



交大铁发

NEEQ : 839595

四川西南交大铁路发展股份有限公司

SICHUAN SWJTU RAILWAY DEVELOPMENT CO.,LTD.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

因第一届董事会、第一届监事会任期届满，公司根据《公司法》、《公司章程》等规定，选举公司第二届董事会董事、第二届监事会监事。公司第二届董事会董事成员为：王鹏翔、刘兴宇、赵静、赵平、杨云彬；公司第二届监事会监事成员为：王玲华、鲜芸、夏文桂。

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、交大铁发	指	四川西南交大铁路发展股份有限公司
交大有限	指	四川西南交大铁路发展有限公司，四川西南交大铁路发展股份有限公司前身
轨道材料公司	指	成都交大铁发轨道交通材料有限公司
交大士保	指	西南交大士保智能系统（北京）有限公司
上海研究院公司	指	西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司
交大智能	指	西南交大（上海）智能系统有限公司
交大产业集团	指	成都西南交通大学产业（集团）有限公司
扬顺投资	指	成都扬顺投资合伙企业（有限合伙），现已更名为“成都扬顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）”
益广投资	指	成都益广投资合伙企业（有限合伙），现已更名为“成都益广达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）”
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、万元

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。

公司负责人王鹏翔、主管会计工作负责人杨云彬及会计机构负责人（会计主管人员）王兴文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	公司董事会办公室
备查文件	公司第二届董事会第三次会议决议 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	四川西南交大铁路发展股份有限公司
英文名称及缩写	SICHUAN SWJTU RAILWAY DEVELOPMENT CO., LTD. (CSRD)
证券简称	交大铁发
证券代码	839595
法定代表人	王鹏翔
办公地址	四川省成都市青羊区腾飞大道 189 号 F 区 17 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘莉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	028-62373736
传真	028-87681333
电子邮箱	liuli@csrd.cn
公司网址	http://www.csrd.cn
联系地址及邮政编码	四川省成都市青羊区腾飞大道 189 号 F 区 17 栋 610091
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	2005 年 11 月 7 日
挂牌时间	2016 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业—M74 专业技术服务业—M744 测绘服务—M7440 测绘服务
主要产品与服务项目	公司是一家专业从事轨道交通安全领域精密测绘、轨道新材料、客服产品及高铁安全监测系统产品研发、生产和销售的高新技术企业。产品消费群体主要为客专公司、铁路施工单位、地铁公司、铁路局等。其中，精密测绘主要包括精测网实施及咨询评估、铁路线下工程沉降评估、AMS 自动化监测系统等；轨道新材料产品主要有 RPC 电缆槽盖板；客服产品主要有售票机、检票机、闸机、视频系统等；安全监测系统产品主要有高速铁路地震预警系统、高速铁路道岔监测系统、站台入侵报警系统等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让

普通股总股本（股）	41,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	王鹏翔（一致行动人：刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资、成都景圣企业管理合伙企业（有限合伙））

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	9151010078014459XC	否
注册地址	成都高新区西部园区天河路	否
注册资本（元）	41,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	38,829,721.48	30,149,587.61	28.79%
毛利率%	38.83%	44.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,621,011.22	-4,363,164.99	17.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,592,978.16	-4,448,555.63	-3.25%
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）	-4.98%	-7.96%	-
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）	-6.32%	-8.12%	-
基本每股收益	-0.09	-0.12	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	175,542,602.89	185,754,904.05	-5.50%
负债总计	102,226,244.60	108,391,604.86	-5.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	70,869,875.51	74,490,886.73	-4.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.82	-4.95%
资产负债率%（母公司）	47.93%	48.71%	-
资产负债率%（合并）	58.23%	58.35%	-
流动比率	103.94%	107.19%	-
利息保障倍数	-3.31	2.14	-

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	13,546,791.93	12,318,148.27	9.97%
应收账款周转率	0.45	0.48	-
存货周转率	2.71	2.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.50%	2.78%	-
营业收入增长率%	28.79%	-10.38%	-
净利润增长率%	24.19%	-4.11%	-

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	41,000,000	41,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,920.59
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）	912,040.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	233,370.54
非经常性损益合计	1,143,490.52
所得税影响数	171,523.58
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	971,966.94

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司作为西南交通大学技术资源、人才资源与轨道交通产业对接的前沿窗口和优质平台,是面向轨道交通领域开展产学研合作、技术开发、专业技术咨询服务的高新技术企业,作为轨道交通专业技术咨询服务商,公司拥有知名教授、资深专家组成的专业技术顾问团队,汇聚了一批高校和铁路系统的精英人才。截至2019年6月30日,公司拥有8项发明专利,23项实用新型专利,1项外观专利,6项商标,25项软件著作权。具备工程勘察甲级、测绘甲级、CMA证书等专业资质以及安防工程企业设计施工维护能力证书、建筑业企业资质证书,通过国家ISO-9001、14001和OHSAS-18001体系认证。

公司现已形成业务多元、技术自主、产品智能的集团化发展模式,构建起四大经营中心、三大技术支持中心、一个研发试验基地的战略发展格局,公司通过以销定产的经营模式,为各铁路局、客专公司、工程局等提供高科技的精密测绘、轨道新材料、客服产品、安全监测产品及服务。

公司根据客户订单数量安排生产,产供销模式简单、稳定、成熟,主要产品具有较为稳定的盈利能力,收入来源主要为精密测绘、轨道新材料、客服产品、安全监测类业务销售及服务。

报告期内,公司的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

2019年上半年,公司根据年初制定的总体发展目标,以经营业绩为主线、以技术创新为驱动、以规范管理为抓手、以人才建设为支撑、以开拓合作为重点,按照高质量发展要求,坚持稳中求进工作总基调,统筹推进各项工作落地实施,整体工作取得实际成效。

截至2019年6月30日,公司总资产约175,542,602.89元,比去年同期下降5.50%;实现收入38,829,721.48元,同比增长28.79%,其中:测绘、评估服务收入16,248,120.68元,安全监测产品收入6,399,787.32元,客服产品收入11,340,463.55元,轨道新材料3,164,491.84元;归属母公司净利润-3,621,011.22元,比去年同期增长17.01%。

三、 风险与价值

1. 实际控制人变更所带来的风险

公司股权分布较为分散,公司曾无实际控制人。2016年2月23日,为保证公司健康发展、提高决策效率,刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资与王鹏翔签订了一致行动协议,约定上述主体在决定或影响公司生产经营及其他重大事项过程中与王鹏翔保持一致。其后至今,公司实际控制人变更为董事长兼总经理王鹏翔。公司实际控制人变更未对公司经营和管理产生重大不良影响,但仍需关注实际控制人变更对公司经营和公司治理产生的潜在影响。

应对措施:报告期内,公司实际控制人仍为王鹏翔,公司实际控制人王鹏翔及签署一致行动协议的一致行动人(刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资)合计控制公司45.95%的股份,上述各方在历次股东大会(大)会上对公司的重大事项的表决意见均保持一致。另外,以王鹏翔为执行事务合伙人的成都景圣企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司10.71%股份,在一定程度上更加强了王鹏翔实际控制人地位,公司日常经营管理未发生重大变化。

2. 政策风险

国家制定了一系列政策法规鼓励铁路行业的发展。不论是《国务院关于改革铁路投融资体制加快推进铁路建设的意见》、《铁路“十三五”发展规划》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、国家发改委和交通运输部联合印发的《城镇化地区综合交通网规划》都为铁路行业的发展提供了良好的外部发展环境,但如果相关政策发生了不利变动,或者政策的执行力度不够,很可能使得企业的整体外部经营环境出现不利的变化,从而对公司产生一定的影响。

应对措施:公司密切结合铁路发展形势变化,紧跟铁路行业发展方向,制定合市场、合现状、合未来的发展目标及实施计划,以应对外部环境变更带来的风险。

3. 人力资源风险

公司从设立以来一直关注人才的培养和引进,作为高新技术企业,拥有稳定的、高素质的科研人才队伍对公司发展壮大和保持公司核心竞争力至关重要。公司的业务所需知识横跨多个领域:通信信号、轨道结构、地震、地质岩土、通信、工程力学、结构力学等等;所采用的专业设备需要专业的技术人员操作,同时后期数据处理需要具备相关专业能力和有经验的人才,因此专业人才是公司的核心资源之一。公司核心骨干员工一直较为稳定,但是随着公司的快速发展,对高层次的管理、专业人员的需求将不断增加。如果公司各类专业人才的引进和培养不能跟上公司的总体发展速度,甚至发生关键人员流失的情况,公司业绩将受到一定影响。

应对措施:公司实施股权激励计划,公司研发技术人员大部分持有公司股份,同时公司力推适应市场、符合现状、满足要求的科技创新激励机制,确保公司人才优势得到长期保持并继续扩大,公司在人才招聘方面也不断加大力度,同时开发实施综合培训课程,以提升公司人才核心竞争力和公司综合竞争力。

4. 技术研发风险

公司作为创新型的高新技术企业,新技术、新产品的储备和现有技术、产品的创新是公司发展壮大的必要条件。但从技术研发到最终形成适销对路的产品过程中可能会遇到技术研发进度缓慢、技术成果转化不力以及技术失密等不确定性因素。因此,公司在新技术、新产品研发上存在一定程度的投入高、难度大以及难以实现产业化效益等风险。

应对措施:公司密切跟踪市场需求,充分发挥科技进步先导性作用,高度重视核心技术攻关和前沿技术引进,同时做好技术风险、市场风险、运营安全风险评估防范,投入核心研发力量开展前瞻性研究,力争在轨道交通安全监测领域关键共性技术等方面取得实质性突破。

5. 应收账款坏账风险

报告期内应收账款相对于营业规模占比较大,具有一定应收账款回款风险。由于公司客户多为铁路公司、铁路施工单位、地铁公司、铁路局等大型国企或央企、政府部门及事业单位,付款受到资金预算及审批程序影响,导致付款进度与合同约定不一致,同时,在项目实际验收过程中存在拖后验收的情况,导致延期支付工程款项,应收账款余额较大。如果上述欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项,将导致其应收账款可能存在难以收回的风险,一旦发生大规模坏账,将增加公司流动资金压力,对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施:公司始终高度重视并着力加强应收款项的管理,公司出台施行《收款管理办法》,加强对各经营人员收款工作的考核和奖惩力度,各经营主体每周汇报各项目收款情况,每季度梳理应收款回款率,通过各种办法加快资金回笼,提高资金使用效率;同时公司继续做好内部费用管控,形成费用控制长效机制,确保充足的经营活动现金流,保持公司健康稳定发展。

6. 实际控制人控制分歧及变更风险

公司实际控制人王鹏翔及签署一致行动协议的一致行动人(刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资)合计控制公司 45.95%的股份,上述各方在历次股东(大)会上对公司的重大事项的表决意见均保持一致,并约定上述主体在决定或影响公司生产经营及其他重大事项过程中与王鹏翔保持一致,若日后上述各方解除一致行动协议或某方的股权发生转让或继承,则王鹏翔可能会丧失实际控制人地位,有可

能会对公司的稳定经营产生不良影响。

应对措施:报告期内,公司实际控制人仍为王鹏翔,公司实际控制人王鹏翔及签署一致行动协议的一致行动人(刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资)合计控制公司 45.95%的股份,上述各方在历次股东(大)会上对公司的重大事项的表决意见均保持一致。另外,以王鹏翔为执行事务合伙人的成都景圣企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 10.71%股份,在一定程度上更加强化了王鹏翔实际控制人地位。

7. 后续董事变动可能会导致实际控制人无法控制董事会的风险

根据公司章程的规定,单独或合计持有公司有表决权股份总数 3%以上的股东可以向股东大会提名董事,公司董事由股东大会过半数选举产生,尽管公司目前的董事会成员较为稳定且均由股东大会选举产生,王鹏翔合计控制超过半数的董事会成员,但不排除日后其他享有董事提名权的股东提名新任董事并经股东大会决议通过,致使王鹏翔丧失对董事会的控制权,可能对公司的经营决策产生不利影响。

应对措施:报告期内,公司第一届董事会届满,通过董事会提名、股东大会选举确定了第二届董事会成员,人员未发生变化,王鹏翔依然掌握对董事会的控制权。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司弘扬踏实扬华精神,高举科技创新旗帜,遵照《公司法》、《证券法》等法律法规规定,合法合规开展经营活动。

公司以保障和谐铁路建设运营为己任,生产销售安全可靠产品,坚持“专业化、品牌化、国际化”的发展之路,促进企业优质高效可持续发展,实现客户、伙伴、员工和企业的互利共赢。

公司积极履行应负社会责任,在解决社会就业、按时缴纳税收方面持续贡献力量。

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	四. 二. (一)
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	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
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	四. 二. (三)
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及募集资金使用事项	☐ 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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
成都西南交通大学设计研究院有限公司	公司控股子公司西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司与关联方成都西南交通大学设计研究院有限公司，就“京	164,512	已事前及时履行	2019年1月8日	2019-001

	广高铁 K140+600 支 承层裂损修 复施工工程 设计预算劳 务”和“京广高 铁北京局范 围内轨道板 拱起病害工 程设计劳务” 项目签订项 劳务合作协 议				
北京西南交大工程 技术研究院有限公 司	公司控股子 公司西南交 大（上海） 轨道交通研 究院有限公 司与关联方 北京西南交 大工程技术 研究院有限 公司，就“新 建铁路工程 总结创新模 式研究咨询” 签订技术咨 询协议	134,800	已事前及时履 行	2019 年 2 月 28 日	2019-007
法定代表人王鹏翔 及其配偶徐菁	为公司向成 都银行股份 有限公司华 兴支行申请 授信，向成 都中小企业 融资担保有 限责任公司 提供担保/反 担保	15,950,000	已事前及时履 行	2019 年 3 月 15 日	2019-011
法定代表人王鹏翔 及其配偶徐菁	为公司向成 都中小企业 融资担保有 限责任公司 在兴业银行	5,000,000	已事前及时履 行	2019 年 3 月 15 日	2019-011

	股份有限公司成都分行申请额度循环委托贷款，向成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保/反担保				
法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁	向成都银行股份有限公司华兴支行申请综合授信提供连带责任保证担保	14,500,000	已事前及时履行	2019年3月15日	2019-013
上海览颐科技有限公司	控股子公司西南交大（上海）智能系统有限公司与其关联方上海览颐科技有限公司借款协议到期，双方协商确定续签借款协议	10,000,000	已事前及时履行	2019年3月26日	2019-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一、公司控股子公司西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司与关联方成都西南交通大学设计研究院有限公司，就“京广高铁 K140+600 支承层裂损修复施工工程设计预算劳务”和“京广高铁北京局范围内轨道板拱起病害工程设计劳务”项目签订 2 项劳务合作协议，合同金额为分别为 84800 元、79712 元，合计 164512 元。西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司通过开展上述劳务合作，有利于建立良好的市场渠道，对后续业务开拓具有推动作用。

此次关联交易金额未达到董事会、股东大会审议权限，由董事长批准后实行。公司董事长已于 2019 年 1 月 7 日批准了此关联交易。公司已于 2019 年 1 月 8 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（网址：www.neeq.com.cn），详见《四川西南交大铁路发展股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2019-001）。

二、公司控股子公司西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司与关联方北京西南交大工程技术有限公司，就“新建铁路工程总结创新模式研究咨询”签订技术咨询协议，合同金额为 134800 元，西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司通过此项目可以建立良好的渠道资源、市场资源，对

后续开展工程总结业务具有推动作用。

此次关联交易金额未达到董事会、股东大会审议权限，由董事长批准后实行。公司董事长已于2019年2月27日批准了此关联交易。公司已于2019年2月28日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（网址：www.neeq.com.cn），详见《四川西南交大铁路发展股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2019-007）。

三、因经营管理需要，公司法定代表人王鹏翔先生及其配偶徐菁女士为公司贷款向成都中小企业融资担保有限责任公司提供担保/反担保措施。具体贷款明细为：向公司向成都银行股份有限公司华兴支行申请人民币壹仟伍佰玖拾伍万元整授信额度，期限为壹年；向成都中小企业融资担保有限责任公司在兴业银行股份有限公司成都分行申请人民币伍佰万元整额度循环委托贷款，期限为玖个月。

此次关联交易已经公司第一届董事会第二十八次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过。公司已于2019年3月15日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（网址：www.neeq.com.cn），详见《四川西南交大铁路发展股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2019-011）。

四、公司因经营需要，公司法定代表人王鹏翔先生及其配偶徐菁女士为公司向成都银行股份有限公司华兴支行申请1450万元综合授信提供连带责任保证担保。

此次关联交易已经公司第一届董事会第二十八次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过。公司已于2019年3月15日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（网址：www.neeq.com.cn），详见《四川西南交大铁路发展股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2019-013）。

五、控股子公司西南交大（上海）智能系统有限公司与其关联方上海览颐科技有限公司借款协议到期，双方协商确定续签借款协议，上海览颐科技有限公司向西南交大（上海）智能系统有限公司提供1000万元以内借款。关联方向子公司提供借款，保障了子公司流动资金需求，有利于子公司持续稳定经营。

该关联交易已经公司第一届董事会第二十九次会议、第一届监事会第八次会议、2018年年度股东大会审议通过。公司已于2019年3月26日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（网址：www.neeq.com.cn），详见《四川西南交大铁路发展股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2019-021）。

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016/7/28	-	挂牌	其他承诺（股权溢价个人所得税缴款承诺）	股权溢价转让涉及个人所得税缴款承诺	已履行完毕
实际控制人	2016/7/28	2018/5/14	挂牌	其他承诺（固定资产合规建设承诺）	办公大楼合规建设承诺	已履行完毕
实际控制人	2016/7/28	-	挂牌	其他承诺（固定资产合规建设承诺）	公司新津相关车间合规建设承诺	正在履行中
实际控制	2016/7/28	-	挂牌	其他承诺	员工社保/公积	正在履行中

人				(员工社保/公积金缴纳合法合规承诺)	金缴纳合法合规承诺	
实际控制人及一致行动人(刘莉、夏文桂)	2016/7/28	-	挂牌	同业竞争承诺	为避免未来可能出现同业竞争,公司实际控制人王鹏翔及其一致行动人(刘莉、夏文桂)出具了《关于避免同业竞争的承诺》	正在履行中
发起人股东、董监高	2016/7/28	-	挂牌	其他承诺(减少及避免关联交易承诺)	承诺人承诺尽可能避免与公司及子公司发生关联交易,不通过关联交易损害公司及其他股东合法权益	正在履行中
董监高	2016/7/28	-	挂牌	限售承诺	担任股份公司董事/监事/高级管理人员股份限售承诺	正在履行中
实际控制人	2018/7/10	-	发行	回购承诺	若在限定时间未完成业绩或者未提交首次公开发行并上市申请材料,实际控制人回购投资方持有的全部或者部分股份	正在履行中

承诺事项详细情况:

1. 有限公司阶段,公司股东就股权转让签订了股权转让协议,股权溢价转让涉及个人所得税款截至公开转让说明书签署之日尚未缴纳。自然人股权转让各方已分别出具承诺说明,将尽快缴纳相关税款,如果出现公司因此事项而被相关主管部门处罚或牵涉诉讼、仲裁或由此而导致公司承担责任的情形,将由其本人无条件全额清偿因上述情形产生的所有支出。

报告期内,相关税款已全部缴纳完毕。

2. 因公司青羊工业区 F17 栋房屋、新津相关车间暂未取得产权证书,公司实际控制人王鹏翔出具

承诺函，承诺如果公司因上述建设行为遭受行政处罚或被要求对该等建筑物进行拆除，王鹏翔本人将承担由此给公司造成的所有损失。

报告期内，公司青羊工业区 F17 栋房屋已经取得产权证书；新津相关车间暂未取得产权证书，公司未受到任何行政处罚或者被要求对该等建筑物进行拆除，公司也正积极推进新津相关车间产权证办理。

3. 除董事长王鹏翔已在原单位办理停薪留职手续，由原单位代缴社保及公积金（实际费用由其本人承担）外，其余所有员工均与公司签订了劳动合同，公司为除王鹏翔外的所有员工缴纳职工社会保险及住房公积金。根据《中华人民共和国社会保险法》第六十条，用人单位应当自行申报、按时足额缴纳社会保险费，非因不可抗力等法定事由不得缓缴、减免；根据《住房公积金管理条例》第二十条，单位应当按时、足额缴存住房公积金，不得逾期缴存或者少缴。公司实际控制人王鹏翔承诺，如果出现公司未足额缴纳社会保险/住房公积金而被相关主管部门追索、处罚或牵涉诉讼、仲裁或由此而导致公司承担责任的情形，将由其无条件全额清偿因上述情形产生的所有支出。

报告期内，公司为除王鹏翔外的所有员工缴纳职工社会保险及住房公积金，公司未发生相关赔偿和行政罚款等情形。

4. 为避免未来可能出现同业竞争，公司实际控制人王鹏翔及其一致行动人（刘莉、夏文桂）出具了《关于避免同业竞争的承诺》，具体承诺如下：

（1）在本承诺函签署日，本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与四川西南交大铁路发展股份有限公司（以下简称“股份公司”）及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（2）自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（3）自本承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

（4）在本承诺人及本承诺人控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。

报告期内，承诺人员均严格履行上述承诺，未发生违背的情况。

5. 公司所有股东、董事、监事、高级管理人员均以书面形式出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，具体承诺如下：

（1）自本承诺函出具之日起，本承诺人将尽可能避免与公司及其子公司之间的关联交易。

（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本承诺人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

（3）本承诺人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。本承诺人不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。

（4）本承诺人承诺将在合法权限内，避免与本承诺人控制的子公司、董事、监事、高级管理人员等重要关联方与公司发生关联交易，上述公司或人员如不可避免与公司发生关联交易，应遵循等价、有偿、公平交易的原则。

报告期内，承诺人员均严格履行上述承诺，未发生违背的情况。

6. 所有在公司担任董事、监事或高级管理人员等职务的股东均签署了关于股份锁定的《承诺函》，具体承诺如下：本人担任股份公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份公司股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，本人不转让所直接和间接持有的股份公司股份。若本人未能履行上述承诺，在股份公司挂牌后违反承诺转让股份公司股份的，由此所得收益归股份公司所有，由此所受损失由本人自行承担。

报告期内，承诺人员均严格履行上述承诺，未发生违背的情况。

7. 公司于 2018 年 6 月 7 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行方案〉的议案》，《关于签署附生效条件的〈四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行之认购合同之补充协议〉的议案》，并于 2018 年 7 月 10 日召开了第一届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于修订〈四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行之认购合同之补充协议（修订稿）〉的议案》等相关议案。

根据《四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行之认购合同之补充协议》、《四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行之认购合同之补充协议》（修订稿）内容，公司实际控制人与首轮定增认购方成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）、成都技转创业投资有限公司就业绩、上市事项进行了相关承诺，具体内容如下：根据双方的友好协商，当出现以下任一情况时，甲方（成都鲁信菁蓉创业投资中心（有限合伙）、成都技转创业投资有限公司）有权利要求乙方（实际控制人王鹏翔）在遵守国有产权转让等国资相关法律法规的规定下回购甲方持有的全部股份或部分股份，乙方必须履行其回购义务：

（1）公司 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，3 年经审计后累计实现的净利润在扣除非经常性损益后低于 4680 万元；

（2）截至 2022 年 12 月 31 日，公司未能向相关证券监管部门提交首次公开发行并上市申请材料。具体详见公司于 2018 年 7 月 11 日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（网址：www.neeq.com.cn），详见《四川西南交大铁路发展股份有限公司股票发行方案（修订稿）》（公告编号：2018-038）。

因业绩及上市承诺时间未到，该承诺尚在履行中。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	5,818,157.48	3.31%	履约保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收账款	质押	30,000,000.00	17.09%	为借款提供质押反担保
房屋构筑物	抵押	24,628,630.85	14.03%	借款抵押担保
土地使用权	抵押	12,938,843.52	7.37%	借款抵押担保
总计	-	73,385,631.85	41.80%	-

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	32,219,375	78.58%	0	32,219,375	78.58%
	其中：控股股东、实际控制人	1,601,875	3.91%	0	1,601,875	3.91%
	董事、监事、高管	2,926,875	7.14%	0	2,926,875	7.14%
	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	8,780,625	21.42%	0	8,780,625	21.42%
	其中：控股股东、实际控制人	4,805,625	11.72%	0	4,805,625	11.72%
	董事、监事、高管	8,780,625	21.42%	0	8,780,625	21.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		41,000,000	-	0	41,000,000	-
普通股股东人数		13				

(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	成都西南交通大学产业（集团）有限公司	10,500,000	0	10,500,000	25.61%	0	10,500,000
2	王鹏翔	6,407,500	0	6,407,500	15.63%	4,805,625	1,601,875
3	成都扬顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	10.98%	0	4,500,000
4	刘莉	4,430,000	0	4,430,000	10.80%	3,322,500	1,107,500
5	成都景圣企业管理合伙企业（有限合伙）	4,392,500	0	4,392,500	10.71%	0	4,392,500
合计		30,230,000	0	30,230,000	73.73%	8,128,125	22,101,875
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

1. 成都景圣企业管理合伙企业(有限合伙)系由王鹏翔担任执行事务合伙人的有限合伙企业；
2. 王鹏翔、刘莉、成都扬顺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)签订了一致行动协议，约定上述主体直接（间接）持有公司股份或任职期间，在影响交大铁发的生产经营及其重大事项的决策上与王鹏翔保持一致。

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

（一） 控股股东情况

公司的股权较为分散，尚无单一股东持有公司股份超过 50%，亦无依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东，公司的经营方针、重大决策是由全体股东讨论决定。因此，根据《公司法》规定，公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

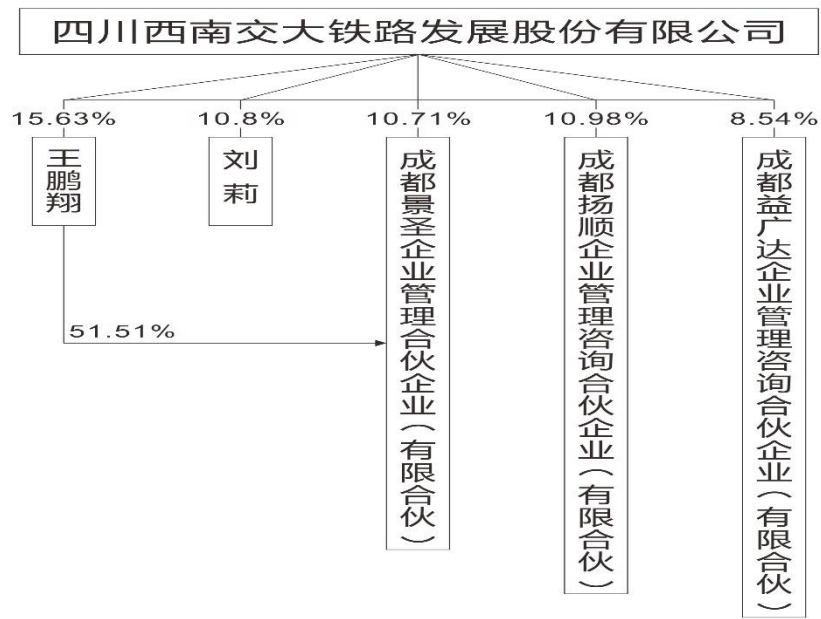
王鹏翔为公司实际控制人。

王鹏翔，董事长，男，汉族，1966 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1989 年 7 月至 1997 年 3 月历任原铁道部成都木材防腐厂团委副书记、团委书记、副总经济师；1997 年 4 月至 2005 年 4 月历任中国铁路物资总公司深圳物润集团企划部部长、综合部部长、副总经理；2005 年 4 月至 2015 年 11 月历任西南交通大学产业集团副总经理、北京研究院院长；2005 年 8 月至今任四川西南交大兴建置业有限公司董事；2011 年 5 月至今任成都交大铁发轨道交通材料有限公司执行董事兼总经理；2014 年 5 月至今任西南交大士保智能系统（北京）有限公司董事长；2015 年 8 月至今任西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司董事长；2016 年 3 月至今任西南交通大学盐城轨道交通研究中心主任；2016 年 4 月至今任西南交大（上海）智能系统有限公司董事长；2016 年 2 月至 2016 年 5 月任四川西南交大铁路发展有限公司董事长、总经理；2016 年 5 月至今任四川西南交大铁路发展股份有限公司董事长、总经理。

2016 年 2 月 23 日，刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资共同与王鹏翔签订一致行动协议，约定上述主体直接（间接）持有公司股份或任职期间，在影响公司的生产经营及其他重大事项的决策上与王鹏翔保持一致。王鹏翔直接持有公司 640.75 万股股份，占股份总额的 15.63%，刘莉直接持有公司 443.00 万股股份，占股本总额的 10.80%；扬顺投资持有公司 450.00 万股股份，占股本总额的 10.98%；益广投资持有公司 350.00 万股股份，占股本总额的 8.54%，刘莉为扬顺投资的执行事务合伙人（普通合伙人），夏文桂为益广投资的执行事务合伙人（普通合伙人）。通过签订一致行动协议，王鹏翔直接、间接合计控制公司 1,883.75 万股股份，占公司股本总额的 45.95%。

另外，以王鹏翔为执行事务合伙人的成都景圣企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 439.25 万股股份，占股本总额的 10.71%。

因此，王鹏翔为公司实际控制人。



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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王鹏翔	董事长、总经理	男	1966 年 10 月	硕士研究生	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
刘兴宇	董事	男	1978 年 8 月	硕士研究生	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	否
赵静	董事	男	1966 年 12 月	硕士研究生	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
赵平	董事、副总经理	男	1972 年 11 月	EMBA	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
杨云彬	董事、副总经理、财务总监	男	1971 年 3 月	本科	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
刘莉	副总经理、董事会秘书	女	1973 年 11 月	专科	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
王玲华	监事会主席	女	1966 年 3 月	本科	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	否
夏文桂	监事	男	1972 年 6 月	专科	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
鲜芸	监事	女	1988 年 9 月	硕士研究生	2019 年 5 月 14 日至 2022 年 5 月 13 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

2016 年 2 月 23 日，刘莉、夏文桂、扬顺投资、益广投资共同与王鹏翔签订一致行动协议，约定上述主体直接（间接）持有公司股份或任职期间，在影响交大铁发的生产经营及其他重大事项的决策上与王鹏翔保持一致。

(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
王鹏翔	董事长、总经理	6,407,500	0	6,407,500	15.63%	0
赵静	董事	870,000	0	870,000	2.12%	0
刘莉	副总经理、董事会秘书	4,430,000	0	4,430,000	10.80%	0
合计	-	11,707,500	0	11,707,500	28.55%	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
张国松	董事	离任	无	个人原因
刘兴宇	无	新任	董事	公司原董事张国松辞职，公司股东成都西南交通大学产业（集团）有限公司重新提名董事，公司根据《公司章程》规定，选举刘兴宇为公司董事
秦大勇	总经理助理	离任	无	个人原因

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

一、新任董事刘兴宇个人简要职业经历

刘兴宇，男，1978年生，中国籍，无境外永久居留权，西南交通大学软件工程硕士，助理研究员。2016年前在西南交通大学工作，2016年8月至今，任西南交通大学产业（集团）有限公司副总经理，董事会秘书。

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
行政管理人员	53	58
生产人员	4	3
销售人员	20	19
技术人员	118	115
财务人员	10	10
员工总计	205	205

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	31	29
本科	136	129
专科	30	38
专科以下	7	8
员工总计	205	205

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. 薪酬政策

公司尊重员工首创精神，倡导激励创造性劳动，公司年初修订完善并发布实行最新薪酬制度，以创建更为公平合理、深度有效的薪酬体系，充分调动员工积极性和行动力。同时，公司明确晋升通道，通过制度性安排形成有效的内生性激励机制，提升员工归属感和认同感，实现公司与员工共同成长、共享发展。

2. 人才培养

公司重视人才梯队培养，出台实施《培训管理制度》，实施员工素质建设工程，切实强化职业道德教育，引导员工自觉规避法律风险和道德风险，加大现代企业管理、项目运行、科技研发、市场营销、法律法规和财务金融等知识学习培训，同时开展内训师制度，持续提高员工队伍素质，不断地提升员工经营管理水平和专业素养能力。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要承担离退休费用的职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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. 1	15, 843, 708. 56	9, 634, 218. 96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		72, 870, 758. 52	94, 070, 267. 22
其中：应收票据	五. 2	8, 167, 545. 97	98, 090. 00
应收账款	五. 3	64, 703, 212. 55	93, 972, 177. 22
应收款项融资			
预付款项	五. 4	1, 969, 578. 43	1, 166, 997. 57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五. 5	4, 688, 592. 84	3, 588, 043. 88
其中：应收利息		0. 00	0. 00
应收股利		0. 00	0. 00
买入返售金融资产			
存货	五. 6	10, 249, 523. 22	7, 281, 257. 14
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	五. 7	629, 429. 34	445, 182. 64
流动资产合计		106, 251, 590. 91	116, 185, 967. 41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五. 8	113,400.23	46,649.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五. 9	16,878,887.47	17,401,184.95
固定资产	五. 10	37,050,051.48	36,936,478.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五. 11	12,981,601.33	13,131,751.11
开发支出			
商誉	五. 12		
长期待摊费用	五. 13	1,066,815.47	1,260,497.77
递延所得税资产	五. 14	1,200,256.00	792,375.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		69,291,011.98	69,568,936.64
资产总计		175,542,602.89	185,754,904.05
流动负债：			
短期借款	五. 16	35,000,000.00	39,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		46,945,904.74	42,552,034.22
其中：应付票据	五. 17	11,430,000.00	0.00
应付账款	五. 18	35,515,904.74	42,552,034.22
预收款项	五. 19	2,990,880.90	1,270,882.20
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	五. 20	379,213.30	2,618,244.25
应交税费	五. 21	1,762,552.64	4,735,623.73
其他应付款	五. 22	15,147,693.02	17,714,820.46
其中：应付利息	五. 22	59,638.89	69,704.48
应付股利	五. 22	0.00	800,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,226,244.60	108,391,604.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		102,226,244.60	108,391,604.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.23	41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.24	20,979,354.55	20,979,354.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.25	1,899,072.09	1,899,072.09
一般风险准备			
未分配利润	五.26	6,991,448.87	10,612,460.09
归属于母公司所有者权益合计		70,869,875.51	74,490,886.73
少数股东权益		2,446,482.78	2,872,412.46
所有者权益合计		73,316,358.29	77,363,299.19
负债和所有者权益总计		175,542,602.89	185,754,904.05

法定代表人：王鹏翔

主管会计工作负责人：杨云彬

会计机构负责人：王兴文

(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		11,744,084.11	8,300,419.31
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	8,167,545.97	0.00
应收账款	十四、2	52,222,883.69	81,286,027.53
应收款项融资			
预付款项		851,087.73	506,826.11
其他应收款	十四、3	20,132,732.10	13,326,920.30
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		7,241,999.47	3,888,956.64
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		7,454.55	
流动资产合计		100,367,787.62	107,309,149.89
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、4	32,108,870.49	32,108,870.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,292,928.91	18,524,285.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		42,757.81	50,774.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,964.88	92,880.07

递延所得税资产		1,004,262.96	662,654.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		52,471,785.05	51,439,465.70
资产总计		152,839,572.67	158,748,615.59
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	29,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		11,430,000.00	0.00
应付账款		25,943,367.10	33,450,910.12
预收款项		1,392,141.45	781,972.96
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		97,439.87	2,160,985.98
应交税费		1,228,937.57	3,724,320.34
其他应付款		8,171,516.34	7,709,321.71
其中：应付利息		43,930.56	52,425.31
应付股利		0.00	800,000.00
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,263,402.33	77,327,511.11
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		73,263,402.33	77,327,511.11
所有者权益：			
股本		41,000,000.00	41,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		23,767,690.18	23,767,690.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,899,072.09	1,899,072.09
一般风险准备			
未分配利润		12,909,408.07	14,754,342.21
所有者权益合计		79,576,170.34	81,421,104.48
负债和所有者权益合计		152,839,572.67	158,748,615.59

法定代表人：王鹏翔

主管会计工作负责人：杨云彬

会计机构负责人：王兴文

(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		38,829,721.48	30,149,587.61
其中：营业收入	五.27	38,829,721.48	30,149,587.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,518,635.41	35,776,974.99
其中：营业成本	五.27	23,752,045.93	16,728,383.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.28	647,409.02	991,496.80
销售费用	五.29	2,125,023.37	1,690,755.87
管理费用	五.30	9,547,885.46	8,566,987.79
研发费用	五.31	4,498,030.06	4,064,412.45
财务费用	五.32	1,462,718.55	1,883,934.33
其中：利息费用		1,038,653.99	1,465,747.23
利息收入		41,378.67	32,261.73
信用减值损失	五.33	2,485,523.02	
资产减值损失	五.34		1,851,004.59

加：其他收益	五. 35	936, 513. 38	130, 530. 93
投资收益（损失以“-”号填列）	五. 36	66, 751. 03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4, 685, 649. 52	-5, 496, 856. 45
加：营业外收入	五. 37	210, 447. 73	39, 492. 47
减：营业外支出	五. 38	3, 470. 59	69, 563. 82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4, 478, 672. 38	-5, 526, 927. 80
减：所得税费用	五. 39	-431, 731. 48	-189, 002. 15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4, 046, 940. 90	-5, 337, 925. 65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4, 046, 940. 90	-5, 337, 925. 65
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. 少数股东损益		-425, 929. 68	-974, 760. 66
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3, 621, 011. 22	-4, 363, 164. 99
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		-4,046,940.90	-5,337,925.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,621,011.22	-4,363,164.99
归属于少数股东的综合收益总额		-425,929.68	-974,760.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.09	-0.12

法定代表人：王鹏翔

主管会计工作负责人：杨云彬

会计机构负责人：王兴文

（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	十四、5	29,539,145.28	20,789,792.27
减：营业成本	十四、5	17,303,807.36	10,601,122.30
税金及附加		177,598.46	517,086.18
销售费用		1,588,278.76	1,230,414.91
管理费用		6,258,760.27	4,773,528.48
研发费用		4,498,030.06	4,064,412.45
财务费用		761,023.63	1,674,537.71
其中：利息费用		342,040.43	1,278,044.73
利息收入		32,141.97	30,268.24
加：其他收益		936,073.75	130,530.93
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,277,388.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,682,575.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,389,667.61	-3,623,354.29
加：营业外收入		210,447.73	39,479.19
减：营业外支出		1,920.59	14,057.40

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,181,140.47	-3,597,932.50
减：所得税费用		-336,206.33	-243,155.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,844,934.14	-3,354,776.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,844,934.14	-3,354,776.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,844,934.14	-3,354,776.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.08

法定代表人：王鹏翔

主管会计工作负责人：杨云彬

会计机构负责人：王兴文

（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		51,842,447.20	34,755,305.94
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			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		-	
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五.40	12,549,375.97	25,187,441.53
经营活动现金流入小计		64,391,823.17	59,942,747.47
购买商品、接受劳务支付的现金		26,064,246.57	17,897,790.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,245,358.45	13,852,190.08
支付的各项税费		4,248,585.63	3,915,156.70
支付其他与经营活动有关的现金	五.40	7,286,840.59	11,959,461.91
经营活动现金流出小计		50,845,031.24	47,624,599.20
经营活动产生的现金流量净额		13,546,791.93	12,318,148.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			220,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			220,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,054,287.68	653,555.40
投资支付的现金			200,000.00
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		2,054,287.68	853,555.40
投资活动产生的现金流量净额		-2,054,287.68	-633,355.40
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		15,000,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	24,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,067,321.70	1,282,012.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.40	333,500.00	391,500.00
筹资活动现金流出小计		21,900,821.70	21,173,512.91
筹资活动产生的现金流量净额		-6,900,821.70	3,326,487.09
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		4,591,682.55	15,011,279.96
加：期初现金及现金等价物余额		5,433,868.53	2,911,890.37
六、期末现金及现金等价物余额		10,025,551.08	17,923,170.33

法定代表人：王鹏翔

主管会计工作负责人：杨云彬

会计机构负责人：王兴文

(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		43,136,625.49	26,154,273.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,152,155.56	19,331,671.99
经营活动现金流入小计		60,288,781.05	45,485,945.09
购买商品、接受劳务支付的现金		18,173,694.27	10,406,842.56
支付给职工以及为职工支付的现金		11,437,444.08	12,210,847.61
支付的各项税费		2,879,619.50	2,465,189.64
支付其他与经营活动有关的现金		17,611,961.47	7,659,622.79
经营活动现金流出小计		50,102,719.32	32,742,502.60
经营活动产生的现金流量净额		10,186,061.73	12,743,442.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			220,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			220,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,968,957.93	653,555.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,968,957.93	653,555.40
投资活动产生的现金流量净额		-1,968,957.93	-433,355.40
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		15,000,000.00	24,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	24,500,000.00
偿还债务支付的现金		19,500,000.00	19,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,557,746.05	1,282,012.91
支付其他与筹资活动有关的现金		333,500.00	391,500.00
筹资活动现金流出小计		21,391,246.05	21,173,512.91
筹资活动产生的现金流量净额		-6,391,246.05	3,326,487.09
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		1,825,857.75	15,636,574.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,100,068.88	532,483.36
六、期末现金及现金等价物余额		5,925,926.63	16,169,057.54

法定代表人：王鹏翔

主管会计工作负责人：杨云彬

会计机构负责人：王兴文

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	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

四川西南交大铁路发展股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

1、有限责任公司

四川西南交大铁路发展有限公司（以下简称本公司或公司），是 2005 年由成都西南交通大学产业（集团）有限公司（以下简称西南交大产业集团）、成都西南交大科技产业发展有限责任公司（以下简称西南交大科技产业公司）、孟廷会、王鹏翔共同出资设立的有限公司，设立时注册资本 200 万元，其中西南交大产业集团货币出资 102 万元（占注册资本 51%），西南交大科技产业公司货币出资 40 万元（占 20%），孟廷会货币出资 18 万元（占 9%），王鹏翔货币出资 9.8415 万元、实物出资 30.1585 万元（占 20%），设立出资已经四川天润会计师事务所出具川天会验字[2005]016 号验资报告审验。公司于 2005 年 11 月 7 日取得成都市工商行政管理局核发的 510109000040324 号企业法人营业执照。

2009 年 4 月 8 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，股东西南交大科技产业公司将其持有的股权 40 万股（占 20%）全部转让给四川天成投资管理有限公司（以下简称天成投资），股东王鹏翔将其持有的股权 40 万元（占 20%）全部转让给四川华铁宏图科技有限公司（以下简称华铁宏图），股东孟廷会将其持有的股权 18 万中的 11 万元（占 5.5%）转让给周本宽，7 万（占 3.5%）转让给华铁宏图。同时公司注册资本由 200 万元增加至 500 万元，其中西南交大产业集团增资 73 万元、华铁宏图增资 70.5 万元、天成投资增资 35 万元、周本宽增资 21.5 万元、刘莉新增出资 100 万元，增资方式全部为货币资金，本次增资经四川天润会计师事务所出具的川天验[2009]第 0501 号验资报告审验。本次股权变更后，西南交大产业集团出资 175 万元（占 35%）、华铁宏图出资 117.5 万元（占 23.5%）、天成投资出资 75 万元（占 15%）、周本宽出资 32.5 万元（占 6.5%）、刘莉出资 100 万元（占 20%）。

2009 年 8 月 6 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 500 万元增加至 1,000 万元，其中西南交大产业集团增资 175 万元、华铁宏图增资 117.5 万元、天成投资增资 75 万元、周本宽增资 32.5 万元、刘莉增资 100 万元，增资方式全部为货币资金，增资后股东与各股东所持公司股权比例不变，本次增资已经四川天润会计师事务所出具的川天验[2009]第 0801 号验资报告审验。

2013 年 10 月 31 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 1000 万元增加至 3000 万元，其中西南交大产业集团认缴 700 万元，天成投资认缴 765 万元，华铁宏

图认缴 5 万元，周本宽认缴 130 万元，刘莉认缴 400 万元。第一期出资实收资本由 1000 万元增加至 2000 万元，2013 年 11 月 8 日，周本宽缴纳 65 万元，2013 年 11 月 11 日，西南交大产业集团缴纳 350 万元、天成投资缴纳 380 万元、华铁宏图缴纳 5 万元、刘莉缴纳 200 万元，本次增资已经四川天润会计师事务所出具的川天验[2013]第 1147 号验资报告审验，增资方式为货币资金。第二期出资实收资本由 2000 万元增加至 3000 万元，2014 年 4 月 16 日，西南交大产业集团缴纳 350 万元、天成投资缴纳 385 万元、周本宽缴纳 65 万元、刘莉缴纳 200 万元，本次增资已经四川天润会计师事务所出具川天验[2014]第 0803 号验资报告审验，增资方式为货币资金。

2016 年 1 月 22 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，公司注册资本由 3000 万元增加至 3700 万元，其中，成都扬顺投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 560 万元，取得公司 350 万元股权；成都益广投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 560 万元，取得公司 350 万元股权。本次增资已经信永中和会计师事务所成都分所出具 XYZH/2016CDA30070 号验资报告审验。

2016 年 2 月 15 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，股东天成投资将其持有的股权 228.75 万股（占 6.18%）和 686.25 万股（占 18.55%）分别转让给王鹏翔和徐洁珉，股东华铁宏图将其持有的股权 60 万股（占 1.62%）和 180 万股（占 4.86%）分别转让给王鹏翔和胡俊容，股东刘莉将其持有的股权 157 万股（占 4.24%）转让给王鹏翔，股东周本宽将其持有的股权 195 万股（占 5.27%）转让给王鹏翔。2016 年 3 月 8 日，公司进行了相应的工商变更。

2、整体变更为股份有限公司

2016 年 5 月 18 日，交大有限股东会通过决议，同意由交大产业集团、胡俊容、徐洁珉、刘莉、王鹏翔、扬顺投资、益广投资共同作为发起人，以 2016 年 3 月 31 日为审计基准日，将交大有限经审计的净资产 49,995,690.18 元折成 3,700.00 万股股份，每股面值 1 元，整体变更为股份有限公司，剩余 12,995,690.18 元计入股份公司资本公积；同意将公司名称变更为四川西南交大铁路发展股份有限公司。

公司整体变更为股份有限公司后，股权结构列示如下：

单位：万元

序号	股东名称	出资额	出资比例%
1	成都西南交通大学产业(集团)有限公司	1,050.00	28.38
2	成都扬顺投资合伙企业（有限合伙）	350.00	9.46
3	成都益广投资合伙企业（有限合伙）	350.00	9.46
4	王鹏翔	640.75	17.32
5	徐洁珉	686.25	18.55

序号	股东名称	出资额	出资比例%
6	胡俊容	180.00	4.86
7	刘莉	443.00	11.97
合计		3,700.00	100.00

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对整体变更后的股份公司注册资本实收情况进行了审验,并出具《验资报告》(XYZH/2016CDA30331),对公司整体变更为股份有限公司时各发起人股东的出资进行了验证。

2018 年,经公司第一届董事会第二十次会议、2018 年第二次临时股东大会、第一届董事会第二十一次会议审议,公司以总股本 3700 万股为基数发行不超过 400 万股(含 400 万股)。其中,成都鲁信菁蓉创业投资中心(有限合伙)认购 263 万股,成都技转创业投资有限公司认购 137 万元,认购价格均为 3.80 元/股。经此次股份变更,公司注册资本 4100 万元,实收资本 4100 万元。

截止 2019 年 6 月 30 日,公司普通股前五名股东情况:

单位:万元

序号	股东名称	出资额	出资比例%
1	成都西南交通大学产业(集团)有限公司	1,050.00	25.61
2	王鹏翔	640.75	15.63
3	成都扬顺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	450.00	10.98
4	刘莉	443.00	10.80
5	成都景圣企业管理合伙企业(有限合伙)	439.25	10.71
合计		30,230,000	73.73

公司最近一次营业执照由成都市高新工商局

于 2018 年 8 月 17 日颁发,公司统一社会信用代码:9151010078014459XC;公司住所:成都高新区西部园区天河路;法定代表人:王鹏翔;注册资本:4,100.00 万人民币。

本公司集团合并报表范围包括以下 4 家子公司:

子公司全称	子公司简称
成都交大铁发轨道交通材料有限公司	轨道材料公司
西南交大(上海)轨道交通研究院有限公司	上海研究院公司
西南交大士保智能系统(北京)有限公司	交大士保
西南交大(上海)智能系统有限公司	交大智能

本公司财务报表经公司第二届董事会第三次会议批准于 2019 年 8 月 26 日对外公布。

（二）行业性质和经营范围

公司所处的行业：专业技术服务业和非金属矿物制品业。

经营范围：工程勘查设计；电子与智能化工程设计、施工；安全技术防范工程设计、施工；集成电路及计算机软件、硬件及外部设备、防灾监控系统、光机电一体化设备及系统的开发、生产、销售、服务；电子计算机系统集成及技术服务；货物及技术进出口；铁路工程测绘、测量、培训、检测及其项目管理（凭资质证经营）、咨询服务；销售铁路工务器材、生铁；会议及展览服务、公路货运信息代理；防护网系统及配件的设计、开发、加工、制造、安装及销售；塑料制品、声屏障生产及销售；无机材料研发生产及销售；工程材料的生产、加工及销售、施工安装（工程类经营项目凭相关资质许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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

2、持续经营

本公司不存在导致自报告期末起至少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

1、遵循企业会计准则的声明

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。

2、会计期间

会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、企业合并的会计处理方法

公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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，在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易。本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算。外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。

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

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

⑤以摊余成本计量的金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（5）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

10、应收款项

（1）应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期收益。

本公司管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，因此本公司对应收票据的坏账准备

率为 0。

（2）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。信用损失率对照表如下：

账 龄	预期信用损失率
1 年以内	3%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

（3）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按应收账款政策执行。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括：在日常经营活动中持有以备出售的商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料、物料和低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

存货取得以实际成本入账：原材料的成本由买价加运费、装卸费、保险费等构成；在产品、产成品以生产过程中发生的各项实际支出作为实际成本，包括直接材料、直接人工和制造费用。原材料的领用和发出按加权平均计价法核算成本；库存商品发出采用加权平均法核算成本；包装物、低值易耗品等周转材料采用一次转销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该

存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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

公司存货采用永续盘存制。

12、长期股权投资

公司长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资以合并成本作为初始投资成本。除此

外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产主要为已出租的房屋建筑物。

(1) 投资性房地产的初始计量。本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 投资性房地产的后续计量。本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、家具器具、运输工具、电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	固定资产分类	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	生产设备	5、10	5	9.50、19.00

序号	固定资产分类	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	家具器具	4	5	23.75
4	运输工具	3-8	5	11.88-31.67
5	电子设备	4	5	23.75

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程类别：在建工程是指为构建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，包括工程用设备、材料等专用物资、预付的工程价款、未完的工程支出及借款费用资本化支出等。在建工程中的借款费用资本化金额按《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定计算计入工程成本。

(2) 在建工程转为固定资产的标准和时点：在建工程在达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，按决算数调整原固定资产的估价。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则。借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据发生额确认为费用，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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（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）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

（2）后续计量

1）在取得无形资产时分析判断其使用寿命

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。经复核，本年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。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准。内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6) 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。

18、长期资产减值

公司于报告日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组合为基础测试。

资产减值损失的确认，是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

资产组的认定，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定，本公司以每条生产线及附属设施作为资产组，各子公司分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，在履行相应的程序重新确定资产组，按《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

19、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如长期待摊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。

21、职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期职工福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

离职后福利计划，是指与职工就离职后福利达成的协议，或者为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

辞退福利，是指企业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。

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准。当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；义务的履行很可能导致经济利益流出企业；义务的金额能够可靠地计量。

其他确认预计负债的情况：1）待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同；2）公司承担的重组义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明公司承担了重组义务：有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；该重组计划已对外公告；3）被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付

股份支付是指为获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入确认原则

公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（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：公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占预计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

提供劳务具体的收入确认时点：1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；2）劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠的确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量时，按完工百分比法，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。

25、政府补助

（1）类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助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，是指公司取得除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）会计政策

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，公司分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外支出或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入其他收益或营业外支出或冲减相关成本。

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

已确认的政府补助需要返还的，公司分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时

性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

28、重要会计估计的说明

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的风险。

(1) 应收款项减值。公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备。公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计。公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对固定资产增加计提减值准备。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，公司不能转回

原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认的会计估计。递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限。公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

29、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

（1）会计政策变更及影响

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

（2）会计估计变更及影响

无。

（3）前期差错更正

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税	7%、5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得	15%、25%

注：不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	税率
四川西南交大铁路发展股份有限公司	15%
成都交大铁发轨道交通材料有限公司	25%
西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司	25%
西南交大士保智能系统（北京）有限公司	25%
西南交大（上海）智能系统有限公司	25%

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条、《科技部、财政部、国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发[2008]172 号）、《科技部、财政部、国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理工作指引>的通知》（国科发[2008]362 号）、《四川省科技厅、财政厅、国税局、地税局关于印发<四川省高新技术企业认定管理实施办法>的通知》[川科高 2008]21 号、国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知（国税函[2009]203 号），公司获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合核发的编号为 GR20165100097 号的《高新技术企业证书》，《高新技术企业证书》有效期至 2019 年 12 月 7 日，公司企业所得税享受 15%的优惠税率。

五、合并财务报表主要项目注释（期末数系指 2019 年 6 月 30 日、期初数系指 2019 年 1 月 1 日，本期数系指 2019 年 1 至 6 月发生额，上期数系指 2018 年 1 至 6 月发生额）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
现金	1,849.84		1,849.84	6,872.78		6,872.78
其中：人民币	1,849.84		1,849.84	6,872.78		6,872.78
美元						
欧元						

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
银行存款	10,023,677.38		10,023,701.24	5,426,971.89		5,426,995.75
其中：人民币	10,023,673.90		10,023,673.90	5,426,968.41		5,426,968.41
美元						
欧元	3.48	7.8573	27.34	3.48	7.8573	27.34
其他货币资金	5,818,157.48		5,818,157.48	4,200,350.43		4,200,350.43
其中：人民币	5,818,157.48		5,818,157.48	4,200,350.43		4,200,350.43
合计	15,843,684.70		15,843,708.56	9,634,195.10		9,634,218.96

注：使用权受到限制的货币资金情况详见附注五、41。

2、应收票据

(1)、应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		98,090.00
商业承兑汇票	8,167,545.97	
合计	8,167,545.97	98,090.00

3、应收账款

(1)、应收账款按种类列示如下：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	信用损失率 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	72,176,026.64	100.00	7,472,814.09	10.35
交易对象				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	信用损失 率 (%)
组合小计	72,176,026.64	100.00	7,472,814.09	10.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	72,176,026.64	100.00	7,472,814.09	10.35

(2)、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款
无。

(3)、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	金额	坏账准备	信用损失率%
一年以内	29,003,770.91	870,113.12	3
一至二年	25,047,531.72	2,504,753.13	10
二至三年	16,548,047.22	3,309,609.44	20
三至四年	1,576,676.79	788,338.40	50
四至五年			
五年以上			
合 计	72,176,026.64	7,472,814.09	10.35

(4)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
无。

(5)、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,433,815.22 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(6)、本报告期内无核销的应收账款。

(7)、应收账款期末余额前五名列示如下：

单位名称	与本公司 关系	期末余额	年限	占应收账款 总额的 比例(%)
京广铁路客运专线河南有限责任公司	非关联方	9,245,403.95	1 年以内、1-2	12.81

通号工程局集团有限公司	非关联方	8,077,979.26	1 年以内、1-2 年、2-3 年	11.19
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	非关联方	6,420,000.00	1-2 年	8.89
大秦铁路股份有限公司吕梁综合段	非关联方	4,416,516.00	1 年以内	6.12
兰新铁路甘青有限公司	非关联方	4,275,133.97	2-3 年	5.92
合 计		32,435,033.18		44.93

(8)、应收账款质押情况

公司期末应收账款有 3000 万元为成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,513,416.79	76.83	934,195.93	80.05
一至二年	298,565.00	15.16	204,465.00	17.52
二至三年	129,700.00	6.59	5,180.00	0.45
三年以上	27,896.64	1.42	23,156.64	1.98
合计	1,969,578.43	100.00	1,166,997.57	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

项目	金额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)
江阴市吴迪金属制品有限公司	288,000.00	1 年以内	14.62
中国铁路北京局集团有限公司北京高铁工务段	250,000.00	1 年以内	12.69
西安翔迅科技有限责任公司	200,185.00	1 年以内、2-3 年	10.16
李荣春	190,030.00	2-3 年	9.65
国网四川省电力公司成都供电公司	164,936.76	1 年以内	8.37
合 计	1,093,151.76		55.49

(3) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

无。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	信用损失率%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	661,512.01	13.60	175,614.99	26.55
按交易对象计提坏账准备的其他应收账款	4,202,695.82	86.40		
按组合计提坏账准备的其他应收款小计	4,864,207.83	100.00	175,614.99	3.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,864,207.83	100.00	175,614.99	3.61

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	金额	坏账准备	信用损失率%
一年以内	203,513.79	6,105.41	3
一至二年	121,800.00	12,180.00	10
二至三年	201,715.00	40,343.00	20
三至四年	2,000.00	1,000.00	50
四至五年	82,483.22	65,986.58	80
五年以上	50,000.00	50,000.00	100
合 计	661,512.01	175,614.99	26.55

(4) 组合中，按交易对象计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		期初数	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备

组合 2 中备用金	1,697,695.82		581,203.65	
组合 2 中土地保证金	2,505,000.00		2,505,000.00	
合计	4,202,695.82		3,086,203.65	

(5) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款无。

(6) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,707.80 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(7) 本报告期核销的其他应收款

本期无核销的其他应收款。

(8) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额
保证金	3,120,384.77
备用金	1,426,878.37
其他	271,064.69
租房押金	45,880.00
合 计	4,864,207.83

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	款项性质	账龄	金额	占其他应 收款余额 的比例%	坏账准备期 末余额
四川新津工业园区管 理委员会	保证金	5 年以上	2,505,000.00	51.50	
徐翎	备用金	1 年以内	180,411.83	3.71	
郑州铁路物资设备招 标采购办公司	保证金	2-3 年	151,715.00	3.12	30,343.00
岳承波	备用金	1 年以内	123,350.00	2.54	
战海丽	备用金	1 年以内	123,326.00	2.54	
合计			3,083,802.83	63.41	30,343.00

6、存货

(1) 存货分类

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	1,866,220.85		1,866,220.85	1,308,624.32		1,308,624.32
库存商品	660,963.62		660,963.62	1,601,782.04		1,601,782.04
发出商品	52,009.43		52,009.43	2,946,485.66		2,946,485.66
生产成本	7,604,371.25		7,604,371.25			
半成品				1,424,365.12		1,424,365.12
开发成本	65,958.07		65,958.07			
合计	10,249,523.22		10,249,523.22	7,281,257.14		7,281,257.14

(2) 存货跌价准备

本期未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣税额	507,103.97	445,182.64
预交企业所得税	118,755.56	
预交附加税	3,569.81	
合计	629,429.34	445,182.64

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
眷佑德明(上海)轨道交通技术服务有限公司	权益法	300,000.00	46,649.20	66,751.03	113,400.23

(续表)

在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
30.00	30.00				

9、投资性房地产

（1）采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,991,473.50			21,991,473.50
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	21,991,473.50			21,991,473.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,590,288.55			4,590,288.55
2.本期增加金额	522,297.48			522,297.48
（1）计提或摊销	522,297.48			522,297.48
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,112,586.03			5,112,586.03
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,878,887.47			16,878,887.47

2.期初账面价值	17,401,184.95			17,401,184.95
----------	---------------	--	--	---------------

(2) 期末未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
C1 车间厂房	1,921,768.34	产权正在办理过程中
C5 车间厂房	1,818,683.03	产权正在办理过程中
C6 车间厂房	1,596,716.15	产权正在办理过程中
C14 车间厂房	2,297,400.02	产权正在办理过程中
合计	7,634,567.54	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	家具器具	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初数	43,045,539.83	4,576,398.59	9,702,837.06	3,687,268.99	1,672,623.27	62,684,667.74
2.本期增加金额			1,319,931.35	667,931.67		1,987,863.02
(1) 购置			1,319,931.35	667,931.67		1,987,863.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3.本期减少金额			1,790.00	-	36,628.73	38,418.73
(1) 处置或报废			1,790.00	-	36,628.73	38,418.73
4.期末余额	43,045,539.83	4,576,398.59	11,020,978.41	4,355,200.66	1,635,994.54	64,634,112.03
二、累计折旧						
1.期初余额	11,985,513.40	3,993,457.95	6,234,214.97	2,458,117.26	1,076,886.07	25,748,189.65
2.本期增加金额						1,872,369.04
	1,066,428.21	48,329.86	524,944.78	127,467.41	105,198.78	
(1) 计提	1,066,428.21	48,329.86	524,944.78	127,467.41	105,198.78	1,872,369.04

(3) 其他						
3.本期减少金 额			1,700.64	-	34,797.50	36,498.14
(1) 处置或报 废			1,700.64	-	34,797.50	36,498.14
4.期末余额	13,051,941.61	4,041,787.81	6,757,459.11	2,585,584.67	1,147,287.35	27,584,060.55
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	29,993,598.22	534,610.78	4,263,519.30	1,769,615.99	488,707.19	37,050,051.48
2.期初账面价 值	31,060,026.43	582,940.64	3,468,622.09	1,229,151.73	595,737.20	36,936,478.09

(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

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末未办妥产权证书的固定资产情况：

资产名称	期末账面价值	未办妥产权证书原因
B2 展示中心	2,898,264.55	产权正在办理过程中
Y1 研发楼	1,078,334.38	产权正在办理过程中
Y2 研发楼	1,042,426.98	产权正在办理过程中
Y3 研发楼	1,086,304.96	产权正在办理过程中

资产名称	期末账面价值	未办妥产权证书原因
Y4 研发楼	1,042,426.98	产权正在办理过程中
合计	7,147,757.85	

（6）期末用于对外抵押、担保的固定资产情况：

期末用于对外抵押、担保的固定资产情况详见附注五、41。

11、无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,213,272.38	351,223.09	14,564,495.47
2.本期增加金额			
（1）购置			
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4.期末余额	14,213,272.38	351,223.09	14,564,495.47
二、累计摊销			
1.期初余额	1,132,296.18	300,448.18	1,432,744.36
2.本期增加金额	142,132.68	8,017.10	150,149.78
（1）计提	142,132.68	8,017.10	150,149.78
（2）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他减少			
4.期末余额	1,274,428.86	308,465.28	1,582,894.14
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	12,938,843.52	42,757.81	12,981,601.33
2.期初账面价值	13,080,976.20	50,774.91	13,131,751.11

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) 期末用于对外抵押、担保的无形资产情况：

期末用于对外抵押、担保的无形资产情况详见附注五、41。

12、商誉

(1) 商誉情况

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	期末减值准备
收购交大士保形成的商誉	2,887,879.60			2,887,879.60	2,887,879.60
合 计	2,887,879.60			2,887,879.60	2,887,879.60

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

2016 年，公司收购交大士保公司股权形成商誉 2,887,879.60 元。交大士保主要从事研发、设计铁路制票机、自动售检票系统、轨道交通自动售票、自动检票以及自动收费和统计自动化设备软硬件、轨道交通屏蔽门系统，技术转让、技术服务、技术咨询；销售自行开发后的产品。2018 年四季度中国铁路电子客票业务开展试点运营，旅客通过互联网订购车票之后，无需前往售票处取纸质车票，仅凭有效身份证件直接到车站办理乘车手续即可进站乘车，真正实现“无票乘车”，电子客票期望在 2019 年全国推广，旅客可通过手机、身份证直接进站乘车。由于上述环境的变化，交大士保自动售票机、自动取票机、窗口制票机市场需求急剧下降，交大士保订单大幅萎缩，并且在可预期的未来不会回升，伴随业务规模下降，交大士保已开始谋求转型。

针对市场变化对公司带来的不利影响，交大士保在维系现有业务基础上，将积极进行业务转型，开发适销对路的产品，力争扭亏为盈。

鉴于交大士保原有业务已处于衰退状况且未来不可恢复，现有业务无法实现盈利，新产品开发及推广尚有不不确定性。出于谨慎性考虑，公司 2018 年末对并购交大士保形成的商誉 288.79 万元全额计提减值准备。

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少数	期末数
装修费	1,260,497.77	22,850.63	216,532.93		1,066,815.47
合计	1,260,497.77	22,850.63	216,532.93		1,066,815.47

14、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	延所得税资产
1、资产减值准备	7,479,058.45	1,200,256.00	5,162,906.06	792,375.52
2、内部销售未实现利润				
3、可抵扣亏损				
合计	7,479,058.45	1,200,256.00	5,162,906.06	792,375.52

注：由于子公司交大士保公司预期无法弥补亏损，因此子公司交大士保资产减值准备169,370.63元未计提递延所得税资产。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	12,637,914.95	12,637,914.95
合计	12,637,914.95	12,637,914.95

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额
2019年到期金额	570,597.51	570,597.51
2020年到期金额	3,462,176.01	3,462,176.01
2021年到期金额	2,966,891.15	2,966,891.15
2022年到期金额	2,665,110.92	2,665,110.92
2023年到期金额	2,973,139.36	2,973,139.36
合计	12,637,914.95	12,637,914.95

15、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他 (注)	转回	转销	其他	
一、应收账款坏账准备	5,038,998.87	2,433,815.22					7,472,814.09
二、其他应收款坏账准备	123,907.19	51,707.80					175,614.99
三、存货跌价准备							
四、商誉减值准备	2,887,879.60						2,887,879.60
合计	8,050,785.66	2,485,523.02					10,536,308.68

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
信用借款		
质押借款		
抵押借款[注 1]	10,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	25,000,000.00	24,500,000.00
合计	35,000,000.00	39,500,000.00

注 1：抵押借款的资产抵押情况如下：

借款银行	抵押资产明细	坐落地点	权利证书编号	借款金额
兴业银行成都分行	不动产	青羊区腾飞大道 189 号 17 栋 1 层 1 号	川（2018）成都市不动产权第 0158941 号	10,000,000.00
合计				10,000,000.00

注 2：期末短期借款情况如下：

①本公司于 2018 年 8 月与兴业银行成都分行签订合同编号为《兴银蓉（贷）1808 第 417 号》的借款合同，贷款本金 550.00 万元，贷款期限为 2018 年 8 月 24 日起至 2019 年 8 月 23 日止，借款利率：基准利率+1.34%，成都中小企业融资担保有限责任公司、王鹏翔和徐菁为该借款提供连带责任保证担保，保证合同编号分别为《兴银蓉（额保）1803 第 090 号》、《兴银蓉（额保）1807 第 365 号》、《兴银蓉（额保）1808 第 411 号》。成都交大铁发轨道交通材料有限公司以其房屋及土地使用权为成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

②轨道材料公司于 2019 年 8 月与兴业银行成都分行签订合同编号为《兴银蓉（贷）1808 第 464 号》的借款合同，借款本金：1000 万元；贷款期限：2018 年 8 月 15 日起至 2019 年 8 月 14 日止，借款利率：定价基准利率+1.345%，该借款分别由王鹏翔和徐菁提供连带责任保证担保，保证合同编号分别为《兴银蓉（额保）1807 第 366 号》、《兴银蓉（额保）1808 第 412 号》，由四川西南交大铁路发展有限公司测绘分公司提供抵押担保，抵押合同编号为《兴银蓉（额抵）1807 第 216 号》；

③本公于 2018 年 12 月与兴业银行成都分行签订合同编号为《兴银蓉（贷）1812 第 842 号》的借款合同，借款本金：450 万元，贷款期限：2018 年 12 月 17 日起至 2019 年 12 月 16 日止，借款利率：基准利率+1.345%，成都中小企业融资担保有限责任公司和王鹏翔提供连带责任保证担保，保证合同编号分别为《兴银蓉（额保）1811 第 866 号》、《兴银蓉（额保）1811 第 867 号》。

④本公司于 2019 年 4 月与兴业银行成都分行签订合同编号为《兴银蓉（委贷）1903 第 022 号》的借款合同，借款本金：500 万元，贷款期限：2019 年 4 月 10 日起至 2019 年 12 月 31 日止，借款利率：9.01%，王鹏翔和成都交大铁发轨道交通材料有限公司承担保证担保责任，保证合同编号分别为《成担委贷保字 1970039-1 号》、《成担委贷保字 1970039-2 号》。

⑤本公司于 2019 年 4 月与成都银行股份有限公司华兴支行签订合同编号为《H310101190417902》的借款合同，借款本金：750 万元，贷款期限为 2019 年 4 月 17 日起至 2020 年 4 月 16 日止，借款利率：基准利率上浮 30%，该借款由成都中小企业融资担保有限责任公司、成都交大铁发轨道交通材料有限公司和王鹏翔、徐菁承担保证责任，保证合同编号分别为《D310121190402630》、《D310121190412183》、《D310121190402629》。

⑥本公司于 2019 年 5 月与成都银行股份有限公司华兴支行签订合同编号为《H310101190515981》的借款合同，借款本金：250 万元，贷款期限为 2019 年 5 月 17 日起至 2020 年 5 月 16 日止，借款利率：基准利率上浮 30%，该借款由成都中小企业融资担保有限责任公司、成都交大铁发轨道交通材料有限公司和王鹏翔、徐菁承担保证责任，保证合同编号分别为《D310121190402630》、《D310121190412183》、《D310121190402629》。

（2）本报告期不存在逾期未偿还的借款。

17、应付票据

（1）应付票据分类

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	11,430,000.00	
合计	11,430,000.00	

18、应付账款

(1)、应付账款明细列示：

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,547,189.11	30,584,796.27
1—2 年	10,225,110.35	10,071,938.34
2—3 年	1,295,653.87	462,278.20
3 年以上	1,447,951.41	1,433,021.41
合计	35,515,904.74	42,552,034.22

(2)、账龄超过 1 年的重要应付账款情况

单位名称	账龄	金额	款项性质
北京西南交大盛阳科技有限公司	1-2 年、2-3 年	8,373,312.00	货款
北京经纬信息技术有限公司	1-2 年、2-3 年	1,986,362.73	货款

(3)、公司前五名供应商采购成本情况

供应商名称	采购金额	年度采购占比 (%)	是否存在关联关系
浙江大华科技有限公司	7,422,442.00	31.25	非关联方
成都东旭盛劳务有限公司	2,474,713.80	10.42	非关联方
广州广电运通智能科技有限公司	2,070,830.84	8.72	非关联方
上海华测创时测控科技有限公司	1,848,749.00	7.78	非关联方
四川中水成勘院测绘工程有限责任公司	943,200.00	3.97	非关联方
合计	14,759,935.64	62.14	

19、预收款项

(1) 预收款项情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,530,465.07	1,203,054.71
1—2 年	460,415.83	67,827.49
2—3 年		
3 年以上		
合 计	2,990,880.90	1,270,882.20

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,599,911.44	10,359,060.96	12,596,052.29	362,920.11
二、离职后福利—设定提存计划	18,332.81	647,266.54	649,306.16	16,293.19
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,618,244.25	11,006,327.50	13,245,358.45	379,213.30

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,582,738.64	9,391,446.66	11,703,787.92	270,397.38
二、职工福利费		57,284.00	57,284.00	-
三、社会保险费	17,172.80	352,422.09	352,211.16	17,383.73
其中：1. 医疗保险	15,656.32	313,669.24	313,482.67	15,842.89
2. 工伤保险	471.59	6,782.02	6,790.13	463.48
3. 生育保险	1,044.89	31,970.83	31,938.36	1,077.36
四、住房公积金		523,908.21	448,769.21	75,139.00
五、工会经费和职工教育经费		34,000.00	34,000.00	
六、其他短期薪酬				
合 计	2,599,911.44	10,359,060.96	12,596,052.29	362,920.11

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	17,646.28	623,951.43	626,000.58	15,597.13
失业保险	686.53	23,315.11	23,305.58	696.06
企业年金				
合 计	18,332.81	647,266.54	649,306.16	16,293.19

21、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,720,123.63	3,727,650.27
企业所得税		709,925.77
个人所得税	29,698.83	103,551.31
城市维护建设税	4,871.78	115,529.31
教育费附加	2,429.99	49,034.97
地方教育附加	1,579.19	27,279.71
印花税		1,899.10
环保税	3,849.22	
其他		753.29
合计	1,762,552.64	4,735,623.73

22、其他应付款**(1) 按款项性质列示的其他应付款情况**

项目	期末数	期初数
保证金	1,103,699.66	820,000.00
备用金	72,673.59	252,620.69
其他	389,473.00	361,704.48
往来款	13,522,207.88	15,480,495.29
已宣告但尚未发放的股利		800,000.00
借款利息	59,638.89	
合计	15,147,693.02	17,714,820.46

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海览颐科技有限公司	9,068,608.75	尚未到期

23、股本

项目	期初数		本次变动增减(+、-)					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	10,461,461.00	25.52						10,461,461.00	25.52
其中：境内法人持股	2,333,336.00	5.69						2,333,336.00	5.69
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
高管股份	8,128,125.00	19.83						8,128,125.00	19.83
有限售条件股份合计	10,461,461.00	25.52						10,461,461.00	25.52
无限售条件股份									
人民币普通股	30,538,539.00	74.48						30,538,539.00	74.48
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	30,538,539.00	74.48						30,538,539.00	74.48

股份总数	41,000,000.00	100.00						41,000,000.00	100.00
------	---------------	--------	--	--	--	--	--	---------------	--------

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,979,354.55			20,979,354.55
其他资本公积				
合计	20,979,354.55			20,979,354.55

25、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	1,899,072.09			1,899,072.09
合计	1,899,072.09			1,899,072.09

26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	10,612,460.09	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	10,612,460.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,621,011.22	
加：其他转入		
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,991,448.87	

27、营业收入、营业成本**（1）营业收入、营业成本**

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	37,152,863.39	22,596,103.59	28,410,697.97	15,987,646.41
其他业务	1,676,858.09	1,155,942.34	1,738,889.64	740,736.75
合计	38,829,721.48	23,752,045.93	30,149,587.61	16,728,383.16

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业	27,588,584.23	15,809,927.09	17,155,457.77	7,738,519.51
制造业	9,564,279.16	6,786,176.50	11,255,240.20	8,249,126.90
合计	37,152,863.39	22,596,103.59	28,410,697.97	15,987,646.41

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
测绘、评估服务	16,248,120.68	6,884,836.62	14,520,415.00	5,781,322.52
轨道新材料	3,164,491.84	2,435,885.24	514,619.52	487,023.73
安全监测产品	6,399,787.32	4,350,291.26	10,740,620.68	7,762,103.17
客服产品	11,340,463.55	8,925,090.47	2,635,042.77	1,957,196.99
合计	37,152,863.39	22,596,103.59	28,410,697.97	15,987,646.41

注：公司本年客服产品主要是站台视频监控产品。

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	37,152,863.39	22,596,103.59	28,410,697.97	15,987,646.41
国外销售				
合计	37,152,863.39	22,596,103.59	28,410,697.97	15,987,646.41

(5) 公司前五名客户销售收入情况

客户名称	金额	占总额比例（%）
大秦铁路股份有限公司吕梁综合段	6,876,440.56	17.71
京广铁路客运专线河南有限责任公司	6,399,786.73	16.48
通号工程局集团电气工程有限公司	4,195,488.79	10.80
北京中智润邦科技有限公司	3,526,939.66	9.08
中电建成都混凝土制品有限公司	3,164,491.84	8.15
合计	24,163,147.58	62.22

28、税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	76,529.05	56,584.89
教育费附加	34,136.70	28,758.76

地方教育费附加	22,129.92	19,172.53
印花税	17,599.80	13,235.38
房产税	278,503.00	209,162.31
城镇土地使用税	205,893.66	204,086.46
契税		460,496.47
环保税	12,616.89	
合计	647,409.02	991,496.80

注：各税种的计缴标准见附注“四、税项”所述。

29、销售费用

项目	本期数	上期数
工资薪酬类	931,522.90	704,081.78
办公费	91,369.33	90,261.51
差旅费	420,320.70	349,713.67
业务招待费	393,789.69	261,597.55
广告宣传费	10,000.00	75,760.00
汽车费用	7,230.60	18,795.08
投标费用	38,380.30	38,498.65
其他	232,409.85	152,047.63
合计	2,125,023.37	1,690,755.87

30、管理费用

项目	本期数	上期数
工资及附加	3,983,899.09	3,212,989.74
办公费	443,027.77	378,675.03
差旅费	735,322.60	347,551.54
房租物管水电费	637,764.85	1,084,472.94
汽车费用	273,209.67	218,747.82
审计费	166,713.68	2,830.19
税金	3,632.98	85.10
摊销费	273,402.46	356,439.20
业务招待费	504,578.58	355,724.95
折旧费	1,235,814.05	1,323,173.60

咨询费	413,859.40	317,066.09
其他	876,660.33	969,231.59
合计	9,547,885.46	8,566,987.79

31、研发费用

项目	本期数	上期数
人员人工费	3,174,527.62	3,455,202.63
直接材料燃料及动力	419,514.67	55,211.66
设备费	28,318.58	4,392.13
差旅费	61,339.18	53,356.53
国际合作与交流费	-	8,976.06
折旧费及长期待摊费用	90,330.23	106,095.55
装备调试费		188,679.24
其他费用	723,999.78	192,498.65
合计	4,498,030.06	4,064,412.45

32、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	1,040,956.99	1,278,044.73
减：利息收入	41,378.67	32,148.31
手续费	39,640.23	51,288.25
其他【注】	423,500.00	586,749.66
合计	1,462,718.55	1,883,934.33

注：其他支出主要系银行借款担保费支出。

33、信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	2,485,523.02	
合计	2,485,523.02	

34、资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失		1,851,004.59
合计		1,851,004.59

35、其他收益

项目	本期数	上期数
政府补助	912,040.57	130,530.93
代扣代缴个人所得税手续返还	24,472.81	
合计	936,513.38	130,530.93

(1) 计入当期损益的政府补助

项目名称	金 额	与资产相关/与收益相关
高速铁路安全保障技术科研项目经费	670,000.00	与收益相关
铁轨障碍物激光监测系统项目经费	240,000.00	与收益相关
小微企业税收优惠	2,040.57	与收益相关
合计	912,040.57	

(2) 本期未发生退回的政府补助**36、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项目	本期数	上期数
可供出售金融资产收取的投资收益		
按权益法核算的长期股权投资在购买日公允价值大于账面价值的差额		
权益法核算的长期股权投资的投资收益	66,751.03	
合计	66,751.03	

(2) 权益法核算的长期股权投资的投资收益

项目	本期数	上期数	备注
眷佑德明(上海)轨道交通技术服务有限公司	66,751.03		
合计	66,751.03		

37、营业外收入**(1) 营业外收入明细情况**

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,389.69	
其中：固定资产处置利得		1,389.69	
其他	210,447.73	38,102.78	210,447.73

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
合计	210,447.73	39,492.47	210,447.73

注：其他项目中含售专利项目科研费约 20.75 万元。

38、营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,920.59	69,463.82	1,920.59
其中：固定资产处置损失	1,920.59	69,463.82	1,920.59
其他	1,550.00	100.00	1,550.00
合计	3,470.59	69,563.82	3,470.59

39、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	-23,851.00	104,372.97
递延所得税费用	-407,880.48	-293,375.12
合计	-431,731.48	-189,002.15

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-4,478,672.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-23,851.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-407,880.48
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	-431,731.48

40、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到政府补助	1,412,900.57	4,120,000.00
收到往来款	7,016,884.69	20,374,810.00
收保证金及押金	829,630.55	591,307.05
收员工备用金及其他	990,142.78	99,280.96
利息收入	39,110.34	2,043.52
收到厂房租金	2,260,707.04	
合计	12,549,375.97	25,187,441.53

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
支付保证金及押金	1,158,834.20	36,800.00
员工借备用金	3,998,505.42	1,843,249.55
银行手续费	42,978.47	11,319.01
支付保函保证金	1,986,680.00	
支付往来款	99,842.50	10,068,093.35
合计	7,286,840.59	11,959,461.91

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
贷款担保费	333,500.00	391,500.00
合 计	333,500.00	391,500.00

(4) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,046,940.90	-5,337,925.65
加: 资产减值准备	2,485,523.02	1,851,004.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,394,666.52	1,631,241.21
无形资产摊销	150,149.78	150,149.78
长期待摊费用摊销	216,532.93	238,094.83

补充资料	本期数	上期数
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)	1,920.59	14,057.40
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		55,406.42
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		-
财务费用 (收益以“—”号填列)	757,256.11	1,673,512.91
投资损失 (收益以“—”号填列)	-66,751.03	-
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-407,880.48	-293,375.12
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		-
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-2,968,266.08	-624,282.57
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	5,926,694.78	4,415,506.12
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	9,103,886.69	8,521,661.58
其他		23,096.77
经营活动产生的现金流量净额	13,546,791.93	12,318,148.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,025,551.08	17,923,170.33
减: 现金的期初余额	5,433,868.53	2,911,890.37
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	4,591,682.55	15,011,279.96
现金及现金等价物:		
项 目	本期数	上期数
一、现金	10,025,551.08	17,923,170.33
其中: 库存现金	1,849.84	2,143.42
可随时用于支付的银行存款	10,023,701.24	17,921,026.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项 目	本期数	上期数
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,025,551.08	17,923,170.33

41、所有权或使用权受到限制的资产

（1）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末数	受限原因
货币资金	5,818,157.48	履约保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收账款	30,000,000.00	为借款提供质押反担保
房屋构筑物	24,628,630.85	借款抵押担保
土地使用权	12,938,843.52	借款抵押担保
合 计	73,385,631.85	

（2）外币货币性项目

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	3.48		27.34	3.48		27.34
其中：欧元	3.48	7.8573	27.34	3.48	7.8573	27.34

（3）存放在境外且资金汇回受到限制的款项

无。

六、合并范围的变动

（一）报告期新增非同一控制下的企业合并

无。

（二）报告期新增同一控制下企业合并的子公司

无。

（三）报告期出售子公司股权

无。

(四) 其他原因导致的合并范围发生的变动

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团构成

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	
成都交大铁发轨道交通材料有限公司（注1）	成都	成都	产品销售	100		投资设立
西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司（注2）	上海	上海	服务业	51		投资设立
西南交大（上海）智能系统有限公司（注3）	上海	上海	服务业	35	10	投资设立
西南交大士保智能系统（北京）有限公司（注4）	北京	北京	产品销售	54.5		投资+购买

注1：成都交大铁发轨道交通材料有限公司，是2011年由本公司、天成投资以货币共同出资设立，设立时注册资本2000万元，实收资本400万元，本公司认缴出资1020万元，本次实缴出资204万元，持股比例为51%，天成投资认缴出资980万元，本次实缴出资196万元，持股比例为49%，增资方式全部为货币资金。本次出资已经四川万邦会计师事务所出具的川万邦验字[2011]第5-7号验资报告审验。2011年8月15日，轨道材料公司股东会决议及修改后的章程规定，轨道材料公司实收资本由400万元增加至1200万元，其中增加的800万元由本公司于2011年8月17日缴纳408万元，天成投资于2011年8月17日缴纳392万元，增资方式全部为货币资金，已经四川万邦会计师事务所出具的川万邦验字[2011]第8-29号验资报告审验。2012年11月22日经股东会决议同意本公司将其持有的股权408万（占公司注册资本的20.40%，其中认缴408万元，实缴0万元）全部转让给新股东成都鉍展实业有限公司（以下简称鉍展实业），同意天成投资将所持的股权936万元（其中实缴544万元，未缴392万元）转让给鉍展实业。2012年11月28日，轨道材料公司股东会决议及修改后的章程规定，注册资本由2000万元变更为2200万元，增加的200万元由鉍展实业认缴，将轨道材料公司的实收资本由1200万元变更为2200万元，新增的

1000万元实收资本由鉉展实业于2012年11月28日缴纳，增资方式全部为货币资金。各方出资已经四川万邦会计师事务所出具的川万邦验字[2012]第11-33号验资报告审验。2013年5月25日经股东会决议同意鉉展实业将其持有的股权510万元（其中认缴510万元，实缴出资510万元）转让给本公司，同意鉉展实业将其持有的股权1034万元（其中认缴1034万元，实缴出资1034万元）转让给天成投资。变更资本后本公司持有股权1,122万元，占比51%，天成投资持有股权1,078万元，占比49%。

2016年3月30日，轨道材料股东会决议，同意天成投资将其持有的轨道材料49%的股份（1078万元出资额）转让给本公司，收购完成后轨道材料公司成为本公司全资子公司。

注2：西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司（以下简称上海研究院），是2015年由本公司、西南交大产业集团、成都运达创新科技有限公司（以下简称运达创新）、成都市新途投资有限公司（以下简称新途投资）共同出资设立的有限公司。设立时注册资本1000万元，出资方式为货币资金和专利技术。其中，本公司货币出资510万元（占注册资本51%），西南交大产业集团专利技术出资200万元（占20%），运达创新货币出资190万元（占19%），新途投资货币出资100万元（占10%）。2015年11月12日，首次出资为200万元，其中本公司缴纳出资127.50万元，运达创新缴纳出资47.50万元，新途投资缴纳出资25.00万元。本次出资已经上海海岳会计师事务所出具沪海岳验字（2015）第8033号验资报告审验。同时，上海研究院持有西南交大（上海）智能系统有限公司10%的股权。

注3：西南交大（上海）智能系统有限公司（以下简称交大智能），是2016年4月由本公司、西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司（以下简称西南交大上海研究院）、上海览颐科技有限公司（以下简称览颐科技）、吴纯共同出资设立的有限公司。设立时注册资本500万元，出资方式为货币资金。其中本公司货币出资175万元（占注册资本35%），西南交大上海研究院货币出资50万元（占注册资本10%），览颐科技货币出资150万元（占注册资本30%），吴纯货币出资125万元（占注册资本25%）。截止2017年5月8日，实缴出资500万元，其中本公司缴纳出资175万元，西南交大上海研究院出资50万元，览颐科技出资150万元，吴纯出资125万元。本次出资已经上海海岳会计师事务所出具沪海岳验字（2017）第8008号验资报告审验。

注4：西南交大士保智能系统（北京）有限公司是由公司、北京思路信科技发展有限公司（以下简称“思路信”）、Schildbaum GmbH共同投资兴办，经北京市人民政府、北京市商务委员会及北京市工商局批准成立的一家中外合资公司，其中“交大铁发”出资人民币350万元（持股比例35%）、“思路信”出资人民币325万元（持股比例32.5%）、Schildbaum GmbH出资人民币325万元（持股比例32.5%），均以货币资金完成出资。2016年12月24日，经公司董事会决议，同意公司收购思路信和欧华自控国际有限公司分别的持有交大士保的9.75%股权，收购完成后，公司持有交大士保股权比例为54.5%。

2、重要的非全资子公司

无。

3、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

4、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍对子公司实施控制的交易

无。

（三）在合营安排或联营企业中的权益

无。

（四）重要的共同经营

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明详见本附注七。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

（1）市场风险

1) 汇率风险：无。

2) 利率风险：无。

3) 价格风险：本公司以市场价格采购原材料和销售产品，因此受到此等价格波动的影响。本公司另一部分测绘和评估业务一般是以总工程量的标准收取费用，存在一定的行业规范，因此测绘和评估业务价格风险较低。

（2）信用风险。至 2019 年 6 月 30 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险。流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

九、关联方及关联交易

1、母公司及最终控制方

公司无控股股东。公司股东成都扬顺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、成都益广达企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、刘莉、王鹏翔已经签署一致行动协议，约定上述主体直接(间接)持有公司股份或任职期间，在影响公司的生产经营及其他重大事项的决策上与王鹏翔保持一致，因此王鹏翔为公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业的其他关联方情况

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码
股东交大产业集团全资子公司的参股公司	北京西南交大盛阳科技有限公司	提供商品	91110108556883339P
股东交大产业集团控制子公司	北京西南交大工程技术研究院有限公司	提供技术服务	911101086662926283
股东交大产业集团控制子公司	成都西南交大府河苑培训中心有限公司	提供技术服务	9151012471608211XT
股东交大产业集团出资人	西南交通大学	提供技术服务	12100000450752090P
子公司交大智能股东	上海览颐科技有限公司	资金往来	91310116MA1J85EY0F
股东交大产业集团控制子公司	成都西南交通大学设计研究院有限公司	提供技术服务	91510100201970628M
公司董事及高级管理人员	王鹏翔	为公司担保	

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务情况

关联方	关联交	关联交易定价	本期数	上期数
-----	-----	--------	-----	-----

	易内容	方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京西南交大工程技术研究院有限公司	提供技术服务	合同价	127,169.81	0.78%		
成都西南交通大学设计研究院有限公司	提供技术咨询	合同价	155,200.00	0.96%		
合计			282,369.81	1.74%		

注：交易金额不含增值税金额。

（2）关联方担保情况

① 法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁与成都中小企业融资担保有限责任公司签订《最高额抵押反担保合同》（编号：成担司抵字 1870231-1 号）、《最高额信用反担保合同》（编号：成担司信字 1870231-1 号），王鹏翔、徐菁以自有房产对成都中小企业融资担保有限责任公司依据《委托最高额保证合同》（编号：成担司委字 1870231 号）担保交大铁发自 2018 年 8 月 20 日至 2019 年 8 月 19 日期间向兴业银行成都分行申请 550 万元的借款，向成都中小企业融资担保有限责任公司提供最高额抵押担保，并对该笔债务承担连带反担保责任。

② 法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁与成都中小企业融资担保有限责任公司签订《最高额信用反担保合同》（编号：成担司信字 1870272-1 号），王鹏翔、徐菁对成都中小企业融资担保有限责任公司依据《委托最高额保证合同》（编号：成担司委字 1870272 号）担保交大铁发自 2018 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 10 日期间向兴业银行成都分行申请 450 万元的借款，向成都中小企业融资担保有限责任公司承担连带反担保责任。

③ 法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁与兴业银行成都分行签订《最高额保证合同》（编号分别为：兴银蓉（额保）1807 第 366 号、兴银蓉（额保）1808 第 412 号），四川西南交大铁路发展股份有限公司测绘分公司与兴业银行成都分行签订《最高额抵押合同》（编号：兴银蓉（额抵）1807 第 216 号），为轨道材料公司自 2018 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 14 日期间向兴业银行股份有限公司成都分行申请 1000 万元的贷款提供担保、抵押。

④ 法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁与成都中小企业融资担保有限责任公司签订《委托贷款抵押合同》（编号：成担委抵字 1970039-1 号）、《委托贷款保证合同》（编号：成担委保字 1970039-1 号），王鹏翔、徐菁以自有房产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押担保及保证担保，成都中小企业融资担保有限责任公司依据《委托贷款借款合同》（编号：兴银蓉（委贷）1903 第 022 号）向兴业银行股份有限公司成都分行对公司发放 500 万元借款，担保期间 2019 年 4 月 2 日至 2020 年 1 月 1 日。

⑤ 法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁与成都中小企业融资担保有限责任公司签订《最高额抵押反担保合同》（编号：成担司抵字 1970276-1 号）、《最高额信用反担保合同》（编号：成担

司信字 1970276-1 号)，王鹏翔、徐菁以自有房产对成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押担保及保证担保，成都中小企业融资担保有限责任公司依据《委托最高额保证合同》（编号：成担司委字 1970276 号）为交大铁发自 2019 年 4 月 2 日至 2020 年 4 月 1 日期间向成都银行股份有限公司华兴支行申请限额为 1595 万元的债务提供担保。

⑥法定代表人王鹏翔及其配偶徐菁与成都银行股份有限公司华兴支行签订《最高额保证合同》（编号：D310121190402629），王鹏翔、徐菁向成都银行股份有限公司华兴支行申请综合授信 1450 万（其中 1000 万为流动资金贷款，450 万为银行承兑汇票敞口）提供连带责任保证担保。

（3）关键管理人员薪酬

项目名称	本期金额（元）	上期金额（元）
关键管理人员薪酬	804,986.00	926,656.50

（4）关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注	是否结清
上海览颐科技有限公司	拆入	9,068,608.75	2019-1-1	2020-12-31	随借随还	尚未结清

注：根据交大智能与上海览颐科技有限公司签订的借款协议，借款期限为 2019-1-1 至 2020-12-31，借款金额为 1000 万元以内随借随还，按实际借款金额计息，年利率为 4.35%，到期还本付息。

（5）其他关联交易

无。

5、关联方往来款项

关联方	项目	期末数	期初数
成都西南交大府河苑培训中心有限公司	应收账款	0.40	138,686.40
北京西南交大工程技术研究院有限公司	应收账款		150,000.00
北京西南交大盛阳科技有限公司	应付账款	8,373,312.00	8,373,312.00
上海览颐科技有限公司	应付账款	644,250.00	645,750.00
西南交通大学注	其他应付款	200,000.00	200,000.00
上海览颐科技有限公司	其他应付款	9,068,608.75	9,071,851.25
北京西南交大盛阳科技有限公司	其他应付款	61,688.00	61,688.00

注：该笔款项系我公司代西南交通大学收取的铁路周界入侵报警系统研究项目经费，经费共计 50 万元，公司已向西南交通大学支付 30 万元，尚余 20 万元未支付。

十、或有事项

十一、承诺事项

1、本期重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后调整事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司会计报表主要项目注释

1、应收票据

(1)、应收票据分类

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,167,545.97	
合计	8,167,545.97	

2、应收账款

(1)、按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	信用损失 率 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	58,774,877.59	100.00	6,551,994.30	11.15
交易对象	0.40			
组合小计	58,774,877.99	100.00	6,551,994.30	11.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	信用损失 率 (%)
合计	58,774,877.99	100.00	6,551,994.30	11.15

(2)、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(3)、按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	金额	坏账准备	信用损失率%
一年以内	21,386,072.41	641,582.18	3
一至二年	20,327,919.17	2,032,791.88	10
二至三年	15,509,409.22	3,101,881.84	20
三至四年	1,551,476.79	775,738.40	50
四至五年			
五年以上			
合 计	58,774,877.59	6,551,994.30	11.15

(4)、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
无。

(5)、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,235,305.32 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(6)、本报告期核销的应收账款
无。

(7)、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	金额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
京广铁路客运专线河南有限责任公司	9,245,403.95	15.73	418,317.27
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	6,420,000.00	10.92	1,190,717.95
大秦铁路股份有限公司吕梁综合段	4,416,516.00	7.51	181,757.82
兰新铁路甘青有限公司	4,275,133.97	7.27	855,026.79
通号工程局集团电气工程有限公司	4,152,035.93	7.06	124,561.08
合计	28,509,089.85	48.49	2,770,380.91

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	信用损失率%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	487,997.01	2.41	143,091.99	29.32
按交易对象计提坏账准备的其他应收账款	19,787,827.08	97.59		
按组合计提坏账准备的其他应收款小计	20,275,824.09	100.00	143,091.99	0.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	20,275,824.09	100.00	143,091.99	0.71

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款无。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	金额	坏账准备	信用损失率%
一年以内	203,513.79	6,105.41	3

账 龄	期末数		
	金额	坏账准备	信用损失率%
一至二年	100,000.00	10,000.00	10
二至三年	50,000.00	10,000.00	20
三至四年	2,000.00	1,000.00	50
四至五年	82,483.22	65,986.58	80
五年以上	50,000.00	50,000.00	100
合 计	487,997.01	143,091.99	29.32

(4) 组合中，按交易对象计提坏账准备的其他应收账款：

组合名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
组合 2 中备用金	1,414,226.49		346,175.69	
组合 2 中关联方往来款	18,373,600.59		12,797,270.60	
合 计	19,787,827.08		13,143,446.29	

(5) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(6) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,082.78 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(7) 本报告期无核销的其他应收款。

(8) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额
往来款	18,373,600.59
保证金	454,087.77
备用金	1,162,866.02
其他	261,189.71
租房押金	24,080.00
合 计	20,275,824.09

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项 目	款项性质	账龄	金额	占其他应收款余额的比例%	坏账准备期末余额
成都交大铁发轨道交通材料有限公司	往来款	1 年以内	18,373,600.59	90.62	
徐翎	备用金	1 年以内	180,411.83	0.89	
岳承波	备用金	1 年以内	123,350.00	0.61	
战海丽	备用金	1 年以内	123,326.00	0.61	
刘可人	备用金	1 年以内	92,365.57	0.46	
合计			18,893,053.99	93.19	

4、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
成都交大铁发轨道交通材料有限公司	成本法	24,568,500.00	24,568,500.00		24,568,500.00	100.00	100.00				
西南交大（上海）轨道交通研究院有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51.00	51.00				
西南交大士保智能系统（北京）有限公司	成本法	5,450,000.00	3,484,644.18		3,484,644.18	54.50	54.50				
西南交大（上海）智能系统有限公司	成本法	1,750,000.00	1,505,726.31		1,505,726.31	35.00	35.00				
合计		34,318,500.00	32,108,870.49		32,108,870.49						

5、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	29,201,558.44	17,303,807.36	20,399,877.26	10,601,122.30
其他业务	337,586.84		389,915.01	
合计	29,539,145.28	17,303,807.36	20,789,792.27	10,601,122.30

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	6,399,787.32	4,350,291.26	138,419.51	116,656.55
服务业	22,801,771.12	12,953,516.10	20,261,457.75	10,484,465.75
合计	29,201,558.44	17,303,807.36	20,399,877.26	10,601,122.30

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
测绘、评估服务	15,237,229.97	6,554,704.02	13,745,321.56	5,662,070.57
轨道新材料			138,419.51	116,656.55
安全监测产品	6,399,787.32	4,350,291.26	6,516,136.19	4,822,395.18
客服产品	7,564,541.15	6,398,812.08		
合计	29,201,558.44	17,303,807.36	20,399,877.26	10,601,122.30

(4) 主营业务（分地区）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	29,201,558.44	17,303,807.36	20,399,877.26	10,601,122.30
国外地区				
合计	29,201,558.44	17,303,807.36	20,399,877.26	10,601,122.30

(5) 本年度公司前五名客户情况

客户名称	金额	占总额比例（%）
大秦铁路股份有限公司吕梁综合段	6,876,440.56	23.28
京广铁路客运专线河南有限责任公司	6,399,787.32	21.67

通号工程局集团电气工程有限公司	4,035,575.63	13.66
北京中智润邦科技有限公司	3,526,939.66	11.94
京张城际铁路有限公司	1,668,614.72	5.65
合计	22,507,357.89	76.20

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,920.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	912,040.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	233,370.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,143,490.52	
减：所得税影响额	171,523.58	
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	971,966.94	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.98%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.32%	-0.11	-0.11

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期数	备注
归属于本公司普通股股东的净利润	P1	-3,621,011.22	
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	F	971,966.94	
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-4,592,978.16	
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
期初股份总数	S0	41,000,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	Si		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M$	41,000,000.00	

项目	计算过程	本期数	备注
	$0-S_j \times M_j \div M_0 - S_k$		
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1 \div S$	-0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2 \div S$	-0.11	
稀释性潜在普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	41,000,000.00	
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3) \div X2$	-0.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P3) \div X2$	-0.11	

4、利润数据分析

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动比例	变动原因
营业成本	23,752,045.93	16,728,383.16	41.99%	主要系报告期内营业收入增加相应成本增加所致。
税金及附加	647,409.02	991,496.80	-34.70%	主要系报告期内契税减少所致。
信用减值损失	2,485,523.02			主要系报告期内应收账款坏账增加所致。
资产减值损失		1,851,004.59		主要系报告期内应收账款坏账增加所致。
投资收益	66,751.03			主要系报告期内新增长期股权投资按照权益法确认投资收益所致。
其他收益	936,513.38	130,530.93	617.46%	主要系报告期内与收益相关政府补助增加所致。
营业外收入	210,447.73	39,492.47	432.88%	主要系报告期内售专利项目科研费增加所致。
营业外支出	3,470.59	69,563.82	-95.01%	主要系报告期内处置固定资产损失减少所致。

5、资产负债数据分析

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	变动比例	变动原因
货币资金	15,843,708.56	9,634,218.96	64.45%	主要系报告期内收回应收账款所致。
预付款项	1,969,578.43	1,166,997.57	68.77%	主要系报告期内向供应商预付材料款增加所致。
其他应收款	4,688,592.84	3,588,043.88	30.67%	主要系报告期内员工备用金增加所致。
存货	10,249,523.22	7,281,257.14	40.77%	主要系报告期内测绘劳务成本增加所致。
其他流动资产	629,429.34	445,182.64	41.39%	主要系主要系报告期内预交企业所得税所致。
长期股权投资	113,400.23	46,649.20	143.09%	主要系报告期内对长期股权投资按照权益法确认投资收益增加所致。
递延所得税资产	1,200,256.00	792,375.52	51.48%	主要系报告期内计提资产减值损失增加相应计提递延所得税资产所致。
预收款项	2,990,880.90	1,270,882.20	135.34%	主要系报告期内预收厂房租金增加所致。
应付职工薪酬	379,213.30	2,618,244.25	-85.52%	主要系期初已计提中层及以上管理人员未发放绩效考核，期末根据实际发放金额计提中层及以上管理人员绩效考核。
应交税费	1,762,552.64	4,735,623.73	-62.78%	主要系报告期内应交增值税减少所致。

6、现金流量数据分析

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动比例	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-2,054,287.68	-633,355.40	-224.35%	主要系报告期内支付仪器设备款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-6,900,821.70	3,326,487.09	-307.45%	主要系报告期内短期借款减少及支付股东股利所致。

十六、财务报表的批准

本公司财务报表经过董事会审议批准于 2019 年 8 月 26 日报出。

四川西南交大铁路发展股份有限公司

公司法定代表人：王鹏翔

主管会计工作的公司负责人：杨云彬

公司会计机构负责人：王兴文

二〇一九年八月二十六日