

固安信通信号技术股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]34169号

目 录

审计报告	1
2017年1月1日-2020年6月30日财务报表	5
2017年1月1日-2020年6月30日财务报表附注	21

固安信通信号技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的固安信通信号技术股份有限公司（以下简称“固安信通”）财务报表，包括2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了固安信通2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入的确认</p> <p>固安信通主要从事铁路信号器材的研发、生产和销售业务。2017-2020年6月年公司实现营业收入分别为：14,268.29万元、20,024.60万元、26,694.00万元、6,041.11万元，结合销售合同的特点，固安信通以货物被客户验收合格并取得验收单作为收入确认的具体时点。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>请参与财务报表附注三、（二十七）及六、（三十一）。</p>	<p>（1）获取固安信通销售与收入确认相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计及是否得到执行，并实施控制测试检查确认相关内控制度得到有效执行；</p> <p>（2）通过访谈管理层、检查销售合同等资料，识别与商品所有权相关风险报酬转移相关的合同条款与条件，评价固安信通收入确认符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）分析固安信通收入变动的合理性，对主要产品、主要合同、主要产品系列进行毛利分析，结合销售价格、成本金额变动情况分析其合理性；</p> <p>（4）获取固安信通销售明细表并检查销售合同、发票、发货单、发货物流记录、验收单，确认收入的真实性及收入政策是否得到一贯执行；</p> <p>（5）执行截止性测试，在资产负债表日前后记录的收入交易中选取样本，核对出库单、物流运输单据及验收单等资料，确认收入被记录于适当的会计期间。</p> <p>（6）对主要客户进行访谈，询问交易模式、客户采购额、采购产品、主要产品用途等内容。</p> <p>（7）结合应收账款向客户函证销售金额，检查客户回款，确认收入金额的准确性；</p>

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估固安信通的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算固安信通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督固安信通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

审计报告（续）

天职业字[2020]34169 号

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：固安信通信号技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	49,954,531.74	65,555,006.50	48,946,401.46	104,849,188.50	六、(一)
△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	14,145,074.36	16,077,104.55	10,809,213.13	6,385,973.40	六、(二)
应收账款	227,088,146.18	281,213,753.18	219,090,172.53	139,467,735.57	六、(三)
应收款项融资	5,600,441.80	3,000,000.00			六、(四)
预付款项	1,890,683.73	1,180,959.77	1,838,822.95	1,335,694.01	六、(五)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	11,721,119.99	3,520,443.98	9,513,852.24	1,282,004.75	六、(六)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	60,307,282.90	42,580,537.40	55,391,439.31	31,920,010.74	六、(七)
合同资产	19,582,779.89				六、(八)
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	11,024,889.82	274,439.11	413,936.72	393,480.72	六、(九)
流动资产合计	401,314,950.41	413,402,244.49	346,003,838.34	285,634,087.69	
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					六、(十)
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	41,517,131.49	43,737,845.10	47,549,340.59	49,086,899.48	六、(十一)
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	10,822,640.89	11,186,576.28	11,923,233.67	10,793,603.43	六、(十二)
开发支出					
商誉	38,061,037.28	38,061,037.28	38,061,037.28		六、(十三)
长期待摊费用	848,326.66	706,384.80	24,973.71	114,252.16	六、(十四)
递延所得税资产	4,701,671.92	4,669,479.18	3,824,145.00	2,409,650.00	六、(十五)
其他非流动资产		7,245,000.00	7,245,000.00	7,245,000.00	六、(十六)
非流动资产合计	95,950,808.24	105,606,322.64	108,627,730.25	69,649,405.07	
资 产 总 计	497,265,758.65	519,008,567.13	454,631,568.59	355,283,492.76	

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



会计机构负责人：[Signature]



合并资产负债表（续）

编制单位：固安信通信号技术股份有限公司

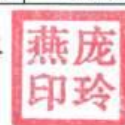
金额单位：元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	18,023,019.48	19,892,208.47	33,643,441.39	19,909,000.00	六、（十七）
△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	15,847,286.27	17,115,572.65	9,340,980.69		六、（十八）
应付账款	99,371,373.04	91,572,103.85	63,499,900.36	24,720,888.27	六、（十九）
预收款项		2,370,506.12	7,637,546.37	1,967,828.39	六、（二十）
△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	3,919,699.90	3,311,350.67	2,920,796.04	2,458,192.88	六、（二十一）
应交税费	2,257,291.30	16,611,012.22	16,555,762.97	7,698,431.28	六、（二十二）
其他应付款	3,897,819.78	4,129,061.80	14,043,921.26	864,812.64	六、（二十三）
其中：应付利息			51,322.36	34,302.56	六、（二十三）
应付股利	466,571.44	466,571.44	466,571.44		六、（二十三）
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
合同负债	2,536,937.88				六、（二十四）
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	145,853,427.65	155,001,815.78	147,642,349.08	57,619,153.46	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款			6,500,000.00		六、（二十五）
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	288,000.00	315,000.00	369,000.00	423,000.00	六、（二十六）
递延所得税负债	833,163.35	818,831.72	1,198,879.54	336,162.29	六、（十五）
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,121,163.35	1,133,831.72	8,067,879.54	759,162.29	
负债合计	146,974,591.00	156,135,647.50	155,710,228.62	58,378,315.75	
所有者权益					
股本	188,760,000.00	188,760,000.00	186,980,000.00	93,490,000.00	六、（二十七）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	41,106,094.57	38,906,094.57	35,546,094.57	129,036,094.57	六、（二十八）
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	22,929,878.10	22,929,878.10	17,717,362.18	14,879,815.94	六、（二十九）
△一般风险准备					
未分配利润	91,448,144.66	106,216,833.42	55,572,456.66	59,499,266.50	六、（三十）
归属于母公司所有者权益合计	344,244,117.33	356,812,806.09	295,815,913.41	296,905,177.01	
少数股东权益	6,047,050.32	6,060,113.54	3,105,426.56		
所有者权益合计	350,291,167.65	362,872,919.63	298,921,339.97	296,905,177.01	
负债及所有者权益合计	497,265,758.65	519,008,567.13	454,631,568.59	355,283,492.76	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：西安通信信号技术股份有限公司

金额单位：元

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	60,411,091.10	266,940,026.79	200,246,047.26	142,682,877.60	
其中：营业收入	60,411,091.10	266,940,026.79	200,246,047.26	142,682,877.60	六、(三十一)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	61,214,422.70	210,249,041.24	148,888,114.01	106,390,665.53	
其中：营业成本	27,340,401.04	132,653,076.98	90,509,375.08	54,460,420.71	六、(三十一)
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	664,906.73	2,899,367.73	2,668,079.17	1,799,655.55	六、(三十二)
销售费用	9,699,164.89	23,488,854.20	17,046,963.09	13,424,260.19	六、(三十三)
管理费用	11,246,737.13	23,523,775.01	22,939,024.36	20,648,803.76	六、(三十四)
研发费用	12,093,297.56	26,984,905.35	16,285,637.66	15,878,840.26	六、(三十五)
财务费用	169,915.35	699,061.97	-560,965.35	178,685.06	六、(三十六)
其中：利息费用	568,848.87	1,449,580.39	762,775.84	564,068.79	六、(三十六)
利息收入	437,666.16	874,880.59	1,394,738.31	486,836.35	六、(三十七)
加：其他收益	3,891,670.71	9,696,278.94	3,104,406.41	2,935,861.89	六、(三十七)
投资收益（损失以“-”号填列）		83,881.81	-163,616.78		六、(三十八)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-163,616.78		六、(三十八)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-80,271.00			六、(三十八)
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,645,689.40	-2,054,031.85			六、(三十九)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,353,947.98	-4,929,577.84	-10,368,832.95	-3,938,743.13	六、(四十)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			233.36		六、(四十一)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,380,080.53	59,487,536.61	43,930,123.29	35,289,330.83	
加：营业外收入	595,849.98	6,869,317.86	1,329,207.61	2,150,157.49	六、(四十二)
减：营业外支出	2,016.90	329,894.87	392,232.84	139,538.51	六、(四十三)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,973,913.61	66,026,959.60	44,867,098.06	37,299,949.81	
减：所得税费用	879,665.59	7,057,248.45	5,840,730.41	5,987,421.56	六、(四十四)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,094,248.02	58,969,711.15	39,026,367.65	31,312,528.25	
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）	4,094,248.02	58,969,711.15	39,026,367.65	31,312,528.25	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	4,107,311.24	56,012,679.17	38,176,536.40	31,312,528.25	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-13,063.22	2,957,031.98	849,831.25		
六、其他综合收益的税后净额					
归属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					
(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（现金流量套期损益的有效部分）					
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	4,094,248.02	58,969,711.15	39,026,367.65	31,312,528.25	
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,107,311.24	56,012,679.17	38,176,536.40	31,312,528.25	
归属于少数股东的综合收益总额	-13,063.22	2,957,031.98	849,831.25	-	
八、每股收益					
(一) 基本每股收益（元/股）	0.02	0.30	0.20	0.19	十七、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.02	0.30	0.20	0.19	十七、(二)

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the legal representative.



Handwritten signature of the accounting officer.

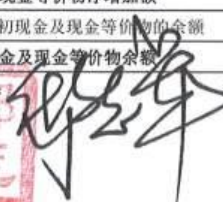


合并现金流量表

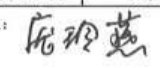
编制单位：固安信通信号技术股份有限公司

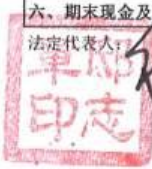
金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	87,567,110.73	205,669,221.61	144,913,821.51	120,203,531.09	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	3,881,914.81	9,642,278.94	3,032,010.29	2,881,861.90	
收到其他与经营活动有关的现金	30,351,634.85	32,395,284.43	17,065,869.92	9,234,634.45	六、（四十五）
经营活动现金流入小计	121,800,660.39	247,706,784.98	165,011,701.72	132,320,027.44	
购买商品、接受劳务支付的现金	38,897,035.42	86,617,300.93	73,169,523.97	56,910,891.83	
△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	21,748,909.36	52,088,230.01	38,881,094.83	28,726,625.91	
支付的各项税费	18,617,768.07	31,268,056.50	19,036,399.93	17,332,456.98	
支付其他与经营活动有关的现金	19,572,473.76	40,164,306.20	32,430,940.05	22,478,717.23	六、（四十五）
经营活动现金流出小计	98,836,186.61	210,137,893.64	163,517,958.78	125,448,691.95	
经营活动产生的现金流量净额	22,964,473.78	37,568,891.34	1,493,742.94	6,871,335.49	六、（四十六）
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		35,077.52	10,000.00	3,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		164,152.81			
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		199,230.33	10,000.00	3,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	597,686.69	2,130,007.21	724,486.88	12,415,479.23	
投资支付的现金					
△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			31,064,404.67		
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	597,686.69	2,130,007.21	31,788,891.55	12,415,479.23	
投资活动产生的现金流量净额	-597,686.69	-1,930,776.88	-31,778,891.55	-12,412,279.23	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	2,200,000.00	5,340,000.00		60,300,000.00	
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	12,945,382.00	41,056,558.61	42,626,181.49	19,909,000.00	
△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	15,145,382.00	46,396,558.61	42,626,181.49	80,209,000.00	
偿还债务支付的现金	14,800,000.00	61,345,382.00	30,891,740.10		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,623,890.86	2,068,362.28	40,084,647.30	529,766.23	
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		10,200,000.00		10,000.00	六、（四十五）
筹资活动现金流出小计	34,423,890.86	73,613,744.28	70,976,387.40	539,766.23	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,278,508.86	-27,217,185.67	-28,350,205.91	79,669,233.77	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	3,088,278.23	-8,420,928.79	-58,635,354.52	74,128,290.03	六、（四十六）
加：期初现金及现金等价物的余额	40,829,447.46	32,408,518.67	91,043,873.19	16,915,583.16	六、（四十六）
六、期末现金及现金等价物余额	43,917,725.69	40,829,447.46	32,408,518.67	91,043,873.19	六、（四十六）

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并所有者权益变动表

编制单位：西安通信信号技术股份有限公司

2020年1-6月

金额单位：元



	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他												
一、上年年末余额	188,790,000.00				38,906,094.57					22,929,878.10		106,216,833.42		356,812,806.09	6,060,113.54	362,872,919.63
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	188,790,000.00				38,906,094.57					22,929,878.10		106,216,833.42		356,812,806.09	6,060,113.54	362,872,919.63
三、本年年末余额																
(一) 综合收益总额					2,200,000.00							-14,768,688.76		-12,568,688.76	-13,063.22	-12,581,751.98
(二) 所有者投入和减少资本												4,107,311.24		4,107,311.24	-13,063.22	4,094,248.02
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
(三) 利润分配												-18,876,000.00		-18,876,000.00		-18,876,000.00
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配												-18,876,000.00		-18,876,000.00		-18,876,000.00
4.其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
(五) 专项储备																
1.本年提取																
2.本年使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	188,790,000.00				41,106,094.57					22,929,878.10		91,448,144.66		344,244,117.33	6,047,050.32	350,291,167.65

法定代表人： 孙志军

主管会计工作负责人： 信凤杰

会计机构负责人： 施玲



编制单位：西安通信信号技术股份有限公司



合并所有者权益变动表(续I)

2019年度

金额单位：元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	186,980,000.00	-	-	35,546,094.57	-	-	17,717,362.18	-	55,416,670.17	-	295,660,126.92	3,103,081.56	298,763,208.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	186,980,000.00	-	-	35,546,094.57	-	-	17,717,362.18	-	55,416,670.17	-	295,660,126.92	3,103,081.56	298,763,208.48
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,780,000.00	-	-	3,360,000.00	-	-	5,212,515.92	-	50,800,163.25	-	61,152,679.17	2,957,031.98	64,109,711.15
(一)综合收益总额													
(二)所有者投入和减少资本	1,780,000.00	-	-	3,360,000.00	-	-		-	56,012,679.17	-	56,012,679.17	2,957,031.98	58,969,711.15
1.所有者投入的普通股	1,780,000.00	-	-	3,360,000.00	-	-		-		-	5,140,000.00	-	5,140,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积							5,212,515.92	-	-5,212,515.92				
2.提取一般风险准备									-5,212,515.92				
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
(六)其他													
四、本年年末余额	188,760,000.00	-	-	38,906,094.57	-	-	22,929,878.10	-	106,216,833.42	-	356,812,806.09	6,060,113.54	362,872,919.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Handwritten signature)

信同杰

施玲燕



合并所有者权益变动表(续 II)

编制单位: 福建移动通信技术服务股份有限公司

2018年度

金额单位:元



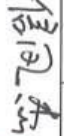

	股本		其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	其他	其他											
一、上年年末余额	83,490,000.00	-	-	-	129,036,094.57	-	-	-	14,879,815.94	-	59,499,266.50	-	296,905,177.01	-	296,905,177.01
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	83,490,000.00	-	-	-	129,036,094.57	-	-	-	14,879,815.94	-	59,499,266.50	-	296,905,177.01	-	296,905,177.01
三、本年年末变动金额(减少以“-”号填列)	93,490,000.00	-	-	-	-93,490,000.00	-	-	-	2,837,546.24	-	-3,926,809.81	-	-1,089,263.60	3,105,426.56	2,016,162.96
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	2,837,546.24	-	-3,926,809.81	-	-1,089,263.60	3,105,426.56	2,016,162.96
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,176,536.40	-	38,176,536.40	819,831.25	39,028,367.65
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,837,546.24	-	-42,103,346.24	-	-39,265,800.00	-	-39,265,800.00
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,837,546.24	-	-2,837,546.24	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-39,265,800.00	-	-39,265,800.00	-	-39,265,800.00
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	93,490,000.00	-	-	-	-93,490,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	93,490,000.00	-	-	-	-93,490,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	186,980,000.00	-	-	-	35,546,094.57	-	-	-	17,717,362.18	-	55,572,456.69	-	295,815,913.41	3,105,426.56	298,921,339.97

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:






合并所有者权益变动表(续III)

编制单位: 西安通信信号技术股份有限公司

2017年度

金额单位:元

	母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备			未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	73,390,000.00				88,836,094.57			11,792,183.56			31,304,370.53		205,292,648.76		205,292,648.76
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	73,390,000.00				88,836,094.57			11,792,183.56			31,304,370.53		205,292,648.76		205,292,648.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,100,000.00				40,200,000.00			3,117,632.28			296,194,895.97		91,612,528.25		91,612,528.25
(一)综合收益总额											31,312,528.25		31,312,528.25		31,312,528.25
(二)所有者投入和减少资本	20,100,000.00				40,200,000.00								60,300,000.00		60,300,000.00
1.所有者投入的普通股	20,100,000.00				40,200,000.00								60,300,000.00		60,300,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								3,117,632.28			-3,117,632.28				
1.提取盈余公积								3,117,632.28			-3,117,632.28				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	93,490,000.00				129,036,094.57			14,879,815.84			59,494,256.50		296,905,177.01		296,905,177.01

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张宇



信凤杰



庞玲

资产负债表（续）

编制单位：西安烽火通信信号技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	18,023,019.48	19,892,208.47	31,643,441.39	19,909,000.00	
△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	15,346,173.27	17,079,572.65	9,287,508.61		
应付账款	80,121,304.09	66,538,508.92	46,116,219.34	24,720,888.27	
预收款项		1,597,539.28	6,098,684.26	1,565,606.15	
△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	2,940,501.13	2,468,564.60	2,327,511.93	2,323,192.88	
应交税费	1,579,780.63	15,600,642.67	13,514,923.56	7,698,431.28	
其他应付款	2,291,575.34	1,667,446.17	10,386,413.15	864,812.64	
其中：应付利息			51,322.36	34,302.56	
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
合同负债	1,537,266.43				
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	121,839,620.37	124,844,482.76	119,374,702.24	57,081,931.22	
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	288,000.00	315,000.00	369,000.00	423,000.00	
递延所得税负债	661,402.04	587,359.70	515,022.48	336,162.29	
其他非流动负债					
非流动负债合计	949,402.04	902,359.70	884,022.48	759,162.29	
负 债 合 计	122,789,022.41	125,746,842.46	120,258,724.72	57,841,093.51	
所有者权益					
股本	188,760,000.00	188,760,000.00	186,980,000.00	93,490,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	33,733,226.12	31,533,226.12	28,173,226.12	121,663,226.12	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	22,929,878.10	22,929,878.10	17,717,362.18	14,879,815.94	
△一般风险准备					
未分配利润	85,603,594.76	98,402,518.87	51,641,307.10	65,369,190.97	
所有者权益合计	331,026,698.98	341,625,623.09	284,511,895.40	295,402,233.03	
负债及所有者权益合计	453,815,721.39	467,372,465.55	404,770,620.12	353,243,326.54	

法定代表人：

张军

主管会计工作负责人：

信凤杰

会计机构负责人：

庞玲



利润表

编制单位：西安信通信号技术股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	54,072,942.31	214,564,065.52	172,867,464.92	139,437,933.82	
其中：营业收入	54,072,942.31	214,564,065.52	172,867,464.92	139,437,933.82	十六、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	50,049,369.58	155,915,360.45	120,169,627.43	97,214,615.81	
其中：营业成本	25,593,887.93	101,709,187.77	72,427,853.68	53,007,616.44	十六、（四）
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	576,005.34	2,547,261.86	2,268,291.93	1,737,901.76	
销售费用	6,929,265.70	16,066,775.44	15,918,777.98	13,301,520.19	
管理费用	6,963,115.55	12,766,826.29	14,309,504.71	13,110,770.08	
研发费用	9,826,495.57	22,282,171.20	15,873,205.32	15,878,840.26	
财务费用	160,599.49	543,137.89	-628,006.19	177,967.08	
其中：利息费用	568,848.87	1,369,323.40	710,668.76	564,068.79	
利息收入	424,988.15	862,832.20	1,390,372.37	485,072.71	
加：其他收益	3,592,868.38	9,444,543.10	3,086,010.29	2,935,861.89	
投资收益（损失以“-”号填列）		-80,271.00			
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）		-80,271.00			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,816.97	-6,862,588.33			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,294,794.25	-3,773,611.16	-24,673,296.35	-11,077,823.28	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			-11,578.02		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,327,463.83	57,376,777.68	31,098,973.41	34,081,356.62	
加：营业外收入	533,901.41	1,827,111.87	1,329,206.61	2,140,157.49	
减：营业外支出	2,016.90	321,019.14	392,232.84	134,538.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,859,348.34	58,882,870.41	32,035,947.18	36,086,975.60	
减：所得税费用	782,272.45	6,757,711.23	3,660,484.81	4,910,652.82	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,077,075.89	52,125,159.18	28,375,462.37	31,176,322.78	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,077,075.89	52,125,159.18	28,375,462.37	31,176,322.78	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
七、综合收益总额	6,077,075.89	52,125,159.18	28,375,462.37	31,176,322.78	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：

（手书签名）

主管会计工作负责人：

信凤杰

会计机构负责人：

庞玲燕





现金流量表

编制单位： 烽火通信科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	67,690,806.72	165,913,121.64	130,445,131.46	117,619,918.09	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	3,565,868.38	9,390,543.10	3,032,010.29	2,881,861.90	
收到其他与经营活动有关的现金	39,414,133.35	32,059,768.34	15,162,342.38	11,088,818.81	
经营活动现金流入小计	110,670,808.45	207,363,433.08	148,639,484.13	131,590,598.80	
购买商品、接受劳务支付的现金	30,236,920.26	74,194,698.24	58,085,384.54	52,810,891.83	
△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的净增加额					
△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	14,595,768.43	34,217,062.91	31,702,622.25	23,066,117.93	
支付的各项税费	17,582,764.84	26,615,693.42	18,302,366.72	16,882,356.47	
支付其他与经营活动有关的现金	20,693,545.70	50,105,294.18	43,139,670.36	32,256,501.39	
经营活动现金流出小计	83,108,999.23	185,132,748.75	151,230,043.87	125,015,867.62	
经营活动产生的现金流量净额	27,561,809.22	22,230,684.33	-2,590,559.74	6,574,731.18	
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		23,877.52		3,200.00	
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		23,877.52	-	3,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	584,894.50	1,306,533.38	435,634.28	12,174,610.00	
投资支付的现金			35,250,000.00		
△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	584,894.50	1,306,533.38	35,685,634.28	12,174,610.00	
投资活动产生的现金流量净额	-584,894.50	-1,282,655.86	-35,685,634.28	-12,171,410.00	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	2,200,000.00	5,340,000.00		60,300,000.00	
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	12,945,382.00	41,056,558.61	42,626,181.49	19,909,000.00	
△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	15,145,382.00	46,396,558.61	42,626,181.49	80,209,000.00	
偿还债务支付的现金	14,800,000.00	52,845,382.00	30,891,740.10		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,623,890.86	1,988,105.29	40,032,540.22	529,766.23	
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		10,200,000.00		10,000.00	
筹资活动现金流出小计	34,423,890.86	65,033,487.29	70,924,280.32	539,766.23	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,278,508.86	-18,636,928.68	-28,298,098.83	79,669,233.77	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	7,698,405.86	2,311,099.79	-66,574,292.85	74,072,554.95	
加：期初现金及现金等价物的余额	26,304,548.68	23,993,448.89	90,567,741.74	16,495,186.79	
六、期末现金及现金等价物余额	34,002,954.54	26,304,548.68	23,993,448.89	90,567,741.74	



法定代表人：刘学军

会计工作负责人：焦凤杰



会计机构负责人：庞玲燕



所有者权益变动表

编制单位：西安信通信号技术有限公司

金额单位：元



项目	2020年1-6月									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	188,760,000.00		31,533,226.12						98,402,518.87	341,625,623.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	188,760,000.00		31,533,226.12			22,929,878.10			98,402,518.87	341,625,623.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,200,000.00						-12,798,924.11	-10,598,924.11
（一）综合收益总额									6,077,075.89	6,077,075.89
（二）所有者投入和减少资本			2,200,000.00							2,200,000.00
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			2,200,000.00							2,200,000.00
（三）利润分配									-18,876,000.00	-18,876,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-18,876,000.00	-18,876,000.00
4.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	188,760,000.00		33,733,226.12			22,929,878.10			85,603,594.76	331,026,698.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王旭东

信凤杰

庞玲燕



所有者权益变动表(续 I)

编制单位: 西安通信信息技术股份有限公司

金额单位: 元



项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	186,980,000.00	-	-	-	28,173,226.12	-	-	-	17,717,362.18	-	51,641,307.10	284,511,895.40
加: 会计政策变更											-151,431.49	-151,431.49
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	186,980,000.00	-	-	-	28,173,226.12	-	-	-	17,717,362.18	-	51,489,875.61	284,360,463.91
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,780,000.00	-	-	-	3,360,000.00	-	-	-	5,212,515.92	-	46,912,643.25	57,265,159.18
(一) 综合收益总额											52,125,159.18	52,125,159.18
(二) 所有者投入和减少资本	1,780,000.00	-	-	-	3,360,000.00	-	-	-	-	-	-	5,140,000.00
1. 所有者投入的普通股	1,780,000.00											
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									5,212,515.92	-	-5,212,515.92	-
2. 提取一般风险准备									5,212,515.92	-	-5,212,515.92	-
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	188,760,000.00	-	-	-	31,533,226.12	-	-	-	22,929,878.10	-	98,402,518.87	341,625,623.09

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)





所有者权益变动表(续II)

编制单位: 西安烽火通信股份有限公司

金额单位: 元

	2018年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	93,490,000.00	-	-	-	-	-	14,879,815.94	-	65,369,190.97	295,402,233.03
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,490,000.00	-	-	-	-	-	14,879,815.94	-	65,369,190.97	295,402,233.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	93,490,000.00	-	-	-	-	-	2,837,546.24	-	-13,727,883.87	-10,890,337.63
(一) 综合收益总额									28,375,462.37	28,375,462.37
(二) 所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三) 利润分配										
1.提取盈余公积							2,837,546.24		-42,103,346.24	-39,265,800.00
2.提取一般风险准备							2,837,546.24		-2,837,546.24	
3.对所有者(或股东)的分配									-39,265,800.00	-39,265,800.00
4.其他										
(四) 所有者权益内部结转	93,490,000.00	-	-	-	-	-	-93,490,000.00	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	93,490,000.00						-93,490,000.00			
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五) 专项储备提取和使用										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	186,980,000.00	-	-	-	-	-	17,717,362.18	-	51,641,307.10	284,511,895.40

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



编制单位：西安信通网络技术股份有限公司



所有者权益变动表 (续III)

2017年度

金额单位：元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	73,390,000.00				81,463,226.12				11,762,183.66		37,310,500.47	203,925,910.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	73,390,000.00				81,463,226.12				11,762,183.66		37,310,500.47	203,925,910.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,100,000.00				40,200,000.00				3,117,632.28		28,058,690.50	91,476,322.78
(一)综合收益总额											31,176,322.78	31,176,322.78
(二)所有者投入和减少资本	20,100,000.00				40,200,000.00							60,300,000.00
1.所有者投入的普通股	20,100,000.00				40,200,000.00							60,300,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									3,117,632.28		-3,117,632.28	
1.提取盈余公积									3,117,632.28		-3,117,632.28	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	93,490,000.00				121,663,226.12				14,879,815.94		65,369,190.97	295,402,233.03

法定代表人：

(Handwritten Signature)



主管会计工作负责人：

(Handwritten Signature)



会计机构负责人：

(Handwritten Signature)





固安信通信号技术股份有限公司

2017年1月1日-2020年6月30日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

固安信通信号技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系固安信通铁路信号器材有限责任公司,系由邸志军、孙小礼等10名自然人股东于2002年12月16日共同出资组建的有限责任公司,取得河北省固安县工商行政管理局核发的131022000000617号企业法人营业执照,法定代表人邸志军,注册资本1,100.00万元。

2007年8月5日,公司股东会决议,同意股东邸志军等4人将其在公司部分或全部股权转让给新股东寇海军等5人,并于2007年8月进行了工商变更。

2010年5月26日,公司股东会决议,同意公司增加注册资本到3,050.00万元,全部为货币出资。此次增资由廊坊安信联合会计师事务所出具廊安验字(2010)第134号报告予以验证。

2013年1月29日及2013年6月26日,公司分别进行了两次股权变更,注册资本未发生变化。2013年8月公司整体变更设立股份有限公司,总股本为6,000.00万元。

2014年10月15日,公司股东会决议,同意公司增加注册资本到6,800.00万元,其中王景辉、杨素珍、陈晔、王宏、刘斌、彭海波、北京君融通达投资管理有限公司、北京西海翔越投资管理有限公司及马雷以货币出资金额分别为75.00万元、50.00万元、16.00万元、15.00万元、1.50万元、1.50万元、310.00万元、310.00万元及21.00万元,占新增注册资本分别为9.38%、6.25%、2.00%、1.88%、0.18%、0.18%、38.75%、38.75%及2.63%。此次增资由北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具(2014)京会兴验字第12010014号报告给予验证。

根据公司2015年6月23日2015年第一次临时股东大会决议及章程修正案的规定,公司向现有在册9名股东:孙小礼、孙胜月、陈晔、潘广明、王宏、马雷、陈万顺、周飞、李春霞和新增18名自然人投资者:孟凡伟、王继芳、王苗、聂子鹏、张明霞、张晖、王振、夏楠、王志广、杨灿、李建利、张亮、郭庆毅、高日升、赵进红、张超、纪海波、肖建辉及新增6名机构投资者:河北信投集团资产管理有限公司、上海远桥投资有限公司(国泰君安远桥新三板1号基金)、上海常然投资有限公司、北京天星六合投资中心(有限合伙)、湖南轻盐创业投资管理有限公司(华泰托管轻盐创投新三板成长1号私募证券投资基金)、北京联创大洋投资合伙企业(有限合伙),定向发行股本5,390,000股,发行价格为每股人民币9.50元,发行总金

额为人民币 51,205,000.00 元，其中：5,390,000.00 元计入股本，45,815,000.00 元计入资本公积。变更后注册资本为人民币 73,390,000.00 元。此次增资由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）京会兴验字第 04010021 号报告给予验证。

2016 年 11 月 7 日，公司召开第二届董事会第四次会议，通过《关于公司股票发行方案的议案》，公司向邸志军、宋晓风及刘艳慧三位自然人定向发行股本 20,100,000 股，发行价格为每股人民币 3.00 元，发行总金额为人民币 60,300,000.00 元。2016 年 11 月 25 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会，决议通过上述股票发行方案。2017 年 2 月 27 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2017]第 ZB10036 号验资报告，对本次股票发行认购款缴纳情况进行了审验。截至 2017 年 1 月 18 日，本次股票发行的发行对象已将认购款合计 60,300,000.00 元存入公司指定账户。本次发行增加注册资本人民币 20,100,000.00 元，资本公积 40,200,000.00 元，变更后的注册资本为 93,490,000.00 元。

2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年度股东大会，通过《固安信通信号技术股份有限公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，公司决定权益分派股权登记日总股本为基数，以资本公积一股本溢价向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 93,490,000.00 股，本次资本公积转增股本后，公司股本增加 93,490,000.00 股，公司总股本增至 186,980,000.00 股。此次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 3 月 27 日出具天职业字[2019]18528 号验资报告。

2019 年 3 月 5 日，经公司临时股东会批准向公司员工禹雪松、白润峰、谭爱青、张伯虎、王立伟、黄浩军、聂子鹏、纪海波、刘玲、马雷、梁俊野、陈晔、陈哲、高日升、肖建辉、郭庆毅、张金斤、陈辛怡、董忠等公司员工增发股份 1,780,000.00 股，每股价格 3 元。截至 2019 年 3 月 14 日，公司已收到全部出资款合计 5,340,000.00 人民币，其中：增加注册资本（股本）合计人民币 1,780,000.00 元，增加资本公积合计人民币 3,560,000.00 元，各股东均为货币出资。2019 年 4 月 1 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2019]18645 号验资报告，对本次定向增发股票认购款情况进行审验。公司经本次增资后注册资本为人民币 188,760,000.00 元。

2020 年 5 月 15 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会会议决议，审议通过了《关于以现金置换出资的议案》，公司决定股东邸志军以货币资金置换原专有技术出资人民币 2,200,000.00 元，将收到的货币资金增加资本公积 2,200,000.00 元，股本不发生变动。2020 年 5 月 27 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2020]29316 号验资报告，对本次变更出资方式情况进行审验。变更出资方式后，注册资本与股本均为人民币 188,760,000.00 元。

（二）统一社会信用代码：9113100010942902XW。

（三）本公司住所：河北省廊坊市固安县清华大学（固安）中试孵化基地 1 期 A1 办公楼 2 层 216 室（限办公）；总部地址：河北省廊坊市固安县固安镇工业园区。

(四) 经营范围：铁路通信信号产品、轨道交通通信信号产品、电源产品、电子产品的研发、制造、销售、安装、维修、维护；软件开发；通信信号、电源、电子信息、计算机的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；信息系统集成服务；铁路电务工程施工；商品及技术进出口业务；系统集成、空调设备、制冷设备、供暖设备、通讯设备及器材、机房设备、电力设备、五金交电、仪器仪表、机电产品、安防设备、电梯设备的销售、安装、维修、维护。（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）。

(五) 合并财务报表范围

截至 2020 年 6 月 30 日，公司纳入合并财务报表范围的主体清单如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
思盛科技（北京）有限公司	北京	北京	技术开发等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
固安信通交通技术（北京）有限公司	北京	北京	技术开发等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	杭州	杭州	技术开发等	100.00		100.00	设立
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	北京	北京	技术开发等	65.00		65.00	非同一控制下企业合并

公司合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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。

1. 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③ 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

① 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

② 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

4. 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5. 金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

② 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
其他应收款-应收投标保证金组合		
其他应收款-应收履约保证金及押金组合		
其他应收款-应收暂付款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-应收备用金组合		
其他应收款-应收诉讼补偿款组合（有担保）		
其他应收款-合并财务报表范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

③ 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

7. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）应收款项

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

项目分类	确定标准及计提方法
单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大指：余额超 100 万（含 100 万）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1	信用风险特征——账龄
组合 2	履约保函保证金、职工借款、食堂周转金及押金

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具体相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量, 可以合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 企业持有存货的数量多于销

售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）5、金融工具减值”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十四) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十五）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十六）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十九）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（二十一）无形资产

1. 无形资产包括无形资产包括土地使用权、道路经营权、软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限
土地使用权	土地使用年限
非专利技术	10 年
软件	5 年、10 年
专利及著作使用权	10 年

土地使用权从出让或购买起始日起，按权证剩余使用年限平均摊销；其他期限可以确定的无形资产，按可使用年限摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）商誉

非同一控制下企业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。视企业合并方式不同，控股合并情况下，该差额是指合并财务报表中应列示的商誉；吸收合并情况下，该差额是购买方在其账簿及个别财务报表中应确认的商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在确认以后，持有期间不进行摊销。

商誉减值测试时，本公司对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失；账面价值包括商誉分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（二十四）合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十五）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十七）收入

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）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。

公司具体的收入确认原则如下：

公司的产品主要为轨道电路和电码化设备、信号电源屏设备、应答器设备、区间综合监控设备及信号器材配件。

销售收入、成本确认具体原则为：需要指导工程安装的产品，铁路设备安装调试正常运行，经客户验收合格并取得验收单后确认收入；无需指导安装的产品，经客户验收合格并取得验收单后确认收入；铁路建设公司指定的甲供物资产品，以取的得经建设单位、收货单位、监理单位共同确认的收料单为依据确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结

转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用 并从中获得几乎全部的经济利益。 合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生 重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金 额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。 对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(4) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(5) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(6) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(7) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(8) 客户已接受该商品或服务。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

公司的产品主要为轨道电路和电码化设备、信号电源屏设备、应答器设备、区间综合监控设备及信号器材配件。

销售收入、成本确认具体原则为：需要指导工程安装的产品，铁路设备安装调试正常运行，经客户验收合格并取得验收单后确认收入；无需指导安装的产品，经客户验收合格并取得验收单后确认收入；铁路建设公司指定的甲供物资产品，以取得的经建设单位、收货单位、监理单位共同确认的收料单为依据确认收入。

(二十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用, 实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销, 冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(三十) 租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时, 在租赁期开始日, 本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、10%、9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础，城镇土地使用税税率为6元/平方米、9元/平方米、10元/平方米、9元/平方米、10元/平方米	6元/平方米、9元/平方米、10元/平方米
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.003%-0.01%
车船使用税	应税车辆船舶	定额税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定	1.2元至12元

根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）及相关规定，自2018年5月1日起，本公司及下属公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

根据财政部、税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，本公司及下属公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

各纳税主体企业所得税税率如下：

税种	税率
固安信通信号技术股份有限公司、北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	15%
思盛科技（北京）有限公司、固安信通交通技术（北京）有限公司、杭州固铁通号信息技术有限责任公司	25%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税税收优惠政策

根据国务院于2011年1月28日下发的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件规定，公司随同发送器等产品销售的自行开发生产的软件，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 企业所得税税收优惠政策

2014年9月19日，公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201413000283的《高新技术企业证书》，证书有效期为2014年至2016年；2017年7月21日，公司再次经前述国家机构认定为高新技术企业，并取得编号为GR201713000164的《高新技术企业证书》，证书有效期为2017年至2019年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关的问题》国税函[2009]203号的规定，公司2017年至2019年享受高新技术企业15.00%的企业所得税优惠税率。目前公司正在积极进行高新技术企业复审。

2017年10月25日，公司下属控股子公司北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司（以下简称“铁通康达”）经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为GR201711003893的《高新技术企业证书》，证书有效期为2017年至2019年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关的问题》国税函[2009]203号的规定，铁通康达自2017年至2019年享受高新技术企业15.00%的企业所得税优惠税率。目前公司正在积极进行高新技术企业复审。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号），该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则实施日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化对本公司变更当期财务报表数据影响如下：

项目	2017年度	2018年度	2019年度	2020年1-6月
其他收益	2,935,861.89			
营业外收入	-2,935,861.89			

2017年5月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号），该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行了分类列报。该政策对变更当期财务报表未产生影响。

2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）和《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号），以及2017年5月2日修订发布的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号），该项准则自2019年1月1日起施行。本公

司根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该政策对变更当期财务报表影响如下：

项目	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-6 月
信用资产减值损失			-2,054,031.85	
资产减值损失			2,054,031.85	

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。此会计变更事项影响期初所有者权益减少。公司原在应收票据中核算的部分项目根据资产性质重分类为应收款项融资，会计政策变更导致影响如下：

合并资产负债表：

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响	减值金额	小计	
应收票据	10,809,213.13	-6,112,119.27	-184,854.69	-6,296,973.96	4,512,239.17
应收款项融资		6,112,119.27		6,112,119.27	6,112,119.27
递延所得税资产	3,824,145.00		26,723.20	26,723.20	3,850,868.20
未分配利润	55,572,456.66		-155,786.49	-155,786.49	55,416,670.17
少数股东权益	3,105,426.56		-2,345.00	-2,345.00	3,103,081.56

母公司资产负债表：

项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响	减值金额	小计	
应收票据	10,675,213.13	-6,112,119.27	-178,154.69	-6,290,273.96	4,384,939.17
应收款项融资		6,112,119.27		6,112,119.27	6,112,119.27
递延所得税资产	9,422,905.96		26,723.20	26,723.20	9,449,629.16
未分配利润	51,641,307.10		-151,431.49	-151,431.49	51,489,875.61

2019 年 5 月 16 日，财政部发布修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号），自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 2 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。该政策对变更当期财务报表影响如下：

项目	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年 1-6 月
投资收益（损失以“-”号填列）			-80,271.00	
营业外支出			-80,271.00	

2019年5月9日，财政部发布修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对于2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整，对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。该准则修订对本公司财务报表无影响。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019年度、2018年度及2017年度的财务报表不做调整。执行该政策对变更当期财务报表影响如下：

受影响的资产负债表项目	2020年06月30日
预收款项	
合同负债	2,536,937.88
应收账款	227,088,146.18
合同资产	19,582,779.89

2020年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表：

项目	2019年12月31日	影响金额			2020年1月1日
		分类影响	其他	小计	
应收账款	281,213,753.18	-19,213,054.83		-19,213,054.83	262,000,698.35
合同资产		19,213,054.83		19,213,054.83	19,213,054.83
预收款项	2,370,506.12	-2,370,506.12		-2,370,506.12	
合同负债		2,370,506.12		2,370,506.12	2,370,506.12

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	影响金额			2020年1月1日
		分类影响	其他	小计	
应收账款	227,499,717.86	-16,443,592.64		-16,443,592.64	211,056,125.22
合同资产		16,443,592.64		16,443,592.64	16,443,592.64
预收款项	1,597,539.28	-1,597,539.28		-1,597,539.28	
合同负债		1,597,539.28		1,597,539.28	1,597,539.28

2. 会计估计变更

本公司报告期主要会计估计未变更。

3. 前期会计差错更正

(1) 未到期应付利息列报差错事项

2019年12月31日，公司将按照合同约定计提的未到期应付利息列报为“其他应付款-应付利息”项目，根据新金融工具准则的要求，应当列报为短期借款。

公司针对上述会计差错按追溯重述法进行了调整，本次更正对2019年度财务报表项目调整前后对照情况如下：

项目	2019年12月31日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
短期借款	19,854,618.00	37,590.47	19,892,208.47
其他应付款	4,166,652.27	-37,590.47	4,129,061.80
应付利息	37,590.47	-37,590.47	

(2) 债务重组损失列报差错事项

2019年度，公司将发生的应收账款债务重组损失列报为营业外支出，根据新金融工具准则的要求，应当列报为投资收益。

公司针对上述会计差错按追溯重述法进行了调整，本次更正对2019年度财务报表项目调整前后对照情况如下：

项目	2019年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
投资收益	164,152.81	-80,271.00	83,881.81
营业外支出	410,165.87	-80,271.00	329,894.87

(3) 支付铁通康达股权收购款尾款现金流列报差错事项

2019年度，公司将支付的铁通康达股权收购款尾款列报为取得子公司及其他营业单位支付的现金，根据企业会计准则的相关规定，应当列报为支付其他与筹资活动有关的现金。

公司针对上述会计差错按追溯重述法进行了调整，本次更正对2019年度财务报表项目调整前后对照情况如下：

项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
取得子公司及其他营业单位支付的现金	10,000,000.00	-10,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	10,000,000.00	10,200,000.00

4. 首次执行新金融工具准则的影响

(1) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	48,946,401.46	48,946,401.46	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	10,809,213.13	4,512,239.17	-6,296,973.96
应收账款	219,090,172.53	219,090,172.53	
应收款项融资	不适用	6,112,119.27	6,112,119.27
预付款项	1,838,822.95	1,838,822.95	
其他应收款	9,513,852.24	9,513,852.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	55,391,439.31	55,391,439.31	
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	413,936.72	413,936.72	
流动资产合计	346,003,838.34	345,818,983.65	-184,854.69
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	47,549,340.59	47,549,340.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,923,233.67	11,923,233.67	
开发支出			
商誉	38,061,037.28	38,061,037.28	
长期待摊费用	24,973.71	24,973.71	
递延所得税资产	3,824,145.00	3,850,868.20	26,723.20
其他非流动资产	7,245,000.00	7,245,000.00	
非流动资产合计	108,627,730.25	108,654,453.45	26,723.20
资产总计	454,631,568.59	454,473,437.10	-158,131.49
流动负债：			
短期借款	33,643,441.39	33,643,441.39	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	9,340,980.69	9,340,980.69	
应付账款	63,499,900.36	63,499,900.36	
预收款项	7,637,546.37	7,637,546.37	
合同负债			
应付职工薪酬	2,920,796.04	2,920,796.04	
应交税费	16,555,762.97	16,555,762.97	
其他应付款	14,043,921.26	14,043,921.26	
其中：应付利息	51,322.36	51,322.36	
应付股利	466,571.44	466,571.44	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<u>流动负债合计</u>	<u>147,642,349.08</u>	<u>147,642,349.08</u>	
非流动负债：			
长期借款	6,500,000.00	6,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	369,000.00	369,000.00	
递延所得税负债	1,198,879.54	1,198,879.54	
其他非流动负债			
<u>非流动负债合计</u>	<u>8,067,879.54</u>	<u>8,067,879.54</u>	
<u>负债合计</u>	<u>155,710,228.62</u>	<u>155,710,228.62</u>	
所有者权益：			
股本	186,980,000.00	186,980,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	35,546,094.57	35,546,094.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,717,362.18	17,717,362.18	
未分配利润	55,572,456.66	55,416,670.17	-155,786.49
<u>归属于母公司所有者权益合计</u>	<u>295,815,913.41</u>	<u>295,660,126.92</u>	<u>-155,786.49</u>
少数股东权益	3,105,426.56	3,103,081.56	-2,345.00
<u>所有者权益合计</u>	<u>298,921,339.97</u>	<u>298,763,208.48</u>	<u>-158,131.49</u>
<u>负债及所有者权益合计</u>	<u>454,631,568.59</u>	<u>454,473,437.10</u>	<u>-158,131.49</u>

母公司资产负债表：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,454,857.20	40,454,857.20	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	10,675,213.13	4,384,939.17	-6,290,273.96
应收账款	183,504,529.46	183,504,529.46	
应收款项融资	不适用	6,112,119.27	6,112,119.27
预付款项	1,126,853.76	1,126,853.76	
其他应收款	4,184,820.66	4,184,820.66	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	46,617,021.59	46,617,021.59	
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	137,318.16	137,318.16	
流动资产合计	286,700,613.96	286,522,459.27	-178,154.69
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	49,953,138.39	49,953,138.39	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	41,083,360.09	41,083,360.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
使用权资产			
无形资产	10,340,628.01	10,340,628.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,973.71	24,973.71	
递延所得税资产	9,422,905.96	9,449,629.16	26,723.20
其他非流动资产	7,245,000.00	7,245,000.00	
非流动资产合计	118,070,006.16	118,096,729.36	26,723.20
资产总计	404,770,620.12	404,619,188.63	-151,431.49
流动负债：			
短期借款	31,643,441.39	31,643,441.39	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	9,287,508.61	9,287,508.61	
应付账款	46,116,219.34	46,116,219.34	
预收款项	6,098,684.26	6,098,684.26	
合同负债			
应付职工薪酬	2,327,511.93	2,327,511.93	
应交税费	13,514,923.56	13,514,923.56	
其他应付款	10,386,413.15	10,386,413.15	
其中：应付利息	51,322.36	51,322.36	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	119,374,702.24	119,374,702.24	
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	369,000.00	369,000.00	
递延所得税负债	515,022.48	515,022.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	884,022.48	884,022.48	
负债合计	120,258,724.72	120,258,724.72	
所有者权益：			
股本	186,980,000.00	186,980,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28,173,226.12	28,173,226.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,717,362.18	17,717,362.18	
未分配利润	51,641,307.10	51,489,875.61	-151,431.49
所有者权益合计	284,511,895.40	284,360,463.91	-151,431.49
负债及所有者权益合计	404,770,620.12	404,619,188.63	-151,431.49

(2) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	10,809,213.13	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	6,112,119.27
			应收票据	摊余成本	4,512,239.17

②母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	10,675,213.13	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	6,112,119.27
			应收票据	摊余成本	4,384,939.17

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	17,635.39	32,327.85	15,382.08	41,370.04
银行存款	43,902,255.36	54,895,482.37	32,393,136.59	91,012,503.15
其他货币资金	6,034,640.99	10,627,196.28	16,537,882.79	13,795,315.31
合计	<u>49,954,531.74</u>	<u>65,555,006.50</u>	<u>48,946,401.46</u>	<u>104,849,188.50</u>
其中：存放在境外的 款项总额				

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项的情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
存在抵押、质押、冻结等对使 用有限制款项	6,036,806.05	24,725,559.04	16,537,882.79	13,805,315.31

3. 所有权或使用权受限制的货币资金情况见附注六、(四十七)。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

种类	2020年6月30日		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	2,146,954.00		2,146,954.00
商业承兑汇票	12,629,600.38	631,480.02	11,998,120.36
合计	<u>14,776,554.38</u>	<u>631,480.02</u>	<u>14,145,074.36</u>

(续1)

种类	2019年12月31日		账面价值
	账面余额	坏账准备	
银行承兑汇票	919,927.20		919,927.20
商业承兑汇票	15,954,923.52	797,746.17	15,157,177.35
合计	<u>16,874,850.72</u>	<u>797,746.17</u>	<u>16,077,104.55</u>

(续 2)

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	7,112,119.27		7,112,119.27
商业承兑汇票	3,697,093.86		3,697,093.86
<u>合计</u>	<u>10,809,213.13</u>		<u>10,809,213.13</u>

(续 3)

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,200,000.00		4,200,000.00
商业承兑汇票	2,185,973.40		2,185,973.40
<u>合计</u>	<u>6,385,973.40</u>		<u>6,385,973.40</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020 年 6 月 30 日终止确认金额	2020 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑汇票		441,954.00
商业承兑汇票		9,465,486.63
<u>合计</u>		<u>9,907,440.63</u>

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	173,698,200.17	219,492,661.78	195,643,985.58	130,921,808.57
1-2 年 (含 2 年)	61,715,886.41	74,207,980.09	27,003,893.21	9,059,488.70
2-3 年 (含 3 年)	8,138,305.73	8,309,466.70	8,213,333.96	7,766,750.38
3-4 年 (含 4 年)	3,887,613.97	3,368,875.05	8,088,849.47	1,509,723.69
4-5 年 (含 5 年)	1,308,947.00	2,667,035.59	3,651,378.03	1,968,229.25
5 年以上	5,005,350.55	4,148,635.18	5,505,387.62	1,228,741.13
应收账款账面余额合计	<u>253,754,303.83</u>	<u>312,194,654.39</u>	<u>248,106,827.87</u>	<u>152,454,741.72</u>
坏账准备	26,666,157.65	30,980,901.21	29,016,655.34	12,987,006.15
应收账款账面价值合计	<u>227,088,146.18</u>	<u>281,213,753.18</u>	<u>219,090,172.53</u>	<u>139,467,735.57</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

2020年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,466,683.49	3.34	8,466,683.49	100.00	
按组合计提坏账准备	245,287,620.34	96.66	18,199,474.16	7.42	227,088,146.18
合 计	253,754,303.83	100.00	26,666,157.65		227,088,146.18

(续1)

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,809,867.97	2.82	8,809,867.97	100.00	
按组合计提坏账准备	303,384,786.42	97.18	22,171,033.24	7.31	281,213,753.18
合 计	312,194,654.39	100.00	30,980,901.21		281,213,753.18

(续2)

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,378,672.45	0.96	2,378,672.45	100.00	
按组合计提坏账准备	238,353,257.53	96.07	19,263,085.00	8.08	219,090,172.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,374,897.89	2.97	7,374,897.89	100.00	
合 计	248,106,827.87	100.00	29,016,655.34		219,090,172.53

(续3)

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	150,464,560.27	98.69	10,996,824.70	7.31	139,467,735.57

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,990,181.45	1.31	1,990,181.45	100.00	
合 计	152,454,741.72	100.00	12,987,006.15		139,467,735.57

3. 按单项计提坏账准备的应收账款

2020年1-6月:

单位名称	2020年6月30日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
沈阳铁路信号有限责任公司	1,251,947.45	1,251,947.45	100.00	预计无法收回
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	856,758.00	856,758.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团有限公司	626,725.00	626,725.00	100.00	预计无法收回
上海电气进出口有限公司	567,950.00	567,950.00	100.00	预计无法收回
北京康吉森交通技术有限公司	475,465.52	475,465.52	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	433,436.00	433,436.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司	430,863.02	430,863.02	100.00	预计无法收回
中铁二十一局集团电务电化工程有限公司兰渝铁路工程项目经理部五分部	380,000.00	380,000.00	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	307,549.00	307,549.00	100.00	预计无法收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
北京中铁利达科技发展有限公司	245,370.00	245,370.00	100.00	预计无法收回
中国铁建电气化局集团有限公司	229,015.80	229,015.80	100.00	预计无法收回
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司渝黔重庆枢纽系统集成项目经理部信号分部	219,000.00	219,000.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团有限公司国电汉川电厂三期工程项目部	217,904.00	217,904.00	100.00	预计无法收回
中国铁路通信信号股份有限公司	215,600.00	215,600.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程公司甬台温项目部	176,420.00	176,420.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团电务工程有限公司钢结构分公司(麒麟场装卸场)	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳铁路局辽西工程建设指挥部	139,581.50	139,581.50	100.00	预计无法收回

单位名称	2020年6月30日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
中铁十二局集团电气化工程有限公司(武汉北编组站项目部)	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
临策铁路有限责任公司	106,554.00	106,554.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务工程有限公司	104,000.00	104,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星债权	672,544.20	672,544.20	100.00	预计无法收回
<u>合 计</u>	<u>8,466,683.49</u>	<u>8,466,683.49</u>		

2019年度:

单位名称	2019年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
沈阳铁路信号有限责任公司	1,251,947.45	1,251,947.45	100.00	预计无法收回
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	856,758.00	856,758.00	100.00	预计无法收回
北京康吉森交通技术有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团有限公司	626,725.00	626,725.00	100.00	预计无法收回
上海电气进出口有限公司	567,950.00	567,950.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	533,436.00	533,436.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司	430,863.02	430,863.02	100.00	预计无法收回
中铁二十一局集团电务电化工程有限公司兰渝铁路工程项目经理部五分部	380,000.00	380,000.00	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	307,549.00	307,549.00	100.00	预计无法收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	预计无法收回
北京中铁利达科技发展有限公司	245,370.00	245,370.00	100.00	预计无法收回
中国铁建电气化局集团有限公司	229,015.80	229,015.80	100.00	预计无法收回
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司渝黔重庆枢纽系统集成项目经理部信号分部	219,000.00	219,000.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团有限公司国电汉川电厂三期工程项目部	217,904.00	217,904.00	100.00	预计无法收回
中国铁路通信信号股份有限公司	215,600.00	215,600.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程公司甬台温项目部	176,420.00	176,420.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团电务工程有限公司钢结构分公司(麒麟场装卸场)	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
沈阳铁路局辽西工程建设指挥部	139,581.50	139,581.50	100.00	预计无法收回

单位名称	2019年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
中铁十二局集团电气化工程有限公司(武汉北编组站项目部)	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
临策铁路有限责任公司	106,554.00	106,554.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务工程有限公司	104,000.00	104,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星债权	711,194.20	711,194.20	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>8,809,867.97</u>	<u>8,809,867.97</u>		

2018年度:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
沈阳铁路信号有限责任公司	1,251,947.45	1,251,947.45	100.00	预计无法收回
中铁二局集团有限公司	1,126,725.00	1,126,725.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>2,378,672.45</u>	<u>2,378,672.45</u>		

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2018年度:

单位名称	2018年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	876,758.00	876,758.00	100.00	预计无法收回
北京康吉森交通技术有限公司	680,000.00	680,000.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	633,436.00	633,436.00	100.00	预计无法收回
上海电气进出口有限公司	567,950.00	567,950.00	100.00	预计无法收回
兰州慧超电子科技有限公司	531,544.00	531,544.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司重庆分公司	522,423.00	522,423.00	100.00	预计无法收回
中国铁建电气化局集团北方工程有限公司巴新铁路TX-01项目部	480,222.00	480,222.00	100.00	预计无法收回
中铁三局集团电务工程有限公司	364,548.00	364,548.00	100.00	预计无法收回
武汉江腾铁路工程有限责任公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局西安通号处(原中铁电气化局集团有限公司西安通号处水蚌项目部)	259,977.00	259,977.00	100.00	预计无法收回
北京中铁利达科技发展有限公司	245,370.00	245,370.00	100.00	预计无法收回
中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司第三工程公司	218,000.00	218,000.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司成都分公司	171,037.00	171,037.00	100.00	预计无法收回

单位名称	2018年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	152,166.00	152,166.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司(武汉北编组站项目部)	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
成都铁路通信设备有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务工程有限公司呼和浩特分公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他零星债权	1,061,466.89	1,061,466.89	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>7,374,897.89</u>	<u>7,374,897.89</u>		

2017年度:

单位名称	2017年12月31日余额	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	876,758.00	876,758.00	100.00	预计无法收回
铁道部拉日铁路建设总指挥部	571,278.45	571,278.45	100.00	预计无法收回
中铁三局集团电务工程有限公司	464,548.00	464,548.00	100.00	预计无法收回
中国铁建电气化局集团有限公司	77,597.00	77,597.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>1,990,181.45</u>	<u>1,990,181.45</u>		

4. 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险组合

账龄	2020年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	173,698,200.17	8,684,910.01	5.00
1-2年(含2年)	61,240,420.89	6,124,042.10	10.00
2-3年(含3年)	7,476,635.73	1,495,327.15	20.00
3-4年(含4年)	974,294.50	292,288.35	30.00
4-5年(含5年)	590,325.00	295,162.50	50.00
5年以上	1,307,744.05	1,307,744.05	100.00
<u>合计</u>	<u>245,287,620.34</u>	<u>18,199,474.16</u>	

(续1)

账龄	2019年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	219,192,660.78	10,959,633.04	5.00
1-2年(含2年)	73,527,980.09	7,352,798.01	10.00

账龄	2019年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2-3年(含3年)	6,930,666.70	1,386,133.34	20.00
3-4年(含4年)	1,202,558.08	360,767.43	30.00
4-5年(含5年)	838,438.72	419,219.37	50.00
5年以上	1,692,482.05	1,692,482.05	100.00
<u>合计</u>	<u>303,384,786.42</u>	<u>22,171,033.24</u>	

(续2)

账龄	2018年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	194,650,305.58	9,732,515.28	5.00
1-2年(含2年)	26,905,341.52	2,690,534.15	10.00
2-3年(含3年)	6,048,848.51	1,209,769.70	20.00
3-4年(含4年)	5,245,692.20	1,573,707.66	30.00
4-5年(含5年)	2,893,023.03	1,446,511.52	50.00
5年以上	2,610,046.69	2,610,046.69	100.00
<u>合计</u>	<u>238,353,257.53</u>	<u>19,263,085.00</u>	

(续3)

账龄	2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	130,867,567.57	6,543,378.38	5.00
1-2年(含2年)	8,767,732.70	876,773.27	10.00
2-3年(含3年)	6,687,529.06	1,337,505.81	20.00
3-4年(含4年)	1,509,723.69	452,917.11	30.00
4-5年(含5年)	1,691,514.25	845,757.13	50.00
5年以上	940,493.00	940,493.00	100.00
<u>合计</u>	<u>150,464,560.27</u>	<u>10,996,824.70</u>	

5. 坏账准备的情况

类别	2019年12月31	期初会计政策变更	2020年1月1日	本期转回	2020年6月30
	日余额	重分类	余额		日余额
按单项计提坏账准	8,809,867.97	-35,000.00	8,774,867.97	308,184.48	8,466,683.49
按组合计提坏账准	22,171,033.24	-1,185,905.30	20,985,127.94	2,785,653.78	18,199,474.16
<u>合计</u>	<u>30,980,901.21</u>	<u>-1,220,905.30</u>	<u>29,759,995.91</u>	<u>3,093,838.26</u>	<u>26,666,157.65</u>

(续 1)

类别	2018年12月31日		本期变动金额		2019年12月31日
	余额	计提	收回或转回	转销或核销	余额
按单项计提坏账准备	9,753,570.34		943,702.37		8,809,867.97
按组合计提坏账准备	19,263,085.00	3,098,148.07		190,199.83	22,171,033.24
合计	29,016,655.34	3,098,148.07	943,702.37	190,199.83	30,980,901.21

(续 2)

类别	2017年12月31日		本期变动金额			2018年12月31日
	余额	计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	日余额
按单项计提坏账准备	1,990,181.45	4,502,434.40	3,260,954.49			9,753,570.34
按组合计提坏账准备	10,996,824.70	4,680,247.46	3,586,012.84			19,263,085.00
合计	12,987,006.15	9,182,681.86	6,846,967.33			29,016,655.34

(续 3)

类别	2016年12月31日		本期变动金额		2017年12月31日
	余额	计提	收回或转回	转销或核销	余额
按单项计提坏账准备		1,990,181.45			1,990,181.45
按组合计提坏账准备	9,960,684.89	1,036,139.81			10,996,824.70
合计	9,960,684.89	3,026,321.26			12,987,006.15

6. 实际核销的应收账款情况

项目	2020年1-6月核销金额	2019年度核销金额	2018年度核销金额	2017年度核销金额
实际核销的应收账款		190,199.83		

7. 截至2020年6月30日按欠款方归集的应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	非关联方	37,295,144.91	2,617,535.56	1年以内 22,847,578.65; 1-2年 14,295,566.26; 3-4 年 152,000.00	14.70
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	15,282,733.58	1,193,764.27	1年以内 6,690,181.68; 1-2年 8,592,551.90	6.02
通号工程局集团有限公司天津分公司	非关联方	13,477,424.45	673,871.22	1年以内	5.31

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
				1 年以内 9,351,525.96;	
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	10,978,840.27	710,471.73	1-2 年 1,226,494.31; 3-4 年 400,820.00	4.33
				1 年以内 3,835,878.21;	
中铁电气化局集团第三工程有限公司	非关联方	8,693,644.67	732,895.22	1-2 年 4,304,519.84; 2-3 年 553,246.62	3.43
<u>合 计</u>		<u>85,727,787.88</u>	<u>5,928,538.00</u>		<u>33.78</u>

8. 截至 2019 年 12 月 31 日按欠款方归集的应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
				1 年以内 25,699,115.03;	
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	关联方	39,943,685.84	2,724,612.83	1-2 年 14,092,570.81; 2-3 年 152,000.00	12.79
				1 年以内 4,846,409.83;	
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	22,160,753.95	1,973,754.90	1-2 年 17,314,344.12	7.10
				1 年以内 18,791,984.12;	
通号工程局集团有限公司天津分公司	非关联方	19,006,432.12	961,044.01	1-2 年 214,448.00	6.09
				1 年以内 9,150,628.34;	
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	12,333,407.53	815,891.34	1-2 年 2,781,959.19; 2-3 年 400,820.00	3.95
				1 年以内 6,399,193.36;	
中铁电气化局集团第三工程有限公司	非关联方	11,813,147.91	947,355.12	1-2 年 4,553,954.55; 2-3 年 860,000.00	3.78
<u>合 计</u>		<u>105,257,427.35</u>	<u>7,422,658.20</u>		<u>33.71</u>

9. 截至 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
				1 年以内 24,568,043.38;	
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	非关联方	28,054,570.81	1,577,054.91	1-2 年 3,486,527.43	11.31
				1 年以内 23,305,049.01;	
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	24,739,056.21	1,313,653.17	1-2 年 1,384,007.20; 2-3 年 50,000.00	9.97

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	7,789,214.44	724,782.32	1年以内 5,224,782.44; 1-2年 2,564,432.00	3.14
中铁电气化局集团第三工程有限公司	非关联方	7,129,510.69	412,047.13	1年以内 6,094,078.69; 1-2年 1,016,432.00; 3-4年 19,000.00	2.87
通号(长沙)轨道交通控制技术有限 公司	非关联方	6,646,849.85	332,342.49	1年以内	2.68
<u>合计</u>		<u>74,359,202.00</u>	<u>4,359,880.02</u>		<u>29.97</u>

10. 截至 2017 年 12 月 31 日按欠款方归集的应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备 期末余额	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	非关联方	17,334,527.43	866,726.37	1年以内	11.37
中国铁路成都局集团有限公司	非关联方	12,529,579.95	900,283.05	1年以内 11,700,222.95; 1-2年 119,824.00; 2-3年 171,590.00; 4-5年 537,943.00	8.22
中国铁路通信信号上海工程局集团有 限公司	非关联方	6,955,655.84	365,377.29	1年以内 6,603,765.84; 1-2年 351,890.00	4.56
中铁二局集团有限公司	非关联方	5,872,621.00	519,496.20	1年以内 4,208,768.00; 1-2年 237,128.00; 2-3年 1,426,725.00	3.85
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	4,164,499.25	208,224.96	1年以内	2.73
<u>合计</u>		<u>46,856,883.47</u>	<u>2,860,107.87</u>		<u>30.73</u>

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	5,600,441.80	3,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>5,600,441.80</u>	<u>3,000,000.00</u>		

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险,不会因银行违约而产生重大损失,故未计提资产减值准备。

2. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	2020年6月30日终止确认金额	2020年6月30日未终止确认金额
银行承兑汇票	3,417,100.00	
<u>合计</u>	<u>3,417,100.00</u>	

本公司应收款项融资中用于背书或贴现的银行承兑汇票主要是工商银行等信用等级较高的银行承兑汇票，相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日	比例 (%)	2019年12月31日	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,863,766.91	87.50	1,165,927.05	82.08
1-2年(含2年)	13,416.82	0.63	15,032.72	1.06
2-3年(含3年)	13,500.00	0.63		
3年以上	239,516.86	11.24	239,516.86	16.86
预付账款账面余额合计	<u>2,130,200.59</u>	<u>100.00</u>	<u>1,420,476.63</u>	<u>100.00</u>
坏账准备	239,516.86		239,516.86	
预付账款账面价值合计	<u>1,890,683.73</u>		<u>1,180,959.77</u>	

(续1)

账龄	2018年12月31日	比例 (%)	2017年12月31日	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,816,427.37	83.84	1,331,205.54	99.66
1-2年(含2年)			4,488.47	0.34
2-3年(含3年)				
3年以上	350,169.38	16.16		
预付账款账面余额合计	<u>2,166,596.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,335,694.01</u>	<u>100.00</u>
坏账准备	327,773.80			
预付账款账面价值合计	<u>1,838,822.95</u>		<u>1,335,694.01</u>	

2. 截止2020年6月30日，按预付对象归集的前五名预付款情况

单位名称	账面余额	年限	款项性质
中达电通股份有限公司	146,792.12	1年以内	材料款
江苏源景智能科技发展有限公司	133,037.60	1年以内	材料款
北京响达科技发展有限公司	96,004.00	1年以内	材料款

单位名称	账面余额	年限	款项性质
澳德克（北京）燃烧技术股份有限公司	71,614.39	1年以内	设备款
上海帝纪信息科技有限公司	71,180.00	1年以内	材料款
<u>合计</u>	<u>518,628.11</u>		

3. 截止2019年12月31日，按预付对象归集的前五名预付款情况

单位名称	账面余额	年限	款项性质
长城远大科技（北京）有限公司	337,012.50	1年以内	材料款
河北镇恒能源有限公司	87,002.62	1年以内	天然气费
中国石油化工股份有限公司河北廊坊石油分公司	87,000.00	1年以内	油费
江西驰众科技有限公司	68,318.58	1年以内	材料款
中国电信股份有限公司廊坊市分公司	54,897.51	1年以内	服务费
<u>合计</u>	<u>634,231.21</u>		

4. 截至2018年12月31日，按预付对象归集的前五名预付款情况

单位名称	账面余额	年限	款项性质
中达电通股份有限公司	365,422.17	1年以内	服务费
广东志成冠军集团有限公司	209,856.00	1年以内	材料款
北京中港国信科技有限公司	194,500.00	1年以内	服务费
无锡明炜电子设备有限公司	160,000.00	1年以内	材料款
南德认证检测（中国）有限公司北京分公司	105,000.00	1年以内	服务费
<u>合计</u>	<u>1,034,778.17</u>		

5. 截至2017年12月31日，按预付对象归集的前五名预付款情况

单位名称	金额	年限	款项性质
天津铁营金属材料贸易有限公司	274,000.92	1年以内	材料款
河北亚创天然气股份有限公司	131,566.63	1年以内	燃气费
北京蓝天创通科技有限责任公司	129,969.24	1年以内	材料款
中铁检验认证中心	129,940.00	1年以内	检验认证费
云南乔铃机电设备有限公司	93,870.00	1年以内	材料款
<u>合计</u>	<u>759,346.79</u>		

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	11,721,119.99	3,520,443.98	9,513,852.24	1,282,004.75
<u>合计</u>	<u>11,721,119.99</u>	<u>3,520,443.98</u>	<u>9,513,852.24</u>	<u>1,282,004.75</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	10,634,950.98	2,417,255.89	6,582,583.13	925,307.25
1-2年(含2年)	1,040,547.75	912,847.08	3,146,371.49	235,421.00
2-3年(含3年)	567,402.43	64,000.00	81,821.00	93,840.00
3-4年(含4年)	55,354.31		93,840.00	58,623.00
4-5年(含5年)	60,000.00	60,000.00	58,623.00	110,421.00
5年以上	24,545.69	224,000.00	333,321.00	62,900.00
其他应收账款账面余额合计	<u>12,382,801.16</u>	<u>3,678,102.97</u>	<u>10,296,559.62</u>	<u>1,486,512.25</u>
坏账准备	661,681.17	157,658.99	782,707.38	204,507.50
其他应收账款账面价值合计	<u>11,721,119.99</u>	<u>3,520,443.98</u>	<u>9,513,852.24</u>	<u>1,282,004.75</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,382,801.16	100.00	661,681.17	5.34	11,721,119.99
<u>合计</u>	<u>12,382,801.16</u>	<u>100.00</u>	<u>661,681.17</u>		<u>11,721,119.99</u>

(续 1)

类别	2019年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,678,102.97	100.00	157,658.99	4.29	3,520,443.98
合计	3,678,102.97	100.00	157,658.99		3,520,443.98

(续 2)

类别	2018年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,296,559.62	100.00	782,707.38	7.60	9,513,852.24
其中：组合 1	9,088,331.06	88.27	782,707.38	8.61	8,305,623.68
组合 2	1,208,228.56	11.73			1,208,228.56
合计	10,296,559.62	100.00	782,707.38		9,513,852.24

(续 3)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,486,512.25	100.00	204,507.50	13.76	1,282,004.75
其中：组合 1	1,317,205.00	88.61	204,507.50	15.53	1,112,697.50
组合 2	169,307.25	11.39			169,307.25
合计	1,486,512.25	100.00	204,507.50		1,282,004.75

(3) 采用组合计提坏账准备的其他应收账款

2020年1-6月：

组合名称	2020年6月30日余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收投标保证金组合	2,570,517.47	261,681.17	10.18
应收合同支付担保金组合	8,000,000.00	400,000.00	5.00

组合名称	2020年6月30日余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收履约保函保证金及押金组合	1,368,730.00		
应收暂付款组合	245,356.60		
应收备用金组合	198,197.09		
合计	12,382,801.16	661,681.17	5.34

(续1)

组合名称	2019年12月31日余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收投标保证金组合	1,819,903.40	157,658.99	8.66
应收履约保函保证金及押金组合	1,584,976.78		
应收暂付款组合	158,599.60		
应收备用金组合	114,623.19		
合计	3,678,102.97	157,658.99	4.29

确定组合依据的说明：按照款项性质分为投标保证金组合、履约保函保证金及押金组合、暂付款组合、备用金组合。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	157,658.99			157,658.99
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	504,022.18			504,022.18

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	661,681.17			661,681.17

(续1)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	782,707.38			782,707.38
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	625,048.39			625,048.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	157,658.99			157,658.99

(5) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019 年 12 月 31 日		本期变动金额		2020 年 6 月 30 日
	余额	计提	收回或转回	转销或核销	余额
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	157,658.99	504,022.18			661,681.17
<u>合计</u>	<u>157,658.99</u>	<u>504,022.18</u>			<u>661,681.17</u>

(续1)

类别	2018年12月31日		本期变动金额		2019年12月31日
	余额	计提	收回或转回	转销或核销	余额
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	782,707.38		625,048.39		157,658.99
<u>合计</u>	<u>782,707.38</u>		<u>625,048.39</u>		<u>157,658.99</u>

(续2)

类别	2017年12月31日		本期变动金额			2018年12月31日
	日余额	计提	合并增加	收回或转回	转销或核销	日余额
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	204,507.50	194,255.86	383,944.02			782,707.38
<u>合计</u>	<u>204,507.50</u>	<u>194,255.86</u>	<u>383,944.02</u>			<u>782,707.38</u>

(续3)

类别	2016年12月31日		本期变动金额		2017年12月31日
	日余额	计提	收回或转回	转销或核销	余额
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	197,852.45	6,655.05			204,507.50
<u>合计</u>	<u>197,852.45</u>	<u>6,655.05</u>			<u>204,507.50</u>

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
投标保证金	2,570,517.47	1,819,903.40	4,877,683.57	1,317,205.00
合同支付担保金	8,000,000.00			
职工备用金	198,197.09	114,623.19	615,839.16	108,407.25
押金	198,550.00	308,796.78	279,724.00	60,900.00
履约保函保证金	1,170,180.00	1,276,180.00	208,250.00	
关联方借款			4,210,647.49	
其他	245,356.60	158,599.60	104,415.40	
<u>合计</u>	<u>12,382,801.16</u>	<u>3,678,102.97</u>	<u>10,296,559.62</u>	<u>1,486,512.25</u>

(7) 截止2020年6月30日，其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2020年 6月30日	坏账准备期末 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
廊坊宏远建筑工程有限公司	合同支付担保金	8,000,000.00	400,000.00	1年以内	64.61
				1年以内	
深圳市正泓融资担保有限公司	履约保函保证金	961,930.00		703,552.00; 1-2年 258,378.00	7.77
				1年以内	
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	850,000.00	86,000.00	560,000.00; 2-3年 290,000.00	6.86
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	542,200.00	27,110.00	1年以内	4.38
深圳市民信惠融资担保有限公司	履约保函保证金	208,250.00		1-2年	1.68
合计		10,562,380.00	513,110.00		85.30

注1：截止2020年6月30日，其他应收款金额前五名中深圳市民信惠融资担保有限公司与2019年度其他应收款金额前五名中深圳市国信融资担保有限公司为同一家单位，对方单位在2020年1月22日申请企业名称变更，已经深圳市市场监督管理局核准备案。

(8) 截止2019年12月31日，其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2019年 12月31日	坏账准备期末 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
深圳市正泓融资担保有限公司	履约保函保证金	1,067,930.00		1年以内	29.03
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	290,000.00	29,000.00	1-2年	7.88
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	230,000.00	11,500.00	1年以内	6.25
广西南铁监理咨询有限责任公司	投标保证金	216,945.00	10,847.25	1年以内	5.90
深圳市国信融资担保有限公司	履约保函保证金	208,250.00		1-2年	5.66
合计		2,013,125.00	51,347.25		54.72

(9) 截止2018年12月31日，其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2018年 12月31日	坏账准备 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
				1年以内	
北京陆优科技有限公司	关联方借款	4,210,647.49	362,564.75	1,170,000.00; 1-2年 3,040,647.49	40.89
通号(北京)招标有限公司	投标保证金	1,791,600.00	89,580.00	1年以内	17.40
中国土木工程集团有限公司设备物资部	投标保证金	650,000.00	32,500.00	1年以内	6.31

单位名称	款项性质	2018年	坏账准备	账龄	占其他应收款
		12月31日	余额		总额的比例(%)
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	440,000.00	22,000.00	1年以内	4.27
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	400,000.00	20,000.00	1年以内	3.88
合计		7,492,247.49	526,644.75		72.75

(10) 截止2017年12月31日, 其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2017年	坏账准备	账龄	占其他应收款	备注
		12月31日	余额		总额的比例(%)	
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	300,000.00	15,000.00	1年以内	20.18	
南宁铁路局财务集中核算管理所	投标保证金	282,205.00	100,507.50	1-5年以上	18.99	注1
中铁三局集团有限公司赤峰至喀左客专四电集成项目经理部	投标保证金	120,000.00	6,000.00	1年以内	8.07	
上海铁路局物资采购所	投标保证金	110,000.00	10,500.00	0-2年	7.40	注2
中铁二十五局电务公司广坪项目经理部	投标保证金	100,000.00	5,000.00	1年以内	6.73	
合计		912,205.00	137,007.50		61.37	

注1: 南宁铁路局财务集中核算管理所的具体账龄为1-2年80,421.00元; 2-3年33,840.00元; 3-4年38,623.00元; 4-5年110,421.00元; 5年以上18,900.00元。

注2: 上海铁路局物资采购所的具体账龄为1年以内10,000.00元; 1-2年100,000.00元。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2020年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,507,317.62	8,461,759.21	19,045,558.41
半成品	4,338,795.60	573,380.37	3,765,415.23
库存商品	17,335,722.49	2,642,930.89	14,692,791.60
发出商品	12,568,752.37	1,078,719.95	11,490,032.42
在产品	11,880,280.75	566,795.51	11,313,485.24
合计	73,630,868.83	13,323,585.93	60,307,282.90

(续1)

项目	2019年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,591,638.48	8,041,829.15	12,549,809.33
半成品	3,275,410.24	558,361.58	2,717,048.66

项目	2019年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	11,132,734.15	1,926,679.82	9,206,054.33
发出商品	12,452,858.37	1,188,177.07	11,264,681.30
在产品	7,304,036.95	461,093.17	6,842,943.78
<u>合计</u>	<u>54,756,678.19</u>	<u>12,176,140.79</u>	<u>42,580,537.40</u>

(续2)

项目	2018年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,436,591.37	4,701,577.63	23,735,013.74
半成品	1,162,824.51	164,748.04	998,076.47
库存商品	8,997,729.85	1,098,861.79	7,898,868.06
发出商品	9,927,864.40	977,609.20	8,950,255.20
在途物资	566,617.30		566,617.30
在产品	13,555,996.25	313,387.71	13,242,608.54
<u>合计</u>	<u>62,647,623.68</u>	<u>7,256,184.37</u>	<u>55,391,439.31</u>

(续3)

项目	2017年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,964,179.16	1,654,721.49	9,309,457.67
半成品	508,502.30	91,839.12	416,663.18
库存商品	8,978,155.26	844,274.68	8,133,880.58
发出商品	6,569,137.81	125,560.58	6,443,577.23
在产品	7,616,432.08		7,616,432.08
<u>合计</u>	<u>34,636,406.61</u>	<u>2,716,395.87</u>	<u>31,920,010.74</u>

2. 存货跌价准备

项目	2019年12月31	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30
	日余额	计提	其他	转回	转销	日余额
原材料	8,041,829.15	419,930.06				8,461,759.21
半成品	558,361.58	15,018.79				573,380.37
库存商品	1,926,679.82	716,251.07				2,642,930.89

项目	2019年12月31	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30
	日余额	计提	其他	转回	转销	日余额
发出商品	1,188,177.07	97,045.72			206,502.84	1,078,719.95
在产品	461,093.17	105,702.34				566,795.51
合计	<u>12,176,140.79</u>	<u>1,353,947.98</u>			<u>206,502.84</u>	<u>13,323,585.93</u>

(续1)

项目	2018年12月31	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31
	日余额	计提	其他	转回	转销	日余额
原材料	4,701,577.63	3,340,251.52				8,041,829.15
半成品	164,748.04	394,303.98			690.44	558,361.58
库存商品	1,098,861.79	836,749.01			8,930.98	1,926,679.82
发出商品	977,609.20	210,567.87				1,188,177.07
在产品	313,387.71	147,705.46				461,093.17
合计	<u>7,256,184.37</u>	<u>4,929,577.84</u>			<u>9,621.42</u>	<u>12,176,140.79</u>

(续2)

项目	2017年12月31	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31
	日余额	计提	其他	转回	转销	日余额
原材料	1,654,721.49	295,893.60	2,750,962.54			4,701,577.63
半成品	91,839.12	72,908.92				164,748.04
库存商品	844,274.68	264,255.28			9,668.17	1,098,861.79
发出商品	125,560.58	122,134.43	855,474.77	125,560.58		977,609.20
在产品		243,151.13	70,236.58			313,387.71
合计	<u>2,716,395.87</u>	<u>998,343.36</u>	<u>3,676,673.89</u>	<u>125,560.58</u>	<u>9,668.17</u>	<u>7,256,184.37</u>

(续3)

项目	2016年12月31	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31
	日余额	计提	其他	转回	转销	日余额
原材料	1,202,935.91	648,761.75			196,976.17	1,654,721.49
半成品	181,716.12			19,754.53	70,122.47	91,839.12
库存商品	715,302.25	151,199.02			22,226.59	844,274.68
发出商品		125,560.58				125,560.58
合计	<u>2,099,954.28</u>	<u>925,521.35</u>		<u>19,754.53</u>	<u>289,325.23</u>	<u>2,716,395.87</u>

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项 目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	20,914,078.02	1,331,298.13	19,582,779.89			
<u>合计</u>	<u>20,914,078.02</u>	<u>1,331,298.13</u>	<u>19,582,779.89</u>			

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	2020年1月1日会计政策变更重分类增加	本期计提	期末金额
应收质保金坏账	1,220,905.30	110,392.83	1,331,298.13
<u>合计</u>	<u>1,220,905.30</u>	<u>110,392.83</u>	<u>1,331,298.13</u>

(九) 其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣进项税	3,779,889.82	274,439.11	229,266.29	393,480.72
待认证进项税			47,352.27	
多申报应退企业所得税			137,318.16	
购置土地使用权预付款	7,245,000.00			
<u>合计</u>	<u>11,024,889.82</u>	<u>274,439.11</u>	<u>413,936.72</u>	<u>393,480.72</u>

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	项目	2018年12月31日余额	本期变动	2019年12月31日余额
深圳市汉涂科技有限公司	成本	300,000.00	-300,000.00	
	损益调整	-300,000.00	300,000.00	

(续1)

被投资单位名称	项目	2017年12月31日余额	合并增加	本期变动	2018年12月31日余额
深圳市汉涂科技有限公司	成本		300,000.00		300,000.00
	损益调整		-136,383.22	-163,616.78	-300,000.00

注：该股权投资已经于2019年2月对外转让，转让价格164,152.81元。

(十一) 固定资产

1. 总表情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	41,517,131.49	43,737,845.10	47,549,340.59	49,086,899.48
固定资产清理				
<u>合计</u>	<u>41,517,131.49</u>	<u>43,737,845.10</u>	<u>47,549,340.59</u>	<u>49,086,899.48</u>

2. 固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2019年12月31日	45,521,034.36	12,741,812.58	10,387,198.27	8,514,968.69	4,153,584.15	81,318,598.05
2. 本期增加金额			11,508.23	60,628.13	21,524.05	93,660.41
(1) 购置			11,508.23	60,628.13	21,524.05	93,660.41
3. 本期减少金额				40,338.03		40,338.03
(1) 处置或报废				40,338.03		40,338.03
4. 2020年6月30日	45,521,034.36	12,741,812.58	10,398,706.50	8,535,258.79	4,175,108.20	81,371,920.43
二、累计折旧						
1. 2019年12月31日	11,416,172.89	11,169,646.48	4,381,005.70	7,107,009.14	3,506,918.74	37,580,752.95
2. 本期增加金额	1,081,282.08	321,950.86	440,684.66	350,691.39	117,748.13	2,312,357.12
(1) 计提	1,081,282.08	321,950.86	440,684.66	350,691.39	117,748.13	2,312,357.12
3. 本期减少金额				38,321.13		38,321.13
(1) 处置或报废				38,321.13		38,321.13
4. 2020年6月30日	12,497,454.97	11,491,597.34	4,821,690.36	7,419,379.40	3,624,666.87	39,854,788.94
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 2020年6月30日	33,023,579.39	1,250,215.24	5,577,016.14	1,115,879.39	550,441.33	41,517,131.49
2. 2019年12月31日	34,104,861.47	1,572,166.10	6,006,192.57	1,407,959.55	646,665.41	43,737,845.10

(续1)

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2018年12月31日	45,521,034.36	12,894,866.82	10,671,295.69	8,187,437.87	4,024,796.38	81,299,431.12

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
2. 本期增加金额		372,675.76	474,526.05	366,812.32	136,170.37	1,350,184.50
(1) 购置		372,675.76	474,526.05	366,812.32	136,170.37	1,350,184.50
3. 本期减少金额		525,730.00	758,623.47	39,281.50	7,382.60	1,331,017.57
(1) 处置或报废		525,730.00	758,623.47	39,281.50	7,382.60	1,331,017.57
4. 2019年12月31日	45,521,034.36	12,741,812.58	10,387,198.27	8,514,968.69	4,153,584.15	81,318,598.05
二、累计折旧						
1. 2018年12月31日	9,253,921.09	11,018,000.38	3,850,847.77	6,369,304.28	3,258,017.01	33,750,090.53
2. 本期增加金额	2,162,251.80	651,089.75	984,483.53	760,201.20	251,732.73	4,809,759.01
(1) 计提	2,162,251.80	651,089.75	984,483.53	760,201.20	251,732.73	4,809,759.01
3. 本期减少金额		499,443.65	454,325.60	22,496.34	2,831.00	979,096.59
(1) 处置或报废		499,443.65	454,325.60	22,496.34	2,831.00	979,096.59
4. 2019年12月31日	11,416,172.89	11,169,646.48	4,381,005.70	7,107,009.14	3,506,918.74	37,580,752.95
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 2019年12月31日	34,104,861.47	1,572,166.10	6,006,192.57	1,407,959.55	646,665.41	43,737,845.10
2. 2018年12月31日	36,267,113.27	1,876,866.44	6,820,447.92	1,818,133.59	766,779.37	47,549,340.59

(续2)

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2017年12月31日	47,279,216.33	8,130,898.44	10,849,003.46	6,495,064.92	2,980,760.71	75,734,943.86
2. 本期增加金额		4,877,998.38	484,338.78	1,713,913.55	1,059,585.88	8,135,836.59
(1) 购置		274,645.52	484,338.78	1,292,062.59	89,821.02	2,140,867.91
(2) 企业合并增加		4,603,352.86		421,850.96	969,764.86	5,994,968.68
3. 本期减少金额	1,758,181.97	114,030.00	662,046.55	21,540.60	15,550.21	2,571,349.33
(1) 处置或报废	1,758,181.97	114,030.00	662,046.55	21,540.60	15,550.21	2,571,349.33
4. 2018年12月31日	45,521,034.36	12,894,866.82	10,671,295.69	8,187,437.87	4,024,796.38	81,299,431.12
二、累计折旧						
1. 2017年12月31日	8,594,986.36	7,150,469.53	3,289,793.19	5,436,919.17	2,175,876.13	26,648,044.38
2. 本期增加金额	2,196,059.34	3,970,700.85	990,938.38	952,848.68	1,096,913.57	9,207,460.82
(1) 计提	2,196,059.34	367,433.77	990,938.38	573,548.60	219,030.53	4,347,010.62
(2) 企业合并增加		3,603,267.08		379,300.08	877,883.04	4,860,450.20
3. 本期减少金额	1,537,124.61	103,170.00	429,883.80	20,463.57	14,772.69	2,105,414.67

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废	1,537,124.61	103,170.00	429,883.80	20,463.57	14,772.69	2,105,414.67
4. 2018年12月31日	9,253,921.09	11,018,000.38	3,850,847.77	6,369,304.28	3,258,017.01	33,750,090.53
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 2018年12月31日	36,267,113.27	1,876,866.44	6,820,447.92	1,818,133.59	766,779.37	47,549,340.59
2. 2017年12月31日	38,684,229.97	980,428.91	7,559,210.27	1,058,145.75	804,884.58	49,086,899.48

(续3)

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2016年12月31日	25,878,769.60	8,021,936.90	7,839,593.97	6,429,641.88	2,827,970.56	50,997,912.91
2. 本期增加金额	21,400,446.73	208,961.54	3,173,780.00	570,662.87	225,097.87	25,578,949.01
(1) 购置	21,400,446.73	208,961.54	1,026,189.58	570,662.87	225,097.87	23,431,358.59
(2) 在建工程转入			2,147,590.42			2,147,590.42
3. 本期减少金额		100,000.00	164,370.51	505,239.83	72,307.72	841,918.06
(1) 处置或报废		100,000.00	164,370.51	505,239.83	72,307.72	841,918.06
4. 2017年12月31日	47,279,216.33	8,130,898.44	10,849,003.46	6,495,064.92	2,980,760.71	75,734,943.86
二、累计折旧						
1. 2016年12月31日	6,433,933.79	6,806,041.06	2,629,948.96	5,365,709.04	1,953,237.70	23,188,870.55
2. 本期增加金额	2,161,052.57	439,428.47	775,346.26	384,868.72	289,429.36	4,050,125.38
(1) 计提	2,161,052.57	439,428.47	775,346.26	384,868.72	289,429.36	4,050,125.38
3. 本期减少金额		95,000.00	115,502.03	313,658.59	66,790.93	590,951.55
(1) 处置或报废		95,000.00	115,502.03	313,658.59	66,790.93	590,951.55
4. 2017年12月31日	8,594,986.36	7,150,469.53	3,289,793.19	5,436,919.17	2,175,876.13	26,648,044.38
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 2017年12月31日	38,684,229.97	980,428.91	7,559,210.27	1,058,145.75	804,884.58	49,086,899.48
2. 2016年12月31日	19,444,835.81	1,215,895.84	5,209,645.01	1,063,932.84	874,732.86	27,809,042.36

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日	11,099,240.00	1,965,654.02	1,638,437.19	7,293,000.00	21,996,331.21

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2020年6月30日	11,099,240.00	1,965,654.02	1,638,437.19	7,293,000.00	21,996,331.21
二、累计摊销					
1. 2019年12月31日	1,954,665.64	1,167,358.64	394,730.65	7,293,000.00	10,809,754.93
2. 本期增加金额	112,100.52	82,222.50	169,612.37		363,935.39
(1) 计提	112,100.52	82,222.50	169,612.37		363,935.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2020年6月30日	2,066,766.16	1,249,581.14	564,343.02	7,293,000.00	11,173,690.32
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2020年6月30日	9,032,473.84	716,072.88	1,074,094.17		10,822,640.89
2. 2019年12月31日	9,144,574.36	798,295.38	1,243,706.54		11,186,576.28

(续1)

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日	11,099,240.00	1,955,034.55	1,638,437.19	7,293,000.00	21,985,711.74
2. 本期增加金额		10,619.47			10,619.47
(1) 购置		10,619.47			10,619.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2019年12月31日	11,099,240.00	1,965,654.02	1,638,437.19	7,293,000.00	21,996,331.21
二、累计摊销					
1. 2018年12月31日	1,730,464.60	983,181.94	55,831.53	7,293,000.00	10,062,478.07
2. 本期增加金额	224,201.04	184,176.70	338,899.12		747,276.86
(1) 计提	224,201.04	184,176.70	338,899.12		747,276.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2019年12月31日	1,954,665.64	1,167,358.64	394,730.65	7,293,000.00	10,809,754.93

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 2019年12月31日	9,144,574.36	798,295.38	1,243,706.54		11,186,576.28
2. 2018年12月31日	9,368,775.40	971,852.61	1,582,605.66		11,923,233.67

(续2)

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日	11,099,240.00	1,927,164.55		1,909,500.00	14,935,904.55
2. 本期增加金额		27,870.00	1,638,437.19	5,383,500.00	7,049,807.19
(1) 购置					
(2) 企业合并增加		27,870.00	1,638,437.19	5,383,500.00	7,049,807.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 2018年12月31日	11,099,240.00	1,955,034.55	1,638,437.19	7,293,000.00	21,985,711.74
二、累计摊销					
1. 2017年12月31日	1,506,263.56	726,537.56		1,909,500.00	4,142,301.12
2. 本期增加金额	224,201.04	256,644.38	55,831.53	5,383,500.00	5,920,176.95
(1) 计提	224,201.04	228,774.38	28,594.34		481,569.76
(2) 合并增加		27,870.00	27,237.19	5,383,500.00	5,438,607.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 2018年12月31日	1,730,464.60	983,181.94	55,831.53	7,293,000.00	10,062,478.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 合并增加					
四、账面价值					
1. 2018年12月31日	9,368,775.40	971,852.61	1,582,605.66		11,923,233.67
2. 2017年12月31日	9,592,976.44	1,200,626.99			10,793,603.43

(续3)

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 2016年12月31日	11,099,240.00	1,335,640.98	1,909,500.00	14,344,380.98
2. 本期增加金额		591,523.57		591,523.57
(1) 购置		591,523.57		591,523.57
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017年12月31日	11,099,240.00	1,927,164.55	1,909,500.00	14,935,904.55
二、累计摊销				
1. 2016年12月31日	1,284,533.14	510,203.37	1,909,500.00	3,704,236.51
2. 本期增加金额	221,730.42	216,334.19		438,064.61
(1) 计提	221,730.42	216,334.19		438,064.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2017年12月31日	1,506,263.56	726,537.56	1,909,500.00	4,142,301.12
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 2017年12月31日	9,592,976.44	1,200,626.99		10,793,603.43
2. 2016年12月31日	9,814,706.86	825,437.61		10,640,144.47

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称	2019年	本期增加	本期减少			2020年
	12月31日	企业合并形成	其他	处置	其他	6月30日
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	38,061,037.28					38,061,037.28
<u>合计</u>	<u>38,061,037.28</u>					<u>38,061,037.28</u>

(续1)

被投资单位名称	2018年	本期增加	本期减少			2019年
	12月31日	企业合并形成	其他	处置	其他	12月31日
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	38,061,037.28					38,061,037.28
<u>合计</u>	<u>38,061,037.28</u>					<u>38,061,037.28</u>

(续 2)

被投资单位名称	2017年	本期增加	本期减少			2018年
	12月31日	企业合并形成	其他	处置	其他	12月31日
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司		38,061,037.28				38,061,037.28
合计		<u>38,061,037.28</u>				<u>38,061,037.28</u>

2. 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

(1) 北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司（以下简称“铁通康达”）是铁路系统智能电源屏系统的提供商，主要从事各种型号智能电源屏系统的生产和销售，业务内容单一。对于收购铁通康达形成的商誉，将被评估单位主营业务经营性资产认定为一个资产组，即将全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产认定为一个资产组。

项目	铁通康达截止 2020 年 6 月 30 日
资产组或资产组组合的账面价值①	1,839,039.68
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值②	38,061,037.28
未确认归属于少数股东权益的商誉价值③	20,494,404.69
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值④=②+③	58,555,441.97
包含整体商誉的资产组或资产组组合的账面价值⑤=①+④	60,394,481.65
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
2020 年 1-6 月商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产）

3. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 重要假设及依据

①假设评估基准日后，评估对象经营环境所处的政治、经济、社会等宏观环境不发生影响其经营的重大变动；

②除评估基准日政府已经颁布和已经颁布尚未实施的影响评估对象经营的法律、法规外，假设预测期内与评估对象经营相关的法律、法规不发生重变化；

③假设评估基准日后评估对象经营所涉及的汇率、利率等因素的变化不对其经营状况产生重大影响（考虑利率在评估基准日至报告日的变化）；

④假设评估基准日后不发生影响评估对象经营的不可抗拒、不可预见事件；

⑤假设评估对象在未来预测期持续经营、评估范围内资产持续使用；

⑥除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算。

(2) 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

公司采用预计未来净现金流量现值的方法计算包含商誉的经营性资产组的可收回金额，依据公司管理层批准的五年期预算确定预测期现金流量，主要关键参数如下表：

被投资单位名称	预测期	关键参数			折现率 (加权平均资本成本 WACC)
		预测期收入 平均增长率	稳定期增长率	预测期毛利率	
北京铁通康达铁路通信 信号设备有限公司	2020年7月-2025年12月 (后续为稳定期)	3.36%	0%	根据历史年度材料 成本占各年收入比 率的平均比率推算	12.13%

减值测试中采用的其他关键数据包括：预测期各年度收入及其他相关费用。

公司管理层以国家铁路相关规划为依据，按铁路建设里程与信号电源屏市场需求关系及铁通康达历史年度中标情况的市场份额为基础计算销售数量，对于售价参考历史年度产品平均水平，结合历史年度项目付款周期及项目建设周期的实际情况，编制上述财务预算，确保预算数据与宏观经济形势、行业基本面一致。

经评估，公司包含商誉的经营性资产组于2020年6月30日的可收回金额为6,301.18万元，大于其账面价值，商誉未发生减值。对铁通康达包含商誉的经营性资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）的评估本公司利用了沃克森（北京）国际资产评估有限公司2020年8月15日出具的《固安信通信号技术股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》（沃克森评报字[2020]第1150号）的评估结果。

4. 商誉减值测试的影响

公司收购铁通康达公司股权产生的商誉不涉及业绩承诺。

(十四) 长期待摊费用

项目	2019年12月31日	本期增加额	本期摊销额	2020年6月30日
零星装饰工程	706,384.80	328,971.99	187,030.13	848,326.66
<u>合计</u>	<u>706,384.80</u>	<u>328,971.99</u>	<u>187,030.13</u>	<u>848,326.66</u>

(续1)

项目	2018年12月31日	本期增加额	本期摊销额	2019年12月31日
零星装饰工程	24,973.71	1,022,995.58	341,584.49	706,384.80
<u>合计</u>	<u>24,973.71</u>	<u>1,022,995.58</u>	<u>341,584.49</u>	<u>706,384.80</u>

(续 2)

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2018 年 12 月 31 日
零星装饰工程	79,418.91		54,445.20	24,973.71
办公楼装修	34,833.25		34,833.25	
<u>合计</u>	<u>114,252.16</u>		<u>89,278.45</u>	<u>24,973.71</u>

(续 3)

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2017 年 12 月 31 日
零星装饰工程	133,864.23		54,445.32	79,418.91
办公楼装修	72,833.29		38,000.04	34,833.25
研发楼改造	455,888.76		455,888.76	
<u>合计</u>	<u>662,586.28</u>		<u>548,334.12</u>	<u>114,252.16</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,056,479.49	4,658,471.92
收到与资产相关的递延收益	288,000.00	43,200.00
<u>合计</u>	<u>31,344,479.49</u>	<u>4,701,671.92</u>

(续 1)

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,814,861.24	4,622,229.18
收到与资产相关的递延收益	315,000.00	47,250.00
<u>合计</u>	<u>31,129,861.24</u>	<u>4,669,479.18</u>

(续 2)

项目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,125,300.00	3,768,795.00
收到与资产相关的递延收益	369,000.00	55,350.00
<u>合计</u>	<u>25,494,300.00</u>	<u>3,824,145.00</u>

(续3)

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,641,333.34	2,346,200.00
收到与资产相关的递延收益	423,000.00	63,450.00
<u>合计</u>	<u>16,064,333.34</u>	<u>2,409,650.00</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2020年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	4,409,346.93	661,402.04
非同一控制企业合并资产评估增值	1,145,075.43	171,761.31
<u>合计</u>	<u>5,554,422.36</u>	<u>833,163.35</u>

(续1)

项目	2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	3,915,731.36	587,359.70
非同一控制企业合并资产评估增值	1,543,146.84	231,472.02
<u>合计</u>	<u>5,458,878.20</u>	<u>818,831.72</u>

(续2)

项目	2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	3,433,483.22	515,022.48
非同一控制企业合并资产评估增值	4,559,047.14	683,857.06
<u>合计</u>	<u>7,992,530.36</u>	<u>1,198,879.54</u>

(续3)

项目	2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	2,241,081.91	336,162.29
非同一控制企业合并资产评估增值		
<u>合计</u>	<u>2,241,081.91</u>	<u>336,162.29</u>

3. 未确认递延所得税资产情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
可抵扣亏损	30,585,214.94	24,916,282.10	29,292,676.16	22,200,163.99
资产减值准备	11,528,971.27	13,537,102.78	12,258,020.89	266,576.18
<u>合计</u>	<u>42,114,186.21</u>	<u>38,453,384.88</u>	<u>41,550,697.05</u>	<u>22,466,740.17</u>

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

年份	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
2018年12月31日				3,153,268.35
2019年12月31日			4,397,061.35	4,397,061.35
2020年12月31日	4,715,146.83	4,715,146.83	4,715,146.83	4,715,146.83
2021年12月31日	4,008,581.60	4,008,581.60	4,008,581.60	4,008,581.60
2022年12月31日	5,882,921.41	5,882,921.41	5,882,921.41	5,926,105.86
2023年12月31日	3,743,933.89	3,743,933.89	3,743,933.89	
2024年12月31日	5,723,887.49	5,723,887.49		
2025年12月31日	4,138,761.54			
2026年12月31日				
2027年12月31日	841,810.88	841,810.88	6,545,031.08	
2028年12月31日				
2029年12月31日				
2030年12月31日	1,530,171.30			
<u>合计</u>	<u>30,585,214.94</u>	<u>24,916,282.10</u>	<u>29,292,676.16</u>	<u>22,200,163.99</u>

(十六) 其他非流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
购置土地使用权预付款		7,245,000.00	7,245,000.00	7,245,000.00
<u>合计</u>		<u>7,245,000.00</u>	<u>7,245,000.00</u>	<u>7,245,000.00</u>

(十七) 短期借款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	18,023,019.48	19,892,208.47	33,643,441.39	19,900,000.00
质押借款				9,000.00
<u>合计</u>	<u>18,023,019.48</u>	<u>19,892,208.47</u>	<u>33,643,441.39</u>	<u>19,909,000.00</u>

(十八) 应付票据

种类	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票				
商业承兑汇票	15,847,286.27	17,115,572.65	9,340,980.69	
<u>合计</u>	<u>15,847,286.27</u>	<u>17,115,572.65</u>	<u>9,340,980.69</u>	

(十九) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
劳务费			125,000.00	
货款	99,371,373.04	91,572,103.85	63,374,900.36	24,720,888.27
<u>合计</u>	<u>99,371,373.04</u>	<u>91,572,103.85</u>	<u>63,499,900.36</u>	<u>24,720,888.27</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2020年6月30日	未偿还或结转的原因
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	8,465,320.35	尚未结算
饶阳铁建电务器材有限公司	1,891,651.73	尚未结算
郑州华容电气科技有限公司	1,129,724.28	尚未结算
中达电通股份有限公司	1,894,804.44	尚未结算
<u>合计</u>	<u>13,381,500.80</u>	

(续1)

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
饶阳铁建电务器材有限公司	2,192,606.05	尚未结算
中达电通股份有限公司	1,891,521.13	尚未结算
<u>合计</u>	<u>4,084,127.18</u>	

(续2)

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
饶阳铁建电务器材有限公司	1,523,111.11	尚未结算
中达电通股份有限公司	1,610,690.87	尚未结算
河北佳汇电子科技有限公司	3,594,659.50	尚未结算
<u>合计</u>	<u>6,728,461.48</u>	

(续3)

项目	2017年12月31日	未偿还或结转的原因
饶阳铁建电务器材有限公司	1,139,623.78	尚未结算
<u>合计</u>	<u>1,139,623.78</u>	

(二十) 预收款项

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
销售货物		2,370,506.12	7,637,546.37	1,967,828.39
<u>合计</u>		<u>2,370,506.12</u>	<u>7,637,546.37</u>	<u>1,967,828.39</u>

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2020年1-6月

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬	3,225,017.66	21,700,199.59	21,050,539.54	3,874,677.71
二、离职后福利中-设定提存计划负债	86,333.01	571,520.47	612,831.29	45,022.19
三、辞退福利				
<u>合计</u>	<u>3,311,350.67</u>	<u>22,271,720.06</u>	<u>21,663,370.83</u>	<u>3,919,699.90</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	2,858,278.77	46,525,932.11	46,159,193.22	3,225,017.66
二、离职后福利中-设定提存计划负债	62,517.27	6,040,930.03	6,017,114.29	86,333.01
三、辞退福利				
<u>合计</u>	<u>2,920,796.04</u>	<u>52,566,862.14</u>	<u>52,176,307.51</u>	<u>3,311,350.67</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	2,458,192.88	34,741,628.20	34,341,542.31	2,858,278.77
二、离职后福利中-设定提存计划负债		4,600,108.92	4,537,591.65	62,517.27
三、辞退福利				
<u>合计</u>	<u>2,458,192.88</u>	<u>39,341,737.12</u>	<u>38,879,133.96</u>	<u>2,920,796.04</u>

2017年度：

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	1,373,701.52	27,306,547.39	26,222,056.03	2,458,192.88
二、离职后福利中-设定提存计划负债		2,521,272.41	2,521,272.41	
三、辞退福利				
<u>合 计</u>	<u>1,373,701.52</u>	<u>29,827,819.80</u>	<u>28,743,328.44</u>	<u>2,458,192.88</u>

2. 短期薪酬列示

2020年1-6月

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,788,253.78	18,483,344.39	17,835,356.75	3,436,241.42
二、职工福利费		632,442.42	632,442.42	
三、社会保险费	38,347.76	1,036,118.75	1,051,593.41	22,873.10
其中：医疗保险费	34,297.59	1,007,945.48	1,021,049.12	21,193.95
工伤保险费	1,352.25	28,173.27	28,965.82	559.70
生育保险费	2,697.92		1,578.47	1,119.45
四、住房公积金		1,226,103.15	1,226,103.15	
五、工会经费和职工教育经费	398,416.12	322,190.88	305,043.81	415,563.19
<u>合计</u>	<u>3,225,017.66</u>	<u>21,700,199.59</u>	<u>21,050,539.54</u>	<u>3,874,677.71</u>

2019年度

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,445,325.93	38,895,698.37	38,552,770.52	2,788,253.78
二、职工福利费		1,276,159.68	1,276,159.68	
三、社会保险费	37,812.82	3,393,950.42	3,393,415.48	38,347.76
其中：医疗保险费	33,494.21	2,985,564.12	2,984,760.74	34,297.59
工伤保险费	970.43	319,266.50	318,884.68	1,352.25
生育保险费	3,348.18	89,119.80	89,770.06	2,697.92
四、住房公积金		2,258,265.20	2,258,265.20	
五、工会经费和职工教育经费	375,140.02	701,858.44	678,582.34	398,416.12
<u>合计</u>	<u>2,858,278.77</u>	<u>46,525,932.11</u>	<u>46,159,193.22</u>	<u>3,225,017.66</u>

2018年度:

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,251,704.37	28,805,784.84	28,612,163.28	2,445,325.93
二、职工福利费	193,798.00	1,604,531.66	1,798,329.66	
三、社会保险费		2,165,631.64	2,127,818.82	37,812.82
其中: 1. 医疗保险费		2,003,804.03	1,970,309.82	33,494.21
2. 工伤保险费		110,329.48	109,359.05	970.43
3. 生育保险费		51,498.13	48,149.95	3,348.18
四、住房公积金		1,394,811.05	1,394,811.05	
五、工会经费和职工教育经费	12,690.51	770,869.01	408,419.50	375,140.02
<u>合 计</u>	<u>2,458,192.88</u>	<u>34,741,628.20</u>	<u>34,341,542.31</u>	<u>2,858,278.77</u>

2017年度:

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,362,453.92	22,819,605.62	21,930,355.17	2,251,704.37
二、职工福利费		1,495,373.61	1,301,575.61	193,798.00
三、社会保险费		1,468,533.48	1,468,533.48	
其中: 1. 医疗保险费		1,365,774.54	1,365,774.54	
2. 工伤保险费		67,179.33	67,179.33	
3. 生育保险费		35,579.61	35,579.61	
四、住房公积金		1,114,891.70	1,114,891.70	
五、工会经费和职工教育经费	11,247.60	408,142.98	406,700.07	12,690.51
<u>合 计</u>	<u>1,373,701.52</u>	<u>27,306,547.39</u>	<u>26,222,056.03</u>	<u>2,458,192.88</u>

3. 设定提存计划列示

2020年1-6月

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1. 基本养老保险	65,877.26	546,554.05	586,148.23	26,283.08
2. 失业保险费	20,455.75	24,966.42	26,683.06	18,739.11
<u>合计</u>	<u>86,333.01</u>	<u>571,520.47</u>	<u>612,831.29</u>	<u>45,022.19</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1. 基本养老保险	52,284.96	5,788,657.21	5,775,064.91	65,877.26
2. 失业保险费	10,232.31	252,272.82	242,049.38	20,455.75
<u>合计</u>	<u>62,517.27</u>	<u>6,040,930.03</u>	<u>6,017,114.29</u>	<u>86,333.01</u>

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 基本养老保险		4,446,820.50	4,394,535.54	52,284.96
2. 失业保险费		153,288.42	143,056.11	10,232.31
<u>合计</u>		<u>4,600,108.92</u>	<u>4,537,591.65</u>	<u>62,517.27</u>

2017年度：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 基本养老保险		2,424,088.60	2,424,088.60	
2. 失业保险费		97,183.81	97,183.81	
<u>合计</u>		<u>2,521,272.41</u>	<u>2,521,272.41</u>	

(二十二) 应交税费

税费项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1. 企业所得税	854,953.09	6,395,625.24	5,084,789.98	3,587,649.62
2. 增值税	1,173,440.69	9,144,328.57	10,218,029.35	3,560,958.20
3. 土地使用税		998.00	46,139.25	
4. 房产税	18,732.00	56,381.48	18,732.00	93,106.60
5. 车辆购置税			24,474.14	
6. 城市维护建设税	91,109.57	495,479.10	580,766.16	194,374.43
7. 教育费附加	79,138.73	478,399.77	527,173.35	194,374.43
8. 环境保护税	1,087.95	1,087.95	410.49	
9. 代扣代缴个人所得税	31,968.49	28,991.36	36,392.29	47,559.10
10. 印花税	6,860.78	9,720.75	15,112.12	20,408.90
11. 残疾人就业保障金			3,743.84	
<u>合计</u>	<u>2,257,291.30</u>	<u>16,611,012.22</u>	<u>16,555,762.97</u>	<u>7,698,431.28</u>

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息			51,322.36	34,302.56
应付股利	466,571.44	466,571.44	466,571.44	
其他应付款	3,431,248.34	3,662,490.36	13,526,027.46	830,510.08
<u>合计</u>	<u>3,897,819.78</u>	<u>4,129,061.80</u>	<u>14,043,921.26</u>	<u>864,812.64</u>

2. 应付利息

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
短期借款应付利息			51,322.36	34,302.56
<u>合计</u>			<u>51,322.36</u>	<u>34,302.56</u>

3. 应付股利

股东	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	超过1年未支付原因
北京铁通铁路设备器材工厂	466,571.44	466,571.44	466,571.44		尚未结算
<u>合计</u>	<u>466,571.44</u>	<u>466,571.44</u>	<u>466,571.44</u>		

4. 其他应付款

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1. 保证金和押金	1,500.00	1,500.00	51,500.00	
2. 其他单位往来款	363,227.49	347,332.22	10,381,909.00	
3. 预提费用	3,027,859.68	3,209,513.61	3,057,411.14	829,316.71
4. 其他	38,661.17	104,144.53	35,207.32	1,193.37
<u>合计</u>	<u>3,431,248.34</u>	<u>3,662,490.36</u>	<u>13,526,027.46</u>	<u>830,510.08</u>

(二十四) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预收款	2,536,937.88			
<u>合计</u>	<u>2,536,937.88</u>			

(二十五) 长期借款

借款条件类别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	利率区间
抵押借款			6,500,000.00		7.505%
<u>合计</u>			<u>6,500,000.00</u>		

注：2017年2月，公司子公司与华夏银行签订借款合同，合同期限为2017年3月21日至2020年3月21日，2018年12月31日，公司将其列报为长期借款。2019年3月公司考虑自身资金计划、借款利率等因素后，将该笔借款提前偿还。

(二十六) 递延收益

1. 分类列示

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
政府补助	315,000.00		27,000.00	288,000.00
<u>合计</u>	<u>315,000.00</u>		<u>27,000.00</u>	<u>288,000.00</u>

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	369,000.00		54,000.00	315,000.00
<u>合计</u>	<u>369,000.00</u>		<u>54,000.00</u>	<u>315,000.00</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
政府补助	423,000.00		54,000.00	369,000.00
<u>合计</u>	<u>423,000.00</u>		<u>54,000.00</u>	<u>369,000.00</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
政府补助	476,999.99		53,999.99	423,000.00
<u>合计</u>	<u>476,999.99</u>		<u>53,999.99</u>	<u>423,000.00</u>

2. 涉及政府补助的项目

2020年1-6月:

项目	2019年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入 其他收益金额	2020年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
大气污染防治项目补贴	291,666.67			25,000.00	266,666.67	与资产相关
发改委补贴款锅炉款	23,333.33			2,000.00	21,333.33	与资产相关
<u>合计</u>	<u>315,000.00</u>			<u>27,000.00</u>	<u>288,000.00</u>	

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入 其他收益金额	2019年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
大气污染防治项目补贴	341,666.67			50,000.00	291,666.67	与资产相关
发改委补贴款锅炉款	27,333.33			4,000.00	23,333.33	与资产相关
<u>合计</u>	<u>369,000.00</u>			<u>54,000.00</u>	<u>315,000.00</u>	

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其 他收益金额	2018年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
大气污染防治项目补贴	391,666.67			50,000.00	341,666.67	与资产相关
发改委补贴款锅炉款	31,333.33			4,000.00	27,333.33	与资产相关
合 计	423,000.00			54,000.00	369,000.00	

2017年度：

项目	2016年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期计入其 他收益金额	2017年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
大气污染防治项目补贴	441,666.66			49,999.99	391,666.67	与资产相关
发改委补贴款锅炉款	35,333.33			4,000.00	31,333.33	与资产相关
合 计	476,999.99			53,999.99	423,000.00	

(二十七) 股本

2020年1-6月：

项目	2019年 12月31日	本期增减变动(+、-)				合计	2020年 6月30日
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	90,831,500.00				-24,200,000.00	-24,200,000.00	66,631,500.00
其他内资持股	90,831,500.00				-24,200,000.00	-24,200,000.00	66,631,500.00
其中：境内自然人持股	90,831,500.00				-24,200,000.00	-24,200,000.00	66,631,500.00
二、无限售条件流通股份	97,928,500.00				24,200,000.00	24,200,000.00	122,128,500.00
人民币普通股	97,928,500.00				24,200,000.00	24,200,000.00	122,128,500.00
合 计	188,760,000.00						188,760,000.00

注1：其他项变动原因为本期有限售条件股份到期解禁转为无限售条件流通股份。

2019年度：

项目	2018年 12月31日	本期增减变动(+、-)				合计	2019年 12月31日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	84,426,500.00	405,000.00			6,000,000.00	6,405,000.00	90,831,500.00
其他内资持股	84,426,500.00	405,000.00			6,000,000.00	6,405,000.00	90,831,500.00
其中：境内自然人持股	84,426,500.00	405,000.00			6,000,000.00	6,405,000.00	90,831,500.00

项目	2018年 12月31日	本期增减变动(+、-)				2019年 12月31日	
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他		合计
二、无限售条件流通股份	102,553,500.00	1,375,000.00			-6,000,000.00	-4,625,000.00	97,928,500.00
人民币普通股	102,553,500.00	1,375,000.00			-6,000,000.00	-4,625,000.00	97,928,500.00
合 计	186,980,000.00	1,780,000.00				1,780,000.00	188,760,000.00

注 1：本期股本变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

注 2：其他项变动原因为本期公司副总经理离职，原其持有的 600.00 万无限售条件流通股份转为有限售条件股份。

2018 年度：

项目	2017年 12月31日	本期增减变动(+、-)				2018年 12月31日	
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		合计
一、有限售条件股份	44,173,250.00			44,173,250.00	-3,920,000.00	40,253,250.00	84,426,500.00
其他内资持股	44,173,250.00			44,173,250.00	-3,920,000.00	40,253,250.00	84,426,500.00
其中：境内自然人持股	44,173,250.00			44,173,250.00	-3,920,000.00	40,253,250.00	84,426,500.00
二、无限售条件流通股份	49,316,750.00			49,316,750.00	3,920,000.00	53,236,750.00	102,553,500.00
人民币普通股	49,316,750.00			49,316,750.00	3,920,000.00	53,236,750.00	102,553,500.00
合 计	93,490,000.00			93,490,000.00		93,490,000.00	186,980,000.00

注 1：本期股本变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

注 2：其他项变动原因为本期有限售条件股份到期解禁转为无限售条件流通股份。

2017 年度：

项目	2016年 12月31日	本期增减变动(+、-)				2017年 12月31日	
		发行新股	送 股	公积金 转股	其他		合计
一、有限售条件股份	39,091,584.00	15,075,000.00			-9,993,334.00	5,081,666.00	44,173,250.00
其他内资持股	39,091,584.00	15,075,000.00			-9,993,334.00	5,081,666.00	44,173,250.00
其中：境内自然人持股	39,091,584.00	15,075,000.00			-9,993,334.00	5,081,666.00	44,173,250.00
二、无限售条件流通股份	34,298,416.00	5,025,000.00			9,993,334.00	15,018,334.00	49,316,750.00
人民币普通股	34,298,416.00	5,025,000.00			9,993,334.00	15,018,334.00	49,316,750.00
合 计	73,390,000.00	20,100,000.00				20,100,000.00	93,490,000.00

注 1：本期股本变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

注 2：其他项变动原因为本期有限售条件股份到期解禁转为无限售条件流通股份。

（二十八）资本公积

2020 年 1-6 月：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
股本溢价	38,906,094.57	2,200,000.00		41,106,094.57
<u>合计</u>	<u>38,906,094.57</u>	<u>2,200,000.00</u>		<u>41,106,094.57</u>

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	35,546,094.57	3,360,000.00		38,906,094.57
<u>合计</u>	<u>35,546,094.57</u>	<u>3,360,000.00</u>		<u>38,906,094.57</u>

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	129,036,094.57		93,490,000.00	35,546,094.57
<u>合计</u>	<u>129,036,094.57</u>		<u>93,490,000.00</u>	<u>35,546,094.57</u>

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
股本溢价	88,836,094.57	40,200,000.00		129,036,094.57
<u>合计</u>	<u>88,836,094.57</u>	<u>40,200,000.00</u>		<u>129,036,094.57</u>

注：本期资本公积变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

（二十九）盈余公积

2020 年 1-6 月：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	16,840,252.04			16,840,252.04
任意盈余公积	6,089,626.06			6,089,626.06
<u>合计</u>	<u>22,929,878.10</u>			<u>22,929,878.10</u>

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,627,736.12	5,212,515.92		16,840,252.04
任意盈余公积	6,089,626.06			6,089,626.06
<u>合计</u>	<u>17,717,362.18</u>	<u>5,212,515.92</u>		<u>22,929,878.10</u>

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	8,790,189.88	2,837,546.24		11,627,736.12
任意盈余公积	6,089,626.06			6,089,626.06
<u>合计</u>	<u>14,879,815.94</u>	<u>2,837,546.24</u>		<u>17,717,362.18</u>

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	5,672,557.60	3,117,632.28		8,790,189.88
任意盈余公积	6,089,626.06			6,089,626.06
<u>合计</u>	<u>11,762,183.66</u>	<u>3,117,632.28</u>		<u>14,879,815.94</u>

(三十) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	106,216,833.42	55,572,456.66	59,499,266.50	31,304,370.53
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-155,786.49		
调整后期初未分配利润	106,216,833.42	55,416,670.17	59,499,266.50	31,304,370.53
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,107,311.24	56,012,679.17	38,176,536.40	31,312,528.25
减: 提取法定盈余公积		5,212,515.92	2,837,546.24	3,117,632.28
应付普通股股利	18,876,000.00		39,265,800.00	
期末未分配利润	91,448,144.66	106,216,833.42	55,572,456.66	59,499,266.50

注 1: 2020 年度, 经公司 2019 年度股东大会批准, 公司向全体股东每 10 股分派现金股利 1.0 元, 共计分红 18,876,000.00 元。

注 2: 2019 年度, 调整期初未分配利润-155,786.49 元, 系因首次执行新金融工具准则调整期初未分配利润。

注 3：2018 年度，经公司 2017 年度股东大会批准，公司于 2018 年 5 月 21 日向全体股东每 10 股分派现金股利 4.2 元，共计分红 39,265,800.00 元。

(三十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,483,866.33	25,895,625.86	238,433,109.30	114,682,927.77
其他业务	2,927,224.77	1,444,775.18	28,506,917.49	17,970,149.21
<u>合计</u>	<u>60,411,091.10</u>	<u>27,340,401.04</u>	<u>266,940,026.79</u>	<u>132,653,076.98</u>

(续1)

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,682,733.76	69,414,358.89	137,125,671.31	50,790,160.77
其他业务	29,563,313.50	21,095,016.19	5,557,206.29	3,670,259.94
<u>合计</u>	<u>200,246,047.26</u>	<u>90,509,375.08</u>	<u>142,682,877.60</u>	<u>54,460,420.71</u>

2. 主营业务收入按产品分类

产品类别	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 轨道电路和电码化设备	48,005,787.10	20,589,618.16	162,646,546.50	65,804,117.51
2. 信号电源屏设备	7,314,346.69	4,412,081.17	47,441,304.08	35,055,491.11
3. 应答器设备				
4. 区间综合监控系统设备	373,247.79	166,231.40	22,434,893.70	11,376,052.88
5. 信号器材配件	1,790,484.75	727,695.13	5,910,365.02	2,447,266.27
<u>合计</u>	<u>57,483,866.33</u>	<u>25,895,625.86</u>	<u>238,433,109.30</u>	<u>114,682,927.77</u>

(续1)

产品类别	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 轨道电路和电码化设备	132,707,844.69	48,127,438.67	116,697,902.31	38,767,876.94
2. 信号电源屏设备	11,430,986.60	8,139,035.68	652,991.46	623,449.83

产品类别	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
3. 应答器设备	90,038.31	18,100.02	103,418.80	70,432.33
4. 区间综合监控系统设备	21,604,230.30	11,054,901.26	17,291,735.90	10,019,912.80
5. 信号器材配件	4,849,633.86	2,074,883.26	2,379,622.84	1,308,488.87
<u>合 计</u>	<u>170,682,733.76</u>	<u>69,414,358.89</u>	<u>137,125,671.31</u>	<u>50,790,160.77</u>

2. 其他业务收入明细按产品分类

产品类别	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
1. 维保	1,849,166.53	604,869.67	5,015,676.74	1,689,901.91
2. 零部件贸易	1,078,058.24	839,905.51	23,037,211.98	16,275,633.54
3. 其他			454,028.77	4,613.76
<u>合 计</u>	<u>2,927,224.77</u>	<u>1,444,775.18</u>	<u>28,506,917.49</u>	<u>17,970,149.21</u>

(续1)

产品类别	2018 年度		2017 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
1. 维保	449,877.81	66,037.74		
2. 零部件贸易	28,546,831.16	21,028,978.45	5,557,206.29	3,670,259.94
3. 其他	566,604.53			
<u>合 计</u>	<u>29,563,313.50</u>	<u>21,095,016.19</u>	<u>5,557,206.29</u>	<u>3,670,259.94</u>

(三十二) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	计缴标准
1. 城市维护建设税	148,599.39	1,067,070.44	946,952.87	481,307.18	见附注四、税项
2. 教育费附加	135,673.64	1,021,184.78	883,891.12	472,997.18	见附注四、税项
3. 房产税	218,980.42	475,610.30	494,172.28	519,248.56	见附注四、税项
4. 土地使用税	95,437.05	191,872.10	192,371.10	192,180.93	见附注四、税项
5. 车船使用税	16,461.80	32,998.85	29,512.40	26,857.40	见附注四、税项
6. 印花税	47,578.53	106,279.43	119,537.42	107,064.30	见附注四、税项
7. 环境保护税	2,175.90	4,351.83	1,641.98		见附注四、税项
<u>合 计</u>	<u>664,906.73</u>	<u>2,899,367.73</u>	<u>2,668,079.17</u>	<u>1,799,655.55</u>	

(三十三) 销售费用

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1. 职工薪酬	3,963,276.47	8,860,575.94	4,973,879.92	2,474,251.37
2. 业务招待费	607,588.71	1,399,285.63	1,020,190.56	955,182.10
3. 差旅交通费	1,697,997.00	5,155,453.28	4,723,442.30	4,653,880.00
4. 办公类费用	1,140,508.26	2,847,627.51	2,074,179.98	1,009,855.10
5. 技术咨询费	737,345.29	375,746.99	470,729.24	887,876.60
6. 运输费	651,564.01	2,303,140.27	2,212,643.88	1,629,402.77
7. 投标费用	290,760.20	1,986,525.89	911,010.80	786,645.62
8. 售后服务费	584,891.44	447,711.10	597,846.27	921,819.42
9. 广告宣传费		10,278.40	2,830.19	5,247.17
10. 折旧费	22,886.67	66,991.72	42,926.55	23,342.73
11. 其他	2,346.84	35,517.47	17,283.40	76,757.31
<u>合计</u>	<u>9,699,164.89</u>	<u>23,488,854.20</u>	<u>17,046,963.09</u>	<u>13,424,260.19</u>

(三十四) 管理费用

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1. 职工薪酬	5,208,637.74	12,797,032.39	13,073,051.30	11,611,513.42
2. 差旅交通费	499,990.75	1,228,735.29	1,460,160.42	1,458,804.11
3. 办公类费用	1,516,936.67	2,948,038.13	1,454,397.92	1,170,321.20
4. 折旧费及摊销费	2,015,040.62	4,084,099.91	3,267,439.67	3,549,914.98
5. 中介机构服务费	1,386,686.39	1,065,687.59	2,026,373.17	1,422,735.38
6. 业务招待费	242,881.77	852,181.33	701,801.52	632,942.96
7. 残疾人就业保障金	247,493.43	301,249.04	205,146.40	449,489.91
8. 其他	129,069.76	246,751.33	750,653.96	353,081.80
<u>合计</u>	<u>11,246,737.13</u>	<u>23,523,775.01</u>	<u>22,939,024.36</u>	<u>20,648,803.76</u>

(三十五) 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1. 职工薪酬	7,335,773.61	16,243,358.38	9,627,070.08	8,772,634.95
2. 折旧费	212,018.56	472,726.04	483,788.37	413,331.08
3. 物料消耗	2,110,853.19	5,845,353.31	3,076,580.61	1,174,251.88
4. 无形资产摊销	18,525.60	35,742.09	102,442.18	201,653.10
5. 检测费	888,099.98	1,919,343.75	1,115,852.40	3,785,397.35

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
6. 技术服务费	1,106,123.86	1,211,888.18	807,729.27	309,983.80
7. 差旅费	301,927.53	865,271.68	615,995.76	569,373.91
8. 办公费	36,515.26	212,313.86	198,479.32	316,814.84
9. 水电费	65,485.80	164,980.81	158,784.70	138,101.91
10. 其他	17,974.17	13,927.25	98,914.97	197,297.44
<u>合计</u>	<u>12,093,297.56</u>	<u>26,984,905.35</u>	<u>16,285,637.66</u>	<u>15,878,840.26</u>

(三十六) 财务费用

费用性质	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	568,848.87	1,449,580.39	762,775.84	564,068.79
减：利息收入	437,666.16	874,880.59	1,394,738.31	486,836.35
手续费等其他	38,732.64	124,362.17	70,997.12	101,452.62
<u>合计</u>	<u>169,915.35</u>	<u>699,061.97</u>	<u>-560,965.35</u>	<u>178,685.06</u>

(三十七) 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
经常性税收返还	3,864,670.71	9,642,278.94	3,032,010.29	2,881,861.90
其他项目	27,000.00	54,000.00	72,396.12	53,999.99
<u>合计</u>	<u>3,891,670.71</u>	<u>9,696,278.94</u>	<u>3,104,406.41</u>	<u>2,935,861.89</u>

(三十八) 投资收益

产生投资收益的来源	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
权益法核算的长期股权投资收益			-163,616.78	
处置长期股权投资产生的投资收益		164,152.81		
债务重组投资收益		-80,271.00		
<u>合计</u>		<u>83,881.81</u>	<u>-163,616.78</u>	

(三十九) 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、应收票据坏账损失	166,266.15	-612,891.48		
二、应收账款坏账损失	3,093,838.26	-2,154,445.70		
三、其他应收款坏账损失	-504,022.18	625,048.39		
四、预付账款坏账损失		88,256.94		

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
五、合同资产减值损失	-110,392.83			
<u>合 计</u>	<u>2,645,689.40</u>	<u>-2,054,031.85</u>		

(四十) 资产减值损失

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-9,496,050.17	-3,032,976.31
存货跌价损失	-1,353,947.98	-4,929,577.84	-872,782.78	-905,766.82
<u>合 计</u>	<u>-1,353,947.98</u>	<u>-4,929,577.84</u>	<u>-10,368,832.95</u>	<u>-3,938,743.13</u>

(四十一) 资产处置收益

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益			233.36	
<u>合 计</u>			<u>233.36</u>	

(四十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	备注
1. 政府补助	561,673.67	2,125,602.09	1,312,540.61	2,142,100.00	
2. 非流动资产毁损报废利得		6,044.20			
3. 办公区漏水赔偿		884,997.20			
4. 诉讼判决后无需支付的金额		3,851,964.17			注 1
5. 其他	34,176.31	710.20	16,667.00	8,057.49	
<u>合 计</u>	<u>595,849.98</u>	<u>6,869,317.86</u>	<u>1,329,207.61</u>	<u>2,150,157.49</u>	

注1：2018年6月26日，河北佳汇电子科技有限公司（以下简称“河北佳汇”）以其与铁通康达签订《合作协议》发生合同纠纷为由，向河北省石家庄市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求法院依法判令被告归还河北佳汇合作款项。后追加中达电通股份有限公司（以下简称“中达电通”）作为诉讼第三人。

2018年12月1日，公司收购铁通康达65%股权，根据收购日掌握的相关情况，基于谨慎性的原则，铁通康达计提预计负债3,851,964.17元。

2019年7月5日，河北省石家庄市中级人民法院作出的二审终审判决（判决书编号（2019）冀01民终4719号），判决书内容如下“第三人中达电通公司于本判决生效之日起十日内给付原

告河北佳汇公司13,722,765.00元，并支付利息（以13,722,765元为基数，自2015年1月1日起至付清款之日止，按照中国人民银行同期贷款利率计算）”。

根据上述终审判决，铁通康达无需再向河北佳汇支付合作款。因此将原计提的应付款转入营业外收入。

注2：报告期内，公司营业外收入项目均计入当期非经常性损益。

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
车辆报废补贴			7,540.61	19,000.00
专利资助奖金		18,000.00	5,000.00	3,100.00
科技创新奖励资金	100,000.00		510,000.00	1,000,000.00
河北省优质产品奖				300,000.00
工业设计奖励资金			600,000.00	
创新英才奖励资金				100,000.00
优势产业发展专项资金				500,000.00
科技进步奖				20,000.00
中小企业发展专项资金				200,000.00
规模以上工业企业奖励资金		150,000.00	90,000.00	
转型升级重点支持项目拨付奖励资金			100,000.00	
高新企业认定补助		200,000.00		
中小企业名牌产品奖励		100,000.00		
科技型中小企业奖励金		20,000.00		
研发平台奖励金		500,000.00		
2017年度研发投入500万元以上有关单位奖励金		140,000.00		
新建市级以上研发机构奖励金		500,000.00		
2018年研发投入100万以上企业奖励金		125,000.00		
2018年研发投入500万以上企业奖励金	140,000.00			
稳岗补贴	113,902.36	73,602.09		
税费返还		299,000.00		
就业补助资金	169,265.96			
失业保险费返还	34,505.35			
2020年知识产权资助与奖励专利专项资金	4,000.00			
合 计	561,673.67	2,125,602.09	1,312,540.61	2,142,100.00

注：公司计入当期营业外收入的政府补助均为与收益相关的政府补助。

(四十三) 营业外支出

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1. 债务重组损失			152,263.00	
2. 资产报废、毁损损失	2,016.90	325,634.63	234,017.30	68,811.43
3. 税收滞纳金				25,994.92
4. 其他		4,260.24	5,952.54	44,732.16
<u>合 计</u>	<u>2,016.90</u>	<u>329,894.87</u>	<u>392,232.84</u>	<u>139,538.51</u>

注：报告期内，公司营业外支出项目均计入当期非经常性损益。

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	897,526.70	8,255,907.25	7,173,068.85	6,375,591.03
递延所得税费用	-17,861.11	-1,198,658.80	-1,332,338.44	-388,169.47
<u>合 计</u>	<u>879,665.59</u>	<u>7,057,248.45</u>	<u>5,840,730.41</u>	<u>5,987,421.56</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	4,973,913.61	66,026,959.60	44,867,098.06	37,299,949.81
按法定税率计算的所得税费用	746,087.04	9,904,043.94	6,730,064.71	5,594,992.47
某些子公司适用不同税率的影响	-290,016.21	-573,789.99	-464,219.79	-596,548.40
对以前期间当期所得税的调整				-15,100.05
无须纳税的收入		-570,933.33		
以前计提成本、损失未在税前扣除本期转入营业外收入纳税调减				
不可抵扣的费用	392,865.86	727,827.82	365,864.19	204,069.00
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	984,708.03	645,293.90	708,359.67	1,491,371.01
加计扣除的费用	-894,268.42	-2,622,808.85	-1,402,634.74	-691,362.47
评估增值产生递延所得税负债在本期摊销	-59,710.71	-452,385.04	-96,703.63	
<u>合 计</u>	<u>879,665.59</u>	<u>7,057,248.45</u>	<u>5,840,730.41</u>	<u>5,987,421.56</u>

(四十五) 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	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
政府补贴款	726,144.67	2,431,652.09	1,312,540.61	2,142,100.00
收到的投标保证金、履约保函保证金退回	6,773,832.89	24,542,833.93	12,653,383.13	5,597,640.61
收到利息	436,821.39	487,895.27	1,394,738.31	486,836.35
个税手续费返还	2,253.15		35,063.12	8,057.49
账户解冻收到的现金流入	20,221,489.55			
往来款	2,191,093.20	4,932,903.14	1,670,144.75	1,000,000.00
合 计	30,351,634.85	32,395,284.43	17,065,869.92	9,234,634.45

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
银行手续费	50,969.56	120,216.38	67,676.16	60,185.63
支付投标保证金、履约保函保证金	10,818,295.47	16,497,538.96	17,568,847.13	8,031,382.95
付现费用	7,946,812.79	20,598,472.87	14,690,001.36	13,276,981.46
账户冻结产生的现金流出	134,345.51	2,859,317.01		
往来款	622,050.43	88,760.98	104,415.40	1,110,167.19
合 计	19,572,473.76	40,164,306.20	32,430,940.05	22,478,717.23

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
定期存单质押				10,000.00
券商费用		200,000.00		
收购铁通康达股权转让款尾款		10,000,000.00		
合 计		10,200,000.00		10,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	4,094,248.02	58,969,711.15	39,026,367.65	31,312,528.25
加：资产减值准备	1,353,947.98	4,929,577.84	10,368,832.95	3,938,743.13
信用减值损失	-2,645,689.40	2,054,031.85		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,312,357.12	4,809,759.01	4,347,010.62	4,050,125.38

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
使用权资产折旧				
无形资产摊销	363,935.39	747,276.86	481,569.76	438,064.61
长期待摊费用摊销	187,030.13	341,584.49	89,278.45	548,334.12
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）			-233.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,016.90	319,590.43	234,017.30	68,811.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	733,319.87	2,054,630.39	927,675.84	564,068.79
投资损失（收益以“-”号填列）		-164,152.81	163,616.78	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,192.74	-845,334.18	-1,414,495.00	-533,405.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,331.63	-380,047.82	862,717.25	145,236.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,874,190.64	7,890,945.49	-28,011,217.07	-10,615,501.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,298,457.92	-74,168,804.24	-112,131,069.67	-31,324,021.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,843,098.40	31,010,122.88	86,549,671.44	8,278,352.44
其他				
经营活动产生的现金流量净额	22,964,473.78	37,568,891.34	1,493,742.94	6,871,335.49

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	43,917,725.69	40,829,447.46	32,408,518.67	91,043,873.19
减：现金的期初余额	40,829,447.46	32,408,518.67	91,043,873.19	16,915,583.16
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	3,088,278.23	8,420,928.79	-58,635,354.52	74,128,290.03

2. 取得子公司支付的现金净额

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
取得铁通康达65%股权支付的现金净额			31,064,404.67	

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
----	-----------	--------	--------	--------

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、现金	43,917,725.69	40,829,447.46	32,408,518.67	91,043,873.19
其中：1. 库存现金	17,635.39	32,327.85	15,382.08	41,370.04
2. 可随时用于支付的银行存款	43,900,090.30	40,797,119.61	32,393,136.59	91,002,503.15
3. 可随时用于支付的其他货币资金				
二、期末现金及现金等价物余额	43,917,725.69	40,829,447.46	32,408,518.67	91,043,873.19

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

2020年1-6月：

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
1. 货币资金	6,036,806.05	注1
2. 固定资产	28,581,718.4	注2
3. 无形资产	9,032,473.84	注2
<u>合计</u>	<u>43,650,998.29</u>	

注1：截至2020年6月30日，所有权或使用权受到限制的货币资金为履约保函保证金5,873,875.23元、履约保函保证金利息6,765.76元、投标保函保证金154,000.00元、银行账户冻结金额2,165.06元。

2020年7月23日，招商银行账户解封。

注2：截至2020年6月30日，公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物向银行或其他金融机构借款，明细如下：

序号	项目	抵押物明细	抵押面积 (m ²)	2020年6月30日 账面价值	2020年6月30日 借款余额	抵押权人	备注
1	固定资产	房屋建筑物：固房权证固房权字第201402410号	16,156.95	10,653,126.37	18,000,000.00	中国工商银行固安支行	
	无形资产	土地使用权：固国用(2013)第040066号	5,578.70	2,522,338.54			
	无形资产	土地使用权：冀(2017)固安县不动产权第0012505号	25,180.80	6,510,135.30			
2	固定资产	房屋建筑物：京(2017)海不动产权第0010911号	350.95	17,928,592.03		河北银行固安科技支行	注1
		<u>合计</u>		<u>37,614,192.24</u>			

注1：河北银行固安科技支行借款于2020年6月5日办理抵押登记，债权确定期间自2020年6月2日至2023年6月2日。截止2020年6月30日，相关借款尚未到账。

2019年度：

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
1. 货币资金	24,725,559.04	注1
2. 固定资产	29,546,910.91	注2
3. 无形资产	9,144,574.36	注2
<u>合计</u>	<u>63,417,044.31</u>	

注1：截至2019年12月31日，所有权或使用权受到限制的货币资金为履约保函保证金10,246,275.29元、履约保函保证金利息5,920.99元、投标保函保证金375,000.00元、银行账户冻结金额14,098,362.76元。银行账户冻结金额具体为：工商银行工商银行北京八角支行13,839,668.45元、招商银行北京万寿路支行244,731.30元、华夏银行北京北三环支行13,963.01元。

2020年2月4日，公司银行账户冻结金额全部解封，2020年2月28日至2020年3月6日，上述工商银行、招商银行账户再次被冻结，冻结资金共计756,367.51元。

注2：截至2019年12月31日，公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物向银行或其他金融机构借款，明细如下：

序号	项目	抵押物明细	抵押面积 (m ²)	2019年12月31 日账面价值	2019年12月31 日借款余额	抵押权人	备注
1	固定资产	房屋建筑物：固房权证固房权字第201402410号	16,156.95	11,109,945.54		中国工商银行固安支行	
	无形资产	土地使用权：固国用(2013)第040066号	5,578.70	2,551,330.96	5,054,618.00		
	无形资产	土地使用权：冀(2017)固安县不动产权第0012505号	25,180.80	6,593,243.40			
2	固定资产	房屋建筑物：京(2017)海不动产权第0010911号	350.95	18,436,965.37		河北银行固安科技支行	注1
		<u>合计</u>		<u>38,691,485.27</u>	<u>5,054,618.00</u>		

注1：河北银行固安科技支行借款已于2019年9月20日结清借款，截止2019年12月31日原借款合同所涉及的房屋抵押尚未解除。

2018年度：

项目	2018年12月31日账面价值	受限原因
1. 货币资金	16,537,882.79	注1
2. 固定资产	31,477,942.98	注2
3. 无形资产	9,368,775.40	注2
<u>合计</u>	<u>57,384,601.17</u>	

注1：所有权或使用权受到限制的货币资金中16,531,979.23元为履约保函保证金，5,903.56元为履约保函保证金利息。

注2：截至2018年12月31日，本公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物向银行或其他金融机构借款，明细如下：

序号	项目	抵押物明细	抵押面积 (m ²)	2018年12月31 日账面价值	2018年12月31 日借款余额	抵押权人
	固定资产	房屋建筑物：固房权证固房 权字第201402410号	16,156.95	12,025,204.85		
1	无形资产	土地使用权：固国用(2013) 第040066号	5,578.70	2,609,315.80	21,643,441.39	中国工商银行 固安支行
	无形资产	土地使用权：冀(2017)固 安县不动产权第0012505号	25,180.80	6,759,459.60		
2	固定资产	房屋建筑物：京(2017)海 不动产权第0010911号	350.95	19,452,738.13	10,000,000.00	河北银行固安 科技支行
		<u>合计</u>		<u>40,846,718.38</u>	<u>31,643,441.39</u>	

2017年度：

项目	2017年12月31日账面价值	受限原因
1. 货币资金	13,805,315.31	注1
2. 固定资产	33,457,297.57	注2
3. 无形资产	9,592,976.44	注2
<u>合计</u>	<u>56,855,589.32</u>	

注1：所有权或使用权受到限制的货币资金中13,795,294.80元为履约保函保证金，20.51元为履约保函保证金利息，10,000.00元为质押的定期存单。

注2：截至2017年12月31日，本公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物向银行或其他金融机构借款，明细如下：

序号	项目	抵押物明细	抵押面积 (m ²)	2017年12月31 日账面价值	2017年12月31 日借款余额	抵押权人
1	固定资产	房屋建筑物：固房权证固房 权字第201402410号	16,156.95	12,988,661.94	9,900,000.00	中国工商银行 股份有限公司

序号	项目	抵押物明细	抵押面积 (m ²)	2017年12月31 日账面价值	2017年12月31 日借款余额	抵押权人
	无形资产	土地使用权：固国用（2013）第040066号	5,578.70	2,667,300.64		固安支行
	无形资产	土地使用权：冀（2017）固安县不动产权第0012505号	25,180.80	6,925,675.80		
2	固定资产	房屋建筑物：京（2017）海不动产权第0010911号	350.95	20,468,635.63	10,000,000.00	河北银行固安科技支行
		<u>合 计</u>		<u>43,050,274.01</u>	<u>19,900,000.00</u>	

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至2018年12月31日被购买方的收入	购买日至2018年12月31日被购买方的净利润
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	2018年12月4日	42,250,000.00	65.00	收购	2018年12月4日	支付大部分股权款实现实质性控制	12,356,993.35	2,428,089.28

2. 合并成本及商誉

项目	固安信通信号技术股份有限公司
合并成本	42,250,000.00
其中：现金	42,250,000.00
<u>小 计</u>	<u>42,250,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,188,962.72
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	38,061,037.28

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	41,739,139.68	36,535,401.72
货币资金	1,262,011.86	1,262,011.86
应收账款	18,930,438.15	18,930,438.15

北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
预付款项	378,969.10	378,969.10
其他应收款	5,922,864.37	5,922,864.37
存货	12,335,520.94	9,537,417.86
长期股权投资	163,616.78	163,616.78
固定资产	1,134,518.48	328,030.79
无形资产	1,611,200.00	12,052.81
负债	35,294,581.65	34,514,020.96
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	17,259,998.64	17,259,998.64
预收款项	3,961,586.52	3,961,586.52
应付职工薪酬	356,320.79	356,320.79
应交税费	222,626.02	222,626.02
其他应付款	4,213,488.99	4,213,488.99
长期借款	6,500,000.00	6,500,000.00
递延所得税负债	780,560.69	
净资产	6,444,558.03	2,021,380.76
减：少数股东权益	2,255,595.31	707,483.27
取得的净资产	4,188,962.72	1,313,897.49

注1：纳入合并范围后，铁通康达主要财务信息详见附注八（一）。

注2：购买日前，公司聘请外部独立评估师以2018年8月31日为基准日对铁通康达资产、负债、股权价值进行了评估，并出具《沃克森评报字（2018）第1447号》评估报告。公司利用评估师的评估结果，以评估基准日资产负债评估价值持续计算至购买日，得到铁通康达购买日的可辨认资产、负债、净资产的公允价值。

（二）其他原因的合并范围变动

2018年9月11日，公司新设立全资子公司杭州固铁通号信息技术有限责任公司（以下简称“固铁通号”），企业法定代表人：邸志军，统一社会信用代码：91330106MA2CE8D10F，注册资本：1,000.00万元，本公司自固铁通号成立之日起，将其纳入合并报表范围。2018年度本公司共向杭州固铁通号信息技术有限责任公司货币出资3,000,000.00元，以房产出资4,703,138.39元。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
思盛科技 (北京) 有限公司	北京	北京	技术开发等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
固安信通交通技术 (北京) 有限公司	北京	北京	技术开发等	100.00		100.00	同一控制下企业合并
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	杭州	杭州	技术开发等	100.00		100.00	设立
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	北京	北京	技术开发等	65.00		65.00	非同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	2020 年 1-6 月归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2020 年 06 月 30 日少数股东权益余额
铁通康达	35.00	35.00	-13,063.22		6,047,050.32
<u>合计</u>			<u>-13,063.22</u>		<u>6,047,050.32</u>

(续 1)

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2019 年度会计政策变更对少数股东损益的影响	2019 年度归属于少数股东的损益	2019 年度向少数股东宣告分派的股利	2019 年 12 月 31 日少数股东权益余额
铁通康达	35.00	35.00	-2,345.00	2,957,031.98		6,060,113.54
<u>合计</u>			<u>-2,345.00</u>	<u>2,957,031.98</u>		<u>6,060,113.54</u>

(续 2)

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	2018 年度归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	2018 年 12 月 31 日少数股东权益余额
铁通康达	35.00	35.00	849,831.25		3,105,426.56
<u>合计</u>			<u>849,831.25</u>		<u>3,105,426.56</u>

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	铁通康达	铁通康达	铁通康达
	2020 年 6 月 30 日余额 (或 2020 年 1-6 月发生额)	2019 年 12 月 31 日余额 (或 2019 年度发生额)	2018 年 12 月 31 日余额 (或 2018 年度发生额)
流动资产	46,139,293.65	77,679,134.21	41,117,720.44

项 目	铁通康达	铁通康达	铁通康达
	2020年6月30日余额 (或2020年1-6月发生额)	2019年12月31日余额 (或2019年度发生额)	2018年12月31日余额 (或2018年度发生额)
非流动资产	1,839,039.68	2,269,972.37	2,677,217.71
资产合计	47,978,333.33	79,949,106.58	43,794,938.15
流动负债	30,529,285.38	62,403,024.44	27,738,433.78
非流动负债	171,761.31	231,472.02	7,183,857.06
负债合计	30,701,046.69	62,634,496.46	34,922,290.84
营业收入	9,103,771.89	59,336,736.37	12,356,993.35
净利润(净亏损)	-37,323.48	8,448,662.81	2,428,089.28
综合收益总额	-37,323.48	8,448,662.81	2,428,089.28
经营活动现金流量	-5,646,047.08	15,746,782.48	4,399,243.09

注：上表所列铁通康达财务数据取自其合并口径经评估增值调整后的财务报表。

4. 报告期内不存在使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情况。

无。

5. 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

6. 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

7. 投资性主体

无。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
1. 深圳市汉涂科技有限公司	深圳	深圳	销售研发	55.00		权益法

注：该股权投资已经于2019年2月转让给珠海裕泽企业管理中心（有限合伙），转让价格164,152.81元。

2. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他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减值准备。因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

流动风险是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

公司主要金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年6月30日余额				
	1年以内（含1年）	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	18,023,019.48				18,023,019.48
应付票据	15,847,286.27				15,847,286.27
应付账款	99,371,373.04				99,371,373.04
其他应付款	3,431,248.34				3,431,248.34

项目	2019年12月31日余额				
	1年以内（含1年）	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	19,892,208.47				19,892,208.47
应付票据	17,115,572.65				17,115,572.65

项目	2019年12月31日余额				合计
	1年以内(含1年)	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	91,572,103.85				91,572,103.85
其他应付款	3,662,490.36				3,662,490.36

(续1)

项目	2018年12月31日余额				合计
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	
短期借款	33,643,441.39				33,643,441.39
应付票据	9,340,980.69				9,340,980.69
应付账款	63,499,900.36				63,499,900.36
应付利息	51,322.36				51,322.36
其他应付款	13,526,027.46				13,526,027.46

(续2)

项目	2017年12月31日余额				合计
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	
短期借款	19,909,000.00				19,909,000.00
应付账款	24,720,888.27				24,720,888.27
应付利息	34,302.56				34,302.56
其他应付款	830,510.08				830,510.08

(二) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 利率风险

无。

2. 外汇风险

无。

3. 其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

管理层按债务净额对股东权益比率之基准密切监察本公司之资本结构。为此，本公司界定债务净额为债务总额（包括计息贷款，票据，其他贷款）减去现金及现金等价物。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
	余额或比率	余额或比率	余额或比率	余额或比率
金融负债总额	136,672,927.13	132,242,375.33	120,061,672.26	45,494,700.91
减：金融资产总额	328,092,093.96	369,366,308.21	288,359,639.36	251,984,902.22
净金融负债小计	-191,419,166.83	-237,123,932.88	-168,297,967.10	-206,490,201.31
总权益	350,291,167.65	362,872,919.63	298,921,339.97	296,905,177.01
负债权益比率（%）	-54.65	-65.35	-56.30	-69.55

十、公允价值

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价值 计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资			5,600,441.80	5,600,441.80
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额			<u>5,600,441.80</u>	<u>5,600,441.80</u>
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量的应收款项融资是本公司持有的信用等级高的银行承兑汇票，因承兑银行的信用风险未发生重大变化，所以公司按照票面价值作为公允价值的最佳估计数。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

(九) 其他

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

本公司最终控制方是自然人邱志军。

控股股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	与本公司关系
邱志军	48.40	48.40	控股股东、最终控制方

(二) 本公司的子公司情况

详见附注八、(一) 在子公司中的权益。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他主要关联方名称	其他主要关联方与本公司的关系
北京君融通达投资管理有限公司	受同一控制人控制，公司股东
宋晓风	持股 5%以上自然人股东
杨朝霞	持股 5%以上自然人股东
孙小礼	持股 5%以上自然人股东
王裕荣	控股股东邸志军之妻
宋阳	持股 5%以上自然人股东、原总经理宋晓风之女
郑小冬	持有本公司所控股子公司铁通康达 35%股权的小股东
北京陆优科技有限公司	本公司所控股子公司铁通康达的小股东郑小冬所控制的公司
胡志云	本公司所控股子公司铁通康达小股东郑小冬之妻
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	本公司原高管刘惠芬现任高管的公司
深圳市汉涂科技有限公司	本公司联营企业（2019 年 2 月已对外出售）

（四）关联方交易

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方/抵押物	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
邸志军、王裕荣	本公司	20,000,000.00	2018-7-2	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否	
邸志军、王裕荣	本公司	9,900,000.00	2018-12-12	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否	
邸志军、王裕荣	本公司	10,000,000.00	2018-9-20	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否	
邸志军、王裕荣	本公司	18,000,000.00	2019-10-08	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否	
邸志军、王裕荣、郑小冬、胡志云	本公司	7,800,000.00	2019-06-05	至主合同项下债务履行期限届满日止，主合同到期日为 2020 年 06 月 05 日	否	
房产建筑物（京房权证海私移字第 0050009 号）	本公司	7,000,000.00	2019-7-4	至主合同项下债务履行期限届满日止，主合同到期日为 2021 年 07 月 03 日	否	注 1
邸志军、王裕荣	本公司	10,000,000.00	2020-6-2	至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否	

注1：该房产所有人为胡志云，对应的主合同为河北固安农村商业银行股份有限公司的编号为“固安农商银行农信循借字2019第33202019120154号”短期贷款合同。

2. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
------	--------	--------------	---------	---------	---------

公司名称	关联交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	销售区间综合监控系统 统等设备		22,820,534.73		
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	其他		740,558.32		

注：公司原财务总监刘惠芬女士2019年1月开始在本公司客户北京西南交大盛阳科技股份有限公司（以下简称：交大盛阳）担任高管，报告期内，本公司与交大盛阳的交易中计入关联方交易的期间为2019年1月-2019年12月。

2019年，公司向交大盛阳购买区间综合监控系统，采购合同金额14,070,612.32元（不含税），销售后依据会计准则按交易净额确认收入740,558.32元。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	还款日	说明
邸志军	250,000.00	2017-1-19	2017-2-16	无息拆借
宋晓风	250,000.00	2017-1-19	2017-2-16	无息拆借
北京君融通达投资管理有限公司	250,000.00	2017-1-19	2017-2-16	无息拆借
宋阳	250,000.00	2017-1-19	2017-2-16	无息拆借

注：2017年初公司因资金紧张，于2017年1月19日向邸志军、宋晓风、宋阳、北京君融通达投资管理有限公司分别无偿借入25.00万元资金用于日常经营，该款项与2017年2月16日向出借人归还。

4. 关联方资金往来

关联方	2020年度	2019年度	性质	说明
郑小冬	855,000.00	902,776.38	律师服务费	注
郑小冬	27,424.49	379,596.46	利息费用	

注：因发生诉讼事项，公司控股子公司铁通康达分别于2019年2月、2019年8月、2020年5月、2020年6月支付律师服务费400,000.00元、502,776.38元、570,000.00元、285,000.00元。

因铁通康达被中达电通起诉，银行资金被冻结，铁通康达为生产经营所需向母公司拆借资金，并按同期母公司银行借款资金成本计算，2019年利息费用共计379,596.46元，2020年利息费用共计27,424.49元。

根据收购铁通康达时签订的股权转让协议，上述因诉讼导致的律师费及利息费用应由郑小冬承担，郑小冬于2019年12月向公司支付1,282,372.84元，2020年6月30日向公司支付882,424.49元，郑小冬因诉讼事项合计共向公司支付2,164,797.33元。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2017年发生额
------	--------	------	---------	----------

				金额	占同类交易 金额的比例 (%)
邸志军	购买房屋建筑物	受让资产	公允价值	21,654,000.00	92.41

注：该房产原为邸志军所有，位于北京市海淀区蓝靛厂路2号院2号楼（金源时代商务中心2号楼）C座7F，建筑面积350.95平方米。2016年11月4日，上述房产经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估，并出具《国融兴华评报字【2016】第100083号》评估报告，评估价值为2,165.40万元。2016年11月7日，公司与邸志军签订《房产买卖合同》，约定以2,165.40万元购买该房产。2017年1月6日，上述房产完成过户手续，固安信通获得了上述房产的产权。

6. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款	北京陆优科技有限公司			4,210,647.49	
应收账款	北京西南交大盛阳科技股份有限公司		39,943,685.84		

7. 关联方应付款项

项目名称	关联方	2020年06月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	北京西南交大盛阳科技股份有限公司		14,494,904.60		

8. 关键管理人员薪酬

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	2,426,722.46	3,089,615.64	2,858,587.00	2,617,401.00

十二、股份支付

本公司在报告期内无股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止2020年6月30日，公司未结清保函如下：

保函单位	保函类型	买方单位（招标人）	保证金金额	保函到期日
廊坊建行	履约保函	天津南环铁路有限公司	823,904.00	2020-7-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路北京局集团有限公司北京工程项目管理部	536,000.00	2020-12-30
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司涪秀二线铁路工程项目经理部	521,954.00	2020-11-30

保函单位	保函类型	买方单位（招标人）	保证金金额	保函到期日
廊坊建行	履约保函	中国铁建电气化局集团第五工程有限公司	428,409.00	2020-11-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路南宁局集团有限公司柳州铁路工程建设指挥部	418,000.00	2020-3-10
廊坊建行	履约保函	中国铁路北京局集团有限公司北京工程项目管理部	413,000.00	2020-12-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路成都局集团有限公司重庆铁路枢纽东环线建设指挥部	295,660.00	2022-1-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路南宁局集团有限公司柳州铁路工程建设指挥部	269,000.00	2020-3-10
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司西安电务工程分公司格库铁路项目部	255,174.50	2020-12-31
廊坊建行	履约保函	中铁四局集团电气化工程有限公司渝怀铁路增建二线 X 标项目经理部	223,000.00	2020-12-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路北京局集团有限公司北京工程项目管理部	175,250.00	2020-12-30
北大建行	投标保函	中国铁路沈阳局集团有限公司物资采购所	154,000.00	2020-8-28
廊坊建行	履约保函	中国铁路通信信号股份有限公司	151,600.00	2021-3-3
廊坊建行	履约保函	中国铁路北京局集团有限公司北京工程项目管理部	138,770.00	2021-3-3
廊坊建行	履约保函	中国铁路通信信号股份有限公司福平铁路四电系统集成项目经理部	129,500.00	2020-12-30
廊坊建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司丽香铁路战后工程项目经理部	129,240.00	2021-3-3
廊坊建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司丽香铁路战后工程项目经理部	99,245.00	2021-3-3
北大建行	履约保函	中国铁路沈阳局集团有限公司沈阳工程建设指挥部	90,000.00	2020-9-6
廊坊建行	履约保函	中国铁路通信信号股份有限公司	87,000.00	2021-3-3
廊坊建行	履约保函	中铁四局合安铁路 HAZH-8 标项目经理部	69,813.55	2020-9-30
廊坊建行	履约保函	九景衢铁路浙江有限公司	65,365.51	2020-12-30
廊坊建行	履约保函	新疆和若铁路有限责任公司	65,224.00	2021-3-3
固安建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司广州枢纽外绕线四电工程项目部	61,631.50	2020-12-22
廊坊建行	履约保函	中国铁路通信信号股份有限公司朝凌客专四电系统集成项目经理部	58,460.00	2021-1-4
北大建行	履约保函	通号粤港澳（广州）交通科技有限公司	56,700.00	2020-11-14
廊坊建行	履约保函	天津南环铁路有限公司	55,000.00	2020-7-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路郑州局集团有限公司郑州工程指挥部	41,647.80	2020-10-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路北京局集团有限公司丰台站工程项目管理部	39,060.00	2021-4-30
廊坊建行	履约保函	中铁建电气化局集团南方工程有限公司	33,800.00	2021-1-4
石景山北行	履约保函	新疆和若铁路有限责任公司	33,046.47	2021-1-15
廊坊建行	履约保函	通号工程局集团有限公司城市轨道交通分公司	32,340.00	2021-3-3
廊坊建行	履约保函	中国铁路武汉局集团有限公司襄阳工程建设指挥部	26,999.90	2020-12-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路成都局集团有限公司贵阳建设指挥部	25,180.00	2021-3-3
廊坊建行	履约保函	中国铁路西安局集团有限公司第二工程指挥部	24,900.00	2020-9-30

注 1：上表保函单位，廊坊建行是指中国建设银行廊坊爱民道支行；固安建行指中国建设银行固安支行；固安中行指中国银行股份有限公司固安支行；石景山北行指北京银行石景山支行；北大建行是指中国建设银行北京北大南街支行。

如公司发生如下情况之一，银行将履约保证金划拨给买方：

- (1) 在履约担保有效期内发生不履行投标承诺或不执行供货合同的情况；
- (2) 在履约担保有效期内放弃或拒绝继续履行供货合同；
- (3) 在履约担保有效期内，因原材料或制造工艺产生供货质量问题不及时解决。

注 2：保函到期后，需公司出纳到银行办理相关手续后，保函资金才能解保，因此在 2020 年 06 月 30 日存在已到期尚未解保的保函保证金。

(二) 或有事项

本公司报告期间无需要披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

本公司报告期无应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

(一) 中达电通诉讼事项

2019 年 1 月 2 日，中达电通股份有限公司（以下简称“中达电通”）以其与公司下属控股子公司北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司（以下简称“铁通康达”）签订的《中达电源维修承包协议》及《账务对冲协议》发生合同纠纷为由，向北京市石景山区法院起诉，请求法院依法判令被告归还中达公司 2010 年至 2014 年期间支付的冲抵款 2,850.00 万元；请求判令被告承担诉讼费用。

中达公司向北京市石景山区法院申请了财产保全，北京市石景山区人民法院作出（2019）京0107民初16号《民事裁定书》，裁定冻结铁通康达公司工商银行、招商银行、华夏银行等三个银行账户，截止2019年12月31日冻结资金共计14,098,362.76元。

2020年2月4日，公司银行账户冻结金额全部解封，2020年2月28日至2020年3月6日，上述工商银行、招商银行账户再次被冻结，冻结资金共计756,367.51元；2020年6月24日，工商银行账户解封，2020年7月23日，招商银行账户解封。

根据公司与铁通康达公司原股东签订的《股权收购协议》及《赔偿合同》，铁通康达股东郑小冬承诺，将对公司收购铁通康达公司 65%股权之前的所有潜在赔偿事项承担赔偿责任。为此，郑小冬已将持有的铁通康达公司 35%股权、配偶名下房产抵押给公司作为可能需支付诉讼赔偿的债务担保。公司如向中达公司履行赔偿义务后，可再向郑小冬追偿同等金额的赔偿款。

公司原根据诉讼律师的意见及上述与原股东签订的协议，谨慎确认了预计负债及对应的其他应收款-郑小冬800.00万元。

2020 年 4 月 29 日，石景山人民法院作出一审判决，法院驳回了中达电通的全部诉讼请求。

公司将原确认的预计负债及对应的其他应收款 800.00 万元冲回。截至审计报告日，中达电通未提起上述。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	144,557,093.67	172,807,214.20	164,081,879.61	128,013,546.55
1-2年(含2年)	55,453,695.78	63,506,417.36	23,266,722.69	9,059,488.70
2-3年(含3年)	7,976,158.73	7,167,663.09	6,151,748.05	7,766,750.38
3-4年(含4年)	2,929,573.47	2,955,492.92	6,921,810.60	1,509,723.69
4-5年(含5年)	1,237,274.00	2,321,794.22	1,488,059.00	1,958,329.25
5年以上	2,211,870.25	1,503,456.38	2,771,467.63	1,112,528.13
应收账款账面余额合计	<u>214,365,665.90</u>	<u>250,262,038.17</u>	<u>204,681,687.58</u>	<u>149,420,366.70</u>
坏账准备	20,359,908.43	22,762,320.31	21,177,158.12	12,720,430.05
应收账款账面价值合计	<u>194,005,757.47</u>	<u>227,499,717.86</u>	<u>183,504,529.46</u>	<u>136,699,936.65</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,829,743.67	2.25	4,829,743.67	100.00	
按组合计提坏账准备	209,535,922.23	97.75	15,530,164.76	7.41	194,005,757.47
合计	<u>214,365,665.90</u>	<u>100.00</u>	<u>20,359,908.43</u>		<u>194,005,757.47</u>

(续1)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,929,743.67	1.97	4,929,743.67	100.00	
按组合计提坏账准备	245,332,294.50	98.03	17,832,576.64	7.27	227,499,717.86
合计	<u>250,262,038.17</u>	<u>100.00</u>	<u>22,762,320.31</u>		<u>227,499,717.86</u>

(续2)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,929,743.67	1.97	4,929,743.67	100.00	
按组合计提坏账准备	245,332,294.50	98.03	17,832,576.64	7.27	227,499,717.86
合计	<u>250,262,038.17</u>	<u>100.00</u>	<u>22,762,320.31</u>		<u>227,499,717.86</u>

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,378,672.45	1.16	2,378,672.45	100.00	
按组合计提坏账准备	198,119,071.73	96.80	14,614,542.27	7.38	183,504,529.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,183,943.40	2.04	4,183,943.40	100.00	
合计	204,681,687.58	100.00	21,177,158.12		183,504,529.46

(续3)

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	147,430,185.25	98.67	10,730,248.60	7.28	136,699,936.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,990,181.45	1.33	1,990,181.45	100.00	
合计	149,420,366.70	100.00	12,720,430.05		136,699,936.65

3. 按单项计提坏账准备

2020年1-6月:

2020年6月30日

单位名称	账面余额		坏账准备		计提理由
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
沈阳铁路信号有限责任公司	1,251,947.45		1,251,947.45	100.00	预计无法收回
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	856,758.00		856,758.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团有限公司	626,725.00		626,725.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	433,436.00		433,436.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司	430,863.02		430,863.02	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	307,549.00		307,549.00	100.00	预计无法收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	300,000.00		300,000.00	100.00	预计无法收回
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司渝黔重庆枢纽系统集成项目经理部信号分部	219,000.00		219,000.00	100.00	预计无法收回

单位名称	2020年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中铁二局集团电务工程有限公司钢结构分公司(麒麟场装卸场)	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
临策铁路有限责任公司	106,554.00	106,554.00	100.00	预计无法收回
中铁二十一局集团电务电化工程有限公司新疆分公司	72,112.00	72,112.00	100.00	预计无法收回
中铁九局电务工程有限公司	48,779.00	48,779.00	100.00	预计无法收回
恒力石化(大连)有限公司	15,921.00	15,921.00	100.00	预计无法收回
粤海铁路有限责任公司	6,754.20	6,754.20	100.00	预计无法收回
大连承大铁路工程有限公司	3,345.00	3,345.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>4,829,743.67</u>	<u>4,829,743.67</u>		

2019年度:

单位名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
沈阳铁路信号有限责任公司	1,251,947.45	1,251,947.45	100.00	预计无法收回
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	856,758.00	856,758.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团有限公司	626,725.00	626,725.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	533,436.00	533,436.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团电气化工程有限公司	430,863.02	430,863.02	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	307,549.00	307,549.00	100.00	预计无法收回
宝塔盛华商贸集团有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司渝黔重庆枢纽系统集成项目经理部信号分部	219,000.00	219,000.00	100.00	预计无法收回
中铁二局集团电务工程有限公司钢结构分公司(麒麟场装卸场)	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
临策铁路有限责任公司	106,554.00	106,554.00	100.00	预计无法收回
中铁二十一局集团电务电化工程有限公司新疆分公司	72,112.00	72,112.00	100.00	预计无法收回
中铁九局电务工程有限公司	48,779.00	48,779.00	100.00	预计无法收回
恒力石化(大连)有限公司	15,921.00	15,921.00	100.00	预计无法收回
粤海铁路有限责任公司	6,754.20	6,754.20	100.00	预计无法收回
大连承大铁路工程有限公司	3,345.00	3,345.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>4,929,743.67</u>	<u>4,929,743.67</u>		

2018年度:

(1) 按单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

名称	2018年12月31日
----	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳铁路信号有限责任公司	1,251,947.45	1,251,947.45	100.00	预计无法收回
中铁二局集团有限公司	1,126,725.00	1,126,725.00	100.00	预计无法收回
合计	2,378,672.45	2,378,672.45	—	—

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	2018年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	876,758.00	876,758.00	100.00	预计无法收回
中铁三局集团电务公司	364,548.00	364,548.00	100.00	预计无法收回
巴达铁路有限责任公司	47,855.00	47,855.00	100.00	预计无法收回
中国铁建电气化局集团北方工程有限公司巴新铁路TX-01 项目部	480,222.00	480,222.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	633,436.00	633,436.00	100.00	预计无法收回
兰州慧超电子科技有限公司	531,544.00	531,544.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司重庆分公司	522,423.00	522,423.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局西安通号处(原中铁电气化局集团有限公司西安通号处水蚌项目部)	259,977.00	259,977.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司成都分公司	171,037.00	171,037.00	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	152,166.00	152,166.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司敦格铁路工程指挥部	46,828.40	46,828.40	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团第二工程有限公司	46,270.00	46,270.00	100.00	预计无法收回
湖北高铁华宇机电设备有限公司	34,000.00	34,000.00	100.00	预计无法收回
中铁九局电务工程有限公司	16,879.00	16,879.00	100.00	预计无法收回
合计	4,183,943.40	4,183,943.40		

2017年度:

名称	2017年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古太西煤集团民勤金阿铁路有限责任公司	876,758.00	876,758.00	100.00	预计无法收回
铁道部拉日铁路建设总指挥部	571,278.45	571,278.45	100.00	预计无法收回
中国铁建电气化局集团有限公司	77,597.00	77,597.00	100.00	预计无法收回
中铁三局集团电务公司	464,548.00	464,548.00	100.00	预计无法收回
合计	1,990,181.45	1,990,181.45		

4. 采用组合计提坏账准备的应收账款

组合计提项目: 信用风险组合

账龄	2020年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	144,557,093.67	7,227,854.68	5.00
1-2年(含2年)	55,453,695.78	5,545,369.58	10.00
2-3年(含3年)	7,414,488.73	1,482,897.75	20.00
3-4年(含4年)	773,484.00	232,045.20	30.00
4-5年(含5年)	590,325.00	295,162.50	50.00
5年以上	746,835.05	746,835.05	100.00
<u>合计</u>	<u>209,535,922.23</u>	<u>15,530,164.76</u>	

(续1)

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	172,507,214.20	8,625,360.71	5.00
1-2年(含2年)	63,506,417.36	6,350,641.74	10.00
2-3年(含3年)	6,655,093.09	1,331,018.62	20.00
3-4年(含4年)	1,030,079.45	309,023.84	30.00
4-5年(含5年)	833,917.35	416,958.68	50.00
5年以上	799,573.05	799,573.05	100.00
<u>合计</u>	<u>245,332,294.50</u>	<u>17,832,576.64</u>	

(续2)

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	164,081,879.61	8,204,093.98	5.00
1-2年(含2年)	23,266,722.69	2,326,672.27	10.00
2-3年(含3年)	4,116,912.60	823,382.52	20.00
3-4年(含4年)	4,286,873.33	1,286,062.00	30.00
4-5年(含5年)	784,704.00	392,352.00	50.00
5年以上	1,581,979.50	1,581,979.50	100.00
<u>合计</u>	<u>198,119,071.73</u>	<u>14,614,542.27</u>	

(续3)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	127,959,305.55	6,397,965.28	5.00
1-2年(含2年)	8,767,732.70	876,773.27	10.00
2-3年(含3年)	6,687,529.06	1,337,505.81	20.00
3-4年(含4年)	1,509,723.69	452,917.11	30.00
4-5年(含5年)	1,681,614.25	840,807.13	50.00
5年以上	824,280.00	824,280.00	100.00
<u>合计</u>	<u>147,430,185.25</u>	<u>10,730,248.60</u>	

5. 坏账准备的情况

2020年1-6月

类别	2019年12月31日余额	期初会计政策变更重分类	2020年1月1日余额	本期转回	2020年6月30日余额
按单项计提坏账准备	4,929,743.67		4,929,743.67	100,000.00	4,829,743.67
按组合计提坏账准备	17,832,576.64	-1,000,061.27	16,832,515.37	1,302,350.61	15,530,164.76
<u>合计</u>	<u>22,762,320.31</u>	<u>-1,000,061.27</u>	<u>21,762,259.04</u>	<u>1,402,350.61</u>	<u>20,359,908.43</u>

2019年度:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,562,615.85		1,632,872.18		4,929,743.67
按组合计提坏账准备	14,614,542.27	3,320,390.84		102,356.47	17,832,576.64
<u>合计</u>	<u>21,177,158.12</u>	<u>3,320,390.84</u>	<u>1,632,872.18</u>	<u>102,356.47</u>	<u>22,762,320.31</u>

2018年度:

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,990,181.45	4,572,434.40			6,562,615.85
按组合计提坏账准备	10,730,248.60	3,884,293.67			14,614,542.27
<u>合计</u>	<u>12,720,430.05</u>	<u>8,456,728.07</u>			<u>21,177,158.12</u>

2017年度:

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备		1,990,181.45			1,990,181.45

类别	2016年12月31日	本期变动金额		2017年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账准备	9,733,486.89	996,761.71		10,730,248.60
合计	9,733,486.89	2,986,943.16		12,720,430.05

6. 实际核销的应收账款情况

项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
实际核销的应收账款		102,356.47		

7. 截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	非关联方	37,143,144.63	2,571,935.54	1年以内 22,847,578.37; 1-2年 14,295,566.26;	17.33
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	15,282,733.58	1,193,764.27	1年以内 6,690,181.68; 1-2年 8,592,551.90;	7.13
通号工程局集团有限公司天津分公司	非关联方	11,771,505.45	588,575.27	1年以内;	5.49
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	10,978,840.27	710,471.73	1年以内 9,351,525.96; 1-2年 1,226,494.31; 3-4年 400,820.00;	5.12
中铁电气化局集团第三工程有限公司	非关联方	8,693,644.67	732,895.22	1年以内 3,835,878.21; 1-2年 4,304,519.84; 2-3年 553,246.62;	4.06
合计		83,869,868.60	5,797,642.03		39.12

8. 截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	关联方	39,769,896.84	2,693,123.38	1年以内 25,677,326.03; 1-2年 14,092,570.81	15.89
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	22,160,753.95	1,970,083.16	1年以内 4,846,409.83; 1-2年 17,314,344.12	8.86
通号工程局集团有限公司天津分公司	非关联方	17,088,648.32	854,432.42	1年以内;	6.83
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	12,333,407.53	815,891.34	1年以内 9,150,628.34; 1-2年 2,781,959.19; 2-3年 400,820.00	4.93

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
				1年以内 5,061,193.36;	
中铁电气化局集团第三工程有限公司	非关联方	10,475,147.91	708,455.12	1-2年 4,553,954.55; 2-3年 860,000.00	4.19
<u>合计</u>		<u>101,827,854.55</u>	<u>7,041,985.42</u>		<u>40.69</u>

9. 截止2018年12月31日, 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	非关联方	27,902,570.81	1,561,854.91	1年以内 24,568,043.38; 1-2年 3,334,527.43	13.63
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	24,689,056.21	1,303,653.17	1年以内 23,305,049.01; 1-2年 1,384,007.20	12.06
中铁武汉电气化局集团有限公司	非关联方	7,568,434.44	506,643.32	1年以内 5,004,002.44; 1-2年 2,564,432.00	3.70
中铁电气化局集团第三工程有限公司	非关联方	7,042,786.55	407,710.93	1年以内 6,007,354.55; 1-2年 1,016,432.00; 3-4年 19,000.00	3.44
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	非关联方	6,556,573.25	448,660.60	1年以内 4,987,870.55; 1-2年 1,144,734.70; 2-3年 423,968.00	3.20
<u>合计</u>		<u>73,759,421.26</u>	<u>4,228,522.93</u>		<u>36.03</u>

10. 截止2017年12月31日, 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京西南交大盛阳科技股份有限公司	非关联方	17,334,527.43	866,726.37	1年以内	11.60
中国铁路成都局集团有限公司	非关联方	12,529,579.95	900,283.05	1年以内 11,700,222.95; 1-2年 119,824.00; 2-3年 171,590.00; 4-5年 537,943.00	8.39
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	非关联方	6,955,655.84	365,377.29	1年以内 6,603,765.84; 1-2年 351,890.00	4.66
中铁二局集团有限公司	非关联方	5,872,621.00	519,496.20	1年以内 4,208,768.00; 1-2年 237,128.00; 2-3年 1,426,725.00	3.93
中铁电气化局集团第一工程有限公司	非关联方	4,164,499.25	208,224.96	1年以内	2.79

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比率(%)
<u>合计</u>		<u>46,856,883.47</u>	<u>2,860,107.87</u>		<u>31.37</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	18,260,250.31	34,865,435.36	4,184,820.66	1,245,177.75
<u>合计</u>	<u>18,260,250.31</u>	<u>34,865,435.36</u>	<u>4,184,820.66</u>	<u>1,245,177.75</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	28,121,233.66	41,858,341.59	22,700,908.66	11,535,186.50
1-2年(含2年)	17,622,758.36	19,200,366.21	10,680,706.25	5,860,521.00
2-3年(含3年)	9,765,103.43	10,660,706.25	5,705,521.00	5,252,005.22
3-4年(含4年)	6,106,236.98	3,795,265.22	1,884,005.22	774,063.00
4-5年(含5年)	635,498.01	1,080,000.00	774,063.00	110,421.00
5年以上	24,545.69	739,440.00	133,321.00	62,900.00
应收账款账面余额合计	<u>62,275,376.13</u>	<u>77,334,119.27</u>	<u>41,878,525.13</u>	<u>23,595,096.72</u>
坏账准备	44,015,125.82	42,468,683.91	37,693,704.47	22,349,918.97
应收账款账面价值合计	<u>18,260,250.31</u>	<u>34,865,435.36</u>	<u>4,184,820.66</u>	<u>1,245,177.75</u>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	51,189,929.67	82.20	43,385,247.15	84.75	7,804,682.52
按组合计提坏账准备	11,085,446.46	17.80	629,878.67	5.68	10,455,567.79
其中: 其他应收款	11,085,446.46	17.80	629,878.67	5.68	10,455,567.79

2020年6月30日余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>62,275,376.13</u>	<u>100.00</u>	<u>44,015,125.82</u>		<u>18,260,250.31</u>

(续1)

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	74,928,253.84	96.89	42,337,888.12	56.50	32,590,365.72
按组合计提坏账准备	2,405,865.43	3.11	130,795.79	5.44	2,275,069.64
其中：其他应收款	2,405,865.43	3.11	130,795.79	5.44	2,275,069.64
<u>合计</u>	<u>77,334,119.27</u>	<u>100.00</u>	<u>42,468,683.91</u>		<u>34,865,435.36</u>

(续2)

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	37,297,441.11	89.06	37,297,441.11	100.00	
按组合计提坏账准备	4,581,084.02	10.94	396,263.36	8.65	4,184,820.66
其中：组合1	4,450,098.27	10.63	396,263.36	8.90	4,053,834.91
组合2	130,985.75	0.31			130,985.75
<u>合计</u>	<u>41,878,525.13</u>	<u>100.00</u>	<u>37,693,704.47</u>		<u>4,184,820.66</u>

(续3)

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,145,411.47	93.86	22,145,411.47	100.00	
按组合计提坏账准备	1,449,685.25	6.14	204,507.50	14.11	1,245,177.75
其中：组合1	1,317,205.00	5.58	204,507.50	15.53	1,112,697.50
组合2	132,480.25	0.56			132,480.25
<u>合计</u>	<u>23,595,096.72</u>	<u>100.00</u>	<u>22,349,918.97</u>		<u>1,245,177.75</u>

1) 采用组合计提坏账准备的其他应收账款

2020年1-6月：

组合名称	2020年6月30日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收投标保证金组合	2,110,467.47	229,878.67	10.89
应收合同支付担保金组合	8,000,000.00	400,000.00	5.00
应收履约保函保证金及押金组合	947,930.00		
应收备用金组合	27,048.99		
小计	<u>11,085,446.46</u>	<u>629,878.67</u>	<u>5.68</u>

2019年：

组合名称	2019年12月31日		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收投标保证金组合	1,442,639.47	130,795.79	9.07
应收履约保函保证金及押金组合	937,930.00		
应收备用金组合	25,295.96		
小计	<u>2,405,865.43</u>	<u>130,795.79</u>	<u>5.44</u>

确定组合依据的说明：按照款项性质分为投标保证金组合、履约保函保证金及押金组合、暂付款组合、备用金组合。

用于确定本期坏账准备计提金额以及评估信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息说明：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2) 按单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	2020年6月30日	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
1. 固安信通交通技术(北京)有限公司	27,577,752.80	27,577,752.80	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
2. 思盛科技(北京)有限公司	15,807,494.35	15,807,494.35	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
3. 北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	6,001,675.04			
4. 杭州固铁通号信息技术有限责任公司	1,803,007.48			
合计	<u>51,189,929.67</u>	<u>43,385,247.15</u>	<u>84.75</u>	

(续1)

单位名称	2019年12月31日	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
1. 固安信通交通技术(北京)有限公司	28,029,776.69	28,029,776.69	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
2. 思盛科技(北京)有限公司	14,308,111.43	14,308,111.43	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
3. 北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	32,237,358.24			
4. 杭州固铁通号信息技术有限责任公司	353,007.48			
合计	74,928,253.84	42,337,888.12	56.50	

(续2)

单位名称	2018年12月31日	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
1. 固安信通交通技术(北京)有限公司	27,501,005.99	27,501,005.99	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
2. 思盛科技(北京)有限公司	9,796,435.12	9,796,435.12	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
合计	37,297,441.11	37,297,441.11	100.00	

(续3)

单位名称	2017年12月31日	坏账准备余额	计提比例(%)	计提理由
1. 固安信通交通技术(北京)有限公司	15,667,771.47	15,667,771.47	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
2. 思盛科技(北京)有限公司	6,477,640.00	6,477,640.00	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
合计	22,145,411.47	22,145,411.47	100.00	

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	130,795.79		42,337,888.12	42,468,683.91
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第一阶段				
本期计提	499,082.88		1,047,359.03	1,546,441.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	629,878.67		43,385,247.15	44,015,125.82

(续1)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	396,263.36		37,297,441.11	37,693,704.47
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			5,040,447.01	5,040,447.01
本期转回	265,467.57			265,467.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	130,795.79		42,337,888.12	42,468,683.91

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额		2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按单项计提坏账准备	42,337,888.12	1,047,359.03		43,385,247.15
按组合计提坏账准备	130,795.79	499,082.88		629,878.67
合计	42,468,683.91	1,546,441.91		44,015,125.82

(续1)

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	37,297,441.11	5,040,447.01			42,337,888.12
按组合计提坏账准备	396,263.36		265,467.57		130,795.79
合计	37,693,704.47	5,040,447.01	265,467.57		42,468,683.91

(续2)

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	22,145,411.47	15,152,029.64			37,297,441.11
按组合计提坏账准备	204,507.50	191,755.86			396,263.36
合计	22,349,918.97	15,343,785.50			37,693,704.47

(续3)

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	14,966,953.22	7,178,458.25			22,145,411.47
按组合计提坏账准备	197,852.45	6,655.05			204,507.50
合计	15,164,805.67	7,185,113.30			22,349,918.97

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
内部往来款	51,189,929.67	74,928,253.84	37,303,739.91	22,145,411.47
投标保证金	2,110,467.47	1,442,639.47	4,450,098.27	1,317,205.00
合同支付担保金	8,000,000.00			
履约保证金	879,930.00	879,930.00		
职工备用金、五险一金	27,048.99	25,295.96	66,686.95	74,480.25
押金	68,000.00	58,000.00	58,000.00	58,000.00
合计	62,275,376.13	77,334,119.27	41,878,525.13	23,595,096.72

(5) 截止2020年6月30日，其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应收款		备注
				总额的比例	坏账准备余额	
固安信通交通技术(北京)有限公司	内部往来款	27,577,752.80	0-4年	44.28	27,577,752.80	注1

占其他应收款

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备余额	备注
思盛科技(北京)有限公司	内部往来款	15,807,494.35	0-5年	25.38	15,807,494.35	注2
廊坊宏远建筑工程有限公司	合同支付担保金	8,000,000.00	1年以内	12.85	400,000.00	
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	内部往来款	6,001,675.04	1年以内	9.64		
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	内部往来款	1,803,007.48	1年以内	2.90		
合计		59,189,929.67		95.05	43,785,247.15	

注1: 固安信通交通技术(北京)有限公司的具体账龄为1年以内4,646,500.54元; 1-2年12,643,868.59元; 2-3年6,471,901.00元; 3-4年3,815,482.67元。

注2: 思盛科技(北京)有限公司的具体账龄为1年以内5,815,059.91元; 1-2年4,403,836.43元; 2-3年2,735,800.00元; 3-4年2,277,300.00元; 4-5年575,498.01元。

(6) 截止2019年12月31日, 其他应收款金额前五名情况

占其他应收款

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备余额	备注
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	内部往来款	32,237,358.24	1年以内	41.69		
固安信通交通技术(北京)有限公司	内部往来款	28,029,776.69	0-4年	36.25	28,029,776.69	注1
思盛科技(北京)有限公司	内部往来款	14,308,111.43	0-5年以上	18.50	14,308,111.43	注2
深圳市正泓融资担保有限公司	履约保函保证金	879,930.00	1年以内	1.14		
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	内部往来款	353,007.48	1年以内	0.46		
合计		75,808,183.84		98.04	42,337,888.12	

注1: 固安信通交通技术(北京)有限公司的具体账龄为1年以内3,128,770.70元; 1-2年15,201,234.52元; 2-3年7,885,406.25元; 3-4年1,814,365.22元。

注2: 思盛科技(北京)有限公司的具体账龄为1年以内4,511,676.31元; 1-2年3,318,795.12元; 2-3年2,761,300.00元; 3-4年1,980,900.00元; 4-5年1,020,000.00元; 5年以上715,440.00元。

(7) 截止2018年12月31日, 其他应收款前五名情况

占其他应收款
总额的比例 (%)

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备余额	备注
固安信通交通技术(北京)有限公司	内部往来款	27,501,005.99	0-4年	65.67	27,501,005.99	注1
思盛科技(北京)有限公司	子公司借款	9,796,435.12	0-5年	23.39	9,796,435.12	注2

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备余额	备注
通号(北京)招标有限公司	投标保证金	1,563,000.00	1年以内	3.73	78,150.00	
中国土木工程集团有限公司设备物资部	投标保证金	650,000.00	1年以内	1.55	32,500.00	
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	440,000.00	1年以内	1.05	22,000.00	
合计		39,950,441.11		95.39	37,430,091.11	

注1: 固安信通交通技术(北京)有限公司的具体账龄为1年以内15,201,234.52元; 1-2年7,885,406.25元; 2-3年3,644,200.00元; 3-4年770,165.22元。

注2: 思盛科技(北京)有限公司的具体账龄为1年以内3,318,795.12元; 1-2年2,761,300.00元; 2-3年1,980,900.00元; 3-4年1,020,000.00元; 4-5年715,440.00元。

(8) 截止2017年12月31日, 其他应收款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备余额	备注
固安信通交通技术(北京)有限公司	内部往来款	15,667,771.47	0-3年	66.40	15,667,771.47	注1
思盛科技(北京)有限公司	内部往来款	6,477,640.00	0-4年	27.45	6,477,640.00	注2
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	1.27	15,000.00	
南宁铁路局财务集中核算管理所	投标保证金	282,205.00	1-5年以上	1.20	100,507.50	注3
中铁三局集团有限公司赤峰至喀左客专四电集成项目经理部	投标保证金	120,000.00	1年以内	0.51	6,000.00	
合计		22,847,616.47		96.83	22,266,918.97	

注1: 固安信通交通技术(北京)有限公司的具体账龄为1年以内7,885,406.25元; 1-2年3,644,200.00元; 2-3年4,138,165.22元。

注2: 思盛科技(北京)有限公司的具体账龄为1年以内2,761,300.00元; 1-2年1,980,900.00元; 2-3年1,020,000.00元; 3-4年715,440.00元。

注3: 南宁铁路局财务集中核算管理所的具体账龄为1-2年80,421.00元; 2-3年33,840.00元; 3-4年38,623.00元; 4-5年110,421.00元; 5年以上18,900.00元。

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	2020年6月30日		
	账面余额	资产减值准备	账面价值
固安信通交通技术(北京)有限公司	4,073,642.30	4,073,642.30	
思盛科技(北京)有限公司	3,238,716.65	3,238,716.65	

被投资单位名称	2020年6月30日		
	账面余额	资产减值准备	账面价值
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	7,703,138.39		7,703,138.39
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	42,250,000.00		42,250,000.00
合计	57,265,497.34	7,312,358.95	49,953,138.39

(续1)

被投资单位名称	2019年12月31日		
	账面余额	资产减值准备	账面价值
固安信通交通技术(北京)有限公司	4,073,642.30	4,073,642.30	
思盛科技(北京)有限公司	3,238,716.65	3,238,716.65	
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	7,703,138.39		7,703,138.39
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	42,250,000.00		42,250,000.00
合计	57,265,497.34	7,312,358.95	49,953,138.39

(续2)

被投资单位名称	2018年12月31日		
	账面余额	资产减值准备	账面价值
固安信通交通技术(北京)有限公司	4,073,642.30	4,073,642.30	
思盛科技(北京)有限公司	3,238,716.65	3,238,716.65	
杭州固铁通号信息技术有限责任公司	7,703,138.39		7,703,138.39
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	42,250,000.00		42,250,000.00
合计	57,265,497.34	7,312,358.95	49,953,138.39

(续3)

被投资单位名称	2017年12月31日		
	账面余额	资产减值准备	账面价值
固安信通交通技术(北京)有限公司	4,073,642.30	4,073,642.30	
思盛科技(北京)有限公司	3,238,716.65	3,238,716.65	
合计	7,312,358.95	7,312,358.95	

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,765,341.47	22,641,964.03	197,631,730.13	87,055,852.81
其他业务	3,307,600.84	2,951,923.90	16,932,335.39	14,653,334.96
<u>合计</u>	<u>54,072,942.31</u>	<u>25,593,887.93</u>	<u>214,564,065.52</u>	<u>101,709,187.77</u>

(续1)

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	164,184,831.05	65,212,305.99	137,125,671.31	50,790,160.79
其他业务	8,682,633.87	7,215,547.69	2,312,262.51	2,217,455.65
<u>合计</u>	<u>172,867,464.92</u>	<u>72,427,853.68</u>	<u>139,437,933.82</u>	<u>53,007,616.44</u>

2. 主营业务收入明细按产品分类

产品类别	2020年1-6月		2019年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 轨道电路和电码化设备	47,910,727.86	20,790,538.71	162,580,925.90	65,817,909.04
2. 信号电源屏设备	2,067,867.08	1,537,179.01	7,283,509.66	5,892,155.19
3. 应答器设备				
4. 区间综合监控系统设备	373,247.79	166,231.40	22,434,893.70	11,376,052.88
5. 信号器材配件	413,498.74	148,014.91	5,332,400.87	3,969,735.70
<u>合计</u>	<u>50,765,341.47</u>	<u>22,641,964.03</u>	<u>197,631,730.13</u>	<u>87,055,852.81</u>

(续1)

产品类别	2018年度		2017年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1. 轨道电路和电码化设备	132,707,844.70	48,127,438.67	116,697,902.31	38,767,876.96
2. 信号电源屏设备	5,031,359.74	3,943,267.78	652,991.46	623,449.83
3. 应答器设备	90,038.31	18,100.02	103,418.80	70,432.33
4. 区间综合监控系统设备	21,604,230.30	11,054,901.26	17,291,735.90	10,019,912.80

产品类别	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
5. 信号器材配件	4,751,358.00	2,068,598.26	2,379,622.84	1,308,488.87
<u>合计</u>	<u>164,184,831.05</u>	<u>65,212,305.99</u>	<u>137,125,671.31</u>	<u>50,790,160.79</u>

3. 其他业务收入明细按产品分类

产品类别	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
1. 零部件贸易	2,831,027.45	2,444,037.52	15,833,530.19	13,637,562.20
2. 房租收入	476,573.39	507,886.38	1,081,106.08	1,015,772.76
3. 其他			17,699.12	
<u>合计</u>	<u>3,307,600.84</u>	<u>2,951,923.90</u>	<u>16,932,335.39</u>	<u>14,653,334.96</u>

(续 1)

产品类别	2018 年度		2017 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
1. 零部件贸易	7,226,151.50	6,194,066.23	1,629,076.37	1,285,644.55
2. 房租收入	889,877.84	1,021,481.46	683,186.14	931,811.10
3. 其他	566,604.53			
<u>合计</u>	<u>8,682,633.87</u>	<u>7,215,547.69</u>	<u>2,312,262.51</u>	<u>2,217,455.65</u>

十七、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
(1) 非流动性资产处置损益			233.36	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
(3) 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）	753,144.67	2,784,652.09	1,531,440.61	2,196,099.99
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(5) 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				
(6) 非货币性资产交换损益				

非经常性损益明细	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
(7) 委托他人投资或管理资产的损益				
(8) 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				
(9) 债务重组损益		-80,271.00	-152,263.00	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
(11) 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				
(12) 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				
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		4,231,560.63		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
(16) 对外委托贷款取得的损益				
(17) 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				
(18) 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				
(19) 受托经营取得的托管费收入				
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,159.41	561,856.73	-223,302.84	-131,481.02
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		164,152.81		
非经常性损益合计	785,304.08	7,661,951.26	1,156,108.13	2,064,618.97
减：所得税影响金额	108,503.33	394,293.15	173,416.07	308,942.85
扣除所得税影响后的非经常性损益	676,800.75	7,267,658.11	982,692.06	1,755,676.12
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	655,118.75	5,508,107.99	982,691.71	1,755,676.12
归属于少数股东的非经常性损益	21,682.00	1,759,550.12	0.35	

(二) 净资产收益率及每股收益

2020年1-6月：

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	1.14	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96	0.02	0.02

2019年度:

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	17.11	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.43	0.27	0.27

2018年度:

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	13.03	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.69	0.20	0.20

2017年度:

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	12.47	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.77	0.18	0.18

十八、财务报表之批准

本公司2017年1月1日至2020年6月30日财务报告已经公司董事会批准报出。批准报出日为2020年8月24日。



固安信通信号技术股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 邱靖之

经营范围

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询、税务服务；软件开发、技术咨询、计算机系统服务；数据处理（数据处理中心除外）、数据存储服务；基础软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。（下列出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



2020年06月05日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

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



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (1)

特殊普通合伙
 11010150
 京财会许可[2011]0105号
 2011年11月14日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110101504764
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会
发证日期: 2014 年 08 月 05 日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2016 年 3 月 29 日
Year Month Day



年 月 日
Year Month Day



姓名: 何航
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1982-04-26
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 510283198204260233
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2013年 4月 16日



2014年 4月 11日



姓名: 莫伟
身份证号: 110002100239
This certificate is renewed.



2011年 2月 23日

年度检验合格
Annual Renewal Pass

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



2012年 2月 9日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be transferred out from

事务所
CPA

转出协会盖章
As transferor, on business of CPAs
2013年 7月 3日

事务所
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred in from

事务所
CPA

转入协会盖章
As transferee, on business of CPAs
2013年 7月 3日

事务所
CPA



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



执业编号: 110002100239
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
登记日期: 2003年 9月 1日
Date of Issue

2010年 3月 23日



姓名: 莫伟
性别: 男
出生日期: 1985-07-19
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号: 110002100239
Identity Card No. 430725198507191216





天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

姓名 邹昕
Full name 邹昕
性别 男
Sex 男
出生日期 1988-12-12
Date of birth 1988-12-12
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 360481188812120074
Identity card No. 360481188812120074



This certificate is valid for
this re 姓名: 邹昕
证书编号: 110101505228

效一年,
year after

证书编号: 110101505228
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2017 年 06 月 19 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /