,230.02	98,812,877.38
持有待售资产	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	五（一）6	51,512,517.99	63,000,984.88
流动资产合计	-	330,673,913.89	360,473,660.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	0.00	0.00
可供出售金融资产	-	0.00	0.00
持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	五（一）7	12,652,811.88	13,447,905.18
固定资产	五（一）8	86,569,711.56	90,074,433.87
在建工程	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产	-	0.00	0.00
无形资产	五（一）9	21,842,642.64	22,169,582.34
开发支出	-	0.00	0.00

商誉	-	0.00	0.00
长期待摊费用	五（一）10	1,832,011.10	1,999,665.26
递延所得税资产	五（一）11	7,013,345.74	6,186,844.76
其他非流动资产	-	0.00	0.00
非流动资产合计	-	129,910,522.92	133,878,431.41
资产总计		460,584,436.81	494,352,091.66
流动负债：			
短期借款	五（一）12	2,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	-	0.00	0.00
拆入资金	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0.00	0.00
衍生金融负债	-	0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（一）13	29,998,740.30	37,955,001.09
预收款项	五（一）14	43,846,410.68	47,211,861.75
卖出回购金融资产	-	0.00	0.00
应付手续费及佣金	-	0.00	0.00
应付职工薪酬	五（一）15	7,971,492.00	16,247,249.75
应交税费	五（一）16	3,358,599.51	5,914,996.21
其他应付款	五（一）17	594,459.28	1,337,467.24
应付分保账款	-	0.00	0.00
保险合同准备金	-	0.00	0.00
代理买卖证券款	-	0.00	0.00
代理承销证券款	-	0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	-	0.00	0.00
其他流动负债	-	0.00	0.00
流动负债合计	-	87,769,701.77	118,666,576.04
非流动负债：			
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
长期应付款	-	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	-	0.00	0.00
预计负债	五（一）18	3,456,767.00	3,575,738.88
递延收益	五（一）19	11,793,344.16	12,502,005.56
递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	0.00
非流动负债合计	-	15,250,111.16	16,077,744.44
负债合计		103,019,812.93	134,744,320.48
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）20	65,200,000.00	65,200,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	五（一）21	151,771,217.75	151,771,217.75
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	五（一）22	24,233,612.48	24,233,612.48
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	五（一）23	116,359,793.65	118,402,940.95
归属于母公司所有者权益合计	-	357,564,623.88	359,607,771.18
少数股东权益	-	0.00	0.00
所有者权益合计	-	357,564,623.88	359,607,771.18
负债和所有者权益总计	-	460,584,436.81	494,352,091.66

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：徐红梅

会计机构负责人：张晓慧

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	36,829,355.91	101,510,142.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00	0.00
衍生金融资产	-	0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一（一）1	113,795,655.81	77,934,339.07
预付款项	-	746,077.62	899,580.81
其他应收款	十一（一）2	71,865,990.09	66,837,253.85
存货	-	128,182,994.63	113,066,302.08
持有待售资产	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	-	50,850,456.56	61,806,308.40
流动资产合计	-	402,270,530.62	422,053,926.90
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	0.00	0.00
持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	十一（一）3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	-	12,652,811.88	13,447,905.18
固定资产	-	4,467,099.52	5,268,443.98

在建工程	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产	-	0.00	0.00
无形资产	-	818,239.48	898,407.64
开发支出	-	0.00	0.00
商誉	-	0.00	0.00
长期待摊费用	-	1,657,928.21	1,768,456.73
递延所得税资产	-	1,643,046.52	1,391,227.00
其他非流动资产	-	0.00	0.00
非流动资产合计	-	31,239,125.61	32,774,440.53
资产总计	-	433,509,656.23	454,828,367.43
流动负债：			
短期借款	-	2,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0.00	0.00
衍生金融负债	-	0.00	0.00
应付票据及应付账款	-	31,085,250.68	32,445,437.91
预收款项	-	43,846,410.68	47,211,861.75
应付职工薪酬	-	6,505,420.50	13,479,310.68
应交税费	-	2,987,252.22	5,419,208.48
其他应付款	-	594,459.28	1,337,467.24
持有待售负债	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	-	0.00	0.00
其他流动负债	-	0.00	0.00
流动负债合计	-	87,018,793.36	109,893,286.06
非流动负债：			
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
长期应付款	-	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	-	0.00	0.00
预计负债	-	3,456,767.00	3,575,738.88
递延收益	-	5,220,000.00	5,280,000.00
递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	0.00
非流动负债合计	-	8,676,767.00	8,855,738.88
负债合计	-	95,695,560.36	118,749,024.94
所有者权益：			
股本	-	65,200,000.00	65,200,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00

资本公积	-	151,771,217.75	151,771,217.75
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	-	24,233,612.48	24,233,612.48
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	-	96,609,265.64	94,874,512.26
所有者权益合计	-	337,814,095.87	336,079,342.49
负债和所有者权益合计	-	433,509,656.23	454,828,367.43

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：徐红梅

会计机构负责人：张晓慧

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	100,680,231.63	107,945,629.40
其中：营业收入	五（二）1	100,680,231.63	107,945,629.40
利息收入	-	0.00	0.00
已赚保费	-	0.00	0.00
手续费及佣金收入	-	0.00	0.00
二、营业总成本	-	85,094,182.27	79,541,153.03
其中：营业成本	五（二）1	26,942,952.17	25,579,896.16
利息支出	-	0.00	0.00
手续费及佣金支出	-	0.00	0.00
退保金	-	0.00	0.00
赔付支出净额	-	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	-	0.00	0.00
保单红利支出	-	0.00	0.00
分保费用	-	0.00	0.00
税金及附加	五（二）2	2,136,225.27	2,874,674.82
销售费用	五（二）3	9,388,503.54	10,576,041.89
管理费用	五（二）4	18,638,681.92	17,604,784.25
研发费用	五（二）5	26,452,859.02	22,876,956.01
财务费用	五（二）6	-204,514.19	3,230.55
资产减值损失	五（二）7	1,739,474.54	25,569.35
加：其他收益	五（二）8	5,129,720.68	4,429,978.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	429,156.32	1,828,777.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）	-19,551.57	-1,220.49

	10		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	21,125,374.79	34,662,012.04
加：营业外收入	五（二） 11	128,875.96	522,985.09
减：营业外支出	五（二） 12	17.39	203,737.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	21,254,233.36	34,981,259.89
减：所得税费用	五（二） 13	1,781,380.66	2,580,089.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	19,472,852.70	32,401,170.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	19,472,852.70	32,401,170.17
2. 终止经营净利润	-	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	19,472,852.70	32,401,170.17
六、其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	-	0.00	0.00
6. 其他	-	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
七、综合收益总额	-	19,472,852.70	32,401,170.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	19,472,852.70	32,401,170.17
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.30	0.50
（二）稀释每股收益	-	0.30	0.50

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：徐红梅

会计机构负责人：张晓慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一 (二) 1	100,498,420.00	107,826,660.86
减：营业成本	十一 (二) 1	31,068,176.15	27,233,614.50
税金及附加	-	1,511,597.94	2,252,232.67
销售费用	-	8,835,914.54	10,105,144.53
管理费用	-	14,749,817.32	12,921,864.18
研发费用	-	21,997,153.35	20,280,730.80
财务费用	-	-204,211.46	2,736.32
其中：利息费用	-	159,342.92	89,320.00
利息收入	-	-388,830.03	-123,479.93
资产减值损失	-	1,838,375.84	13,873.25
加：其他收益	-	4,366,755.87	4,062,770.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十一 (二) 2	429,156.32	1,828,777.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-19,551.57	-1,220.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	25,477,956.94	40,906,791.96
加：营业外收入	-	128,875.96	522,942.36
减：营业外支出	-	17.39	33.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	25,606,815.51	41,429,700.87
减：所得税费用	-	2,356,062.13	3,547,406.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	23,250,753.38	37,882,294.21
（一）持续经营净利润	-	23,250,753.38	37,882,294.21
（二）终止经营净利润	-	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	0.00	0.00

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	-	0.00	0.00
6. 其他	-	0.00	0.00
六、综合收益总额	-	23,250,753.38	37,882,294.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0.00	0.00
(二) 稀释每股收益	-	0.00	0.00

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：徐红梅

会计机构负责人：张晓慧

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	44,961,484.90	140,259,022.19
客户存款和同业存放款项净增加额	-	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	-	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	-	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	-	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	-	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	-	0.00	0.00
收到的税费返还	-	4,874,020.68	3,695,154.59
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	3,170,841.85	4,073,172.20
经营活动现金流入小计	-	53,006,347.43	148,027,348.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,239,389.04	11,441,928.58
客户贷款及垫款净增加额	-	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	-	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	-	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
支付保单红利的现金	-	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	47,143,877.62	43,091,876.59

支付的各项税费	-	23,157,741.57	22,704,974.22
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	13,317,104.36	15,546,093.09
经营活动现金流出小计	-	104,858,112.59	92,784,872.48
经营活动产生的现金流量净额	-	-51,851,765.16	55,242,476.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	18,000,000.00	197,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	429,156.32	1,828,777.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,540.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	0.00	500,910.00
投资活动现金流入小计	-	18,430,696.32	199,330,387.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,274,941.00	3,518,885.06
投资支付的现金	-	0.00	151,000,000.00
质押贷款净增加额	-	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	1,274,941.00	154,518,885.06
投资活动产生的现金流量净额	-	17,155,755.32	44,811,502.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	0.00	0.00
取得借款收到的现金	-	0.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	0.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	8,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	21,688,380.84	99,845,320.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	29,688,380.84	99,845,320.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-29,688,380.84	-91,845,320.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-	-64,384,390.68	8,208,659.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	98,804,200.11	11,693,662.43
六、期末现金及现金等价物余额	-	34,419,809.43	19,902,321.44

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：徐红梅

会计机构负责人：张晓慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,961,484.90	136,517,423.20
收到的税费返还	-	4,111,055.87	3,327,946.27
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,034,509.98	4,070,944.62
经营活动现金流入小计	-	46,107,050.75	143,916,314.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,387,226.09	12,208,879.29
支付给职工以及为职工支付的现金	-	39,576,900.50	38,429,170.43
支付的各项税费	-	21,166,350.61	18,075,483.58
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,467,142.81	13,704,795.94
经营活动现金流出小计	-	92,597,620.01	82,418,329.24
经营活动产生的现金流量净额	-	-46,490,569.26	61,497,984.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	18,000,000.00	197,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	429,156.32	1,828,777.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,540.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	18,430,696.32	199,829,477.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,014,971.00	857,565.08
投资支付的现金	-	0.00	151,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	5,000,000.00	9,500,000.00
投资活动现金流出小计	-	6,014,971.00	161,357,565.08
投资活动产生的现金流量净额	-	12,415,725.32	38,471,912.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	0.00	0.00
取得借款收到的现金	-	0.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	0.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	8,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	21,688,380.84	99,845,320.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	29,688,380.84	99,845,320.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-29,688,380.84	-91,845,320.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.00	0.00

五、现金及现金等价物净增加额	-	-63,763,224.78	8,124,577.34
加：期初现金及现金等价物余额	-	95,049,291.79	10,621,935.12
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,286,067.01	18,746,512.46

法定代表人：李伟

主管会计工作负责人：徐红梅

会计机构负责人：张晓慧

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

二、 报表项目注释

北京交大思诺科技股份有限公司 财务报表附注 2018 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京交大思诺科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京交大思诺科技有限公司。北京交大思诺科技有限公司系由北方交通大学（已更名为北京交通大学）、邱宽民、赵胜凯、徐迅、张民、赵明等共同出资组建，于 2001 年 6 月 6 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，取得注册号为 1101081274076 的企业法人营业执照，成立时注册资本 70 万元，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110108802103845P 的营业执照，注册资本 6,520 万元，股份总数 6,520 万股（每股面值 1 元）。公司于 2017 年 3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属软件和信息服务业。公司主营业务为列车运行控制系统关键设备的研发、集成、销售及技术支持，主要产品分为机车信号 CPU 组件、应答器系统和轨道电路读取器三大类。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 24 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将北京思诺信安科技有限公司（以下简称思诺信安公司）纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值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；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10.00%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）账龄分析法

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，参考应收账款账龄分析法计提坏账。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的

其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	3	5.00	31.67
交通工具	年限平均法	4	5.00	23.75

电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
------	-------	---	------	-------

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 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。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

本公司根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及应用指南，适用于以权益结算的股份支付，对于权益结算的涉及职工的股份支付，应当按照授予日权益工具的公允价值记入成本费用和资本公积。授予日权益工具的公允价值按照授予日最近报表日净资产确认。

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利

息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

产品类型	收入确认具体方法
轨道电路读取器	按合同约定将产品交付购货方，经测试合格，获取验收合格证明文件后确认收入。
机车信号 CPU 组件	按合同约定将产品交付购货方，客户确认收货，获取签收单后确认收入。
应答器系统	200HBTM 车载系统：按合同约定将产品交付购货方，经验收合格，获取验收合格证明文件后确认收入。
	地面应答器和成套应答器系统：按合同约定将产品交付购货方，相应线路开通，获取开通信息后确认收入。

(二十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 同时废止, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

上年期末/上年同期财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	14,045,391.50	应收票据及应收账款	90,106,239.07
应收账款	76,060,847.57		
应付利息	15,817.08	其他应付款	1,337,467.24
其他应付款	1,321,650.16		
管理费用	40,481,740.26	管理费用	17,604,784.25
		研发费用	22,876,956.01
其他收益	3,695,154.59	其他收益	4,429,978.59
营业外收入	1,257,809.09	营业外收入	522,985.09

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00%、17.00%、16.00%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴;从租计征的,按租金收入的 12.00%计缴	1.20%、12.00%
土地使用税	土地使用面积	24.00 元/m ² 、18.00 元/m ² 、1.50 元/m ²
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、12.50%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15.00%
思诺信安公司	12.50%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税:

(1) 公司于 2014 年 10 月被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局和北京市地税局认定并批准为高新技术企业, 2017 年 10 月通过复审。根据税法规定, 公司 2017-2019 年度企业所得税按 15%税率申报缴纳。

(2) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号), 我国境内新办的符合条件的软件企业, 经认定后, 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税, 并享受至期满为止。子公司思诺信安公司 2013 年 10 月取得北京市软件企业认定证书, 享受从第一个盈利年度开始两免三减半的所得税税收优惠政策。即 2014-2015 年度免征

企业所得税，2016-2018 年度减半征收企业所得税。

2. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司及思诺信安公司销售其自行开发的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	90,235.58	41,682.99
银行存款	34,329,573.85	98,762,517.12
其他货币资金	5,543,288.90	6,460,850.90
合 计	39,963,098.33	105,265,051.01

（2）其他说明

其他货币资金期末数、期初数均为保函保证金，上述保函保证金使用受限。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	22,654,493.00	14,045,391.50
应收账款	104,377,796.56	76,060,847.57
合 计	127,032,289.56	90,106,239.07

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇 票	22,654,493.00		22,654,493.00	10,245,391.50		10,245,391.50
商业承兑汇 票				4,000,000.00	200,000.00	3,800,000.00
合 计	22,654,493.00		22,654,493.00	14,245,391.50	200,000.00	14,045,391.50

2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	9,558,900.00	
小 计	9,558,900.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

（3）应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	112,223,624.27	100.00	7,845,827.71	6.99	104,377,796.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	112,223,624.27	100.00	7,845,827.71	6.99	104,377,796.56

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	81,990,055.36	100.00	5,929,207.79	7.23	76,060,847.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	81,990,055.36	100.00	5,929,207.79	7.23	76,060,847.57

② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,758,046.27	4,237,902.31	5.00	61,103,594.86	3,055,179.74	5.00
1-2 年	20,012,507.00	2,001,250.70	10.00	13,843,015.50	1,384,301.55	10.00
2-3 年	6,292,466.00	1,258,493.20	20.00	6,233,070.00	1,246,614.00	20.00
3-4 年	1,160,605.00	348,181.50	30.00	810,375.00	243,112.50	30.00
4-5 年	-	-				
5 年以上	-	-				
小 计	112,223,624.27	7,845,827.71	---	81,990,055.36	5,929,207.79	---

2) 本期计提坏账准备 1,955,819.92 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 39,200.00 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
和利时	货款	39,200.00	欠款时间较长, 经手人多次更换, 款项无法追回	总经理批准	否
小 计		39,200.00			

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国铁路通信信号集团有限公司	42,252,912.62	37.65	2,379,075.63
中国铁路总公司	24,381,043.09	21.73	1,877,803.73
交控科技股份有限公司	12,572,842.25	11.2	628,642.11
中国铁道建筑有限公司	9,512,988.33	8.48	1,093,423.87
中国铁路工程有限公司	6,076,178.50	5.41	792,618.93
合计	94,795,964.79	84.47	6,771,564.27

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	755,238.99	100.00		755,238.99	650,406.70	57.54		650,406.70
1-2 年	-	-		-	480,000.00	42.46		480,000.00
合 计	755,238.99	100.00		755,238.99	1,130,406.70	100.00		1,130,406.70

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中铁检验认证中心	330,600.00	43.77
沈阳众拓机器人设备有限公司	266,400.00	35.27
中移铁通有限公司北京分公司	43,000.00	5.69
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	40,000.00	5.30
江苏瑞特电子设备有限公司	24,905.13	3.30
小 计	704,905.13	93.33

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,311,794.62	100.00	167,255.62	7.23	2,144,539.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,311,794.62	100.00	167,255.62	7.23	2,144,539.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,341,702.21	100.00	183,601.00	7.84	2,158,101.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,341,702.21	100.00	183,601.00	7.84	2,158,101.21

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,961,076.87	98,053.84	5.00	1,893,984.46	94,699.22	5.00
1-2 年	287,167.75	28,716.78	10.00	284,167.75	28,416.78	10.00
2-3 年	4,300.00	860.00	20.00	104,300.00	20,860.00	20.00
3-4 年						
4-5 年	39,250.00	19,625.00	50.00	39,250.00	19,625.00	50.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00	20,000.00	20,000.00	100.00
小 计	2,311,794.62	167,255.62	---	2,341,702.21	183,601.00	---

(2) 本期计提坏账准备-16,345.38 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,281,469.95	1,760,423.00
应收暂付款	395,627.37	399,293.81
备用金	634,697.30	181,985.40
合 计	2,311,794.62	2,341,702.21

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	573,217.25	1 年以内	24.80	28,660.86
住房公积金管理中心	应收暂付款	364,435.00	1 年以内	15.76	18,221.75
北京雪迪龙科技股份有限公司	押金	271,176.75	1-2 年	11.73	27,117.68
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	151,000.00	1 年以内、1-2 年	6.53	7,600.00
中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳物资供应段	投标保证金	87,400.00	1 年以内	3.78	4,370.00
小 计	---	1,447,229.00	---	62.60	85,970.29

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	17,143,109.16		17,143,109.16	17,146,464.92		17,146,464.92
在产品	10,279,940.07		10,279,940.07	8,204,738.22		8,204,738.22
库存商品	9,602,152.92		9,602,152.92	7,961,607.40		7,961,607.40
发出商品	67,279,615.78		67,279,615.78	60,613,906.26		60,613,906.26
委托加工物资	4,961,412.09		4,961,412.09	4,886,160.58		4,886,160.58
合 计	109,266,230.02		109,266,230.02	98,812,877.38		98,812,877.38

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	25,000,000.00	43,000,000.00
预付房租及物业费	150,594.17	291,699.30
待抵扣进项税额	1,142,931.10	2,524,659.43
预缴增值税	22,056,527.48	16,339,254.46
预缴城建税	690,033.53	493,133.49
预缴教育费附加	492,881.13	352,238.20
预缴所得税	1,979,550.58	
合 计	51,512,517.99	63,000,984.88

7. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	33,477,632.86	33,477,632.86
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	33,477,632.86	33,477,632.86
累计折旧和累计摊销		
期初数	20,029,727.68	20,029,727.68
本期增加金额	795,093.30	795,093.30
其中：计提或摊销	795,093.30	795,093.30
本期减少金额		
期末数	20,824,820.98	20,824,820.98
账面价值		
期末账面价值	12,652,811.88	12,652,811.88
期初账面价值	13,447,905.18	13,447,905.18

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	电子设备	专用设备	交通工具	合 计
账面原值					

项 目	房屋及建筑物	电子设备	专用设备	交通工具	合 计
期初数	92,932,168.22	11,226,196.76	6,485,206.64	6,824,966.99	117,468,538.61
本期增加金额		336,122.61	354,142.32		690,264.93
购置		336,122.61	354,142.32		690,264.93
在建工程转入					
本期减少金额		337,356.25	80,000.00		417,356.25
处置或报废		337,356.25	80,000.00		417,356.25
期末数	92,932,168.22	11,224,963.12	6,759,348.96	6,824,966.99	117,741,447.29
累计折旧					
期初数	10,529,816.72	8,051,146.76	2,987,408.36	5,825,732.90	27,394,104.74
本期增加金额	2,209,974.90	944,290.07	793,047.68	226,806.78	4,174,119.43
计提	2,209,974.90	944,290.07	793,047.68	226,806.78	4,174,119.43
本期减少金额		320,488.44	76,000.00	-	396,488.44
处置或报废		320,488.44	76,000.00	-	396,488.44
期末数	12,739,791.62	8,674,948.39	3,704,456.04	6,052,539.68	31,171,735.73
账面价值					
期末账面价值	80,192,376.60	2,550,014.73	3,054,892.92	772,427.31	86,569,711.56
期初账面价值	82,402,351.50	3,175,050.00	3,497,798.28	999,234.09	90,074,433.87

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	24,142,684.00	1,722,222.53	25,864,906.53
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	24,142,684.00	1,722,222.53	25,864,906.53
累计摊销			
期初数	2,949,755.14	745,569.05	3,695,324.19
本期增加金额	240,828.78	86,110.92	326,939.70
计提	240,828.78	86,110.92	326,939.70
本期减少金额			
期末数	3,190,583.92	831,679.97	4,022,263.89
账面价值			
期末账面价值	20,952,100.08	890,542.56	21,842,642.64
期初账面价值	21,192,928.86	976,653.48	22,169,582.34

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
房租	231,208.53		57,125.64		174,082.89
租房装修费	1,768,456.73		110,528.52		1,657,928.21
合 计	1,999,665.26		167,654.16		1,832,011.10

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,845,827.71	1,168,150.38	6,129,207.79	908,628.67
预计负债	3,456,767.00	518,515.05	3,575,738.88	536,360.83
未实现内部交易损益	35,511,202.09	5,326,680.31	31,612,368.40	4,741,855.26
合 计	46,813,796.80	7,013,345.74	41,317,315.07	6,186,844.76

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
其中：其他应收款坏账准备	167,255.62	183,601.00
小 计	167,255.62	183,601.00

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,000,000.00	10,000,000.00
合 计	2,000,000.00	10,000,000.00

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	29,998,740.30	37,955,001.09
合 计	29,998,740.30	37,955,001.09

(2) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	29,850,809.45	37,772,020.24
应付工程款	147,930.85	182,980.85
合 计	29,998,740.30	37,955,001.09

2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
上海铁路通信有限公司	776,264.89	未到结算期
小 计	776,264.89	

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	43,846,410.68	47,211,861.75
合计	43,846,410.68	47,211,861.75

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
中国铁路京局集团有限公司	7,550,412.00	未到结算期
中国铁建电气化局集团有限公司白云至龙里北铁路站后工程指挥部	2,029,448.00	未到结算期
浙江众合科技股份有限公司	1,456,040.00	
小 计	11,035,900.00	

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,247,249.75	36,301,554.16	44,577,311.91	7,971,492.00
离职后福利—设定提存计划		2,555,559.84	2,555,559.84	
辞退福利		20,370.00	20,370.00	
合 计	16,247,249.75	38,877,484.00	47,153,241.75	7,971,492.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,247,249.75	31,794,296.17	40,070,053.92	7,971,492.00
职工福利费		777,928.62	777,928.62	
社会保险费		1,374,138.96	1,374,138.96	
其中：医疗保险费		1,246,964.59	1,246,964.59	
工伤保险费		31,469.46	31,469.46	
生育保险费		95,704.91	95,704.91	
住房公积金		2,178,752.00	2,178,752.00	
工会经费和职工教育经费		176,438.41	176,438.41	
小 计	16,247,249.75	36,301,554.16	44,577,311.91	7,971,492.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,454,572.96	2,454,572.96	
失业保险费		100,986.88	100,986.88	
小 计		2,555,559.84	2,555,559.84	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,023,849.78	2,693,758.68
企业所得税	-	2,958,282.87
代扣代缴个人所得税	297,013.36	257,413.42
城市维护建设税	14,982.68	2,770.62
房产税	7,771.01	
教育费附加	8,989.61	1,662.37
地方教育附加	5,993.07	1,108.25
合 计	3,358,599.51	5,914,996.21

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	2,779.16	15,817.08
其他应付款	591,680.12	1,321,650.16
合 计	594,459.28	1,337,467.24

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,779.16	15,817.08
合 计	2,779.16	15,817.08

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	528,422.12	461,485.56
其他	63,258.00	860,164.60
合 计	591,680.12	1,337,467.24

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
中铁检验认证中心房租押金	209,000.00	未到期
小 计	209,000.00	

18. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	3,456,767.00	3,575,738.88	已验收但运行时间未满足质保期的产品计提保证金
合 计	3,456,767.00	3,575,738.88	

19. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,280,000.00	-	60,000.00	5,220,000.00	应在以后年度计入收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
未实现内部交易损益	7,222,005.56	7,424,931.60	8,073,593.00	6,573,344.16	待交易目的最终实现后计入损益
合 计	12,502,005.56	7,424,931.60	8,133,593.00	11,793,344.16	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
购置土地使用权财政补助	5,280,000.00		60,000.00	5,220,000.00	与资产相关
小 计	5,280,000.00		60,000.00	5,220,000.00	

20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	65,200,000.00						65,200,000.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	151,771,217.75			151,771,217.75
合 计	151,771,217.75			151,771,217.75

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,233,612.48			24,233,612.48
合 计	24,233,612.48			24,233,612.48

23. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	118,402,940.95	142,147,958.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	118,402,940.95	142,147,958.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,472,852.70	32,401,170.17
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	21,516,000.00	99,756,000.00
期末未分配利润	116,359,793.65	74,793,128.86

(2) 其他说明

2018年4月17日召开的股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，决定以公司总股本6,520.00万股为基数，向全体股东按每10股派税前3.3元分配红利，共计派发现金股利2,151.60万元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	98,059,855.06	25,827,532.56	105,933,333.81	24,460,318.41
其他业务收入	2,620,376.57	1,115,419.61	2,012,295.59	1,119,577.75
合 计	100,680,231.63	26,942,952.17	107,945,629.40	25,579,896.16

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
房产税	799,039.66	776,864.73
城市维护建设税	717,222.14	1,170,573.31
教育费附加	318,077.58	511,587.83
地方教育附加	212,051.72	341,058.55
土地使用税	10,158.00	10,158.00
车船使用税	5,850.00	2,000.00
印花税	72,378.00	62,432.40
环保税	1,448.17	
合 计	2,136,225.27	2,874,674.82

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬及福利费	5,094,197.49	4,143,834.42
差旅费	1,659,525.92	1,714,658.34
售后服务费	601,826.96	3,109,262.30
赠品及试用品	27,258.11	75,856.09
办公费	209,765.21	240,971.12
运输费	507,381.66	239,834.07
折旧费	573,417.54	544,346.36
通讯费	608.6	35,190.00
其他	714,522.05	472,089.19
合 计	9,388,503.54	10,576,041.89

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,059,400.27	8,974,216.26

办公费	770,353.91	1,556,302.94
折旧费	1,482,130.10	2,810,964.33
差旅费	63,888.87	271,583.55
中介机构费	2,763,706.86	1,366,493.37
业务招待费	927,324.94	649,804.45
车辆费	89,424.84	278,048.54
无形资产摊销	240,828.78	248,113.16
其他	1,241,623.35	1,449,257.65
合 计	18,638,681.92	17,604,784.25

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	21,281,818.74	19,901,923.53
耗用材料	1,897,184.31	1,873,335.83
折旧费	1,982,266.31	837,486.08
其他	1,291,589.66	264,210.57
合计	26,452,859.02	22,876,956.01

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	159,342.92	89,320.00
减：利息收入	392,681.30	125,657.51
银行手续费	28,824.19	39,568.06
合 计	-204,514.19	3,230.55

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,739,474.54	25,569.35
合 计	1,739,474.54	25,569.35

8. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益
-----	-----	-------	------------

			的金额
增值税返还	4,874,020.68	3,695,154.59	
购置土地使用权财政补助	60,000.00	60,000.00	60,000.00
专利商业化拨款		600,000.00	
专利支持拨款		14,824.00	
中关村专利试点单位扶持款		60,000.00	
中关村科技园区管委会挂牌补贴	195,700.00		195,700.00
合 计	5,129,720.68	4,429,978.59	255,700.00

(2) 其他说明

根据财税〔2011〕100号文件规定，本公司及思诺信安公司销售其自行开发的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。其他收益明细中增值税返还为本公司及思诺信安公司销售自行开发的软件产品所享受的增值税优惠。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	429,156.32	1,828,777.57
合 计	429,156.32	1,828,777.57

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	-19,551.57	-1,220.49
合 计	-19,551.57	-1,220.49

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
生育补偿金	66,609.40	309,932.36	
违约金	62,266.56	15,000.00	
其他		198,052.73	
合 计	128,875.96	522,985.09	

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
滞纳金	17.39	203,737.24
合 计	17.39	203,737.24

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,607,881.64	3,778,569.95
递延所得税费用	-826,500.98	-1,198,480.23
合 计	1,781,380.66	2,580,089.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	21,254,233.36	34,981,259.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,188,135.00	5,247,188.98
子公司适用不同税率的影响	11,343.71	-8.47
调整以前期间所得税的影响	-0.01	-1,168,142.13
非应税收入的影响		
研发费加计扣除	-1,574,525.10	-1,521,054.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,788.82	29,786.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,219.07	-7,680.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	67,857.31	
所得税费用	1,781,380.66	2,580,089.72

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
营业外收入(不含固定资产处置收益)	66,609.40	384,816.36
利息收入	392,681.30	125,657.51
保函保证金	2,074,130.00	3,421,135.35
政府补助	195,700.00	
其他	441,721.15	141,562.98
合 计	3,170,841.85	4,073,172.20

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售费用	3,091,803.44	2,496,621.59
付现管理费用	6,787,688.36	5,661,420.78
付现研发费用	2,167,402.63	2,051,435.48
保函保证金	457,488.00	5,036,100.90
手续费支出	28,824.19	39,568.06
营业外支出(不包含对外捐赠)	17.39	203,737.24
其他	783,880.35	57,209.04

合 计	13,317,104.36	15,546,093.09
3. 收到其他与投资活动有关的现金		
项 目	本期数	上年同期数
收到土地出让金退回		500,910.00
合 计		500,910.00
4. 现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,472,852.70	32,401,170.17
加: 资产减值准备	1,739,474.54	25,569.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,969,212.73	5,079,450.70
无形资产摊销	326,939.70	334,224.08
长期待摊费用摊销	167,654.16	54,419.69
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)	19,551.57	1,220.49
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	159,342.92	89,320.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-429,156.32	-1,828,777.57
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-826,500.98	-1,198,480.23
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-10,453,352.64	-1,249,871.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-43,435,666.23	26,633,278.79
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-23,562,117.31	-5,099,047.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,851,765.16	55,242,476.50
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	34,419,809.43	19,902,321.44
减: 现金的期初余额	98,804,200.11	11,693,662.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本期数	上年同期数
现金及现金等价物净增加额	-64,384,390.68	8,208,659.01

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上年同期数
1) 现金	34,419,809.43	19,902,321.44
其中：库存现金	90,235.58	60,140.32
可随时用于支付的银行存款	34,329,573.85	19,842,181.12
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	34,419,809.43	19,902,321.44

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	26,590,851.50	11,507,504.00
其中：支付货款	26,590,851.50	11,507,504.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,543,288.90	保函保证金
合 计	5,543,288.90	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
购置土地使用权补助	5,280,000.00		60,000.00	5,220,000.00	其他收益	
小 计	5,280,000.00		60,000.00	5,220,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税退税	4,874,020.68	其他收益	
中关村科技园区管委会挂牌补贴	195,700.00	其他收益	
小 计	5,069,720.68		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,129,720.68 元。

六、在其他主体中的权益

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	
思诺信安公司	北京市	北京市昌平区回龙观镇	产品研发、设备销售、技术服务,	100.00		投资设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的84.47%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	22,654,493.00				22,654,493.00
小 计	22,654,493.00				22,654,493.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	14,045,391.50				14,045,391.50
小 计	14,045,391.50				14,045,391.50

(二) 流动风险

流动风险,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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	2,000,000.00	2,024,456.68	2,024,456.68		
应付账款	29,998,740.30	29,998,740.30	29,998,740.30		
其他应付款	591,680.12	591,680.12	591,680.12		
应付利息	2,779.16	2,779.16	2,779.16		
小 计	32,593,199.58	32,617,656.26	32,617,656.26		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	10,000,000.00	10,188,663.14	10,188,663.14		
应付账款	37,955,001.09	37,955,001.09	37,955,001.09		
其他应付款	1,321,650.16	1,321,650.16	1,321,650.16		
小 计	49,276,651.25	49,465,314.39	49,465,314.39		

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

本公司的控股股东、实际控制人为邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵、李伟。上述六人共持有公司 70.34%的股份，其中李伟为现任公司董事长。邱宽民、徐迅、赵胜凯、张民、赵会兵、李伟已签订《一致行动协议》。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京交通大学	持有本公司 5%以上股份股东的实际控制人
北京交大创新科技中心	北京交通大学控制或重大影响的实体
北京交通大学教育基金会	北京交通大学控制或重大影响的实体
北京交通大学培训中心	北京交通大学控制或重大影响的实体
北京交通大学出版社有限责任公司北京书店	北京交通大学控制或重大影响的实体
何青	董事
向东	独立董事
王晓东	独立董事
赵明	监事会主席
王永和	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高珊	职工监事
任新国	总经理
寇永砺	副总经理
童欣	董事会秘书
徐红梅	财务总监
孟冬梅	人力资源总监

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京交通大学	委托开发费	48,543.69	
北京交通大学培训中心	培训费	38,371.46	38,300.97

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邱宽民、李伟、赵胜凯、徐迅	30,000,000.00	2017-7-18	2018-7-17	否
邱宽民、李伟、赵胜凯、徐迅	30,000,000.00	2018-5-17	2019-5-16	否

2017年7月18日,本公司取得北京银行股份有限公司大钟寺支行3,000.00万元的授信额度,授信期间为12个月。本公司四名股东邱宽民、李伟、赵胜凯、徐迅为该笔授信额度提供连带责任担保。2017年9月12日,本公司取得200.00万元短期借款。

2018年5月17日,本公司取得中国民生银行股份有限公司北京分行3,000.00万元的授信额度,授信期间为12个月。本公司四名股东邱宽民、李伟、赵胜凯、徐迅为该笔授信额度提供连带责任担保。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,091,364.52	4,528,140.16

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	本期数		上年同期数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	北京交大创新科技中心	0		480,000.00	

九、承诺及或有事项

截至2018年6月30日,本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	2018 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本
轨道电路读取器	11,932,317.36	4,917,994.50
机车信号 CPU 组件	21,846,482.74	2,528,519.88
应答器系统	64,281,054.96	18,381,018.18
小 计	98,059,855.06	25,827,532.56
项 目	2017 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本
轨道电路读取器	15,547,648.03	5,714,154.21
机车信号 CPU 组件	43,558,203.75	6,001,672.51
应答器系统	46,827,482.03	12,744,491.69
小 计	105,933,333.81	24,460,318.41

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司的机车信号产品主要销往相关信号工厂，同时应答器和轨道电路读取器委托相关信号工厂进行加工。同时存在购销业务的单位及金额列示如下：

对方单位	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	销售收入	委托加工支出或采购支出（含税）	销售收入	委托加工支出或采购支出（含税）
西安铁路信号有限责任公司	156,910.26	13,589,007.72	163,247.86	11,053,405.37
北京铁路信号有限公司	4,065,176.09	1,998,266.92	11,522,922.45	2,540,869.75
上海铁路通信有限公司	8,715,888.34	2,207,691.42	15,036,117.25	1,205,512.82
沈阳铁路信号有限责任公司	5,051,068.80		13,089,914.89	7,100.00
合 计	17,989,043.49	17,794,966.06	39,812,202.45	17,290,225.48

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	16,047,933.00	6,245,391.50
应收账款	97,747,722.81	71,688,947.57
合 计	113,795,655.81	77,934,339.07

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	16,047,933.00		16,047,933.00	6,245,391.50		6,245,391.50
合 计	16,047,933.00		16,047,933.00	6,245,391.50		6,245,391.50

2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	9,558,900.00	
小 计	9,558,900.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	105,244,599.27	100	7,496,876.46	7.12	97,747,722.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	105,244,599.27	100	7,496,876.46	7.12	97,747,722.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	77,388,055.36	100.00	5,699,107.79	7.36	71,688,947.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	77,388,055.36	100.00	5,699,107.79	7.36	71,688,947.57

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,779,021.27	3,888,951.06	5.00	56,501,594.86	2,825,079.74	5.00
1-2 年	20,012,507.00	2,001,250.70	10.00	13,843,015.50	1,384,301.55	10.00
2-3 年	6,292,466.00	1,258,493.20	20.00	6,233,070.00	1,246,614.00	20.00
3-4 年	1,160,605.00	348,181.50	30.00	810,375.00	243,112.50	30.00
4-5 年	-	-				50.00
5 年以上	-	-				100.00
小 计	105,244,599.27	7,496,876.46		77,388,055.36	5,699,107.79	

2) 本期计提坏账准备 1,836,968.67 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款金额 39,200.00 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京和利时系统工程有限 公司	货款	39,200.00	欠款时间较长,经手人多次更 换,款项无法追回	总经理批准	否
小 计		39,200.00			

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
中国铁路通信信号集团有限公司	35,273,887.62	33.52	2,030,124.38
中国铁路总公司	24,381,043.09	23.17	1,877,803.73
交控科技股份有限公司	12,572,842.25	11.95	628,642.11
中国铁道建筑总公司	9,512,988.33	9.04	1,093,423.87
中国铁路工程总公司	6,076,178.50	5.77	792,618.93
合 计	87,816,939.79	83.45	6,422,613.02

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	50,444,581.03	50,444,581.03
其他应收款	21,421,409.06	16,392,672.82
合 计	71,865,990.09	66,837,253.85

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
北京思诺信安科技有限公司	50,444,581.03	50,444,581.03
合 计	50,444,581.03	50,444,581.03

2) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其 判断依据
北京思诺信安科技有限 公司	50,444,581.03	1-2 年	子公司分配	
小 计	50,444,581.03			

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,555,865.35	100.00	134,456.29	0.62	21,421,409.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	21,555,865.35	100.00	134,456.29	0.62	21,421,409.06

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,525,721.94	100.00	133,049.12	0.81	16,392,672.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	16,525,721.94	100.00	133,049.12	0.81	16,392,672.82

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,862,443.87	93,122.19	5	1,830,300.46	91,515.02	5
1-2 年	8,491.00	849.10	10	10,491.00	1049.1	10
2-3 年	4,300.00	860.00	20	4,300.00	860.00	20
3-4 年	0.00	0.00				
4-5 年	39,250.00	19,625.00	50	39250	19625	50
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100	20,000.00	20,000.00	100
小 计	1,934,484.87	134,456.29		1,904,341.46	133,049.12	

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	19,621,380.48			14,621,380.48		
小 计	19,621,380.48			14,621,380.48		

2) 本期计提坏账准备 1407.17 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	19,621,380.48	14,621,380.48
押金保证金	1,002,793.20	1,381,746.25

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	344,254.37	350,109.81
备用金	587,437.30	172,485.40
合 计	21,555,865.35	16,525,721.94

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	573,217.25	1 年以内	2.66	28,660.86
公积金	应收暂付款	313,062.00	1 年以内	1.45	15,653.10
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	151,000.00	1 年以 内、1-2 年	0.7	7,600.00
中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳 物资供应段	投标保证金	87,400.00	1 年以内	0.41	4,370.00
深圳市佰誉达科技 有限公司	货款	78,000.00	1 年以内	0.36	3,900.00
小 计		1,202,679.25		5.58	60,183.96

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
思诺信安公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
小 计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	97,902,944.80	29,974,080.26	105,834,403.13	26,130,735.58
其他业务收入	2,595,475.20	1,094,095.89	1,992,257.73	1,102,878.92
合 计	100,498,420.00	31,068,176.15	107,826,660.86	27,233,614.50

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	429,156.32	1,828,777.57
合 计	429,156.32	1,828,777.57

十二、其他补充资料

（一）非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-19,551.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	255,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	429,156.32	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,858.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	794,163.32	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	119,124.50	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	675,038.82	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19	0.29	0.29

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,472,852.70
非经常性损益	B	675,038.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,797,813.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	359,607,771.18
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	21,516,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	362,172,197.53
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.19%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,472,852.70
非经常性损益	B	675,038.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,797,813.88
期初股份总数	D	65,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

项 目	序号	本期数
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	65,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.29

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京交大思诺科技股份有限公司

二〇一九年八月二十六日