



固安信通

NEEQ : 430621

固安信通信号技术股份有限公司

Gu' an Xin Tong Signal Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年1月2日 荣获“河北省技术创新示范企业”的称号；

2018年1月3日 取得 ZPW-2000 系列无绝缘轨道电路软件和系统集成 CRCC 证书；

2018年1月3日 取得 ZPW-2000 系列无绝缘轨道电路设备硬件 CRCC 证书；

2018年2月6日 取得“安全输出模块”发明专利证书；

2018年3月5日 取得 ZPW-2000(含 UM)系列设备铁路运输基础设施生产企业许可证书；

2018年5月15日 取得“电务便携式轨道测试车”实用新型专利证书；

2018年11月15日 取得有源应答器（硬件）CRCC 试用证书；

2018年11月15日 取得应答器（有源、无源）软件和系统集成 CRCC 试用证书；

2018年11月22日 取得 HF-25 系列防护盒 CRCC 证书；

2018年12月 取得车站电码化室内隔离设备、车站电码化室外隔离设备 CRCC 授权；

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、固安信通、股份公司	指	固安信通信号技术股份有限公司
北京固安信通	指	固安信通交通技术(北京)有限公司
思盛科技	指	思盛科技(北京)有限公司
固铁通号	指	杭州固铁通号信息技术有限责任公司
铁通康达	指	北京铁通康达铁路信号设备有限公司
股东大会	指	固安信通信号技术股份有限公司股东大会
董事会	指	固安信通信号技术股份有限公司董事会
监事会	指	固安信通信号技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	《固安信通信号技术股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
铁路信号	指	铁路运输系统中保证行车安全、提高区间和车站通过能力以及编解能力的手动控制、自动控制及远程控制技术的总称,其主要功能是保证行车安全,提高运输效率;
轨道电路	指	是以铁路线上的两根钢轨作为导体,两端加以电气绝缘或电气分割,并接上送电设备和受电设备构成的电路。它的主要功能是反映轨道区段;
电码化	指	由轨道电路叠加或转发机车信号信息技术的总称;
电子化高压不对称脉冲轨道电路	指	向钢轨中发送按规定频率和编码的断续电流,接收端只有在收到这种规定的脉冲电流时,轨道继电器才动作的电流。这种轨道电路具有长度大、分路灵敏度高、能防止干扰等优点;
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人邱志军、主管会计工作负责人信风杰及会计机构负责人（会计主管人员）庞玲燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司产品销售依赖国家铁路市场的风险	公司铁路信号产品的主要用户为国家铁路市场用户，投资来源主要是财政资金，因此铁路信号产品的推广受铁路部门的投资计划和财政资金拨付的影响较大。报告期内公司产品销售市场主要集中在国家铁路市场，虽然国内铁路运输行业发展前景良好，但是如果未来国家铁路市场相关政策发生较大变化，进而对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。
收入对单一产品较为依赖的风险	从收入结构看，公司主营业务收入还未完全摆脱单一来源，一定程度上存在对 2000 系列车站电码化设备的依赖风险。如果 2000 系列产品市场发生重大变化，将会对公司的业绩产生较大影响。
应收账款余额较大的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司的应收账款金额为 25,026.21 万元，占总资产的比例为 54.94%。公司主要客户为原铁道部下属铁路局及铁路公司等，客户处于主导地位，其产品验收和货款结

	<p>算一般在每年年末直到次年春节之前进行,因此公司应收账款年末余额较大。如果公司不能对应收账款实施有效的管理,应收账款将进一步增加,从而增加资金占用,降低公司运营效率。公司主要客户资金实力雄厚,信誉良好,在铁路信号通信产品领域,公司至今没有产生过坏账损失,但随着公司客户数量的增加和销售收入的增大,仍然存在应收账款发生坏账的风险。</p>
季节性风险	<p>受主要客户投资计划和资金安排的影响,公司主营产品销售具有一定的季节性特点。一般情况下,公司在上半年与铁路部门洽商制订采购订货合同,二、三季度向供货商采购并组织生产,下半年发货进入客户现场、进行安装和调试,产品验收和货款结算多在每年的第四季度和次年年初进行。因此,公司销售收入主要体现在每年的第四季度至次年春节之前。公司在销售收入、收款结算方面的季节性特点,是行业普遍存在的现象,与国家铁路项目投资建设的规律相符合。公司主营产品销售在年度内不均衡,存在一定的季节性波动风险。</p>
资质认证风险	<p>目前,公司拥有4张铁路运输基础设施生产企业许可证和9张CRCC铁路产品认证证书,3张CRCC铁路产品认证证书(试用证书),所有证书均在有效期内。2018年4月所有CRCC认证产品通过了年度监督审核,取得了维持使用CRCC产品认证证书和认证标志的通知书。2018年,公司新取得了ZPW-2000系列无绝缘轨道电路软件和系统集成、ZPW-2000系列无绝缘轨道电路设备硬件、HF-25系列防护盒、车站电码化室内隔离设备、车站电码化室外隔离设备5张CRCC证书,有源应答器(硬件)、应答器(有源、无源)软件和系统集成2张CRCC试用证书以及ZPW-2000(含UM)系列设备铁路运输基础设施生产企业许可证。根据《CRCC产品认证实施规则》(2014年),通过认证的产品每年需要进行复审,每五年需要重新认证。公司面临的经营环境和政策环境处于不断发展变化中,相关产品未来能否持续通过认证存在不确定性,一旦出现产品不能取得相关认证,公司的经营将会面</p>

	临不确定性。
新产品研发和市场拓展的风险	<p>公司在保证现有产品竞争力的基础上,积极开展新产品、新技术的研发,部分在研产品已顺利进入取证阶段,其中ZPW-2000G型无绝缘轨道电路系统于2018年1月份取得CRCC正式证书;无源应答器系统已取得中铁检验认证中心有限公司颁发的SIL4级安全评估证书和安全评估报告、CRCC试用证书,并分别于2017年12月30日在广州铁路集团,2018年1月24日在南宁铁路局上道试用,截止目前上道运行情况良好。但受行业准入政策和认证规则要求,取得CRCC试用证书的产品在上道试用过程中若发生重大质量和安全问题,将存在不能取得CRCC正式证书的风险。如果新产品获证后,国家铁路投资萎缩,将对公司业绩产生不利影响。此外,公司部分新获证产品已存在技术较为成熟的竞争对手,如ZPW-2000G型无绝缘轨道电路系统的主要竞争对手为北京全路通信信号研究设计院集团有限公司,其在轨道电路领域占有较大市场。因此,公司面临新产品研发和市场拓展的风险。</p>
市场竞争风险	<p>在国内铁路信号器材产品领域,目前与本公司主营产品构成直接竞争关系的主要是国内厂商,其中主要竞争对手包括北京全路通信信号研究设计院集团有限公司、黑龙江瑞兴科技股份有限公司等,这些企业在资金或技术上占据一定优势。相对上述主要竞争对手来讲,公司适应市场能力强,能迅速满足市场需求,在价格及服务上也具有优势,但在资本规模、人才等方面还存在一定的差距,公司存在一定的市场竞争风险。</p>
存货跌价风险	<p>2018年末公司存货账面余额为6,164.41万元,占公司总资产比例为13.53%。虽然公司存货水平与所处铁路行业特点、结算模式、经营规模相适应且近两年存货周转率保持稳定,但若市场发生重大变化,则公司存在因某类产品发生滞销而导致的存货跌价风险。</p>
出口产品出现故障的风险	<p>随着公司出口产品越来越多,不排除部分产品或批次会出现</p>

	故障率高或不符合要求现象,造成产品召回,进行产品更换问题的发生,甚至赔偿间接给客户带来的经济损失的风险。
商誉减值风险	报告期内,公司完成了以现金形式收购铁通康达 65%股权的交易,并在公司合并资产负债表中形成商誉。根据企业会计准则的规定,商誉不作摊销处理,但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。如果铁通康达未来经营中不能较好地实现预期收益,则存在商誉减值的风险,从而对公司当期损益造成不利影响
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注：报告期内增加了商誉减值风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	固安信通信号技术股份有限公司
英文名称及缩写	Gu'an Xin Tong Signal Technology Co.,Ltd.
证券简称	固安信通
证券代码	430621
法定代表人	邸志军
办公地址	河北省廊坊市固安县固安镇工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王苗
职务	董事会秘书
电话	0316-6165221
传真	0316-6165221
电子邮箱	Gaxt1993@126.com
公司网址	www.gaxt.cn
联系地址及邮政编码	联系地址：河北省廊坊市固安县固安镇工业园区 邮政编码：065500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河北省廊坊市固安县固安镇工业园区公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年9月26日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-C371 铁路运输设备制造-C3714 铁路专用设备及器材、配件制造
主要产品与服务项目	2000 系列车站电码化系统、电子化不对称高压脉冲轨道电路系统、多信息移频电码化系统、集成化四信息移频发码系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	186,980,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邸志军
实际控制人及其一致行动人	邸志军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9113100010942902XW	否
注册地址	河北省廊坊市固安县固安镇工业园区	否
注册资本（元）	186,980,000	是

注：1、公司于2018年5月完成2017年度权益分派的注册资本工商变更登记和章程修正案的备案登记手续，公司注册资本由9,349.00万元增加至18,698.00万元。

2、公司于2018年10月完成公司经营范围的工商变更登记手续，经营范围变更为：铁路通信信号产品、轨道交通通信信号产品、电源产品、电子产品的研发、制造、销售、安装、维修、维护；软件开发；通信信号、电源、电子信息、计算机的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；信息系统集成服务；铁路电务工程施工；商品及技术进出口业务；系统集成、空调设备、制冷设备、供暖设备、通讯设备及器材、机房设备、电力设备、五金交电、仪器仪表、机电产品、安防设备、电梯设备的销售、安装、维修、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	匡敏、何航、邹昕
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	202,401,361.03	142,682,877.60	41.85%
毛利率%	54.79%	61.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,068,147.80	31,312,528.25	24.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,225,621.19	29,556,852.13	29.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.31%	11.34%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.02%	10.70%	-
基本每股收益	0.21	0.19	10.53%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	455,523,179.99	355,283,492.76	28.21%
负债总计	155,710,228.62	58,378,315.75	166.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	296,707,524.81	296,905,177.01	-0.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	3.18	-50.00%
资产负债率%（母公司）	29.67%	16.37%	-
资产负债率%（合并）	34.18%	16.43%	-
流动比率	2.35	4.96	-
利息保障倍数	61.15	67.13	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,493,742.94	6,871,335.49	-78.26%
应收账款周转率	100.52%	104.21%	-

存货周转率	190.10%	185.69%	-
-------	---------	---------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.21%	39.09%	-
营业收入增长率%	41.85%	58.64%	-
净利润增长率%	27.48%	349.54%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	186,980,000	93,490,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	233.36
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,366,540.61
债务重组损益	-152,263.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,302.84
非经常性损益合计	991,208.13
所得税影响数	148,681.22
少数股东权益影响额（税后）	0.30
非经常性损益净额	842,526.61

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	6,385,973.40	-	-	-
应收账款	139,467,735.57	-	-	-
应收票据及应收账款	-	145,853,708.97	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	24,720,888.27	-	-	-
应付票据及应付账款	-	24,720,888.27	-	-
应付利息	34,302.56	-	-	-
其他应付款	830,510.08	864,812.64	-	-
管理费用	36,527,644.02	20,648,803.76	-	-
研发费用	-	15,878,840.26	-	-

公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定以及采用财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的相关规定编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如上表所示。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于 C 制造业-C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-C371 铁路运输设备制造-C3714 铁路专用设备及器材、配件制造，是处于铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业的生产商和服务提供商，经营范围为：铁路通信信号产品、轨道交通通信信号产品、电源产品、电子产品的研发、制造、销售、安装、维修、维护；通信信号、电源、电子信息、计算机技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；信息系统集成；铁路电务工程施工；商品及技术进出口业务。公司是铁路信号领域内资质齐全、具备独立研发能力的民营高新技术企业，为中国铁路总公司及下属各铁路局和铁路公司、各地方铁路公司以及有厂矿铁路专用线的企业提供 2000 系列车站电码化系统、电子化不对称高压脉冲轨道电路系统、多信息移频电码化系统、集成化四信息移频发码系统等产品。公司通过直销模式开拓业务，收入来源是产品销售收入。

报告期内商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、总体经营情况

在过去的一年里，围绕公司发展战略及年度经营目标，公司上下齐心协力，抓住行业发展的机遇，积极开拓创新，使公司的主营业务有了较大幅度的增长，2018 年公司的主要经营情况如下：

公司 2018 年度实现营业收入 20,240.14 万元，比去年同期增长 41.85%；归属于母公司股东的净利润 3,906.81 万元，比去年同期增长 24.77%；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 45,552.32 万元，归

属于母公司股东的净资产 29,670.75 万元。本年度公司销售额较上年有较大幅度提升，主要是由于国家铁路交通固定资产投资规模高位运行，公司通过积极开拓市场等一系列措施，成功参与了多个铁路项目的建设，并均在报告期内得以实施；同时，公司以前年度签署的部分合同在报告期内执行并确认收入；此外，报告期内公司多个新产品取得相关认证资质后，已实现销售收入，为销售额的增长作出了一定的贡献。

2、公司业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

报告期内，公司采取了如下切实可行的措施，保证了公司年度经营计划的顺利实施：

公司抓住了国家发展铁路的有利时机并加大了市场拓展力度，在巩固车站电码化、电子化高压不对称脉冲轨道电路等优势产品市场份额的同时，加强自动闭塞轨道电路系统的开发力度、大力拓展集成代理项目、全面深入推广电源屏系统等策略。具体而言，公司自 2018 年 3 月取得自动闭塞轨道电路的 CRCC 证书以来到 2018 年底，公司凭借良好的客户关系与有力的产品竞争力，总计签署了超过 3,200 万元的销售合同；公司的系统集成代理项目市场开拓效果显著，总计签署了超过 3,000 万元的销售合同；就铁路信号电源屏（智能）系统而言，公司累计签署的销售合同金额达到 581 万元，主要项目有京霸铁路、皖赣铁路等。因此，公司业绩较去年有较大幅度增长。

（二） 行业情况

1、报告期内行业发展对公司经营情况的影响

2018 年全国铁路固定资产计划投资额为 7,320.00 亿元，实际完成投资额 8,028.00 亿元，超额完成投资任务 708 亿元，超额完成 9.67%；全国铁路新开工项目为 26 个，新增投资规模达到 3,382.00 亿元；投产新线 4,683 公里，其中高铁 4,100 公里。截至 2018 年底，全国铁路营业里程达到 13.1 万公里以上，其中高铁 2.9 万公里以上。

报告期内，公司紧紧抓住行业发展的机遇，采取加强企业管理、加大产品研发及市场推广力度等一系列举措，凭借多年的品牌、技术和市场开发实力，使公司经营业绩大幅增长，进一步提升了品牌影响力。

2、周期波动对公司经营情况的影响

报告期内，公司所处行业的政策环境没有发生变化，国家对铁路的新建项目投资比较稳定，但对既有线更新改造的投资额有所降低，造成了一定的周期性波动。考虑该周期性波动对公司经营的影响较小，因此公司的经营状况相对比较稳定。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	48,946,401.46	10.75%	104,849,188.50	29.51%	-53.32%
应收票据与应收账款	231,946,933.74	50.92%	145,853,708.97	41.05%	59.03%
存货	54,387,884.24	11.94%	31,920,010.74	8.89%	70.39%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	47,549,340.59	10.44%	49,086,899.48	13.82%	-3.13%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	33,643,441.39	7.39%	19,909,000.00	5.60%	68.99%
长期借款	6,500,000.00	1.43%	-	-	-
应付票据及应付账款	231,946,933.74	15.99%	24,720,888.27	6.96%	194.65%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金比上年年末减少 53.32%，主要是由于本期进行了 2017 年度的现金分红，以公司当时总股本 9,349 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 4.20 元现金，总计对全体股东现金分红 3,926.58 万元；另外公司 2017 年度定向增发吸收投资款 6,030.00 万元，而本期内公司未开展类似的筹资活动，因此导致期末公司的货币资金较 2017 年末有所减少。

2、报告期末，应收票据及应收账款比上年年末增加 59.03%，主要是由于本期销售业绩增长幅度较大，账龄在一年以内的应收账款相应增加且未到结算期，因此导致应收账款的期末余额较 2017 年度有所增长。

3、报告期末，存货比上年年末增加 70.39%，主要是本年销售订单增多，为满足生产需求采购原材料所致，同时，因业务规模扩大，报告期末的库存商品（产成品）和在产品也比 2017 年末的余额增大。

4、报告期末，短期借款比 2017 年末增加 68.99%，主要是公司从中国工商银行股份有限公司固安支行取得了 2,000.00 万元额度的短期贷款；同时，报告期内公司收购了铁通康达，该公司存在向华夏银行股份有限公司北京北三环支行取得的 200 万元短期信用借款，也是导致期末公司短期借款较 2017 年末增长部分原因。

5、报告期末，应付票据及应付账款比上年年末增加 194.65%，主要是随着公司本期营业收入的增长，

以销定产相应增加对原材料的采购，公司也转变付款方式，与供应商协商账期结算并增加商业承兑汇票的结算方式。其中，应付票据金额由报告期期初的 0 元增加至 934.10 万元，应付账款金额由报告期期初的 2,472.09 万元增加至 6,349.99 万元。

截至 2018 年末，公司的主要资产为应收票据及应收账款、存货及货币资金，负债主要为应付票据及应付账款、短期借款，资产负债率为 34.18%，较上年同期有所提升。导致公司资产负债率提升的主要原因为，公司为了应对采购量的增长调整与供应商的结算方式，因此报告期末应付票据及应付账款的金额较上年同期大幅提高。就此，公司将通过加强应收账款的催收力度等方式保证现金的回流，同时公司将通过贷款、定增等方式补充营运资金，降低公司资金不足的运营风险。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	202,401,361.03	-	142,682,877.60	-	41.85%
营业成本	91,512,930.15	45.21%	54,460,420.71	38.17%	68.04%
毛利率%	54.79%	-	61.83%	-	-
管理费用	22,939,024.36	11.33%	20,648,803.76	14.47%	11.09%
研发费用	15,780,665.96	7.80%	15,878,840.26	11.13%	-0.62%
销售费用	17,606,963.09	8.70%	13,424,260.19	9.41%	31.16%
财务费用	-560,965.35	-0.28%	178,685.06	0.13%	-413.94%
资产减值损失	10,448,598.64	5.16%	3,938,743.13	2.76%	165.28%
其他收益	3,104,406.41	1.53%	2,935,861.89	2.06%	5.74%
投资收益	-163,616.78	-0.08%	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	233.36	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	44,947,088.00	22.21%	35,289,330.83	24.73%	27.37%
营业外收入	1,329,207.61	0.66%	2,150,157.49	1.51%	-38.18%
营业外支出	392,232.84	0.19%	139,538.51	0.10%	181.09%
净利润	39,917,979.05	19.72%	31,312,528.25	21.95%	27.48%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入比上年同期增加 41.85%，主要是由于国家铁路交通固定资产投资规模高位运行导致很多项目在报告期内实施，公司通过积极开拓市场等一系列措施，成功参与了多个铁路项目的建设，并均在报告期内得以实施；同时，公司以前年度签署的部分合同在报告期内执行并确认收入；此

外，报告期内公司多个新产品取得相关认证资质后，已实现销售收入，为销售额的增长作出了一定的贡献。

2、报告期内营业成本比上年同期增加 68.04%，主要是由于随着营业收入的增长，相应的原材料采购成本增加；同时，为满足生产需要，公司增加生产人员 44 人，且报告期内公司的员工工资社保基数上调，因此人工成本有所增加并导致营业成本提高。

3、报告期内销售费用比上年同期增加 31.16%，主要是由于报告期内公司根据业务量增加的情况招聘了多名优秀的销售人员；且公司按照社保部门统一规定进行社保基数上调，因此本期销售费用中销售人员的薪资社保等增长了近一倍。另外，因公司积极开拓市场，参与投标的项目数量较往年有所增加，因此发生的投标费用、办公费、差旅费等相应增长。

4、报告期内资产减值损失比上年同期增加 165.28%，主要是公司销售收入的增长，应收账款随之增加，根据企业会计准则计提坏账准备所致。

5、报告期内营业利润比上年同期增加 27.37%，主要是本年收入增长明显，期间费用增长幅度合理，因此营业利润随之增长。

6、报告期内净利润比上年同期增加 27.81%，主要是本年收入增长明显，期间费用增长幅度合理，净利润随之增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	201,843,856.36	142,682,877.60	41.46%
其他业务收入	557,504.67	-	-
主营业务成本	91,484,785.52	54,460,420.71	67.98%
其他业务成本	28,144.63	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
2000 系列车站电码化系统	110,809,121.31	54.75%	101,344,276.75	71.03%
高压脉冲系列	20,623,099.46	10.19%	13,182,459.08	9.24%
四信息及多信息移频电码化系统	1,270,535.84	0.63%	2,233,559.63	1.57%
电源屏	16,492,932.47	8.15%	652,991.46	0.46%
QJK 区间逻辑检查系统	24,226,457.96	11.97%	17,291,735.90	12.12%
外购及代理	21,531,684.84	10.64%	4,289,501.23	3.01%

其他	7,447,529.15	3.68%	3,688,353.57	2.59%
合计	202,401,361.03	100.00%	142,682,877.60	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

2000 系列车站电码化系统产品本期实现的销售收入为 11,080.91 万元，较上年增加 946.48 万元，占营业收入比例为 54.75%，较上期下降了 16.28%，主要原因为公司在保持该类产品原有市场的销售规模的同时优化了产品的销售结构，提升了电源屏和外购及代理类产品占收入的比重。具体而言，报告期内，因收购铁通康达公司导致电源屏类产品的销售收入提升 1,146.16 万元；同时，公司为了降低对单一产品的依赖，通过合理进行外购和代理类产品，并由子公司交通技术开展外购代理的济青项目和通辽项目等 UPS 系统和大屏系统实现销售收入 1,646.41 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京西南交大盛阳科技有限公司	23,733,394.30	11.73%	否
2	中铁电气化局集团第一工程有限公司	21,120,434.41	10.43%	否
3	广深铁路股份有限公司	5,690,720.75	2.81%	否
4	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	4,474,325.06	2.21%	否
5	天津南环铁路有限公司	4,370,163.31	2.16%	否
合计		59,389,037.83	29.34%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京时代创兴电子技术有限公司	6,142,519.01	5.34%	否
2	北京利科益华科技有限公司	4,164,584.99	3.62%	否
3	北京集智达智能科技有限责任公司	3,458,346.61	3.01%	否
4	西安铁路信号有限责任公司	3,154,724.11	2.74%	否
5	北京宝光优创科技有限公司	2,824,863.86	2.46%	否
合计		19,745,038.58	17.17%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	1,493,742.94	6,871,335.49	-78.26%
投资活动产生的现金流量净额	-31,778,891.55	-12,412,279.23	-156.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,350,205.91	79,669,233.77	-135.58%

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上期减少 78.26%，主要是公司加强对应收账款的管理，积极催回收款销售商品收回的应收账款比上年增加了 2471.03 万元；为保证有足够的原材料满足生产需要，本期购买商品、接收劳务支付的现金比上年增加了 1,625.86 万元，提高职工工资水平以及社保基数上调使得支付给职工以及为职工支付的现金比上年增加了 1,015.45 万元；另外各项日常费用报销等使得支付其他与经营活动有关的现金比上年增加了 995.22 万元。综合来看，经营活动产生的现金流量净额比上期减少。

2018 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 149.37 万元，归属于挂牌公司股东的净利润为 3,906.81 万元，二者存在较大差异的原因为受下游客户结算跨期的因素影响导致。具体而言，公司的主要客户为原铁道部下属铁路局及铁路公司等，受主要客户投资计划和资金安排的影响，公司主营产品销售具有一定的季节性特点。一般情况下，公司在上半年与铁路部门洽商制订采购订货合同，二、三季度向供货商采购并组织生产，下半年发货进入客户现场、进行安装和调试，产品验收和货款结算多在每年的第四季度和次年年初进行。因此，公司年末的应收账款余额较大，并形成了经营活动现金流净额与净利润的较大差异。考虑到公司的下游客户主要为原铁道部下属铁路局及铁路公司等，信用良好，因此公司的坏账风险较低。同时，因公司的销售与回款存在较强的季节性特点，所以报告期内公司的净利润与经营活动现金流不会对公司的经营造成重大不利影响。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比上期减少 156.03%，主要是本期收购铁通康达支付股权转让款 3,225.00 万元，导致投资活动产生的现金流出大于现金流入。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 10,801.94 万元，主要是本期进行现金分红 3,926.58 万元所致；此外，公司于 2017 年进行定向增发吸收投资款 6,030.00 万元，而本期未开展类似筹资活动。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有三家全资控股子公司。

1、思盛科技（北京）有限公司，成立于 2010 年，注册地北京，注册资本 2,000 万元，经营范围是

许可经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务、应用软件开发；销售、电子产品、机械设备、仪器仪表、五金交电、建筑材料、汽车零配件；货物进出口、代理进出口、技术进出口。

2、固安信通交通技术（北京）有限公司，成立于2005年，注册地北京，注册资本1005万元，主要致力于铁路信号系统及器材的研究和开发，以及既有产品的更新换代。报告期内，固安信通交通技术（北京）有限公司主要经营数据为：总资产16,593,902.15元，净资产-11,552,575.37元，营业收入16,464,106.17元，净利润-516,107.57元。

3、杭州固铁通号信息技术有限责任公司，成立于2018年，注册地浙江省杭州市，注册资本1,000万元，经营范围许可经营项目：服务：网络信息技术、通信技术、电子产品、计算机软件的技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让，计算机系统集成，电子产品维修，承接通信工程；批发、零售：通讯设备；货物或技术进出口等。

公司拥有一家控股子公司。

1、北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司，成立于2001年，注册地北京，注册资本5000万元，主要致力于研发、生产多种铁路专用信号电源产品。报告期内，铁通康达的主要经营数据为：总资产39,235,891.01元，净资产4,997,457.23元，营业收入12,356,993.35元，净利润2,976,076.47元。

报告期内变动情况：

(1) 公司新设子公司：杭州固铁通号信息技术有限责任公司于2018年9月11日完成工商注册登记手续，取得营业执照。

(2) 收购铁通康达65%的股权：2018年12月4日，公司以现金4,225.00万元收购珠海锦泉投资管理中心（有限合伙）持有的铁通康达65%的股权，收购完成后，铁通康达成为公司的控股子公司。

报告期内处置子公司的情况：

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定以及采用财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的相关规定。

1、将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示，2018 年 12 月 31 日报表应收票据及应收账款列示金额 231,946,933.74 元；2017 年 12 月 31 日报表应收票据及应收账款列示金额 145,853,708.97 元。

2、将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示，2018 年 12 月 31 日报表其他应收款列示金额 8,981,852.24 元；2017 年 12 月 31 日报表其他应收款列示金额 1,282,004.75 元。

3、将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示，2018 年 12 月 31 日报表应付票据及应付账款列示金额 72,840,881.05 元；2017 年 12 月 31 日报表应付票据及应付账款列示金额 24,720,888.27 元。

4、将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示，2018 年 12 月 31 日报表其他应付款列示金额 14,043,921.26 元；2017 年 12 月 31 日报表其他应付款列示金额 864,812.64 元。

5、将管理费用科目下的“研发费用”单独列示，2018 年度报表研发费用列示金额 15,780,665.96 元，2017 年度报表研发费用列示金额 15,878,840.26 元。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期合并报表范围增加了新设的全资子公司杭州固铁通号信息技术有限责任公司和并购的一家控股子公司北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司。其他与上年不变。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司树立负责任的企业形象，向国家和社会提供优质产品和一流服务，支持中国铁路信号事业的发展 and “走出去” 的战略，积极履行社会责任。

公司注重环境保护，严格加强危险废物的管控，节约资源。

公司依法纳税，2018 年公司实现上缴税收约 1,849 万元，为固安当地贡献了较高的税收。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系。

公司与银行保持良好信贷关系，按时还款付息，保证了债权人的合法权益。

公司依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围。

三、 持续经营评价

随着近年国内铁路投资逐步加大，国外市场不断扩大，公司迎来了较好的业务发展机会。

公司 2018 年度实现销售收入 20,240.14 万元，毛利率 54.79%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,822.56 万元，其原因为，公司在保持原有 2000 系列电码化产品和高压脉冲销售稳定基础上，又取得了多个产品的 CRCC 认证，并在报告期内实现了较高的销售收入，因此导致公司销售收入大幅增长。

应对措施：2019 年，公司围绕战略发展目标，在保证现有产品的市场占有率的同时，在新产品认证与新市场开发方面双双迈出了重要的一步，进一步加速布局。公司从国内市场到国外市场拓展，促进公司市场空间进一步提升，为公司未来可持续发展提供有力保证。新产品认证方面，ZPW-2000G·J-A 型自动闭塞轨道电路系统 2018 年取得铁路行业准入资质。应答器系统已进入认证阶段。公司 2018 年已经开始针对 2019 年业务进行早期布局，为行业升级、系统出口、新增市场做好充分的准备，在未来庞大的轨道交通市场中争取更多的市场份额。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司产品销售依赖国家铁路市场的风险

公司铁路信号产品的主要用户为国家铁路市场用户，由于国家铁路市场投资来源主要是财政资金，因此铁路信号产品的推广受铁路部门的投资计划和财政资金拨付的影响较大。报告期内公司产品销售市场主要集中在国家铁路市场，虽然国内铁路运输行业发展前景良好，但是如果未来国家铁路市场相关政策发生较大变化，进而对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。

对策：公司将加强与铁路部门的沟通，掌握动向，了解铁路投资需求，研发适合对路产品。同时拓

宽市场领域，积极培育城市轨道交通市场、国外市场，使产品市场多元化，增加新的利润增长点，分散风险。

2、收入对单一产品较为依赖的风险

从收入结构看，公司主营业务收入还未完全摆脱单一来源，一定程度上存在对 2000 系列车站电码化设备的依赖风险。如果 2000 系列产品市场发生重大变化，将会对公司的业绩产生较大影响。

对策：公司不断加大研发力度，开发更多新产品、新工艺，增加储备性技术，如应答器、安全计算机平台等项目。

3、应收账款余额较大的风险

截至 2018 年 12 月 31 日，公司的应收账款金额为 25,026.21 万元，占总资产的比例为 54.94%。公司主要客户为原铁道部下属铁路局及铁路公司等，客户处于主导地位，其产品验收和货款结算一般在每年年末直到次年春节之前进行，因此公司应收账款年末余额较大。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将进一步增加，从而增加资金占用，降低公司运营效率。公司主要客户资金实力雄厚，信誉良好，在铁路信号通信产品领域，公司至今没有产生过坏账损失，但随着公司客户数量的增加和销售收入的增大，仍然存在应收账款发生坏账的风险。

对策：加强对客户款项的催收力度，定期与客户进行账务核对，获取对账单。

4、季节性风险

受主要客户投资计划和资金安排的影响，公司主营产品销售具有一定的季节性特点。一般情况下，公司在上半年与铁路部门洽商制订采购订货合同，二、三季度向供货商采购并组织生产，下半年发货进入客户现场、进行安装和调试，产品验收和货款结算多在每年的第四季度和次年年初进行。因此，公司销售收入主要体现在每年的第四季度至次年春节之前。公司在销售收入、收款结算方面的季节性特点，是行业普遍存在的现象，与国家铁路项目投资建设的规律相符合。公司主营产品销售在年度内不均衡，存在一定的季节性波动风险。

对策：鉴于公司销售和收款存在季节性波动风险，公司重视年度财务预算的制定和实施，通过季度和月度的经营分析，合理均衡地开展生产销售工作，同时持续拓展新的客户类型、扩大客户规模，力求减少季节性波动对公司经营产生的影响。

5、资质认证风险

目前，公司拥有 4 张铁路运输基础设施生产企业许可证和 9 张 CRCC 铁路产品认证证书，3 张 CRCC 铁路产品认证证书(试用证书)，所有证书均在有效期内。2018 年 4 月所有 CRCC 认证产品通过了年度监督审核，取得了维持使用 CRCC 产品认证证书和认证标志的通知书。2018 年，公司新取得了 ZPW-2000 系列无

绝缘轨道电路软件和系统集成、ZPW-2000 系列无绝缘轨道电路设备硬件、HF-25 系列防护盒、车站电码化室内隔离设备、车站电码化室外隔离设备 5 张 CRCC 证书，有源应答器（硬件）、应答器（有源、无源）软件和系统集成 2 张 CRCC 试用证书以及 ZPW-2000(含 UM) 系列设备铁路运输基础设施生产企业许可证。根据《CRCC 产品认证实施规则》（2014 年），通过认证的产品每年需要进行复审，每五年需要重新认证。公司面临的经营环境和政策环境处于不断发展变化中，相关产品未来能否持续通过认证存在不确定性，一旦出现产品不能取得相关认证，公司的经营将会面临不确定性。

对策：一方面公司不断优化研发设计、安全管理与质量管理，进一步提高产品的安全性、可靠性，保证产品符合各项认证的要求；另一方面，公司成立安全质量部，安排专人学习相关认证法规、认证标准及要求，严格按照认证要求保持或调整产品的质量管理体系与要求。

6、新产品研发和市场拓展的风险

公司在保证现有产品竞争力的基础上，积极开展新产品、新技术的研发，部分在研产品已顺利进入取证阶段，其中 ZPW-2000G 型无绝缘轨道电路系统于 2018 年 1 月份取得 CRCC 正式证书；无源应答器系统已取得中铁检验认证中心有限公司颁发的 SIL4 级安全评估证书和安全评估报告、CRCC 试用证书，并分别于 2017 年 12 月 30 日在广州铁路集团，2018 年 1 月 24 日在南宁铁路局上道试用，截止目前上道运行情况良好。但受行业准入政策和认证规则要求，取得 CRCC 试用证书的产品在上道试用过程中若发生重大质量和安全问题，将存在不能取得 CRCC 正式证书的风险。如果新产品获证后，国家铁路投资萎缩，将对公司业绩产生不利影响。此外，公司部分新获证产品已存在技术较为成熟的竞争对手，如 ZPW-2000G 型无绝缘轨道电路系统的主要竞争对手为中国通号集团公司，其在轨道电路领域占有较大市场。因此，公司面临新产品研发和市场拓展的风险。

对策：公司不断加大新产品、新工艺的研发力度，以及人才培养与引进工作，不断提高公司的研发实力与管理能力，加强市场推广，不断提升售后服务质量。

7、市场竞争的风险

在国内铁路信号器材产品领域，目前与本公司主营产品构成直接竞争关系的主要是国内厂商，其中主要竞争对手包括北京全路通信信号研究设计院集团有限公司、黑龙江瑞兴科技股份有限公司等，这些企业在资金或技术上占据一定优势。相对上述主要竞争对手来讲，公司适应市场能力强，能迅速满足市场需求，在价格及服务上也具有优势，但在资本规模、人才等方面还存在一定的差距，公司存在一定的市场竞争风险。

对策：公司不断加大新产品、新工艺的研发力度，以及人才培养与引进工作，断提高公司的研发实力与管理能力，加强市场推广，不断提升售后服务质量。公司将不断提高自身的核心竞争力，以此来应

对行业竞争带来的风险。

8、存货跌价风险

2018 年末公司存货账面余额为 6,164.41 万元, 占公司总资产比例为 13.53%。虽然公司存货水平与所处铁路行业特点、结算模式、经营规模相适应且近两年存货周转率保持稳定, 但若市场发生重大变化, 则公司存在因某类产品发生滞销而导致的存货跌价风险。

对策: 针对存货跌价风险, 公司采取以销定产, 合理备库的原则, 同时加强对采购的管理, 缩短采购的供货周期, 加速存货的周转率, 以控制存货的增加及滞销风险。

9、出口产品出现故障的风险

随着公司出口产品越来越多, 不排除部分产品或批次会出现故障率高或不符合要求现象, 造成产品召回, 进行产品更换问题的发生, 甚至赔偿间接给客户带来的经济损失的风险。

对策: 未来公司会加强企业管理、改进产品工艺、选择更优质的原材料进行加工生产、把好出口产品质量关, 努力把此类问题的发生控制在最小范围内。

(二) 报告期内新增的风险因素

商誉减值风险

报告期内, 公司为经营发展需要, 完成了以现金形式收购铁通康达 65%股权的交易, 并在公司合并资产负债表中形成商誉。根据企业会计准则的规定, 商誉不作摊销处理, 但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。如果铁通康达未来经营中不能较好地实现预期收益, 则存在商誉减值的风险, 从而对公司当期损益造成不利影响。

对策: 公司将利用自身经营经验以及行业资源, 加强对铁通康达的管理, 通过成本管控、责任制管理等方式提高内部运营效率, 提升管理效益, 努力提高收购公司的盈利能力, 降低和控制该次并购产生的商誉减值风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	40,000,000.00	39,900,000.00

注：日常性关联交易为公司关联方邸志军、王裕荣、宋晓风、杨春雁、北京君融通达投资管理有限公司

为公司银行贷款提供无偿连带责任担保。

(三) 承诺事项的履行情况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司董事、监事及高级管理人员或股东、实际控制人员作出的重要承诺包括：

避免同业竞争的承诺：

1、为了避免可能出现与本公司的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人邱志军已于 2013 年 10 月 16 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：本人将善意履行作为固安信通股东的义务，不利用本人所处股东地位，就固安信通与本人或本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使固安信通的股东大会或董事会作出侵犯固安信通和其他股东合法权益的决议。如果固安信通必须与本人或本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将严格遵守固安信通章程及其他规定，依法履行审批程序。如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成固安信通经济损失的，本人同意赔偿相应损失。上述承诺持续有效，直至本人不再是固安信通的股东。

2、持有公司 5%以上股份的股东孙小礼也出具了《避免同业竞争承诺函》，本人将善意履行作为固安信通股东的义务，不利用本人所处股东地位，就固安信通与本人或本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使固安信通的股东大会或董事会作出侵犯固安信通和其他股东合法权益的决议。如果固安信通必须与本人或本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将严格遵守固安信通章程及其他规定，依法履行审批程序。如本人或本人控制的其他企业违反上述承诺并造成固安信通经济损失的，本人同意赔偿相应损失。上述承诺持续有效，直至本人不再是固安信通的股东。

二、公司董事、监事、高级管理人员出具了关于诚信状况的书面声明

1、最近两年内，本人不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；

2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

3、最近两年内，本人不存在对于所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	16,537,882.79	3.63%	履约保函保证金及利息

固定资产	抵押	31,477,942.98	6.91%	抵押借款
无形资产	抵押	9,368,775.40	2.06%	抵押借款
总计	-	57,384,601.17	12.60%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	49,316,750	52.75%	53,236,750	102,553,500	54.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,190,000	5.55%	5,190,000	10,380,000	5.55%	
	董事、监事、高管	9,117,750	9.75%	9,077,750	18,195,500	9.73%	
	核心员工	3,495,000	3.74%	3,425,000	6,920,000	3.71%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,173,250	47.25%	40,253,250	84,426,500	45.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,390,000	32.51%	30,390,000	60,780,000	32.51%	
	董事、监事、高管	42,193,250	45.13%	42,033,250	84,226,500	45.05%	
	核心员工	9,075,000	9.71%	8,925,000	18,000,000	9.73%	
总股本		93,490,000	-	93,490,000	186,980,000	-	
普通股股东人数							70

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邸志军	35,580,000	35,580,000	71,160,000	38.06%	60,780,000	10,380,000
2	宋晓风	12,000,000	12,000,000	24,000,000	12.84%	18,000,000	6,000,000
3	北京君融通达投资管理有限公司	10,100,000	10,100,000	20,200,000	10.80%	-	20,200,000
4	杨朝霞	8,000,000	8,000,000	16,000,000	8.56%	-	16,000,000
5	孙小礼	5,130,000	5,130,000	10,260,000	5.49%	-	10,260,000
合计		70,810,000	70,810,000	141,620,000	75.75%	78,780,000	62,840,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人邸志军先生为北京君融通达投资管理有限公司法定代表人。其他股东之间相互无关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至报告期末，邸志军直接持有公司 7,116 万股股份，通过北京君融通达投资管理有限公司持有公司 2,020 万股股份，合计持有公司 9,136 万股股份，持股比例为 48.86%，系公司的控股股东及实际控制人。

邸志军，男，1961 年 7 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国人民大学，获得高级管理人员工商管理硕士（EMBA）学位。2002 年 12 月至 2013 年 9 月任固安信通铁路信号器材有限公司总经理，现任固安信通信号技术股份有限公司法定代表人、董事长。

控股股东、实际控制人报告期内无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月9日	2017年7月6日	3.00	20,100,000	60,300,000.00	3	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

本次股票发行共募集资金 6,030.00 万元。

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司已根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《固安信通信号技术股份有限公司募集资金管理制度》，并经 2016 年 8 月 18 日公司第一届董事会第十四次会议审议、2016 年 9 月 2 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。公司按照制度严格执行，建立募集资金三方监管体系，严格遵守募集资金使用与存放的规定。

本次股票发行所募集资金用于补充公司流动资金，同时加大公司研发和销售投入力度，促进提升公司的盈利能力和抗险能力，保障公司经营的持续发展。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金已全部使用完成。

报告期内，募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国工商银行固安支行	20,000,000.00	5.39	2018年7月2日至 2019年7月2日	否
银行借款	中国工商银行固安支行	1,643,441.39	5.39	2018年11月12日至 2019年11月12日	否
银行借款	河北银行固安科技支行	10,000,000.00	5.22	2018年10月12日至 2019年9月20日	否
银行借款	中国工商银行固安支行	9,900,000.00	5.60	2018年3月28日至 2018年11月5日	否
银行借款	中国工商银行固安支行	1,082,740.10	5.59	2018年3月22日至 2018年4月9日	否
合计	-	42,626,181.49	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018年5月21日	4.20	0	10
合计	4.20	0	10

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
邱志军	董事长	男	1961年7月	EMBA 硕士	2016.9.2-2019.9.1	是
宋晓风	副董事长/总经理	男	1965年6月	MBA 硕士	2016.9.2-2019.9.1	是
王景辉	董事/副总经理	男	1981年3月	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
周红江	董事/副总经理	男	1965年10月	大专	2016.9.2-2019.9.1	是
陈 晔	董事/副总经理	女	1984年5月	硕士	2016.9.2-2019.9.1	是
禹雪松	监事会主席	男	1983年5月	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
朱明英	监事	女	1981年10月	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
谭爱青	监事	男	1981年3月	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
王 苗	董事会秘书	女	1981年12月	硕士	2017.2.13-2019.9.1	是
信凤杰	财务负责人	女	1986年6月	大专	2018.12.10-2019.9.1	是
王立伟	副总经理	男	1974年4月	本科	2018.12.10-2019.9.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司的董事长系公司的控股股东及实际控制人，除此以外，公司的其他董事、监事、高级管理人员相互间无关系，且与公司控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
邱志军	董事长	35,580,000	35,580,000	71,160,000	38.06%	0
宋晓风	副董事长/总经理	12,000,000	12,000,000	24,000,000	12.84%	0
王景辉	董事/副总经理	1,350,000	1,350,000	2,700,000	1.44%	0
周红江	董事/副总经理	1,186,000	1,186,000	2,372,000	1.27%	0
陈 晔	董事/副总经理	355,000	355,000	710,000	0.38%	0
禹雪松	监事会主席	120,000	120,000	240,000	0.13%	0
朱明英	监事	60,000	60,000	120,000	0.06%	0
谭爱青	监事	540,000	540,000	1,080,000	0.58%	0
王 苗	董事会秘书	20,000	20,000	40,000	0.02%	0
信凤杰	财务负责人	0	0	0	0%	0

王立伟	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	51,211,000	51,211,000	102,422,000	54.78%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘艳慧	财务负责人	离任	无	财务总监接任
刘惠芬	财务总监	离任	无	个人原因离职
信凤杰	财务主管	新任	财务负责人	公司发展需要
王立伟	无	新任	副总经理	公司发展需要
陈晔	董事	新任	董事兼副总经理	公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

1、王立伟，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士学位。2012年7月至2018年8月，北京北方福瑞汽车销售服务有限公司，任总经理。2018年9月入职固安信通信号技术股份有限公司，现任公司副总经理，公司全资子公司思盛科技（北京）有限公司总经理兼法定代表人。

2、陈晔，女，1984年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中共党员。2011年9月至2014年6月，就读于中国人民大学商学院企业管理专业。自2010年1月入职固安信通信号技术股份有限公司，现任公司安全质量总监兼技术委员会主任、安全委员会副主任。2016年9月2日至今，担任公司第二届董事会董事，自2018年12月10日至今担任公司副总经理。

3、信凤杰，女，1986年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科在读。2018年3月至今，中国石油大学会计学专业在读。2011年12月至2014年8月，就职于依文服饰股份有限公司，任会计；2014年12月入职固安信通信号技术股份有限公司，现任公司财务负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	49	49

生产人员	128	169
销售人员	29	73
技术人员	95	124
财务人员	7	11
员工总计	308	426

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	13	16
本科	82	122
专科	76	117
专科以下	137	171
员工总计	308	426

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进

公司高度重视人才引进工作，并相继制订了相关规章制度。除了网络媒介等招聘渠道外，公司还积极参加省市县人才专场招聘会和省内相关高校组织的大型人才双选会和专场招聘会。引进各区域优秀人才十余名。公司聘请具有实践经验和管理能力的管理人才和资本运作人才，大力引进学科带头人和专家型高级人才；根据公司人才发展战略，逐步引进技术研发、工艺、生产等方面的人才，并相应建立起关键岗位的人才储备库，使公司形成一支能够适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍；

与此同时，公司也注重人才梯队的建设和完善，企业认识到校企合作优势互补的双赢意义，先后与西南交大、北京交大等、华北理工、华北科技等高校建立战略性合作，为公司输送和培训更加适应的人才奠定了基础。

2、薪酬福利

为了吸引人才、留住人才，公司建立和不断完善了一套科学合理、行之有效的绩效考核体系，公开透明的岗位晋级机制及富有内外竞争力的薪酬体系。公司高层深知，企业未来的发展，离不开每一位员工的付出，每一位员工都是企业的主人，公司不仅为每位员工缴纳各项社会保险及住房公积金，还为员工提供三餐和住宿，让员工倍感温暖，在报告期内，公司员工的薪酬均依据国家政策和企业的相关工资薪酬制度按时发放，同时月度及年度绩效也根据相应绩效考核结果发放。

3、培训

根据公司年度经营战略目标和业务发展需，并结合各部室年度培训需求，统一编制公司全年培训计划，培训内容包括：新员工入职培训、员工转岗培训、员工安全教育培训、专业技术培训、特种岗位人

员培训、财务培训、管理能力提升培训等；培训的形式包括：外派培训，如，对关键岗位/职位人员送到国内外知名培训机构或行业进行培训、交流学习；内部培训如，聘请行业专家对研发、生产人员进行相关技术培训等。公司一直坚持“走出去”和“请进来”相结合的培训方式，先后聘请多名专家来公司针对中基层管理人员以及员工进行授课，同时，公司先后派出十几名管理、技术以及业务人员分别到各高校和专业培训中心进行学习深造。

公司根据培训考核结果和后期工作实践运用成果，作为员工岗位晋升以及薪资调整的依据，同时通过培训和考核，也让员工明晰自己短板，为其后续学习工作指明方向。

公司也逐渐加大对生产一线人员、管理人员、专业技术人员的培训工作，促进全员整体素质得到提升，逐步建立和稳定一支更能适合公司发展的人才队伍，为公司的可持续发展提供必要的人才支撑和人才储备。

4、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	19	17
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况

报告期内无新增核心员工。

公司于2014年9月16日召开第一届董事会第七次会议，9月19日召开第一届监事会第四次会议，10月8日召开2014年第一次临时股东大会审议通过《关于认定公司核心员工的议案》，认定马雷为公司核心员工。

公司于2015年6月4日召开第一届董事会第九次会议，6月10日召开第一届监事会第六次会议，6月23日召开2015年第一次临时股东大会审议通过《关于认定公司核心员工的议案》，认定王苗、张晖、王振、聂子鹏、王继芳、夏楠、王志广、杨灿、李建利、张亮、郭庆毅、高日升、孟凡伟、赵进红、张超、张明霞、纪海波、肖建辉18人为公司核心员工。（2016年核心员工王苗、赵进红因个人原因离职。）

公司于2016年10月13日召开第二届董事会第三次会议，10月24日召开第二届监事会第二次会议，10月28日召开2016年第三次股东大会审议通过《关于认定公司核心员工的议案》，于10月13日至10月23日向全体员工进行公示并征求意见，最终认定宋晓风、刘艳慧、朱洪松为公司核心员工。（2017年

核心员工朱洪松因个人原因离职。)

报告期内，核心员工孟凡伟、刘艳慧因个人原因离职。核心员工离职不会对公司经营产生不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 否

“十三五”期间，铁路固定资产投资规模将达 3.5 万亿至 3.8 万亿元，建设新线 3 万公里。至 2020 年，全国铁路营业里程达到 15 万公里，其中高速铁路达 3 万公里。此外，“一带一路”相关项目的建设也成为“十三五”的重要内容，一批与中亚、东南亚等地区互联互通的铁路及口岸铁路项目即将开工建设。国家高度重视铁路“走出去”，把铁路作为实施“一带一路”战略的重要领域和优先方向，必然要求树立全球视野，统筹两种市场，发挥我国铁路总体优势，提升国际影响力和竞争力，在推进“一带一路”建设、带动我国优势产业走向国际市场及构建开放型经济体系等方面发挥更大作用。

按照中国铁路总公司工作会议的部署，2019 年全国铁路固定资产投资保持强度规模，优质高效完成国家下达的任务目标，确保投产新线 6,800 公里，其中高铁 3,200 公里。国内铁路投资持续高位，国外市场逐年放大，大规模的铁路建设，将对公司发展起到积极的影响。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规规定、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的规定，报告期内公司建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司遵照法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。公司股东会、董事会、监事会及高级管理人员均能按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》履行职责，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。通过《公司章程》及各项规章制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和《关联交易决策制度》

等相关规定，对重要的生产经营决策、财务决策等重大事项履行了相关的审议程序，公司重大决策程序符合相关法律、法规和规章制度的要求。

4、 公司章程的修改情况

1、公司于 2018 年 4 月 18 日召开第二届董事会第十三次会议，2018 年 5 月 8 日召开 2017 年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。《公司章程》修订后，其记载的公司注册资本由人民币 93,490,000 元增加至人民币 186,980,000 元。

2、公司于 2018 年 10 月 8 日召开第二届董事会第十七次会议，2018 年 10 月 23 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》。《公司章程》修订后，其记载的公司经营范围变更为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务、应用软件开发；销售通信信号设备、电子产品、机械设备、仪器仪表、五金交电、建筑材料、汽车配件、空调设备、制冷设备、供暖设备、机房设备、电力设备、机电产品、安防产品、电梯设备。信息系统、计算机系统的集成、维护；商品及技术进出口业务（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	一、第二届董事会第十二次会议审议通过： 1、《关于聘任刘惠芬女士为公司财务总监的议案》 二、第二届董事会第十三次会议审议通过： 1、《公司 2017 年度总经理工作报告》 2、《公司 2017 年度董事会工作报告》； 3、《公司 2017 年年度报告及其摘要》 4、《公司 2017 年度财务决算报告》 5、《公司 2018 年度财务预算报告》 6、《公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》 7、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 8、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》

		<p>9、《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易的议案》</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理利润分配及资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>11、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>12、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>三、第二届董事会第十四次会议审议通过：</p> <p>1、《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>2、《关于公司与承接主办券商安信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>3、《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>4、《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>5、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>四、第二届董事会第十五次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2018 年半年度报告》</p> <p>2、《关于 2018 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>3、《关于对外投资设立全资子公司的议案》</p> <p>五、第二届董事会第十六次会议审议通过：1、《关于签署收购意向协议的议案》</p> <p>六、第二届董事会第十七次会议审议通过：</p> <p>1、《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更公司经营范围及工商变更相关事宜的议案》</p> <p>3、《关于对外投资（对全资子公司增资）的议案》</p> <p>4、《关于全资子公司变更公司经营范围并修订其〈公司章程〉的议案》</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>5、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会通知的议案》</p> <p>七、第二届董事会第十八次会议审议通过：</p> <p>1、《关于公司全资子公司执行董事兼总经理、法人变更的议案》</p> <p>八、第二届董事会第十九次会议审议通过：</p> <p>1、《关于收购北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司 65% 股份的议案》</p> <p>九、第二届董事会第二十次会议审议通过：</p> <p>1、《关于聘任王立伟先生为公司副总经理的议案》</p> <p>2、《关于聘任陈晔女士为公司副总经理的议案》</p> <p>3、《关于聘任信凤杰女士为公司财务负责人的议案》</p>
监事会	2	<p>一、第二届监事会第五次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>2、《公司 2017 年年度报告及其摘要》</p> <p>3、《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>4、《公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>5、《公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》</p> <p>二、第二届监事会第六次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2018 年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>一、2017 年年度股东大会审议通过：</p> <p>1、《公司 2017 年度董事会工作报告》</p> <p>2、《公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>3、《公司 2017 年度报告及摘要》</p> <p>4、《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>5、《公司 2018 年度财务预算报告》</p> <p>6、《公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》</p> <p>7、《2017 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>8、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》</p> <p>9、《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易的议案》</p>

		<p>10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理利润分配及资本公积转增股本相关事宜的议案》</p> <p>11、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>二、2018年第一次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>2、《关于公司与承接主办券商安信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>3、《关于公司与中信建投证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>4、《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>三、2018年第二次临时股东大会审议通过：</p> <p>1、《关于变更公司经营范围及修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更公司经营范围及工商变更相关事宜的议案》</p>
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。

同时，根据国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，严格执行各项管理制度，使公司形成了规范的内部控制管理体系，充分满足公司管理的要求和公司发展需要。

报告期内，公司不存在投资机构派驻董事情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司明确了董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司自挂牌以来，严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等的要求，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

同时在日常工作中，建立了通过电话、邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司投资者及潜在投资人之间畅通有效的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，公司治理合法合规，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司具有独立的研发、采购、生产和销售体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司与控股股东、实际控制人及其关联方在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在影响独立性的情形。

1、公司业务的独立性

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、公司人员的独立性

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

3、公司资产的独立性

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、无形资产等权属清晰。

4、公司机构的独立性

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，设有生产部、市场部、财务部、人力资源部等部门，各部门职责清晰，分工明确，均已建立了较为完备的规章制度。

5、公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。公司在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。该等财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错误、舞弊和堵塞漏洞提供了有力保障。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年4月28日召开的第一届董事会第十三次会议和2016年5月18日召开的2015年度股东大会，审议通过了《关于〈公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将严格按照《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》的要求，健全内部约束和责任追究机制。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]20571号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2019年4月18日
注册会计师姓名	匡敏、何航、邹昕
会计师事务所是否变更	否
审计报告	<p style="text-align: right;">天职业字[2019]20571号</p> <p>固安信通信号技术股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的固安信通信号技术股份有限公司（以下简称固安信通）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了固安信通2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于固安信通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>固安信通管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括固安信通2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督固安信通的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中国注册会计师：匡敏

中国·北京
二〇一九年四月十八日

中国注册会计师：何航

中国注册会计师：邹昕

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	48,946,401.46	104,849,188.50
结算备付金		-	-

拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、(二)	231,946,933.74	145,853,708.97
预付款项	六、(三)	2,343,794.65	1,335,694.01
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、(四)	8,981,852.24	1,282,004.75
买入返售金融资产		-	-
存货	六、(五)	54,387,884.24	31,920,010.74
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、(六)	276,618.56	393,480.72
流动资产合计		346,883,484.89	285,634,087.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、(七)	-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、(八)	47,549,340.59	49,086,899.48
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、(九)	11,923,233.67	10,793,603.43
开发支出		-	-
商誉	六、(十)	38,061,037.28	-
长期待摊费用	六、(十一)	24,973.71	114,252.16
递延所得税资产	六、(十二)	3,836,109.85	2,409,650.00
其他非流动资产	六、(十三)	7,245,000.00	7,245,000.00
非流动资产合计		108,639,695.10	69,649,405.07
资产总计		455,523,179.99	355,283,492.76
流动负债：			
短期借款	六、(十四)	33,643,441.39	19,909,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-

衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、(十五)	72,840,881.05	24,720,888.27
预收款项	六、(十六)	7,637,546.37	1,967,828.39
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十七)	2,920,796.04	2,458,192.88
应交税费	六、(十八)	16,555,762.97	7,698,431.28
其他应付款	六、(十九)	14,043,921.26	864,812.64
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		147,642,349.08	57,619,153.46
非流动负债：			
长期借款	六、(二十)	6,500,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、(二十一)	369,000.00	423,000.00
递延所得税负债	六、(十二)	1,198,879.54	336,162.29
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,067,879.54	759,162.29
负债合计		155,710,228.62	58,378,315.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十二)	186,980,000.00	93,490,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十三)	35,546,094.57	129,036,094.57
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十四)	17,770,174.87	14,879,815.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十五)	56,411,255.37	59,499,266.50
归属于母公司所有者权益合计		296,707,524.81	296,905,177.01

少数股东权益		3,105,426.56	-
所有者权益合计		299,812,951.37	296,905,177.01
负债和所有者权益总计		455,523,179.99	355,283,492.76

法定代表人：邸志军

主管会计工作负责人：信凤杰

会计机构负责人：庞玲燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,454,857.20	104,373,057.05
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十六、(一)	196,227,290.67	143,085,910.05
预付款项		1,631,825.46	1,335,694.01
其他应收款	十六、(二)	3,652,820.66	1,245,177.75
存货		45,249,982.07	30,800,352.62
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	354,953.50
流动资产合计		287,216,776.06	281,195,144.98
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	十六、(三)	49,953,138.39	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		41,083,360.09	48,163,864.24
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,340,628.01	10,793,603.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		24,973.71	114,252.16
递延所得税资产		9,434,870.81	5,731,461.73
其他非流动资产		7,245,000.00	7,245,000.00
非流动资产合计		118,081,971.01	72,048,181.56
资产总计		405,298,747.07	353,243,326.54

流动负债：			
短期借款		31,643,441.39	19,909,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		55,403,727.95	24,720,888.27
预收款项		6,098,684.26	1,565,606.15
合同负债		-	-
应付职工薪酬		2,327,511.93	2,323,192.88
应交税费		13,514,923.56	7,698,431.28
其他应付款		10,386,413.15	864,812.64
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		119,374,702.24	57,081,931.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		369,000.00	423,000.00
递延所得税负债		515,022.48	336,162.29
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		884,022.48	759,162.29
负债合计		120,258,724.72	57,841,093.51
所有者权益：			
股本		186,980,000.00	93,490,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		28,173,226.12	121,663,226.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		17,770,174.87	14,879,815.94
一般风险准备		-	-
未分配利润		52,116,621.36	65,369,190.97
所有者权益合计		285,040,022.35	295,402,233.03
负债和所有者权益合计		405,298,747.07	353,243,326.54

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		202,401,361.03	142,682,877.60
其中：营业收入	六、(二十六)	202,401,361.03	142,682,877.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,395,296.02	110,329,408.66
其中：营业成本	六、(二十六)	91,512,930.15	54,460,420.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十七)	2,668,079.17	1,799,655.55
销售费用	六、(二十八)	17,606,963.09	13,424,260.19
管理费用	六、(二十九)	22,939,024.36	20,648,803.76
研发费用	六、(三十)	15,780,665.96	15,878,840.26
财务费用	六、(三十一)	-560,965.35	178,685.06
其中：利息费用		762,775.84	564,068.79
利息收入		1,394,738.31	486,836.35
资产减值损失	六、(三十二)	10,448,598.64	3,938,743.13
信用减值损失		-	-
加：其他收益	六、(三十三)	3,104,406.41	2,935,861.89
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	-163,616.78	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-163,616.78	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	233.36	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,947,088.00	35,289,330.83
加：营业外收入	六、(三十六)	1,329,207.61	2,150,157.49
减：营业外支出	六、(三十七)	392,232.84	139,538.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,884,062.77	37,299,949.81
减：所得税费用	六、(三十八)	5,966,083.72	5,987,421.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,917,979.05	31,312,528.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,917,979.05	31,312,528.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		849,831.25	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		39,068,147.80	31,312,528.25
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		39,917,979.05	31,312,528.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,068,147.80	31,312,528.25
归属于少数股东的综合收益总额		849,831.25	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十七、1	0.21	0.19
(二)稀释每股收益	十七、1	0.21	0.19

法定代表人：邸志军

主管会计工作负责人：信凤杰

会计机构负责人：庞玲燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、(四)	175,022,778.69	139,437,933.82
减：营业成本	十六、(四)	73,794,893.20	53,007,616.44
税金及附加		2,268,291.93	1,737,901.76
销售费用		16,478,777.98	13,301,520.19
管理费用		14,309,504.71	13,110,770.08
研发费用		15,368,233.62	15,878,840.26
财务费用		-628,006.19	177,967.08
其中：利息费用		710,668.76	564,068.79

利息收入		1,390,372.37	485,072.71
资产减值损失		24,753,062.04	11,077,823.28
信用减值损失		-	-
加：其他收益		3,086,010.29	2,935,861.89
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,578.02	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,752,453.67	34,081,356.62
加：营业外收入		1,329,206.61	2,140,157.49
减：营业外支出		392,232.84	134,538.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,689,427.44	36,086,975.60
减：所得税费用		3,785,838.12	4,910,652.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,903,589.32	31,176,322.78
（一）持续经营净利润		28,903,589.32	31,176,322.78
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.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			
六、综合收益总额		28,903,589.32	31,176,322.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		144,913,821.51	120,203,531.09
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		3,032,010.29	2,881,861.90
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	17,065,869.92	9,234,634.45
经营活动现金流入小计		165,011,701.72	132,320,027.44
购买商品、接受劳务支付的现金		73,169,523.97	56,910,891.83
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		38,881,094.83	28,726,625.91
支付的各项税费		19,036,399.93	17,332,456.98
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	32,430,940.05	22,478,717.23
经营活动现金流出小计		163,517,958.78	125,448,691.95
经营活动产生的现金流量净额	六、（四十）	1,493,742.94	6,871,335.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		10,000.00	3,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		724,486.88	12,415,479.23
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,064,404.67	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		31,788,891.55	12,415,479.23
投资活动产生的现金流量净额		-31,778,891.55	-12,412,279.23

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	60,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		42,626,181.49	19,909,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		42,626,181.49	80,209,000.00
偿还债务支付的现金		30,891,740.10	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,084,647.30	529,766.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、（三十九）	-	10,000.00
筹资活动现金流出小计		70,976,387.40	539,766.23
筹资活动产生的现金流量净额		-28,350,205.91	79,669,233.77
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	六、（四十）	-58,635,354.52	74,128,290.03
加：期初现金及现金等价物余额	六、（四十）	91,043,873.19	16,915,583.16
六、期末现金及现金等价物余额	六、（四十）	32,408,518.67	91,043,873.19

法定代表人：邸志军

主管会计工作负责人：信凤杰

会计机构负责人：庞玲燕

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,445,131.46	117,619,918.09
收到的税费返还		3,032,010.29	2,881,861.90
收到其他与经营活动有关的现金		15,162,342.38	11,088,818.81
经营活动现金流入小计		148,639,484.13	131,590,598.80
购买商品、接受劳务支付的现金		58,085,384.54	52,810,891.83
支付给职工以及为职工支付的现金		31,702,622.25	23,066,117.93
支付的各项税费		18,302,366.72	16,882,356.47
支付其他与经营活动有关的现金		43,139,670.36	32,256,501.39
经营活动现金流出小计		151,230,043.87	125,015,867.62
经营活动产生的现金流量净额		-2,590,559.74	6,574,731.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	3,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	3,200.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		435,634.28	12,174,610.00
投资支付的现金		35,250,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		35,685,634.28	12,174,610.00
投资活动产生的现金流量净额		-35,685,634.28	-12,171,410.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	60,300,000.00
取得借款收到的现金		42,626,181.49	19,909,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		42,626,181.49	80,209,000.00
偿还债务支付的现金		30,891,740.10	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,032,540.22	529,766.23
支付其他与筹资活动有关的现金		-	10,000.00
筹资活动现金流出小计		70,924,280.32	539,766.23
筹资活动产生的现金流量净额		-28,298,098.83	79,669,233.77
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		-66,574,292.85	74,072,554.95
加：期初现金及现金等价物余额		90,567,741.74	16,495,186.79
六、期末现金及现金等价物余额		23,993,448.89	90,567,741.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	93,490,000.00				129,036,094.57				14,879,815.94		59,499,266.50		296,905,177.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	93,490,000.00				129,036,094.57				14,879,815.94		59,499,266.50		296,905,177.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,490,000.00				-93,490,000.00				2,890,358.93		-3,088,011.13	3,105,426.56	2,907,774.36
（一）综合收益总额											39,068,147.80	849,831.25	39,917,979.05
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,890,358.93	-42,156,158.93			-39,265,800.00
1. 提取盈余公积								2,890,358.93	-2,890,358.93			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-39,265,800.00		-39,265,800.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	93,490,000.00											-93,490,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,490,000.00											-93,490,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											2,255,595.31	2,255,595.31
四、本年期末余额	186,980,000.00				35,546,094.57			17,770,174.87	56,411,255.37	3,105,426.56		299,812,951.37

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	73,390,000.00				88,836,094.57				11,762,183.66		31,304,370.53		205,292,648.76
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	73,390,000.00				88,836,094.57				11,762,183.66		31,304,370.53		205,292,648.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,100,000.00				40,200,000.00				3,117,632.28		28,194,895.97		91,612,528.25
（一）综合收益总额											31,312,528.25		31,312,528.25
（二）所有者投入和减少资本	20,100,000.00				40,200,000.00								60,300,000.00
1. 股东投入的普通股	20,100,000.00				40,200,000.00								60,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									3,117,632.28	-3,117,632.28		
1. 提取盈余公积									3,117,632.28	-3,117,632.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	93,490,000.00				129,036,094.57				14,879,815.94	59,499,266.50		296,905,177.01

法定代表人：邴志军 主管会计工作负责人：信凤杰 会计机构负责人：庞玲燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,490,000.00				121,663,226.12				14,879,815.94		65,369,190.97	295,402,233.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,490,000.00				121,663,226.12				14,879,815.94		65,369,190.97	295,402,233.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,490,000.00				-93,490,000.00				2,890,358.93		-13,252,569.61	-10,362,210.68
（一）综合收益总额											28,903,589.32	28,903,589.32
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,890,358.93		-42,156,158.93	-39,265,800.00
1. 提取盈余公积									2,890,358.93		-2,890,358.93	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,265,800.00	-39,265,800.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	93,490,000.00				-93,490,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	93,490,000.00				-93,490,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	186,980,000.00				28,173,226.12				17,770,174.87		52,116,621.36	285,040,022.35

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	73,390,000.00				81,463,226.12				11,762,183.66		37,310,500.47	203,925,910.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,390,000.00				81,463,226.12				11,762,183.66		37,310,500.47	203,925,910.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,100,000.00				40,200,000.00				3,117,632.28		28,058,690.50	91,476,322.78
（一）综合收益总额											31,176,322.78	31,176,322.78
（二）所有者投入和减少资本	20,100,000.00				40,200,000.00							60,300,000.00
1. 股东投入的普通股	20,100,000.00				40,200,000.00							60,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,117,632.28		-3,117,632.28	
1. 提取盈余公积									3,117,632.28		-3,117,632.28	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	93,490,000.00			121,663,226.12				14,879,815.94		65,369,190.97	295,402,233.03	

固安信通信号技术股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

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

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

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

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

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

根据公司 2015 年 6 月 23 日 2015 年第一次临时股东大会决议及章程修正案的规定，公司向现有在册 9 名股东：孙小礼、孙胜月、陈晔、潘广明、王宏、马雷、陈万顺、周飞、李春霞和新增 18 名自然人投资者：孟凡伟、王继芳、王苗、聂子鹏、张明霞、张晖、王振、夏楠、王志广、杨灿、李建利、张亮、郭庆毅、高日升、赵进红、张超、纪海波、肖建辉及新增 6 名机构投资者：河北信投集团资产管理有限公司、上海远桥投资有限公司（国泰君安远桥新三板 1 号基金）、上海常然投资有限公司、北京天星六合投资中心（有限合伙）、湖南轻盐创业投资管理有限公司（华泰托管轻盐创投新三板成长 1 号私募证券投资基金）、北京联创大洋投资合伙企业（有限合伙），定向发行股本 5,390,000 股，发行价格为每股人民币 9.50 元，发行总金额为人民币 51,205,000.00 元，其中：5,390,000.00 元计入股本，

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

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

2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年度股东大会，通过《固安信通信号技术股份有限公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，公司决定权益分派股权登记日总股本为基数，以资本公积一股本溢价向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 93,490,000.00 股，本次资本公积转增股本后，公司股本增加 93,490,000.00 股，公司总股本增至 186,980,000.00 股，公司资本公积减少 93,490,000.00 元，公司资本公积减至 28,173,226.12 元。此次增资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 3 月 27 日出具天职业字[2019]18528 号验资报告。

（二）统一社会信用代码：9113100010942902XW。

（三）本公司住所和总部地址：河北省廊坊市固安县固安镇工业园区。

（四）经营范围：铁路通信信号产品、轨道交通通信信号产品、电源产品、电子产品的研发、制造、销售、安装、维修、维护；软件开发；通信信号、电源、电子信息、计算机技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；信息系统集成；铁路电务工程施工；商品及技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（五）财务报表报出日

本财务报告于二〇一九年四月十八日经本公司董事会批准报出。

（六）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 4 家，比上年增加 2 家，具体见本附注“八、1 在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性为历史成本。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，

计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- （2）根据本公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- （3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司合并程序如下：

（1）本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

（2）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期早期间的年初已经发生，从报告期早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（3）对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数。

(4) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司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；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(5) 对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司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；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映如下：

在合并财务报表中，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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

(八) 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期

限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方

最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产,持有意图或能力发生改变的依据:

(1) 持有该金融资产的期限不确定。

(2) 发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时,将出售该金融资产。但是,无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外。

(3) 该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单项金额重大指:余额超 100 万(含 100 万)。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

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

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 持有待售

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

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

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

转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

（十四）终止经营

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

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

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

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用年限
非专利技术	10 年
软件	5 年、10 年

专利及著作使用权

10 年

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

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发项目能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- （1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
- （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计量。

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指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。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

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

4. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时,不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- (1) 服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- (2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- (3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第(1)项和第(2)项计入当期损益;第(3)项计入其他综合收益。

(二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务

成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十四）收入

1. 销售商品

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

公司具体的收入确认原则如下：

公司的产品主要为电码化系列产品、轨道电路系统及其他铁路通信设备。电码化系列产品包括：集成化四信息移频发码系统、八信息移频电码化系统、2000G系统；轨道电路系统产品包括：高压脉冲轨道电路系统。

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

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

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认

的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、10%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础，城镇土地使用税税率为6元/平方米、9元/平方米、10元/平方米、9元/平方米、10元/平方米	6元/平方米、9元/平方米、10元/平方米
印花税	根据合同性质确定适用税率、权利证照	0.005%-0.01%
车船使用税	应税车辆船舶	定额税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定	1.2元至12元

各纳税主体企业所得税税率如下：

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

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税税收优惠政策

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

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）及《北京市石景山区国家税务局税务事项通知书》（石国税[2014]055 号），本公司子公司铁通康达销售的三相电源过欠压监测软件 V1.0、信号电源屏集中监测软件 V1.0 软件产品，按适用税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3.00% 的部分，享受即征即退的增值税税收优惠政策。

2. 企业所得税税收优惠政策

2014 年 9 月 19 日，公司经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201413000283 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 2014 年至 2016 年；2017 年 7 月 21 日，公司再次经前述国家机构认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201713000164 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 2017 年至 2019 年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关的问题》国税函[2009]203 号的规定，公司 2018 年执行 15% 的企业所得税税率。

2017 年 10 月 25 日，本公司子公司铁通康达取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201711003893，有效期三年），根据相关税法规定，公司自 2017 年至 2019 年享受高新技术企业 15.00% 的企业所得税优惠税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定以及采用财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》的相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日报表应收票据及应收账款列示金额 231,946,933.74 元；2017 年 12 月 31 日报表应收票据及应收账款列示金额 145,853,708.97 元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示	2018 年 12 月 31 日报表其他应收款列示金额 8,981,852.24 元；2017 年 12 月 31 日报表其他应收款列示金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	1,282,004.75 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	2018年12月31日报表应付票据及应付账款列示金额72,840,881.05元;2017年12月31日报表应付票据及应付账款列示金额24,720,888.27元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示	2018年12月31日报表其他应付款列示金额14,043,921.26元;2017年12月31日报表其他应付款列示金额864,812.64元。
将管理费用科目下的“研发费用”单独列示	2018年度报表研发费用列示金额15,780,665.96元;2017年度报表研发费用列示金额15,878,840.26元。

（二）会计估计变更情况

本公司本期无重大会计估计的变更。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本期无前期会计差错更正事项。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	15,382.08	41,370.04
银行存款	32,393,136.59	91,012,503.15
其他货币资金	16,537,882.79	13,795,315.31
合 计	48,946,401.46	104,849,188.50

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项为16,537,882.79元。所有权或使用权受限制的货币资金情况见附注六、（四十一）。

3. 期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,809,213.13	6,385,973.40
应收账款	221,137,720.61	139,467,735.57

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>231,946,933.74</u>	<u>145,853,708.97</u>

1. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,717,436.27	4,200,000.00
商业承兑汇票	2,091,776.86	2,185,973.40
<u>合计</u>	<u>10,809,213.13</u>	<u>6,385,973.40</u>

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

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	3,564,273.00	
商业承兑汇票	2,633,812.88	
<u>合计</u>	<u>6,198,085.88</u>	

2. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,378,672.45	0.95	2,378,672.45	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款						
其中：组合1	240,508,571.30	96.10	19,370,850.69	8.05		221,137,720.61
组合小计	<u>240,508,571.30</u>	<u>96.10</u>	<u>19,370,850.69</u>			<u>221,137,720.61</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,374,897.89	2.95	7,374,897.89	100.00		
<u>合计</u>	<u>250,262,141.64</u>	<u>100.00</u>	<u>29,124,421.03</u>			<u>221,137,720.61</u>

接上表：

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1	150,464,560.27	98.69	10,996,824.70	7.31
组合小计	<u>150,464,560.27</u>	<u>98.69</u>	<u>10,996,824.70</u>	<u>139,467,735.57</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,990,181.45	1.31	1,990,181.45	100.00
合计	<u>152,454,741.72</u>	<u>100.00</u>	<u>12,987,006.15</u>	<u>139,467,735.57</u>

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司第三工程公司	218,000.00	218,000.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司成都分公司	171,037.00	171,037.00	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	152,166.00	152,166.00	100.00	预计无法收回
新建武汉北编组站工程总承包联合体十二局项目部三分部	110,000.00	110,000.00	100.00	预计无法收回
成都铁路通信设备有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
中铁六局集团电务工程有限公司呼和浩特分公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,061,466.89	1,061,466.89	100.00	预计无法收回
合计	7,374,897.89	7,374,897.89		

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	196,805,619.35	9,840,280.97	5.00
1-2年(含2年)	26,905,341.52	2,690,534.15	10.00
2-3年(含3年)	6,048,848.51	1,209,769.70	20.00
3-4年(含4年)	5,245,692.20	1,573,707.66	30.00
4-5年(含5年)	2,893,023.03	1,446,511.52	50.00
5年以上	2,610,046.69	2,610,046.69	100.00
合计	240,508,571.30	19,370,850.69	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	16,137,414.88

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	坏账准备	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
北京西南交大盛阳科技有限公司	30,800,006.75	1,938,564.27	货款	12.30
中铁电气化局集团第一工程有限公司	24,689,056.21	1,303,653.17	货款	9.87
通号(长沙)轨道交通控制技术有限公司	6,646,849.85	332,342.49	货款	2.66
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	5,913,605.25	341,967.00	货款	2.36

单位名称	金额	坏账准备	款项性质	占应收账款总额的 比例 (%)
天津南环铁路有限公司	5,069,389.44	253,469.47	货款	2.03
<u>合计</u>	<u>73,118,907.50</u>	<u>4,169,996.40</u>		<u>29.22</u>

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期初余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	2,321,399.07	86.89	32,973.88	1,331,205.54	99.66	
1-2年 (含2年)				4,488.47	0.34	
2-3年 (含3年)						
3年以上	350,169.38	13.11	294,799.92			
<u>合计</u>	<u>2,671,568.45</u>	<u>100.00</u>	<u>327,773.80</u>	<u>1,335,694.01</u>	<u>100.00</u>	

2. 预付款项金额前五名情况

单位名称	金额	年限	款项性质
中铁检验认证中心有限公司	535,270.00	1年以内	检验认证费
中达电通股份有限公司	365,422.17	1年以内	服务费
广东志成冠军集团有限公司	209,856.00	1年以内	材料款
北京中港国信科技有限公司	194,500.00	1年以内	服务费
无锡明炜电子设备有限公司	160,000.00	1年以内	材料款
<u>合计</u>	<u>1,465,048.17</u>		

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,981,852.24	1,282,004.75
<u>合计</u>	<u>8,981,852.24</u>	<u>1,282,004.75</u>

1. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	8,528,331.06	87.59	754,707.38	8.85	7,773,623.68
组合 2	1,208,228.56	12.41			1,208,228.56
<u>组合小计</u>	<u>9,736,559.62</u>	<u>100.00</u>	<u>754,707.38</u>		<u>8,981,852.24</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款					
<u>合 计</u>	<u>9,736,559.62</u>	<u>100.00</u>	<u>754,707.38</u>		<u>8,981,852.24</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	1,317,205.00	88.61	204,507.50	15.53	1,112,697.50
组合 2	169,307.25	11.39			169,307.25
<u>组合小计</u>	<u>1,486,512.25</u>	<u>100.00</u>	<u>204,507.50</u>		<u>1,282,004.75</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款					
<u>合 计</u>	<u>1,486,512.25</u>	<u>100.00</u>	<u>204,507.50</u>		<u>1,282,004.75</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,095,478.57	254,773.93	5.00
1-2年(含2年)	3,120,647.49	312,064.75	10.00
2-3年(含3年)	80,421.00	16,084.20	20.00
3-4年(含4年)	43,840.00	13,152.00	30.00
4-5年(含5年)	58,623.00	29,311.50	50.00
5年以上	129,321.00	129,321.00	100.00
<u>合 计</u>	<u>8,528,331.06</u>	<u>754,707.38</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	550,199.88

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	4,317,683.57	1,317,205.00
职工备用金	698,352.56	108,407.25
押金	489,424.00	60,900.00
关联方借款	4,210,647.49	
其他	20,452.00	
<u>合 计</u>	<u>9,736,559.62</u>	<u>1,486,512.25</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京陆优科技有限公司	借款	1,170,000.00	1年以内	12.01	58,500.00
	借款	3,040,647.49	1-2年	31.23	304,064.75
通号(北京)招标有限公司	投标保证金	1,791,600.00	1年以内	18.40	89,580.00
中铁建电气化局集团科技有限公司	投标保证金	400,000.00	1年以内	4.11	20,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	380,000.00	1年以内	3.90	19,000.00
	投标保证金	80,421.00	2-3年	0.83	16,084.20
南宁铁路局财务集中核算管理所	投标保证金	33,840.00	3-4年	0.35	10,152.00
	投标保证金	38,623.00	4-5年	0.40	19,311.50
	投标保证金	129,321.00	5年以上	1.33	129,321.00
<u>合 计</u>		<u>7,064,452.49</u>		<u>72.56</u>	<u>666,013.45</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,436,591.37	4,701,577.63	23,735,013.74	10,964,179.16	1,654,721.49	9,309,457.67
半成品	1,162,824.51	164,748.04	998,076.47	508,502.30	91,839.12	416,663.18

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,997,729.85	1,098,861.79	7,898,868.06	8,978,155.26	844,274.68	8,133,880.58
发出商品	8,560,824.88	977,609.20	7,583,215.68	6,569,137.81	125,560.58	6,443,577.23
在途物资	930,101.75		930,101.75			
在产品	13,555,996.25	313,387.71	13,242,608.54	7,616,432.08		7,616,432.08
合计	61,644,068.61	7,256,184.37	54,387,884.24	34,636,406.61	2,716,395.87	31,920,010.74

2. 存货跌价准备

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

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	229,266.29	393,480.72
待认证进项税	47,352.27	
合计	276,618.56	393,480.72

(七) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期合并增加	权益法下确认的投资损益	期末余额
深圳市汉涂科技有限公司		163,616.78	-163,616.78	
合计		163,616.78	-163,616.78	

(八) 固定资产

1. 分类列示

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	47,279,216.33	8,130,898.44	10,849,003.46	6,495,064.92	2,980,760.71	75,734,943.86

项目	房屋及建筑物	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
2. 本期增加金额		4,877,998.38	484,338.78	1,713,913.55	1,059,585.88	8,135,836.59
(1) 购置		274,645.52	484,338.78	1,292,062.59	89,821.02	2,140,867.91
(2) 企业合并增加		4,603,352.86		421,850.96	969,764.86	5,994,968.68
3. 本期减少金额	1,758,181.97	114,030.00	662,046.55	21,540.60	15,550.21	2,571,349.33
(1) 处置或报废	1,758,181.97	114,030.00	662,046.55	21,540.60	15,550.21	2,571,349.33
4. 期末余额	45,521,034.36	12,894,866.82	10,671,295.69	8,187,437.87	4,024,796.38	81,299,431.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,594,986.36	7,150,469.53	3,289,793.19	5,436,919.17	2,175,876.13	26,648,044.38
2. 本期增加金额	2,196,059.34	3,970,700.85	990,938.38	952,848.68	1,096,913.57	9,207,460.82
(1) 计提	2,196,059.34	367,433.77	990,938.38	573,548.60	219,030.53	4,347,010.62
(2) 企业合并增加		3,603,267.08		379,300.08	877,883.04	4,860,450.20
3. 本期减少金额	1,537,124.61	103,170.00	429,883.80	20,463.57	14,772.69	2,105,414.67
(1) 处置或报废	1,537,124.61	103,170.00	429,883.80	20,463.57	14,772.69	2,105,414.67
4. 期末余额	9,253,921.09	11,018,000.38	3,850,847.77	6,369,304.28	3,258,017.01	33,750,090.53
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	36,267,113.27	1,876,866.44	6,820,447.92	1,818,133.59	766,779.37	47,549,340.59
2. 期初账面价值	38,684,229.97	980,428.91	7,559,210.27	1,058,145.75	804,884.58	49,086,899.48

(九) 无形资产

1. 分类列示

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,099,240.00	1,927,164.55		1,909,500.00	14,935,904.55
2. 本期增加金额		27,870.00	1,638,437.19	5,383,500.00	7,049,807.19
(1) 购置					
(2) 企业合并增加		27,870.00	1,638,437.19	5,383,500.00	7,049,807.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	11,099,240.00	1,955,034.55	1,638,437.19	7,293,000.00	21,985,711.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,506,263.56	726,537.56		1,909,500.00	4,142,301.12
2. 本期增加金额	224,201.04	256,644.38	55,831.53	5,383,500.00	5,920,176.95

项目	土地使用权	软件	专利及著作权	非专利技术	合计
(1) 计提	224,201.04	228,774.38	28,594.34		481,569.76
(2) 合并增加		27,870.00	27,237.19	5,383,500.00	5,438,607.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	1,730,464.60	983,181.94	55,831.53	7,293,000.00	10,062,478.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 合并增加					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,368,775.40	971,852.61	1,582,605.66		11,923,233.67
2. 期初账面价值	9,592,976.44	1,200,626.99			10,793,603.43

(十) 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司		38,061,037.28				38,061,037.28
<u>合计</u>		<u>38,061,037.28</u>				<u>38,061,037.28</u>

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

报告期内，本公司商誉账面净额情况如下：

项目	北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司
商誉账面余额①	38,061,037.28
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	38,061,037.28
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	20,494,404.69
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	58,555,441.97
资产组的账面价值⑥	8,872,647.31
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	67,428,089.28
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	69,000,000.00
商誉减值损失（大于0时、含少数股东部分）⑨=⑦-⑧	

项目

北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司

归属母公司商誉减值金额⑩

注 1：北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司（以下简称“铁通康达”）是铁路系统智能电源屏系统的提供商，主要从事各种型号智能电源屏系统的生产和销售，业务内容单一。因此将其确认为一个资产组“电源屏产销资产组”，进行减值测试。

注 2：以上资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）参考了沃克森（北京）国际资产评估有限公司 2018 年 11 月 10 日出具的《固安信通信号技术股份有限公司拟收购股权项目涉及的北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司股东全部权益资产评估报告》（沃克森评报字（2018）第 1447 号）的评估结果。

3. 商誉所在资产组或资产组合的相关信息

被投资单位名称	资产组或资产组组合			
	主要业务构成	资产组账面价值	确定方法	本期是否发生变动
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	电源屏销售等相关业务	8,872,647.31	与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他）	否

4. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 重要假设及依据

①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

(2) 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法

本期期末，公司预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量，第 6 年以后采用稳定的净现金流量，然后选用适当的折现率进行折现，计算出公司报表日的可收回金额，再减去公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

(3) 报告期内，本公司商誉的关键参数

被投资单位名称

关键参数

	预测期	预测期平均 增长率	稳定期增长率	预测期平均 利润率	折现率 (加权平均资本 成本 WACC)
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	2019-2023 年 (后续为稳定期)	18.81%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.99%

经测试，公司因收购铁通康达形成的商誉本期不存在减值。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
零星装饰工程	79,418.91		54,445.20		24,973.71
办公楼装修	34,833.25		34,833.25		
<u>合计</u>	<u>114,252.16</u>		<u>89,278.45</u>		<u>24,973.71</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

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	25,205,065.68	3,780,759.85	15,641,333.34	2,346,200.00
政府补助产生的差异	369,000.00	55,350.00	423,000.00	63,450.00
<u>合计</u>	<u>25,574,065.68</u>	<u>3,836,109.85</u>	<u>16,064,333.34</u>	<u>2,409,650.00</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	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
固定资产加速折旧	3,433,483.22	515,022.48	2,241,081.91	336,162.29
非同一控制企业合并资产评估增值	4,559,047.14	683,857.06		
<u>合计</u>	<u>7,992,530.36</u>	<u>1,198,879.54</u>	<u>2,241,081.91</u>	<u>336,162.29</u>

3. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	22,766,317.08	22,200,163.99
资产减值准备	12,289,474.49	266,576.18
<u>合计</u>	<u>35,055,791.57</u>	<u>22,466,740.17</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018		3,153,268.35	
2019	4,397,061.35	4,397,061.35	
2020	4,715,146.83	4,715,146.83	
2021	4,008,581.60	4,008,581.60	
2022	5,882,921.41	5,926,105.86	
2023	3,762,605.89		
<u>合计</u>	<u>22,766,317.08</u>	<u>22,200,163.99</u>	

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置土地使用权预付款	7,245,000.00	7,245,000.00
<u>合计</u>	<u>7,245,000.00</u>	<u>7,245,000.00</u>

(十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,643,441.39	19,900,000.00
质押借款		9,000.00
<u>合计</u>	<u>33,643,441.39</u>	<u>19,909,000.00</u>

注：用于抵押、质押的资产详见“六、（四十一）.所有权或使用权受到限制的资产”。

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据：	9,340,980.69	
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	9,340,980.69	
应付账款：	63,499,900.36	24,720,888.27
劳务费	125,000.00	
货款	63,374,900.36	24,720,888.27
<u>合计</u>	<u>72,840,881.05</u>	<u>24,720,888.27</u>

1. 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
饶阳铁建电务器材有限公司	2,320,263.49	尚未结算
中达电通股份有限公司	1,922,636.13	尚未结算
郑州华容电气科技有限公司	1,064,143.34	尚未结算
北京圣通纳安科技发展有限公司	788,468.05	尚未结算
深圳市铁创科技发展有限公司	621,420.00	尚未结算
<u>合 计</u>	<u>6,716,931.01</u>	

(十六) 预收款项

1. 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
销售货物	7,637,546.37	1,967,828.39
<u>合 计</u>	<u>7,637,546.37</u>	<u>1,967,828.39</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,458,192.88	34,680,988.46	34,280,902.57	2,858,278.77
离职后福利中-设定提存计划负债		4,531,691.01	4,469,173.74	62,517.27
<u>合 计</u>	<u>2,458,192.88</u>	<u>39,212,679.47</u>	<u>38,750,076.31</u>	<u>2,920,796.04</u>

2. 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,251,704.37	28,805,784.84	28,612,163.28	2,445,325.93
二、职工福利费	193,798.00	1,597,471.32	1,791,269.32	
三、社会保险费		2,124,064.24	2,086,251.42	37,812.82
其中：1. 医疗保险费		1,967,944.63	1,934,450.42	33,494.21
2. 工伤保险费		107,537.23	106,566.80	970.43
3. 生育保险费		48,582.38	45,234.20	3,348.18
四、住房公积金		1,382,799.05	1,382,799.05	
五、工会经费和职工教育经费	12,690.51	770,869.01	408,419.50	375,140.02
<u>合 计</u>	<u>2,458,192.88</u>	<u>34,680,988.46</u>	<u>34,280,902.57</u>	<u>2,858,278.77</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

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		4,376,378.63	4,328,870.79	47,507.84
2. 失业保险费		155,312.38	140,302.95	15,009.43
<u>合计</u>		<u>4,531,691.01</u>	<u>4,469,173.74</u>	<u>62,517.27</u>

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	10,218,029.35	3,560,958.20
城建税	580,766.16	194,374.43
房产税	18,732.00	93,106.60
土地使用税	46,139.25	
印花税	15,112.12	20,408.90
企业所得税	5,084,789.98	3,587,649.62
个人所得税	36,392.29	47,559.10
教育费附加	527,173.35	194,374.43
车辆购置税	24,474.14	
残疾人保障金	3,743.84	
环境保护税	410.49	
<u>合计</u>	<u>16,555,762.97</u>	<u>7,698,431.28</u>

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	51,322.36	34,302.56
应付股利	466,571.44	
其他应付款	13,526,027.46	830,510.08
<u>合计</u>	<u>14,043,921.26</u>	<u>864,812.64</u>

1. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	51,322.36	34,302.56
<u>合计</u>	<u>51,322.36</u>	<u>34,302.56</u>

2. 应付股利

股东	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
北京铁通铁路设备器材工厂	466,571.44		未结算
<u>合计</u>	<u>466,571.44</u>		

3. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金和押金	51,500.00	
其他单位往来款	10,381,909.00	
预提费用	3,057,411.14	829,316.71
其他	35,207.32	1,193.37
<u>合计</u>	<u>13,526,027.46</u>	<u>830,510.08</u>

(二十) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,500,000.00	
<u>合计</u>	<u>6,500,000.00</u>	

(二十一) 递延收益

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	423,000.00		54,000.00	369,000.00
<u>合计</u>	<u>423,000.00</u>		<u>54,000.00</u>	<u>369,000.00</u>

2. 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
大气污染防治项目补贴	391,666.67		50,000.00		341,666.67	与资产相关
发改委补贴款锅炉款	31,333.33		4,000.00		27,333.33	与资产相关
<u>合计</u>	<u>423,000.00</u>		<u>54,000.00</u>		<u>369,000.00</u>	

(二十二) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)			合计	期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股 其他			
一、有限售条件股份	44,173,250.00			44,173,250.00	-3,920,000.00	40,253,250.00	84,426,500.00
其他内资持股	44,173,250.00			44,173,250.00	-3,920,000.00	40,253,250.00	84,426,500.00
其中：境内自然人持股	44,173,250.00			44,173,250.00	-3,920,000.00	40,253,250.00	84,426,500.00
二、无限售条件流通股份	49,316,750.00			49,316,750.00	3,920,000.00	53,236,750.00	102,553,500.00
人民币普通股	49,316,750.00			49,316,750.00	3,920,000.00	53,236,750.00	102,553,500.00
合计	93,490,000.00			93,490,000.00		93,490,000.00	186,980,000.00

注1：本期股本变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

注2：其他项变动原因为本期有限售条件股份到期解禁转为无限售条件流通股份。

（二十三）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	129,036,094.57		93,490,000.00	35,546,094.57
合计	129,036,094.57		93,490,000.00	35,546,094.57

注：本期资本公积变动具体情况参见一、（一）历史沿革。

（二十四）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,790,189.88	2,890,358.93		11,680,548.81
任意盈余公积	6,089,626.06			6,089,626.06
合计	14,879,815.94	2,890,358.93		17,770,174.87

注：以母公司本年度净利润10%计提盈余公积，其他子公司存在未弥补亏损，未计提盈余公积。

（二十五）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	59,499,266.50	31,304,370.53
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	59,499,266.50	31,304,370.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,068,147.80	31,312,528.25
减：提取法定盈余公积	2,890,358.93	3,117,632.28
应付普通股股利	39,265,800.00	

项目	本期金额	上期金额
期末未分配利润	56,411,255.37	59,499,266.50

(二十六) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	201,843,856.36	142,682,877.60
其他业务收入	557,504.67	
<u>合计</u>	<u>202,401,361.03</u>	<u>142,682,877.60</u>
主营业务成本	91,484,785.52	54,460,420.71
其他业务成本	28,144.63	
<u>合计</u>	<u>91,512,930.15</u>	<u>54,460,420.71</u>

2. 主营业务收入按产品分类

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
2000 系列车站电码化系统	110,809,121.31	39,551,362.46	101,344,276.75	33,305,708.02
高压脉冲系列	20,623,099.46	8,010,590.64	13,182,459.08	5,046,497.96
四信息及多信息移频电码化系统	1,270,535.84	497,499.25	2,233,559.63	808,837.00
电源屏	16,492,932.47	11,796,496.13	652,991.46	623,449.83
QJK	24,226,457.96	12,824,374.14	17,291,735.90	10,019,912.80
其他	28,421,709.32	18,804,462.90	7,977,854.78	4,656,015.10
<u>合计</u>	<u>201,843,856.36</u>	<u>91,484,785.52</u>	<u>142,682,877.60</u>	<u>54,460,420.71</u>

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	494,172.28	519,248.56	见附注四、税项
土地使用税	192,371.10	192,180.93	见附注四、税项
城市维护建设税	946,952.87	481,307.18	见附注四、税项
教育费附加	883,891.12	472,997.18	见附注四、税项
车船使用税	29,512.40	26,857.40	见附注四、税项
印花税	119,537.42	107,064.30	见附注四、税项
环境保护税	1,641.98		见附注四、税项

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
<u>合 计</u>	<u>2,668,079.17</u>	<u>1,799,655.55</u>	

(二十八) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,973,879.92	2,474,251.37
业务招待费	1,020,190.56	955,182.10
差旅交通费	4,723,442.30	4,653,880.00
办公类费用	1,454,780.00	627,573.35
技术咨询费	470,729.24	887,876.60
运输费	2,212,643.88	1,629,402.77
投标费用	1,471,010.80	786,645.62
售后服务费	597,846.27	921,819.42
广告宣传费	2,830.19	5,247.17
办公费	619,399.98	382,281.75
折旧费	42,926.55	23,342.73
其他	17,283.40	76,757.31
<u>合 计</u>	<u>17,606,963.09</u>	<u>13,424,260.19</u>

(二十九) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,597,724.70	11,281,195.02
差旅交通费	1,443,838.09	1,241,254.64
办公类费用	1,231,993.03	954,660.63
折旧费及摊销费	3,267,439.67	3,542,291.85
中介机构服务费	2,238,703.07	1,509,335.08
业务招待费	701,801.52	632,942.96
外部劳务费	529,640.89	372,099.35
残疾人就业保障金	132,237.51	394,087.75
其他	795,645.88	720,936.48
<u>合 计</u>	<u>22,939,024.36</u>	<u>20,648,803.76</u>

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,517,963.35	8,715,118.85
折旧费	483,788.37	413,331.08
物料消耗	3,076,580.61	1,174,251.88
无形资产摊销	102,442.18	201,653.10
检测费	664,701.45	3,785,397.35
技术服务费	807,729.27	277,362.45
差旅费	615,995.76	569,373.91
办公费	163,890.59	204,215.07
水电费	158,784.70	138,101.91
其他	188,789.68	400,034.66
<u>合计</u>	<u>15,780,665.96</u>	<u>15,878,840.26</u>

(三十一) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	762,775.84	564,068.79
减：利息收入	1,394,738.31	486,836.35
其他支出	70,997.12	101,452.62
<u>合计</u>	<u>-560,965.35</u>	<u>178,685.06</u>

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,575,815.86	3,032,976.31
存货跌价损失	872,782.78	905,766.82
<u>合计</u>	<u>10,448,598.64</u>	<u>3,938,743.13</u>

(三十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
经常性税收返还	3,032,010.29	2,881,861.90
其他项目	72,396.12	53,999.99
<u>合计</u>	<u>3,104,406.41</u>	<u>2,935,861.89</u>

(三十四) 投资收益

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	-163,616.78	
<u>合 计</u>	<u>-163,616.78</u>	

(三十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	233.36	
<u>合 计</u>	<u>233.36</u>	

(三十六) 营业外收入

1. 分类列示

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
政府补助	1,312,540.61	2,142,100.00	1,312,540.61
其他	16,667.00	8,057.49	16,667.00
<u>合 计</u>	<u>1,329,207.61</u>	<u>2,150,157.49</u>	<u>1,329,207.61</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
车辆报废补贴	7,540.61	19,000.00	与收益相关
专利资助奖金	5,000.00	3,100.00	与收益相关
河北省优质产品奖		300,000.00	与收益相关
科技创新奖励资金	510,000.00	1,000,000.00	与收益相关
创新英才奖励资金		100,000.00	与收益相关
优势产业发展专项资金		500,000.00	与收益相关
科技进步奖		20,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
工业设计奖励资金	600,000.00		与收益相关
规模以上工业企业奖励资金	90,000.00		与收益相关
转型升级重点支持项目拨付奖励资金	100,000.00		与收益相关
<u>合 计</u>	<u>1,312,540.61</u>	<u>2,142,100.00</u>	

(三十七) 营业外支出

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
债务重组损失	152,263.00		152,263.00
资产报废、毁损损失	234,017.30	68,811.43	234,017.30
罚款支出		25,994.92	
其他	5,952.54	44,732.16	5,952.54
合 计	392,232.84	139,538.51	392,232.84

(三十八) 所得税费用

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	5,966,083.72	5,987,421.56
其中：当期所得税	7,310,387.01	6,375,591.03
递延所得税	-1,344,303.29	-388,169.47

2. 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	45,884,062.77	37,299,949.81
按法定〔或适用〕税率计算的所得税费用	6,888,264.18	5,594,992.47
某些子公司适用不同税率的影响	-427,871.35	-596,548.40
对以前期间当期所得税的调整		-15,100.05
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	285,082.80	204,069.00
税法规定的额外可扣除费用	-1,402,658.80	-691,362.47
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	623,266.89	1,491,371.01
其他		
所得税费用合计	<u>5,966,083.72</u>	<u>5,987,421.56</u>

(三十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	4,416,947.02	2,142,100.00
收到的投标保证金、履约保函保证金退回	8,837,350.03	5,597,640.61
收到利息	1,394,738.31	486,836.35

项 目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	16,667.00	8,057.49
往来款	2,400,167.56	1,000,000.00
<u>合 计</u>	<u>17,065,869.92</u>	<u>9,234,634.45</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	67,676.16	60,185.63
支付投标保证金、履约保函保证金	4,275,395.99	8,031,382.95
付现费用	18,794,416.76	13,276,981.46
往来款	9,293,451.14	1,110,167.19
<u>合 计</u>	<u>32,430,940.05</u>	<u>22,478,717.23</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押		10,000.00
<u>合 计</u>		<u>10,000.00</u>

(四十) 现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,917,979.05	31,312,528.25
加：资产减值准备	10,448,598.64	3,938,743.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,308,606.44	4,050,125.38
无形资产摊销	481,569.76	438,064.61
长期待摊费用摊销	89,278.45	548,334.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-233.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	234,017.30	68,811.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	762,775.84	564,068.79
投资损失（收益以“-”号填列）	163,616.78	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,426,459.85	-533,405.95

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	862,717.25	145,236.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,007,662.00	-10,615,501.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,488,787.66	-31,324,021.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,147,726.30	8,278,352.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,493,742.94	6,871,335.49
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	32,408,518.67	91,043,873.19
减：现金的期初余额	91,043,873.19	16,915,583.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-58,635,354.52	74,128,290.03

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	32,408,518.67	91,043,873.19
其中：1. 库存现金	15,382.08	41,370.04
2. 可随时用于支付的银行存款	32,393,136.59	91,002,503.15
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	32,408,518.67	91,043,873.19

（四十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
1. 货币资金	16,537,882.79	注 1
2. 固定资产	31,477,942.98	注 2
3. 无形资产	9,368,775.40	注 2
<u>合 计</u>	<u>57,384,601.17</u>	

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

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

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

七、合并范围的变动

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	2018年12月4日	42,250,000.00	65.00	收购	2018年12月4日	支付大部分股权款实现实质性控制	12,356,993.35	2,976,076.47

2. 合并成本及商誉

项目	固安信通信号技术股份有限公司
合并成本	42,250,000.00
其中：现金	42,250,000.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	

项目	固安信通信号技术股份有限公司
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
小 计	42,250,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,188,962.72
商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	38,061,037.28

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	41,739,139.68	36,535,401.72
货币资金	1,262,011.86	1,262,011.86
应收账款	18,930,438.15	18,930,438.15
预付款项	378,969.10	378,969.10
其他应收款	5,922,864.37	5,922,864.37
存货	12,335,520.94	9,537,417.86
长期股权投资	163,616.78	163,616.78
固定资产	1,134,518.48	328,030.79
无形资产	1,611,200.00	12,052.81
负债	35,294,581.65	34,514,020.96
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付款项	17,259,998.64	17,259,998.64
预收款项	3,961,586.52	3,961,586.52
应付职工薪酬	356,320.79	356,320.79
应交税费	222,626.02	222,626.02
其他应付款	4,213,488.99	4,213,488.99
长期借款	6,500,000.00	6,500,000.00
递延所得税负债	780,560.69	
净资产	6,444,558.03	2,021,380.76
减：少数股东权益	2,255,595.31	707,483.27
取得的净资产	4,188,962.72	1,313,897.49

注：纳入合并范围后，铁通康达主要财务信息详见附注八（一）。

（二）其他原因的合并范围变动

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

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 子公司的构成

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

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例（%）	少数股东的表决权比例（%）	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
北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	35.00	35.00	849,831.25		3,105,426.56
合计			849,831.25		3,105,426.56

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司	
	期末余额（或本期发生额）	
流动资产	38,897,637.33	

非流动资产	338,253.68
资产合计	39,235,891.01
流动负债	27,738,433.78
非流动负债	6,500,000.00
负债合计	34,238,433.78
营业收入	12,356,993.35
净利润（净亏损）	2,976,076.47
综合收益总额	2,976,076.47
经营活动现金流量	4,399,243.09

4. 本期不存在使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情况。

无。

5. 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

6. 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

7. 投资性主体

无。

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1. 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
二、联营企业						
1. 深圳市汉涂科技有限公司	深圳	深圳	销售研发	35.75		权益法

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

2. 重要联营企业的主要财务信息（铁通康达纳入合并范围后）

项目	期末余额或本期发生额
流动资产	150,266.10
其中：现金和现金等价物	150,266.10

项目	期末余额或本期发生额
非流动资产	
资产合计	150,266.10
流动负债	332,014.77
非流动负债	
负债合计	332,014.77
净资产	-181,748.67
按持股比例计算的净资产份额	
对联营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
财务费用	-106.66
所得税费用	
净利润	-336,014.43
其他综合收益	
综合收益总额	-336,014.43
收到的来自合营企业的股利	

3. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	货币资金			48,946,401.46	

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
应收票据			10,809,213.13		10,809,213.13
应收账款			221,137,720.61		221,137,720.61
其他应收款			8,981,852.24		8,981,852.24

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			104,849,188.50		104,849,188.50
应收票据			6,385,973.40		6,385,973.40
应收账款			139,467,735.57		139,467,735.57
其他应收款			1,282,004.75		1,282,004.75

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		33,643,441.39	33,643,441.39
应付账款		63,499,900.36	63,499,900.36
应付票据		9,340,980.69	9,340,980.69
应付利息		51,322.36	51,322.36
其他应付款		13,526,027.46	13,526,027.46

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
短期借款		19,909,000.00	19,909,000.00

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
应付账款		24,720,888.27	24,720,888.27
应付利息		34,302.56	34,302.56
其他应付款		830,510.08	830,510.08

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的减值准备。因此本公司所承担的信用风险已大幅度降低。

（三）流动风险

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

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

公司主要金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内（含1年）	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	33,643,441.39				33,643,441.39
应付账款	52,991,721.11	4,885,747.94	383,720.98	5,238,710.33	63,499,900.36
应付票据	9,340,980.69				9,340,980.69
应付利息	51,322.36				51,322.36
其他应付款	13,056,524.28	13,932.87	51,045.61	404,524.70	13,526,027.46

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	
短期借款	19,909,000.00				19,909,000.00

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2年至3年	3年及以上	
应付账款	22,249,729.75	714,117.71	1,672,880.21	84,160.60	24,720,888.27
应付利息	34,302.56				34,302.56
其他应付款	829,537.06	973.02			830,510.08

（四）市场风险

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

1. 利率风险

无。

2. 外汇风险

无。

3. 其他价格风险

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

（五）资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
金融负债总额	120,061,672.26	45,494,700.91
减：金融资产总额	289,875,187.44	251,984,902.22
净金融负债小计	-169,813,515.18	-206,490,201.31
总权益	299,812,951.37	296,905,177.01
负债权益比率（%）	-56.64	-69.55

十、公允价值

本公司不存在以公允价值计量的金融资产、金融负债。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准:

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

(二) 本公司的母公司有关信息

本公司最终控制方是自然人邱志军。

控股股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	与本公司关系
邱志军	48.86	48.86	控股股东、最终控制方

注:以上持股和表决权比例为直接和间接持股比例合计。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营及联营企业情况详见附注八、在其他主体中的权益。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京君融通达投资管理有限公司	受同一控制人控制，公司股东	39782364-5
宋晓风	持股 5%以上自然人股东，公司总经理	
杨朝霞	持股 5%以上自然人股东	
孙小礼	持股 5%以上自然人股东	
王裕荣	控股股东邱志军之妻	
郑小冬	持有本公司所控股子公司铁通康达 35%股权的小股东	
北京陆优科技有限公司	本公司所控股子公司铁通康达的小股东郑小冬所控制的公司	9111010759606504XR

(六) 关联方交易

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邱志军、王裕荣	本公司	20,000,000.00	2018-7-2	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否
邱志军、王裕荣	本公司	9,900,000.00	2018-12-12	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否
邱志军、王裕荣	本公司	10,000,000.00	2018-9-20	至主合同项下债务到期后满两年之日止	否

2. 关联方应收款项

其他应收款	2018年12月31日	2017年12月31日
北京陆优科技有限公司	4,210,647.49	
合计	<u>4,210,647.49</u>	

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,420,604.00	2,009,329.00

十二、股份支付

本公司本期无股份支付事项。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止2018年12月31日，公司未结清履约保函如下：

保函单位	保函类型	买方单位（招标人）	履约保证金	保函到期日
廊坊建行	履约保函	陕西靖神铁路有限责任公司	446,104.00	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	陕西靖神铁路有限责任公司	56,000.00	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	通号工程局集团有限公司金华至台州铁路四电系统集成项目经理部	464,000.00	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	通号（长沙）轨道交通控制技术有限公司	355,950.00	2019-12-20
廊坊建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司郑阜铁路河南段项目部	138,000.00	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	陕西靖神铁路有限责任公司	798,203.50	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	通号（长沙）轨道交通控制技术有限公司	619,010.00	2019-12-20
廊坊建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	171,374.30	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	陕西精神铁路有限责任公司	188,595.00	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	通号工程局集团有限公司天津分公司	251,386.50	2019-12-30
廊坊建行	履约保函	中国铁路西安局集团有限公司西安站改扩建工程指挥部	56,056.23	2019-12-31
固安中行	履约保函	中铁武汉电气化局集团有限公司玉磨铁路项目经理部	68,960.20	2019-12-30
固安建行	履约保函	福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司	46,000.00	2019-1-30
固安建行	履约保函	北京铁路局动车段工程建设指挥部	123,780.00	2019-12-30
固安建行	履约保函	北京铁路局动车段工程建设指挥部	126,300.00	2019-12-30
固安建行	履约保函	大秦铁路股份有限公司大同电务段	42,500.00	2019-12-20

保函单位	保函类型	买方单位（招标人）	履约保证金	保函到期日
固安建行	履约保函	中国铁路南昌局集团有限公司皖赣线浯溪口水库改线工程建设指挥部	28,900.00	2019-12-20
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司渝怀铁路增建二线 IX 标项目经理部	2,957,866.00	2019-12-17
固安建行	履约保函	厦深铁路广东有限公司	161,962.50	2019-7-15
固安建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司广州枢纽外绕线四电工程项目部	61,631.50	2020-12-22
固安建行	履约保函	通号工程局集团有限公司阿富准铁路 S4 标项目经理部	340,504.00	2019-7-31
固安建行	履约保函	中铁十一局集团电务工程有限公司	77,000.00	2019-7-31
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司西安电务工程分公司格库铁路项目部	255,174.50	2020-12-31
固安建行	履约保函	武汉铁路局信阳工程建设指挥部	77,878.10	2018-12-31
固安建行	履约保函	敦煌铁路有限责任公司	498,443.80	2019-9-30
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	400,213.90	2019-1-10
固安建行	履约保函	京张城际铁路有限公司	51,815.00	2019-12-31
固安建行	履约保函	京张城际铁路有限公司	260,000.00	2020-3-31
固安建行	履约保函	天津南环铁路有限公司	823,904.00	2018-12-31
固安建行	履约保函	沈阳铁路局电气化改造工程建设指挥部	2,260,045.50	2018-12-31
固安建行	履约保函	上海铁路局合肥铁路枢纽工程建设指挥部	368,038.50	2018-12-31
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团第一工程有限公司永广铁路站后工程项目部	390,541.20	2019-5-31
固安建行	履约保函	通号（长沙）轨道交通控制技术有限公司	189,683.80	2018-12-30
固安建行	履约保函	通号（长沙）轨道交通控制技术有限公司	239,149.60	2018-12-30
固安建行	履约保函	上海铁路局杭州铁路枢纽工程建设指挥部	128,304.90	2018-12-30
固安建行	履约保函	上海铁路局杭州铁路枢纽工程建设指挥部	950,222.50	2018-12-30
固安建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司	261,000.00	2019-10-30
固安建行	履约保函	中国铁建电气化局集团有限公司	428,409.00	2019-1-30
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司涪秀二线铁路工程项目经理部	521,954.00	2020-11-30
固安建行	履约保函	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	130,953.70	2019-1-10
固安建行	履约保函	青藏铁路公司格库铁路建设指挥部	642,963.50	2018-12-31
石景山北行	履约保函	大秦铁路股份有限公司	73,200.00	2019-1-7
<u>合计</u>			<u>16,531,979.23</u>	

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

支行，如公司发生如下情况之一，银行将履约保证金划拨给买方：

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

(二) 或有事项

本公司本期无应披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

2019年1月2日，中达电通股份有限公司（以下简称“中达公司”）向法院提起诉讼，诉讼请求如下：1、请求判令被告北京铁通康达铁路通信信号设备有限公司（以下简称“铁通康达”）归还不当得利28,500,000元；2、请求判令被告承担诉讼费用。

2019年1月18日，应中达公司的请求，法院冻结了铁通康达工商银行、招商银行三个账户共计人民币6,850,213.07元。

截止报告日，该诉讼尚未开庭，该事项尚无进一步进展。

十五、其他重要事项

2018年6月26日河北佳汇电子科技有限公司（以下简称“河北佳汇”）向河北省石家庄市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼。诉讼内容如下：2010年1月18日铁通康达与河北佳汇签订《合作协议》，协议约定在“合作京石客运专线项目（北京-石家庄-郑州北京局管辖范围内）2010年度中达通信一体化机房采购项目”、“京石、石武”客运专线四电集成项目中，共同推销中达公司（全称“中达电通股份有限公司”，以下简称“中达公司”）产品，铁通康达将收到合同价款的15%支付给河北佳汇。合作协议签订后，铁通康达与河北佳汇积极促成了中达公司与目标客户签订销售合同。中达公司将合同价款支付给铁通康达后，铁通康达未按照协议约定将合作款项支付给河北佳汇。后法院应河北佳汇请求，追加中达公司作为诉讼第三人。

2019年1月18日，河北省石家庄市高新技术产业开发区人民法院作出一审判决，判决书编号（2018）冀0191民初1075号，根据该判决书，“原告河北佳汇公司与被告北京铁通康达公司之间的《合作协议》在被告北京铁通康达公司获得总代理的身份后，即应当履行，原告河北佳汇公司与第三人中达公司之间的《合作协议》即不在履行；而原告河北佳汇公司与被告北京铁通康达公司之间的《合作协议》在被告铁通康达公司未能获得总代理的身份时，即不具备履行条件，原告河北佳汇公司与第三人中达公司之间的《合作协议》不具备履行条件，故被告北京铁通康达公司在本案中不应承担责任，其不负有向原告河北佳汇公司支付合作款项的义务”。“第三人中达公司应当向河北佳汇公司支付13,722,765.00元，并应支付该款项自2015年1月1日起至付清款之日止按中国人民银行同期贷款利率计算的利息”

中达公司对该判决不服，已经向石家庄市中级人民法院提起上诉，截止报告日，该诉讼尚未开庭，该事项尚无进一步进展。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,675,213.13	6,385,973.40
应收账款	185,552,077.54	136,699,936.65
<u>合计</u>	<u>196,227,290.67</u>	<u>143,085,910.05</u>

1. 应收票据

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,717,436.27	4,200,000.00
商业承兑汇票	1,957,776.86	2,185,973.40
<u>合计</u>	<u>10,675,213.13</u>	<u>6,385,973.40</u>

（2）期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

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	2,280,605.00	
商业承兑汇票	2,395,340.80	
<u>合计</u>	<u>4,675,945.80</u>	

2. 应收账款

（1）分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备 计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,378,672.45	1.15	2,378,672.45	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1	200,274,385.50	96.83	14,722,307.96	7.35	185,552,077.54
组合小计	<u>200,274,385.50</u>	<u>96.83</u>	<u>14,722,307.96</u>		<u>185,552,077.54</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,183,943.40	2.02	4,183,943.40	100.00	

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>206,837,001.35</u>	<u>100.00</u>	<u>21,284,923.81</u>		<u>185,552,077.54</u>

接上表：

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

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古太西煤集团勤金阿铁路有限责任公司	876,758.00	876,758.00	100.00	预计无法收回
中铁三局集团电务公司	364,548.00	364,548.00	100.00	预计无法收回
巴达铁路有限责任公司	47,855.00	47,855.00	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末 余额	计提比例 (%)	计提理由
中国铁建电气化局集团北方工程有限公司巴新铁路TX-01 项目部	480,222.00	480,222.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司珠海高栏港铁路工程项目部	633,436.00	633,436.00	100.00	预计无法收回
兰州慧超电子科技有限公司	531,544.00	531,544.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司重庆分公司	522,423.00	522,423.00	100.00	预计无法收回
中铁电气化局西安通号处(原中铁电气化局集团有限公司西安通号处水蚌项目部)	259,977.00	259,977.00	100.00	预计无法收回
成都铁路工程总承包有限责任公司成都分公司	171,037.00	171,037.00	100.00	预计无法收回
中铁建电气化局集团第三工程有限公司(巴新2标)	152,166.00	152,166.00	100.00	预计无法收回
中铁二十二局集团有限公司敦格铁路工程指挥部	46,828.40	46,828.40	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团第二工程有限公司	46,270.00	46,270.00	100.00	预计无法收回
湖北高铁华宇机电设备有限公司	34,000.00	34,000.00	100.00	预计无法收回
中铁九局电务工程有限公司	16,879.00	16,879.00	100.00	预计无法收回
合计	4,183,943.40	4,183,943.40		

(4) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	166,237,193.38	8,311,859.67	5.00
1-2年(含2年)	23,266,722.69	2,326,672.27	10.00
2-3年(含3年)	4,116,912.60	823,382.52	20.00
3-4年(含4年)	4,286,873.33	1,286,062.00	30.00
4-5年(含5年)	784,704.00	392,352.00	50.00
5年以上	1,581,979.50	1,581,979.50	100.00
合计	200,274,385.50	14,722,307.96	

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	8,564,493.76

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	坏账准备	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
------	----	------	------	----------------

单位名称	金额	坏账准备	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
北京西南交大盛阳科技有限公司	30,800,006.75	1,938,564.27	货款	14.89
中铁电气化局集团第一工程有限公司	24,689,056.21	1,303,653.17	货款	11.94
通号（长沙）轨道交通控制技术有限公司	6,646,849.85	332,342.49	货款	3.21
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	5,913,605.25	341,967.00	货款	2.86
天津南环铁路有限公司	5,069,389.44	253,469.47	货款	2.45
合计	73,118,907.50	4,169,996.40		

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,652,820.66	1,245,177.75
合计	3,652,820.66	1,245,177.75

1. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	37,297,441.11	90.27	37,297,441.11	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	3,890,098.27	9.41	368,263.36	9.47	3,521,834.91
组合 2	130,985.75	0.32			130,985.75
组合小计	4,021,084.02	9.73	368,263.36		3,652,820.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,318,525.13	100.00	37,665,704.47		3,652,820.66

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	22,145,411.47	93.86	22,145,411.47	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1	1,317,205.00	5.58	204,507.50	15.53	1,112,697.50
组合 2	132,480.25	0.56			132,480.25
<u>组合小计</u>	<u>1,449,685.25</u>	<u>6.14</u>	<u>204,507.50</u>		<u>1,245,177.75</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<u>合计</u>	<u>23,595,096.72</u>	<u>100.00</u>	<u>22,349,918.97</u>		<u>1,245,177.75</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
固安信通交通技术（北京）有限公司	27,501,005.99	27,501,005.99	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
思盛科技（北京）有限公司	9,796,435.12	9,796,435.12	100.00	子公司在可预见的未来不具备还款能力
<u>合计</u>	<u>37,297,441.11</u>	<u>37,297,441.11</u>		

(3) 组合1，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	3,547,893.27	177,394.66	5.00
1-2年（含2年）	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3年（含3年）	80,421.00	16,084.20	20.00
3-4年（含4年）	43,840.00	13,152.00	30.00
4-5年（含5年）	58,623.00	29,311.50	50.00
5年以上	129,321.00	129,321.00	100.00
<u>合计</u>	<u>3,890,098.27</u>	<u>368,263.36</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	15,315,785.50

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	37,303,739.91	22,145,411.47
投标保证金	3,890,098.27	1,317,205.00
职工备用金、五险一金	66,686.95	74,480.25
存出保证金或押金	58,000.00	58,000.00
<u>合 计</u>	<u>41,318,525.13</u>	<u>23,595,096.72</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
固安信通交通技术（北京）有限公司	子公司借款	15,201,234.52	1年以内	36.80	15,201,234.52
	子公司借款	7,885,406.25	1-2年	19.09	7,885,406.25
	子公司借款	3,644,200.00	2-3年	8.82	3,644,200.00
	子公司借款	770,165.22	3-4年	1.86	770,165.22
	子公司借款	3,318,795.12	1年以内	8.03	3,318,795.12
思盛科技（北京）有限公司	子公司借款	2,761,300.00	1-2年	6.68	2,761,300.00
	子公司借款	1,980,900.00	2-3年	4.79	1,980,900.00
	子公司借款	1,020,000.00	3-4年	2.47	1,020,000.00
通号（北京）招标有限公司	子公司借款	715,440.00	4-5年	1.73	715,440.00
	投标保证金	1,563,000.00	1年以内	3.78	78,150.00
	投标保证金	400,000.00	1年以内	0.97	20,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	投标保证金	380,000.00	1年以内	0.92	19,000.00
<u>合 计</u>		<u>39,640,441.11</u>		<u>95.94</u>	<u>37,414,591.11</u>

(三) 长期股权投资

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

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

接上表：

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

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	174,132,334.06	138,754,747.68
其他业务收入	890,444.63	683,186.14
合计	175,022,778.69	139,437,933.82
主营业务成本	72,773,411.74	52,075,805.34
其他业务成本	1,021,481.46	931,811.10
合计	73,794,893.20	53,007,616.44

2. 主营业务按产品分类

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
2000 系列车站电码化系统	110,809,121.31	39,551,362.46	101,344,276.75	33,305,708.02
高压脉冲系列	20,623,099.46	8,010,590.64	13,182,459.08	5,046,497.96
四信息及多信息移频电码化系统	1,270,535.84	497,499.25	2,233,559.63	808,837.00
电源屏	5,031,359.74	3,902,352.60	652,991.46	623,449.83
QJK	24,226,457.96	12,824,374.14	17,291,735.90	10,019,912.80
其他	12,171,759.75	7,987,232.65	4,049,724.86	2,271,399.73
合计	174,132,334.06	72,773,411.74	138,754,747.68	52,075,805.34

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.31	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.02	0.20	0.20

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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	233.36	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,366,540.61	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益	-152,263.00	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,302.84	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	991,208.13	
减：所得税影响金额	148,681.22	
扣除所得税影响后的非经常性损益	842,526.91	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	842,526.61	
归属于少数股东的非经常性损益	0.30	

十八、财务报表之批准

本公司 2018 年度财务报告已经公司董事会批准，财务报告批准报出日为 2019 年 4 月 18 日。

固安信通信号技术股份有限公司

二〇一九年四月十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

河北省廊坊市固安县固安镇工业园区公司董事会办公室