

证券简称：江苏铁发

证券代码：430659

主办券商：东海证券



江苏铁发

NEEQ : 430659

江苏省铁路发展股份有限公司

Jiangsu Railway Development Co.,LTD.



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人卞剑锋、主管会计工作负责人檀文及会计机构负责人尹星慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	檀文
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	025-86899386
传真	025-66008659
电子邮箱	tanwen6@sina.com
公司网址	www.jsrailway.com
联系地址及邮政编码	南京市洪武路23号隆盛大厦1807室（邮编：210005）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	601,467,488.81	589,516,183.93	2.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	554,942,792.83	556,690,049.77	-0.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89	1.90	-0.53%
资产负债率%（母公司）	2.81%	2.56%	-
资产负债率%（合并）	7.74%	5.57%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	220,169,602.47	479,802,269.82	-54.11%
归属于挂牌公司股东的净利润	12,927,053.06	50,039,764.31	-74.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,394,266.49	49,643,821.36	-77.05%
经营活动产生的现金流量净额	-29,479,005.66	186,383.07	-15,916.35%
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)	2.33%	9.30%	-
加权平均净资产收益率%(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)	2.05%	9.23%	-
基本每股收益(元/股)	0.04	0.17	-74.19%

2.2 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	293,486,200	100.00%	-90	293,486,110	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	217,109,334	73.98%	111,000	217,220,334	74.01%
	董事、监事、高管	0	0.00%	647,690	647,690	0.22%
	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	0	0.00%	90	90	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%	90	90	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		293,486,200	-	0	293,486,200	-
普通股股东人数		4,131				

2.3 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏省铁路集团有限公司	216,499,800	0	216,499,800	73.77%	0	216,499,800
2	孟祥兰	2,400,000	0	2,400,000	0.82%	0	2,400,000
3	杨军	1,800,100	505,128	2,305,228	0.79%	0	2,305,228
4	徐州市国有资产投	2,000,000	0	2,000,000	0.68%	0	2,000,000

	资经营集团有限公司						
5	周陶希	1,452,700	493,200	1,945,900	0.66%	0	1,945,900
6	陶茜	1,590,440	57,600	1,648,040	0.56%	0	1,648,040
7	王威	1,001,000	40,000	1,041,000	0.35%	0	1,041,000
8	何霏	909,986	0	909,986	0.31%	0	909,986
9	管永国	823,300	0	823,300	0.28%	0	823,300
10	孙梦龙	815,860	-83,120	732,740	0.25%	0	732,740
	合计	229,293,186	1,012,808	230,305,994	78.47%	0	230,305,994

前十名股东间相互关系说明：公司前十大股东无关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

1、报告期末，公司控股股东为江苏省铁路集团有限公司，直接持有公司股份 216,499,800 股，占总股本的 73.77%，间接持有公司股份 111,000 股，占总股本的 0.04%，合计持有公司股份 216,610,800 股，占总股本的 73.81%。

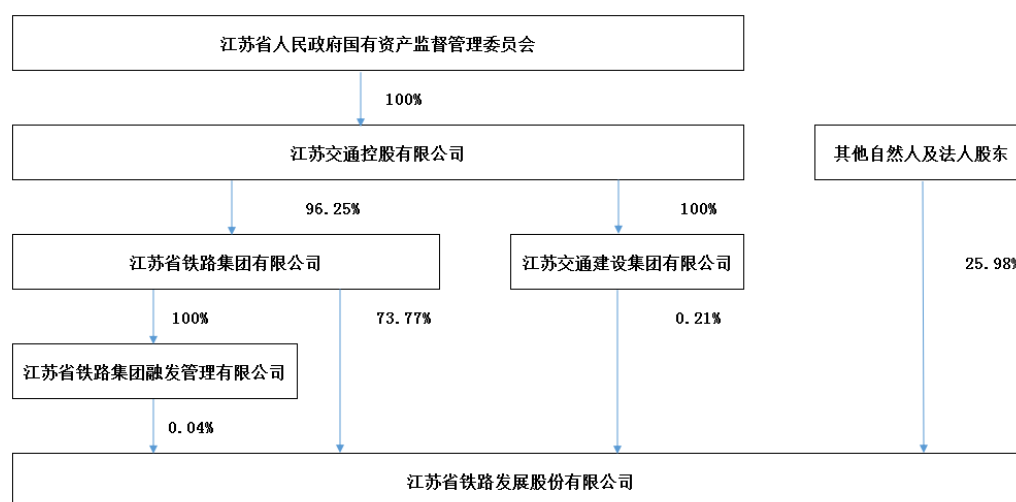
江苏省铁路集团有限公司是江苏省人民政府批准组建的特大型国有企业，由省委管理领导班子，由省国资委列名监管，接受省交通运输厅行业管理以及铁路建设发展业务管理，注册资本 1200 亿元，统一社会信用代码：913200003235715453，法定代表人常青。

报告期内，公司控股股东无变动。报告期后至披露日，亦无变动。

2、公司实际控制人为江苏省人民政府国有资产监督管理委员会，间接持有公司股份 217,220,334 股，占总股本的 74.01%，为公司的实际控制人。

报告期内公司实际控制人无变动。报告期后至披露日，亦无变动。

3、公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系图：



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

本公司持有的国家能源集团泰州发电有限公司、国电龙源环保泰州有限公司的权益工具投资，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及其以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	274,519,169.45	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	274,519,169.45

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	274,519,169.45	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	274,519,169.45

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收票据	5,500,000.00			
按新金融工具准则列示的余额				5,500,000.00
应收账款	18,162,485.26			
按新金融工具准则列示的余额				18,162,485.26
其他应收款	2,604,035.57			
按新金融工具准则列示的余额				2,604,035.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		274,519,169.45		
按新金融工具准则列示的余额				274,519,169.45
可供出售金融资产（原准则）	274,519,169.45			
减：转出至其他非流动金融资产		274,519,169.45		
按新金融工具准则列示的余额				

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收票据	5,500,000.00			
按新金融工具准则列示的余额				5,500,000.00
应收账款	18,162,485.26			
按新金融工具准则列示的余额				18,162,485.26
其他应收款	2,604,035.57			
按新金融工具准则列示的余额				2,604,035.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		274,519,169.45		
按新金融工具准则列示的余额				274,519,169.45
可供出售金融资产（原准则）	274,519,169.45			
减：转出至其他非流动金融资产		274,519,169.45		

按新金融工具准则列示的余额

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	955,920.28			955,920.28
其他应收款减值准备	967,841.32			967,841.32

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	955,920.28			955,920.28
其他应收款减值准备	967,841.32			967,841.32

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

无。

②其他会计政策变更

根据财政部2019年6月13日发布的《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收票据及应收账款”拆分至至新增的“应收票据”和“应收账款”项目；将“应付票据及应付账款”归并至新增的“应付票据”和“应付账款”项目。

本公司根据规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	23,662,485.26		14,998,760.30	
应收票据		5,500,000.00		5,500,000.00
应收账款		18,162,485.26		9,498,760.30
应付票据及应付账款	9,514,545.03		2,518,118.75	
应付账款		9,514,545.03		2,518,118.75

(2) 会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

3.2 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

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
应收票据及应收账款	23,662,485.26	-		
应收票据	-	5,500,000.00		
应收账款	-	18,162,485.26		
应付票据及应付账款	9,514,545.03	-		
应付账款	-	9,514,545.03		

3.3 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

□ 适用 √ 不适用

江苏省铁路发展股份有限公司
 董事会
 2020年4月17日