公司代码：603508　　公司简称：思维列控

河南思维自动化设备股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李欣、主管会计工作负责人孙坤及会计机构负责人（会计主管人员）何旭静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派时的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每股派发现金股利2.10元（含税），不以资本公积转增股本，不送红股。截至2025年6月30日，公司总股本为381,274,377股，以此计算拟派发现金股利800,676,191.70元（含税）。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。本次利润分配预案已经公司第五届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司2025年第一次临时股东会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十一、 其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....6
第三节 管理层讨论与分析.....9
第四节 公司治理、环境和社会.....32
第五节 重要事项.....33
第六节 股份变动及股东情况.....42
第七节 债券相关情况.....44
第八节 财务报告.....45

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	载有董事长签名的2025年半年度报告文本原件
	以上备查文件备置地点：公司董事会办公室

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
思维列控、河南思维、本公司	指	河南思维自动化设备股份有限公司
思维股份	指	上市公司母公司
蓝信科技	指	河南蓝信科技有限责任公司，本公司全资子公司
蓝信软件	指	河南蓝信软件有限公司，蓝信科技的全资子公司
蓝信汇智	指	北京蓝信汇智科技有限公司，蓝信科技的全资子公司
思维信息	指	河南思维信息技术有限公司，本公司控股子公司
思维鑫科	指	北京思维鑫科信息技术有限公司，本公司控股子公司
思维精工	指	河南思维精工电子设备有限公司，本公司全资子公司
思维精信	指	郑州思维精信商贸有限责任公司，本公司全资子公司
思维研究院	指	河南思维轨道交通技术研究院有限公司，本公司全资子公司
思科管理公司	指	郑州思科企业管理咨询有限公司，本公司全资子公司
泰通科技	指	南京泰通科技股份有限公司，本公司参股公司
远望谷	指	深圳市远望谷信息技术股份有限公司
博瑞空间	指	北京博瑞空间科技发展有限公司，本公司参股公司
思维博瑞	指	北京思维博瑞智能科技有限公司，思维研究院控股子公司
国家铁路局	指	中国国家铁路局
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
铁科院	指	中国铁道科学研究院集团有限公司
北京纵横	指	北京纵横机电技术开发公司，中国铁道科学研究院的全资子公司
中国通号	指	中国铁路通信信号股份有限公司（证券简称：中国通号，证券代码：688009.SH）
时代电气	指	株洲中车时代电气股份有限公司（证券简称：时代电气，证券代码：688187.SH）
运达科技	指	成都运达科技股份有限公司（证券简称：运达科技，证券代码：300440）
和利时	指	北京和利时系统工程有限公司
武汉征原	指	武汉征原电气有限公司
蓝天多维	指	北京蓝天多维科技有限公司
株洲太昌	指	株洲太昌电子信息技术股份有限公司
CTCS	指	英文 ChineseTrainControlSystem 的缩写，译为：中国列车运行控制系统，CTCS 共划分为 CTCS-0～CTCS-4 共 5 个级别
LKJ/LKJ 系统	指	由 LKJ 设备、LKJ 相关设备、LKJ 辅助设备、LKJ 测试设备、LKJ 衍生设备以及与上述设备相配套的软件、LKJ 相关的地面管理及信息化软件组成的系统
ATP/ATP 系统	指	在中国铁路系统，ATP 系统特指目前在动车组上使用的 CTCS-2 级、CTCS-3 级列控系统
列车运行控制系统、列控系统	指	由车载设备、地面设备、地车信息传输设备等组成的用于保证列车运行安全的自动控制系统
LKJ2000 装置	指	LKJ2000 型列车运行监控装置，我国机车全部安装该设备，承担时速等级 160km/h 及以下线路列车控制功能；部分动车组也安装该设备，并承担 CTCS-2 级列控系统的记录和备用功能
LKJ-15S 系统	指	LKJ-15 型列车运行监控装置，是 LKJ2000 型列控系统的升级产品

LAIS/LMD	指	列车运行状态信息系统的简称，是 LKJ 系统的组成部分
TAX 装置	指	机车安全信息综合监测装置的简称，是 LKJ 系统的组成部分
6A 系统	指	机车车载安全防护系统，系统由 6A 音视频显示终端、中央处理平台及 6A 子系统组成
CMD 系统	指	我国研制的机车远程监测与诊断系统，系统由车载子系统、数据传输子系统和地面综合应用子系统组成
ATP/ATP 系统	指	在中国铁路系统，ATP 系统特指目前在动车组上使用的 CTCS-2 级、CTCS-3 级列控系统
STO	指	机车智能驾驶系统
DMS 系统	指	列控设备动态监测系统，指用于动车组行车过程中监测列控系统的自动化系统，为 ATP 车载设备的组成部分
DMS 系统车载设备	指	即 DMS 的车载信息采集装置
JRU	指	动车组上安装的事件记录设备，俗称高速列车的黑匣子
HMVP	指	安装在动车组司机室的移动视频平台
EOAS 系统	指	动车组司机操控信息分析系统，是列控设备动态监测系统的衍生产品
EOAS 系统车载设备	指	即 EOAS 的车载信息采集装置
应答器	指	一种连接轨旁单元向车载子系统发送报文信息的传输设备
有源应答器	指	一种向列控车载设备提供可靠的可变信息的传输设备
BTM	指	应答器报文传输装置，也称作应答器接收单元，由 BTM 天线和主机组成，主要功能为读取应答器报文并传输给报文需求方的一套设备
LSP 系统	指	本务机车调车防护系统，包括调车防护系统主机、北斗差分基站、车站管控系统等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南思维自动化设备股份有限公司
公司的中文简称	思维列控
公司的外文名称	HenanThinkerAutomaticEquipmentCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	无
公司的法定代表人	李欣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆开尚	孙巧
联系地址	郑州市高新区雪梅街39号	郑州市高新区雪梅街39号
电话	0371-60671678	0371-60671678
传真	0371-60671529	0371-60671529
电子信箱	swir@hnthinker.com	swir@hnthinker.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	郑州市高新区雪梅街39号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更
公司办公地址	郑州市高新区雪梅街39号
公司办公地址的邮政编码	450001
公司网址	www.hnthinker.com
电子信箱	swir@hnthinker.com
报告期内变更情况查询索引	不涉及

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不涉及

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	思维列控	603508	/

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	689,189,817.33	558,713,932.71	23.35
利润总额	362,744,115.74	233,901,522.14	55.08
归属于上市公司股东的净利润	303,547,860.32	189,998,872.51	59.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	301,894,619.00	192,910,026.98	56.50
经营活动产生的现金流量净额	381,284,734.50	121,694,983.98	213.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,553,711,115.75	4,701,316,120.39	-3.14
总资产	4,950,444,787.31	5,245,982,846.09	-5.63

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.80	0.50	60.00
稀释每股收益（元／股）	0.80	0.50	60.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.79	0.51	54.90
加权平均净资产收益率（%）	6.25	4.13	增加2.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.22	4.19	增加2.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、 营业收入同比增长 23.35%，主要原因：报告期内公司订单增加，同时项目验收结算增多，收入同比增长。

2、 利润总额同比增长 55.08%，主要原因：报告期内公司营业收入增长，高毛利的产品收入占比提升，同时报告期内公司收到的增值税退税增加，计提的信用减值损失减少所致。

3、 归属于上市公司股东的净利润同比增长 59.76%，主要原因：同利润总额变动。

4、 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 56.50%，主要原因：同上。

5、 经营活动产生的现金流量净额同比增长 213.31%，主要原因：报告期内公司加大销售回款力度，本期销售回款增加。

6、 基本每股收益同比增长 60.00%，主要原因：报告期内公司归属于上市公司股东的净利润增加，基本每股收益相应增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-864,260.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,743,350.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-89,728.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	824,337.89	
债务重组损益	-15,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,890.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	353,438.10	
减：所得税影响额	180,811.65	
少数股东权益影响额（税后）	11,294.65	
合计	1,653,241.32	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退及加计	29,663,484.71	符合国家政策且具有可持续性
合计	29,663,484.71	

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业主管部门、主要政策及发展规划

1、行业主管部门

本行业主管部门主要有国家铁路局、中国国家铁路集团有限公司。国家铁路局负责起草铁路监督管理的法律法规、规章草案，参与研究铁路发展规划、政策和体制改革工作，组织拟订铁路技术标准并监督实施，负责铁路安全生产监督管理等工作；中国国家铁路集团公司负责铁路运输统一调度指挥，负责国家铁路客货运输经营管理，负责拟订铁路投资建设计划，提出国家铁路网建设和筹资方案建议等工作。

2、主要行业政策

公司在铁路行车安全领域所进行的技术研发、产品生产和市场推广等经营活动，严格遵循国家、行业和地方的法律法规。本行业涉及的主要法律法规如下：

行业法规	颁布机构	实施时间
《铁路运输基础设备生产企业审批实施细则》	国家铁路局	2025 年
《铁路关键信息基础设施安全保护管理办法》	国家铁路局	2024 年
《铁路设备质量安全监督管理办法》	国家铁路局	2023 年
《铁路专用产品质量监督抽查管理办法》	国家铁路局	2023 年
《铁路运输基础设备生产企业审批办法》	交通运输部	2022 年
《国家铁路局行政许可实施程序规定》	国家铁路局	2021 年
《铁路专用设备缺陷产品召回管理办法》	交通运输部	2018 年
《中华人民共和国网络安全法》	全国人大常委会	2017 年
《动车组司机操控信息分析系统（EOAS）运用维护管理规则》	中国铁路总公司	2016 年
《中华人民共和国铁路法》	全国人大常委会	2015 年
《CTCS-2/3 级列控车载设备维护管理办法》	中国铁路总公司	2015 年
《铁路技术管理规程》	中国铁路总公司	2014 年
《列车运行监控装置(LKJ)运用维护规则》	中国铁路总公司	2014 年
《铁路通信信号设备生产企业审批实施细则》	国家铁路局	2014 年
《铁路安全管理条例》	国务院	2013 年

3、本行业有关的发展规划

行业法规/规划	颁布机构	发布时间
《推进“空铁联运”高质量发展重点工作任务清单（2025—2027）》	民航局、国铁集团	2025 年
《老旧型铁路内燃机车动力源系统改造管理规定（征求意见稿）》	国家铁路局	2025 年
《铁路建设工程危及生产安全施工工艺、设备和材料淘汰目录（第一批）》	国家铁路局	2025 年
《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027 年）》	交通运输部、国家铁路局、中国民用航空局、国家邮政局、国铁集团	2024 年
《推动铁路行业低碳发展实施方案》	国家铁路局、国家发展改革委、生态环境部、交通运输部、国铁集团	2024 年
《老旧型铁路内燃机车淘汰更新监督管理办法》	国家铁路局	2024 年
《推进铁水联运高质量发展行动方案（2023—2025 年）》	交通运输部	2023 年
《数字铁路规划》	国铁集团	2023 年
《交通领域科技创新中长期发展规划纲要（2021—2035 年）》	交通运输部、科学技术部	2022 年
《“十四五”铁路安全发展规划》	国铁集团	2022 年
《推进多式联运发展优化调整运输结构工作方案（2021—2025 年）》	国务院办公厅	2021 年
《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》	国务院办公厅	2021 年
《“十四五”铁路标准化发展规划》	国家铁路局	2021 年
《“十四五”铁路科技创新规划》	国家铁路局	2021 年
《关于进一步做好铁路规划建设工作的意见》	国家发展改革委	2021 年
《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》	工业和信息化部	2021 年
《城市轨道交通发展战略与“十四五”发展思路》研究报告	中国城市轨道交通协会	2021 年
《中国城市轨道交通智慧城轨发展纲要》	中国城市轨道交通协会	2020 年
《新时代交通强国铁路先行规划纲要》	国铁集团	2020 年
《交通强国建设纲要》	国务院	2019 年
《关于加快推进铁路专用线建设的指导意见》	国家发展改革委	2019 年
《中长期铁路网规划》	国家发展改革委、交通运输部、中国铁路总公司	2016 年
《铁路主要技术政策》	铁道部	2013 年

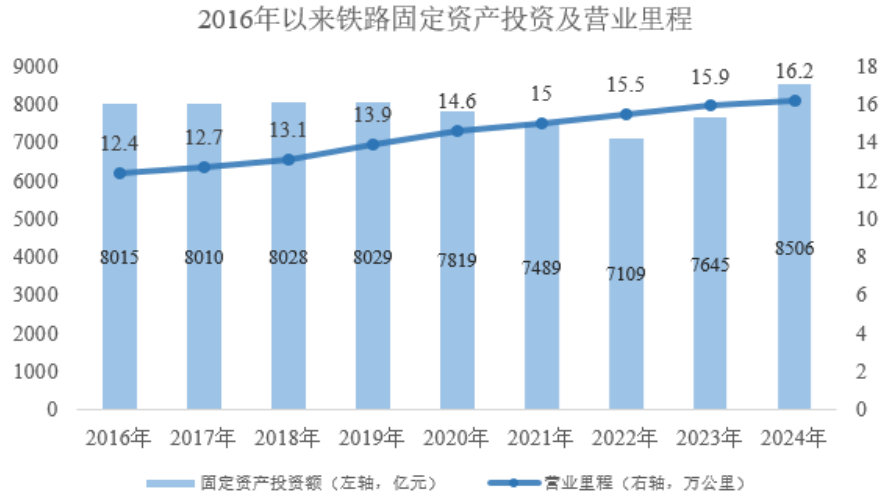
4、行业发展趋势

（1）“十四五”期间铁路投资持续保持高位。

铁路作为国家战略性、先导性、关键性重大基础设施，是国民经济大动脉、重大民生工程和综合交通运输体系骨干，在经济社会发展中的地位和作用至关重要。铁路投资在稳定经济中发挥了关键作用，同时推动了区域发展和绿色转型，为国家长远发展提供了支撑。“十三五”期间，全国铁路累计完成固定资产投资 3.99 万亿元，年均投资 7980 亿元。国铁集团表示，“十四五”

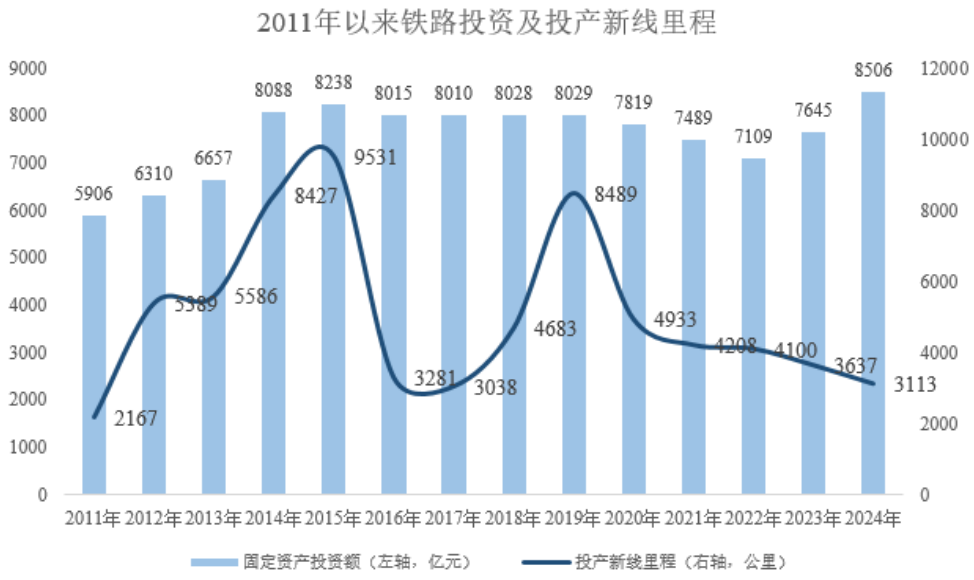
全国铁路固定资产投资总规模与“十三五”总体相当，继续保持平稳态势。“十四五”前四年，全国铁路固定资产投资年均达到 7747 亿元。

国铁集团领导干部会议指出，要高质量推进铁路规划建设，筑牢建设世界一流铁路企业的发展基础。着眼更好发挥铁路投资拉动作用，坚决完成投资投产任务，落实建设为运营服务理念，提升建造技术和管理水平，加强工程质量安全管控，持续提升路网规模和质量，加快建设发达完善的现代化铁路网。2025 年上半年，全国铁路完成固定资产投资 3559 亿元，同比增长 5.5%，预计下半年，铁路投资增幅将继续加快，为“十四五”规划圆满收官奠定坚实基础。



数据来源：历年《铁道统计公报》

根据《“十四五”铁路发展规划》，到 2025 年，我国铁路运营里程达到 16.5 万公里以上，其中高铁 5 万公里左右，覆盖 95%以上的 50 万人口以上城市，更好满足人们美好出行需要。截止到 2024 年末，我国铁路运营里程已达到 16.2 万公里，其中高铁 4.8 万公里。国铁集团发布的数据显示，2025 年上半年，全国铁路完成固定资产投资 3559 亿元，累计投产新线 301 公里，2025 年国铁集团计划将投产新线 2600 公里以上。



（2）交通强国铁路先行，数智化将引领铁路高质量发展。

《交通强国建设纲要》提出，要瞄准新一代信息技术、人工智能等世界科技前沿，加强对可能引发交通产业变革的前瞻性技术研究，推动大数据、人工智能等新技术与交通行业深度融合。《新时代交通强国铁路先行规划纲要》明确，“十四五”时期，通过加大 5G 通信网络、大数据、区块链、物联网等新型基础设施建设应用，丰富应用场景，延伸产业链条，统筹推进新一代移动通信专网建设，构建泛在先进、安全高效的现代铁路信息基础设施体系，打造中国铁路多活数据中心和人工智能平台，提升数据治理能力和共享应用水平。强化铁路网络和信息系统安全防护能力，确保网络信息安全。以推动新一代信息技术与铁路深度融合赋能赋智为牵引，推进设施数字化、智能化升级，打造现代智慧铁路系统。5G、大数据、人工智能等新一代信息技术与交通行业的深度融合，可能引发交通产业变革，迎来新的市场机遇。

近期，国铁集团表示，要全面推进科技赋能，强化建设世界一流铁路企业的科技支撑。充分发挥新型举国体制优势和国铁集团科技创新领军企业作用，优化科技创新组织体系，强化关键核心技术攻关，大力推进企业数智化转型，加大科研成果转化力度，加快发展铁路新质生产力。

（3）铁路运输供给侧结构性改革持续深化，客货运需求增长有助于设备采购需求提升。

坚决确保铁路安全持续稳定，是铁路企业的底线和红线。国铁集团表示，要牢固树立安全第一理念，始终把安全工作摆在重中之重的位置，做实预防为主的安全风险防控体系，进一步改进和加强应急处置，全面提升安全治理能力，坚决确保高铁和旅客列车安全万无一失。

国铁集团在年初工作会议中表示，2025 年将深化铁路体制机制改革，全面提升运输服务保障水平，充分发挥铁路在综合交通运输体系中的骨干作用，并将加快市场化运营管理机制，全面提升铁路运营质量和效益。客运方面，将推广高铁票价动态调整机制，拓展“旅游列车+服务”，助力发展旅游经济、银发经济；货运方面，铁路部门深入落实党中央关于有效降低全社会物流成本的决策部署，持续推进 “公转铁”，加大煤炭等大宗货物运输力度；实施货运调结构、促改革，构建现代物流体系；发展多式联运 “一单制”，提升服务品质与效率，发挥主力军作用。

2025 年上半年，国家铁路完成旅客发送量 22.36 亿人次，同比增长 6.7%，国家铁路完成货物发送量 25.58 亿吨，同比增长 1.8%，铁路客货运输均创历史最好水平。铁路客货运需求的持续增长，有助于提升铁路系统客户的盈利能力，有助于提升铁路专用设备的采购和更新需求。

（4）铁路市场化改革持续深入。

“十四五”期间，“国企改革三年行动方案”将加快落实，同时铁路系统明确要坚持以收定支、收支匹配的经营策略，强调要进一步释放铁路改革、设备修程改革、市场化经营、科技创新带来的巨大红利，推动中国铁路高质量发展。在现代化强国和交通强国建设中，国家铁路、城市轨道交通都将加快实现由高投资向高效、高质量发展的转变。发展智能、智慧技术和新质生产力已经成为轨道交通实现行业高质量发展的切入点和主要抓手。

（二）公司的主要业务情况说明

报告期内，公司主营业务涉及普速铁路和高速铁路两大领域，主要包括列车运行控制、铁路安全防护、高速铁路运行监测与信息管理三大业务。具体业务及产品构成如下：

主营业务	核心功能	主要产品
列车运行控制	自动控制列车运行，保证行车安全	LKJ列控系统：LKJ系统，含机车安全信息综合监测装置（TAX）、列车运行状态信息系统（LMD）；应答器传输系统（BTM）等 其他列控系统：ATP列控系统（在研）、GYK轨道车列控系统（在研）、地铁列控系统（在研） 自动驾驶系统：机车智能驾驶系统（STO）
铁路安全防护	列车及车载设备、铁路作业人/车/物安全防护	机车车载安全防护系统（6A）、机车远程监测与诊断系统（CMD）、动车段（所）安全防护系统、本务机车调车防护系统（LSP）、轨道车调车作业安全控制系统（GDK）等
高铁列车运行监测与信息管理	对列车运行状态、车载设备运行状态、铁路线路环境等铁路安全信息实时状态监测	列控设备动态监测系统（DMS系统）、动车组司机操控信息分析系统（EOAS系统）、高速铁路列控数据信息化管理平台（TDIS）、信号动态检测系统（TJDX）、高铁移动视频综合应用平台、车载监测信息综合传输系统（MITS）等

在普速铁路领域，公司主营业务为列车运行控制系统的研发、升级、产业化及技术支持，向客户提供适用于我国铁路复杂运营条件和高负荷运输特点的列车运行控制系统、行车安全监测系统、LKJ 安全管理及信息化系统等整体解决方案，目前形成列车运行控制、铁路安全防护两大核心业务体系。主要产品包括 LKJ2000、TAX 装置、LAIS/LMD 系统、6A、CMD 系统、LSP 系统等。

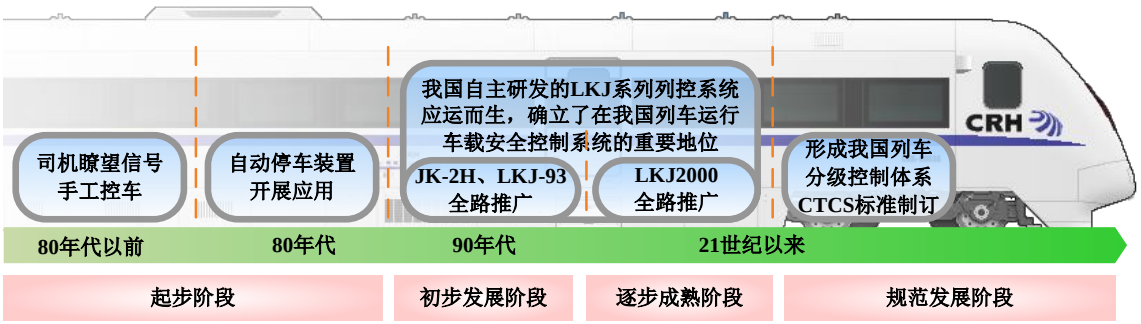
在高速铁路领域，公司主要从事动车组列控动态监测系统及衍生产品的研发、集成、销售与技术支持，具体由蓝信科技负责，主要产品包括列控设备动态监测系统（DMS 系统）、动车组司机操控信息分析系统（EOAS 系统）、高铁事件记录设备（JUR）、高铁列控数据信息化管理平台（TDIS 平台）、信号动态检测系统（TJDX）等。

（三）公司所处行业情况说明

根据中国证监会上市公司行业分类结果，本公司属于铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37），主要产品面向国家铁路行车安全领域。铁路是综合交通运输体系的骨干，是建设现代化经济体系的重要支撑，是全面建设社会主义现代化国家的先行领域，而安全是铁路运输的生命线。为满足铁路运营安全管理的需要，历经数十年的发展，铁路行车安全系统已经成为保障铁路运营安全、高效的必要手段，持续支撑科技强国、交通强国建设，推动铁路高质量发展。

1、列车运行控制系统业务

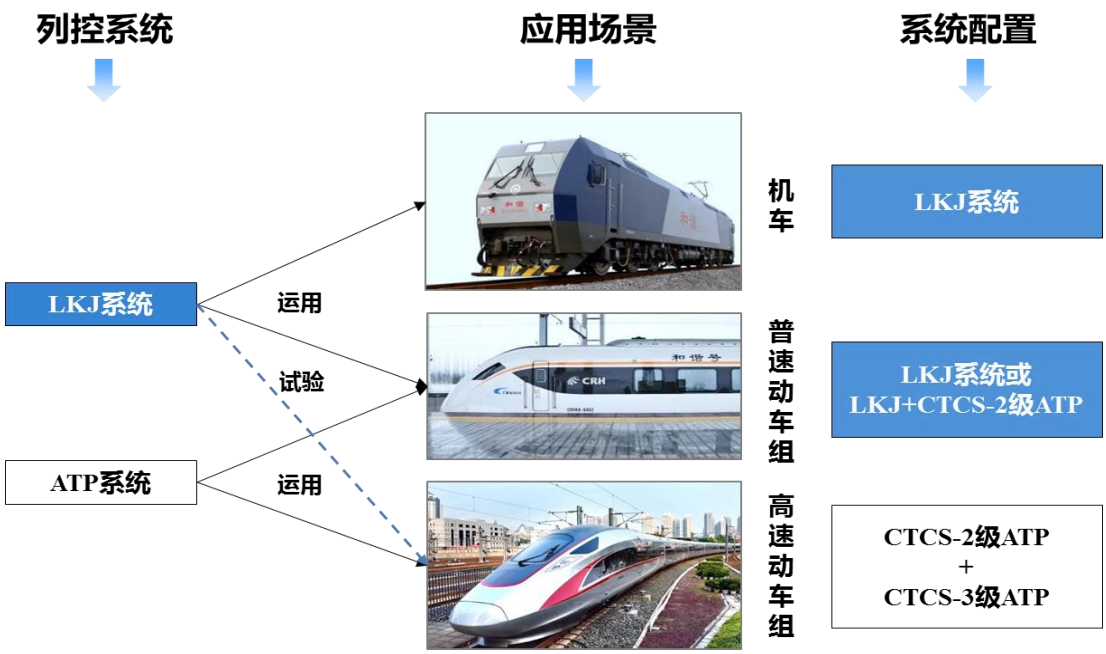
列车运行控制系统是铁路行车安全系统的核心。我国列车运行控制系统自上世纪八十年代以来发展迅速，目前已经进入了规范发展阶段。自 2003 年我国出台符合我国国情的《中国列车运行控制系统（CTCS）技术规范总则（暂行）》以来，各列控系统提供商在该规范下向系列化、标准化方向发展。



我国铁路列车运行控制系统主要分为 LKJ 系统和 ATP 系统两大类。截至 2024 年末，LKJ 系统应用于 2.25 万台机车和 1,500 余列动车组上，LKJ 存量市场约 3.4 万套。当前，我国 LKJ 系统的合格供应商主要有本公司、时代电气和交大思诺 3 家；ATP 系统应用于我国 4,000 余列动车组，主要供应商有 4 家。相关情况如下：

列控系统分类		应用领域	安装位置	列控系统厂家
LKJ 系统	LKJ2000/LKJ-15	时速 250km/h 以下区段	所有机车、时速 250km/h 以下级别动车组	思维列控、时代电气、交大思诺
ATP 系统	CTCS-2	时速 200km/h、300km/h 等级区段（以客运专线为主）	所有动车组	和利时、中国通号、铁科院、时代电气
	CTCS-3			中国通号、铁科院、和利时

LKJ 系统与 ATP 系统的应用领域存在明显差异，与 ATP 系统不存在竞争关系。LKJ 系统主要应用于我国全部机车和普速动车组（时速不超过 250km/h），ATP 系统主要应用于高速动车组和普速动车组。目前，LKJ 系统仍是国家铁路列车运行控制系统的主流装备，市场存量约 3.4 万套。目前，公司 LKJ 系统产品的市场占有率超过 48%。



我国铁路网以普速铁路为主，LKJ 系统将持续占据我国列控系统的主流地位。截至 2024 年底，全国铁路营业里程 16.2 万公里，其中普速铁路 11.4 万公里，占比约 70.37%。根据《新时代交通强国铁路先行规划纲要》，到 2035 年，我国路网规模达到 20 万公里，其中高速铁路 7 万公里。因此，未来十年，我国铁路网仍将以普速铁路为主，LKJ 系统仍将占据我国列控系统的主流地位，具备自主知识产权的 LKJ 列控系统仍将持续发挥重要作用。

LKJ 系统持续升级完善，助力中国铁路安全发展。公司坚持研发一代、推广一代、储备一代的研发思路，始终坚持走自主研发路线，先后研制了 4 代列控系统，并成功开发了列车智能辅助驾驶系统（STO），加快推进新型全国产化列控系统研发，持续推动列控技术进步。目前，公司第三代列控系统 LKJ2000 仍是列控系统的主流装备，第四代 LKJ 列控系统 LKJ-15S 已开始有序推广，公司 STO 系统已在国家能源集团及部分港口推广应用。

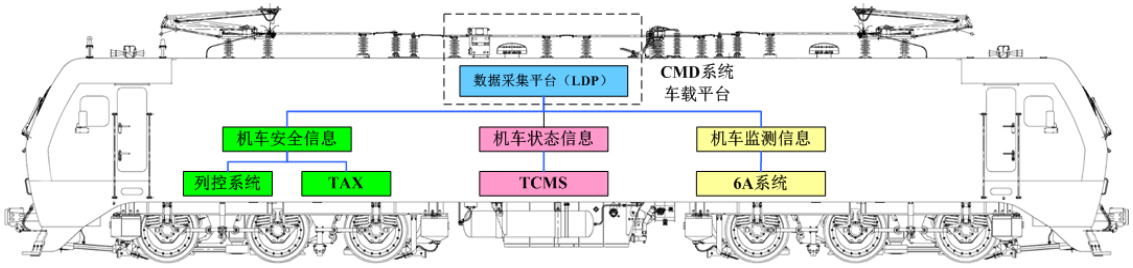
目前，列控系统相关车载设备的使用寿命在十年左右。随着既有列控产品 LKJ2000 使用年限增长，各铁路用户投入运用的 LKJ2000 产品已普遍进入更新周期。2023 年以来，公司 LKJ 系统的更新及技术升级需求保持增长趋势。

2、铁路安全防护业务

随着中国铁路的快速发展，铁路客户和大众对行车安全的需求持续提升，公司相继推出技术含量高、质量稳定的行车安全产品，不断推进现有产品的迭代升级，持续提升铁路安全保障能力。以 LKJ 列控为核心，公司研发了丰富的行车安全产品，涉及机车车载终端、地面设备及软件、大数据分析等，产品服务于铁路电务、机务、工务、供电等多个业务部门。

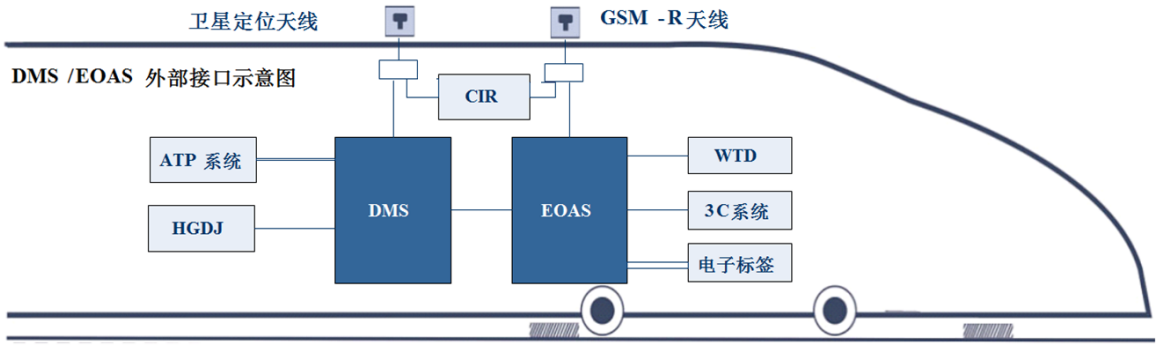
公司铁路安全防护产品主要有：6A 车载音视频显示终端、CMD 系统、调车安全防护系统（LSP 系统）等。公司 6A 车载音视频显示终端、CMD 系统、LSP 系统在市场占有率、技术标准、品牌推广方面均占据领先优势。其中，6A 产品、CMD 系统的市场占有率均在 30%左右，LSP 系统的市场占有率超过 60%。

公司 LKJ 列控系统、6A、CMD 系统、调车安全防护系统等产品作为重要的行车安全装备，构成了紧密的车载生态，相关系统形成的大量的行车数据成为我国机车信息化的重要数据源。



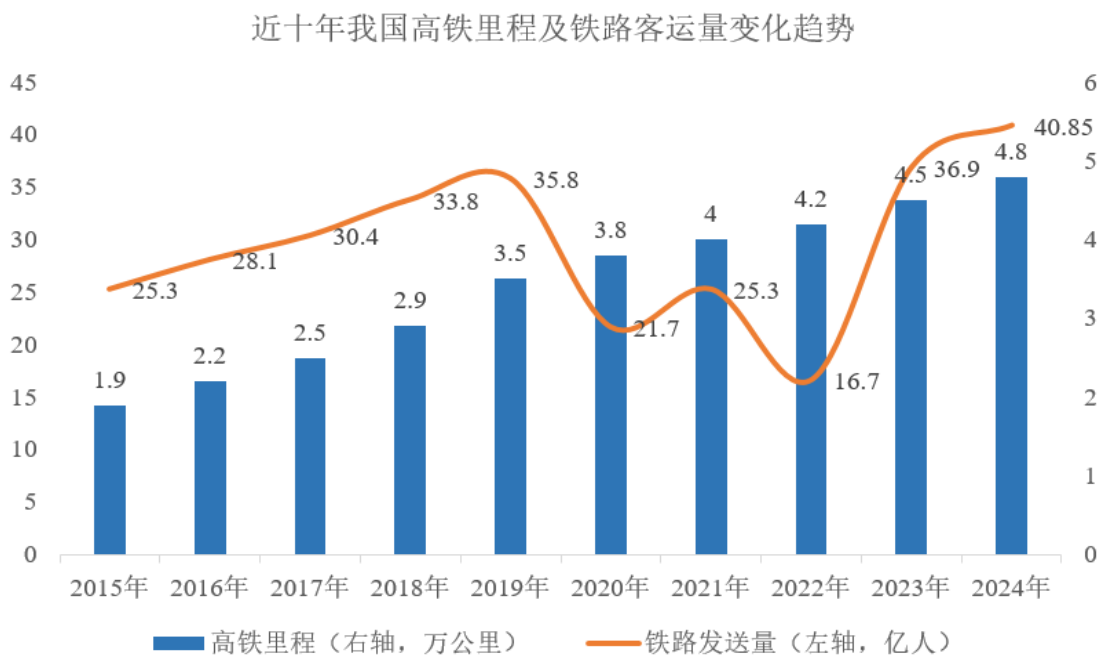
3、高铁列车运行监测与信息管理业务

公司全资子公司蓝信科技是我国高铁车载安全监测产品的核心供应商。主要产品包括动车组列控动态监测系统（DMS 系统）、动车组司机操控信息分析系统（EOAS 系统）、高速铁路列控数据信息化管理平台等，其中 DMS 系统、EOAS 系统车载设备是我国动车组的标准配置。



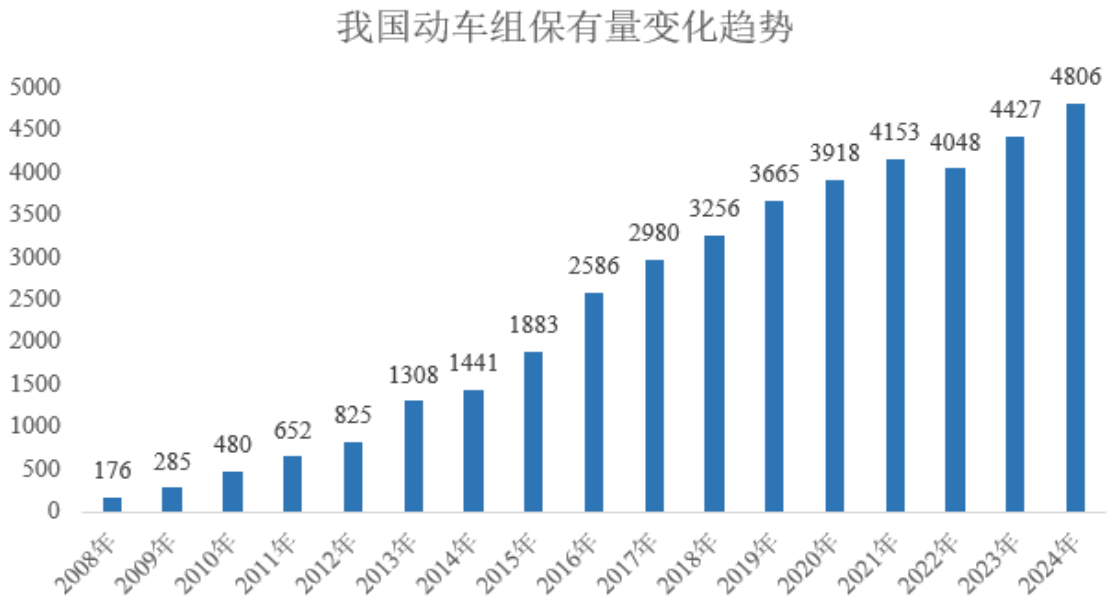
我国高速铁路因其行车安全性高、速度快、舒适性好等特点，成为引领铁路行业迅猛发展的轨道交通之一。高铁运输安全是铁路运输的重中之重，因此，铁路主管部门对涉及运输安全监测产品设置较高的产品准入门槛。整体而言，我国铁路行业准入门槛高，具备资质和实力的企业相对较少。在该细分领域，公司市场格局持续领先。

高铁是我国铁路旅客运输的主力，2024 年铁路旅客运输需求呈现高速增长。2025 年上半年，全国铁路完成固定资产投资 3559 亿元，同比增长 5.5%，全国累计投产新线 301 公里，到 2025 年年底，预计高铁营业里程将达 5 万公里以上。根据国铁集团发布的《2024 年统计公报》，截至 2024 年底，全国铁路营业里程 16.2 万公里，其中高铁 4.8 万公里，高铁里程占比 29.63%。《新时代交通强国铁路先行规划纲要》指出，到 2035 年全国铁路网规模达到 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右。未来，我国将进一步构建现代高效的高速铁路网，建成以高速铁路主通道为骨架、区域性高速铁路衔接延伸的发达高速铁路网，构建快速综合交通网的主骨架。



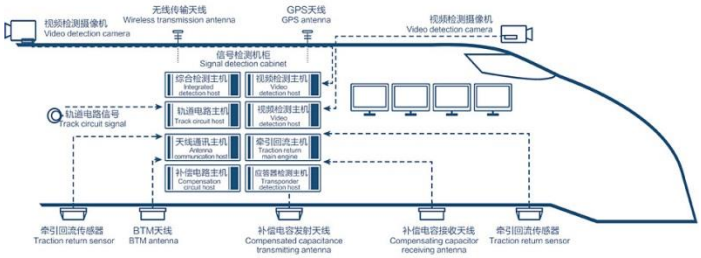
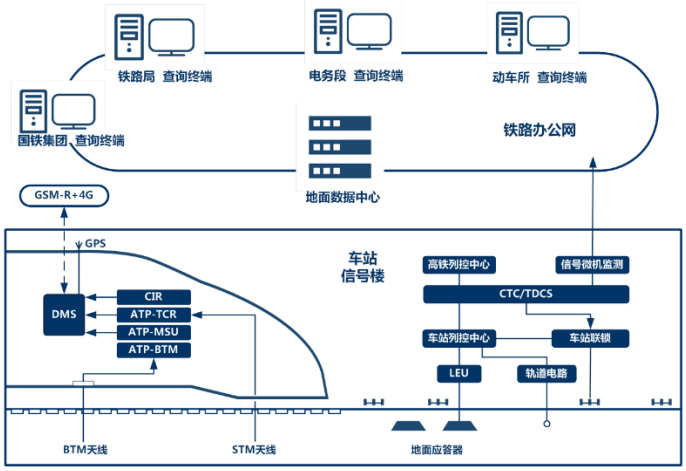
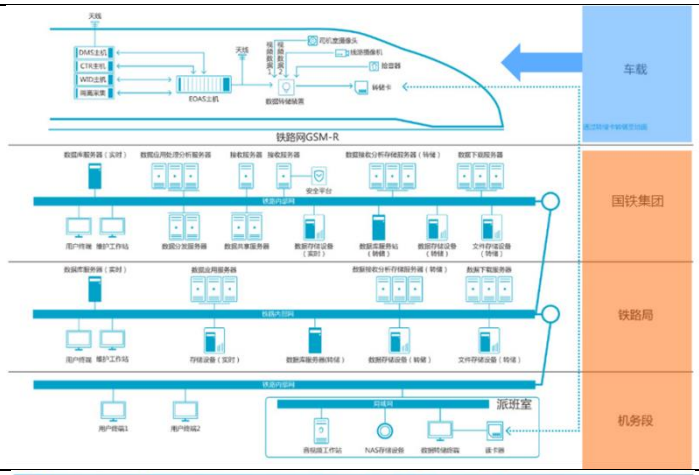
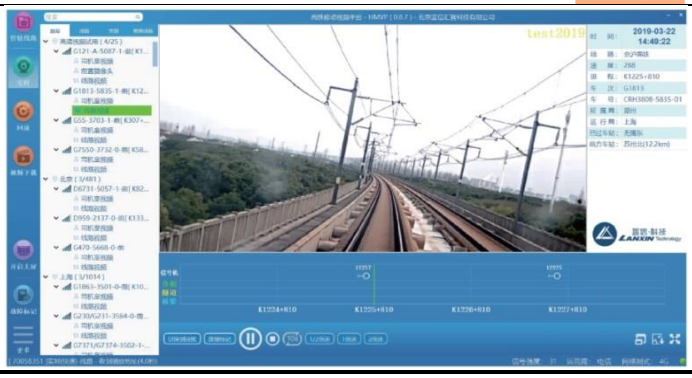
数据来源：历年铁道统计公报

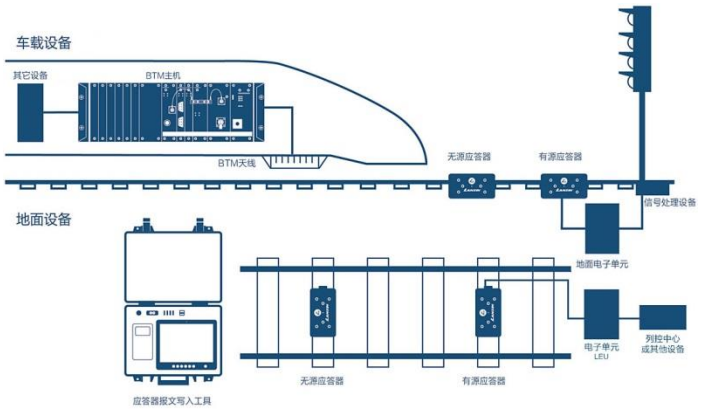
根据《CTCS-2/3 级列控车载设备维护管理办法》《动车组司机操控信息分析系统（EOAS）运用维护管理规则》等规定，DMS 系统、EOAS 系统等监测系统的更新换代周期通常为 10 年。伴随中国高铁飞速发展，我国动车组保有量快速增长。动车组保有量从 2008 年末的 176 列增加至 2024 年末的 4806 标准组，近十年来平均每年新增动车组超 300 标准组。目前，我国动车组 DMS 系统、EOAS 系统已逐步达到更新年限，产品更新或升级换型需求有待释放。



数据来源：历年铁道统计公报

公司在高铁业务领域的主要产品如下：

主要产品名称	产品架构	主要功能	产品应用
信号动态检测系统（TJDX）		主要用于线路巡检，具备轨道电路、补偿电容、应答器报文及参数、牵引回流动态检测和机车信号无线传输、视频检测等功能，供检测人员分析处理问题，确保地面信号设备工作正常。	动车综合检测车、电务试验车
列控动态监测系统（DMS）		由车载设备和地面设备组成。其中，车载设备负责动车组列控系统车载设备运行状态信息、地面应答器信息、无线闭塞中心(RBC)报文信息和轨道电路信息等的实时采集与传输；地面设备由数据中心和用户终端两部分组成，负责车载监测数据的接收、存储及分析处理，多元化的数据展现。	所有动车组
司机操控信息分析系统（EOAS）		完成列控车载设备信息、车辆信息、列车无线调度通信信息、司机室音视频信息和线路视频信息的综合采集、记录和关键信息无线传输，实现列车实时跟踪和智能化综合分析，以加强动车组司机管理、规范司机操控行为。	所有动车组
高铁移动视频平台（HMVP）		实时采集动车组运行过程中的线路视频、位置、运行速度等信息，传输至地面云视频中心进行视频分析，为工电部门提供对线路工况、沿线环境、设备设施状态等关键因素进行自动巡查、分析的技术手段。	所有动车组

应答器传输系统		向 ATP、LKJ 等列控设备提供临时限速、进路信息、线路允许速度、闭塞分区长度、定位信息、过分相等点式信息，保障列车安全运行。	动车组、机车

报告期内公司新增重要非主营业务的说明
□适用 √不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，我国铁路行业持续复苏，中国铁路完成固定资产投资 3559 亿元，同比增长 5.5%；客户对相关设备系统的采购、更新需求逐步增长；同时，铁路市场化改革深入推进，行业竞争日趋激烈。在此背景下，公司围绕高质量发展目标，狠抓各项工作落实，取得了可喜的成绩。

（一）生产经营稳中求进，经营业绩再创新高

公司报告期内，公司生产经营稳中求进，营业收入和归母净利润再创新高。报告期内，公司实现营业收入 6.89 亿元，同比增长 23.35%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.04 亿元，同比增长 59.76%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.02 亿元，同比增长 56.50%。截至 2025 年半年度末，公司总资产 49.50 亿元，净资产 46.84 亿元，归属于上市公司股东的净资产 45.54 亿元，负债总额 2.67 亿元，资产负债率为 5.39%，无有息负债。

（二）高铁安防业务快速增长，盈利能力稳中有升

2025 年上半年，公司铁路安防、高铁运行监测业务均实现了快速增长，主要产品市场占有率保持行业领先。其中铁路安防业务实现收入 1.90 亿元，同比增长 39.10%。高铁运行监测业务实现收入 2.02 亿元，同比增长 153.19%。在列控系统业务方面，受上半年客户对 LKJ 系统招标延后及项目验收结算进度影响，报告期内，公司列控系统实现收入 2.82 亿元，同比下降 14.52%，预计下半年将实现增长。通过持续优化产品结构，加快新产品推广，落实降本增效措施，推进产品国产化、标准化、平台化，公司产品综合毛利稳中有升达到 65.91%，同比增加 3.08 个百分点，盈利能力持续提升。

（三）持续加大研发投入，技术创新赋能公司高质量发展

报告期内，公司累计投入研发费用 7,028.08 万元，同比增长 9.47%。公司坚定践行创新驱动发展战略，加大技术研发投入，加强产学研合作，加快科技成果转化，积极推进人工智能、大数

据等技术与产品研发融合，以技术创新赋能公司高质量发展。加快推进下一代全国产化列控系统、列车智能驾驶系统（STO）、安全计算机平台、统型 CMD 系统、高铁机务智能评价系统、视频智能识别、智慧巡检系统、车载集中监测等项目开展。其中，公司 STO 系统上半年通过国铁集团试验课题验证，得到用户的一致肯定，为 STO 系统的产业化推广奠定了基础。报告期内，公司新增计算机软件著作权 50 项，专利 6 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项，外观专利 1 项，有力支撑了公司创新发展。

（四）聚焦铁路新质生产力升级，加快新产品研发推广

报告期内，公司助力铁路用户加快铁路新质生产力升级，以调防系统（LSP 系统）、LKJ 远程无线换装系统、北斗卫星定位与校时系统、车辆智能防溜系统、国产化高铁 JRU、高铁移动视频（HMVP）等为代表的新产品在报告期内持续扩大推广。调防系统持续扩展车站管控、行车导引等功能，持续提升市场空间；LKJ 远程无线换装系统加装有力推进，大幅提升铁路客户管理效能；北斗相关应用批量升级改造，提升产品和国产化水平和安全性；国产化高铁 JRU 加速替代，基于安全平台的 HMVP 产品全面稳定运行，得到用户好评。相关新产品、新技术的应用在为铁路用户提供技术和管理赋能的同时，为公司高质量可持续发展提供了有力支撑。

（五）持续提高分红比例，提升投资者回报水平

公司高度注重股东回报，在努力提升经营业绩的同时，合理提高分红率，提升公司投资价值，增强投资者回报。公司自上市以来，连续十年实施现金分红，保持分红政策的连续性。报告期内，公司股东会审议通过了《公司 2024~2026 年分红规划（修订稿）》，明确持续提升投资者回报，将每年现金分红比例由不低于 40%提升至 60%以上，同时明确原则上公司每年进行中期利润分配，在有条件的情况下，公司可以按季度实施利润分配。报告期内，公司结合实际情况，将年度现金分红比例由 2023 年 70%提升至 2024 年度的 100%。2024 年度累计分红 5.48 亿元，占公司 2024 年归母净利润的 100.00%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自成立以来，一直致力于我国列车运行控制系统的自主研发、升级及产业化，在技术积累、人才团队、整体解决方案、产品质量、技术支持体系等方面形成了较强的竞争优势，良好的市场声誉、优异的品质、全方位的技术支持、稳定的客户群推动公司进入良性的、可持续性的发展轨道。

报告期内，公司持续加大研发投入，积极调整产品结构，加强市场推广策划，促进各项管理措施落地，不断提高公司的核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（一）技术优势

公司致力于自主知识产权的列车运行控制技术的研究、升级、产业化。在近三十年的实际应用、推广、完善历程中，通过长期对我国铁路技术装备、行车组织状况、运营管理模式的摸索和对未来发展的前瞻分析，公司掌握了包括 LKJ 车载数据、控制模式、运行数据记录等在内的核心技术，在列车运行控制、列车安全监测、铁路安全管理与信息化领域形成了多项具备前瞻性的技术储备和较为丰富的产品种类，并促进我国铁路系统构建了以 LKJ 系统为核心的行车安全应用管理体系，形成了一套符合我国铁路运营基本国情的列车运行安全保障系统，为保障历次铁路大提速和中国铁路发展做出了贡献。

持续保持营业收入的 10%以上研发投入，推进我国列车运行控制技术的升级与进步，有力保障公司处于行业技术优势地位。2023 年、2024 年和 2025 年上半年，公司研发投入分别为 13,953 万元、15,353 万元、7,028 万元，保持增长趋势。截至 2025 年 6 月 30 日，公司主导或参与 5 项产品技术条件、6 项行业标准以及 8 项技术规章制定，拥有专利 445 项（其中发明专利 124 项，实用新型专利 252 项，外观专利 69 项），计算机软件著作权 1002 项。较强的专业积累和持续增加的科研投入确保了公司核心产品、技术发展的稳定性、延续性，对公司的持续盈利能力提供了有力的支撑。报告期内，公司新增计算机软件著作权 50 项，专利 6 项（其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项，外观专利 1 项）。

（二）人才优势

公司所处行业属于专业化程度较高的列车运行控制及运用管理信息化领域，铁路行车安全装备与整个铁路运输安全息息相关，列车运行控制系统的安全性、稳定性事关民众的生命和财产安全。因此，核心人才不仅需要具备相应的专业技能，而且必须对中国铁路发展、铁路运输组织模式、列车运行安全需求有着深入的理解。

经过多年的发展，公司已培养出对中国铁路安全事业拥有深刻认识和执着信念的人才团队。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总人数 1115 人，其中技术人员 722 人，占比约 65%；其中研发人员 369 人，占比约 33.09%。公司核心人员在各自专业拥有丰富的实践经验，对中国铁路行业有着深刻的理解，在业务整体规划和布局方面具备前瞻性，能够准确把握市场机遇并有效、迅速付诸实施。

（三）以列控为核心的行车安全产品体系

经过三十余年发展，公司 LKJ 系统已成为我国车载列车运行安全控制的核心装备。同时，公司多次参与国铁集团车载信息化项目的研发，先后研制了 6A 车载音视频显示终端、CMD 系统车载子系统、LSP 系统等产品。

公司 LKJ2000、6A、CMD 系统均为铁路机车的标准配置。以 LKJ 系统为基础，公司主要产品之间形成了紧密的协同效应，持续巩固了 LKJ 列控系统在机车信息化的中枢地位，并构建了丰富的机车车载生态环境，增强了公司的盈利能力和持续发展能力，巩固了公司在铁路行业的优势地位。

目前，公司形成了多功能、多种类的产品体系和专业化、综合化的行车安全保障产品提供能力，是国内少有的能够同时满足客户对列车运行安全控制、机车状态监测、行车安全管理及信息化需求的整体解决方案提供商。

（四）高铁安全监测领域的先发优势和核心地位优势

公司子公司蓝信科技是我国动车组 DMS 系统、EOAS 系统等产品的核心供应商。凭借产品的先发优势和技术积累，蓝信科技 DMS 系统、EOAS 系统已基本覆盖我国全部动车组，并形成覆盖全部动车组的车载设备及覆盖国铁集团地面数据中心、18 个铁路局地面数据中心的车地数据传输架构体系。

2006 年以来，蓝信科技便专注于动车组列控动态监测系统及衍生产品的研发与应用。蓝信科技深耕高铁行车安全系统领域近二十年，掌握了动车组列车控制系统设备状态数据的源头和车地传输通道资源。经过多年的研发攻关与技术应用，蓝信科技已围绕核心业务构筑起坚固的竞争壁垒，成为中国高铁列控设备动态监测专项技术的持有者、标准制定的参与者以及列控监测技术发展的重要推动者，在我国铁路行车安全系统领域处于领先地位。同时，凭借产品先发优势和长期的应用实践，蓝信科技构建了覆盖国铁集团的地面数据中心，形成体系化的产品应用，构建了完善的高铁设备监测生态链。

目前，蓝信科技的 DMS 系统、EOAS 系统已成为我国动车组的标准配置，成为我国高铁车载安全监测设备的核心供应商。

（五）以客户需求为核心的全方位、全过程的技术支持体系

通过多年来对我国列车运行控制系统推广的经验总结以及对我国铁路行车组织状况的深入理解，公司逐步构建起了以主动服务我国铁路运输安全需求为核心的全方位、全过程的技术支持体系。公司在为铁路用户提供全方位的技术支持的同时，能够及时响应我国铁路运输安全控制的需求，使产品始终与市场需求相契合，保证产品及时有效地适应我国线路设施或运输组织条件调整的需求，有力的保障了我国铁路安全持续、快速发展。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	689,189,817.33	558,713,932.71	23.35
营业成本	234,958,701.26	207,687,640.08	13.13
销售费用	29,039,380.48	31,300,898.22	-7.23
管理费用	46,163,029.32	45,183,917.78	2.17
财务费用	-21,381,504.02	-21,132,193.66	不适用
研发费用	70,280,816.05	64,202,718.54	9.47
经营活动产生的现金流量净额	381,284,734.50	121,694,983.98	213.31
投资活动产生的现金流量净额	103,119,487.81	27,676,812.33	272.58
筹资活动产生的现金流量净额	-453,060,716.70	-317,167,521.68	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内公司订单增加，项目验收增多，收入同比增长。

营业成本变动原因说明：报告期内公司产品结构优化，高毛利的产品收入占比提升，营业成本同比增幅低于营业收入。

销售费用变动原因说明：报告期内销售产品运费和产品保修费同比减少。

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用同比变动 2.17%，变动较小。

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用变动较小。

研发费用变动原因说明：报告期内研发费用同比变动 9.47%，主要为新产品设计费、中试及检验费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司加大销售回款力度，销售回款同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：因公司 2024 年度分红金额较大，同时考虑到后续现金分红等资金需求，报告期内公司购买的大额存单、结构性存款到期后不再购买，另购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，公司实施了 2024 年年度利润分配，现金分红支出增加。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明

交易性金融资产	130,000,000.00	2.63	-	-	不适用	注（1）
应收款项融资	27,814,025.44	0.56	75,970,483.63	1.45	-63.39	注（2）
其他流动资产	14,112,635.88	0.29	4,479,348.72	0.09	215.06	注（3）
短期借款	-	-	16,841,363.75	0.32	-100.00	注（4）
应付票据	3,759,130.34	0.08	27,775,778.01	0.53	-86.47	注（5）
合同负债	32,043,043.02	0.65	22,213,086.68	0.42	44.25	注（6）
应付职工薪酬	23,223,070.32	0.47	77,578,585.17	1.48	-70.07	注（7）
应交税费	38,580,046.38	0.78	108,876,547.54	2.08	-64.57	注（8）
其他流动负债	11,723,647.48	0.24	913,810.50	0.02	1,182.94	注（9）
专项储备	2,978,162.79	0.06	1,368,759.98	0.03	117.58	注（10）

其他说明

注（1）交易性金融资产变动主要原因：本报告期末持有结构性存款，上年末无。

注（2）应收款项融资变动主要原因：期末公司持有用于背书转让的票据减少。

注（3）其他流动资产变动主要原因：主要系本报告期末留抵进项税额增加所致。

注（4）短期借款变动主要原因：本报告期末无未到期的商业承兑汇票贴现。

注（5）应付票据变动主要原因：报告期末尚未到期解付的银行承兑汇票减少。

注（6）合同负债变动主要原因：主要为本报告期内预收的销售款项增加。

注（7）应付职工薪酬变动主要原因：上年末计提的奖金发放。

注（8）应交税费：主要系本报告期末公司应交增值税、所得税减少所致。

注（9）其他流动负债：主要系本报告期公司已背书未到期票据增加所致。

注（10）专项储备：主要系本报告期末公司计提与使用安全生产费用净额变动所致。

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
货币资金	12,897,435.14	履约保证金
合计	12,897,435.14	

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司无新增的对外股权投资。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	75,970,483.63						-48,156,458.19	27,814,025.44
其他权益工具投资	3,611,304.76							3,611,304.76
交易性金融资产					570,000,000.00	440,000,000.00		130,000,000.00
合计	79,581,788.39				570,000,000.00	440,000,000.00	-48,156,458.19	161,425,330.20

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南蓝信科技有限责任公司	子公司	计算机软、硬件、电子产品研制开发、生产和销售以及相关产品、技术的进出口；测绘服务；地理信息系统技术服务；互联网信息服务；高新科技产品运用技术咨询服务，房屋租赁。	6,521.74	151,827.25	142,737.68	34,474.5	21,523.56	18,572.37
河南思维信息技术有限公司	子公司	生产、销售工业微机化设备，工业自动化控制设备，工业控制机模块；销售微机，电子仪器，电子器件；计算机应用软件的设计及信息技术服务、技术咨询。	1,333.33	40,094.13	34,984.9	7,880.94	1,803.48	1,583.01
北京思维鑫科信息技术有限公司	子公司	生产工业微机化设备、工业自动化控制设备及工业控制机模块；技术开发；技术转让；技术服务；软件开发；销售自产产品、计算机软硬件及辅助设备、仪器仪表、电子产品、电子元器件。	800	18,822.1	17,507.41	3,481.35	1,328.47	1,159.82

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

无。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品质量问题导致安全事故的风险

安全是列车运营的生命线，而铁路行车安全系统直接关系到人民的生命财产安全，其产品质量尤其重要。公司产品已经覆盖了全国 18 个铁路局、地方铁路公司等客户。一旦出现因公司产品质量问题导致铁路行车发生安全责任事故，上市公司生产经营、市场声誉、持续盈利能力将受到重大不利影响。

应对措施：牢固树立质量安全红线意识，杜绝重大质量安全事故；加强质量管理人才梯队建设，提升公司全员质量意识促进产品质量进一步提升；提高产品“标准化、自动化”水平，促进公司整体业务目标的实现。

2、宏观经济环境与行业政策变化风险

国内外环境复杂多变，同时我国正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，结构性、体制性、周期性问题相互交织，可能造成基础建设整体投资下降等风险。

在国家铁路、城轨交通项目落实方面，很大程度上依赖于国铁集团和政府对轨道交通项目的整体投入，相关影响因素包括国铁集团和我国各级政府对轨道交通运输系统的总体投资规划、审批流程、招投标安排等。未来如果国铁集团及政府部门对行业的有利政策出现变动或招投标计划变更，政策红利出现消减，则可能对公司业务发展产生不利影响，从而对公司的经营状况和盈利能力产生重大影响。

应对措施：持续关注国家宏观经济、国铁行业、城市轨道交通行业相关信息，及时掌握行政政策变化，分析和研判政策变化对公司产生的影响，积极应对，提早防范；顺应行业发展趋势，加强新技术应用，提升核心竞争力，深挖潜能，提高公司风险抵御的能力。

3、新产品推广不力导致业绩增长不及预期的风险

公司所处的轨道交通行业处于技术快速升级应用阶段，行业内公司需要不断改进、设计和开发紧贴技术发展趋势及客户需要的新技术与产品。为更好满足我国铁路运输对安全与效率的需求，公司前瞻性地开展了新型列车运行控制系统（LKJ-15S 系统）、机车智能驾驶系统（STO 系统）、智慧车站系统项目、高铁移动视频系统（HMVP）、调车防护系统（LSP 系统）等新项目新产品的研发、试验，通过不断的技术创新和新产品开发，继续保持公司在列车控制、高铁综合监测等领域的优势地位。如公司出现技术研发延误、未能迎合市场需求、未能紧贴技术趋势、研发成果未达预期等情况，公司的盈利水平和发展将受到不利影响。

应对措施：公司坚持高比例研发投入，同时加强与高等院校、专业机构等开展合作，加快前沿技术引进与应用。另一方面，严格把控研发流程管理，加大新产品试点、推广力度，加强研发

过程中与客户的沟通和确认，根据市场需求及时调整研发方向；此外，公司将着力提升产品的安全性能，加强市场宣传引导，加快新产品的市场推广。

4、应收账款发生坏账损失的风险

2023 年末、2024 年末、2025 年上半年末，公司应收账款账面价值分别为 86,894.69 万元、103,158.99 万元、84,067.98 万元（2024 年末及 2025 年上半年末含合同资产和列示于“其他非流动资产”的合同资产），应收账款金额较大。随着公司经营规模扩大，公司应收账款仍将保持在较高水平，如果公司不能维持应收账款的高效管理，任何应收账款的大额坏账损失都将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：（1）从应收账款账龄结构来看，截至 2025 年上半年末，公司应收账款（含合同资产和列示于“其他非流动资产”的合同资产）主要集中在 3 年以内，占比约 96.54%，其中账龄在 1 年以内的应收账款占比为 82.06%，1 至 2 年的占比为 11.27%，2 至 3 年的占比为 3.22%。从公司经营考核和历年实际回款情况看，公司 3 年以上应收账款回款率在 98%以上，客户坏账风险较小。（2）公司客户主要是国铁集团、各铁路局集团公司、中国中车等国有企业，客户信用良好，产生坏账的风险较小。（3）公司持续加强应收账款管理，通过加强与客户沟通、定期核对账目等措施加强对应收账款的日常管理，同时持续加大销售人员应收账款催收考核力度。2023 年~2025 年上半年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 2.88 亿元、4.39 亿元、3.81 亿元，保持增长趋势，公司回款趋势向好。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神，落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》要求，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，践行回报股东的理念，推动公司高质量发展和投资价值提升，保护投资者尤其是中小投资者合法权益，公司于 2024 年 11 月制定了“提质增效重回报”专项行动方案。公司以深化提质增效为抓手，着力推动公司高质量发展，引导公司价值合理回归，持续开展“提质增效重回报”行动。

1、持续深耕主业，进一步提升经营质量

2025 年上半年，公司深耕主业，经营状况持续向好，新签订单保持平稳增长，营业收入和归母净利润再创新高。报告期内，公司实现营业收入 6.89 亿元，同比增长 23.35%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.04 亿元，同比增长 59.76%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3.02 亿元，同比增长 56.50%；经营活动产生的现金流量净额为 3.81 亿元，同比增长 213.31%。

2、加大科技创新投入，加快发展新质生产力

公司坚定践行创新驱动发展战略，加大技术研发投入，加强产学研合作，加快科技成果转化，积极推进人工智能、大数据等技术与产品研发融合，以技术创新赋能公司高质量发展。报告期内，公司助力铁路用户加快铁路新质生产力升级，以调防系统（LSP 系统）、LKJ 远程无线换装系统、北斗卫星定位与校时系统、车辆智能防溜系统、国产化高铁 JRU、高铁移动视频（HMVP）等为代表的新产品在报告期内持续扩大推广。

报告期内，公司累计投入研发费用 7,028.08 万元，同比增长 9.47%；新增计算机软件著作权 50 项，专利 6 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项，外观专利 1 项，有力支撑了公司创新发展。相关新产品、新技术的应用在为铁路用户提供技术和管理赋能的同时，为公司高质量可持续发展提供了有力支撑。

3、践行长期稳健分红，共享高质量发展成果

公司历来重视投资者回报，坚守与投资者共同成长的理念，实施积极稳健的利润分配政策，为投资者带来长期稳定的投资回报。自上市以来，公司连续十年实施现金分红，累计派发现金分红 16.44 亿元，平均分红率为 58.48%。2021 年以来，公司每年保持 60%以上的现金分红比例。

公司持续优化分红机制，积极响应“一年多次分红”倡议。2022~2024 年，公司累计现金分红 10.44 亿元，现金分红比例分别为 60%、70%、100%。2025 年 5 月 7 日，公司 2024 年年度股东会审议通过了《公司 2024~2026 年分红规划（修订稿）》，明确持续提升投资者回报，并将每年现金分红比例由不低于 40%提升至 60%以上，同时明确原则上公司每年进行中期利润分配，在有条件的情况下，公司可以按季度实施利润分配。2025 年 6 月 12 日，公司完成 2024 年年度权益分派实施，向全体股东每 10 股派发现金股利 11.8828 元（含税），共计派发现金 4.53 亿元，2024 年度累计派发现金分红 5.48 亿元，占公司 2024 年度归母净利润的 100%。

4、加强市值管理，推动公司投资价值提升

为切实推动公司投资价值提升，增强投资者回报，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《公司市值管理制度》，以进一步规范公司市值管理行为，提升上市公司质量，保护公司投资者及其他利益相关者的合法权益。

5、提升信息披露质量，加强投资者沟通

公司严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于信息披露方面的有关规定，及时、准确、完整地完成相关公告的披露工作，切实保障投资者的知情权和参与权，以实际行动维护股东权益。公司致力于通过多元化的方式参与投资者交流，不断提升投资者沟通的广度和深度，公司主动通过业绩说明会、投资者热线、上证 e 互动、邮箱等平台增加与投资人的互动交流，常态化组织业绩说明会，认真接待投资者线上、线下调研活动，对投资者普遍关注的问题进行详实解答，显著提升了投资者对公司的了解与认可。

2025 年上半年，公司共召开业绩说明会 2 次，收到和回复投资者问题 36 项，问题回复率 100%；上证 e 互动平台问题回复率 100%，平均回复间隔不超过 1 个工作日；热情接听回复投资者热线电话超 1000 次；接待投资者远程或现场调研 60 余次，全面系统地展示公司经营情况和发展前景，传递公司价值，增强投资者信心。

6、坚持规范运作，完善公司治理

在规范运作和公司治理方面，公司始终坚持以“守法合规”为底线，持续完善公司治理制度体系，不断提升公司规范运作水平，维护公司和全体股东的利益。报告期内，根据《公司法》《上市公司章程指引（2025 年修订）》以及中国证监会和上海证券交易所最新法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司召开董事会、股东会，对《公司章程》《公司股东会议事规则》等 5 个相关公司治理、内控制度的修订。

7、强化“关键少数”责任，提升履职能力

公司积极做好相关法律法规、监管政策研究学习，通过内部简讯、专题报告等形式及时传递最新监管动态和相关法律法规，认真组织董监高等人员参加上海证券交易所、中国上市公司协会等组织的相关培训，持续提高董监高的合规意识和履职能力，督促董监高忠实、勤勉尽责，切实维护公司和全体股东的利益。

下一步，公司将持续推进“提质增效重回报”行动相关工作，继续努力通过稳健的经营、规范的公司治理、积极的投资者沟通，切实履行上市公司的责任和义务，落实积极稳定的利润分配政策，持续加强市值管理，为广大投资者创造持续、稳定、增长的回报。

第四节　公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	21.00
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟以实施权益分派时的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每股派发现金股利 2.10 元（含税），不以资本公积转增股本，不送红股。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本为 381,274,377 股，以此计算拟派发现金股利 800,676,191.70 元（含税）。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。本次利润分配预案已经公司第五届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年第一次临时股东会审议。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用
员工持股计划情况
□适用 √不适用
其他激励措施
□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第五节　重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)　公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	赵建州、西藏蓝信	1、对于本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制的其他企业与思维列控及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。对于本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制其他企业与思维列控及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、思维列控公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益； 2、本公司（本人）在思维列控权力机构审议涉及本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制的其他企业的关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行； 3、本公司（本人）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使思维列控及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致	2018 年 7 月	否	长期有效	是		

			思维列控或其控股子公司损失的，思维列控及其控股子公司的损失由本公司（本人）承担赔偿责任。						
	解决同业竞争	赵建州、西藏蓝信	1、本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与思维列控及其附属公司、蓝信科技及其附属公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与思维列控及其附属公司、蓝信科技及其附属公司主营业务相同或相似的业务。 2、如本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与思维列控及其附属公司、蓝信科技及其附属公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制的其他企业将立即通知思维列控及其附属公司、蓝信科技及其附属公司，并尽力将该商业机会让渡于思维列控及其附属公司、蓝信科技及其附属公司。 3、本公司（本人）、本公司（本人）控制的企业及本公司控股股东实际控制的其他企业若因不履行或不适当履行上述承诺，给思维列控及其相关方造成损失的，本公司（本人）以现金方式全额承担该等损失。	2018 年 7 月	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	赵建州、西藏蓝信	1、赵建州承诺，其本人自交割日起，其直系亲属自交割日起十年内，不得自行或者与第三方合作、直接或者间接地： （1）从事与蓝信科技的主营业务相同、类似或者相竞争的业务； （2）受雇于从事或计划从事与蓝信科技主营业务相同、类似或者相竞争业务的企业； （3）向蓝信科技的竞争者进行任何形式的直接或间接的投资，但持有除蓝信科技的其他上市公司不超过 1%的股份或因投资于基金、信托等产品导致的间接持有相关公司不超过 1%的权益的情况除外； （4）为其自身及其控制的实体、蓝信科技的竞争者或其他人从蓝信科技（或其子公司）招募与蓝信科技（或其子公司）届时存在劳动关系的员工或唆使该等员工离职。为免疑问，赵建州及其直系亲属直接或间接持有	2018 年 7 月	是	自交割之日起十年内	是		

			思维列控股份并在标的公司继续担任董事或任职的情形不应视为违反本条竞业禁止义务。 2、赵建州、西藏蓝信应当促使除赵建州外的其他关键人员与蓝信科技签订竞业禁止协议，该等人员及其关联方在蓝信科技服务期间及离开蓝信科技后两年内不得从事与蓝信科技相同或竞争的业务；该等人员在离职后不得直接或间接劝诱蓝信科技的雇员离职。						
	其他	赵建州、西藏蓝信	1、各自保证放弃行使本次转让标的资产的优先购买权； 2、赵建州、西藏蓝信保证对其持有的蓝信科技股权具有合法的所有权，股权过户不存在法律障碍，前述股权状况持续至该股权登记至思维列控名下； 3、蓝信科技及其附属公司合法设立并有效存续，且其从事目前正在经营的业务已取得所有必要的批准、核准、许可、证照、登记、备案； 4、蓝信科技及其附属公司在业务经营过程中，没有出现严重违反适用的法律法规的情形，其所涉及的重大诉讼、仲裁情况已向思维列控完整披露，赵建州、西藏蓝信及蓝信科技及其附属公司无尚未了结的或可预见的重大诉讼或仲裁； 5、蓝信科技及其附属公司合法持有其业务经营所需的全部资产的所有权，该等资产不存在设定抵押、质押、查封冻结等权利受限的情形，亦不存在任何尚未了结的或可预见的权属争议或纠纷，对其目前经营业务所需要的核心知识产权享有所有权，其经营不存在因侵犯任何第三人的专利、设计、版权、商标或类似的知识产权，而导致第三人提出与蓝信科技持续经营有关系的权利要求或者诉讼； 6、除《审计报告》和《评估报告》中披露的负债以外，截至审计评估基准日，蓝信科技及其附属公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债； 7、除《审计报告》和《评估报告》中披露的部分之外，截至审计评估基准日，蓝信科技及其附属公司已按国家和地方税务机关规定的税项缴足其所有到期应缴的税费，亦已缴清了其所有到期应缴的规费，亦无任何因违反有关税务法规及规费规定而将被处罚的事件发生。在本项中，“税项”指根据中国法律的规定，国家授权的财税部门向标的公司征收的一切税项；	2018 年 7 月	否	长期有效	是		

			“规费”指根据中国法律的规定，政府有关部门向标的公司依法征收的一切费用； 8、赵建州、西藏蓝信向思维列控提供的蓝信科技及其附属公司的财务报表，真实及公允地反映了蓝信科技及其附属公司与财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及蓝信科技及其附属公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损； 9、赵建州、西藏蓝信保证所持有的蓝信科技股权权属清晰，不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且该股权未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门实施扣押、查封、司法冻结等使其权利受到限制的任何约束，不存在禁止转让、限制转让或者被采取强制保全措施的情形，前述股权状况持续至该股权登记至思维列控名下，赵建州、西藏蓝信签署和履行《发行股份及支付现金购买资产协议》已履行其内部决策程序，拥有全部必要的权利和权力签署并履行《发行股份及支付现金购买资产协议》； 10、蓝信科技及其附属公司不存在出资不实或影响其合法存续的情况，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为； 11、赵建州、西藏蓝信各自不存在曾因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在曾因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形； 12、赵建州、西藏蓝信向中国证监会提供首次公开发行股票并上市的申报资料及披露文件，向思维列控提供的与其首次公开发行股票并上市相关的资料及文件，均为真实、准确、完整； 13、赵建州、西藏蓝信保证通过本次交易获得的思维列控的股份在限售期内，不得转让或委托他人管理，亦不得存在信托安排或股份代持；此外，赵建州、西藏蓝信保证，除思维列控同意外，该等股份在限售期内不得设定抵押、质押等他项权利； 14、赵建州、西藏蓝信承诺自《发行股份及支付现金购买资产协议》签署后，停止与其他第三方协商并购事宜，直至本次并购合作完成或终止；						

			15、《发行股份及支付现金购买资产协议》生效后，赵建州、西藏蓝信承诺按《发行股份及支付现金购买资产协议》的相关约定进行交割； 16、赵建州、西藏蓝信各自承诺不实施任何违反或者影响《发行股份及支付现金购买资产协议》效力的行为； 17、赵建州、西藏蓝信承诺若因违反上述承诺与保证内容而导致蓝信科技或思维列控受到损失，由赵建州、西藏蓝信依据《发行股份及支付现金购买资产协议》的相关规定承担赔偿责任。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人李欣、郭洁、王卫平	拟转让所持公司股票前，李欣、郭洁、王卫平将在减持前 3 个交易日通过公司公告减持意向。	2015 年 12 月	否	持有公司股份期间	是		
	股份限售	李欣、郭洁、方伟、秦伟	三十六个月的承诺期满后，本人在河南思维担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有河南思维股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所直接和间接持有的河南思维股份；本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售河南思维股票数量占本人所持有河南思维股票总数的比例不超过 50%。	2015 年 12 月	是	担任董监高期间	是		
	解决同业竞争	公司主要股东李欣、郭洁、王卫平、远望谷	避免同业竞争的承诺： 一、本人（或本企业）目前没有直接或间接地从事任何与发行人营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。 二、在本人（或本企业）作为发行人主要股东的事实改变之前，本人（或本企业）将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2015 年 12 月	否	持有公司股份期间	是		

			三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人（或本企业）将对发行人遭受的损失作出赔偿。 四、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人（或本企业）不再为发行人股东为止。 五、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（四）关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

（六）其他重大关联交易

□适用 √不适用

（七）其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
河南思维自动化设备股份有限公司	郑州华智酒店有限公司	良好	24,316.74	2018/1/1	2028/4/30	539.68	租赁价格及租赁期限	无重大影响	否	否

租赁情况说明

租赁收益为报告期内公司的租赁收入。

（二）报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

（三）其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本为 381,274,377 股。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

（一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	22,358
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
郭洁	0	77,751,293	20.39	0	无		境内自然人
王卫平	0	54,419,960	14.27	0	无		境内自然人
赵建州	0	43,486,475	11.41	0	无		境内自然人
李欣	0	42,167,553	11.06	0	无		境内自然人
深圳市远望谷信息技术股份有限公司	-3,812,692	12,936,047	3.39	0	质押	12,000,000	境内非国有法人

中国建设银行股份有限公司－华安聚优精选混合型证券投资基金	未知	4,273,864	1.12	0	无		其他
中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金	未知	3,050,000	0.80	0	无		其他
中国银行股份有限公司－国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	未知	3,013,980	0.79	0	无		其他
全国社保基金一一五组合	未知	2,800,000	0.73	0	无		其他
张仟	0	2,480,812	0.65	0	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
郭洁	77,751,293	人民币普通股	77,751,293
王卫平	54,419,960	人民币普通股	54,419,960
赵建州	43,486,475	人民币普通股	43,486,475
李欣	42,167,553	人民币普通股	42,167,553
深圳市远望谷信息技术股份有限公司	12,936,047	人民币普通股	12,936,047
中国建设银行股份有限公司－华安聚优精选混合型证券投资基金	4,273,864	人民币普通股	4,273,864
中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金	3,050,000	人民币普通股	3,050,000
中国银行股份有限公司－国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	3,013,980	人民币普通股	3,013,980
全国社保基金一一五组合	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
张仟	2,480,812	人民币普通股	2,480,812
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，郭洁、王卫平、李欣为一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
□适用 √不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
□适用 √不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
□适用 √不适用

（三） 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

（三）其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

五、优先股相关情况

□适用 √不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：河南思维自动化设备股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,479,562,774.25	1,665,336,912.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	130,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	58,198,015.99	55,036,731.85
应收账款	七、5	735,683,858.65	939,119,681.97
应收款项融资	七、7	27,814,025.44	75,970,483.63
预付款项	七、8	7,036,828.53	5,760,896.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	18,832,040.10	18,467,848.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	407,805,075.33	402,104,810.40
其中：数据资源			
合同资产	七、6	55,825,051.41	43,837,451.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	14,112,635.88	4,479,348.72
流动资产合计		2,934,870,305.58	3,210,114,165.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	3,611,304.76	3,611,304.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	216,983,778.34	226,538,656.81
固定资产	七、21	270,436,114.42	282,065,522.16
在建工程	七、22	476,587.02	342,600.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	54,498,252.05	56,186,074.17
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	1,391,483,923.95	1,391,483,923.95
长期待摊费用	七、28	580,601.33	494,060.53
递延所得税资产	七、29	26,216,960.77	26,189,652.51
其他非流动资产	七、30	51,286,959.09	48,956,885.54
非流动资产合计		2,015,574,481.73	2,035,868,680.43
资产总计		4,950,444,787.31	5,245,982,846.09
流动负债：			
短期借款	七、32		16,841,363.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	3,759,130.34	27,775,778.01
应付账款	七、36	135,564,445.37	143,596,761.32
预收款项	七、37	681,820.47	702,545.37
合同负债	七、38	32,043,043.02	22,213,086.68
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	七、39	23,223,070.32	77,578,585.17
应交税费	七、40	38,580,046.38	108,876,547.54
其他应付款	七、41	8,043,685.42	10,832,086.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	11,723,647.48	913,810.50
流动负债合计		253,618,888.80	409,330,564.89
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	七、50	8,824,333.46	9,058,179.52
递延收益	七、51	-	5,466.97
递延所得税负债	七、29	4,290,369.74	3,813,471.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,114,703.20	12,877,118.10
负债合计		266,733,592.00	422,207,682.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	381,274,377.00	381,274,377.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,326,826,964.89	2,326,826,964.89
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-38,037,295.17	-38,335,744.10
专项储备	七、58	2,978,162.79	1,368,759.98
盈余公积	七、59	190,637,188.50	190,637,188.50
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,690,031,717.74	1,839,544,574.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,553,711,115.75	4,701,316,120.39
少数股东权益		130,000,079.56	122,459,042.71
所有者权益（或股东权益）合计		4,683,711,195.31	4,823,775,163.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,950,444,787.31	5,245,982,846.09

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：河南思维自动化设备股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		706,437,263.46	862,191,171.97
交易性金融资产		70,000,000.00	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		27,333,649.04	4,975,042.31
应收账款	十九、1	228,869,707.46	372,873,584.78
应收款项融资		8,378,513.17	37,078,544.95
预付款项		9,144,396.47	302,331.97
其他应收款	十九、2	33,602,542.95	44,780,595.74

其中：应收利息			-
应收股利			-
存货		129,238,949.20	129,571,900.82
其中：数据资源			-
合同资产		24,226,752.73	21,221,461.04
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		650.57	11,625.56
流动资产合计		1,237,232,425.05	1,473,006,259.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,626,349,921.34	2,626,349,921.34
其他权益工具投资		3,611,304.76	3,611,304.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产		164,594,156.01	171,321,079.81
固定资产		35,122,394.40	38,408,398.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,593,185.71	10,844,470.82
无形资产		7,916,094.78	8,730,846.56
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		354,138.87	396,635.53
递延所得税资产		10,943,587.55	12,094,851.89
其他非流动资产		16,403,179.70	15,327,881.04
非流动资产合计		2,874,887,963.12	2,887,085,389.89
资产总计		4,112,120,388.17	4,360,091,649.03
流动负债：			
短期借款			1,841,363.75
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		161,201,248.26	145,243,994.06
预收款项			
合同负债		19,995,820.39	17,266,773.60
应付职工薪酬		84,129.44	29,325,023.59
应交税费		17,940,390.23	39,694,363.13
其他应付款		23,342,285.69	30,546,478.90
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		2,418,194.94	2,370,981.02
其他流动负债		6,075,082.08	681,171.34
流动负债合计		231,057,151.03	266,970,149.39
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		7,392,104.87	8,613,122.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,181,752.45	3,265,142.00
递延收益			
递延所得税负债		3,560,058.26	3,125,304.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,133,915.58	15,003,568.69
负债合计		244,191,066.61	281,973,718.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		381,274,377.00	381,274,377.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,337,262,378.80	2,337,262,378.80
减：库存股			
其他综合收益		-37,651,770.61	-37,702,186.45
专项储备		1,950,965.73	1,368,759.98
盈余公积		190,637,188.50	190,637,188.50
未分配利润		994,456,182.14	1,205,277,413.12
所有者权益（或股东权益）合计		3,867,929,321.56	4,078,117,930.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,112,120,388.17	4,360,091,649.03

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	七、61	689,189,817.33	558,713,932.71
其中：营业收入	七、61	689,189,817.33	558,713,932.71
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		366,972,791.88	334,174,834.79
其中：营业成本	七、61	234,958,701.26	207,687,640.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,912,368.79	6,931,853.83
销售费用	七、63	29,039,380.48	31,300,898.22
管理费用	七、64	46,163,029.32	45,183,917.78
研发费用	七、65	70,280,816.05	64,202,718.54
财务费用	七、66	-21,381,504.02	-21,132,193.66
其中：利息费用			
利息收入		21,423,362.31	21,210,020.83
加：其他收益	七、67	31,760,273.74	21,609,576.22
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	718,709.07	536,078.21
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）			
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）	七、71	9,677,507.73	-7,268,174.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-659,249.77	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-692,081.00	-57,128.16
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		363,022,185.22	239,359,450.04
加：营业外收入	七、74	51,390.60	146,403.15
减：营业外支出	七、75	329,460.08	5,604,331.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		362,744,115.74	233,901,522.14
减：所得税费用	七、76	51,773,594.19	33,093,792.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		310,970,521.55	200,807,729.28
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		310,970,521.55	200,807,729.28
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）		303,547,860.32	189,998,872.51

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,422,661.23	10,808,856.77
六、其他综合收益的税后净额	七、77	416,824.55	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	298,448.93	
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益	七、77	298,448.93	
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他	七、77	298,448.93	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、77	118,375.62	
七、综合收益总额		311,387,346.10	200,807,729.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		303,846,309.25	189,998,872.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,541,036.85	10,808,856.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.80	0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		0.80	0.50

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

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	274,694,959.19	299,813,022.51
减：营业成本	十九、4	143,786,871.44	157,405,016.75
税金及附加		2,340,901.20	2,839,414.82
销售费用		5,647,063.23	8,856,175.38
管理费用		12,653,607.43	13,746,292.91
研发费用		27,957,568.84	20,698,162.47

财务费用		-12,334,558.30	-10,889,095.22
其中：利息费用		202,787.35	-
利息收入		12,543,063.15	10,893,373.81
加：其他收益		13,693,197.70	7,864,102.17
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	145,207,562.64	96,236,574.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“–”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,892,544.33	-84,221.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-151,986.42	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-25,467.39	-10,118.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		260,259,356.21	211,163,391.38
加：营业外收入		11,387.61	51,439.00
减：营业外支出		73,275.42	5,563,401.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		260,197,468.40	205,651,429.12
减：所得税费用		17,957,982.68	16,840,733.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		242,239,485.72	188,810,695.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		242,239,485.72	188,810,695.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		50,415.84	
（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		50,415.84	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他		50,415.84	
六、综合收益总额		242,289,901.56	188,810,695.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.64	0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		0.64	0.50

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		878,768,532.46	573,803,847.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		28,734,528.01	19,370,429.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	3,463,835.72	5,624,394.35
经营活动现金流入小计		910,966,896.19	598,798,670.64
购买商品、接受劳务支付的现金		152,536,834.75	168,227,638.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		159,346,223.24	134,603,433.21
支付的各项税费		164,956,236.28	113,303,603.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	52,842,867.42	60,969,011.26
经营活动现金流出小计		529,682,161.69	477,103,686.66
经营活动产生的现金流量净额		381,284,734.50	121,694,983.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	440,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		824,337.89	450,884.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		576,395.47	542,158.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	293.74
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	328,797,386.99	117,677,333.71
投资活动现金流入小计		770,198,120.35	348,670,670.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,078,632.54	28,755,748.97
投资支付的现金	七、78	570,000,000.00	230,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	七、78	90,000,000.00	62,238,109.59
投资活动现金流出小计		667,078,632.54	320,993,858.56
投资活动产生的现金流量净额		103,119,487.81	27,676,812.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		453,060,716.70	317,167,521.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			742,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流出小计		453,060,716.70	317,167,521.68
筹资活动产生的现金流量净额		-453,060,716.70	-317,167,521.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		31,343,505.61	-167,795,725.37
加：期初现金及现金等价物余额		187,274,565.86	258,088,976.15
六、期末现金及现金等价物余额		218,618,071.47	90,293,250.78

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		405,913,502.79	296,374,569.53
收到的税费返还		11,666,311.80	7,561,648.63
收到其他与经营活动有关的现金		2,049,460.95	3,659,931.69
经营活动现金流入小计		419,629,275.54	307,596,149.85
购买商品、接受劳务支付的现金		80,564,798.48	79,920,118.15
支付给职工及为职工支付的现金		55,117,348.70	41,134,989.20
支付的各项税费		49,074,463.50	50,573,547.73
支付其他与经营活动有关的现金		35,116,073.45	32,203,847.26
经营活动现金流出小计		219,872,684.13	203,832,502.34
经营活动产生的现金流量净额		199,756,591.41	103,763,647.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		170,000,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		145,297,254.24	96,108,491.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,659,507.05	5,366.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	293.74
收到其他与投资活动有关的现金		213,236,554.42	66,038,111.11
投资活动现金流入小计		532,193,315.71	302,152,262.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,188,241.70	13,060,601.83
投资支付的现金		240,000,000.00	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	42,238,109.59
投资活动现金流出小计		293,188,241.70	198,298,711.42
投资活动产生的现金流量净额		239,005,074.01	103,853,551.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		453,060,716.70	316,425,021.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,376,590.75	-
筹资活动现金流出小计		454,437,307.45	316,425,021.68
筹资活动产生的现金流量净额		-454,437,307.45	-316,425,021.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,675,642.03	-108,807,822.67
加：期初现金及现金等价物余额		81,001,795.10	143,669,420.05
六、期末现金及现金等价物余额		65,326,153.07	34,861,597.38

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

合并所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	381,274,377.00				2,326,826,964.89		-38,335,744.10	1,368,759.98	190,637,188.50		1,839,544,574.12		4,701,316,120.39	122,459,042.71	4,823,775,163.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	381,274,377.00				2,326,826,964.89		-38,335,744.10	1,368,759.98	190,637,188.50		1,839,544,574.12		4,701,316,120.39	122,459,042.71	4,823,775,163.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							298,448.93	1,609,402.81			-149,512,856.38		-147,605,004.64	7,541,036.85	-140,063,967.79
（一）综合收益总额							298,448.93				303,547,860.32		303,846,309.25	7,541,036.85	311,387,346.10
（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											-453,060,716.70		-453,060,716.70		-453,060,716.70
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											-453,060,716.70		-453,060,716.70		-453,060,716.70
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								1,609,402.81					1,609,402.81		1,609,402.81
1．本期提取								2,771,112.19					2,771,112.19		2,771,112.19
2．本期使用								1,161,709.38					1,161,709.38		1,161,709.38
（六）其他															
四、本期期末余额	381,274,377.00				2,326,826,964.89		-38,037,295.17	2,978,162.79	190,637,188.50		1,690,031,717.74		4,553,711,115.75	130,000,079.56	4,683,711,195.31

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	381,274,377.00				2,326,826,964.89		-21,591,237.38	777,988.52	189,424,843.66		1,676,146,573.01		4,552,859,509.70	102,003,358.97	4,654,862,868.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	381,274,377.00				2,326,826,964.89		-21,591,237.38	777,988.52	189,424,843.66		1,676,146,573.01		4,552,859,509.70	102,003,358.97	4,654,862,868.67
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）								988,228.70			-98,454,257.41		-97,466,028.71	10,066,356.77	-87,399,671.94
（一）综合收益总额											189,998,872.51		189,998,872.51	10,808,856.77	200,807,729.28
（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											-288,453,129.92		-288,453,129.92	-742,500.00	-289,195,629.92
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											-288,453,129.92		-288,453,129.92	-742,500.00	-289,195,629.92
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								988,228.70					988,228.70		988,228.70
1．本期提取								2,730,196.45					2,730,196.45		2,730,196.45
2．本期使用								1,741,967.75					1,741,967.75		1,741,967.75
（六）其他															
四、本期期末余额	381,274,377.00				2,326,826,964.89		-21,591,237.38	1,766,217.22	189,424,843.66	0.00	1,577,692,315.60		4,455,393,480.99	112,069,715.74	4,567,463,196.73

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,274,377.00				2,337,262,378.80		-37,702,186.45	1,368,759.98	190,637,188.50	1,205,277,413.12	4,078,117,930.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,274,377.00				2,337,262,378.80		-37,702,186.45	1,368,759.98	190,637,188.50	1,205,277,413.12	4,078,117,930.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							50,415.84	582,205.75		-210,821,230.98	-210,188,609.39
（一）综合收益总额							50,415.84			242,239,485.72	242,289,901.56
（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										-453,060,716.70	-453,060,716.70
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-453,060,716.70	-453,060,716.70
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											

5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								582,205.75			582,205.75
1．本期提取								1,537,592.94			1,537,592.94
2．本期使用								955,387.19			955,387.19
（六）其他											
四、本期期末余额	381,274,377.00				2,337,262,378.80		-37,651,770.61	1,950,965.73	190,637,188.50	994,456,182.14	3,867,929,321.56

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	381,274,377.00				2,337,262,378.80		-21,591,237.38	777,988.52	189,424,843.66	1,178,229,352.75	4,065,377,703.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,274,377.00				2,337,262,378.80		-21,591,237.38	777,988.52	189,424,843.66	1,178,229,352.75	4,065,377,703.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								988,228.70		-99,642,434.18	-98,654,205.48
（一）综合收益总额										188,810,695.74	188,810,695.74
（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										-288,453,129.92	-288,453,129.92

1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-288,453,129.92	-288,453,129.92
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								988,228.70			988,228.70
1．本期提取								1,354,540.32			1,354,540.32
2．本期使用								366,311.62			366,311.62
（六）其他											
四、本期期末余额	381,274,377.00	-	-	-	2,337,262,378.80	-	-21,591,237.38	1,766,217.22	189,424,843.66	1,078,586,918.57	3,966,723,497.87

公司负责人：李欣　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：何旭静

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

河南思维自动化设备股份有限公司（以下简称思维列控公司或本公司）前身为河南思维自动化设备有限公司，公司于 2015 年 12 月 24 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9141010070677725XH 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 38,127.4377 万股，注册资本为 38,127.4377 万元，注册地址：郑州高新区雪梅街 39 号，总部地址：郑州高新区雪梅街 39 号，实际控制人为李欣先生、郭洁女士、王卫平先生。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：软件和信息技术服务业。

本公司经营范围：研发、生产、销售：轨道交通设备、电子产品、工业微机化设备、工业自动化控制设备、工业控制机模块、嵌入式软件、计算机软件；销售：软件系统、微机、电子仪器、电子元器件；电子产品、电子技术、自动化控制技术、计算机相关技术开发、咨询、服务、转让；软件开发；软件技术转让；软件技术咨询及服务；信息系统集成服务；从事货物和技术进出口业务；房屋租赁；会议及展览展示服务。

本公司提供的主要产品：LKJ 系统，主要包括 LKJ2000 型列车运行监控记录装置、机车安全信息综合监测装置（TAX 装置）、列车运行状态信息系统车载设备（LAIS 车载设备）等产品；机务安防系统，主要包括调车防护系统、6A 车载音视频显示终端、CMD 系统车载子系统；高速铁路列控监测系统的研发、集成、销售、安装及维护，主要包括列控设备动态监测系统（DMS）、动车组司机操控信息分析系统（EOAS）、高速铁路列控数据信息化管理平台、信号动态检测系统等相关产品的研发、集成、销售与技术支持服务业务。同时，也根据客户需求提供其他配套产品及服务。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见附注十、在其他主体中的权益。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 5 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业

会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融性非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元人民币以上
重要的在建工程	1000 万元人民币以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策

的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

(4) 为合并发生的相关费用

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

控制，是指投资方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其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

①被投资方的设立目的。

②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。

③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

⑥投资方与其他方的关系。

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、

其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

②处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

2）分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，

按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

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

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

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

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11、 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入

本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2）在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

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

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

(2) 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该

金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已

发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1）对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2）对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

④减记金融资产

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

(7)金融资产及金融负债的抵销

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

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
商业承兑汇票组合	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	以其他应收款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1)存货类别

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

(2)存货发出计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3)存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4)低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

2）包装物采用一次转销法进行摊销；

3）其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据
□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对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 11、(6)金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本附注五、11 金融工具。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1)划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

(2)持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2)后续计量及损益确认

①成本法

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

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

②权益法

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

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

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

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

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

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

(3)长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

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

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

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

③权益法核算转公允价值计量

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

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

④成本法转权益法

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

⑤成本法转公允价值计量

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

(4)长期股权投资的处置

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

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并

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

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会或类似机构作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4—6 年	5%	15.83%-23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3—5 年	5%	19%-31.67%

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1)在建工程的初始计量

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

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十七）长期资产减值。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

②无形资产的后续计量

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

1)使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	2-10	合同约定或预计使用年限
专利权	10-20	合同约定或预计使用年限
商标权	10	合同约定或预计使用年限
著作权	10	合同约定或预计使用年限
土地使用权	50	土地使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

2)使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注、27 长期资产减值。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组

合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资

及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

32、 股份支付

√适用 □不适用

(1)股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2)权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定

价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3)确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4)会计处理方法

①权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

②股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得

服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

③股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

①列车运行控制系统

②铁路安全防护系统

③高速铁路列车运行监测系统

1)收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2)收入确认的具体方法

公司结合不同业务类型具体收入确认方式如下：

类型	收入确认方式及时点
发往机车厂的成套设备及一并销售的配件	根据机车厂出具的验收单据或证明向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入
发往客户的成套设备及一并销售的配件	收到验收单据后向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入
单独销售的配件、地面设备、软件产品等	交付客户验收并取得收款权利时确认收入

3)特定交易的收入处理原则

附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

□适用 √不适用

36、 政府补助

√适用 □不适用

(1)类型

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

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

(2)政府补助的确认

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

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

(3)会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	增值税即征即退等

项目	核算内容
采用净额法核算的政府补助类别	政策性优惠贷款贴息

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(1)使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注五、27 长期资产减值。

(2)租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3）资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

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。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1）若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2）资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3）承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3）合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4）租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5）由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41、 其他

□适用 √不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%
城市维护建设税	按实缴流转税税额	7%
教育费附加	按实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	按实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
河南思维自动化设备股份有限公司	15.00%
河南思维信息技术有限公司	15.00%
北京思维鑫科信息技术有限公司	15.00%

河南思维精工电子设备有限公司	25.00%
河南思维轨道交通技术研究院有限公司	20.00%
郑州思科企业管理咨询有限公司	20.00%
北京思维博瑞智能科技有限公司	20.00%
河南蓝信科技有限责任公司	15.00%
北京蓝信汇智科技有限公司	20.00%
河南蓝信软件有限公司	15.00%
佳科检验检测中心有限公司	20.00%
郑州思维精信商贸有限责任公司	20.00%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

根据财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实际税负超过 3%的部分即征即退。因此，本公司、河南思维信息技术有限公司、北京思维鑫科信息技术有限公司、河南蓝信科技有限责任公司、北京蓝信汇智科技有限公司及河南蓝信软件有限公司销售的嵌入式软件产品享受增值税税负超过 3%的部分即征即退优惠政策。

根据财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。因此，本公司、河南思维信息技术有限公司、河南蓝信科技有限责任公司享受上述增值税加计抵减政策。

（2）企业所得税

2023 年 12 月 8 日，本公司通过复审，获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发编号为 GR202341004447 的高新技术企业证书，有效期三年，2023 年至 2025 年享受 15.00%的所得税优惠税率。

2022 年 12 月 23 日，河南思维信息技术有限公司获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发编号为 GR202241004001 的高新技术企业证书，有效期三年，2022 年 12 月至 2025 年 12 月享受 15.00%的所得税优惠税率。

2023 年 10 月 26 日，北京思维鑫科信息技术有限公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发编号为 GR202311002194 的高新技术企业证书，有效期三年，2023 年至 2025 年享受 15.00%的所得税优惠税率。

2023 年 11 月 22 日，河南蓝信科技有限责任公司通过复审，获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发编号为 GR202341001399 的高新技术企业证书，

有效期三年，2023 年至 2025 年享受 15.00%的所得税优惠税率。

2024 年 11 月 21 日，河南蓝信软件有限公司获得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发编号为 GR202441002168 的高新技术企业证书，有效期三年，2024 年至 2026 年享受 15.00%的所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），在 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税 率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

因此，河南思维轨道交通技术研究院有限公司、郑州思科企业管理咨询有限公司、北京思维博瑞智能科技有限公司、北京蓝信汇智科技有限公司、佳科检验检测中心有限公司和郑州思维精信商贸有限责任公司 2025 年度按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）第五条规定，自 2011 年 1 月 1 日起符合条件的软件企业按照《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除，本公司、河南思维信息技术有限公司 2025 年度增值税即征即退政策所退还的税款均不作为企业所得税应税收入。

3、 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	75,560.73	36,081.47
银行存款	1,393,542,510.74	1,573,638,484.39
其他货币资金	12,897,435.14	11,835,163.55
未到期应收利息	73,047,267.64	79,827,183.46
合计	1,479,562,774.25	1,665,336,912.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明
其中，受限资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金-冻结银行存款		
其他货币资金-履约保证金	12,897,435.14	11,835,081.71
其他货币资金-证券账户资金		81.84
合计	12,897,435.14	11,835,163.55

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,000,000.00	-	/
其中：			
结构性存款	130,000,000.00		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
其中：			
合计	130,000,000.00	-	/

其他说明：
□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	58,198,015.99	55,036,731.85
合计	58,198,015.99	55,036,731.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		11,365,603.48
合计		11,365,603.48

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	62,776,878.01	100.00	4,578,862.02	7.29	58,198,015.99	60,157,571.45	100.00	5,120,839.60	8.51	55,036,731.85
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	62,776,878.01	100.00	4,578,862.02	7.29	58,198,015.99	60,157,571.45	100.00	5,120,839.60	8.51	55,036,731.85
合计	62,776,878.01	/	4,578,862.02	/	58,198,015.99	60,157,571.45	/	5,120,839.60	/	55,036,731.85

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	62,776,878.01	4,578,862.02	7.29
合计	62,776,878.01	4,578,862.02	7.29

按组合计提坏账准备的说明
√适用 □不适用
按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12 应收票据。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	5,120,839.60		541,977.58			4,578,862.02
合计	5,120,839.60		541,977.58			4,578,862.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：
□适用 √不适用
应收票据核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	659,140,912.31	891,254,935.31
1 年以内小计	659,140,912.31	891,254,935.31
1 至 2 年	105,675,817.18	88,928,937.00
2 至 3 年	30,222,525.32	19,741,007.96
3 至 4 年	11,488,776.54	22,742,217.45
4 至 5 年	8,742,196.82	7,718,974.75
5 年以上	12,177,625.89	6,035,478.74
合计	827,447,854.06	1,036,421,551.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	827,447,854.06	100.00	91,763,995.41	11.09	735,683,858.65	1,036,421,551.21	100.00	97,301,869.24	9.39	939,119,681.97
其中：										
无风险组合										
风险组合	827,447,854.06	100.00	91,763,995.41	11.09	735,683,858.65	1,036,421,551.21	100.00	97,301,869.24	9.39	939,119,681.97
合计	827,447,854.06	/	91,763,995.41	/	735,683,858.65	1,036,421,551.21	/	97,301,869.24	/	939,119,681.97

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	659,140,912.31	32,957,045.62	5.00
1－2 年	105,675,817.18	17,253,828.33	16.33
2－3 年	30,222,525.32	14,041,390.69	46.46
3－4 年	11,488,776.54	7,801,061.45	67.90
4－5 年	8,742,196.82	7,533,043.43	86.17
5 年以上	12,177,625.89	12,177,625.89	100.00
合计	827,447,854.06	91,763,995.41	11.09

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用
各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。
对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	97,301,869.24		8,852,841.78	-3,314,967.95		91,763,995.41
合计	97,301,869.24		8,852,841.78	-3,314,967.95		91,763,995.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用
其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国中车及其子公司	60,648,937.43	4,802,009.77	65,450,947.20	6.98	4,603,246.42
中国铁路武汉局集团有限公司江岸机务段	30,412,952.35	3,183,226.95	33,596,179.30	3.58	1,679,808.97
中国铁路北京局集团有限公司	23,376,201.93	1,916,043.26	25,292,245.19	2.70	1,266,647.68
中国铁路西安局集团有限公司西安电务段	21,804,690.69	2,097,938.21	23,902,628.90	2.55	1,223,427.92
上海铁路机车车辆发展有限公司杭州机辆分公司	21,938,853.00	1,042,795.16	22,981,648.16	2.45	1,149,082.41
合计	158,181,635.40	13,042,013.35	171,223,648.75	18.26	9,922,213.40

其他说明

无。

其他说明：

□适用 √不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	110,522,036.85	5,526,101.85	104,995,935.00	97,337,041.85	4,866,852.08	92,470,189.77
减：计入其他非流动资产的合同资产	51,758,824.83	2,587,941.24	49,170,883.59	51,192,356.36	2,559,617.82	48,632,738.54
合计	58,763,212.02	2,938,160.61	55,825,051.41	46,144,685.49	2,307,234.26	43,837,451.23

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	58,763,212.02	100.00	2,938,160.61	5.00	55,825,051.41	46,144,685.49	100.00	2,307,234.26	5.00	43,837,451.23
其中：										
风险组合	58,763,212.02	100.00	2,938,160.61	5.00	55,825,051.41	46,144,685.49	100.00	2,307,234.26	5.00	43,837,451.23
合计	58,763,212.02	/	2,938,160.61	/	55,825,051.41	46,144,685.49	/	2,307,234.26	/	43,837,451.23

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
风险组合	58,763,212.02	2,938,160.61	5.00
合计	58,763,212.02	2,938,160.61	5.00

按组合计提坏账准备的说明
√适用 □不适用
无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	2,307,234.26	630,926.35				2,938,160.61	
合计	2,307,234.26	630,926.35				2,938,160.61	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

其他说明：
无。

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况
□适用 √不适用

合同资产核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

7、 应收款项融资

(1).应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,674,293.69	56,513,497.35
云信及融信承兑汇票	10,139,731.75	19,456,986.28
合计	27,814,025.44	75,970,483.63

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	42,724,093.41	
云信及融信承兑汇票	6,356,917.64	
合计	49,081,011.05	

(4).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用
按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用
按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用
各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。
对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无。

(6).本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7).应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

2025 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因银行或其他承兑人违约而产生重大损失。

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
银行承兑汇票	56,513,497.35	-	-38,839,203.66	-	17,674,293.69	
云信及融信承兑汇票	20,481,038.19	-1,024,051.91	-9,807,636.34	490,381.81	10,673,401.85	-533,670.10
合计	**76,994,535.54**	**-1,024,051.91**	**-48,646,840.00**	**490,381.81**	**28,347,695.54**	**-533,670.10**

(8).其他说明：

□适用 √不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,949,688.73	98.76	5,727,029.63	99.41
1 至 2 年	86,653.00	1.23	33,866.91	0.59
2 至 3 年	486.80	0.01		
3 年以上				
合计	7,036,828.53	100.00	5,760,896.54	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州慧创云联智能科技有限公司	1,389,114.09	19.74
中国联合网络通信有限公司郑州市分公司	504,469.48	7.17
中国移动通信集团河北有限公司沧州分公司	479,028.71	6.81

英特灵达信息技术（深圳）有限公司	350,000.00	4.97
深圳市金瑞铭科技有限公司	330,000.00	4.69
合计	3,052,612.28	43.38

其他说明：
无。
其他说明
□适用 √不适用

9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,832,040.10	18,467,848.45
合计	18,832,040.10	18,467,848.45

其他说明：
√适用 □不适用
无。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用
按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用
按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无。

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	18,890,385.71	18,089,070.95
1 年以内小计	18,890,385.71	18,089,070.95
1 至 2 年	626,881.66	892,820.19
2 至 3 年	264,875.99	408,816.10
3 至 4 年	106,650.80	191,820.00
4 至 5 年	283,770.00	283,650.00
5 年以上	1,889,980.00	2,114,863.64
合计	22,062,544.16	21,981,040.88

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租及水电费	3,221,058.97	2,947,577.03
保证金	14,194,765.78	14,616,970.23
其他	4,646,719.41	4,416,493.62
合计	22,062,544.16	21,981,040.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	1,551,208.79		1,961,983.64	3,513,192.43
2025年1月1日余额在本期				
--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	150,704.73		131,983.64	282,688.37
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,400,504.06		1,830,000.00	3,230,504.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,961,983.64		131,983.64			1,830,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,551,208.79		150,704.73			1,400,504.06
合计	3,513,192.43		282,688.37			3,230,504.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京易简视源科技有限公司㊟1	1,830,000.00	8.29	其他	5 年以上	1,830,000.00
北京心专注教育科技集团有限公司郑州第二分公司	1,539,956.97	6.98	房租及水电费	1 年以内	76,997.85
郑州华智酒店有限公司	1,500,000.00	6.80	房租	1 年以内	75,000.00
广州广铁招标代理有限公司	1,451,992.10	6.58	保证金及服务费	1 年以内	72,599.61
中铁物总国际招标有限公司	1,208,873.62	5.48	保证金及服务费	1 年以内	60,443.68
合计	7,530,822.69	34.13	/	/	2,115,041.14

注 1：北京易简视源科技有限公司 2024 年以来经营困难，相关应收款坏账风险较大，已全额计提坏账；

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	69,349,774.81	-	69,349,774.81	62,897,280.50	-	62,897,280.50
在产品	20,776,076.13	-	20,776,076.13	18,430,087.74	-	18,430,087.74
库存商品	59,292,004.84	-	59,292,004.84	42,883,101.37	-	42,883,101.37
委托加工物资	12,781,274.56	-	12,781,274.56	13,375,134.01	-	13,375,134.01
半成品	17,220,500.56	-	17,220,500.56	15,985,630.10	-	15,985,630.10
发出商品	228,385,444.43	-	228,385,444.43	248,533,576.68	-	248,533,576.68
合计	407,805,075.33	-	407,805,075.33	402,104,810.40	-	402,104,810.40

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无。

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,357,212.18	4,143,338.60
预缴企业所得税	755,423.70	336,010.12
合计	14,112,635.88	4,479,348.72

其他说明：
无。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用
债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用
各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无。
对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用
本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用
其中重要的债权投资情况核销情况
□适用 √不适用
债权投资的核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
无。

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用
其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

□适用 √不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无。

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
南京泰通科技股份有限公司	2,591,820.00						2,591,820.00			17,428,180.00	非交易性权益投资且预计不会在可预见的未来出售
北京博瑞空间科技发展有限公司	1,019,484.76						1,019,484.76			22,980,515.24	非交易性权益投资且预计不会在可预见的未来出售
合计	3,611,304.76						3,611,304.76			40,408,695.24	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	348,656,476.83	25,457,876.14		374,114,352.97
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	348,656,476.83	25,457,876.14		374,114,352.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	140,677,771.18	6,897,924.98		147,575,696.16
2.本期增加金额	9,288,501.93	266,376.54		9,554,878.47
（1）计提或摊销	9,288,501.93	266,376.54		9,554,878.47
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	149,966,273.11	7,164,301.52		157,130,574.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	198,690,203.72	18,293,574.62		216,983,778.34
2.期初账面价值	207,978,705.65	18,559,951.16		226,538,656.81

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
列控工程技术研发大楼	143,825,134.88	正在办理
合计	143,825,134.88	

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	270,436,114.42	282,065,522.16
固定资产清理		
合计	270,436,114.42	282,065,522.16

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	285,029,921.23	84,465,379.68	15,631,391.64	76,169,987.54	461,296,680.09
2.本期增加金额	571,000.00	848,705.23		1,958,923.73	3,378,628.96
（1）购置		792,920.35	-	1,958,923.73	2,751,844.08
（2）在建工程转入	571,000.00				571,000.00
（3）其他		55,784.88			55,784.88
3.本期减少金额		7,284,653.44	310,900.00	2,140,000.64	9,735,554.08
（1）处置或报废		7,284,653.44	310,900.00	2,140,000.64	9,735,554.08
4.期末余额	285,600,921.23	78,029,431.47	15,320,491.64	75,988,910.63	454,939,754.97
二、累计折旧					
1.期初余额	60,002,620.53	49,170,979.95	13,657,131.96	56,400,425.49	179,231,157.93
2.本期增加金额	6,914,865.92	3,654,211.56	225,544.29	2,821,120.11	13,615,741.88
（1）计提	6,914,865.92	3,654,211.56	225,544.29	2,821,120.11	13,615,741.88
3.本期减少金额	-	6,125,038.76	295,355.00	1,922,865.50	8,343,259.26
（1）处置或报废		6,125,038.76	295,355.00	1,922,865.50	8,343,259.26
4.期末余额	66,917,486.45	46,700,152.75	13,587,321.25	57,298,680.10	184,503,640.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					

（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	218,683,434.78	31,329,278.72	1,733,170.39	18,690,230.53	270,436,114.42
2.期初账面价值	225,027,300.70	35,294,399.73	1,974,259.68	19,769,562.05	282,065,522.16

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
办公设备及其他	6,515,718.90
机器设备	889,398.93
房屋建筑物	2,058,605.60
合计	9,463,723.43

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	54,187,713.26	蓝信科技正在办理
合计	54,187,713.26	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	476,587.02	342,600.00
工程物资		
合计	476,587.02	342,600.00

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓝信科技展厅装修	476,587.02		476,587.02			
蓝信科技南院球场工程				342,600.00		342,600.00
合计	476,587.02		476,587.02	342,600.00		342,600.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	53,818,485.50	28,809,049.62	35,791,202.15	7,500.00	41,195.00	118,467,432.27
2.本期增加金额	-	10,655.67	99,115.04		-	109,770.71
(1)购置		10,655.67	99,115.04			109,770.71
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
						-
4.期末余额	53,818,485.50	28,819,705.29	35,890,317.19	7,500.00	41,195.00	118,577,202.98
二、累计摊销						
1.期初余额	8,920,138.58	28,658,452.62	24,655,549.49	6,650.02	40,567.39	62,281,358.10
2.本期增加金额	547,593.51	12,497.48	1,236,895.30	300.00	306.54	1,797,592.83
（1）计提	547,593.51	12,497.48	1,236,895.30	300.00	306.54	1,797,592.83
3.本期减少金额			-			-
(1)处置						-
						-
4.期末余额	9,467,732.09	28,670,950.10	25,892,444.79	6,950.02	40,873.93	64,078,950.93
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,350,753.41	148,755.19	9,997,872.40	549.98	321.07	54,498,252.05
2.期初账面价值	44,898,346.92	150,597.00	11,135,652.66	849.98	627.61	56,186,074.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南蓝信科技有限责任公司	2,242,652,269.71					2,242,652,269.71
合计	2,242,652,269.71					2,242,652,269.71

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南蓝信科技有限责任公司	851,168,345.76					851,168,345.76
合计	851,168,345.76					851,168,345.76

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
河南蓝信科技有限责任公司含商誉资产组	构成：营运资金、固定资产、无形资产、长期待摊费用以及商誉依据：委托人根据业务性质，从合并层面识别与界定商誉相关资产组并经审计机构确认	根据内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位费	55,625.00		3,750.00		51,875.00
展厅装修费	396,635.53		42,496.66		354,138.87
其他	41,800.00	182,178.22	49,390.76		174,587.46
合计	494,060.53	182,178.22	95,637.42		580,601.33

其他说明：

无。

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,630,133.20	15,616,046.90	111,823,805.26	16,538,943.66
内部交易未实现利润	18,089,415.67	2,713,412.35	11,568,159.18	1,735,223.88
其他权益工具投资累计损失	40,408,695.27	6,061,304.29	40,408,695.24	6,061,304.29
可抵扣亏损	10,050,944.20	502,547.21	9,892,674.20	494,633.71
递延收益	-	-	5,466.97	820.05
产品质量保证	8,824,333.47	1,323,650.02	9,058,179.52	1,358,726.92
合计	183,003,521.81	26,216,960.77	182,756,980.37	26,189,652.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产账面价值大于计税基础	14,454,931.47	2,168,239.72	10,370,439.06	1,555,565.86
非同一控制企业合并资产评估增值	14,147,533.47	2,122,130.02	15,052,705.03	2,257,905.75
合计	28,602,464.94	4,290,369.74	25,423,144.09	3,813,471.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,000.00	3,000.00
可抵扣亏损	20,825,677.35	21,073,125.55
合计	20,828,677.35	21,076,125.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	3,743,242.63	3,743,242.63	
2026 年	899,896.94	899,896.94	
2027 年		-	
2028 年	375.74	375.74	
2029 年			
2030 年及以后	16,182,162.04	16,429,610.24	
合计	20,825,677.35	21,073,125.55	/

其他说明：
□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	51,758,824.83	2,587,941.24	49,170,883.59	51,192,356.36	2,559,617.82	48,632,738.54
预付工程设备款	2,116,075.50		2,116,075.50	324,147.00	-	324,147.00
合计	53,874,900.33	2,587,941.24	51,286,959.09	51,516,503.36	2,559,617.82	48,956,885.54

其他说明：
无。

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	12,897,435.14	12,897,435.14	其他	履约保函保证金	11,835,163.55	11,835,163.55	其他	履约保函保证金、证券账户资金
合计	12,897,435.14	12,897,435.14	/	/	11,835,163.55	11,835,163.55	/	/

其他说明：
无。

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
票据贴现	-	16,841,363.75
合计	-	16,841,363.75

短期借款分类的说明：
无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,759,130.34	27,775,778.01
合计	3,759,130.34	27,775,778.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	117,414,122.69	122,156,462.70
应付工程款	15,921,066.68	18,973,779.62
应付设备款	1,796,256.00	1,830,519.00
应付软件款	433,000.00	636,000.00
合计	135,564,445.37	143,596,761.32

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金和物业费	681,820.47	702,545.37
合计	681,820.47	702,545.37

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,523,742.65	20,639,695.89
1－2 年	984,998.61	980,963.57
2－3 年	6,151.32	58,772.36
3 年以上	528,150.44	533,654.86
合计	32,043,043.02	22,213,086.68

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	77,578,585.17	96,081,376.47	150,436,891.32	23,223,070.32
二、离职后福利-设定提存计划		8,993,828.09	8,993,828.09	
三、辞退福利		38,948.45	38,948.45	
四、一年内到期的其他福利				
合计	77,578,585.17	105,114,153.01	159,469,667.86	23,223,070.32

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	76,759,143.84	82,036,081.09	136,370,122.68	22,425,102.25
二、职工福利费		3,490,696.94	3,490,696.94	
三、社会保险费		4,491,284.62	4,491,284.62	
其中：医疗保险费		3,862,066.52	3,862,066.52	
工伤保险费		135,968.38	135,968.38	
生育保险费		493,249.72	493,249.72	
四、住房公积金		3,792,860.00	3,792,860.00	
五、工会经费和职工教育经费	819,441.33	2,270,453.82	2,291,927.08	797,968.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	77,578,585.17	96,081,376.47	150,436,891.32	23,223,070.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,624,892.32	8,624,892.32	
2、失业保险费		368,935.77	368,935.77	
3、企业年金缴费				
合计		8,993,828.09	8,993,828.09	

其他说明：

√适用 □不适用

无。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,866,079.47	51,734,505.07
企业所得税	24,948,124.56	48,115,836.02
附加税	1,152,612.43	6,165,308.26
其他	2,613,229.92	2,860,898.19
合计	38,580,046.38	108,876,547.54

其他说明：

无。

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,043,685.42	10,832,086.55
合计	8,043,685.42	10,832,086.55

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,768,417.76	6,015,717.43
认证费	61,000.00	786,000.00

社保以及代扣代缴个人所得税	47,552.93	56,398.98
其他零星支出	3,166,714.73	3,973,970.14
合计	8,043,685.42	10,832,086.55

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据已背书未到期	11,365,603.48	342,000.00
销项税	358,044.00	571,810.50
合计	11,723,647.48	913,810.50

短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	8,824,333.46	9,058,179.52	产品质量保证义务
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	8,824,333.46	9,058,179.52	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,466.97		5,466.97	-	政府补助
合计	5,466.97		5,466.97	-	/

其他说明：

√适用 □不适用

无。

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	381,274,377.00						381,274,377.00

其他说明：

无。

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,326,826,964.89			2,326,826,964.89
其他资本公积				
合计	2,326,826,964.89			2,326,826,964.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,586,076.56							-37,586,076.56
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-37,586,076.56							-37,586,076.56
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	-749,667.54	490,381.81			73,557.26	298,448.93	118,375.62	-451,218.61
其他	-749,667.54	490,381.81			73,557.26	298,448.93	118,375.62	-451,218.61
其他综合收益合计	-38,335,744.10	490,381.81			73,557.26	298,448.93	118,375.62	-38,037,295.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,368,759.98	2,771,112.19	1,161,709.38	2,978,162.79
合计	1,368,759.98	2,771,112.19	1,161,709.38	2,978,162.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	190,637,188.50			190,637,188.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	190,637,188.50			190,637,188.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,839,544,574.12	1,676,146,573.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	1,839,544,574.12	1,676,146,573.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	303,547,860.32	548,382,070.12
减：提取法定盈余公积		1,212,344.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	453,060,716.70	383,771,724.17
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,690,031,717.74	1,839,544,574.12

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	674,101,905.34	222,909,272.11	546,268,256.56	197,451,919.02
其他业务	15,087,911.99	12,049,429.15	12,445,676.15	10,235,721.06
合计	689,189,817.33	234,958,701.26	558,713,932.71	207,687,640.08

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
列车运行控制系统			281,950,543.79	116,492,312.37
铁路安全防护系统			189,932,953.79	62,900,043.89
高速铁路列车运行监测系统			202,218,407.76	43,516,915.85
按经营地区分类				
华北地区			176,974,237.51	60,146,175.34
华东地区			75,777,556.82	19,947,062.27
华南地区			88,324,228.29	26,050,455.97
华中地区			138,219,186.23	54,898,289.97
东北地区			105,363,691.40	32,925,966.05
西北地区			64,345,212.09	22,951,449.05
西南地区			25,097,793.00	5,989,873.46
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让			674,101,905.34	222,909,272.11
在某一时段内转让				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			674,101,905.34	222,909,272.11

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,390,213.26	1,990,487.94
教育费及地方教育附加	1,707,295.14	1,421,774.56
房产税	2,873,008.50	2,580,743.44
土地使用税	480,628.06	480,628.06
其他	461,223.83	458,219.83
合计	7,912,368.79	6,931,853.83

其他说明：

无。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,668,610.61	11,202,126.08
差旅费	4,508,631.41	4,192,096.63
业务招待费	4,594,826.83	5,267,268.37
投标费	5,371,782.76	4,052,043.42
包装费	517,653.88	474,668.31
业务会议费	304,117.90	68,292.88
其他	4,073,757.09	6,044,402.53
合计	29,039,380.48	31,300,898.22

其他说明：

无。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,677,936.01	19,103,295.35
固定资产折旧	7,050,794.80	8,468,568.75
无形资产摊销	1,249,626.07	3,666,297.34
交通费	1,207,491.72	1,837,525.23
中介机构服务费用	1,412,824.55	1,964,250.38
安全生产费	1,233,519.25	2,730,196.45
业务招待费	1,535,377.04	2,170,190.31
差旅费	1,079,833.51	712,663.74
其他	5,715,626.37	4,530,930.23
合计	46,163,029.32	45,183,917.78

其他说明：

无。

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工费	47,980,258.79	49,644,305.63
研发材料费用	5,171,536.43	4,379,666.61
研发其他费用	14,947,926.17	7,790,623.59
研发设备折旧与摊销	2,181,094.66	2,388,122.71
合计	70,280,816.05	64,202,718.54

其他说明：

无。

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	21,423,362.31	21,210,020.83
银行手续费	41,858.29	78,950.35
其他		-1,123.18
合计	-21,381,504.02	-21,132,193.66

其他说明：

无。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	28,734,528.01	19,370,429.14
政府补助	1,743,350.93	1,636,064.48
增值税加计	928,956.70	603,082.60
个税手续费返还	353,438.10	
合计	31,760,273.74	21,609,576.22

其他说明：

无。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		293.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		261,800.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-15,900.00	
理财产品收益	824,337.89	450,884.88
银行承兑贴现利息	-89,728.82	-176,900.41
合计	718,709.07	536,078.21

其他说明：

无。

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	541,977.58	-5,160,072.20
应收账款坏账损失	8,978,625.42	-1,623,535.79
其他应收款坏账损失	156,904.73	-484,566.16
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	9,677,507.73	-7,268,174.15

其他说明：

无。

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-659,249.77	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-659,249.77	

其他说明：

无。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-692,081.00	-57,128.16
合计	-692,081.00	-57,128.16

其他说明：

√适用 □不适用

无。

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		752.21	
其中：固定资产处置利得		752.21	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	13,756.96	145,650.94	13,756.96
罚款收入	37,633.64		37,633.64
合计	51,390.60	146,403.15	51,390.60

其他说明：

√适用 □不适用

无。

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	172,179.47	11,840.60	172,179.47
其中：固定资产处置损失	172,179.47	11,840.60	172,179.47
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	
其他	157,280.61	5,572,490.45	157,280.61
合计	329,460.08	5,604,331.05	329,460.08

其他说明：

无。

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,397,561.58	28,255,105.51
递延所得税费用	376,032.61	4,838,687.35
合计	51,773,594.19	33,093,792.86

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	362,744,115.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,411,617.33
子公司适用不同税率的影响	-760,668.17
调整以前期间所得税的影响	2,318,075.30
非应税收入的影响	600,287.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,105,799.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,442.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	803,981.75
税法规定的额外可扣除费用	-6,696,055.64
所得税费用	51,773,594.19

其他说明：

√适用 □不适用

无。

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注 57、

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑及履约保函保证金	19,666.89	2,715,829.82
政府补助	2,587,677.09	937,861.18
利息收入	805,891.14	1,825,052.41
其他	50,600.60	145,650.94
合计	3,463,835.72	5,624,394.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	48,936,288.75	56,242,031.07
支付履约保函及信用证保证金	1,081,938.48	4,668,786.26
往来款及其他	2,824,640.19	58,193.93
合计	52,842,867.42	60,969,011.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回大额存单及收益	328,797,386.99	117,677,333.71
合计	328,797,386.99	117,677,333.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单	90,000,000.00	62,238,109.59
合计	90,000,000.00	62,238,109.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	310,970,521.55	200,807,729.28
加：资产减值准备	659,249.77	
信用减值损失	-9,677,507.73	7,268,174.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,170,620.35	21,543,928.92
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,797,592.83	4,425,173.72
长期待摊费用摊销	95,637.42	41,250.00
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）	692,081.00	57,128.16
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	172,179.47	11,088.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	-20,617,471.17	-20,281,511.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-718,709.07	-712,978.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-27,308.26	3,832,594.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	476,898.13	1,006,092.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,700,264.93	6,346,461.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	217,902,784.24	37,082,231.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-136,849,297.51	-144,301,947.28
其他	-1,062,271.59	4,569,568.78
经营活动产生的现金流量净额	381,284,734.50	121,694,983.98
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	218,618,071.47	90,293,250.78
减：现金的期初余额	187,274,565.86	258,088,976.15
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	31,343,505.61	-167,795,725.37

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	218,618,071.47	187,274,565.86
其中：库存现金	75,560.73	36,081.47
可随时用于支付的银行存款	218,542,510.74	187,238,484.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	218,618,071.47	187,274,565.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
大额存单	1,175,000,000.00	1,386,400,000.00	拟持有至到期
履约保函保证金	12,897,435.14	11,835,081.71	资金受限
证券户资金		81.84	资金受限
应收未到期利息	73,047,267.64	79,827,183.46	未到期
合计	1,260,944,702.78	1,478,062,347.01	/

其他说明：

√适用 □不适用

无。

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

□适用 √不适用

(2).境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
√适用 □不适用
本期计入当期损益的简化处理的短期租赁费用为人民币 1,179,619.76 元。

售后租回交易及判断依据
□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,095,547.21(单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	8,379,824.15	
合计	8,379,824.15	

作为出租人的融资租赁
□适用 √不适用
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
□适用 √不适用
未来五年未折现租赁收款额
□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用
其他说明
无。

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人工费	47,980,258.79	49,644,305.63
研发材料费用	5,171,536.43	4,379,666.61

研发其他费用	14,947,926.17	7,790,623.59
研发设备折旧与摊销	2,181,094.66	2,388,122.71
合计	70,280,816.05	64,202,718.54
其中：费用化研发支出	70,280,816.05	64,202,718.54
资本化研发支出		

其他说明：
无。

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用
重要的资本化研发项目
□适用 √不适用
开发支出减值准备
□适用 √不适用
其他说明
无。

3、 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河南思维精工电子设备有限公司	郑州市	5,000	郑州市	生产：铁路专用设备及器材、配件、城市轨道交通设备、电气信号设备装置、电子产品、仪器仪表、电子器件的生产、制造；销售：电子产品、元器件、机械电器产品、计算机、计算机软件及辅助设备、通讯设备、五金交电；信息与技术咨询、技术服务；房屋租赁；会议及展览展示服务。	100	-	设立
河南思维信息技术有限公司	郑州市	1,333.33	郑州市	生产、销售工业微机化设备，工业自动化控制设备，工业控制机模块；销售微机，电子仪器，电子器件；计算机应用软件的设计及信息技术服务、技术咨询。	75	0.24	同一控制下企业合并
北京思维鑫科信息技术有限公司	北京市	800	北京市	生产工业微机化设备、工业自动化控制设备及工业控制机模块；技术开发；技术转让；技术服务；软件开发；销售自产产品、计算机软硬件及辅助设备、仪器仪表、电子产品、电子元器件。	75	0.25	同一控制下企业合并
河南思维轨道交通技术研究院有限公司	郑州市	100	郑州市	销售：计算机、工业控制机、嵌入式软件、计算机软件；电子信息技术、检测技术与轨道交通安全装备的研究与销售；电子信息技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务。	100	-	设立
北京思维博瑞智能科技有限公司	北京市	1,177	北京市	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、计算机系统服务、电子产品、机械设备、安全防范技术品、技术进出口。		53.1	设立
郑州思科企业管理咨询有限公司	郑州市	20	郑州市	企业管理咨询；企业形象策划；市场营销策划；会务会展服务。	100	-	设立

郑州思信企业管理中心（有限合伙）	郑州市	1,000	郑州市	企业管理咨询；企业形象策划；市场营销策划；会务会展服务。	-	0.95	设立
郑州思维精工企业管理中心（有限合伙）	郑州市	100	郑州市	企业管理咨询；企业形象策划；市场营销策划；会务会展服务。	-	1	设立
北京思维鑫科企业信息咨询中心（有限合伙）	北京市	244	北京市	经济信息咨询；企业管理咨询；企业形象策划；市场营销策划；承办展览展示、会议服务。	-	1	设立
河南蓝信科技有限责任公司	郑州市	6,521.74	郑州市	计算机软、硬件、电子产品研制开发、生产和销售以及相关产品、技术的进出口；测绘服务；地理信息系统技术服务；互联网信息服务；高新科技产品运用技术咨询服务，房屋租赁。	100	-	非同一控制企业合并
河南蓝信软件有限公司	郑州市	100	郑州市	计算机基础软件、应用软件开发;计算机基础软件服务、应用软件服务;计算机系统服务;销售:计算机软件及相配套产品。	-	100	非同一控制企业合并
北京蓝信汇智科技有限公司	北京市	500	北京市	计算机软硬件及电子产品的技术开发;销售计算机软硬件、电子产品;计算机系统服务;技术咨询、技术服务。	-	100	非同一控制企业合并
佳科检验检测中心有限公司	郑州市	5,000	郑州市	许可项目：检验检测服务；特种设备检验检测；进出口商品检验鉴定；安全评价业务；认证服务；货物进出口；技术进出口；一般项目：计量技术服务；标准化服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	68.75	31.25	设立
郑州思维精信商贸有限责任公司	郑州市	300.00	郑州市	一般项目：轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；电子专用设备销售；电器设备销售，电子产品销售；电子元器件批发；电子元器件零售；集成电路销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售，网络设备销售；通信设备销售；通讯设备销售；仪器仪表销售；机械设备销售；机械零件、零部件销售；物联网设备销售；电子测量仪销售；信息技术咨询服务；五金产品零售；普通货物仓储服务；办公设备销售。	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不涉及。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

郑州思科企业管理咨询有限公司为郑州思信企业管理中心（有限合伙）、郑州思维精工企业管理中心（有限合伙）、北京思维鑫科企业信息咨询中心（有限合伙）普通合伙人、执事合伙人，依据合伙协议，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务其他合伙人不参与执行合伙事务，执行事务合伙人对合伙企业的运营具有排他性的决策权；

合伙企业扣除相关成本、支出、费用及税负后的净利润，由全体合伙人依照实缴出资比例并根据合伙协议的约定进行分配。合伙企业的亏损，由全体合伙人依照实缴出资比例分担。

郑州思科企业管理咨询有限公司能够控制各个合伙企业。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2).重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
思维信息	24.76%	4,070,172.75		86,281,241.66
思维鑫科	24.75%	3,359,380.11		43,009,924.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
√适用 □不适用
无。

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
思维信息	20,753.93	19,340.20	40,094.13	4,869.53	239.70	5,109.23	21,233.24	19,784.64	41,017.88	7,446.22	217.57	7,663.79
思维鑫科	18,486.75	335.35	18,822.10	1,247.39	67.30	1,314.69	17,219.73	446.78	17,666.51	1,251.67	67.26	1,318.93

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
思维信息	7,880.94	1,583.01	1,630.81	895.71	7,816.26	1,984.89	1,984.89	172.12
思维鑫科	3,481.35	1,159.82	1,159.82	-185.84	1,070.07	-53.11	-53.11	-875.92

其他说明：
无。

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,466.97			5,466.97		-	与资产相关
合计	5,466.97			5,466.97		-	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	31,401,368.67	21,577,787.74
与资产相关	5,466.97	31,788.48
合计	31,406,835.64	21,609,576.22

其他说明：
无。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、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五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）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。信用风险来自银行存款、其他应收款、来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司应收票据多为银行承兑汇票，风险较小。此外，对于应收账款、其他应收款，本公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。报告期不存在已逾期未减值的金融资产。报告期不存在已发生单项减值的金融资产。

（2）流动风险

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，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司资金充足，没有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。

（3）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在以外币进行计价的金融工具。

2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

2、 套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

□适用 √不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		130,000,000.00		130,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	2,591,820.00		1,019,484.76	3,611,304.76
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			27,814,025.44	27,814,025.44
持续以公允价值计量的资产总额	2,591,820.00	130,000,000.00	28,833,510.20	161,425,330.20
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
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				
（一）持有待售资产				
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				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

因被投资企业南京泰通科技股份有限公司为新三板挂牌公司，所以公司按其资产负债表日前最近一次交易的股价乘以持股数量作为公允价值的合理估计进行计量。

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

√适用 □不适用

第二层次公允价值计量的交易性金融资产为本公司购买的结构性存款。结构性存款按合同预期收益率作为公允价值的合理估计进行计量。

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

√适用 □不适用

对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值；对于持有的云信及融信承兑汇票，采用预计未来现金流量的金额作为公允价值的合理估计进行计量。

因被投资企业北京博瑞空间科技发展有限公司已被法院判决解散，所以公司按预期可收回的资金作为公允价值的合理估计进行计量。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注十 1、在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李欣	董事长
郭洁	董事
王卫平	董事
赵建州	董事
方伟	董事
解宗光	董事
孙景斌	独立董事
叶建华	独立董事，2024 年 2 月 21 日聘任
王艳华	独立董事，2024 年 1 月 5 日聘任
王培增	监事会主席
秦伟	监事
程玥	监事
骆开尚	董事会秘书
孙坤	财务总监
河南浩鹏嘉航信息技术有限公司	原公司股东，2025 年 3 月 18 日注销
郑州思维物业管理有限公司	思维列控实际控制人控制的企业
河南友谊医院投资管理有限公司	思维列控董事郭洁女士持有该公司 33%股权
河南宏光新型建材有限公司	思维列控董事赵建州的直系亲属投资的其他企业
郑州三迪建筑科技有限公司	思维列控董事赵建州的直系亲属投资的其他企业
北京博瑞空间科技有限公司	思维列控董事解宗光先生担任该公司董事

其他说明

上表中，公司与上述关联方均未发生关联交易，相关关联方的关联关系说明如下：

1、公司实际控制人李欣先生、郭洁女士及王卫平先生共同持有郑州思维物业管理有限公司 100%的股权，且均为该公司董事长成员，其中上市公司董事长李欣先生同时担任该公司董事长，因此郑州思维物业管理有限公司是公司的关联方。

2、公司董事郭洁女士持有河南友谊医院投资管理有限公司 33.00%的股权，该公司与公司构成关联方。

3、郑州三迪建筑科技有限公司、河南宏光新型建材有限公司为公司董事赵建州先生直系亲属控制的公司，与公司构成关联方。

4、公司董事解宗光先生同时担任北京博瑞空间科技有限公司董事，因此北京博瑞空间科技有限公司成为公司关联方。

5、除上述关联方外，公司关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员以及除董事、监事、高级管理人员以外的其他关联自然人控制、共同控制、施加重大影响或担任董事、高级管理人员的企业。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用
本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	742.11	640.95

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	800,676,191.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	800,676,191.70

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	213,369,545.28	367,895,439.82
1 年以内小计	213,369,545.28	367,895,439.82
1 至 2 年	22,392,801.22	21,575,753.42
2 至 3 年	5,901,313.92	3,208,176.18
3 至 4 年	2,069,451.07	2,575,009.57
4 至 5 年	677,072.64	503,465.75
5 年以上		
合计	244,410,184.13	395,757,844.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	244,410,184.13	100.00	15,540,476.67	6.36	228,869,707.46	395,757,844.74	100.00	22,884,259.96	5.78	372,873,584.78
其中：										
无风险组合	2,478,542.83	1.01	-		2,478,542.83					
风险组合	241,931,641.30	98.99	15,540,476.67	6.42	226,391,164.63	395,757,844.74	100.00	22,884,259.96	5.78	372,873,584.78
合计	244,410,184.13	/	15,540,476.67	/	228,869,707.46	395,757,844.74	/	22,884,259.96	/	372,873,584.78

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：风险组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	210,891,002.45	10,544,550.12	5.00
1－2 年	22,392,801.22	2,239,280.12	10.00
2－3 年	5,901,313.92	1,180,262.78	20.00
3－4 年	2,069,451.07	1,034,725.54	50.00
4－5 年	677,072.64	541,658.11	80.00
5 年以上			
合计	241,931,641.30	15,540,476.67	6.42

按组合计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	22,884,259.96		8,725,751.24	-1,381,967.95		15,540,476.67
合计	22,884,259.96		8,725,751.24	-1,381,967.95		15,540,476.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明
无。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用
其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国中车及其子公司	29,914,703.89	2,430,918.37	32,345,622.26	11.33	1,783,899.49
中国铁路西安局集团有限公司安康电务段	18,701,706.65	1,792,829.78	20,494,536.43	7.18	1,118,706.88
中国铁路北京局集团有限公司	18,849,168.24	1,512,317.26	20,361,485.50	7.13	1,018,074.28
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司乌鲁木齐电务段	15,880,901.20	890,460.93	16,771,362.13	5.87	838,568.11
广深铁路股份有限公司广州电务段	13,115,076.73	1,380,450.00	14,495,526.73	5.08	724,776.34
合计	96,461,556.71	8,006,976.34	104,468,533.05	36.59	5,484,025.10

其他说明

无。

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,602,542.95	44,780,595.74
合计	33,602,542.95	44,780,595.74

其他说明：

√适用 □不适用

无。

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	13,970,765.34	14,903,589.90
1 年以内小计	13,970,765.34	14,903,589.90
1 至 2 年	253,066.33	325,746.00
2 至 3 年	39,044.00	29,044.00
3 至 4 年	500.00	50,500.00
4 至 5 年	20,000,000.00	30,000,000.00
5 年以上	28,600.00	111,600.00
合计	34,291,975.67	45,420,479.90

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	21,421,419.57	35,610,574.73
房租及水电	3,221,058.97	2,947,577.03
保证金及押金	8,156,729.23	5,637,801.98
其他	1,492,767.90	1,224,526.16
合计	34,291,975.67	45,420,479.90

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	639,884.16			639,884.16
2025年1月1日余额在本期				
--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	49,548.56			49,548.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	689,432.72			689,432.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	639,884.16	49,548.56				689,432.72
合计	639,884.16	49,548.56				689,432.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明
无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用
其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
河南思维信息技术有限公司	20,000,000.00	58.32	往来款	4-5 年	-
北京心专注教育科技集团有限公司郑州第二分公司	1,539,956.97	4.49	房租及水电费	1 年以内	76,997.85
郑州华智酒店有限公司	1,500,000.00	4.37	房租	1 年以内	75,000.00
河南思维精工电子设备有限公司	1,421,419.57	4.15	往来款	1 年以内	-
中铁物总国际招标有限公司	887,547.00	2.59	保证金及服务费	1 年以内	44,377.35
合计	25,348,923.54	73.92	/	/	196,375.20

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,626,349,921.34	-	2,626,349,921.34	2,626,349,921.34	-	2,626,349,921.34
对联营、合营企业投资						
合计	2,626,349,921.34	-	2,626,349,921.34	2,626,349,921.34	-	2,626,349,921.34

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南思维信息技术有限公司	29,805,590.06						29,805,590.06	
北京思维鑫科信息技术有限公司	27,369,608.42						27,369,608.42	
河南思维精工电子设备有限公司	57,338,449.21						57,338,449.21	
郑州思科企业管理咨询有限公司	200,000.00						200,000.00	
河南思维轨道交通技术研究院有限公司	47,848,560.07						47,848,560.07	
河南蓝信科技有限责任公司	2,444,091,343.61						2,444,091,343.61	
佳科检验检测中心有限公司	15,421,494.00						15,421,494.00	
北京思维博瑞智能有限公司	1,274,875.97						1,274,875.97	
郑州思维精信商贸有限责任公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
合计	2,626,349,921.34						2,626,349,921.34	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,893,186.17	135,674,239.69	281,022,673.40	149,315,181.59
其他业务	17,801,773.02	8,112,631.75	18,790,349.11	8,089,835.16
合计	274,694,959.19	143,786,871.44	299,813,022.51	157,405,016.75

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
列车运行控制系统			254,955,884.22	133,995,538.84
铁路安全防护系统			1,937,301.95	1,678,700.85
按经营地区分类				
华北地区			61,951,884.67	39,556,907.96
华东地区			39,320,007.26	15,906,933.95
华南地区			26,189,711.57	14,249,836.29
华中地区			46,534,916.92	25,741,260.23
东北地区			24,614,422.35	12,339,017.48
西北地区			53,097,754.17	25,989,618.06
西南地区			5,184,489.23	1,890,665.72
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让			256,893,186.17	135,674,239.69
在某一时段内转让				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			256,893,186.17	135,674,239.69

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	145,000,000.00	95,815,894.06
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		293.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		261,800.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	297,254.24	292,597.20
银行承兑贴现利息	-89,691.60	-134,010.86
合计	145,207,562.64	96,236,574.14

其他说明：

无。

6、 其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-864,260.47	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,743,350.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-89,728.82	
委托他人投资或管理资产的损益	824,337.89	
债务重组损益	-15,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,890.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	353,438.10	

减：所得税影响额	180,811.65	
少数股东权益影响额（税后）	11,294.65	
合计	1,653,241.32	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退及加计	29,663,484.71	符合国家政策且具有可持续性
合计	29,663,484.71	

其他说明
□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	6.25	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.22	0.79	0.79

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：李欣

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 6 日

修订信息

□适用 √不适用