交控科技股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

交控科技股份有限公司

审计报告及财务报表

（2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-117

审计报告

信会师报字[2020]第 ZB10068 号

交控科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了交控科技股份有限公司（以下简称交控科技）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交控科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）建造合同收入确认	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十二）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十五）。 交控科技2019年度营业收入中，建造合同收入占总收入比例为94.87%。 公司主要采用建造合同准则确认收入成本。在应用完工百分比法时，公司采用实际发生的合同成本占预计总成本的比例确定合同完工百分比，管理层需要在项目初始对建造合同的预计总收入、预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，根据完工百分比法确认的收入和合同预计总成本涉及管理层的重大估计和判断。因此，我们将其作为关键审计事项。	我们就建造合同收入及成本确认执行的审计程序主要包括： 1、了解并评估管理层对建造合同收入确认、成本归集及结转相关的内部控制，并测试了关键内部控制执行的有效性，其中包括与实际发生成本及合同预估总成本相关的内部控制。 2、取得在建项目的预计总成本明细表，通过对比分析各期预计总收入、预计总成本的变化，识别和了解差异产生的原因，并复核其合理性。 3、将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同预计总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。 4、针对实际发生的工程成本，执行了以下程序：a、检查业主方出具的验收单，并与交控科技销货对照表核对，检查销货日期、数量、金额是否准确； b、检查人工费用分配表及分配依据，复核人工费用的分配合理性； c、采用抽样方式检查实际发生的服务成本的合同、发票，检查成本归集的合理性。 5、对主要项目的毛利率进行分析性复核程序。 6、对主要客户就合同金额、收款金额、开具发票金额、验收金

	额进行函证。
（二）应收账款的可收回性	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（四）。 交控科技于2019年12月31日应收账款余额分别 976,636,274.72元，坏账准备余额为46,304,954.45元，应收账款账面价值为930,331,320.27元。 交控科技管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况以及实际还款情况等因素。 由于交控科技管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评价并测试管理层对应收账款预计回收期的分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制。 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。 3、评价管理层确定的预期信用损失是否合理。 4、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对。 5、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、 其他信息

交控科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括交控科技 2019 年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。

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。

五、 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，管理层负责评估交控科技的持续经营能力，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。

治理层负责监督交控科技的财务报告过程。

六、 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，就可能导致对交控科技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交控科技不能持续经营。

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

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

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

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

（此盖章页仅用于报告文号为：信会师报字[2020]第 ZB10068 号，不得用于其他用途）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李璟（项目合伙人）

中国注册会计师 1100[illegible]056

中国注册会计师：王彪

中国注册会计师 310000060851

中国•上海

2020 年 4 月 8 日

交控科技股份有限公司
合并资产负债表
2019年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	(一)	1,058,704,583.84	530,464,928.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	261,029,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(三)		25,300,000.00
应收账款	(四)	930,331,320.27	854,601,188.63
应收款项融资	(五)	1,972,600.00	
预付款项	(六)	71,546,335.59	7,476,831.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	35,445,271.05	57,548,295.60
买入返售金融资产			
存货	(八)	855,407,908.95	425,239,300.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	29,025,990.57	1,786,974.92
流动资产合计		3,243,463,210.27	1,902,417,520.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	16,244,400.48	39,894,242.26
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	(十一)	120,455,437.65	93,461,407.12
在建工程	(十二)	38,236,220.16	2,510,565.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	76,317,501.58	28,544,161.75
开发支出			
商誉	(十四)	2,661,420.25	2,118,245.48
长期待摊费用	(十五)	3,736,958.04	4,540,612.14
递延所得税资产	(十六)	25,206,047.06	24,975,983.87
其他非流动资产	(十七)	24,357,152.19	1,297,013.10
非流动资产合计		307,215,137.41	197,342,231.20
资产总计		3,550,678,347.68	2,099,759,751.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

交控科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	9,827,578.24	74,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（十九）	9,950,015.65	107,242,810.35
应付账款	（二十）	1,263,811,871.24	882,106,292.56
预收款项	（二十一）	857,170,521.56	318,259,549.34
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	（二十二）	85,084,772.17	59,620,524.34
应交税费	（二十三）	10,777,486.56	27,072,375.30
其他应付款	（二十四）	4,259,686.77	2,097,223.28
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十五）	1,615,337.14	1,530,760.04
其他流动负债	（二十六）	92,581,943.94	92,593,721.70
流动负债合计		2,335,079,213.27	1,564,523,256.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（二十七）	8,447,288.20	10,062,598.09
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	（二十八）	18,054,928.67	17,159,302.21
递延收益	（二十九）	94,590,639.97	102,319,321.93
递延所得税负债	（十六）	719,682.62	706,294.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		121,812,539.46	130,247,516.93
负债合计		2,456,891,752.73	1,694,770,773.84
所有者权益：			
股本	（三十）	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十一）	654,065,466.26	108,900,605.68
减：库存股			
其他综合收益	（三十二）	85,239.82	85,290.50
专项储备			
盈余公积	（三十三）	31,798,016.10	18,742,061.86
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	237,619,182.85	151,437,933.99
归属于母公司所有者权益合计		1,083,567,905.03	399,165,892.03
少数股东权益		10,218,689.92	5,823,085.51
所有者权益合计		1,093,786,594.95	404,988,977.54
负债和所有者权益总计		3,550,678,347.68	2,099,759,751.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

海部印春　　秦红全　　张帅

交控科技股份有限公司

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,006,310,810.86	499,231,375.48
交易性金融资产		261,029,200.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	（一）		25,300,000.00
应收账款	（二）	923,773,529.61	855,086,418.60
应收款项融资	（三）	1,972,600.00	
预付款项		78,141,283.16	10,333,303.98
其他应收款	（四）	69,669,391.42	32,618,851.38
存货		845,048,128.02	409,436,776.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,396,057.14	304,455.69
流动资产合计		3,209,341,000.21	1,832,311,181.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（五）	100,123,891.11	64,833,042.26
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		117,128,808.47	88,640,300.74
在建工程		9,264,035.89	2,510,565.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,064,899.85	27,176,962.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,773,359.05	3,782,809.54
递延所得税资产		22,119,881.36	23,248,065.89
其他非流动资产		18,395,681.19	1,235,000.00
非流动资产合计		303,870,556.92	211,426,746.15
资产总计		3,513,211,557.13	2,043,737,927.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：秦红全　会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2019 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			74,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		27,714,253.89	107,242,810.35
应付账款		1,270,715,970.78	871,447,844.18
预收款项		850,247,619.76	310,868,988.12
应付职工薪酬		58,951,047.00	45,855,341.84
应交税费		4,564,272.13	22,726,201.98
其他应付款		3,128,682.93	879,465.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,615,337.14	1,530,760.04
其他流动负债		92,420,449.45	85,854,116.72
流动负债合计		2,309,357,633.08	1,520,405,528.51
非流动负债：			
长期借款		8,447,288.20	10,062,598.09
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		16,478,248.80	15,893,675.33
递延收益		92,189,200.39	99,515,721.89
递延所得税负债		154,380.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		117,269,117.39	125,471,995.31
负债合计		2,426,626,750.47	1,645,877,523.82
所有者权益：			
股本		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		654,123,468.50	108,958,607.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,798,016.10	18,742,061.86
未分配利润		240,663,322.06	150,159,733.91
所有者权益合计		1,086,584,806.66	397,860,403.69
负债和所有者权益总计		3,513,211,557.13	2,043,737,927.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：　主管会计工作负责人：秦红全　会计机构负责人：张帅

秦红全　张帅

交控科技股份有限公司

合并利润表

2019年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,651,775,097.71	1,162,520,490.66
其中：营业收入	（三十五）	1,651,775,097.71	1,162,520,490.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,567,327,913.88	1,103,174,512.30
其中：营业成本	（三十五）	1,211,465,935.37	849,493,974.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（三十六）	11,055,975.08	8,523,110.10
销售费用	（三十七）	67,657,706.83	54,945,538.62
管理费用	（三十八）	147,493,725.11	109,546,129.78
研发费用	（三十九）	113,173,881.73	77,451,371.12
财务费用	（四十）	16,480,689.76	3,214,387.71
其中：利息费用		3,718,181.66	3,004,427.84
利息收入		5,899,536.19	2,190,010.16
加：其他收益	（四十一）	48,694,781.57	36,903,609.17
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十二）	9,239,322.85	141,756.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,549,015.43	141,756.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（四十三）	1,029,200.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十四）	-2,445,853.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十五）	-2,161,161.03	-20,966,066.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（四十六）	-123,077.37	-175,432.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		138,680,396.20	75,249,845.24
加：营业外收入	（四十七）	350,982.65	298,256.86
减：营业外支出	（四十八）	224,339.05	2,244,744.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		138,807,039.80	73,303,357.96
减：所得税费用	（四十九）	13,646,234.89	7,393,163.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,160,804.91	65,910,193.98
（一）按经营持续性分类			
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,160,804.91	65,910,193.98
2．终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1．归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		127,291,455.56	66,395,199.73
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,130,650.65	-485,005.75
六、其他综合收益的税后净额		-50.68	215,882.13
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-50.68	215,882.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动			
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-50.68	215,882.13
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额		-50.68	215,882.13
9．其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		125,160,754.23	66,126,076.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,291,404.88	66,611,081.86
归属于少数股东的综合收益总额		-2,130,650.65	-485,005.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.93	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）		0.93	0.55

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

交控科技股份有限公司
母公司利润表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	（六）	1,617,770,521.60	1,150,062,791.96
减：营业成本	（六）	1,214,428,315.40	861,609,082.10
税金及附加		9,319,391.96	7,631,061.92
销售费用		66,547,389.89	49,702,351.94
管理费用		117,143,308.32	90,810,823.34
研发费用		106,421,032.91	74,498,028.87
财务费用		17,016,074.75	5,221,163.04
其中：利息费用		3,419,001.90	3,004,427.84
利息收入		5,798,761.28	2,142,633.71
加：其他收益		45,080,636.02	34,458,771.77
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	8,874,907.10	141,756.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,039,120.38	141,756.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,029,200.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,838,328.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,121,889.57	-18,693,039.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-153,554.40	-177,769.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,442,636.11	76,320,000.59
加：营业外收入		244,860.08	293,213.10
减：营业外支出		224,306.08	2,096,079.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		142,463,190.11	74,517,134.09
减：所得税费用		12,029,652.01	5,442,305.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,433,538.10	69,074,828.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		130,433,538.10	69,074,828.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1．重新计量设定受益计划变动额			
2．权益法下不能转损益的其他综合收益			
3．其他权益工具投资公允价值变动			
4．企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1．权益法下可转损益的其他综合收益			
2．其他债权投资公允价值变动			
3．可供出售金融资产公允价值变动损益			
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6．其他债权投资信用减值准备			
7．现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8．外币财务报表折算差额			
9．其他			
六、综合收益总额		130,433,538.10	69,074,828.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：秦红全　　会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
合并现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	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		2,162,957,173.29	936,238,109.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,840,932.69	27,457,067.03
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	160,209,562.11	105,747,258.28
经营活动现金流入小计		2,344,007,668.09	1,069,442,434.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,242,029,935.76	383,080,286.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		324,734,788.46	258,303,600.49
支付的各项税费		117,316,188.57	92,641,224.18
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	229,669,122.65	222,118,296.56
经营活动现金流出小计		1,913,750,035.44	956,143,407.62
经营活动产生的现金流量净额		430,257,632.65	113,299,026.84
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		373,570,054.96	
取得投资收益收到的现金		5,835,786.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,990.00	18,180.00
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	(五十)	2,071,632.84	1,500,000.00
投资活动现金流入小计		381,538,464.52	1,518,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,825,219.19	22,751,634.33
投资支付的现金		608,000,000.00	18,981,438.75
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	(五十一)	44,742,853.49	
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)	1,307,238.16	
投资活动现金流出小计		778,875,310.84	41,733,073.08
投资活动产生的现金流量净额		-397,336,846.32	-40,214,893.08
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		602,901,886.79	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,600,000.00	6,000,000.00
取得借款收到的现金		59,827,578.24	74,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		662,729,465.03	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		125,530,732.79	1,450,585.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,718,181.66	15,004,427.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	10,137,026.21	137,000.00
筹资活动现金流出小计		166,385,940.66	16,592,013.08
筹资活动产生的现金流量净额		496,343,524.37	63,407,986.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-50.68	214,270.03
五、现金及现金等价物净增加额		529,264,260.02	136,706,390.71
加：期初现金及现金等价物余额		342,792,182.94	206,085,792.23
六、期末现金及现金等价物余额		872,056,442.96	342,792,182.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：秦红全　　会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
母公司现金流量表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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		2,110,314,922.59	918,378,275.23
收到的税费返还		18,862,193.88	25,805,073.74
收到其他与经营活动有关的现金		141,612,032.91	104,229,230.70
经营活动现金流入小计		2,270,789,149.38	1,048,412,579.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,290,182,765.84	467,557,064.84
支付给职工以及为职工支付的现金		197,540,980.58	176,219,051.28
支付的各项税费		99,750,914.32	84,723,017.28
支付其他与经营活动有关的现金		277,171,730.06	206,400,197.90
经营活动现金流出小计		1,864,646,390.80	934,899,331.30
经营活动产生的现金流量净额		406,142,758.58	113,513,248.37
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		373,570,054.96	
取得投资收益收到的现金		5,835,786.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,215.00	11,840.00
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			1,500,000.00
投资活动现金流入小计		379,409,056.68	1,511,840.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,940,701.33	19,985,672.48
投资支付的现金		665,722,200.00	27,118,438.75
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		756,662,901.33	47,104,111.23
投资活动产生的现金流量净额		-377,253,844.65	-45,592,271.23
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		595,301,886.79	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	74,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		645,301,886.79	74,000,000.00
偿还债务支付的现金		125,530,732.79	1,450,585.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,419,001.90	15,004,427.84
支付其他与筹资活动有关的现金		10,137,026.21	
筹资活动现金流出小计		166,086,760.90	16,455,013.08
筹资活动产生的现金流量净额		479,215,125.89	57,544,986.92
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		508,104,039.82	125,465,964.06
加：期初现金及现金等价物余额		311,587,630.16	186,121,666.10
六、期末现金及现金等价物余额		819,691,669.98	311,587,630.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：秦红全　　会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
合并股东权益变动表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	120,000,000.00				108,900,605.68		85,290.50		18,742,061.86		151,437,933.99	399,165,892.03	5,823,085.51	404,988,977.54
加：会计政策变更									12,600.43		-1,066,852.89	-1,054,252.46	-1,025,726.44	-2,079,978.90
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	120,000,000.00				108,900,605.68		85,290.50		18,754,662.29		150,371,081.10	398,111,639.57	4,797,359.07	402,908,998.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				545,164,860.58		-50.68		13,043,353.81		87,248,101.75	685,456,265.46	5,421,330.85	690,877,596.31
（一）综合收益总额							-50.68				127,291,455.56	127,291,404.88	-2,130,650.65	125,160,754.23
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				545,164,860.58							585,164,860.58	7,551,981.50	592,716,842.08
1．所有者投入的普通股	40,000,000.00				545,164,860.58							585,164,860.58	7,400,000.00	592,564,860.58
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													151,981.50	151,981.50
（三）利润分配									13,043,353.81		-40,043,353.81	-27,000,000.00		-27,000,000.00
1．提取盈余公积									13,043,353.81		-13,043,353.81			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-27,000,000.00	-27,000,000.00		-27,000,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	160,000,000.00				654,065,466.26		85,239.82		31,798,016.10		237,619,182.85	1,083,567,905.03	10,218,689.92	1,093,786,594.95

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：秦红全

会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	120,000,000.00				108,958,607.92		-130,591.63		11,834,578.97		103,950,217.15	344,612,812.41	387,089.02	344,999,901.43
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	120,000,000.00				108,958,607.92		-130,591.63		11,834,578.97		103,950,217.15	344,612,812.41	387,089.02	344,999,901.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-58,002.24		215,882.13		6,907,482.89		47,487,716.84	54,553,079.62	5,435,996.49	59,989,076.11
（一）综合收益总额							215,882.13				66,395,199.73	66,611,081.86	-485,005.75	66,126,076.11
（二）所有者投入和减少资本					-58,002.24							-58,002.24	5,921,002.24	5,863,000.00
1．所有者投入的普通股													6,000,000.00	6,000,000.00
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					-58,002.24							-58,002.24	-78,997.76	-137,000.00
（三）利润分配									6,907,482.89		-18,907,482.89	-12,000,000.00		-12,000,000.00
1．提取盈余公积									6,907,482.89		-6,907,482.89			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-12,000,000.00	-12,000,000.00		-12,000,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				108,900,605.68		85,290.50		18,742,061.86		151,437,933.99	399,165,892.03	5,823,085.51	404,988,977.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：秦红全

会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
母公司股东权益变动表
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	120,000,000.00				108,958,607.92				18,742,061.86	150,159,733.91	397,860,403.69
加：会计政策变更									12,600.43	13,820.43	26,420.86
前期差错更正											
其他										99,583.43	99,583.43
二、本年年初余额	120,000,000.00				108,958,607.92				18,754,662.29	150,273,137.77	397,986,407.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				545,164,860.58				13,043,353.81	90,390,184.29	688,598,398.68
（一）综合收益总额										130,433,538.10	130,433,538.10
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00				545,164,860.58						585,164,860.58
1．所有者投入的普通股	40,000,000.00				545,164,860.58						585,164,860.58
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									13,043,353.81	-40,043,353.81	-27,000,000.00
1．提取盈余公积									13,043,353.81	-13,043,353.81	
2．对所有者（或股东）的分配										-27,000,000.00	-27,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				654,123,468.50				31,798,016.10	240,663,322.06	1,086,584,806.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

上管会计工作负责人：秦红全

会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
母公司股东权益变动表（续）
2019 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	120,000,000.00				108,958,607.92				11,834,578.97	99,992,387.95	340,785,574.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	120,000,000.00				108,958,607.92				11,834,578.97	99,992,387.95	340,785,574.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,907,482.89	50,167,345.96	57,074,828.85
（一）综合收益总额										69,074,828.85	69,074,828.85
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,907,482.89	-18,907,482.89	-12,000,000.00
1．提取盈余公积									6,907,482.89	-6,907,482.89	
2．对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				108,958,607.92				18,742,061.86	150,159,733.91	397,860,403.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：秦红全

会计机构负责人：张帅

交控科技股份有限公司
二〇一九年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

交控科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”） 系于 2015 年 12 月经北京市工商行政管理局丰台分局批准，由北京交控科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码：91110106697684368N。2019 年 7 月在上海证券交易所上市。所属行业为铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 16,000 万股，注册资本为 16,000 万元，注册地：北京市丰台区科技园海鹰路 6 号院北京总部国际 2、3 号楼(园区)，总部地址：北京市丰台区科技园海鹰路 6 号院北京总部国际 2、3 号楼(园区)。本公司主要经营活动为：经营 SMT 生产线（轨道交通列车运行控制系统）；技术开发、技术服务、技术检测、技术咨询、技术转让；销售机械设备；货物进出口，技术进出口，代理进出口。本公司的法定代表人：郜春海。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 8 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
重庆交控科技有限公司
天津交控科技有限公司
北京大象科技有限公司
深圳交控科技有限公司
Traffic Control Technology America LLC.（交控科技美国有限公司）
成都交控科技有限公司
青岛交控科技有限公司
内蒙古交控安捷科技有限公司
北京埃福瑞科技有限公司
天津交控浩海科技有限公司
佛山交控科技有限公司

子公司名称
交控科技（上海）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自本期末至少 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益

总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除

净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率，即全年平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确

认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转

回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独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：单项金额重大主要指期末单项账面余额 1,000 万元以上（含），或占应收款项账面余额 5%以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试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按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项	单项金额非重大且不单独计提坏账准备的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
组合 2：采用其他方法计提坏账准备的应收款项	内部应收款项、备用金、押金、保证金及有确凿证据能够收回的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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。

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对该类应收款项，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、劳务成本、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 建造合同形成的已完工未结算资产

资产负债表日，本公司对于建造合同结果可以合理预见的单项建造合同，比较“工程施工”余额与“工程结算”余额，按照以下原则在资产负债表中反映：“工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“预收款项”）列示，反映本公司超过完工进度多结算的款项；“工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本公司应当向客户收取的款项。

4、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

经单独测试不存在减值的建造合同形成的已完工未结算资产，对于已竣工并实际交付的工程项目施工，转入应收账款核算并计提减值准备。

本公司对尚在合同结算期而未结算的建造合同形成的资产按照账龄组合、采用以下比率计提存货跌价准备：

账龄	计提比例(%)
1年以内（含1年）	0
1—2年	3
2—3年	5
3—4年	10
4—5年	30
5年以上	50

对超过合同结算期而未结算的建造合同形成的资产按照账龄组合，采用以下比率计提存货跌价准备：

账龄	计提比例(%)
1年以内（含1年）	3
1—2年	5
2—3年	10
3—4年	30
4—5年	50
5年以上	100

5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关

税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
电子设备	年限平均法	5	3	19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	权证规定年限
知识产权	10	直线法	预计使用年限
软件	5	直线法	预计使用年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿

命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和软件使用费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

本公司长期待摊费用按相关费用约定的使用期间摊销，未约定的按 5 年摊销。如长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，将该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

本公司与产品质量保证相关的预计负债，在项目完工时根据项目预算总成本中质量保证成本金额予以确认。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

本公司的产品销售收入确认分两种：

A、不需本公司提供安装调试服务的产品，货到现场经验收后，本公司取得验收单及收款权利时确认收入；

B、货到现场需安装调试的产品，货到现场并安装调试后业经验收，本公司取得验收单及收款权利时确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，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；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 确定提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已投入成本占预算总成本的比例来确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计

入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 建造合同收入确认原则：

公司与轨道交通信号系统相关的收入按建造合同确认。

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同成本。建造合同的完工进度，依据已投入成本占预算总成本的比例来确定。

建造合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）合同总收入能够可靠地计量；

（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；

（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

在资产负债表日建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

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

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

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回

的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会（2019）16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

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	
	合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额25,300,000.00元，“应收账款”上年年末余额854,601,188.63元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额107,242,810.35元，“应付账款”上年年末余额882,106,292.56元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额25,300,000.00元，“应收账款”上年年末余额855,086,418.60元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额107,242,810.35元，“应付账款”上年年末余额871,447,844.18元。
（2）在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。

（2）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对

于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

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	
	合并	母公司
（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）：减少0.00元； 交易性金融资产（负债）：增加0.00元。	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）：减少0.00元； 交易性金融资产（负债）：增加0.00元。
（2）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	其他流动资产：减少0.00元； 交易性金融资产：增加0.00元； 可供出售金融资产：减少0.00元； 其他非流动金融资产：增加0.00元； 其他综合收益：减少0.00元； 留存收益：增加0.00元。	其他流动资产：减少0.00元； 交易性金融资产：增加0.00元； 可供出售金融资产：减少0.00元； 其他非流动金融资产：增加0.00元； 其他综合收益：减少0.00元； 留存收益：增加0.00元。
（3）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少0.00元； 其他权益工具投资：增加0.00元。	可供出售金融资产：减少0.00元； 其他权益工具投资：增加0.00元。
（4）可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	可供出售金融资产：减少0.00元； 其他债权投资：增加0.00元。	可供出售金融资产：减少0.00元； 其他债权投资：增加0.00元。
（5）可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本	可供出售金融资产：减少0.00元； 其他综合收益：减少0.00元；	可供出售金融资产：减少0.00元； 其他综合收益：减少0.00元；

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	
	合并	母公司
计量的金融资产”。	债权投资：增加 0.00 元； 递延所得税负债：减少 0.00 元。	债权投资：增加 0.00 元； 递延所得税负债：减少 0.00 元。
（6）持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	持有至到期投资：减少 0.00 元； 债权投资：增加 0.00 元。	持有至到期投资：减少 0.00 元； 债权投资：增加 0.00 元。
（7）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少 25,000,000.00 元； 应收款项融资：增加 25,000,000.00 元； 其他综合收益：0.00 元； 递延所得税资产/负债：0.00 元。	应收票据：减少 25,000,000.00 元； 应收款项融资：增加 25,000,000.00 元； 其他综合收益：0.00 元； 递延所得税资产/负债：0.00 元。
（8）对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。	留存收益：减少 2,079,978.90 元； 应收票据：减少 0.00 元； 应收账款：减少 1,196,732.33 元； 应收款项融资：减少 380,000.00 元； 其他应收款：减少 871,863.63 元； 递延所得税资产：增加 368,617.06 元。	留存收益：增加 26,420.86 元； 应收票据：减少 0.00 元； 应收账款：增加 906,889.91 元； 应收款项融资：减少 380,000.00 元； 其他应收款：减少 495,806.54 元； 递延所得税资产：减少 4,662.51 元。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	530,464,928.26	货币资金	摊余成本	530,464,928.26
应收票据	摊余成本	25,300,000.00	应收票据	摊余成本	300,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	24,620,000.00
应收账款	摊余成本	854,601,188.63	应收账款	摊余成本	853,404,456.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	57,548,295.60	其他应收款	摊余成本	56,676,431.97

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	499,231,375.48	货币资金	摊余成本	499,231,375.48
应收票据	摊余成本	25,300,000.00	应收票据	摊余成本	300,000.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	24,620,000.00

原金融工具准则			新金融工具准则		
应收账款	摊余成本	855,086,418.60	应收账款	摊余成本	855,993,308.51
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	32,618,851.38	其他应收款	摊余成本	32,123,044.84

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	530,464,928.26	530,464,928.26			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	25,300,000.00	300,000.00	-25,000,000.00		-25,000,000.00
应收账款	854,601,188.63	853,404,456.30		-1,196,732.33	-1,196,732.33
应收款项融资	不适用	24,620,000.00	25,000,000.00	-380,000.00	24,620,000.00
预付款项	7,476,831.80	7,476,831.80			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	57,548,295.60	56,676,431.97		-871,863.63	-871,863.63
买入返售金融资产					
存货	425,239,300.97	425,239,300.97			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,786,974.92	1,786,974.92			
流动资产合计	1,902,417,520.18	1,899,968,924.22		-2,448,595.96	-2,448,595.96
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	39,894,242.26	39,894,242.26			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
固定资产	93,461,407.12	93,461,407.12			
在建工程	2,510,565.48	2,510,565.48			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	28,544,161.75	28,544,161.75			
开发支出					
商誉	2,118,245.48	2,118,245.48			
长期待摊费用	4,540,612.14	4,540,612.14			
递延所得税资产	24,975,983.87	25,344,600.93		368,617.06	368,617.06
其他非流动资产	1,297,013.10	1,297,013.10			
非流动资产合计	197,342,231.20	197,710,848.26		368,617.06	368,617.06
资产总计	2,099,759,751.38	2,097,679,772.48		-2,079,978.90	-2,079,978.90
流动负债：					
短期借款	74,000,000.00	74,000,000.00			
向中央银行借款					
拆入资金					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据	107,242,810.35	107,242,810.35			
应付账款	882,106,292.56	882,106,292.56			
预收款项	318,259,549.34	318,259,549.34			
卖出回购金融资产款					
吸收存款及同业存放					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
应付职工薪酬	59,620,524.34	59,620,524.34			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应交税费	27,072,375.30	27,072,375.30			
其他应付款	2,097,223.28	2,097,223.28			
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,530,760.04	1,530,760.04			
其他流动负债	92,593,721.70	92,593,721.70			
流动负债合计	1,564,523,256.91	1,564,523,256.91			
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	10,062,598.09	10,062,598.09			
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	17,159,302.21	17,159,302.21			
递延收益	102,319,321.93	102,319,321.93			
递延所得税负债	706,294.70	706,294.70			
其他非流动负债					
非流动负债合计	130,247,516.93	130,247,516.93			
负债合计	1,694,770,773.84	1,694,770,773.84			
所有者权益：					
股本	120,000,000.00	120,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	108,900,605.68	108,900,605.68			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
减：库存股					
其他综合收益	85,290.50	85,290.50			
专项储备					
盈余公积	18,742,061.86	18,754,662.29		12,600.43	12,600.43
一般风险准备					
未分配利润	151,437,933.99	150,371,081.10		-1,066,852.89	-1,066,852.89
归属于母公司所有者权益合计	399,165,892.03	398,111,639.57		-1,054,252.46	-1,054,252.46
少数股东权益	5,823,085.51	4,797,359.07		-1,025,726.44	-1,025,726.44
所有者权益合计	404,988,977.54	402,908,998.64		-2,079,978.90	-2,079,978.90
负债和所有者权益总计	2,099,759,751.38	2,097,679,772.48		-2,079,978.90	-2,079,978.90

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	499,231,375.48	499,231,375.48			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	25,300,000.00	300,000.00	-25,000,000.00		-25,000,000.00
应收账款	855,086,418.60	855,993,308.51		906,889.91	906,889.91
应收款项融资	不适用	24,620,000.00	25,000,000.00	-380,000.00	24,620,000.00
预付款项	10,333,303.98	10,333,303.98			
其他应收款	32,618,851.38	32,123,044.84		-495,806.54	-495,806.54
存货	409,436,776.23	409,436,776.23			
持有待售资产					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	304,455.69	304,455.69			
流动资产合计	1,832,311,181.36	1,832,342,264.73		31,083.37	31,083.37
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	64,833,042.26	64,833,042.26			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	88,640,300.74	88,640,300.74			
在建工程	2,510,565.48	2,510,565.48			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	27,176,962.24	27,176,962.24			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	3,782,809.54	3,782,809.54			
递延所得税资产	23,248,065.89	23,243,403.38		-4,662.51	-4,662.51
其他非流动资产	1,235,000.00	1,235,000.00			
非流动资产合计	211,426,746.15	211,422,083.64		-4,662.51	-4,662.51
资产总计	2,043,737,927.51	2,043,764,348.37		26,420.86	26,420.86
流动负债：					
短期借款	74,000,000.00	74,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且		不适用			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	107,242,810.35	107,242,810.35			
应付账款	871,447,844.18	871,447,844.18			
预收款项	310,868,988.12	310,868,988.12			
应付职工薪酬	45,855,341.84	45,855,341.84			
应交税费	22,726,201.98	22,726,201.98			
其他应付款	879,465.28	879,465.28			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,530,760.04	1,530,760.04			
其他流动负债	85,854,116.72	85,854,116.72			
流动负债合计	1,520,405,528.51	1,520,405,528.51			
非流动负债：					
长期借款	10,062,598.09	10,062,598.09			
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	15,893,675.33	15,893,675.33			
递延收益	99,515,721.89	99,515,721.89			
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	125,471,995.31	125,471,995.31			
负债合计	1,645,877,523.82	1,645,877,523.82			
所有者权益：					
股本	120,000,000.00	120,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
永续债					
资本公积	108,958,607.92	108,958,607.92			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	18,742,061.86	18,754,662.29		12,600.43	12,600.43
未分配利润	150,159,733.91	150,173,554.34		13,820.43	13,820.43
所有者权益合计	397,860,403.69	397,886,824.55		26,420.86	26,420.86
负债和所有者权益总计	2,043,737,927.51	2,043,764,348.37		26,420.86	26,420.86

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、5%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
交控科技股份有限公司	15%
重庆交控科技有限公司	15%
天津交控科技有限公司	15%
北京大象科技有限公司	5%-10%

纳税主体名称	所得税税率
深圳交控科技有限公司	15%
Traffic Control Technology America LLC.	注
成都交控科技有限公司	5%
青岛交控科技有限公司	25%
内蒙古交控安捷科技有限公司	3%
北京埃福瑞科技有限公司	25%
天津交控浩海科技有限公司	25%
佛山交控科技有限公司	25%
交控科技（上海）有限公司	25%

注：适用税率：　　单位：美元

超出	未超出	适用税率	不包括
0	50,000	15%	0
50,000	75,000	7,500 + 25%	50,000
75,000	100,000	13,750 + 34%	75,000
100,000	335,000	22,250 + 39%	100,000
335,000	10,000,000	113,900 + 34%	335,000
10,000,000	15,000,000	3,400,000 + 35%	10,000,000
15,000,000	18,333,333	5,150,000 + 38%	15,000,000
18,333,333		35%	

(二) 税收优惠

1、2017 年 8 月 10 日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局对本公司高新技术企业资格重新进行了认定，并下发了 GR201711000941 号高新技术企业证书，有效期三年。本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税，税收优惠期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。

2、2016 年 1 月 22 日，重庆市两江新区国家税务局下发两江国税税通[2016]132 号文，认定本公司子公司重庆交控科技有限公司符合西部大开发减免企业所得税的法定条件、标准，企业所得税减按 15%税率征收，减征期限为 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

3、2019 年 11 月 28 日，天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市

税务局对本公司子公司天津交控科技有限公司高新技术企业资格进行了认定，并下发了 GR201912001131 号高新技术企业证书，有效期三年。该公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税，税收优惠期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。

4、2018 年 9 月 10 日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局对本公司子公司北京大象科技有限公司高新技术企业资格进行了认定，并下发了 GR201811003782 号高新技术企业证书，有效期三年。该公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税，税收优惠期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止。

5、根据财政部、国税总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），本公司子公司北京大象科技有限公司、成都交控科技有限公司、内蒙古交控安捷科技有限公司享受小微企业普惠性税收减免政策，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6、根据内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区国家税务局《关于明确享受<内蒙古自治区党委 自治区人民政府印发<关于促进民营经济高质量发展若干措施>的通知>有关免征企业所得税地方分享部分优惠政策的小型微利企业范围的通知》（内财税〔2019〕227 号），本公司子公司内蒙古交控安捷科技有限公司在享受前述小微企业普惠性税收减免政策后，再按照《内蒙古自治区党委 自治区人民政府印发<关于促进民营经济高质量发展若干措施>的通知》（内党发〔2018〕23 号）规定，免征企业所得税地方分享部分（即 40%部分）。

7、根据《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号），本公司子公司深圳交控科技有限公司可享受“广东横琴、福建平潭、深圳前海等地区的鼓励类产业企业减按 15%税率征收企业所得税”的税收优惠政策，享受优惠期间同上述文件有效期。

8、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）文件规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16%（2019 年 4 月 1 日后为 13%）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。本公司及子公司自有软件产品销售享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	872,056,442.96	342,792,182.94
其他货币资金	186,648,140.88	187,672,745.32
合计	1,058,704,583.84	530,464,928.26
其中：存放在境外的款项总额	1,116,171.00	1,516,701.45

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	184,908,140.88	166,207,523.18
银行承兑汇票保证金	1,740,000.00	21,465,222.14
合计	186,648,140.88	187,672,745.32

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	261,029,200.00
其中：其他	261,029,200.00
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	
合计	261,029,200.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		300,000.00
商业承兑汇票		25,000,000.00
合计		25,300,000.00

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	585,998,324.68	687,104,582.58
1-2 年	297,606,692.30	101,574,875.01
2-3 年	55,015,065.12	88,263,613.13
3-4 年	30,995,625.58	12,909,695.31
4-5 年	1,172,500.00	6,279,147.51
5 年以上	5,848,067.04	546,656.05
小计	976,636,274.72	896,678,569.59
减：坏账准备	46,304,954.45	42,077,380.96
合计	930,331,320.27	854,601,188.63

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	976,636,274.72	100.00	46,304,954.45	4.74	930,331,320.27
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款组合	976,636,274.72	100.00	46,304,954.45	4.74	930,331,320.27
合计	976,636,274.72	100.00	46,304,954.45	4.74	930,331,320.27

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	896,678,569.59	100.00	42,077,380.96	4.69	854,601,188.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	896,678,569.59	100.00	42,077,380.96		854,601,188.63

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	648,803,377.80	8,888,606.28	1.37
逾期 1 年以内	290,386,773.66	15,506,653.70	5.34
逾期 1-2 年	9,879,004.94	2,355,154.77	23.84
逾期 2-3 年	13,596,773.50	5,584,194.88	41.07
逾期 3 年以上	13,970,344.82	13,970,344.82	100.00
合计	976,636,274.72	46,304,954.45	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额		期末余额
			计提	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准	42,077,380.96	43,274,113.29	3,177,971.92	-147,130.76	46,304,954.45

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额		期末余额
			计提	其他变动	
备的应收账款组合					
合计	42,077,380.96	43,274,113.29	3,177,971.92	-147,130.76	46,304,954.45

其他变动为本期不再将北京富能通科技有限公司纳入合并范围所致。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	236,520,458.56	24.22	4,894,469.53
第二名	177,273,440.61	18.15	4,347,114.32
第三名	71,005,939.96	7.27	4,511,900.68
第四名	60,758,421.60	6.22	3,132,236.44
第五名	58,880,353.71	6.03	2,319,551.82
合计	604,438,614.44	61.89	19,205,272.79

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	1,972,600.00
应收账款	
合计	1,972,600.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据背书		2,000,000.00		-27,400.00	1,972,600.00	-352,600.00
合计		2,000,000.00		-27,400.00	1,972,600.00	-352,600.00

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	71,546,335.59	100.00	7,441,881.80	99.53
1至2年			34,950.00	0.47
合计	71,546,335.59	100.00	7,476,831.80	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	25,740,241.13	35.98
第二名	10,185,766.97	14.24
第三名	6,030,592.40	8.43
第四名	5,833,336.59	8.15
第五名	4,018,741.72	5.62
合计	51,808,678.81	72.42

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	35,445,271.05	57,548,295.60
合计	35,445,271.05	57,548,295.60

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	9,217,832.40	11,815,116.15
1-2 年	464,086.73	3,159,661.02
2-3 年	2,872,206.73	17,314,906.00
3-4 年	17,115,462.00	24,052,850.43
4-5 年	6,253,588.55	
5 年以上	14,440.00	1,205,762.00
小计	35,937,616.41	57,548,295.60
减：坏账准备	492,345.36	
合计	35,445,271.05	57,548,295.60

（2）按分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	35,937,616.41	100.00	492,345.36	1.37	35,445,271.05
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,937,616.41	100.00	492,345.36	1.37	35,445,271.05

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（%）	
项					
合计	35,937,616.41	100.00	492,345.36		35,445,271.05

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	57,548,295.60	100.00			57,548,295.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	57,548,295.60	100.00			57,548,295.60

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	35,937,616.41	492,345.36	1.37
合计	35,937,616.41	492,345.36	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	871,863.63			871,863.63
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	379,518.27			379,518.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	492,345.36			492,345.36

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	57,548,295.60			57,548,295.60
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-21,610,679.19			-21,610,679.19
本期直接减记				

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	35,937,616.41			35,937,616.41

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项		871,863.63		379,518.27		492,345.36
合计		871,863.63		379,518.27		492,345.36

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	170,491.48	407,616.16
押金/保证金	35,767,124.93	57,140,679.44
合计	35,937,616.41	57,548,295.60

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市轨道交通（集团）有限公司	押金/保证金	22,797,650.75	3-4 年 16,892,997.00	63.44	312,327.82

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			元，4-5 年 5,904,653.75 元		
成都轨道交通集团有限公司	押金/保证金	2,606,170.88	2-3 年	7.25	35,704.54
呼和浩特市地铁运营有限公司	押金/保证金	1,715,000.00	1 年以内	4.77	23,495.50
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	押金/保证金	1,700,000.00	1 年以内	4.73	23,290.00
中车长春轨道客车股份有限公司	押金/保证金	1,323,706.00	1 年以内	3.68	18,134.77
合计		30,142,527.63		83.87	412,952.63

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	52,546,053.73		52,546,053.73	30,416,611.22		30,416,611.22
低值易耗品	2,271,730.15		2,271,730.15	1,993,138.73		1,993,138.73
在产品	30,976,423.77		30,976,423.77	16,787,691.80		16,787,691.80
库存商品	76,710,279.64		76,710,279.64	76,145,775.73		76,145,775.73
发出商品	333,901,847.61		333,901,847.61	104,973,124.83		104,973,124.83
劳务成本	15,166,456.44		15,166,456.44	6,485,765.75		6,485,765.75
建造合同形成的已完工未结算资产	347,301,179.97	3,466,062.36	343,835,117.61	189,742,094.24	1,304,901.33	188,437,192.91
合计	858,873,971.31	3,466,062.36	855,407,908.95	426,544,202.30	1,304,901.33	425,239,300.97

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	1,304,901.33	2,161,161.03				3,466,062.36
合计	1,304,901.33	2,161,161.03				3,466,062.36

3、 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	2,440,141,557.87
累计已确认毛利	955,342,236.28
减：预计损失	3,466,062.36
已办理结算的金额	3,048,182,614.18
建造合同形成的已完工未结算资产	343,835,117.61

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	26,674,986.18	906,057.17
待摊费用	2,351,004.39	880,917.75
合计	29,025,990.57	1,786,974.92

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业											
城轨创新网络中心有限公司	10,055,858.54			71,190.79						10,127,049.33	
北京埃福瑞科技有限公司	1,576,714.06			-109,707.37					-1,467,006.69		
小计	11,632,572.60			-38,516.58					-1,467,006.69	10,127,049.33	
2．联营企业											
北京交控硅谷科技有限公司	25,070,900.31		25,078,258.01	7,357.70							
天津交控浩海科技有限公司	2,473,119.75			-10,489.38					-2,462,630.37		
安徽交控科技有限公司	491,743.65		491,796.95	53.30							
北京运捷科技有限公司	225,905.95			3,060,031.27						3,285,937.22	
北京富能通科技有限公司				1,241,725.55					1,589,688.38	2,831,413.93	
小计	28,261,669.66		25,570,054.96	4,298,678.44					-872,941.99	6,117,351.15	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合计	39,894,242.26		25,570,054.96	4,260,161.86					-2,339,948.68	16,244,400.48	

其他说明：

本公司对北京埃福瑞科技有限公司、天津交控浩海科技有限公司、北京富能通科技有限公司的增减变动，详见本附注“六、合并范围的变更”。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	120,455,437.65	93,461,407.12
固定资产清理		
合计	120,455,437.65	93,461,407.12

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	办公设备	电子设备	合计
1．账面原值						
（1）上年年末余额	43,100,101.92	4,399,181.75	12,033,527.20	24,099,257.29	60,728,377.94	144,360,446.10
（2）本期增加金额		475,327.40		4,536,075.78	45,334,929.30	50,346,332.48
—购置		475,327.40		4,498,875.03	40,413,314.23	45,387,516.66
—在建工程转入					4,921,615.07	4,921,615.07
—企业合并增加				37,200.75		37,200.75
（3）本期减少金额		185,654.06	59,452.20	3,589,230.47	4,267.24	3,838,603.97
—处置或报废		185,654.06	59,452.20	3,291,333.41	4,267.24	3,540,706.91
—合并范围变化减少				297,897.06		297,897.06
（4）期末余额	43,100,101.92	4,688,855.09	11,974,075.00	25,046,102.60	106,059,040.00	190,868,174.61
2．累计折旧						
（1）上年年末余额	5,893,234.62	2,454,195.64	5,835,834.94	15,447,282.65	21,268,491.13	50,899,038.98
（2）本期增加金额	2,090,527.44	671,742.41	1,167,204.36	3,506,713.04	15,516,897.94	22,953,085.19
—计提	2,090,527.44	671,742.41	1,167,204.36	3,505,034.97	15,516,897.94	22,951,407.12
—企业合并增加				1,678.07		1,678.07
（3）本期减少金额		170,036.54	47,606.63	3,220,640.20	1,103.84	3,439,387.21
—处置或报废		170,036.54	47,606.63	3,145,765.01	1,103.84	3,364,512.02

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	办公设备	电子设备	合计
—合并范围变化减少				74,875.19		74,875.19
（4）期末余额	7,983,762.06	2,955,901.51	6,955,432.67	15,733,355.49	36,784,285.23	70,412,736.96
3．减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						
（4）期末余额						
4．账面价值						
（1）期末账面价值	35,116,339.86	1,732,953.58	5,018,642.33	9,312,747.11	69,274,754.77	120,455,437.65
（2）上年年末账面价值	37,206,867.30	1,944,986.11	6,197,692.26	8,651,974.64	39,459,886.81	93,461,407.12

其他说明：

本公司所购深圳办公用房的按揭贷款情况详见本附注“五（二十七）长期借款”。

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	38,236,220.16	2,510,565.48
工程物资		
合计	38,236,220.16	2,510,565.48

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产基地建设	28,972,184.27		28,972,184.27			
测试平台	9,264,035.89		9,264,035.89	2,510,565.48		2,510,565.48
合计	38,236,220.16		38,236,220.16	2,510,565.48		2,510,565.48

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
生产基地建设	60,764,200.00		28,972,184.27			28,972,184.27	47.68	在建				自筹+募股资金
重庆互联互通仿真测试平台	3,200,000.00		2,972,290.10	2,972,290.10			92.88	完工				自筹
武汉测试平台	2,400,000.00		686,037.10			686,037.10	28.58	在建				自筹+募股资金
南宁测试平台	2,300,000.00		1,492,089.90			1,492,089.90	64.87	在建				自筹+募股资金
朔黄重载仿真测试平台	2,100,000.00		1,607,483.97			1,607,483.97	76.55	在建				自筹+募股资金
新机场线测试平台	1,580,000.00	89,335.34	926,217.17			1,015,552.51	64.28	在建				自筹+募股资金
北京 7 号线二期测试设备	1,000,000.00	647,878.36	210,516.05			858,394.41	85.84	在建				自筹
新机场线调试平台	1,000,000.00	838,688.83	201,498.57	1,040,187.40			104.02	完工				自筹
天津 Z4 仿真测试平台	1,000,000.00	860,906.49	4,730.09			865,636.58	86.56	在建				自筹
合计		2,436,809.02	37,073,047.22	4,012,477.50		35,497,378.74						

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	知识产权	软件	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额		43,075,900.00	20,610,064.47	63,685,964.47
（2）本期增加金额	45,318,805.00		13,296,697.26	58,615,502.26
—购置			13,291,266.23	13,291,266.23
—企业合并增加	45,318,805.00		5,431.03	45,324,236.03
（3）本期减少金额			1,224,683.75	1,224,683.75
—处置			1,224,683.75	1,224,683.75
（4）期末余额	45,318,805.00	43,075,900.00	32,682,077.98	121,076,782.98
2．累计摊销				
（1）上年年末余额		26,897,860.16	8,243,942.56	35,141,802.72
（2）本期增加金额	1,116,812.53	4,600,429.36	5,124,920.54	10,842,162.43
—计提	680,030.65	4,600,429.36	5,124,648.98	10,405,108.99
—企业合并增加	436,781.88		271.56	437,053.44
（3）本期减少金额			1,224,683.75	1,224,683.75
—处置			1,224,683.75	1,224,683.75
（4）期末余额	1,116,812.53	31,498,289.52	12,144,179.35	44,759,281.40
3．减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）期末余额				
4．账面价值				
（1）期末账面价值	44,201,992.47	11,577,610.48	20,537,898.63	76,317,501.58
（2）上年年末账面价值		16,178,039.84	12,366,121.91	28,544,161.75

其他说明：

本公司于2019年3月31日将天津交控浩海科技有限公司（以下称“天津交控浩海”）纳入合并范围。合并范围变化增加的无形资产原值中，包括土地使用权4,531.88万元。合并价值依据北京中锋资产评估有限责任公司出具的评估报告（中锋评报字

(2019)第 01004 号）的评估结果持续计算至购买日确定。

(十四) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
北京大象科技有限公司	2,118,245.48					2,118,245.48
天津交控浩海科技有限公司		543,174.77				543,174.77
小计	2,118,245.48	543,174.77				2,661,420.25
减值准备						
北京大象科技有限公司						
天津交控浩海科技有限公司						
小计						
账面价值	2,118,245.48	543,174.77				2,661,420.25

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉所在资产组存在与对应子公司的相关资产、负债中，且该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

截止资产负债表日，商誉所在资产组的账面金额、确定方法如下：

资产组	账面金额	确定方法
北京大象科技有限公司净资产	-396,112.77	收购时点资产组公允价值持续计量
天津交控浩海科技有限公司净资产	51,350,025.41	收购时点资产组公允价值持续计量

3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可

收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

北京大象科技有限公司（以下称大象科技）资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：预计大象科技未来5年营业流水均维持在核定的销售水平，稳定年份增长率0%，分明细测算成本费用金额，折现率16.99%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额1,064.54万元，大于大象科技资产组账面价值-39.61万元及商誉价值347.25万元（含少数股东商誉）之和。本期大象科技的商誉不需计提资产减值准备。

天津交控浩海科技有限公司（以下称天津交控浩海）由于处于建设期，资产组的可收回金额采用成本法确定；天津交控浩海的主要资产为在建生产基地和土地，主要负债为往来款。土地性质为工业用地，增值空间较小，价值沿用北京中锋资产评估有限责任公司以2018年12月31日为基准日对天津交控浩海科技有限公司股东全部权益价值进行评估（评估报告号为中锋评报字(2019)第01004号）所确定的土地价值，其余资产及负债使用账面价值。经测算显示资产组的可收回金额5,212.07万元，大于天津交控浩海资产组账面价值5,135.00万元及商誉价值54.32万元之和。本期天津交控浩海的商誉不需计提资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,540,612.14	1,109,026.08	2,167,381.63		3,482,256.59
软件使用费		295,581.96	40,880.51		254,701.45
合计	4,540,612.14	1,404,608.04	2,208,262.14		3,736,958.04

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
可抵扣亏损			2,496,084.00	411,789.22
资产减值准备	50,287,234.04	7,394,526.20	43,380,591.41	6,526,600.34
资产折旧、摊销	23,978.13	3,596.72	55,737.95	8,360.69
递延收益	93,863,371.97	14,079,505.80	102,319,321.93	15,455,338.29
内部交易未实现利润	6,801,193.55	1,020,179.04		
预计负债	18,054,928.67	2,708,239.30	17,159,302.21	2,573,895.33
合计	169,030,706.36	25,206,047.06	165,411,037.50	24,975,983.87

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	3,768,684.14	565,302.62	1,123,166.67	168,475.00
内部交易未实现利润			3,585,464.66	537,819.70
交易性金融资产公允价值变动	1,029,200.00	154,380.00		
合计	4,797,884.14	719,682.62	4,708,631.33	706,294.70

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	7,628,612.33	1,986,783.91
资产减值准备	3,528.13	1,690.88
合计	7,632,140.46	1,988,474.79

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	上年年末余额	备注
2022 年		136,212.83	
2023 年	72,768.55	1,850,571.08	
2024 年	7,555,843.78		
合计	7,628,612.33	1,986,783.91	

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房产预付款	16,732,754.00		16,732,754.00			
设备款	1,838,187.19		1,838,187.19	1,258,800.00		1,258,800.00
工程款	5,786,211.00		5,786,211.00			
预付装修款				38,213.10		38,213.10
合计	24,357,152.19		24,357,152.19	1,297,013.10		1,297,013.10

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	9,827,578.24	74,000,000.00
合计	9,827,578.24	74,000,000.00

2、 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,800,000.00	38,371,805.35
商业承兑汇票	4,150,015.65	68,871,005.00
合计	9,950,015.65	107,242,810.35

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,004,496,148.31	671,509,340.04
1-2 年	212,815,888.25	185,506,888.38
2-3 年	38,853,211.19	22,391,302.71
3 年以上	7,646,623.49	2,698,761.43
合计	1,263,811,871.24	882,106,292.56

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京交大微联科技有限公司	86,318,808.24	未到结算期
通号电缆集团有限公司	26,015,485.45	未到结算期
中铁电气化局集团有限公司	24,171,288.46	未到结算期
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	22,330,707.26	未到结算期
深圳科安达电子科技股份有限公司	17,305,410.21	未到结算期
北京市华铁信息技术开发总公司	15,200,447.62	未到结算期
中车长春轨道客车股份有限公司	11,284,595.63	未到结算期
合计	202,626,742.87	

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	834,929,834.13	299,952,769.50
1-2 年	22,240,687.43	18,306,779.84
合计	857,170,521.56	318,259,549.34

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京京港十六号线地铁有限公司	20,871,088.75	工程尚未完工
合计	20,871,088.75	

3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	718,902,347.60
累计已确认毛利	283,268,352.35
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,043,818,151.72
建造合同形成的已完工未结算项目	-41,647,451.77

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	58,131,001.35	323,274,596.31	297,904,909.36	83,500,688.30
离职后福利-设定提存计划	1,489,522.99	27,871,934.89	27,777,374.01	1,584,083.87
合计	59,620,524.34	351,146,531.20	325,682,283.37	85,084,772.17

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	47,555,077.64	253,267,035.01	232,404,829.48	68,417,283.17
（2）职工福利费		21,398,871.04	21,398,871.04	
（3）社会保险费	844,545.48	17,095,159.17	16,821,473.49	1,118,231.16
其中：医疗保险费	754,578.90	15,295,018.93	15,048,361.73	1,001,236.10
工伤保险费	29,584.14	570,295.66	562,984.01	36,895.79
生育保险费	60,382.44	1,229,844.58	1,210,127.75	80,099.27
（4）住房公积金		19,476,126.91	19,476,126.91	
（5）工会经费和职工教育	9,731,378.23	12,037,404.18	7,803,608.44	13,965,173.97

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
经费				
合计	58,131,001.35	323,274,596.31	297,904,909.36	83,500,688.30

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,429,289.39	26,690,457.47	26,611,095.50	1,508,651.36
失业保险费	60,233.60	1,116,138.14	1,100,939.23	75,432.51
企业年金缴费		65,339.28	65,339.28	
合计	1,489,522.99	27,871,934.89	27,777,374.01	1,584,083.87

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,706,269.81	12,638,025.55
城市维护建设税	140,763.01	884,675.26
教育费附加	60,326.99	379,146.54
地方教育费附加	40,217.99	252,764.36
企业所得税	4,724,484.50	11,788,563.95
个人所得税	888,830.40	671,148.78
印花税	206,565.55	452,233.66
地方水利建设基金	10,028.31	
防洪工程维护费		5,817.20
合计	10,777,486.56	27,072,375.30

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,259,686.77	2,097,223.28
合计	4,259,686.77	2,097,223.28

1、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款及保证金	308,103.45	108,103.45
应付费用	3,951,583.32	1,989,119.83
合计	4,259,686.77	2,097,223.28

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,615,337.14	1,530,760.04
合计	1,615,337.14	1,530,760.04

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	92,581,943.94	92,593,721.70
合计	92,581,943.94	92,593,721.70

(二十七) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	8,447,288.20	10,062,598.09
合计	8,447,288.20	10,062,598.09

长期借款分类的说明：

2015 年 6 月 18 日，本公司与华商银行深圳分行签订《法人商业用房按揭借款合同》，借款金额 16,310,000.00 元，借款期限 120 个月，借款利率为中国人民银行基准贷款利率上浮 10%。还款方式为按月等额本息还款。

本公司同日与华商银行深圳分行签订上述合同项下的《抵押合同》，抵押物为深（福）

网预买字(2015)第 2840 号、深（福）网预买字(2015)第 2841 号《深圳市房地产买卖合同（预售）》项下京基滨河时代广场北区（二期）3106、3107 号商业用房。

(二十八) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	17,159,302.21	12,042,818.44	11,147,191.98	18,054,928.67	预计质保成本
合计	17,159,302.21	12,042,818.44	11,147,191.98	18,054,928.67	

(二十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	102,319,321.93	9,735,850.00	17,464,531.96	94,590,639.97	
合计	102,319,321.93	9,735,850.00	17,464,531.96	94,590,639.97	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市轨道交通列车通信与运行控制公共服务平台实施方案	48,784,556.45		5,551,993.72		43,232,562.73	与资产相关
城市轨道交通列车通信与运行控制国家工程实验室项目	18,167,784.45		2,814,555.37		15,353,229.08	与资产相关
区域轨道交通列控技术应用北京市工程实验室创新能力建设项目	11,283,965.52		802,699.90		10,481,265.62	与资产相关
全自动驾驶轨道交通最小系统装备研制及示范应用	2,653,827.51		769,112.76		1,884,714.75	与资产相关
面向轨道交通网络化运营的全自动运行系统关键技术和装备研究与应用示范	2,550,000.00				2,550,000.00	与资产/收益相关
兼容 C2+ATO 与 CBTC 的列控系统研究和工程示范	2,400,000.00		918,424.12		1,481,575.88	与资产/收益相关
北京地铁网络化运行图优化及车载信号设备研究与示范	2,129,010.28		516,832.32		1,612,177.96	与收益相关
兼容城轨 CBTC 以及城际 CTCS 的列控系统研制	1,999,434.88		57,740.40		1,941,694.48	与资产/收益相关
城轨信号系统主动维保子系统研发与示范应用	1,692,400.00	676,400.00	3,805.32		2,364,994.68	与资产/收益相关
LTE-M 工程化设备示范应用	1,212,385.00		340,136.76		872,248.24	与资产相关
区域轨道交通互联互通信号系统关键技术和装备研制	1,087,838.81		343,411.20		744,427.61	与资产/收益相关
城市轨道交通信号培训系统设计研究与实现	1,074,400.04		268,599.96		805,800.08	与资产/收益相关
城轨全自动运行运营人员综合调度管理研究	1,009,952.83	1,439,450.00	1,663,617.05		785,785.78	与收益相关
高仿真轨道交通业务实训平台	960,000.00		240,000.00		720,000.00	与资产相关
城市列车障碍物智能感知技术研究与示范应用	900,000.00		388,000.00		512,000.00	与资产/收益相关

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于“互联网+”的地铁运营维护调度指挥平台	890,029.08		239,413.68		650,615.40	与资产相关
适用于全自动驾驶的城市轨道交通调度控制系统关键技术研究	777,635.58		138,548.88		639,086.70	与收益相关
基于大数据的城市轨道交通运营管理平台的研发	769,200.00		41,932.00		727,268.00	与资产/收益相关
城市轨道交通列车控制与调度指挥系统信息安全关键设备研制与示范	716,520.00		358,260.00		358,260.00	与资产相关
基于车车通信的城际铁路信号系统研究	399,070.87		100,958.64		298,112.23	与收益相关
轨道交通运行环境障碍物检测及主动控制方法研究	347,107.63		86,799.96		260,307.67	与收益相关
以行车指挥为核心的轨道交通智能运营自动化系统应用开发	279,000.00		279,000.00			与资产相关
城市轨道交通运维云服务平台技术研究与示范	150,000.00		29,266.20		120,733.80	与资产相关
基于列车自动运行（ATO）优化的地铁节能核心技术研究与示范应用	44,178.67				44,178.67	与收益相关
国产 CBTC 信号系统 SMT 生产线和测试平台改扩建项目	41,024.33		10,430.76		30,593.57	与资产相关
基于资源虚拟化的通用区块链平台关键技术研究与应用示范		3,700,000.00	1,409,364.46		2,290,635.54	与资产/收益相关
轨道交通全自动运行系统智能化维保装备及网络化运营仿真平台应用示范		2,200,000.00			2,200,000.00	与资产/收益相关
面向全自动运行的列车智能中枢研制及应用		1,400,000.00			1,400,000.00	与资产/收益相关
南宁地铁 4 号线列车自动驾驶停车精度及节能优化研究		150,000.00	1,628.50		148,371.50	与资产/收益相关
丰台区科技新星计划项目		90,000.00	90,000.00			与收益相关
真空管高速飞行列车车地无线通信系统遏多普勒结构设计与验证		80,000.00			80,000.00	与收益相关
合计	102,319,321.93	9,735,850.00	17,464,531.96		94,590,639.97	

(三十) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

本公司经中国证券监督管理委员会 2019 年 7 月 4 日《关于同意交控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1219 号）的批准，向社会公开发行人民币普通股股票 40,000,000 股，募集资金总额 647,200,000.00 元，减除发行费用人民币 62,035,139.42 元，募集资金净额为 585,164,860.58 元。其中，计入股本 40,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）545,164,860.58 元。

(三十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	108,900,605.68	545,164,860.58		654,065,466.26
其他资本公积				
合计	108,900,605.68	545,164,860.58		654,065,466.26

本期增减变动情况、变动原因，见本附注“五（三十）、股本”。

(三十二) 其他综合收益

项目	上年年末余额	年初余额	本期金额						期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1．不能重分类进损益的其他综合收益									
2．将重分类进损益的其他综合收益	85,290.50	85,290.50	-50.68				-50.68		85,239.82
其中：外币财务报表折算差额	85,290.50	85,290.50	-50.68				-50.68		85,239.82
其他综合收益合计	85,290.50	85,290.50	-50.68				-50.68		85,239.82

(三十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,742,061.86	13,055,954.24		31,798,016.10
合计	18,742,061.86	13,055,954.24		31,798,016.10

本公司按净利润 10%提取法定盈余公积 13,043,353.81 元。

本公司首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表留存收益，其中调整盈余公积 12,600.43 元。

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	151,437,933.99	103,950,217.15
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-1,066,852.89	
调整后年初未分配利润	150,371,081.10	103,950,217.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,291,455.56	66,395,199.73
减：提取法定盈余公积	13,043,353.81	6,907,482.89
应付普通股股利	27,000,000.00	12,000,000.00
期末未分配利润	237,619,182.85	151,437,933.99

调整年初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 -1,066,852.89 元。

(三十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,651,775,097.71	1,211,465,935.37	1,162,520,490.66	849,493,974.97
其他业务				
合计	1,651,775,097.71	1,211,465,935.37	1,162,520,490.66	849,493,974.97

(三十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	5,028,054.04	4,282,796.94
教育费附加	2,154,880.30	1,834,498.19
地方教育费附加	1,436,586.93	1,224,571.93
印花税	2,328,426.49	1,080,142.45
房产税	77,636.12	77,636.12
土地使用税	1,371.72	1,928.01
车船使用税	3,030.00	1,080.00
地方水利建设基金	25,989.48	
防洪工程维护费		20,456.46
合计	11,055,975.08	8,523,110.10

(三十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	29,702,243.95	27,472,377.72
广告宣传费	9,763,416.29	5,439,954.17
业务招待费	8,382,200.10	8,008,269.39
差旅交通费	6,634,738.23	6,271,024.92
会议费	4,256,386.71	1,305,169.03
招投标费用	4,022,600.58	3,491,073.32
办公费	2,058,395.87	1,006,881.88
费用性领料	94,664.75	86,395.82
其他	2,743,060.35	1,864,392.37
合计	67,657,706.83	54,945,538.62

(三十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	86,823,814.96	62,100,425.82

项目	本期金额	上期金额
折旧摊销费	18,355,674.76	15,091,010.61
租赁费	10,708,390.71	9,531,392.87
中介机构服务费	7,938,219.22	4,703,512.52
差旅交通费	6,167,387.63	4,399,861.17
业务招待费	5,978,269.72	4,625,822.82
办公费	5,067,791.69	2,953,775.04
残保金	1,546,668.11	1,515,931.30
通讯费	1,227,842.31	1,074,427.37
会议费	1,122,925.32	221,721.65
其他	2,556,740.68	3,328,248.61
合计	147,493,725.11	109,546,129.78

(三十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	78,325,169.52	52,998,211.54
折旧摊销费	12,480,513.52	7,086,035.40
委托研发费用	5,509,279.21	2,856,222.77
认证费	3,682,840.58	6,411,381.73
费用性领料	3,195,937.12	1,296,438.89
差旅交通费	3,169,561.94	2,018,271.17
租赁费	2,493,552.32	2,231,873.41
其他	4,317,027.52	2,552,936.21
合计	113,173,881.73	77,451,371.12

(四十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,718,181.66	3,004,427.84
减：利息收入	5,899,536.19	2,190,010.16
汇兑损益	-809,108.40	-2,551,749.28
银行手续费	19,471,152.69	4,951,719.31

项目	本期金额	上期金额
合计	16,480,689.76	3,214,387.71

(四十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	48,518,737.42	36,591,507.85
进项税加计抵减	176,044.15	
代扣个人所得税手续费		312,101.32
合计	48,694,781.57	36,903,609.17

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	20,840,932.69	27,457,067.03	与收益相关
科研课题补助	17,464,531.96	6,836,462.19	与资产/收益相关
北京市丰台区金融服务上市补贴	4,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
丰台区优化营商环境支持资金	2,330,000.00		与收益相关
中关村科技园奖金	1,271,000.00	80,000.00	与收益相关
区域知名商标品牌奖励	500,000.00		与收益相关
企业结项扶持基金	476,142.00		与收益相关
稳岗补贴	424,560.77	582,528.63	与收益相关
首都知识产权专项资金	348,000.00	124,000.00	与收益相关
高企创新券专项	200,000.00	200,000.00	与收益相关
创新十二条补助	200,000.00		与收益相关
博士后日常经费资助	160,000.00		与收益相关
国家高新倍增计划项目	100,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利局补助	95,750.00	78,650.00	与收益相关
创新基金项目结项扶持基金	50,000.00		与收益相关
高新补助	50,000.00		与收益相关
残疾人安排就业奖励	5,000.00	7,000.00	与收益相关
软著登记补贴	1,800.00	1,800.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
专利资助款	1,020.00		与收益相关
专利奖励资金		214,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金		10,000.00	与收益相关
合计	48,518,737.42	36,591,507.85	

(四十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	3,549,015.43	141,756.37
处置长期股权投资产生的投资收益	2,460,039.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,230,268.22	
合计	9,239,322.85	141,756.37

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,029,200.00	
合计	1,029,200.00	

(四十四) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-3,177,971.92
应收款项融资减值损失	352,600.00
其他应收款坏账损失	379,518.27
合计	-2,445,853.65

(四十五) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-20,490,211.62

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-2,161,161.03	-475,854.56
合计	-2,161,161.03	-20,966,066.18

(四十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-123,077.37	-175,432.48	-123,077.37
合计	-123,077.37	-175,432.48	-123,077.37

(四十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	350,982.65	298,256.86	350,982.65
合计	350,982.65	298,256.86	350,982.65

(四十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	32.97	23,666.16	32.97
对外捐赠	200,000.00	1,500,000.00	200,000.00
盘亏损失		37,984.18	
滞纳金罚款	20,197.05	558,943.80	20,197.05
其他	4,109.03	124,150.00	4,109.03
合计	224,339.05	2,244,744.14	224,339.05

(四十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	14,432,415.40	11,947,023.51

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-786,180.51	-4,553,859.53
合计	13,646,234.89	7,393,163.98

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	138,807,039.80
按适用税率计算的所得税费用	20,821,055.97
子公司适用不同税率的影响	-609,381.91
调整以前期间所得税的影响	160,382.53
非应税收入的影响	-443,859.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,537,470.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,723.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,652,634.39
加计扣除的影响	-11,406,343.50
所得税费用	13,646,234.89

(五十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业往来款、保证金、押金等	41,339,755.44	25,724,091.10
利息收入	5,899,536.19	2,190,010.16
政府补助	19,949,122.77	11,256,332.78
保函、汇票保证金	92,494,120.91	66,278,568.58
营业外收入等	527,026.80	298,255.66
合计	160,209,562.11	105,747,258.28

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业往来款、保证金、押金等	22,954,044.47	28,845,234.79

项目	本期金额	上期金额
对外捐赠	200,000.00	1,500,000.00
保函、汇票保证金	91,469,516.47	93,746,084.92
费用性支出	115,045,561.71	98,026,976.85
合计	229,669,122.65	222,118,296.56

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
合并日子公司持有的现金	2,071,632.84	
长期资产购置款退回		1,500,000.00
合计	2,071,632.84	1,500,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置日子公司持有的现金	1,307,238.16	
合计	1,307,238.16	

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收购子公司少数股东股权		137,000.00
募集资金发行费用	10,137,026.21	
合计	10,137,026.21	137,000.00

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	125,160,804.91	65,910,193.98
加：信用减值损失	2,445,853.65	

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备	2,161,161.03	20,966,066.18
固定资产折旧	22,951,285.90	16,401,134.99
无形资产摊销	10,405,108.99	7,148,324.11
长期待摊费用摊销	2,208,262.14	1,822,544.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	123,077.37	175,432.48
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	32.97	23,666.16
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-1,029,200.00	
财务费用（收益以“一”号填列）	3,718,181.66	3,004,427.84
投资损失（收益以“一”号填列）	-9,239,322.85	-141,756.37
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-307,383.46	-3,977,830.71
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-478,797.05	-576,028.82
存货的减少（增加以“一”号填列）	-436,904,391.20	-20,387,449.60
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-126,633,441.71	-452,790,952.81
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	835,676,400.30	475,721,254.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	430,257,632.65	113,299,026.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	872,056,442.96	342,792,182.94
减：现金的期初余额	342,792,182.94	206,085,792.23
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	529,264,260.02	136,706,390.71

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,122,200.00

	金额
其中：天津交控浩海科技有限公司	50,122,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,379,346.51
其中：天津交控浩海科技有限公司	5,379,346.51
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：天津交控浩海科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	44,742,853.49

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	872,056,442.96	342,792,182.94
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	872,056,442.96	342,792,182.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	872,056,442.96	342,792,182.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十二) 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
货币资金	186,648,140.88	保证金
固定资产	27,187,488.12	抵押
合计	213,835,629.00	

(五十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,116,171.00
其中：美元	159,996.99	6.9762	1,116,171.00
应付账款			697.62
其中：美元	100.00	6.9762	697.62
其他应付款			29,974.43
其中：美元	4,296.67	6.9762	29,974.43

(五十四) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
科研课题补助	127,206,500.00	递延收益	14,867,775.11	5,783,922.40	其他收益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
软件增值税退税	20,840,932.69	20,840,932.69	27,457,067.03	其他收益
科研课题经费	11,008,400.00	2,596,756.85	853,139.68	其他收益
北京市丰台区金融服务上市补贴	4,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	其他收益
丰台区优化营商环境支持资金	2,330,000.00	2,330,000.00		其他收益
中关村科技园奖金	1,271,000.00	1,271,000.00	80,000.00	其他收益
区域知名商标品牌奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
企业结项扶持基金	476,142.00	476,142.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	424,560.77	424,560.77	582,528.63	其他收益
首都知识产权专项资金	348,000.00	348,000.00	124,000.00	其他收益
高企创新券专项	200,000.00	200,000.00	200,000.00	其他收益
创新十二条补助	200,000.00	200,000.00		其他收益
博士后日常经费资助	160,000.00	160,000.00		其他收益
国家高新倍增计划项目	100,000.00	100,000.00		其他收益
国家知识产权局专利局补助	95,750.00	95,750.00	78,650.00	其他收益
创新基金项目结项扶持基金	50,000.00	50,000.00		其他收益
高新补助	50,000.00	50,000.00		其他收益
残疾人安排就业奖励	5,000.00	5,000.00	7,000.00	其他收益
软著登记补贴	1,800.00	1,800.00	1,800.00	其他收益
专利资助款	1,020.00	1,020.00		其他收益

六、 合并范围的变更

(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的情况

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
天津交控浩海科技有限公司	2019.3.25	50,122,200.00	95.00	购买	2019.3.25	实现控制		-691,630.19

2、 合并成本及商誉

	天津交控浩海科技有限公司
合并成本	
—现金	50,122,200.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,462,630.37
合并成本合计	52,584,830.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,041,655.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	543,174.77

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	天津交控浩海科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	52,533,840.57	49,252,607.45
货币资金	5,379,346.51	5,379,346.51
其他应收款	199,000.00	199,000.00
在建工程	2,073,470.94	2,073,470.94
无形资产	44,882,023.12	41,600,790.00
负债：	492,184.97	
递延所得税负债	492,184.97	
净资产	52,041,655.60	49,252,607.45
减：少数股东权益		
取得的净资产	52,041,655.60	49,252,607.45

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：北京中锋资产评估有限责任公司以2018 年 12 月 31 日为基准日对天津交控浩海科技有限公司股东全部权益价值进行评估，评估报告号为中锋评报字(2019)第 01004 号。依据该评估结果持续计算至购买日确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

(二) 其他原因的合并范围变动

1、 北京富能通科技有限公司

2019 年 2 月 15 日，本公司子公司北京富能通科技有限公司（以下称富能通）2018 年第二次股东会做出决议，（1）同意富能通股东成都智融通企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下称智融通）受让富能通原股东成都智元汇信息技术股份有限公司持有的对富能通的 40%股份。受让后，智融通对富能通持股 60%，本公司持股 40%。（2）富能通董事会成员改选，改选后，董事会成员 3 名，本公司委派 1 名。本公司不再控制富能通。（3）同意富能通注册资本由 10,000 万元减资至 1,000 万元，各股东同比例减资。

本公司从 2019 年 3 月份开始不再将富能通纳入合并范围。

2、 北京埃福瑞科技有限公司

2019 年 2 月 28 日，本公司合营企业北京埃福瑞科技有限公司（以下称埃福瑞）2019 年第 1 次股东会会议决议增加两名董事，该两名董事均由本公司委派。埃福瑞增选董事后，董事会由 5 名董事组成，其中本公司委派 3 名，本公司可以对埃福瑞实施控制。

本公司从 2019 年 3 月起将埃福瑞纳入合并范围。

3、 佛山交控科技有限公司

2019 年 12 月 12 日，本公司设立全资子公司佛山交控科技有限公司，取得营业执照，统一社会信用代码为 91440605MA546G3N3M，注册资本 2,000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

4、 交控科技（上海）有限公司

2019 年 12 月 23 日，本公司设立全资子公司交控科技（上海）有限公司，取得营业执照，统一社会信用代码为 91310112MA1GCTE4X6，注册资本 2,000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未出资。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆交控科技有限公司	重庆	重庆	轨道交通信号系统集成	100.00		设立
天津交控科技有限公司	天津	天津	轨道交通信号系统集成	100.00		设立
深圳交控科技有限公司	深圳	深圳	轨道交通信号系统集成	100.00		设立
北京大象科技有限公司	北京	北京	技术开发、软件开发	61.00		非同一控制购买
Traffic Control Technology America LLC	美国	美国	交通控制系统及设备的研究、设计、开发、咨询	100.00		设立
成都交控科技有限公司	成都	成都	轨道交通信号系统集成	100.00		设立
青岛交控科技有限公司	青岛	青岛	轨道交通信号系统集成	100.00		设立
内蒙古交控安捷科技有限公司	呼和浩特	呼和浩特	安装、维修、销售轨道交通设备	60.00		设立
北京埃福瑞科技有限公司	北京	北京	技术开发、软件开发	32.00		设立
天津交控浩海科技有限公司	天津	天津	设备制造、销售	100.00		非同一控制购买
交控科技（上海）有限公司	上海	上海	轨道交通信号系统集成	100.00		设立
佛山交控科技有限公司	佛山	佛山	轨道交通信号系统集成	100.00		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：

2019 年 2 月 28 日，本公司合营企业北京埃福瑞科技有限公司（以下称埃福瑞）2019 年第 1 次股东会会议决议增加两名董事，该两名董事均由本公司委派。埃福瑞增选董事后，董事会由 5 名董事组成，其中本公司委派 3 名，本公司可以对埃福瑞实施控制。

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京大象科技有限公司	39.00%	421,673.04		-154,483.99
内蒙古交控安捷科技有限公司	40.00%	332,115.19		7,571,193.66

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京大象科技有限公司	31,547,373.87	3,254,025.98	34,801,399.85	34,248,566.12	948,946.50	35,197,512.62	17,337,422.21	3,221,976.84	20,559,399.05	18,278,196.30	1,128,475.00	19,406,671.30
内蒙古交控安捷科技有限公司	23,734,920.30	629,739.11	24,364,659.41	5,436,675.26		5,436,675.26	8,156,153.99	369,478.57	8,525,632.56	427,922.41		427,922.41

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京大象科技有限公司	20,270,915.94	1,081,212.93	1,081,212.93	10,845,638.41	14,410,484.42	362,750.15	362,750.15	1,827,834.75
内蒙古交控安捷科技有限公司	25,421,831.13	830,287.97	830,287.97	-17,058,756.99		-1,902,289.85	-1,902,289.85	-1,464,789.80

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
城轨创新网络中心有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让等	12.35		权益法	否

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司对城轨创新网络中心有限公司（以下称“城轨网络”）持股 12.35%。根据城轨网络股权结构及章程安排，任何一方均不能控制城轨网络，且本公司对城轨网络委派了董事和监事。本公司对城轨网络具有重大影响。

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	城轨创新网络中心有限公司	城轨创新网络中心有限公司
流动资产	82,161,153.62	76,559,248.79
其中：现金和现金等价物	81,522,538.09	75,954,196.25
非流动资产	28,495.30	27,241.50
资产合计	82,189,648.92	76,586,490.29
流动负债	160,909.44	134,194.45
非流动负债		
负债合计	160,909.44	134,194.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	82,028,739.48	76,452,295.84
按持股比例计算的净资产份额	10,127,049.33	9,441,858.54

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	城轨创新网络中心有限公司	城轨创新网络中心有限公司
调整事项		564,280.95
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		564,280.95
对合营企业权益投资的账面价值	10,127,049.33	10,006,139.49
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-1,203,994.20	-795,769.52
所得税费用	224,813.90	149,434.03
净利润	576,443.64	448,302.09
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	576,443.64	448,302.09
本期收到的来自合营企业的股利		

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	5,406,204.72	29,838,383.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	8,074,538.04	793,978.52
—其他综合收益		
—综合收益总额	8,074,538.04	793,978.52

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公

司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，对于存在不良信用记录或潜在风险的客户，将采取必要的措施以确保债权回收。本公司于每个资产负债表日通过单项认定或根据预期信用损失来确保计提了充足的坏账准备，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

(二) 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的银行长期借款。

截止2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行长期借款余额为10,062,625.34元。

在其他变量保持不变的情况下，利率在合理范围内的变动，不足以对本公司造成不利影响。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于合同义务，即本公司所承担的合同约定的固定汇率与实际汇率的差额。

（3）其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产			261,029,200.00	261,029,200.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			261,029,200.00	261,029,200.00
（1）其他			261,029,200.00	261,029,200.00
持续以公允价值计量的资产总额			261,029,200.00	261,029,200.00

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
交易性金融资产	261,029,200.00	现金流量折现法	收益率、折现率	1.35%-3.80%

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京富能通科技有限公司	本公司联营企业
北京运捷科技有限公司	本公司联营企业

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京交大创新科技中心	股东
宁滨	自然人股东
李开成	自然人股东
张建明	自然人股东
王海峰	自然人股东
马连川	自然人股东
郜春海	自然人股东
李春红	自然人股东
刘波	自然人股东
唐涛	自然人股东
步兵	自然人股东
余蛟龙	自然人股东
黄友能	自然人股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
马琳	自然人股东
袁磊	自然人股东
北京交大资产经营有限公司	股东
北京市基础设施投资有限公司	股东
北京基石创业投资基金(有限合伙)	股东
北交联合投资管理集团有限公司	股东
北京爱地浩海科技发展有限公司	股东
北京交通大学	重要股东的实际控制人
北京交大微联科技有限公司	与本公司拥有同一董事
北京交大科技发展中心	北京交通大学控制的企业
北京城建设计发展集团股份有限公司	与本公司拥有同一董事
北京市地铁运营有限公司	重要股东控制的企业
北京京投亿雅捷交通科技有限公司	重要股东控制的企业
北京《都市快轨交通》杂志社有限公司	本公司股东子公司

其他说明：

自然人股东宁滨先生于 2019 年 6 月 14 日去世，宁滨先生所持股份暂时存放于交控科技股份有限公司未确认持有人证券专用账户中。

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京交大微联科技有限公司	采购商品	208,385,780.87	138,628,353.80
北京富能通科技有限公司	技术服务	8,361,175.32	
北京《都市快轨交通》杂志社有限公司	采购服务	47,184.47	
北京交大科技发展中心	采购商品		1,709.40

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京市地铁运营有限公司	产品销售、维保服务	88,171,353.29	23,433,196.64
北京运捷科技有限公司	技术服务	277,452.83	1,035,095.64
北京交通大学	产品销售	57,522.12	3,349,137.93
北京京投亿雅捷交通科技有限公司	技术服务		3,136,792.41
北京交通大学	技术服务		290,000.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
郜春海	400,000,000.00	2019.1.4	2020.1.3	否

关联担保情况说明：

2019 年 1 月 4 日，本公司法定代表人郜春海与江苏银行股份有限公司北京分行签订最高额个人连带责任保证书，为本公司与该银行签订的《最高额综合授信合同》提供连带责任担保。该授信合同授信期限自 2019 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，授信额度 4 亿元，授信内容包括流动资金贷款、非融资性保函。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,112.48	638.41

4、 其他关联交易

2019 年 3 月本公司收购股东北京爱地浩海科技发展有限公司持有的对天津交控浩海科技有限公司 95%股权，交易完成后，天津交控浩海科技有限公司成为本公司的全资子公司。本次收购的交易金额为 5,012.22 万元，金额依据为北京中锋资产评估有限责任公司以 2018 年 12 月 31 日为基准日对天津交控浩海科技有限公司整体评估（评估报告号为中锋评报字(2019)第 01004 号）的结果。截止报表日，该项交易已经完成。

2019 年 4 月本公司与股东北京市基础设施投资有限公司签订股权转让协议，将本公司持有的对北京交控硅谷科技有限公司的 5%股权转让给北京市基础设施投资有限公司，交易价格为 2,768.40 万元。交易完成后，本公司不再持有北京交控硅谷科技有限公司股份。截止报表日，该项交易已经完成。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京市地铁运营有限公司	20,909,162.27	394,722.34	1,370,414.62	41,112.44
	北京运捷科技有限公司	397,443.72	36,180.17	699,757.68	20,992.73
	北京交通大学	365,234.00	75,046.79	2,980,000.00	89,400.00
	北京京投亿雅捷交通科技有限公司			2,992,500.00	89,775.00
	北京交大微联科技有限公司			2,699.97	2,699.97
预付账款					
	北京富能通科技有限公司	4,018,741.72			
	北京交通大学	5,094.34			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	北京交大微联科技有限公司	316,108,428.58	170,141,763.26
	北京富能通科技有限公司	375,320.00	
	北京城建设计发展集团股份有限公司		155,660.38
	北京交大科技发展中心		1,709.40
应付票据			
	北京交大微联科技有限公司	9,950,015.65	25,000,000.00
预收账款			

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	北京交通大学	425,000.00	141,142.00
	北京市地铁运营有限公司		1,025,534.49

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 其他货币资金

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司保函保证金、银行承兑汇票保证金共计 18,664.81 万元。其中，保函保证金 18,490.81 万元（未结清保函 236,288.14 万元）；银行承兑汇票保证金 174.00 万元（银行承兑汇票 580.00 万元）。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2020 年 4 月 8 日，本公司第二届董事会第十三次会议，批准 2019 年度股利分配预案，拟以分红派息登记日总股本 160,000,000.00 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.40 元（含税），以此计算合计拟派发现金红利 38,400,000.00 元（含税）。上述利润分配预案尚待本公司股东大会审批后实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2020 年 1 月 19 日，本公司与南宁轨道交通集团有限责任公司合资设立广西交控智维科技发展有限公司，取得营业执照，统一社会信用代码为 91450100MA5PA37C49，注册资本 2,000 万元，本公司认缴 1,300 万元，持股比例 65%。本公司能够控制该新设公司。

十三、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		300,000.00
商业承兑汇票		25,000,000.00
合计		25,300,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	562,613,013.32	692,600,141.52
1-2 年	308,206,268.35	109,002,878.34
2-3 年	58,069,618.88	80,813,835.35
3-4 年	24,045,847.80	4,089,201.92
4-5 年		6,279,147.51
5 年以上	5,848,067.04	546,656.05
小计	958,782,815.39	893,331,860.69
减：坏账准备	35,009,285.78	38,245,442.09
合计	923,773,529.61	855,086,418.60

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	958,782,815.39	100.00	35,009,285.78	3.65	923,773,529.61
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	936,745,064.44	97.70	35,009,285.78	3.74	901,735,778.66
合并范围内关联方组合	22,037,750.95	2.30			22,037,750.95
合计	958,782,815.39	100.00	35,009,285.78		923,773,529.61

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	893,331,860.69	100.00	38,245,442.09	4.28	855,086,418.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	893,331,860.69	100.00	38,245,442.09		855,086,418.60

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	648,803,377.80	8,888,606.28	1.37
逾期 1 年以内	262,956,160.36	14,041,858.96	5.34
逾期 1-2 年	9,454,445.74	2,253,939.86	23.84
逾期 2-3 年	9,683,013.50	3,976,813.64	41.07
逾期 3 年以上	5,848,067.04	5,848,067.04	100.00
合计	936,745,064.44	35,009,285.78	

组合计提项目：合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	22,037,750.95		
合计	22,037,750.95		

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额		期末余额
			计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,245,442.09	37,338,552.18		2,329,266.40	35,009,285.78
合并范围内关联方组合					
合计	38,245,442.09	37,338,552.18		2,329,266.40	35,009,285.78

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	236,520,458.56	24.67	4,894,469.53
第二名	177,273,440.61	18.49	4,347,114.32
第三名	71,005,939.96	7.41	4,511,900.68
第四名	60,758,421.60	6.34	3,132,236.44
第五名	58,880,353.71	6.14	2,319,551.82
合计	604,438,614.44	63.05	19,205,272.79

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	1,972,600.00

项目	期末余额
应收账款	
合计	1,972,600.00

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据背书		2,000,000.00		-27,400.00	1,972,600.00	-352,600.00
合计		2,000,000.00		-27,400.00	1,972,600.00	-352,600.00

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		
商业承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	69,669,391.42	32,618,851.38
合计	69,669,391.42	32,618,851.38

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	49,928,244.89	10,886,019.50
1-2 年	50,000.00	2,835,170.88

账龄	期末余额	上年年末余额
2-3 年	2,658,170.88	17,293,076.00
3-4 年	17,106,632.00	398,823.00
4-5 年	251,248.00	
5 年以上	14,440.00	1,205,762.00
小计	70,008,735.77	32,618,851.38
减：坏账准备	339,344.35	
合计	69,669,391.42	32,618,851.38

（2）按分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	70,008,735.77	100.00	339,344.35	0.48	69,669,391.42
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	24,769,660.36	35.38	339,344.35	1.37	24,430,316.01
合并范围内关联方组合	45,239,075.41	64.62			45,239,075.41
合计	70,008,735.77	100.00	339,344.35		69,669,391.42

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	32,618,851.38	100.00			32,618,851.38
单项金额不重大但					

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	32,618,851.38	100.00			32,618,851.38

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	24,769,660.36	339,344.35	1.37
合计	24,769,660.36	339,344.35	1.37

组合计提项目：合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	45,239,075.41		
合计	45,239,075.41		

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	495,806.54			495,806.54
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	156,462.19			156,462.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	339,344.35			339,344.35

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	32,618,851.38			32,618,851.38
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	37,389,884.39			37,389,884.39
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	70,008,735.77			70,008,735.77

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项		495,806.54		156,462.19		339,344.35
合并范围内关联方组合						
合计		495,806.54		156,462.19		339,344.35

（6）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	33,463.48	308,897.50
押金/保证金	24,736,196.88	32,309,953.88
往来款	45,239,075.41	
合计	70,008,735.77	32,618,851.38

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津交控浩海科技有限公司	往来款	44,412,102.00	1年以内	63.44	
重庆市轨道交通（集团）有限公司	押金/保证金	16,892,997.00	3-4年	24.13	231,434.06
成都轨道交通集团有限公司	押金/保证金	2,606,170.88	2-3年	3.72	35,704.54
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	押金/保证金	1,700,000.00	1年以内	2.43	23,290.00
中车长春轨道客车股	押金/保证金	1,323,706.00	1年以内	1.89	18,134.77

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
份有限公司					
合计		66,934,975.88		95.61	308,563.37

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,590,637.06		84,590,637.06	24,938,800.00		24,938,800.00
对联营、合营企业投资	15,533,254.05		15,533,254.05	39,894,242.26		39,894,242.26
合计	100,123,891.11		100,123,891.11	64,833,042.26		64,833,042.26

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆交控科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津交控科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳交控科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京大象科技有限公司	738,800.00			738,800.00		
Traffic Control Technology America LLC	1,000,000.00			1,000,000.00		
成都交控科技有限公司	200,000.00			200,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京富能通科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
内蒙古交控安捷科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		12,000,000.00		
北京埃福瑞科技有限公司		3,067,006.69		3,067,006.69		
天津交控浩海科技有限公司		52,584,830.37		52,584,830.37		
合计	24,938,800.00	61,651,837.06	2,000,000.00	84,590,637.06		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业											
城轨创新网络中心有限公司	10,055,858.54			71,190.79						10,127,049.33	
北京埃福瑞科技有限公司	1,576,714.06			-109,707.37					-1,467,006.69		
小计	11,632,572.60			-38,516.58					-1,467,006.69	10,127,049.33	
2．联营企业											
北京交控硅谷科技有限公司	25,070,900.31		25,078,258.01	7,357.70							
安徽交控科技有限公司	491,743.65		491,796.95	53.30							
北京运捷科技有限公司	225,905.95			3,060,031.27						3,285,937.22	
天津交控浩海科技有限公司	2,473,119.75			-10,489.38					-2,462,630.37		
北京富能通科技有限公				20,684.07					2,099,583.43	2,120,267.50	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
司											
小计	28,261,669.66		25,570,054.96	3,077,636.96					-363,046.94	5,406,204.72	
合计	39,894,242.26		25,570,054.96	3,039,120.38					-1,830,053.63	15,533,254.05	

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,617,770,521.60	1,214,428,315.40	1,150,062,791.96	861,609,082.10
其他业务				
合计	1,617,770,521.60	1,214,428,315.40	1,150,062,791.96	861,609,082.10

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	3,039,120.38	141,756.37
处置长期股权投资产生的投资收益	2,605,518.50	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,230,268.22	
合计	8,874,907.10	141,756.37

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,482,441.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,677,804.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,259,468.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,643.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	34,546,357.68	
所得税影响额	-5,207,714.83	
少数股东权益影响额（税后）	-119,448.09	
合计	29,219,194.76	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	18.51	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.26	0.72	0.72

交控科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇二〇年四月八日

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202002100011

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　宋建波，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具经资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 李瑞

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1973-12-19

工作单位 Working unit 北京天华会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 110108731219074



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2007年度任职资格检查合格

2008 年 3 月 29 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

CPA任职资格检查统一用章 BICPA 2017

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

2009 年 3 月 20 日

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：110001530056
Authorized Institute of CPAs

发证日期：北京注册会计师协会
Date of Issuance

2005-9-30

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
Valid for another year after

姓名：李瑞

证书编号：110001530056

北京注册会计师协会 CPA 年检专用章

2006 年 3 月 1 日

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所有限公司 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011 年 4 月 1 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 年 4 月 1 日

同意调出：

立信会计师事务所有限公司

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行本定此方时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

2011 年 8 月 1 日

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory audit [illegible]
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

证书编号：310000060851
No. of Certificate

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

发证日期：2015 年 05 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA任职资格检验合格 BICPA 2016

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA任职资格检验合格 BICPA 2017

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名：王彪
证书编号：310000060851

年 月 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日
/y /m /d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所（特殊普通合伙）



姓名 Full name：王彪
性别 Sex：男
出生日期 Date of birth：1983-02-01
工作单位 Working unit：立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
身份证号码 Identity card No.：130726198302011010