深圳通业科技股份有限公司

审计报告

上会师报字(2020)第 0475 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国　上海

审计报告

上会师报字(2020)第 0475 号

深圳通业科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳通业科技股份有限公司（以下简称“通业科技”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通业科技 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及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，我们独立于通业科技，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 2017 年度、2018 年度、2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认：销售产品和检修服务

(1) 关键审计事项

相关会计年度：2017 年度、2018 年度、2019 年度。

财务报表附注四、23、附注六、33。

通业科技2017年度、2018年度、2019年度营业收入分别为31,159.52万元、35,956.20万元、38,928.45 万元，主要来源于产品销售和检修服务。通业科技将销售的产品（或检修的产品）按照合同约定或客户指定，完成产品交付，取得收款权利时确认收入；附带安装调试义务的产品销售，在安装调试验收合格后，取得收款权利时确认收入。

营业收入确认是否恰当将对通业科技经营成果产生重大影响。

(2) 审计中的应对

① 我们了解、评估并测试了通业科技自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

② 我们通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售、检修服务收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估通业科技收入的确认政策；

③ 我们取得报告期内各期间公司前十大客户的销售合同，查阅并分析销售合同的主要条款，分析其采购公司产品的合理性；

④ 我们执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

⑤ 我们执行细节测试，进行出库及签收单（附安装义务的合同，检查验收单）、正式结算合同、收款记录的检查，对销售额及期末应收账款余额进行函证，检查销售回款及期后收款情况，审查销售收入的真实性；

⑥ 我们通过各年度截止日前后一个月收入确认单据的检查，评估销售收入是否在恰当的期间确认。

2、预计负债：售后服务费的预提

(1) 关键审计事项

相关会计年度：2017 年度、2018 年度、2019 年度。

财务报表附注四、21、附注四、28(5)、附注六、26。

通业科技与客户签订的销售合同中，通常约定一定期限的免费售后服务或一段免费售后服务运行里程数，通业科技根据各类产品尚需提供免费售后服务的质保期，按照销售收入的 1%/每年标准计算应承担的售后服务费，上述售后服务费的预提需要管理层基于历史数据及维修经验做出估计和判断，截至 2019 年 12 月 31 日，通业科技计提的预计负债余额为 2,438.75 万元。

(2) 审计中的应对

① 我们了解了售后服务费预提流程；

② 我们评估了通业科技预提方法的合理性，通过对比历史数据以及期后实际发生的售后服务费用来评估通业科技用于预提售后服务费所使用的假设的适当性；

③ 我们通过检查相关销售合同中的质量保证条款来验证管理层在计算中使用的数据的适当性，并检查了售后服务费计算的正确性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

通业科技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，管理层负责评估通业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，除非管理层计划清算通业科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通业科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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，就可能导致对通业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通业科技不能持续经营。

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、就通业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，以对合并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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国　上海

二〇二〇年三月二十日

合并资产负债表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金	六、1	77,717,589.71	69,327,711.59	67,193,477.66	短期借款	六、19	25,630,000.00	19,400,000.00	21,400,000.00
交易性金融资产	六、2	20,000,000.00			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资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据	六、3	14,645,842.45	77,114,741.47	90,451,028.42	应付票据	六、20	30,248,058.35	21,186,277.50	19,845,949.34
应收账款	六、4	155,184,750.48	133,821,325.47	100,823,013.21	应付账款	六、21	117,996,139.93	112,037,285.87	88,665,174.32
应收款项融资	六、5	89,776,232.75			预收款项	六、22	1,306,494.66	1,255,416.94	493,671.65
预付款项	六、6	2,832,489.16	891,107.82	4,950,065.89	应付职工薪酬	六、23	12,438,815.56	11,506,692.64	10,241,503.50
其他应收款	六、7	3,406,282.80	10,925,174.34	17,211,387.97	应交税费	六、24	6,161,069.25	6,312,061.98	6,399,503.22
其中：应收利息					其他应付款	六、25	3,343,558.16	4,778,871.70	21,781,634.20
应收股利					其中：应付利息				
存货	六、8	103,305,647.11	103,929,946.17	84,751,781.63	应付股利	六、25			11,249,003.54
持有待售资产					持有待售负债				
一年内到期的非流动资产	六、9	1,980,000.00	1,980,000.00		一年内到期的非流动负债				
其他流动资产	六、10	44,197.40	302,991.45	55,187.86	其他流动负债				
流动资产合计		468,893,031.86	398,292,998.31	365,435,942.64	流动负债合计		197,124,135.91	176,476,606.63	168,827,436.23
非流动资产：					非流动负债：				
债权投资					长期借款				
可供出售金融资产					应付债券				
其他债权投资					其中：优先股				
持有至到期投资					永续债				
长期应收款	六、11			1,980,000.00	长期应付款				
长期股权投资					长期应付职工薪酬				
其他权益工具投资					预计负债	六、26	24,387,519.27	22,990,734.75	21,876,920.22
其他非流动金融资产					递延收益	六、27	5,506,462.17	6,465,700.90	7,068,006.59
投资性房地产	六、12	7,981,908.83	8,600,396.03	9,218,871.87	递延所得税负债	六、17	1,098,788.96	479,905.07	234,724.92
固定资产	六、13	27,727,822.40	23,699,201.84	18,641,271.85	其他非流动负债				
在建工程	六、14	1,973,126.43	7,569,777.49	2,186,521.40	非流动负债合计		30,992,770.40	29,936,340.72	29,179,651.73
生产性生物资产					负债合计		228,116,906.31	206,412,947.35	198,007,087.96
油气资产					所有者权益：				
无形资产	六、15	7,280,135.38	6,844,764.75	6,212,552.46	股本	六、28	76,785,812.00	68,000,000.00	68,000,000.00
开发支出					其他权益工具				
商誉					其中：优先股				
长期待摊费用	六、16	1,514,647.13	1,955,998.60	1,566,775.07	永续债				
递延所得税资产	六、17	4,589,932.32	5,167,951.42	5,344,374.69	资本公积	六、29	79,034,694.08	87,820,506.08	76,882,656.08
其他非流动资产	六、18	2,201,193.43	264,732.00	103,185.00	减：库存股				
非流动资产合计		53,268,765.92	54,102,822.13	45,253,552.34	其他综合收益	六、30	517,948.43		
					专项储备				
					盈余公积	六、31	47,123,855.18	36,543,755.14	28,837,617.83
					未分配利润	六、32	90,582,581.78	53,618,611.87	38,962,133.11
					归属于母公司所有者权益合计		294,044,891.47	245,982,873.09	212,682,407.02
					少数股东权益				
					所有者权益合计		294,044,891.47	245,982,873.09	212,682,407.02
资产总计		522,161,797.78	452,395,820.44	410,689,494.98	负债和所有者权益总计		522,161,797.78	452,395,820.44	410,689,494.98

法定代表人：徐甲建　　主管会计工作负责人：黄楚辉　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-7

合并利润表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度	项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	六、33	389,284,496.22	359,562,010.59	311,595,214.43	四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
					（一）按经营持续性分类		74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
减：营业成本	六、33	205,215,756.22	170,826,103.50	148,660,416.42	1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
税金及附加	六、34	4,540,978.81	4,655,029.91	4,779,968.70	2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
销售费用	六、35	36,797,626.50	39,039,704.86	30,542,225.78	（二）按所有权归属分类		74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
管理费用	六、36	32,940,407.85	42,795,059.02	33,713,613.89	1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
研发费用	六、37	36,032,870.83	46,359,691.55	34,189,568.07	2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
财务费用	六、38	1,395,378.38	902,378.89	967,151.35	五、其他综合收益的税后净额		-396,570.27		
其中：利息费用	六、38	1,471,471.75	1,130,152.22	1,304,239.10	（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
利息收入	六、38	344,991.06	514,552.45	386,627.50	1、重新计量设定受益计划变动额				
加：其他收益	六、39	10,657,681.00	7,145,843.96	925,276.65	2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
投资收益（损失以“-”号填列）	六、40	200,046.75			3、其他权益工具投资公允价值变动				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					4、企业自身信用风险公允价值变动				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					……				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					（二）将重分类进损益的其他综合收益		-396,570.27		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					1、权益法下可转损益的其他综合收益				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	633,698.71			2、其他债权投资公允价值变动				
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、42	9,667.46	-438,233.84	-468,413.81	3、可供出售金融资产公允价值变动				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	-21,325.07	-18,931.80	4,885.92	4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,841,246.48	61,672,721.18	59,204,018.98	5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
加：营业外收入	六、44	447,848.92	848,557.77	1,226,673.72	6、其他债权投资信用减值准备				
减：营业外支出	六、45	615,465.80	1,051,232.28	232,647.18	7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,673,629.60	61,470,046.67	60,198,045.52	8、外币财务报表折算差额				
减：所得税费用	六、46	9,478,878.78	8,507,430.60	7,370,265.33	9、其他	六、30	-396,570.27		
					……				
					归属于母公司所有者的综合收益总额		-396,570.27		
					归属于少数股东的综合收益总额				
					六、综合收益总额		73,798,180.55	52,962,616.07	52,827,780.19
					七、每股收益：				
					（一）基本每股收益		0.97	0.69	0.69
					（二）稀释每股收益		0.97	0.69	0.69

法定代表人：徐英甲建　　主管会计工作负责人：黄楚松　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-8

合并现金流量表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度	项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		266,043,421.48	288,818,654.80	246,356,123.46	吸收投资收到的现金				
收到的税费返还		7,330,083.48	4,731,022.67		其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
收到其他与经营活动有关的现金	六、47	10,849,661.56	15,636,858.59	10,602,964.34	取得借款收到的现金		32,250,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00
经营活动现金流入小计		284,223,166.52	309,186,536.06	256,959,087.80	发行债券收到的现金				
购买商品、接受劳务支付的现金		60,242,072.29	76,987,870.84	47,066,327.01	收到其他与筹资活动有关的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		70,283,401.98	63,475,482.40	54,560,702.08	筹资活动现金流入小计		32,250,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00
支付的各项税费		36,393,221.76	37,929,628.48	38,475,157.21	偿还债务支付的现金		26,020,000.00	27,000,000.00	40,500,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、47	66,137,363.53	74,096,991.40	66,877,980.16	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,941,911.79	42,913,037.19	36,264,669.78
经营活动现金流出小计		233,056,059.56	252,489,973.12	206,980,166.46	其中：子公司支付给少数股东的股利利润				
经营活动产生的现金流量净额		51,167,106.96	56,696,562.94	49,978,921.34	支付其他与筹资活动有关的现金	六、47	212,000.00	212,000.00	
二、投资活动产生的现金流量：					筹资活动现金流出小计		48,173,911.79	70,125,037.19	76,764,669.78
收回投资收到的现金					筹资活动产生的现金流量净额		-15,923,911.79	-45,125,037.19	-36,764,669.78
取得投资收益收到的现金		200,046.75			四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,910.80	47,360.00	20,000.00	五、现金及现金等价物净增加额		-970,295.58	311,927.58	6,389,125.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					加：期初现金及现金等价物余额		62,241,826.88	61,929,899.30	55,540,774.25
收到其他与投资活动有关的现金	六、47	55,000,000.00			六、期末现金及现金等价物余额		61,271,531.30	62,241,826.88	61,929,899.30
投资活动现金流入小计		55,218,957.55	47,360.00	20,000.00					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,432,448.30	11,306,958.17	6,845,126.51					
投资支付的现金									
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	六、47	75,000,000.00							
投资活动现金流出小计		91,432,448.30	11,306,958.17	6,845,126.51					
投资活动产生的现金流量净额		-36,213,490.75	-11,259,598.17	-6,825,126.51					

法定代表人：徐建英　　主管会计工作负责人：黄楚松　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-9

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2019年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	其他	小计		
一、上年年末余额	68,000,000.00	75,120,506.08				19,627,029.79	58,401,655.70		221,149,191.57		221,149,191.57
加：会计政策变更				914,518.70		411,026.28	2,884,759.53		4,210,304.51		4,210,304.51
前期差错更正											
同一控制下企业合并		12,700,000.00				16,916,725.35	-4,783,043.83		24,833,681.52		24,833,681.52
其他											
二、本年年初余额	68,000,000.00	87,820,506.08		914,518.70		36,954,781.42	56,503,371.40		250,193,177.60		250,193,177.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,785,812.00	-8,785,812.00		-396,570.27		10,169,073.76	34,079,210.38		43,851,713.87		43,851,713.87
（一）综合收益总额				-396,570.27			74,194,750.82		73,798,180.55		73,798,180.55
（二）所有者投入和减少资本	8,785,812.00	16,147,248.44							24,933,060.44		24,933,060.44
1、所有者投入的普通股	8,785,812.00	16,147,248.44							24,933,060.44		24,933,060.44
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						10,169,073.76	-40,115,540.44		-29,946,466.68		-29,946,466.68
1、提取盈余公积						10,169,073.76	-10,169,073.76				
2、对所有者的分配							-29,946,466.68		-29,946,466.68		-29,946,466.68
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
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		-24,933,060.44							-24,933,060.44		-24,933,060.44
四、本年年末余额	76,785,812.00	79,034,694.08		517,948.43		47,123,855.18	90,582,581.78		294,044,891.47		294,044,891.47

法定代表人：徐建英　　主管会计工作负责人：黄楚松　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-10

合并所有者权益变动表(续1)

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2018年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	68,000,000.00				42,667,464.58				15,453,939.42	54,274,471.67		180,395,875.67		180,395,875.67
加：会计政策变更									-305,768.22	-1,764,340.82		-2,070,109.04		-2,070,109.04
前期差错更正					21,515,191.50				-3,227,278.72	-9,100,700.27		9,187,212.51		9,187,212.51
同一控制下企业合并					12,700,000.00				16,916,725.35	-4,447,297.47		25,169,427.88		25,169,427.88
其他														
二、本年年初余额	68,000,000.00				76,882,656.08				28,837,617.83	38,962,133.11		212,682,407.02		212,682,407.02
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					10,937,850.00				7,706,137.31	14,656,478.76		33,300,466.07		33,300,466.07
（一）综合收益总额										52,962,616.07		52,962,616.07		52,962,616.07
（二）所有者投入和减少资本					10,937,850.00							10,937,850.00		10,937,850.00
1、所有者投入的普通股														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额					10,937,850.00							10,937,850.00		10,937,850.00
4、其他														
（三）利润分配									7,706,137.31	-38,306,137.31		-30,600,000.00		-30,600,000.00
1、提取盈余公积									7,706,137.31	-7,706,137.31				
2、对所有者的分配										-30,600,000.00		-30,600,000.00		-30,600,000.00
3、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	68,000,000.00				87,820,506.08				36,543,755.14	53,618,611.87		245,982,873.09		245,982,873.09

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-11

合并所有者权益变动表(续2)

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	68,000,000.00				42,667,464.58				7,691,363.07	43,532,505.89		161,891,333.54		161,891,333.54
加：会计政策变更									-325,357.13	-1,843,690.39		-2,169,047.52		-2,169,047.52
前期差错更正					21,515,191.50				-3,227,278.72	-18,287,912.78				
同一控制下企业合并					12,700,000.00				16,916,725.35	-6,031,597.05		23,585,128.30		23,585,128.30
其他														
二、本年年初余额	68,000,000.00				76,882,656.08				21,055,452.57	17,369,305.67		183,307,414.32		183,307,414.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,782,165.26	21,592,827.44		29,374,992.70		29,374,992.70
（一）综合收益总额										52,827,780.19		52,827,780.19		52,827,780.19
（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									7,782,165.26	-31,234,952.75		-23,452,787.49		-23,452,787.49
1、提取盈余公积									7,782,165.26	-7,782,165.26				
2、对所有者的分配										-23,452,787.49		-23,452,787.49		-23,452,787.49
3、其他														
（四）所有者权益内部结转														
1、资本公积转增股本														
2、盈余公积转增股本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	68,000,000.00				76,882,656.08				28,837,617.83	38,962,133.11		212,682,407.02		212,682,407.02

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-12

公司资产负债表

编制单位：深圳[illegible]业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					流动负债：				
货币资金		71,143,597.66	66,582,516.47	58,542,365.14	短期借款		25,630,000.00	19,400,000.00	21,400,000.00
交易性金融资产		20,000,000.00			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资产					以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融资产					衍生金融负债				
应收票据		14,645,842.45	65,809,325.47	82,705,934.03	应付票据		30,248,058.35	21,186,277.50	19,845,949.34
应收账款	十五、1	131,684,899.07	111,819,129.37	90,559,340.58	应付账款		107,698,243.15	100,866,840.10	76,730,422.11
应收款项融资		81,473,431.06			预收款项		1,306,494.66	1,247,308.34	474,874.05
预付款项		2,596,292.37	802,529.22	4,724,594.10	应付职工薪酬		10,801,887.78	9,953,403.14	9,194,200.92
其他应收款	十五、2	24,401,551.70	31,469,652.42	15,391,134.04	应交税费		5,698,144.76	5,370,497.92	6,121,657.13
其中：应收利息		1,186,168.90	727,378.08	148,226.04	其他应付款		2,907,280.62	3,171,135.45	2,627,511.71
应收股利					其中：应付利息				
存货		89,271,696.07	94,421,063.24	74,534,926.14	应付股利				
持有待售资产					持有待售负债				
一年内到期的非流动资产					一年内到期的非流动负债				
其他流动资产					其他流动负债				
流动资产合计		435,217,310.38	370,904,216.19	326,458,294.03	流动负债合计		184,290,109.32	161,195,462.45	136,394,615.26
非流动资产：					非流动负债：				
债权投资					长期借款				
可供出售金融资产					应付债券				
其他债权投资					其中：优先股				
持有至到期投资					永续债				
长期应收款					长期应付款				
长期股权投资	十五、3	34,933,060.44	10,000,000.00	10,000,000.00	长期应付职工薪酬				
其他权益工具投资					预计负债		24,387,519.27	22,990,734.75	21,876,920.22
其他非流动金融资产					递延收益		5,506,462.17	6,465,700.90	7,068,006.59
投资性房地产					递延所得税负债		1,098,788.96	479,905.07	234,724.92
固定资产		18,257,075.51	13,485,423.53	7,359,511.51	其他非流动负债				
在建工程		1,973,126.43	7,569,777.49	2,186,521.40	非流动负债合计		30,992,770.40	29,936,340.72	29,179,651.73
生产性生物资产					负债合计		215,282,879.72	191,131,803.17	165,574,266.99
油气资产					所有者权益：				
无形资产		2,588,230.46	2,154,917.59	1,449,405.10	股本		76,785,812.00	68,000,000.00	68,000,000.00
开发支出					其他权益工具				
商誉					其中：优先股				
长期待摊费用		1,514,647.13	1,955,998.60	1,566,775.07	永续债				
递延所得税资产		4,399,476.39	4,778,721.48	4,653,059.88	资本公积		91,267,754.52	75,120,506.08	64,182,656.08
其他非流动资产		2,180,793.43	197,332.00	103,185.00	减：库存股				
非流动资产合计		65,846,409.79	40,142,170.69	27,318,457.96	其他综合收益		345,662.68		
					专项储备				
					盈余公积		30,297,129.83	19,627,029.79	11,920,892.48
					未分配利润		87,174,481.42	57,167,047.84	44,098,936.44
					所有者权益合计		285,780,840.45	219,914,583.71	188,202,485.00
资产总计		501,063,720.17	411,046,386.88	353,776,751.99	负债和所有者权益总计		501,063,720.17	411,046,386.88	353,776,751.99

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-13

公司利润表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度	项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五、4	331,412,410.18	304,100,008.29	272,176,354.24	四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,793,825.07	51,374,248.71	51,881,101.70
减：营业成本	十五、4	167,216,451.19	132,673,274.92	122,986,037.22	（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,793,825.07	51,374,248.71	51,881,101.70
税金及附加		2,729,934.80	2,712,810.63	2,974,066.51	（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
销售费用		34,092,585.71	37,038,316.64	29,043,916.68	五、其他综合收益的税后净额		-289,973.38		
管理费用		30,145,720.49	30,449,208.73	29,599,116.82	（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
研发费用		30,620,795.00	40,088,350.18	28,917,221.77	1、重新计量设定受益计划变动额				
财务费用		646,792.06	259,771.01	827,980.13	2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
其中：利息费用		1,182,657.62	1,064,033.65	1,304,239.10	3、其他权益工具投资公允价值变动				
利息收入		796,431.74	1,085,041.07	517,782.52	4、企业自身信用风险公允价值变动				
加：其他收益		10,237,681.00	7,045,843.96	825,276.65	……				
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	200,046.75			（二）将重分类进损益的其他综合收益		-289,973.38		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					1、权益法下可转损益的其他综合收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					2、其他债权投资公允价值变动				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					3、可供出售金融资产公允价值变动				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		306,687.50			5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
资产减值损失（损失以“-”号填列）			276,070.52	247,087.38	6、其他债权投资信用减值准备				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-18,931.80	7,763.39	7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,704,546.18	59,181,258.86	58,878,142.53	8、外币财务报表折算差额				
加：营业外收入		443,784.57	831,592.08	633,149.67	9、其他		-289,973.38		
减：营业外支出		497,017.29	498,669.54	221,776.63	……				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,651,313.46	59,514,181.40	59,289,515.57	六、综合收益总额		67,503,851.69	51,374,248.71	51,881,101.70
减：所得税费用		8,857,488.39	8,139,932.69	7,408,413.87	七、每股收益：				
					（一）基本每股收益				
					（二）稀释每股收益				

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-14

公司现金流量表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度	项目	附注	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		230,259,747.24	263,433,409.30	218,794,093.10	吸收投资收到的现金				
收到的税费返还		7,330,083.48	4,731,022.67		取得借款收到的现金		32,250,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		10,415,247.07	8,610,909.32	8,945,864.91	发行债券收到的现金				
经营活动现金流入小计		248,005,077.79	276,775,341.29	227,739,958.01	收到其他与筹资活动有关的现金				
购买商品、接受劳务支付的现金		49,465,014.57	61,998,821.17	34,287,867.43	筹资活动现金流入小计		32,250,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		59,442,967.53	53,691,009.25	44,551,853.26	偿还债务支付的现金		26,020,000.00	27,000,000.00	40,500,000.00
支付的各项税费		31,481,513.43	32,905,747.20	33,446,667.21	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,941,911.79	31,664,033.65	33,970,458.28
支付其他与经营活动有关的现金		60,951,503.12	62,397,449.65	57,049,777.40	支付其他与筹资活动有关的现金		212,000.00	212,000.00	
经营活动现金流出小计		201,340,998.65	210,993,027.27	169,336,165.30	筹资活动现金流出小计		48,173,911.79	58,876,033.65	74,470,458.28
经营活动产生的现金流量净额		46,664,079.14	65,782,314.02	58,403,792.71	筹资活动产生的现金流量净额		-15,923,911.79	-33,876,033.65	-34,470,458.28
二、投资活动产生的现金流量：					四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
收回投资收到的现金					五、现金及现金等价物净增加额		-4,799,092.51	6,217,844.98	12,502,004.01
取得投资收益收到的现金		200,046.75			加：期初现金及现金等价物余额		59,496,631.76	53,278,786.78	40,776,782.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,810.80	31,460.00	20,000.00	六、期末现金及现金等价物余额		54,697,539.25	59,496,631.76	53,278,786.78
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		56,000,000.00	3,000,000.00						
投资活动现金流入小计		56,217,857.55	3,031,460.00	20,000.00					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,757,117.41	10,819,895.39	6,451,330.42					
投资支付的现金									
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		76,000,000.00	17,900,000.00	5,000,000.00					
投资活动现金流出小计		91,757,117.41	28,719,895.39	11,451,330.42					
投资活动产生的现金流量净额		-35,539,259.86	-25,688,435.39	-11,431,330.42					

法定代表人：徐建甲　　主管会计工作负责人：黄楚松　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-15

公司所有者权益变动表

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	68,000,000.00				75,120,506.08				19,627,029.79	57,167,047.84	219,914,583.71
加：会计政策变更							635,636.06		411,026.28	2,329,148.95	3,375,811.29
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	68,000,000.00				75,120,506.08		635,636.06		20,038,056.07	59,496,196.79	223,290,395.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,785,812.00				16,147,248.44		-289,973.38		10,169,073.76	27,678,284.63	62,490,445.45
（一）综合收益总额							-289,973.38			67,793,825.07	67,503,851.69
（二）所有者投入和减少资本	8,785,812.00				16,147,248.44						24,933,060.44
1、所有者投入的普通股	8,785,812.00				16,147,248.44						24,933,060.44
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									10,169,073.76	-40,115,540.44	-29,946,466.68
1、提取盈余公积									10,169,073.76	-10,169,073.76	
2、对所有者的分配										-29,946,466.68	-29,946,466.68
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	76,785,812.00				91,267,754.52		345,662.68		30,207,129.83	87,174,481.42	285,780,840.45

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-16

公司所有者权益变动表(续1)

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	68,000,000.00				42,667,464.58				15,453,939.42	54,932,323.27	181,053,727.27
加：会计政策变更									-305,768.22	-1,732,686.56	-2,038,454.78
前期差错更正					21,515,191.50				-3,227,278.72	-9,100,700.27	9,187,212.51
其他											
二、本年年初余额	68,000,000.00				64,182,656.08				11,920,892.48	44,098,936.44	188,202,485.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,937,850.00				7,706,137.31	13,068,111.40	31,712,098.71
（一）综合收益总额										51,374,248.71	51,374,248.71
（二）所有者投入和减少资本					10,937,850.00						10,937,850.00
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额					10,937,850.00						10,937,850.00
4、其他											
（三）利润分配									7,706,137.31	-38,306,137.31	-30,600,000.00
1、提取盈余公积									7,706,137.31	-7,706,137.31	
2、对所有者的分配										-30,600,000.00	-30,600,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	68,000,000.00				75,120,506.08				19,627,029.79	57,167,047.84	219,914,583.71

法定代表人：徐建英　　主管会计工作负责人：黄楚松　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-17

公司所有者权益变动表(续2)

编制单位：深圳通业科技股份有限公司　　货币单位：人民币元

项目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	68,000,000.00				42,667,464.58				7,691,363.07	43,584,390.66	161,943,218.31
加：会计政策变更									-325,357.13	-1,843,690.39	-2,169,047.52
前期差错更正					21,515,191.50				-3,227,278.72	-18,287,912.78	
其他											
二、本年年初余额	68,000,000.00				64,182,656.08				4,138,727.22	23,452,787.49	159,774,170.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,782,165.26	20,646,148.95	28,428,314.21
（一）综合收益总额										51,881,101.70	51,881,101.70
（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									7,782,165.26	-31,234,952.75	-23,452,787.49
1、提取盈余公积									7,782,165.26	-7,782,165.26	
2、对所有者的分配										-23,452,787.49	-23,452,787.49
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	68,000,000.00				64,182,656.08				11,920,892.48	44,098,936.44	188,202,485.00

法定代表人：徐甲建　　主管会计工作负责人：黄楚松　　会计机构负责人：谭青

3-2-1-18

一、公司基本情况

1、历史沿革及股本变更情况

深圳通业科技股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")，原名深圳市通业科技发展有限公司，是一家注册地址在深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房一至四层的股份有限公司，统一社会信用代码 91440300726171714C；法定代表人：徐建英；注册资本人民币 7678.5812 万元。

(1) 设立出资

本公司前身为深圳市通业科技发展有限公司，于 2000 年 12 月 29 日成立，成立时注册资本为 392.00 万元，其中股东北京嘉祥新联科贸有限公司以货币资金出资 235.20 万元，占注册资本的 60%；株洲电力机车厂以货币资金出资 156.80 万元，占注册资本的 40%。

该次出资后注册资本的实收情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	235.20	235.20	60.00%
株洲电力机车厂	156.80	156.80	40.00%
合计	392.00	392.00	100.00%

上述出资业经深圳北成会计师事务所于 2000 年 11 月 28 日出具的北成验字(2000)第 330 号验资报告验证。

(2) 股东变更

2002 年 12 月 25 日，株洲市工商行政管理局出具了《企业名称变更核准通知书》([株]名称变核准内字[2002]第 0022 号)，核准株洲电机厂的企业名称变更为"中国南车集团株洲电力机车厂"。

2005 年 8 月，中国南车集团株洲电力机车厂改制成立公司制企业中国南车集团株洲电力机车有限公司，原厂存续部分仍保留中国南车集团株洲电力机车厂的企业法人实体地位；中国南车集团株洲电力机车厂持有的公司 40%股权由中国南车集团株洲电力机车有限公司持有。

2005 年 11 月 1 日，公司召开股东会，确认股东"株洲电力机车厂"变更为"中国南车集团株洲电力机车有限公司"。

2005 年 11 月 1 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2006 年 4 月 17 日，深圳市工商行政管理局核准了上述变更。

本次变更后公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	235.20	235.20	60.00%
中国南车集团株洲电力机车有限公司	156.80	156.80	40.00%
合计	392.00	392.00	100.00%

(3) 第一次增资

2006 年 7 月 28 日，根据股东会决议，公司申请增加注册资本人民币 1,176.00 万元，由股东北京嘉祥新联科贸有限公司以应付股利转增资本，公司变更后的注册资本为人民币 1,568.00 万元。

2006 年 7 月 28 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2006 年 8 月 29 日，深圳中联岳华会计师事务所出具了深中岳验字[2006]第 160 号验资报告。

2006 年 9 月 28 日，深圳市工商行政管理局核准了上述变更。

上述增资之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	1,411.20	1,411.20	90.00%
中国南车集团株洲电力机车有限公司	156.80	156.80	10.00%
合计	1,568.00	1,568.00	100.00%

(4) 股东变更

2007 年 7 月 24 日，中国南方机车车辆工业集团公司出具了《关于中国南车集团株洲电力机车有限公司、株洲电力机车厂重组改制方案的批复》(南车综[2007]405 号)(以下简称"《重组批复》")，要求株洲电机公司将所有资产、股权、债权债务等进行分割，成为拟重组进入股份公司和不进入股份公司两个部分，对于不进入股份公司的部分进行剥离并划转进入中国南车集团株洲电力机车厂。根据重组批复的附件《重组改制业务边界确定表》显示，中国南车集团株洲电力机车有限公司所持有的本公司的股权被划分为不进入股份公司的部分。

2007 年 11 月 26 日，株洲市工商行政管理局出具了《企业名称变更核准通知书》，核准中国南车集团株洲电力机车有限公司的企业名称变更为"南车株洲电力机车有限公司"。

2011 年 6 月 20 日，公司召开股东会，同意南车株洲电力机车有限公司将其所持有的本公司 10%股权(出资额 156.80 万元)无偿划转给中国南车集团株洲电力机车厂。

2011 年 7 月 1 日，南车株洲电力机车有限公司与中国南车集团株洲电力机车厂就股权划转事宜签署了《股权划转协议》。

2011 年 7 月 1 日，本公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2011 年 9 月 1 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

本次变更后本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	1,411.20	1,411.20	90.00%
中国南车集团株洲电力机车厂	156.80	156.80	10.00%
合计	1,568.00	1,568.00	100.00%

(5) 第一次股权转让

2010 年 11 月 11 日，中水资产评估有限公司出具了《中国南车集团株洲电力机车厂拟转让持有的深圳市通业科技发展有限公司股权项目资产评估报告》(中水评报字[2010]第 106 号)，确认截至评估基准日 2010 年 4 月 30 日，本公司净资产账面值为 5,711.82 万元，评估值为 6,324.71 万元。2010 年 10 月 25 日，中国南车集团株洲电力机车厂就该评估报告向中国南车集团公司办理了备案。

2011 年 3 月 18 日，中国南车集团公司出具了《关于株机厂所持深圳市通业科技发展有限公司股权的批复》(南车资[2011]40 号)，同意中国南车集团株洲机车厂转让所持有的本公司全部 10%股权。

2011 年 3 月 24 日，中国南车集团株洲机车厂持有的本公司 10%股权在北京产权交易所挂牌并公开转让，项目编号 G311BJ1004252，信息发布起止日期 2011 年 3 月 24 日至 2011 年 4 月 21 日。挂牌期间只产生了一个意向受让方，即北京嘉祥新联科贸有限公司。

2011 年 4 月 29 日，北京嘉祥新联科贸有限公司与中国南车集团株洲机车厂就本公司股权转让签订了《产权交易合同》，约定北京嘉祥新联科贸有限公司以 632.50 万元的价格受让中国南车集团株洲机车厂所持有的本公司 10%股份。

2011 年 5 月 16 日，北京产权交易所有限公司出具了《企业国有产权交易凭证》(NO：T31100486)，确认本次股权转让挂牌交易完毕。

2011 年 7 月 25 日，公司股东会决议，同意中国南车集团株洲电力机车厂将其持有的公司 10%股权以人民币 632.50 万元转让给股东北京嘉祥新联科贸有限公司。

2011 年 8 月 20 日，公司全体股东就上述变更事宜重新签署了公司章程。

2011 年 9 月 8 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	1,568.00	1,568.00	100.00%

(6) 第二次增资

2012 年 11 月 17 日，公司股东会决议，以公司未分配利润转增注册资本的方式，将公司注册资本由 1,568 万元增加至 3,000 万元。

2012 年 11 月 13 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2012 年 11 月 14 日，深圳国信泰会计师事务所(普通合伙)出具了深国信泰验字[2012]76 号验资报告。

2012 年 11 月 29 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述增资之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%

(7) 第二次股权转让

2013 年 5 月 16 日，公司股东会决议，同意北京嘉祥新联科贸有限公司将其所持有的公司 100%股权以 3,000 万元的价格转让给深圳市英伟迪投资发展有限公司。

2013 年 7 月 18 日，北京嘉祥新联科贸有限公司与深圳市英伟迪投资发展有限公司签订了《股权转让协议书》，广东省深圳市深圳公证处出具编号为(2013)深证字第 107721 号《公证书》，对上述股权转让进行了公证。

2013 年 7 月 8 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2013 年 7 月 29 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
深圳市英伟迪投资发展有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%

(8) 第三次增资

2014 年 5 月 25 日，公司股东会决议，以公司未分配利润转增注册资本的方式，将公司注册资本由 3,000 万元增加至 6,800 万元。

2014 年 5 月 27 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2014 年 6 月 12 日，深圳恒平会计师事务所(普通合伙)出具了深恒平所验字[2014]第 021 号验资报告。

2014 年 6 月 19 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述增资之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
深圳市英伟迪投资发展有限公司	6,800.00	6,800.00	100.00%

(9) 第三次股权转让

2015 年 3 月 2 日，公司股东会决议，同意深圳市英伟迪投资发展有限公司将其持有的公司 51.00%、19.00%股权分别以人民币 3,468 万元、1,292 万元的价格转让给谢玮、徐建英。

2015 年 3 月 2 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2015 年 3 月 9 日，深圳市英伟迪投资发展有限公司与谢玮、徐建英签订了《股权转让协议书》；深圳联合产权交易所股份有限公司出具编号为 JZ20150309030 的《股权转让见证书》，对上述股权转让进行了见证。

2015 年 3 月 16 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
谢　玮	3,468.00	3,468.00	51.00%
深圳市英伟迪投资发展有限公司	2,040.00	2,040.00	30.00%
徐建英	1,292.00	1,292.00	19.00%
合计	6,800.00	6,800.00	100.00%

(10) 第四次股权转让

2015 年 6 月 15 日，公司股东会决议，同意深圳市英伟迪投资发展有限公司将其持有的公司 30%的股权以人民币 2,640 万元转让给深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)。

2015 年 6 月 15 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2015 年 6 月 19 日，深圳市英伟迪投资发展有限公司与深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)就本次股权转让事宜签订了《股权转让协议书》；深圳联合产权交易所出具了《股权转让见证书》(编号：JZ20150619107)，对本次股权转让进行了见证。

2015 年 6 月 23 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
谢　玮	3,468.00	3,468.00	51.00%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	2,040.00	2,040.00	30.00%
徐建英	1,292.00	1,292.00	19.00%
合计	6,800.00	6,800.00	100.00%

(11) 股份制改制

2015 年 7 月 4 日，公司全体股东共同签署了《发起人协议》，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，经审计的净资产人民币 104,102,372.88 元，按照 1：0.6532 的比例折为 68,000,000 股，每股面值 1.00 元，其余人民币 36,102,372.88 元转为本公司的资本公积。将有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为深圳通业科技股份有限公司，各股东以出资比例享有的净资产相应折成股份有限公司的股份，变更后公司股权结构及注册资本不变。

该变更事项业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2015)第 3203 号验资报告予以验证。

股东名称	持股数(万股)	出资比例
谢　玮	3,468.00	51.00%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	2,040.00	30.00%
徐建英	1,292.00	19.00%
合计	6,800.00	100.00%

上述变更已经工商部门于 2015 年 9 月 23 日核准。

(12) 股份公司挂牌新三板

2016 年 1 月 26 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司"股转系统函(2016)373 号"文件批准，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌(证券代码 835873)。

(13) 对股改净资产的调整

公司 2016 年度发现前期收入确认存在跨期、售后服务费预提有误、盈余公积计提有误等情况导致的会计差错，采用追溯调整法进行处理。对以 2015 年 6 月 30 日为改制基准日的相关资产和负债的账面值进行了调整，调整后的净资产与以 2015 年 6 月 30 日为改制基准日的上会师报字(2015)第 3203 号《验资报告》中的净资产存在差异。本次会计差错更正前改制基准日净资产为 104,102,372.88 元，本次会计差错更正后改制基准日净资产为 106,259,356.08 元，本次会计差错更正调增改制基准日净资产 2,156,983.20 元，占上会师报字(2015)第 3203 号《验资报告》验资净资产的 2.07%。本次折股产生的股本溢价由 36,102,372.88 元更正为 38,259,356.08 元。

(14) 2017 年 9 月，公司股票在股转系统终止挂牌

2017 年 8 月 9 日，公司召开第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》。

2017 年 8 月 26 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，全体股东一致审议通过了前述议案，公司拟申请公司股票在股转系统终止挂牌。

2017 年 9 月 5 日，公司向股转系统提交了终止挂牌的申请文件。

根据股转系统 2017 年 9 月 22 日出具的《关于深圳通业科技股份有限公司股票终止挂牌的公告》（股转系统公告〔2017〕462 号），公司股票自 2017 年 9 月 26 日起在股转系统终止挂牌。

(15) 第四次增资

2018 年 12 月 10 日，上海众华资产评估有限公司出具了沪众评报字[2018]第 0703 号《资产评估报告》，确认公司截至评估基准日 2018 年 6 月 30 日股东全部权益的评估值为 60,238 万元。

2018 年 12 月 10 日，北京中和谊资产评估有限公司出具的中和谊评报字[2018]11205 号《资产评估报告》，石家庄通业科技有限公司截至评估基准日 2018 年 6 月 30 日股东全部权益的评估值为 7,387.55 万元。

2018 年 12 月 10 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司收购关联方石家庄通业科技有限公司 100%股权的议案》《关于签署<发行股份购买资产暨关联交易协议书>的议案》《关于提议召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》等相关议案，同意公司以增发股份的方式购买关联方深圳市嘉祥新联科技有限公司和深圳市英伟迪投资发展有限公司所合计持有的石家庄通业科技有限公司 100%股权，并同意将相关事项提交公司 2018 年第四次临时股东大会审议。

2018 年 12 月 26 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了董事会提交的上述议案。

2018 年 12 月 26 日，公司与深圳市嘉祥新联科技有限公司、深圳市英伟迪投资发展有限公司签署了《发行股份购买资产暨关联交易协议书》，鉴于公司 2018 年半年度向股东分派股息红利 3,060 万元，因此，各方同意本次交易公司的评估值按 57,178 万元计算，折合公司每股价值 8.4085 元。据此，公司向深圳市嘉祥新联科技有限公司、深圳市英伟迪投资发展有限公司共计发行 8,785,812 股股份以作为取得石家庄通业科技有限公司 100%股权的对价，其中向深圳市嘉祥新联科技有限公司发行 7,028,650 股股份，向深圳市英伟迪投资发展有限公司发行 1,757,162 股股份。公司注册资本相应增加至 76,785,812 元。

2018 年 12 月 26 日，公司法定代表人就上述变更事项签署了公司章程修正案。

2019 年 3 月 20 日，上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字（2019）第 2044 号《验资报告》，验证截至 2019 年 3 月 18 日，公司已取得石家庄通业科技有限公司 100%股权，相关股权过户及工商变更手续已办理完毕，公司合计发行 8,785,812 股股份，公司变更后的注册资本和股本实收金额为 7,678.5812 万元。

2019 年 3 月 13 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

2、经营范围

本公司的主要经营范围：铁道机车、车辆、城轨交通的变流、控制、电气设备的研究开发与销售；轨道的信号控制系统、自动化仪器仪表、低压电器、电连接器的研究开发、销售及技术服务；经营进出口业务(具体按照深贸管登证字第 2004-0345 号资格证书办理)。许可经营项目是:铁道机车、车辆、城轨交通的变流、控制、电气设备的生产；轨道的信号控制系统、自动化仪器仪表、低压电器、电连接器的生产与维修。

二、合并财务报表范围

本公司合并报表范围包含子公司石家庄通业电气制造有限公司（以下简称“石家庄通业电气”）、石家庄通业科技有限公司（以下简称“石家庄通业科技”），详见“附注八、合并范围的变更”，“附注九、在其他主体中的权益披露”。

三、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释以及相关补充规定（以下合称“企业会计准则”）的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月为 1 个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业

合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当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。

7、现金及现金等价物的确定标准

包括库存现金、可随时用于支付的存款以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

(一) 自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

① 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

① 以摊余成本计量的金融资产；

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

③ 租赁应收款；

④ 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 各类金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	股权关系
组合 3（员工往来组合）	员工备用金、代垫社保住房公积金、员工借款

账龄段分析均基于其信用期及逾期情况来进行。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	不计提
组合 3（员工往来组合）	不计提

3) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

<1> 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

<2> 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

<3> 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

<4> 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

<1> 发行方或债务人发生重大财务困难；

<2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

5) 预期信用损失准备的列报

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

6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(二) 适用于 2017 年度及 2018 年度

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。 终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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可供出售金融资产的情形)之和。

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

(3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法
① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

9、应收款项
公司 2017 年度、2018 年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：
应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款等。
(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项
单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到人民币 100 万元(含)以上的应收账款以及金额为 50 万元(含)以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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，不再按照组合计提坏账准备。
单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化、预计无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备应收款项
经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	股权关系	不计提
员工往来组合	员工备用金、代垫社保住房公积金、员工借款	不计提
应收票据组合	以承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险划分组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，按照账龄分析法计提坏账准备，计提比例参考应收账款

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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)	5.00%	5.00%
1 年至 2 年(含 2 年)	10.00%	10.00%
2 年至 3 年(含 3 年)	20.00%	20.00%
3 年至 4 年(含 4 年)	30.00%	30.00%
4 年至 5 年(含 5 年)	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见附注四、8——金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）。

10、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、周转材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、受托加工物资、库存商品以及发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、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。

② 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。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，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，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

.

(5) 低值易耗品和周转材料

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转材料按照预计的使用年限分期计入成本费用。

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 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；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资

企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

12、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

采用成本模式的

对投资性房地产按平均年限法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率
房屋及建筑物	20 年	5%
土地使用权	50 年	0

投资性房地产计提资产减值方法见附注四、18。

13、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用平均年限法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%
工具器具	2-10 年	5.00%	9.50-47.50%
电子设备	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%
其他设备	3-10 年	5.00%	9.50-31.67%

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产计提资产减值方法见附注四、18。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、18。

15、无形资产

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年
软件	5-10 年

无形资产计提资产减值方法见附注四、18。

16、借款费用

本公司发生的借款费用全部费用化。

17、内部研究开发

(1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

① 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

② 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对于投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	厂房剩余租赁期限
其他	受益期内

20、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

22、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

23、收入

(1) 一般原则

本公司营业收入包括销售商品、提供劳务收入。

① 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

2) 企业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企业；

5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务收入的确认

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。

(2) 具体方法

销售产品：公司按照合同约定或客户指定，完成产品交付，取得收款权利时确认收入；附带安装调试义务的产品销售，在安装调试验收合格后，取得收款权利时确认收入。检修服务：公司按合同约定提供完毕检修服务，完成检修产品交付，取得收款权利时确认收入。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

26、经营租赁

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

27、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

28、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

(1) 应收款项减值（适用于 2017 年度、2018 年度）

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 金融工具减值（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价及销售费用和税金可能随市场销售状况或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(4) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产 (或资产组) 的公允价值减去处置费用后的净额与资产 (或资产组) 预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本公司不能可靠获得资产 (或资产组) 的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产 (或资产组) 生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5) 产品质量保证

本公司会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向消费者提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本公司管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(6) 投资性房地产、固定资产折旧

本公司对投资性房地产、固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧进行调整。

(7) 无形资产摊销

无形资产在预计受益期内进行摊销。预计受益期按合同或协议约定制定，或考虑同类资产的收益期限，以决定将计入每个报告期的摊销额。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销进行调整。

(8) 长期待摊费用摊销

长期待摊费用在预计受益期内进行摊销。预计受益期按合同或协议约定制定，或考虑同类资产的受益期限，以决定将计入每个报告期的摊销额。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销进行调整。

(9) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

29、重要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

(1) 会计政策变更

① 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。

② 2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。由于政府补助会计政策的变更，2017 年度，公司调增其他收益 925,276.65 元，调减营业外收入 925,276.65 元。

③ 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，公司将发生的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）处置时确认的处置利得或损失重分类至资产处置收益。由于此项变更，2017 年度，公司调增资产处置收益 4,885.92 元，调减营业外收入 7,763.39 元，调减营业外支出 2,877.47 元。

④ 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。本公司对财务报表格式进行了相应调整。

⑤ 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行了修订，自 2019 年 6 月 10 日起实施。

⑥ 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号--债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起实施。

⑦ 公司会计政策变更

2018 年 8 月 1 日，公司召开第一届董事会第十九次会议，为更审慎地反映公司的资产质量，公司变更应收款项的坏账准备计提范围，并根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对以前年度的财务数据进行追溯调整。变更前：公司对商业承兑汇票不计提坏账准备；变更后：公司对期末商业承兑汇票采用和应收账款一致的坏账计提比例计提坏账准备。

上述会计政策变更对比较期间的财务数据追溯调整影响如下：

项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
应收票据	-2,440,387.78
递延所得税资产	370,278.74
盈余公积	-305,768.22
未分配利润	-1,764,340.82
资产减值损失	-111,432.83
所得税费用	12,494.35

⑧ 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

2017 年 3 月，财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项简称"新金融工具准则"），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起实施；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起实施。根据文件要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。

1) 对合并及公司资产负债表科目的影响情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	69,327,711.59	69,327,711.59	
应收票据	77,114,741.47	14,537,644.51	-62,577,096.96
应收账款	133,821,325.47	136,505,452.71	2,684,127.24
应收款项融资		64,443,796.17	64,443,796.17
预付款项	891,107.82	891,107.82	
其他应收款	10,925,174.34	11,341,089.00	415,914.66
存货	103,929,946.17	103,929,946.17	
一年内到期的非流动资产	1,980,000.00	1,980,000.00	
其他流动资产	302,991.45	302,991.45	
流动资产合计	398,292,998.31	403,259,739.42	4,966,741.11
非流动资产：			
投资性房地产	8,600,396.03	8,600,396.03	
固定资产	23,699,201.84	23,699,201.84	
在建工程	7,569,777.49	7,569,777.49	
无形资产	6,844,764.75	6,844,764.75	
长期待摊费用	1,955,998.60	1,955,998.60	
递延所得税资产	5,167,951.42	4,411,514.82	-756,436.60
其他非流动资产	264,732.00	264,732.00	
非流动资产合计	54,102,822.13	53,346,385.53	-756,436.60
资产总计	452,395,820.44	456,606,124.95	4,210,304.51
流动负债：			
短期借款	19,400,000.00	19,400,000.00	
应付票据	21,186,277.50	21,186,277.50	
应付账款	112,037,285.87	112,037,285.87	
预收款项	1,255,416.94	1,255,416.94	
应付职工薪酬	11,506,692.64	11,506,692.64	
应交税费	6,312,061.98	6,312,061.98	
其他应付款	4,778,871.70	4,778,871.70	
流动负债合计	176,476,606.63	176,476,606.63	
非流动负债：			
预计负债	22,990,734.75	22,990,734.75	
递延收益	6,465,700.90	6,465,700.90	
递延所得税负债	479,905.07	479,905.07	
非流动负债合计	29,936,340.72	29,936,340.72	
负债合计	206,412,947.35	206,412,947.35	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益：			
股本	68,000,000.00	68,000,000.00	
资本公积	87,820,506.08	87,820,506.08	
其他综合收益		914,518.70	914,518.70
盈余公积	36,543,755.14	36,954,781.42	411,026.28
未分配利润	53,618,611.87	56,503,371.40	2,884,759.53
归属于母公司所有者权益合计	245,982,873.09	250,193,177.60	4,210,304.51
少数股东权益			
所有者权益合计	245,982,873.09	250,193,177.60	4,210,304.51
负债和所有者权益总计	452,395,820.44	456,606,124.95	4,210,304.51

公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	66,582,516.47	66,582,516.47	
应收票据	65,809,325.47	14,537,644.51	-51,271,680.96
应收账款	111,819,129.37	114,069,922.20	2,250,792.83
应收款项融资		52,576,516.17	52,576,516.17
预付款项	802,529.22	802,529.22	
其他应收款	31,469,652.42	31,885,567.08	415,914.66
存货	94,421,063.24	94,421,063.24	
流动资产合计	370,904,216.19	374,875,758.89	3,971,542.70
非流动资产：			
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
固定资产	13,485,423.53	13,485,423.53	
在建工程	7,569,777.49	7,569,777.49	
无形资产	2,154,917.59	2,154,917.59	
长期待摊费用	1,955,998.60	1,955,998.60	
递延所得税资产	4,778,721.48	4,182,990.07	-595,731.41
其他非流动资产	197,332.00	197,332.00	
非流动资产合计	40,142,170.69	39,546,439.28	-595,731.41
资产总计	411,046,386.88	414,422,198.17	3,375,811.29
流动负债：			
短期借款	19,400,000.00	19,400,000.00	
应付票据	21,186,277.50	21,186,277.50	
应付账款	100,866,840.10	100,866,840.10	
预收款项	1,247,308.34	1,247,308.34	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应付职工薪酬	9,953,403.14	9,953,403.14	
应交税费	5,370,497.92	5,370,497.92	
其他应付款	3,171,135.45	3,171,135.45	
流动负债合计	161,195,462.45	161,195,462.45	
非流动负债：			
预计负债	22,990,734.75	22,990,734.75	
递延收益	6,465,700.90	6,465,700.90	
递延所得税负债	479,905.07	479,905.07	
非流动负债合计	29,936,340.72	29,936,340.72	
负债合计	191,131,803.17	191,131,803.17	
所有者权益：			
股本	68,000,000.00	68,000,000.00	
资本公积	75,120,506.08	75,120,506.08	
其他综合收益		635,636.06	635,636.06
盈余公积	19,627,029.79	20,038,056.07	411,026.28
未分配利润	57,167,047.84	59,496,196.79	2,329,148.95
所有者权益合计	219,914,583.71	223,290,395.00	3,375,811.29
负债和所有者权益总计	411,046,386.88	414,422,198.17	3,375,811.29

2) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

2019 年 1 月 1 日，公司合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本计量	77,114,741.47	应收票据	摊余成本计量	14,537,644.51
			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	64,443,796.17

2019 年 1 月 1 日，公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本计量	65,809,325.47	应收票据	摊余成本计量	14,537,644.51
			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	52,576,516.17

2019 年 1 月 1 日，公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表：

公司合并报表	2018 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值
以摊余成本计量的金融资产---应收票据	77,114,741.47	-62,577,096.96	-	14,537,644.51
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益---应收款项融资	-	62,577,096.96	1,866,699.21	64,443,796.17

2019 年 1 月 1 日，公司合并报表原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产---应收票据减值准备	1,866,699.21	-	-1,866,699.21	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产---应收款项融资信用减值准备	-	-	1,084,925.53	1,084,925.53
以摊余成本计量的金融资产—应收账款减值准备	8,367,036.42	-	-2,684,127.24	5,682,909.18
以摊余成本计量的金融资产—其他应收款减值准备	462,075.90	-	-415,914.66	46,161.24
合计	10,695,811.53	-	-3,881,815.58	6,813,995.92

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(3) 前期差错变更

2018 年 12 月 10 日，公司召开第二届董事会第三次会议，对 2016 年度股份支付计提有误导致的前期会计差错进行更正，采用追溯调整法进行处理，同时调整由此事项导致的 2017 年股利超分事项，上述前期会计差错更正对 2017 年度财务报表的累计影响如下：

项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
其他应收款	9,187,212.51
资本公积	21,515,191.50
盈余公积	-3,227,278.72
未分配利润	-9,100,700.27
分配股利	-9,187,212.51

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

企业所得税

本公司于 2015 年 6 月通过复审取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201544200690，有效期 2015 年至 2017 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2017 年度企业所得税按 15%税率缴纳。

本公司于 2018 年 10 月 16 日重新认定为高新技术企业，证书编号为 GR201844200527，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2018 年度、2019 年度企业所得税按 15%税率缴纳。

本公司之子公司石家庄通业电气，于 2018 年 11 月 23 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201813001971，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。石家庄通业电气 2018 年度、2019 年度企业所得税按 15%税率缴纳。

本公司之子公司石家庄通业科技于 2015 年 7 月 9 日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201513000076，有效期 2015 年至 2017 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2016 年 12 月 31 日，石家庄通业科技将其生产业务转移给石家庄通业电气，不再满足高新技术企业的税收优惠条件。自 2017 年，石家庄通业科技不再享受高新技术企业税收优惠，企业所得税率按照 25%缴纳。

根据财税【2019】13 号文，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；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。石家庄通业科技 2019 年度适用该税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
现金	153,814.61	130,158.93	137,727.05
银行存款	61,117,716.69	62,111,667.95	61,792,172.25
其他货币资金	16,446,058.41	7,085,884.71	5,263,578.36
合计	77,717,589.71	69,327,711.59	67,193,477.66

其中：期末受限制货币资金情况如下：

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保函保证金	183,000.00	310,000.00	160,500.00
银行承兑汇票保证金	16,263,058.41	6,775,884.71	5,103,078.36
合计	16,446,058.41	7,085,884.71	5,263,578.36

2、交易性金融资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行理财产品	20,000,000.00	-	-

3、应收票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	14,645,842.45	42,817,116.52	37,540,259.89
商业承兑汇票	-	36,164,324.16	55,748,094.59
减：商业承兑汇票坏账准备	-	1,866,699.21	2,837,326.06
合计	14,645,842.45	77,114,741.47	90,451,028.42

报告期各期末，公司已背书/贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018.12.31 终止确认金额	2017.12.31 终止确认金额
银行承兑汇票	4,264,000.00	6,893,852.00
商业承兑汇票	54,979,728.76	29,865,971.49
合计	59,243,728.76	36,759,823.49

说明：

(1) 报告期各期末，公司不存在已背书/贴现未到期未终止确认的应收票据。

(2) 2017 年末、2018 年末、2019 年末，分别有银行承兑汇票 11,400,000.00 元、14,537,644.51 元、14,645,842.45 元被质押，用于公司开具银行承兑汇票支付供应商货款。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2019.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	160,875,355.98	100.00%	5,690,605.50	3.54%	155,184,750.48
其中：账龄组合	160,875,355.98	100.00%	5,690,605.50	3.54%	155,184,750.48
合计	160,875,355.98	100.00%	5,690,605.50		155,184,750.48

(续上表 1)

类别	2018.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	142,188,361.89	100.00%	8,367,036.42	5.88%	133,821,325.47
其中：账龄组合	142,188,361.89	100.00%	8,367,036.42	5.88%	133,821,325.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	142,188,361.89	100.00%	8,367,036.42		133,821,325.47

(续上表 2)

类别	2017.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	108,794,325.04	100.00%	7,971,311.83	7.33%	100,823,013.21
其中：账龄组合	108,794,325.04	100.00%	7,971,311.83	7.33%	100,823,013.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	108,794,325.04	100.00%	7,971,311.83		100,823,013.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率
1 年以内	154,574,492.59	4,637,234.78	3.00%
1 至 2 年	4,685,519.56	172,754.21	3.69%
2 至 3 年	522,338.00	98,835.50	18.92%
3 至 4 年	399,161.63	99,790.41	25.00%
4 至 5 年	26,940.00	15,086.40	56.00%
5 年以上	666,904.20	666,904.20	100.00%
合计	160,875,355.98	5,690,605.50	

(续上表 1)

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	137,417,984.31	6,870,899.21	5.00%
1 至 2 年	3,028,606.75	302,860.68	10.00%
2 至 3 年	501,926.63	100,385.33	20.00%
3 至 4 年	144,940.00	43,482.00	30.00%
4 至 5 年	90,990.00	45,495.00	50.00%
5 年以上	1,003,914.20	1,003,914.20	100.00%
合计	142,188,361.89	8,367,036.42	

(续上表 2)

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	101,713,503.10	5,085,675.16	5.00%
1 至 2 年	4,078,164.74	407,816.47	10.00%
2 至 3 年	352,930.00	70,586.00	20.00%
3 至 4 年	230,990.00	69,297.00	30.00%
4 至 5 年	161,600.00	80,800.00	50.00%
5 年以上	2,257,137.20	2,257,137.20	100.00%
合计	108,794,325.04	7,971,311.83	

(2) 2017 年度、2018 年度、2019 年度，收回前期已核销的应收账款金额分别为 0 元、0 元、196,320.00 元。

(3) 2017 年度、2018 年度、2019 年度，应收账款核销金额分别为：0 元、1,079,113.00 元、0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	40,104,802.84	1,203,144.09	1 年以内	24.93%
石家庄国祥运输设备有限公司	非关联方	12,409,387.36	372,281.62	1 年以内	7.71%
中车长春轨道客车股份有限公司	非关联方	8,823,659.18	264,709.78	1 年以内	5.48%
申通南车（上海）轨道交通车辆维修有限公司	非关联方	6,012,939.71	180,388.19	1 年以内	3.74%
中车洛阳机车有限公司	非关联方	5,788,189.60	173,645.69	1 年以内	3.60%
合计		73,138,978.69	2,194,169.37		45.46%

② 截至 2018 年 12 月 31 日，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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
大秦铁路股份有限公司	非关联方	15,678,414.49	783,920.72	1 年以内	11.03%
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	12,361,966.45	618,098.32	1 年以内	8.69%
中国铁路成都局集团有限公司	非关联方	10,255,515.36	512,775.77	1 年以内	7.21%
石家庄国祥运输设备有限公司	非关联方	8,962,486.84	448,124.34	1 年以内	6.30%
北京航天奥祥通风科技股份有限公司	非关联方	8,598,000.09	429,900.00	1 年以内	6.05%
合计		55,856,383.23	2,792,819.15		39.28%

③ 截至 2017 年 12 月 31 日，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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	20,618,267.59	1,030,913.38	1 年以内	18.95%
中国铁路成都局集团有限公司	非关联方	16,214,075.00	810,703.75	1 年以内	14.90%
中车洛阳机车有限公司	非关联方	6,933,000.00	346,650.00	1 年以内	6.37%
北京航天奥祥通风科技股份有限公司	非关联方	5,896,808.00	294,840.40	1 年以内	5.43%
中国铁路兰州局集团有限公司	非关联方	5,474,500.00	273,725.00	1 年以内	5.39%
		339,360.00	33,936.00	1 至 2 年	
		48,700.00	9,740.00	2 至 3 年	
合计		55,524,710.59	2,800,508.53		51.04%

5、应收款项融资

种类	2019.12.31
银行承兑汇票	69,828,607.62
商业承兑汇票	19,947,625.13
合计	89,776,232.75

报告期各期末，公司已背书/贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019.12.31 终止确认金额
银行承兑汇票	3,650,000.00
商业承兑汇票	57,989,922.51
合计	61,639,922.51

说明：2019 年末，公司不存在已背书/贴现未到期未终止确认的应收票据。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31	
	金额	比例
1 年以内	2,792,657.16	98.59%
1 至 2 年	39,832.00	1.41%
合计	2,832,489.16	100.00%

(续上表 1)

账龄	2018.12.31	
	金额	比例
1 年以内	888,927.82	99.76%
1 至 2 年	2,180.00	0.24%
合计	891,107.82	100.00%

(续上表 2)

账龄	2017.12.31	
	金额	比例
1 年以内	3,967,751.17	80.16%
1 至 2 年	982,312.64	19.84%
2 至 3 年	2.08	-
合计	4,950,065.89	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
招商证券股份有限公司	非关联方	1,037,735.85	36.64%	1 年以内	服务未完成
上会会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	649,999.99	22.95%	1 年以内	服务未完成

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
广东信达律师事务所	非关联方	471,698.12	16.65%	1 年以内	服务未完成
国昱(深圳)电气科技有限公司	非关联方	128,506.84	4.54%	1 年以内	货未到
北京荣大商务有限公司	非关联方	98,000.00	3.45%	1 年以内	服务未完成
合计		2,385,940.80	84.23%		

② 截至 2018 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
宁德时代新能源科技股份有限公司	非关联方	334,255.60	37.51%	1 年以内	货未到
香格里拉大酒店（深圳福田）有限公司	非关联方	176,904.00	19.85%	1 年以内	服务未提供
依必安派特电机(上海)有限公司	非关联方	101,297.00	11.37%	1 年以内	货未到
北方奥钛纳米技术有限公司	非关联方	93,960.00	10.54%	1 年以内	货未到
中铁检验认证中心	非关联方	43,540.00	4.89%	1 年以内	服务未提供
合计		749,956.60	84.16%		

③ 截至 2017 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
招商证券股份有限公司	非关联方	2,000,000.00	40.40%	1 年以内	服务未完成
上会会计师事务所	非关联方	949,999.98	31.31%	1 年以内	服务未完成
（特殊普通合伙）		600,000.00		1 至 2 年	
广东信达律师事务所	非关联方	429,245.28	16.10%	1 年以内	服务未完成
		367,924.53		1 至 2 年	
中铁检验认证中心	非关联方	111,740.00	2.26%	1 年以内	服务未完成
南京金城轨道交通设备有限公司	非关联方	107,325.00	2.18%	1 年以内	未到货
合计		4,566,234.79	92.25%		

7、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	2,827,875.28	1,477,147.73	10,051,361.37
1 至 2 年	145,678.00	9,341,062.51	140,600.00
2 至 3 年	78,790.00	74,800.00	-
3 至 4 年	12,057.40	-	40,100.00
4 至 5 年	-	23,000.00	96,500.00
5 年以上	427,265.11	471,240.00	7,314,908.00
小计	3,491,665.79	11,387,250.24	17,643,469.37
减：坏账准备	85,382.99	462,075.90	432,081.40
合计	3,406,282.80	10,925,174.34	17,211,387.97

(2) 其他应收款按分类披露

类别	2019.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	3,491,665.79	100.00%	85,382.99	2.45%	3,406,282.80
其中：账龄组合	2,846,099.50	81.51%	85,382.99	3.00%	2,760,716.51
员工往来组合	645,566.29	18.49%	-	-	645,566.29
合计	3,491,665.79	100.00%	85,382.99		3,406,282.80

(续上表 1)

类别	2018.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	11,387,250.24	100.00%	462,075.90	4.06%	10,925,174.34
其中：账龄组合	1,538,708.00	13.51%	462,075.90	30.03%	1,076,632.10
关联方组合	9,187,212.51	80.68%	-	-	9,187,212.51
员工往来组合	661,329.73	5.81%	-	-	661,329.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	11,387,250.24	100.00%	462,075.90		10,925,174.34

(续上表 2)

类别	2017.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	17,643,469.37	100.00%	432,081.40	2.45%	17,211,387.97
其中：账龄组合	938,868.00	5.32%	432,081.40	46.02%	506,786.60
关联方组合	16,098,480.51	91.24%	-	-	16,098,480.51
员工往来组合	606,120.86	3.44%	-	-	606,120.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	17,643,469.37	100.00%	432,081.40		17,211,387.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率
1 年以内	2,291,491.50	68,744.75	3%
1 至 2 年	112,778.00	3,383.34	3%
2 至 3 年	41,790.00	1,253.70	3%
3 至 4 年	9,800.00	294.00	3%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	390,240.00	11,707.20	3%
合计	2,846,099.50	85,382.99	

(续上表 1)

账龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	979,818.00	48,990.90	5.00%
1 至 2 年	108,850.00	10,885.00	10.00%
2 至 3 年	59,800.00	11,960.00	20.00%
3 至 4 年	-	-	30.00%
4 至 5 年	-	-	50.00%
5 年以上	390,240.00	390,240.00	100.00%
合计	1,538,708.00	462,075.90	

(续上表 2)

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	403,028.00	20,151.40	5.00%
1 至 2 年	125,600.00	12,560.00	10.00%
2 至 3 年	-	-	20.00%
3 至 4 年	14,100.00	4,230.00	30.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50.00%
5 年以上	394,140.00	394,140.00	100.00%
合计	938,868.00	432,081.40	

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

① 2019 年度

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)	
2018年12月31日余额	462,075.90	-	-	462,075.90
首次执行新金融工具准则的调整金额	415,914.66	-	-	415,914.66
2019 年 1 月 1 日余额	46,161.24	-	-	46,161.24
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	39,221.75	-	-	39,221.75
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	85,382.99	-	-	85,382.99

② 2018 年度

类别	2017.12.31	2018 年度变动额			2018.12.31
		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应收账款	432,081.40	29,994.50	-	-	462,075.90

③ 2017 年度

类别	2017.12.31	2018 年度变动额			2018.12.31
		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应收账款	418,322.50	13,758.90	-	-	432,081.40

(4) 2017 年度、2018 年度、2019 年度，收回前期已核销的其他应收款金额分别为：38,390.00 元、0 元、0 元。

(5) 2017 年度、2018 年度、2019 年度，其他应收款核销的金额分别为：0 元、0 元、0 元 。

(6) 按款项性质列示其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
股利超分款	-	9,187,212.51	9,187,212.51
押金、保证金	2,846,099.50	1,538,708.00	891,420.00
员工备用金	153,282.51	214,900.00	210,211.97
关联方借款	-	-	6,911,268.00
代垫费用	492,283.78	446,429.73	395,908.89
其他	-	-	47,448.00
合计	3,491,665.79	11,387,250.24	17,643,469.37

(7) 按欠款方归集的各期末余额前五名的其他应收款情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	1,163,308.00	34,899.24	1 年以内	43.71%
		9,800.00	294.00	2 至 3 年	
		353,240.00	10,597.20	5 年以上	
上海联合工程监理造价咨询有限公司	非关联方	480,000.00	14,400.00	1 年以内	13.75%
中国铁路沈阳局集团有限公司物资采购所	非关联方	245,800.00	7,374.00	1 年以内	7.04%
广西宁铁监理咨询有限责任公司	非关联方	104,620.00	3,138.60	1 年以内	3.00%
广州电力机车有限公司	非关联方	100,000.00	3,000.00	1 年以内	2.86%
合计		2,456,768.00	73,703.04		70.36%

② 截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
谢玮	关联方	4,685,478.38	-	1 至 2 年	41.15%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	关联方	2,756,163.75	-	1 至 2 年	24.20%
徐建英	关联方	1,745,570.38	-	1 至 2 年	15.33%
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	9,800.00	1,960.00	2 至 3 年	3.19%
		353,240.00	353,240.00	5 年以上	
中国铁路南宁局集团有限公司财务集中核算管理所	非关联方	241,883.00	12,094.15	1 年以内	2.12%
合计		9,792,135.51	367,294.15		85.99%

③ 截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
深圳市嘉祥新联科技有限公司	关联方	94,500.00	-	4 至 5 年	39.17%
		6,816,768.00		5 年以上	
谢玮	关联方	4,685,478.38	-	1 年以内	26.56%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	关联方	2,756,163.75	-	1 年以内	15.62%
徐建英	关联方	1,745,570.38	-	1 年以内	9.89%
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	353,240.00	353,240.00	5 年以上	2.06%
		9,800.00	980.00	1 至 2 年	
合计		16,461,520.51	354,220.00		93.30%

8、存货

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,995,520.01	130,627.31	47,864,892.70
低值易耗品	5,706.03	-	5,706.03
周转材料	1,376,450.41	-	1,376,450.41
委托加工物资	2,775,275.59	-	2,775,275.59
受托加工物资	-	-	-
在产品	11,610,008.66	-	11,610,008.66
自制半成品	8,308,215.52	-	8,308,215.52
库存商品	20,310,477.49	120,779.25	20,189,698.24
发出商品	11,191,165.32	15,765.36	11,175,399.96
合计	103,572,819.03	267,171.92	103,305,647.11

(续上表 1)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,159,018.24	167,463.43	43,991,554.81
低值易耗品	17,454.14	-	17,454.14
周转材料	2,222,350.80	-	2,222,350.80
委托加工物资	4,618,681.14	-	4,618,681.14
受托加工物资	-	-	-
在产品	14,653,677.35	-	14,653,677.35
自制半成品	4,666,705.71	-	4,666,705.71
库存商品	14,008,762.39	113,305.86	13,895,456.53
发出商品	19,873,768.81	9,703.12	19,864,065.69
合计	104,220,418.58	290,472.41	103,929,946.17

(续上表 2)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,193,580.44	242,530.00	37,951,050.44
低值易耗品	575.38	-	575.38
周转材料	1,320,941.36	-	1,320,941.36
委托加工物资	3,231,320.67	-	3,231,320.67
受托加工物资	40,000.00	-	40,000.00
在产品	8,174,587.61	-	8,174,587.61
自制半成品	4,728,477.97	-	4,728,477.97
库存商品	14,572,713.12	306,013.93	14,266,699.19
发出商品	15,104,876.49	66,747.48	15,038,129.01
合计	85,367,073.04	615,291.41	84,751,781.63

9、一年内到期的非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年内到期的长期应收款	1,980,000.00	1,980,000.00	-

说明：该笔应收款项于 2020 年 1 月 15 日收到。

10、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税留抵税额	11,884.60	9,681.01	55,187.86
预缴的企业所得税	32,312.80	293,310.44	-
合计	44,197.40	302,991.45	55,187.86

11、长期应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收租赁款	-	-	1,980,000.00

说明：本公司子公司石家庄通业科技与石家庄嘉祥精密机械有限公司签订租赁协议，租赁期 2017 年 3 月至 2019 年 12 月，每月租金 220,000.00 元，协议约定石家庄嘉祥精密机械有限公司将前 9 个月租金 1,980,000.00 元支付至石家庄通业科技和石家庄嘉祥精密机械有限公司另行书面约定的一个独立托管账户，租赁期满时转入石家庄通业科技账户。

12、投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(1) 账面原值			
2019.1.1	10,389,525.23	6,039,715.00	16,429,240.23
本期增加金额			
其中：购置			
本期减少金额			
其中：处置			
2019.12.31	10,389,525.23	6,039,715.00	16,429,240.23
(2) 累计折旧			
2019.1.1	6,161,462.51	1,667,381.69	7,828,844.20
本期增加金额	494,449.44	124,037.76	618,487.20
其中：计提	494,449.44	124,037.76	618,487.20
本期减少金额			
其中：处置			
2019.12.31	6,655,911.95	1,791,419.45	8,447,331.40
(3) 减值准备			
2019.1.1			
本期增加金额			
其中：计提			
本期减少金额			
其中：处置			
2019.12.31			
(4) 账面价值			
2019.12.31	3,733,613.28	4,248,295.55	7,981,908.83
2019.1.1	4,228,062.72	4,372,333.31	8,600,396.03

(续上表 1)

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(1) 账面原值			
2018.1.1	10,389,525.23	6,039,715.00	16,429,240.23
本期增加金额			
其中：购置			
本期减少金额			
其中：处置			
2018.12.31	10,389,525.23	6,039,715.00	16,429,240.23
(2) 累计折旧			
2018.1.1	5,667,024.43	1,543,343.93	7,210,368.36
本期增加金额	494,438.08	124,037.76	618,475.84
其中：计提	494,438.08	124,037.76	618,475.84

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018.12.31	6,161,462.51	1,667,381.69	7,828,844.20
(3) 减值准备			
2018.1.1	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018.12.31	-	-	-
(4) 账面价值			
2018.12.31	4,228,062.72	4,372,333.31	8,600,396.03
2018.1.1	4,722,500.80	4,496,371.07	9,218,871.87

(续上表 2)

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(1) 账面原值			
2017.1.1	10,389,525.23	6,039,715.00	16,429,240.23
本期增加金额	-	-	-
其中：购置	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017.12.31	10,389,525.23	6,039,715.00	16,429,240.23
(2) 累计折旧			
2017.1.1	5,172,665.47	1,419,306.17	6,591,971.64
本期增加金额	494,358.96	124,037.76	618,396.72
其中：计提	494,358.96	124,037.76	618,396.72
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017.12.31	5,667,024.43	1,543,343.93	7,210,368.36
(3) 减值准备			
2017.1.1	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017.12.31	-	-	-
(4) 账面价值			
2017.12.31	4,722,500.80	4,496,371.07	9,218,871.87
2017.1.1	5,216,859.76	4,620,408.83	9,837,268.59

13、固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	其他设备	合计
(1) 账面原值							
2019.1.1	12,893,377.59	12,330,836.91	5,660,690.20	7,041,231.70	10,311,632.16	5,475,828.31	53,713,596.87
本期增加金额	-	6,042,210.74	606,537.17	1,786,185.63	1,165,903.97	3,097.35	9,603,934.86
其中：购置	-	1,250,831.44	606,537.17	1,329,835.62	412,933.35	3,097.35	3,603,234.93
在建工程转入	-	4,791,379.30	-	456,350.01	752,970.62	-	6,000,699.93
本期减少金额	-	117,948.72	3,700.00	119,016.86	993,517.75	25,894.48	1,260,077.81
其中：处置或报废	-	117,948.72	3,700.00	119,016.86	993,517.75	25,894.48	1,260,077.81
2019.12.31	12,893,377.59	18,255,098.93	6,263,527.37	8,708,400.47	10,484,018.38	5,453,031.18	62,057,453.92
(2) 累计折旧							
2019.1.1	5,767,210.05	3,362,946.46	5,076,494.04	2,882,292.04	7,957,404.66	4,968,047.78	30,014,395.03
本期增加金额	645,266.16	1,479,533.60	167,707.46	2,047,704.24	1,086,594.21	57,406.98	5,484,212.65
其中：计提	645,266.16	1,479,533.60	167,707.46	2,047,704.24	1,086,594.21	57,406.98	5,484,212.65
本期减少金额	-	95,650.20	3,515.00	106,617.45	939,107.45	24,086.06	1,168,976.16
其中：处置或报废	-	95,650.20	3,515.00	106,617.45	939,107.45	24,086.06	1,168,976.16
2019.12.31	6,412,476.21	4,746,829.86	5,240,686.50	4,823,378.83	8,104,891.42	5,001,368.70	34,329,631.52
(3) 减值准备							
2019.1.1	-	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
2019.12.31	-	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值							
2019.12.31	6,480,901.38	13,508,269.07	1,022,840.87	3,885,021.64	2,379,126.96	451,662.48	27,727,822.40
2019.1.1	7,126,167.54	8,967,890.45	584,196.16	4,158,939.66	2,354,227.50	507,780.53	23,699,201.84

(续上表 1)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	其他设备	合计
(1) 账面原值							
2018.1.1	12,893,377.59	7,326,021.43	5,634,984.40	5,071,399.86	9,565,611.78	5,532,629.94	46,024,025.00
本期增加金额	-	5,243,029.15	84,748.01	2,533,133.78	1,020,865.82	11,205.17	8,892,981.93
其中：购置	-	610,550.52	84,748.01	2,529,270.53	917,447.02	11,205.17	4,153,221.25
在建工程转入	-	4,632,478.63	-	3,863.25	103,418.80	-	4,739,760.68
本期减少金额	-	238,213.67	59,042.21	563,301.94	274,845.44	68,006.80	1,203,410.06
其中：处置或报废	-	238,213.67	59,042.21	563,301.94	274,845.44	68,006.80	1,203,410.06
2018.12.31	12,893,377.59	12,330,836.91	5,660,690.20	7,041,231.70	10,311,632.16	5,475,828.31	53,713,596.87

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	其他设备	合计
(2) 累计折旧							
2018.1.1	5,122,076.21	2,819,360.21	5,001,741.62	2,231,180.82	7,240,862.93	4,967,531.36	27,382,753.15
本期增加金额	645,133.84	698,923.53	130,842.52	1,170,871.63	976,913.31	63,455.26	3,686,140.09
其中：计提	645,133.84	698,923.53	130,842.52	1,170,871.63	976,913.31	63,455.26	3,686,140.09
本期减少金额	-	155,337.28	56,090.10	519,760.41	260,371.58	62,938.84	1,054,498.21
其中：处置或报废	-	155,337.28	56,090.10	519,760.41	260,371.58	62,938.84	1,054,498.21
2018.12.31	5,767,210.05	3,362,946.46	5,076,494.04	2,882,292.04	7,957,404.66	4,968,047.78	30,014,395.03
(3) 减值准备							
2018.1.1	-	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
2018.12.31	-	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值							
2018.12.31	7,126,167.54	8,967,890.45	584,196.16	4,158,939.66	2,354,227.50	507,780.53	23,699,201.84
2018.1.1	7,771,301.38	4,506,661.22	633,242.78	2,840,219.04	2,324,748.85	565,098.58	18,641,271.85

(续上表 2)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	其他设备	合计
(1) 账面原值							
2017.1.1	12,893,377.59	6,902,907.18	5,560,860.34	2,545,865.51	8,871,148.51	5,486,733.36	42,260,892.49
本期增加金额	-	429,230.76	318,854.06	2,525,534.35	694,463.27	45,896.58	4,013,979.02
其中：购置	-	171,965.81	318,854.06	1,107,006.02	694,463.27	45,896.58	2,338,185.74
在建工程转入	-	257,264.95	-	1,418,528.33	-	-	1,675,793.28
本期减少金额	-	6,116.51	244,730.00	-	-	-	250,846.51
其中：处置或报废	-	6,116.51	244,730.00	-	-	-	250,846.51
2017.12.31	12,893,377.59	7,326,021.43	5,634,984.40	5,071,399.86	9,565,611.78	5,532,629.94	46,024,025.00
(2) 累计折旧							
2017.1.1	4,477,527.02	2,146,138.99	4,927,087.43	1,888,407.75	6,148,933.57	4,897,246.99	24,485,341.75
本期增加金额	644,549.19	676,460.26	307,147.58	342,773.07	1,091,929.36	70,284.37	3,133,143.83
其中：计提	644,549.19	676,460.26	307,147.58	342,773.07	1,091,929.36	70,284.37	3,133,143.83
本期减少金额	-	3,239.04	232,493.39	-	-	-	235,732.43
其中：处置或报废	-	3,239.04	232,493.39	-	-	-	235,732.43
2017.12.31	5,122,076.21	2,819,360.21	5,001,741.62	2,231,180.82	7,240,862.93	4,967,531.36	27,382,753.15
(3) 减值准备							
2017.1.1	-	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	其他设备	合计
其中：计提	-	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
2017.12.31	-	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值							
2017.12.31	7,771,301.38	4,506,661.22	633,242.78	2,840,219.04	2,324,748.85	565,098.58	18,641,271.85
2017.1.1	8,415,850.57	4,756,768.19	633,772.91	657,457.76	2,722,214.94	589,486.37	17,775,550.74

14、在建工程

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备及软件	1,973,126.43	-	1,973,126.43

(续上表 1)

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
待设备安装及软件	7,569,777.49	-	7,569,777.49

(续上表 2)

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
待设备安装及软件	2,186,521.40	-	2,186,521.40

15、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 账面原值			
2019.1.1	6,039,715.00	3,498,835.28	9,538,550.28
本期增加金额	-	1,292,731.11	1,292,731.11
其中：外购	-	545,658.89	545,658.89
在建工程转入	-	747,072.22	747,072.22
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2019.12.31	6,039,715.00	4,791,566.39	10,831,281.39
(2) 累计摊销			
2019.1.1	1,667,381.69	1,026,403.84	2,693,785.53
本期增加金额	124,037.88	733,322.60	857,360.48
其中：计提	124,037.88	733,322.60	857,360.48

项目	土地使用权	软件	合计
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2019.12.31	1,791,419.57	1,759,726.44	3,551,146.01
(3) 减值准备			
2019.1.1	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2019.12.31	-	-	-
(4) 账面价值			
2019.12.31	4,248,295.43	3,031,839.95	7,280,135.38
2019.1.1	4,372,333.31	2,472,431.44	6,844,764.75

(续上表 1)

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 账面原值			
2018.1.1	6,039,715.00	2,162,065.79	8,201,780.79
本期增加金额	-	1,336,769.49	1,336,769.49
其中：外购	-	603,350.67	603,350.67
在建工程转入	-	733,418.82	733,418.82
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018.12.31	6,039,715.00	3,498,835.28	9,538,550.28
(2) 累计摊销			
2018.1.1	1,543,343.81	445,884.52	1,989,228.33
本期增加金额	124,037.88	580,519.32	704,557.20
其中：计提	124,037.88	580,519.32	704,557.20
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018.12.31	1,667,381.69	1,026,403.84	2,693,785.53
(3) 减值准备			
2018.1.1	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2018.12.31	-	-	-
(4) 账面价值			
2018.12.31	4,372,333.31	2,472,431.44	6,844,764.75
2018.1.1	4,496,371.19	1,716,181.27	6,212,552.46

(续上表 2)

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 账面原值			
2017.1.1	6,039,715.00	1,168,390.57	7,208,105.57
本期增加金额	-	993,675.22	993,675.22
其中：外购	-	993,675.22	993,675.22
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017.12.31	6,039,715.00	2,162,065.79	8,201,780.79
(2) 累计摊销			
2017.1.1	1,419,305.93	149,745.38	1,569,051.31
本期增加金额	124,037.88	296,139.14	420,177.02
其中：计提	124,037.88	296,139.14	420,177.02
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017.12.31	1,543,343.81	445,884.52	1,989,228.33
(3) 减值准备			
2017.1.1	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
2017.12.31	-	-	-
(4) 账面价值			
2017.12.31	4,496,371.19	1,716,181.27	6,212,552.46
2017.1.1	4,620,409.07	1,018,645.19	5,639,054.26

16、长期待摊费用

项目	2019.1.1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修款	1,955,998.60	1,514,037.92	1,973,603.10	-	1,496,433.42
其他	-	109,282.21	91,068.50	-	18,213.71
合计	1,955,998.60	1,623,320.13	2,064,671.60	-	1,514,647.13

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修款	1,566,775.07	1,326,875.68	937,652.15	-	1,955,998.60

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修款	2,375,643.16	93,247.75	902,115.84	-	1,566,775.07
其他	6,427.20	-	6,427.20	-	-
合计	2,382,070.36	93,247.75	908,543.04	-	1,566,775.07

17、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	2019.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,775,988.49	854,910.58
存货跌价准备	267,171.92	40,075.79
预提的售后服务费	24,387,519.27	3,658,127.89
未实现内部销售利润	245,453.75	36,818.06
合计	30,676,133.43	4,589,932.32

(续上表 1)

项目	2018.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,695,811.53	1,631,781.86
存货跌价准备	290,472.41	43,570.86
预提的售后服务费	22,990,734.75	3,448,610.21
未实现内部销售利润	293,256.59	43,988.49
合计	34,270,275.28	5,167,951.42

(续上表 2)

项目	2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	11,240,719.29	1,895,831.94
存货跌价准备	615,291.41	153,822.85
预提的售后服务费	21,876,920.22	3,281,538.03
未实现内部销售利润	87,879.11	13,181.87
合计	33,820,810.03	5,344,374.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2019.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按税法规定加速折旧	7,325,259.70	1,098,788.96

(续上表 1)

项目	2018.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按税法规定加速折旧	3,199,367.12	479,905.07

(续上表 2)

项目	2017.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按税法规定加速折旧	1,564,832.80	234,724.92

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	-	-	227,935.49
其中：2018 年到期	-	-	227,935.49

18、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付设备及软件款	2,201,193.43	264,732.00	103,185.00

19、短期借款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押保证借款	-	-	11,400,000.00
保证借款	25,630,000.00	19,400,000.00	10,000,000.00
合计	25,630,000.00	19,400,000.00	21,400,000.00

说明：

(1) 公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金贷款借款合同》（合同编号：公借贷字第 ZX19000000133109 号），借款金额为人民币 775.00 万元整，借款期限为 1 年，该笔借款由徐建英、谢玮作为连带责任担保人提供保证担保，担保期限自合同生效之日起至借款合同确定的借款履行期届满之日起两年止。截至 2019 年末，借款余额为 775.00 万元。

(2) 公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》（合同编号 755HT2019066586 号），借款金额为人民币 500.00 万元整，借款期限为 9 个月，该笔借款由徐建英、谢玮作为连带责任担保人提供保证担保，担保期限自合同生效之日起至借款合同确定的借款履行期届满之日起两年止。截至 2019 末，借款余额为 260.00 万元。

(3) 公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》（合同编号 755HT2019084043 号），借款金额为人民币 850.00 万元整，借款期限为 9 个月，该笔借款由徐建英、谢玮作为连带责任担保人提供保证担保，担保期限自合同生效之日起至借款合同确定的借款履行期届满之日起两年止。截至 2019 末，借款余额为 510.00 万元。

(4) 公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》（合同编号 755HT2019115558 号），借款金额为人民币 300.00 万元整，借款期限为 6 个月，该笔借款由徐建英、谢玮作为连带责任担保人提供保证担保，担保期限自合同生效之日起至借款合同确定的借款履行期届满之日起两年止。截至 2019 末，借款余额为 282.00 万元。

(5) 公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》（合同编号 755HT2019140617 号），借款金额为人民币 300.00 万元整，借款期限为 12 个月，该笔借款由徐建英、谢玮作为连带责任担保人提供保证担保，担保期限自合同生效之日起至借款合同确定的借款履行期届满之日起两年止。截至 2019 末，借款余额为 276.00 万元。

(6) 公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》（合同编号 755HT2019149457 号），借款金额为人民币 500.00 万元整，借款期限为 12 个月，该笔借款由徐建英、谢玮作为连带责任担保人提供保证担保，担保期限自合同生效之日起至借款合同确定的借款履行期届满之日起两年止。截至 2019 末，借款余额为 460.00 万元。

(7) 关联方保证情况详见本附注十、5。

20、应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	30,248,058.35	21,186,277.50	19,845,949.34

21、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款	116,414,576.74	104,248,513.26	87,736,031.29
设备及软件款	1,581,563.19	7,788,772.61	804,161.90
租金	-	-	124,981.13
合计	117,996,139.93	112,037,285.87	88,665,174.32

(2) 应付账款账龄

账龄	2019.12.31	
	金额	比例
1 年以内	116,476,592.09	98.71%
1 至 2 年	1,424,949.54	1.21%
2 至 3 年	5,136.20	0.00%
3 至 4 年	9,332.60	0.01%
4 至 5 年	77,062.00	0.07%
5 年以上	3,067.50	0.00%
合计	117,996,139.93	100.00%

(续上表 1)

账龄	2018.12.31	
	金额	比例
1 年以内	111,742,387.25	99.74%
1 至 2 年	205,436.52	0.18%
2 至 3 年	9,332.60	0.01%
3 至 4 年	77,062.00	0.07%
4 至 5 年	1,650.00	-
5 年以上	1,417.50	-
合计	112,037,285.87	100.00%

(续上表 2)

账龄	2017.12.31	
	金额	比例
1 年以内	87,368,813.40	98.54%
1 至 2 年	1,200,781.42	1.35%
2 至 3 年	82,312.00	0.10%
3 至 4 年	11,850.00	0.01%
4 至 5 年	1,225.00	-
5 年以上	192.50	-
合计	88,665,174.32	100.00%

(3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
深圳市轩飞科技有限公司	非关联方	21,924,582.08	1 年以内	18.58%
深圳市精工机电设备有限公司	非关联方	14,603,292.22	1 年以内	12.38%
深圳市欧迪科电子有限公司	非关联方	4,885,518.49	1 年以内	4.14%
广东省大金创新电子有限公司	非关联方	3,603,226.70	1 年以内	3.05%
深圳市联合志创科技有限公司	非关联方	3,528,231.54	1 年以内	2.99%
合计		48,544,851.03		41.14%

② 截至 2018 年 12 月 31 日，按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
深圳市轩飞科技有限公司	非关联方	16,695,193.27	1 年以内	14.90%
深圳市精工机电设备有限公司	非关联方	13,996,931.49	1 年以内	12.49%
深圳市联合志创科技有限公司	非关联方	4,571,418.96	1 年以内	4.08%
广州国岳科技有限公司	非关联方	4,281,760.38	1 年以内	3.83%
深圳市欧迪科电子有限公司	非关联方	3,802,478.44	1 年以内	3.39%
合计		43,347,782.54		38.69%

③ 截至 2017 年 12 月 31 日，按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
深圳市精工机电设备有限公司	非关联方	13,130,886.53	1 年以内	14.81%
深圳市轩飞科技有限公司	非关联方	11,648,137.12	1 年以内	13.14%
深圳市波斯曼技术有限公司	非关联方	4,126,304.03	1 年以内	4.65%
深圳市英大科特技术有限公司	非关联方	3,387,602.63	1 年以内	3.82%
深圳市欧迪科电子有限公司	非关联方	2,284,752.28	1 年以内	2.58%
合计		34,577,682.59		39.00%

22、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
货款	1,306,494.66	1,255,416.94	493,671.65

(2) 预收款项账龄

账龄	2019.12.31	
	金额	比例
1 年以内	1,305,746.80	99.94%
1 至 2 年	747.86	0.06%
合计	1,306,494.66	100.00%

(续上表 1)

账龄	2018.12.31	
	金额	比例
1 年以内	1,253,919.34	99.88%
1 至 2 年	1,497.60	0.12%
合计	1,255,416.94	100.00%

(续上表 2)

账龄	2017.12.31	
	金额	比例
1 年以内	493,671.65	100.00%

(3) 按预收对象归集的各期末余额前五名单位的预收款项情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，按预收对象归集的期末余额前五名单位的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
成都衡力磁电科技有限公司	非关联方	756,000.00	1 年以内	57.86%
株洲新实通铁路科贸有限公司	非关联方	233,477.50	1 年以内	17.87%
大同市金圣实业有限责任公司	非关联方	116,000.00	1 年以内	8.88%
南京志卓电子科技有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	6.12%
河南鑫星轨道交通设备有限公司	非关联方	42,228.00	1 年以内	3.24%
合计		1,227,705.50		93.97%

② 截至 2018 年 12 月 31 日，按预收对象归集的期末余额前五名单位的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
株洲中远轨道发展有限责任公司	非关联方	826,350.00	1 年以内	65.82%
安阳华易物资有限公司	非关联方	120,205.95	1 年以内	9.57%
中国北车集团太原机车车辆厂畅通电子有限公司	非关联方	95,200.00	1 年以内	7.58%
天津市北海通信技术有限公司	非关联方	72,500.00	1 年以内	5.77%
武汉市科通宏科技有限公司	非关联方	37,000.00	1 年以内	2.96%
合计		1,151,255.95		91.70%

③ 截至 2017 年 12 月 31 日，按预收对象归集的期末余额前五名单位的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
安阳华易物资有限公司	非关联方	292,364.80	1 年以内	59.22%
株洲车城机车配件有限公司	非关联方	81,879.25	1 年以内	16.59%
郑州普兆电子科技有限公司	非关联方	45,360.00	1 年以内	9.19%
深圳市北海轨道交通技术有限公司	非关联方	25,000.00	1 年以内	5.06%
武汉圣吉瑞科技有限公司	非关联方	22,100.00	1 年以内	4.48%
合计		466,704.05		94.54%

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	11,501,212.00	67,655,700.58	66,722,736.00	12,434,176.58
离职后福利-设定提存计划	5,480.64	3,559,824.32	3,560,665.98	4,638.98
合计	11,506,692.64	71,215,524.90	70,283,401.98	12,438,815.56

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	10,236,022.86	61,602,666.56	60,337,477.42	11,501,212.00
离职后福利-设定提存计划	5,480.64	3,138,004.98	3,138,004.98	5,480.64
合计	10,241,503.50	64,740,671.54	63,475,482.40	11,506,692.64

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	10,464,359.94	51,390,572.64	51,618,909.72	10,236,022.86
离职后福利-设定提存计划	37,760.54	2,909,512.46	2,941,792.36	5,480.64
合计	10,502,120.48	54,300,085.10	54,560,702.08	10,241,503.50

(2) 短期薪酬列示

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	11,453,490.41	60,782,135.44	59,857,884.70	12,377,741.15
职工福利费	-	3,735,777.80	3,735,777.80	-
社会保险费	47,721.59	1,293,481.08	1,284,767.24	56,435.43
其中：医疗保险费	42,432.61	1,067,539.95	1,059,787.90	50,184.66
工伤保险费	120.64	91,481.34	91,484.28	117.70
生育保险费	5,168.34	134,459.79	133,495.06	6,133.07
住房公积金	-	1,270,004.80	1,270,004.80	-
工会经费和职工教育经费	-	544,301.46	544,301.46	-
辞退福利	-	30,000.00	30,000.00	-
合计	11,501,212.00	67,655,700.58	66,722,736.00	12,434,176.58

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	10,196,448.77	54,403,560.88	53,146,519.24	11,453,490.41
职工福利费	-	4,024,912.96	4,024,912.96	-
社会保险费	39,574.09	1,170,847.98	1,162,700.48	47,721.59

项目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
其中：医疗保险费	37,087.92	933,032.70	927,688.01	42,432.61
工伤保险费	117.00	116,411.84	116,408.20	120.64
生育保险费	2,369.17	121,403.44	118,604.27	5,168.34
住房公积金	-	1,227,941.88	1,227,941.88	-
工会经费和职工教育经费	-	775,402.86	775,402.86	-
合计	10,236,022.86	61,602,666.56	60,337,477.42	11,501,212.00

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	10,428,300.14	45,946,528.60	46,178,379.97	10,196,448.77
职工福利费	-	2,579,175.37	2,579,175.37	-
社会保险费	21,783.34	1,116,423.95	1,098,633.20	39,574.09
其中：医疗保险费	18,728.39	877,647.55	859,288.02	37,087.92
工伤保险费	1,926.49	145,178.42	146,987.91	117.00
生育保险费	1,128.46	93,597.98	92,357.27	2,369.17
住房公积金	14,276.46	1,452,967.20	1,467,243.66	-
工会经费和职工教育经费	-	295,477.52	295,477.52	-
合计	10,464,359.94	51,390,572.64	51,618,909.72	10,236,022.86

(3) 设定提存计划列示

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	5,259.20	3,438,744.14	3,439,585.26	4,418.08
失业保险费	221.44	121,080.18	121,080.72	220.90
合计	5,480.64	3,559,824.32	3,560,665.98	4,638.98

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	5,259.20	3,031,549.62	3,031,549.62	5,259.20
失业保险费	221.44	106,455.36	106,455.36	221.44
合计	5,480.64	3,138,004.98	3,138,004.98	5,480.64

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险	39,518.13	2,788,241.55	2,822,500.48	5,259.20
失业保险费	-1,757.59	121,270.91	119,291.88	221.44
合计	37,760.54	2,909,512.46	2,941,792.36	5,480.64

24、应交税费

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	1,123,793.26	2,794,177.22	2,501,849.93
增值税	4,248,451.56	2,921,099.67	3,261,123.07
城市维护建设税	298,875.41	203,252.20	225,992.84
教育费附加	213,482.43	145,588.56	161,831.87
房产税	43,200.00	43,200.00	41,035.43
个人所得税	233,266.59	204,744.33	207,670.08
合计	6,161,069.25	6,312,061.98	6,399,503.22

25、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付股利	-	-	11,249,003.54
其他应付款	3,343,558.16	4,778,871.70	10,532,630.66
合计	3,343,558.16	4,778,871.70	21,781,634.20

(1) 应付股利

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
深圳市嘉祥新联科技有限公司	-	-	11,249,003.54

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
关联方借款	-	1,172,716.23	7,172,716.23
代员工收取的住房补助	18,000.00	132,000.00	600,000.00
未付费用	2,249,225.76	1,819,477.59	1,681,968.53
租赁保证金	400,000.00	400,000.00	400,000.00
质保金	-	55,801.18	99,758.18
往来款	264,764.32	276,077.41	448,830.74
个税返还款	314,049.54	103,296.26	103,296.26
税务局多退税款	-	793,095.31	-
其他	97,518.54	26,407.72	26,060.72
合计	3,343,558.16	4,778,871.70	10,532,630.66

② 其他应付款账龄

账龄	2019.12.31	
	金额	比例
1 年以内	2,804,776.75	83.89%
1 至 2 年	18,000.00	0.54%
2 至 3 年	467,483.66	13.98%
3 至 4 年	46,758.87	1.40%
4 至 5 年	6,308.88	0.19%
5 年以上	230.00	-
合计	3,343,558.16	100.00%

(续上表 1)

账龄	2018.12.31	
	金额	比例
1 年以内	2,929,891.49	61.31%
1 至 2 年	482,380.84	10.09%
2 至 3 年	95,793.12	2.00%
3 至 4 年	9,116.88	0.19%
4 至 5 年	1,175,541.37	24.60%
5 年以上	86,148.00	1.81%
合计	4,778,871.70	100.00%

(续上表 2)

账龄	2017.12.31	
	金额	比例
1 年以内	3,099,283.29	29.43%
1 至 2 年	95,793.12	0.91%
2 至 3 年	53,073.88	0.50%
3 至 4 年	7,177,044.41	68.14%
4 至 5 年	4,343.00	0.04%
5 年以上	103,092.96	0.98%
合计	10,532,630.66	100.00%

③ 其他应付款前五名单位情况

1) 截至 2019 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
深圳市德观伟贸易有限公司	非关联方	601,094.00	1 年以内	17.98%
石家庄嘉祥精密机械有限公司	关联方	400,000.00	2 至 3 年	11.96%
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	非关联方	324,347.98	1 年以内	9.70%
北京禾田贸易有限公司	非关联方	309,350.00	1 年以内	9.25%
徐建英	关联方	264,764.32	1 年以内	7.92%
合计		1,899,556.30		56.81%

2) 截至 2018 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	关联方	1,172,716.23	4 至 5 年	24.54%
国家税务总局深圳市龙华区税务局	非关联方	793,095.31	1 年以内	16.60%
石家庄嘉祥精密机械有限公司	关联方	400,000.00	1 至 2 年	8.37%
上会会计师事务所（特殊普通合伙）	非关联方	350,000.00	1 年以内	7.32%
徐建英	关联方	276,077.41	1 年以内	5.78%
合计		2,991,888.95		62.61%

3) 截至 2017 年 12 月 31 日，其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	关联方	7,172,716.23	3 至 4 年	68.10%
深圳市目锐企业管理有限公司	非关联方	606,490.00	1 年以内	5.76%
徐建英	关联方	448,830.74	1 年以内	4.26%
石家庄嘉祥精密机械有限公司	关联方	400,000.00	1 年以内	3.80%
佛山市飞能通风系统设计有限公司	非关联方	309,400.00	1 年以内	2.93%
合计		8,937,436.97		84.85%

26、预计负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预提的售后服务费	24,387,519.27	22,990,734.75	21,876,920.22

说明：本公司根据所售产品分类别、按剩余免费保修期年限计提预计负债—售后服务费，剩余免费保修期内每年按收入的 1%计提。

27、递延收益

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
TDPS 列车供电柜项目	62,500.30	87,500.26	112,500.22
轨道交通车载电源系统技术改造项目	80,000.12	208,602.40	437,143.06
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	5,363,961.75	6,161,562.78	6,482,663.90
SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目	-	8,035.46	35,699.41
合计	5,506,462.17	6,465,700.90	7,068,006.59

说明：

(1) TDPS 列车供电柜项目：公司于 2013 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 25 万元，用于仪器设备购置。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目确认收益金额累计 187,499.70 元。

(2) 轨道交通车载电源系统技术改造项目：公司于 2012 年 8 月收到深圳市财政委员会补助 70 万元，于 2013 年 1 月收到深圳市财政委员会补助 100 万元，用于仪器设备购置。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目确认收益金额累计 1,619,999.88 元。

(3) 地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目：公司于 2013 年 5 月收到深圳市财政委员会补助 500 万元，于 2014 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 250 万元，均用于仪器设备购置。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目确认收益金额累计 2,136,038.25 元。

(4) SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目：公司于 2014 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 25 万元，用于仪器设备购置。截至 2019 年 12 月 31 日，该项目确认收益金额累计 250,000.00 元。

28、股本

项目	2019.1.1	本次变动增减(+、-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	68,000,000.00	8,785,812.00	-	-	-	8,785,812.00	76,785,812.00

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本次变动增减(+、-)					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	68,000,000.00	-	-	-	-	-	68,000,000.00

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本次变动增减(+、-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	68,000,000.00	-	-	-	-	-	68,000,000.00

说明：本公司报告期股本的变动情况详见附注一、公司基本情况。

29、资本公积

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	87,820,506.08	16,147,248.44	24,933,060.44	79,034,694.08

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	76,882,656.08	10,937,850.00	-	87,820,506.08

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	76,882,656.08	-	-	76,882,656.08

说明：

(1) 2017 年初股本溢价 76,882,656.08 元，系股东出资溢价 64,182,656.08 元，同一控制下企业合并石家庄通业科技产生的股本溢价 12,700,000.00 元。

(2) 2018 年度股本溢价增加 10,937,850.00 元，系股份支付产生。

(3) 2019 年度股本溢价增加 16,147,248.44 元，系发行股份增资溢价；股本溢价减少 24,933,060.44 元，系 2019 年 3 月完成对石家庄通业科技的同一控制下企业合并，冲销由于同一控制下企业合并产生的股本溢价 12,700,000.00 元，同时恢复石家庄通业科技留存收益减少资本公积-股本溢价 12,233,060.44 元。

30、其他综合收益

项目	2019.1.1	本期发生金额		
		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
将重分类进损益的其他综合收益	914,518.70	-484,296.78	-	-
其中：应收款项融资信用减值准备	914,518.70	-484,296.78	-	-

(续上表)

项目	本期发生金额			2019.12.31
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-87,726.51	-	-	517,948.43
其中：应收款项融资信用减值准备	-87,726.51	-	-	517,948.43

31、盈余公积

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	30,275,429.39	6,779,382.51	-	37,054,811.90
任意盈余公积	6,679,352.03	3,389,691.25	-	10,069,043.28
合计	36,954,781.42	10,169,073.76	-	47,123,855.18

(续上表 1)

项目	2018.1.1	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	24,863,987.00	5,137,424.87	-	30,001,411.87
任意盈余公积	3,973,630.83	2,568,712.44	-	6,542,343.27
合计	28,837,617.83	7,706,137.31	-	36,543,755.14

(续上表 2)

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	19,675,876.83	5,188,110.17	-	24,863,987.00
任意盈余公积	1,379,575.74	2,594,055.09	-	3,973,630.83
合计	21,055,452.57	7,782,165.26	-	28,837,617.83

32、未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	58,401,655.70	54,274,471.67	43,532,505.89
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)	-1,898,284.30	-15,312,338.56	-26,163,200.22
调整后期初未分配利润	56,503,371.40	38,962,133.11	17,369,305.67
加：归属于母公司所有者的净利润	74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
减：提取法定盈余公积	6,779,382.51	5,137,424.87	5,188,110.17
减：提取任意盈余公积	3,389,691.25	2,568,712.44	2,594,055.09
减：分配股利	29,946,466.68	30,600,000.00	23,452,787.49
期末未分配利润	90,582,581.78	53,618,611.87	38,962,133.11

说明：

(1) 2017 年初未分配利润调减 26,163,200.22 元，系会计政策变更影响-1,843,690.39 元，前期差错更正影响-18,287,912.78 元，同一控制下企业合并石家庄通业科技影响-6,031,597.05 元。

(2) 2018 年初未分配利润调减 15,312,338.56 元，系会计政策变更影响-1,764,340.82 元，前期差错更正影响-9,100,700.27 元，同一控制下企业合并石家庄通业科技影响-4,447,297.47 元。

(3) 2019 年初未分配利润调减 1,898,284.30 元，系同一控制下企业合并石家庄通业科技影响-4,783,043.83 元，执行新金融工具准则影响 2,884,759.53 元。

33、营业收入和营业成本

(1) 收入成本

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	383,119,685.45	202,477,219.23
其他业务	6,164,810.77	2,738,536.99
合计	389,284,496.22	205,215,756.22

(续上表 1)

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	352,406,888.14	168,186,577.50
其他业务	7,155,122.45	2,639,526.00
合计	359,562,010.59	170,826,103.50

(续上表 2)

项目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	306,290,963.29	147,347,853.12
其他业务	5,304,251.14	1,312,563.30
合计	311,595,214.43	148,660,416.42

(2) 主营业务(分业务类别)

业务名称	2019 年度	
	主营收入	主营成本
产品销售小计	281,352,008.67	160,454,994.73
电源类	119,389,151.34	72,178,058.11
智能控制类	100,752,539.66	51,714,901.31
电机风机	39,159,112.98	29,454,255.90
配件及其他	22,051,204.69	7,107,779.41
检修服务小计	101,767,676.78	42,022,224.50
合计	383,119,685.45	202,477,219.23

(续上表 1)

业务名称	2018 年度	
	主营收入	主营成本
产品销售小计	255,266,702.44	134,611,759.30
电源类	102,778,130.33	52,189,884.77
智能控制类	84,765,435.37	43,229,986.56
电机风机	40,230,639.43	31,309,676.36
配件及其他	27,492,497.31	7,882,211.61
检修服务小计	97,140,185.70	33,574,818.20
合计	352,406,888.14	168,186,577.50

(续上表 2)

业务名称	2017 年度	
	主营收入	主营成本
产品销售小计	241,473,022.59	127,028,592.61
电源类	126,156,701.87	66,802,361.23
智能控制类	59,898,036.04	28,362,509.98
电机风机	28,901,181.43	21,940,718.26
配件及其他	26,517,103.25	9,923,003.14
检修服务小计	64,817,940.70	20,319,260.51
合计	306,290,963.29	147,347,853.12

(3) 主营业务(分地区)

地区分类	2019 年度	
	主营收入	主营成本
东北地区	35,098,308.44	16,729,997.33
华北地区	70,366,943.71	39,017,185.64
华东地区	47,952,514.27	24,486,058.22
华南地区	32,696,170.03	15,212,949.09
华中地区	171,543,803.17	92,142,066.13
西北地区	10,169,533.57	6,482,268.17
西南地区	15,277,780.68	8,396,991.21
出口	14,631.58	9,703.44
合计	383,119,685.45	202,477,219.23

(续上表 1)

地区分类	2018 年度	
	主营收入	主营成本
东北地区	8,510,335.42	3,560,166.96
华北地区	89,161,019.24	51,950,300.93
华东地区	28,297,481.96	12,198,447.11
华南地区	22,052,647.93	6,332,486.34
华中地区	154,879,079.90	72,038,789.31
西北地区	18,700,141.42	10,231,666.98
西南地区	30,806,182.27	11,874,719.87
合计	352,406,888.14	168,186,577.50

(续上表 2)

地区分类	2017 年度	
	主营收入	主营成本
东北地区	16,936,449.01	9,323,855.81
华北地区	67,584,995.61	38,179,221.05
华东地区	15,791,855.44	5,444,515.81
华南地区	20,520,473.90	7,334,829.97
华中地区	142,441,100.47	71,075,637.35
西北地区	15,651,883.80	7,052,996.85
西南地区	27,364,205.06	8,936,796.28
合计	306,290,963.29	147,347,853.12

(4) 报告期前五大客户的销售情况

① 2019 年度前五名客户的销售情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	129,966,963.59	33.39%
石家庄国祥运输设备有限公司	29,604,707.59	7.60%
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	15,023,599.21	3.86%
中车大连机车车辆有限公司	14,290,118.81	3.67%
中车长春轨道客车股份有限公司	13,510,800.00	3.47%
合计	202,396,189.20	51.99%

② 2018 年度前五名客户的销售情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	101,107,452.62	28.12%
石家庄国祥运输设备有限公司	23,158,091.16	6.44%
北京航天奥祥通风科技股份有限公司	19,147,278.28	5.33%
中国铁路成都局集团有限公司	16,679,868.07	4.64%
大秦铁路股份有限公司	14,113,126.24	3.92%
合计	174,205,816.37	48.45%

③ 2017 年度前五名客户的销售情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	89,854,050.05	28.84%
中国铁路成都局集团有限公司	18,663,692.30	5.99%
北京航天奥祥通风科技股份有限公司	16,333,924.25	5.24%
石家庄国祥运输设备有限公司	14,702,632.34	4.72%
中车大连机车车辆有限公司	14,230,637.10	4.56%
合计	153,784,936.04	49.35%

34、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,613,546.47	1,737,827.17	1,833,099.21
教育费附加	1,152,124.74	1,241,305.16	1,309,356.57
土地使用税	986,545.00	986,545.00	986,545.00
房产税	518,400.00	518,400.00	484,221.72
印花税	259,482.60	165,792.58	166,746.20
车船税	10,880.00	5,160.00	-
合计	4,540,978.81	4,655,029.91	4,779,968.70

35、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
售后服务费	14,077,866.74	10,756,461.98	11,820,893.05
职工薪酬	12,210,116.33	10,824,405.19	7,546,803.97
股份支付	-	4,687,650.00	-
发货费用	3,082,686.14	3,349,274.12	3,829,503.22
招待费	3,176,084.90	4,096,624.55	2,926,165.60
办公费	1,312,690.52	1,572,602.87	1,866,154.89
差旅费	2,432,945.01	3,505,571.04	2,329,394.65
其他	505,236.86	247,115.11	223,310.40
合计	36,797,626.50	39,039,704.86	30,542,225.78

36、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	17,465,732.66	17,044,735.12	14,664,345.39
业务招待费	2,997,874.99	4,009,448.12	3,135,023.90
中介机构服务费	826,825.40	5,887,604.76	1,563,547.14
咨询费	1,062,405.32	4,043,594.52	2,932,418.74
办公费	3,042,234.01	3,538,777.84	4,032,032.02
差旅费	1,362,280.72	2,069,294.71	1,697,443.99
汽车费用	1,408,943.70	1,661,480.19	1,758,196.56
折旧摊销	3,368,292.63	2,012,977.11	1,901,978.48
租赁费	332,571.43	329,642.86	380,371.43
会务费	108,565.41	467,173.95	214,576.44
产品报废损失	176,270.52	1,170,237.58	774,183.13
其他	788,411.06	560,092.26	659,496.67
合计	32,940,407.85	42,795,059.02	33,713,613.89

37、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	25,542,503.97	21,906,827.11	18,193,377.80
材料消耗	4,782,243.41	12,860,352.70	11,213,714.58
差旅费	2,129,842.20	2,117,257.21	1,556,513.79
测试、检验及认证费	1,269,336.72	1,665,839.97	1,037,756.73
折旧及摊销	1,283,470.98	677,147.27	864,566.33
技术服务费	692,912.07	625,098.66	863,754.89
股份支付	-	6,250,200.00	-
其他	332,561.48	256,968.63	459,883.95
合计	36,032,870.83	46,359,691.55	34,189,568.07

38、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	1,182,657.62	1,064,033.65	1,304,239.10
减：利息收入	344,991.06	514,552.45	386,627.50
票据贴现利息支出	288,814.13	66,118.57	-
手续费	268,897.69	286,779.12	49,539.75
合计	1,395,378.38	902,378.89	967,151.35

39、其他收益

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
软件增值税即征即退款	7,330,083.48	4,731,022.67	-
科研补助	1,496,000.00	1,657,000.00	-
轨道交通车载电源系统技术改造项目	128,602.28	228,540.66	258,770.98
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	797,601.03	321,101.12	371,439.72
SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目	8,035.46	27,663.95	30,943.80
TDPS 列车供电柜项目	24,999.96	24,999.96	24,999.96
高新技术企业补助	730,000.00	-	-
稳岗补贴	44,558.79	55,515.60	-
企业奖励金	-	100,000.00	-
社保补贴金	-	-	39,122.19
担保手续费补贴	-	-	100,000.00
创新平台资助款	-	-	100,000.00
工业稳增长资助	70,600.00	-	-
新增规模以上工业企业奖励资金	10,000.00		
工业企业奖励资金	10,000.00	-	-
计算机软件著作权资助经费	7,200.00	-	-
合计	10,657,681.00	7,145,843.96	925,276.65

40、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行理财产品投资收益	200,046.75	-	-

41、信用资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	633,698.71	-

42、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-	-534,205.24	354,598.27
存货跌价准备	9,667.46	95,971.40	-823,012.08
合计	9,667.46	-438,233.84	-468,413.81

43、资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置利得	-21,325.07	-18,931.80	4,885.92

说明：上述各期资产处置收益全部为非经常性损益。

44、营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产报废收入	-	13,706.89	-
政府补助	-	-	500,000.00
其他	447,848.92	834,850.88	726,673.72
合计	447,848.92	848,557.77	1,226,673.72

说明：

(1) 上述各期营业外收入全部为非经常性损益。

(2) 2017 年度 500,000.00 元的政府补助系企业上市及挂牌费补助。

45、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产报废损失	76,118.29	98,520.05	-
捐赠支出	-	400,000.00	100,000.00
其他	539,347.51	552,712.23	132,647.18
合计	615,465.80	1,051,232.28	232,647.18

说明：上述各期营业外支出全部为非经常性损益。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	8,950,685.88	8,085,827.18	7,929,482.27
递延所得税费用	528,192.90	421,603.42	-559,216.94
合计	9,478,878.78	8,507,430.60	7,370,265.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	83,673,629.60	61,470,046.67	60,198,045.52
按适用税率计算的所得税费用	12,551,044.44	9,220,507.00	9,029,706.84
子公司适用不同税率的影响	-123,228.83	5,148.13	97,134.42
税率变动对递延所得税余额的影响	46,931.47	110,231.09	-278,131.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	625,878.49	2,997,498.46	748,913.83
对以前期间当期所得税的调整	2,396.34	13,179.20	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-56,983.87	-171,363.72
研发费用加计扣除影响	-3,624,143.13	-3,782,149.41	-2,055,994.60
所得税费用	9,478,878.78	8,507,430.60	7,370,265.33

47、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的银行承兑汇票保证金	6,775,884.71	5,103,078.36	7,254,565.24
收到的保函保证金	240,000.00	90,500.00	-
政府补助	2,368,358.79	1,812,515.60	739,122.19
代员工收取的住房补贴	-	120,000.00	600,000.00
收到的租赁保证金	-	-	400,000.00
收到的押金保证金	950,643.00	248,730.00	296,090.00
收到的员工备用金	95,717.49	33,759.05	401,163.94
利息收入	344,991.06	514,552.45	386,627.50
收到的员工借款	-	-	240,000.00
收到的往来款	-	6,911,268.00	149,022.96
税务局多退税款	-	793,095.31	-
其他	74,066.51	9,359.82	136,372.51
合计	10,849,661.56	15,636,858.59	10,602,964.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现费用	45,337,576.12	58,985,888.28	56,249,609.83
支付的银行承兑汇票保证金	16,263,058.41	6,775,884.71	5,103,078.36
支付的保函保证金	113,000.00	240,000.00	110,500.00
支付的往来款	1,184,029.32	6,172,753.33	5,000,000.00
支付的押金保证金	2,253,034.50	896,018.00	349,580.00
代员工收取的住房补贴支付给员工	114,000.00	588,000.00	-

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付的员工备用金	34,100.00	38,447.08	65,211.97
捐赠支出	-	400,000.00	-
归还税务局多退税款	793,095.31	-	-
其他	45,469.87	-	-
合计	66,137,363.53	74,096,991.40	66,877,980.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行理财产品到期收回	55,000,000.00	-	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
投资银行理财产品	75,000,000.00	-	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
融资手续费	212,000.00	212,000.00	-

48、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	74,194,750.82	52,962,616.07	52,827,780.19
加：信用资产减值准备、资产减值准备	-643,366.17	438,233.84	468,413.81
固定资产、投资性房地产折旧	6,102,699.85	4,304,615.93	3,751,540.55
无形资产摊销	857,360.48	704,557.20	420,177.02
长期待摊费用摊销	2,064,671.60	937,652.15	908,543.04
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)	21,325.07	18,931.80	-4,885.92
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	76,118.29	84,813.16	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	1,394,657.62	1,276,033.65	1,304,239.10
投资损失(收益以“一”号填列)	-200,046.75	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-90,690.99	176,423.27	-531,371.79
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	618,883.89	245,180.15	-27,845.15
存货的减少(增加以“一”号填列)	633,966.52	-19,082,193.14	2,048,282.62

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-56,265,697.66	-13,273,734.85	-17,125,786.29
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	22,402,474.39	16,965,583.71	5,939,834.16
其他	-	10,937,850.00	-
经营活动产生的现金流量净额	51,167,106.96	56,696,562.94	49,978,921.34
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	-	-	-
1 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	61,271,531.30	62,241,826.88	61,929,899.30
减：现金的年初余额	62,241,826.88	61,929,899.30	55,540,774.25
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-970,295.58	311,927.58	6,389,125.05

说明：其他系股份支付费用。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
① 现金	61,271,531.30	62,241,826.88	61,929,899.30
其中：库存现金	153,814.61	130,158.93	137,727.05
可随时用于支付的银行存款	61,117,716.69	62,111,667.95	61,792,172.25
② 现金等价物	-	-	-
其中：3 个月内到期的理财产品	-	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	61,271,531.30	62,241,826.88	61,929,899.30

49、所有权或使用权受到限制的资产

本公司所有权或使用权受到限制的资产包括货币资金、应收票据和应收账款。

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	受限原因
货币资金	16,446,058.41	7,085,884.71	5,263,578.36	履约保函保证金及银行承兑汇票保证金
应收票据	14,645,842.45	14,537,644.51	11,400,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	-	-	90,559,340.58	质押用于取得银行借款
合计	31,091,900.86	21,623,529.22	107,222,918.94	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它地方商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本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。本公司应收账款中，2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司当期末应收账款总额的比例分别为 51.04%、39.28%和 45.46%；2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司当期末其他应收款总额的比例分别为 93.30%、85.99%和 70.36%。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	未折现现金流量总额	账面值
金融负债				
短期借款	25,995,328.33	-	25,995,328.33	25,630,000.00
应付票据	30,248,058.35	-	30,248,058.35	30,248,058.35
应付账款	117,996,139.93	-	117,996,139.93	117,996,139.93
其他应付款	3,343,558.16	-	3,343,558.16	3,343,558.16
合计	177,583,084.77	-	177,583,084.77	177,217,756.44

(3) 市场风险

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

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。

报告期各期末本公司的带息债务全部为人民币计价的借款合同，其中浮动利率借款金额分别为 10,000,000.00 元、6,000,000.00 元、7,750,000.00 元，故本公司的利率风险主要产生于银行存款和短期借款。

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
浮动利率金融工具			
金融资产			
其中：银行存款	61,117,716.69	62,111,667.95	61,792,172.25
其他货币资金	16,446,058.41	7,085,884.71	5,263,578.36
金融负债			
其中：短期借款	7,750,000.00	6,000,000.00	10,000,000.00

如果以浮动利率计算的存款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日本公司的净利润及所有者权益将增加或减少 238,221.42 元、268,286.33 元、298,075.40 元。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率分别为 48.21%、45.63%、43.69%。

八、合并范围的变更

1、同一控制下的企业合并

(1) 同一控制下企业合并的被合并方

被合并方名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)
石家庄通业科技有限公司	有限责任公司	石家庄	租赁	1,200

(2) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
石家庄通业科技有限公司	100.00%	同一实际控制人	2019 年 3 月 18 日	股权转让完成日

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
石家庄通业科技有限公司	1,130,351.35	-55,056.77	4,513,905.50	-335,746.36

说明：本公司与石家庄通业科技同受实际控制人徐建英、谢玮最终控制且该项控制非暂时的，故构成同一控制下的企业合并。

(3) 合并成本

合并成本	石家庄通业科技有限公司
非现金资产的账面价值	16,147,248.44
发行的权益性证券的面值	8,785,812.00
合计	24,933,060.44

(4) 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

项目	石家庄通业科技有限公司		
	合并日	合并期期初	上期期末
		2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
资产：			
货币资金	261,554.34	669,720.73	669,720.73
应收票据	-	-	2,458,200.00
应收账款	549,917.76	850,123.47	863,669.22
应收款项融资	3,660,000.00	2,586,000.00	-
一年内到期的非流动资产	1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00
其他流动资产	9,452.01	9,681.01	9,681.01
投资性房地产	18,992,858.31	19,322,984.37	19,322,984.37
固定资产	1,210,196.14	1,238,164.78	1,238,164.78
无形资产	7,992.87	8,894.58	8,894.58
递延所得税资产	13,002.63	39,961.74	68,525.30
负债：			
应付账款	64,462.10	64,462.10	64,462.10
应付职工薪酬	-	44,491.63	44,491.63
应交税费	92,945.14	82,698.36	82,698.36
其他应付款	1,594,506.38	1,594,506.38	1,594,506.38
净资产	24,933,060.44	24,919,372.21	24,833,681.52
减：少数股东权益	-	-	-
取得的净资产	24,933,060.44	24,919,372.21	24,833,681.52

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
石家庄通业电气制造有限公司	石家庄	石家庄	电机风机生产、销售与维修	100.00%	-
石家庄通业科技有限公司	石家庄	石家庄	房屋建筑物租赁	100.00%	-

十、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方主要有

关联方名称	经济性质	与本公司关系
徐建英、谢玮	自然人	实际控制人

说明：徐建英先生与谢玮女士系夫妻关系。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市嘉祥新联科技有限公司	同一控制下，2019 年 3 月 13 日起成为公司股东
石家庄嘉祥精密机械有限公司	深圳市嘉祥新联科技有限公司持股 50%，2017 年 3 月 30 日 50%股权转让给了香港嘉祥智慧技术有限公司
闫永革	董事、高管
傅雄高	董秘、高管
刘　涛	董事、高管
吴新明	董事、高管
谭诗干	董事、高管
黄楚雄	高管
赵懿清	自 2017 年 6 月 23 日起担任独立董事
周　钢	自 2017 年 6 月 23 日起担任独立董事
叶兰昌	自 2017 年 8 月 2 日起担任独立董事
刘海波	2017 年 6 月 23 日至 2017 年 7 月 13 日担任独立董事
乐建锐	自 2015 年 9 月 5 日起担任监事
周丽霞	自 2015 年 9 月 5 日起担任监事
谭　青	2015 年 9 月 5 日至 2017 年 6 月 6 日担任监事
陈　力	自 2017 年 6 月 7 日起担任监事
徐辛迪	徐建英、谢玮之女
徐永强	徐建英之兄
吴淑兰	徐建英之母

4、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
石家庄嘉祥精密机械有限公司	销售商品及材料、提供检修服务	1,694,601.58	1,462,107.36	1,464,584.61

(2) 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
石家庄嘉祥精密机械有限公司	采购材料、接受劳务	5,732,215.13	5,595,861.73	2,824,136.73

(3) 租赁

出租方名称	租赁方名称	租赁资产种类	2019 年度	2018 年度	2017 年度
石家庄通业科技有限公司	石家庄嘉祥精密机械有限公司	生产厂房及附属设施	2,514,285.71	2,514,285.72	2,507,225.71

(4) 2017 年度、2018 年度、2019 年度，石家庄嘉祥精密机械有限公司为石家庄通业电气垫付水、电、天然气费合计分别为 472,769.19 元、486,540.93 元、469,846.36 元。

5、关联担保情况

担保方	被担保方	贷款金额	借款起始日	借款到期日	担保期间	担保是否已经履行完毕
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	3,000,000.00	2016/1/13	2017/1/13	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,800,000.00	2016/3/16	2017/1/16	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,600,000.00	2016/4/27	2017/1/27	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/5/11	2017/2/11	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,600,000.00	2016/6/14	2017/2/14	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/8/31	2017/8/31	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/8/31	2017/8/31	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,000,000.00	2017/1/19	2018/1/19	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2017/4/25	2018/1/25	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,000,000.00	2017/5/17	2018/1/17	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2017/6/14	2018/2/14	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	6,000,000.00	2017/7/10	2018/2/10	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	6,000,000.00	2017/8/16	2018/2/16	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮、深圳市嘉祥新联科技有限公司	深圳通业科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/12/8	2018/11/23	截至 2022 年 11 月 16 日	是
徐建英	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/5/2	2019/5/2	借款到期日后两年止	是
徐建英	深圳通业科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/5/2	2019/5/2	借款到期日后两年止	是

担保方	被担保方	贷款金额	借款起始日	借款到期日	担保期间	担保是否已经履行完毕
徐建英、谢玮、深圳市嘉祥新联科技有限公司	深圳通业科技股份有限公司	6,000,000.00	2018/12/14	2019/12/13	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	2,000,000.00	2018/12/21	2019/6/18	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	2,000,000.00	2018/12/24	2019/6/18	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	7,750,000.00	2019/3/13	2020/3/13	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2019/6/11	2020/3/11	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	8,500,000.00	2019/7/11	2020/4/11	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	3,000,000.00	2019/9/12	2020/3/12	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	3,000,000.00	2019/11/6	2020/11/6	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2019/11/21	2020/11/21	借款到期日后两年止	否

6、关联方资金拆借情况

关联方	日期	项目	拆借金额	利率（年）
拆入				
深圳市嘉祥新联科技有限公司	2016/12/9	借入	10,000,000.00	4.35%
	2017/12/8	归还	-10,000,000.00	
北京嘉祥新联科贸有限公司	2017/1/1	其他应付款余额	12,172,716.23	-
	2017/3/17	归还	-5,000,000.00	
	2018/3/6		-5,500,000.00	
	2018/8/6		-500,000.00	
	2019/6/26		-1,172,716.23	
拆出				
深圳市嘉祥新联科技有限公司	2017/1/1	其他应收款余额	6,911,268.00	-
	2018/5/17	收到还款	-6,911,268.00	

说明：

(1) 2016 年 11 月 3 日，本公司与关联方深圳市嘉祥新联科技有限公司签订借款协议，约定借款金额人民币 1,000 万元，借款年利率 4.35%，借款期限 1 年，该笔借款于 2017 年 12 月 8 日归还。

(2) 本公司之子公司石家庄通业科技 2017 年初存在从关联方北京嘉祥新联科贸有限公司借入的 12,172,716.23 元无息借款，分别于 2017 年 3 月 17 日归还 500.00 万元，于 2018 年 3 月 6 日归还 550.00 万元，于 2018 年 8 月 6 日归还 50.00 万元，于 2019 年 6 月 26 日归还 1,172,716.23 元。

(3) 本公司之子公司石家庄通业科技，2017 年初应收深圳市嘉祥新联科技有限公司的借款 6,911,268.00 元，于 2018 年 5 月 17 日收回。

7、关联方应收、应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	138,650.73	4,159.52

(续上表 1)

项目名称	关联方	2018.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	231,176.46	11,558.82
其他应收款	谢玮	4,685,478.38	-
其他应收款	深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	2,756,163.75	-
其他应收款	徐建英	1,745,570.38	-

(续上表 2)

项目名称	关联方	2017.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	760,063.78	47,544.78
其他应收款	谢玮	4,685,478.38	-
其他应收款	深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	2,756,163.75	-
其他应收款	徐建英	1,745,570.38	-
其他应收款	深圳市嘉祥新联科技有限公司	6,911,268.00	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	2,518,362.41	3,285,031.01	1,915,897.43
其他应付款	北京嘉祥新联科贸有限公司	-	1,172,716.23	7,172,716.23
其他应付款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00
其他应付款	徐建英	264,764.32	276,077.41	448,830.74

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款	闫永革	-	-	22,823.09
其他应付款	刘 涛	45,293.37	-	89,652.02
其他应付款	黄楚雄	7,105.00	83,654.72	5,044.51
其他应付款	乐建锐	-	719.70	-
其他应付款	陈 力	94,018.62	24,491.30	-
其他应付款	傅雄高	1,346.00	-	-

十一、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十二、承诺事项

重大经营租赁承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019.12.31
1 年以内	7,682,689.08
1 至 2 年	8,143,650.42
2 至 3 年	8,632,269.45
3 年以上	13,054,882.73
合计	37,513,491.68

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2020 年 3 月 20 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2019.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	136,541,839.46	100.00%	4,856,940.39	3.56%	131,684,899.07
其中：账龄组合	136,541,839.46	100.00%	4,856,940.39	3.56%	131,684,899.07
合计	136,541,839.46	100.00%	4,856,940.39		131,684,899.07

(续上表 1)

种类	2018.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	118,919,626.69	100.00%	7,100,497.32	5.97%	111,819,129.37
其中：账龄组合	118,787,133.70	99.89%	7,100,497.32	5.98%	111,686,636.38
关联方组合	132,492.99	0.11%	-	-	132,492.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	118,919,626.69	100.00%	7,100,497.32		111,819,129.37

(续上表 2)

种类	2017.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	96,872,556.03	100.00%	6,313,215.45	6.52%	90,559,340.58
其中：账龄组合	96,830,693.64	99.96%	6,313,215.45	6.52%	90,517,478.19
关联方组合	41,862.39	0.04%	-	-	41,862.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-	=
合计	96,872,556.03	100.00%	6,313,215.45		90,559,340.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率
1 年以内	130,721,077.70	3,921,632.33	3.00%
1 至 2 年	4,631,519.56	169,568.36	3.66%
2 至 3 年	522,338.00	98,835.50	18.92%
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	666,904.20	666,904.20	100.00%
合计	136,541,839.46	4,856,940.39	

(续上表 1)

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	115,040,226.55	5,752,011.32	5.00%
1 至 2 年	2,431,237.95	243,123.80	10.00%
2 至 3 年	102,765.00	20,553.00	20.00%
3 至 4 年	118,000.00	35,400.00	30.00%
4 至 5 年	90,990.00	45,495.00	50.00%
5 年以上	1,003,914.20	1,003,914.20	100.00%
合计	118,787,133.70	7,100,497.32	

(续上表 2)

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	91,470,253.94	4,573,512.70	5.00%
1 至 2 年	3,463,835.50	346,383.55	10.00%
2 至 3 年	325,990.00	65,198.00	20.00%
3 至 4 年	230,990.00	69,297.00	30.00%
4 至 5 年	161,600.00	80,800.00	50.00%
5 年以上	1,178,024.20	1,178,024.20	100.00%
合计	96,830,693.64	6,313,215.45	

(2) 2017 年度、2018 年度、2019 年度，收回前期已核销的应收账款金额分别为 0 元、0 元、12,000.00 元。

(3) 报告期各期均无应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	40,104,802.84	1,203,144.09	1 年以内	29.37%
中车长春轨道客车股份有限公司	非关联方	8,823,659.18	264,709.78	1 年以内	6.46%
申通南车（上海）轨道交通车辆维修有限公司	非关联方	6,012,939.71	180,388.19	1 年以内	4.40%
中车洛阳机车有限公司	非关联方	5,788,189.60	173,645.69	1 年以内	4.24%
中车大同电力机车有限公司	非关联方	4,271,861.46	128,155.84	1 年以内	4.21%
		1,471,351.15	44,140.53	1 至 2 年	
合计		66,472,803.94	1,994,184.12		48.68%

② 截至 2018 年 12 月 31 日，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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
大秦铁路股份有限公司	非关联方	15,678,414.49	783,920.72	1 年以内	13.18%
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	12,361,966.45	618,098.32	1 年以内	10.40%
中国铁路成都局集团有限公司	非关联方	10,255,515.36	512,775.77	1 年以内	8.62%
中车大同电力机车有限公司	非关联方	8,038,223.09	401,911.15	1 年以内	6.76%
武汉恒达汇通铁道技术有限公司	非关联方	7,593,400.00	379,670.00	1 年以内	6.39%
合计		53,927,519.39	2,696,375.97		45.35%

③ 截至 2017 年 12 月 31 日，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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	20,618,267.59	1,030,913.38	1 年以内	21.28%
成都铁路局	非关联方	16,214,075.00	810,703.75	1 年以内	16.74%
中车洛阳机车有限公司	非关联方	6,933,000.00	346,650.00	1 年以内	7.16%
兰州铁路局	非关联方	5,474,500.00	273,725.00	1 年以内	6.05%
		339,360.00	33,936.00	1 至 2 年	
		48,700.00	9,740.00	2 至 3 年	
中车大连机车车辆有限公司	非关联方	4,279,349.63	213,967.48	1 年以内	4.42%
合计		53,907,252.22	2,719,635.61		55.65%

2、其他应收款

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息	1,186,168.90	727,378.08	148,226.04
其他应收款	23,215,382.80	30,742,274.34	15,242,908.00
合计	24,401,551.70	31,469,652.42	15,391,134.04

(1) 应收利息

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
关联方借款利息收入	1,186,168.90	727,378.08	148,226.04

(2) 其他应收款

① 其他应收款按账龄披露

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	3,806,875.28	19,336,247.73	14,994,149.40
1 至 2 年	18,012,778.00	11,299,062.51	140,600.00
2 至 3 年	1,041,790.00	74,800.00	-
3 至 4 年	12,057.40	-	40,100.00

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
4 至 5 年	-	23,000.00	2,000.00
5 年以上	427,265.11	471,240.00	498,140.00
小计	23,300,765.79	31,204,350.24	15,674,989.40
减：坏账准备	85,382.99	462,075.90	432,081.40
合计	23,215,382.80	30,742,274.34	15,242,908.00

② 其他应收款按分类披露

种类	2019.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项评估预期信用损失计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	23,300,765.79	100.00%	85,382.99	0.37%	23,215,382.80
其中：账龄组合	2,846,099.50	12.22%	85,382.99	3.00%	2,760,716.51
关联方组合	19,900,000.00	85.40%	-	-	19,900,000.00
员工往来组合	554,666.29	2.38%	-	-	554,666.29
合计	23,300,765.79	100.00%	85,382.99		23,215,382.80

(续上表 1)

种类	2018.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,204,350.24	100.00%	462,075.90	1.48%	30,742,274.34
其中：账龄组合	1,538,708.00	4.93%	462,075.90	30.03%	1,076,632.10
关联方组合	29,087,212.51	93.22%	-	-	29,087,212.51
员工往来组合	578,429.73	1.85%	-	-	578,429.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	31,204,350.24	100.00%	462,075.90		30,742,274.34

(续上表 2)

种类	2017.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,674,989.40	100.00%	432,081.40	2.76%	15,242,908.00
其中：账龄组合	938,868.00	5.99%	432,081.40	46.02%	506,786.60
关联方组合	14,187,212.51	90.51%	-	-	14,187,212.51
员工往来组合	548,908.89	3.50%	-	-	548,908.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	15,674,989.40	100.00%	432,081.40		15,242,908.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率
1 年以内	2,291,491.50	68,744.75	3.00%
1 至 2 年	112,778.00	3,383.34	3.00%
2 至 3 年	41,790.00	1,253.70	3.00%
3 至 4 年	9,800.00	294.00	3.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	390,240.00	11,707.20	3.00%
合计	2,846,099.50	85,382.99	

(续上表 1)

账龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	979,818.00	48,990.90	5.00%
1 至 2 年	108,850.00	10,885.00	10.00%
2 至 3 年	59,800.00	11,960.00	20.00%
3 至 4 年	-	-	30.00%
4 至 5 年	-	-	50.00%
5 年以上	390,240.00	390,240.00	100.00%
合计	1,538,708.00	462,075.90	

(续上表 2)

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	403,028.00	20,151.40	5.00%
1 至 2 年	125,600.00	12,560.00	10.00%
2 至 3 年	-	-	20.00%
3 至 4 年	14,100.00	4,230.00	30.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50.00%
5 年以上	394,140.00	394,140.00	100.00%
合计	938,868.00	432,081.40	

③ 其他应收款坏账准备计提情况

1) 2019 年度

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)	
2018年12月31日余额	462,075.90	-	-	462,075.90
首次执行新金融工具准则的调整金额	415,914.66	-	-	415,914.66
2019 年 1 月 1 日余额	46,161.24	-	-	46,161.24
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	39,221.75	-	-	39,221.75
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	85,382.99	-	-	85,382.99

2) 2018 年度

类别	2017.12.31	2018 年度变动额			2018.12.31
		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应收账款	432,081.40	29,994.50	-	-	462,075.90

3) 2017 年度

类别	2017.12.31	2018 年度变动额			2018.12.31
		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应收账款	418,322.50	13,758.90	-	-	432,081.40

4) 各期均无已核销坏账准备收回的情况。

5) 报告期各期无其他应收款核销情况。

6) 按欠款方归集的各期末余额前五名的其他应收款情况

① 截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
石家庄通业电气制造有限公司	关联方	1,000,000.00	-	1 年以内	85.40%
		17,900,000.00		1 至 2 年	
		1,000,000.00		2 至 3 年	
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	1,163,308.00	34,899.24	1 年以内	6.55%
		9,800.00	294.00	2 至 3 年	
		353,240.00	10,597.20	5 年以上	
上海联合工程监理造价咨询有限公司	非关联方	480,000.00	14,400.00	1 年以内	2.06%
中国铁路沈阳局集团有限公司物资采购所	非关联方	245,800.00	7,374.00	1 年以内	1.05%
广西宁铁监理咨询有限责任公司	非关联方	104,620.00	3,138.60	1 年以内	0.46%
合计		22,256,768.00	70,703.04		95.52%

② 截至 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
石家庄通业电气制造有限公司	关联方	17,900,000.00	-	1 年以内	63.77%
		2,000,000.00		1 至 2 年	
谢玮	关联方	4,685,478.38	-	1 至 2 年	15.02%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	关联方	2,756,163.75	-	1 至 2 年	8.83%
徐建英	关联方	1,745,570.38	-	1 至 2 年	5.60%
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	9,800.00	1,960.00	2 至 3 年	1.16%
		353,240.00	353,240.00	5 年以上	
合计		29,450,252.51	355,200.00		94.38%

<3> 截至 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
石家庄通业电气制造有限公司	关联方	5,000,000.00	-	1 年以内	32.80%
谢玮	关联方	4,685,478.38	-	1 年以内	30.74%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	关联方	2,756,163.75	-	1 年以内	18.08%
徐建英	关联方	1,745,570.38	-	1 年以内	11.46%
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	353,240.00	353,240.00	5 年以上	2.38%
		9,800.00	980.00	1 至 2 年	
合计		14,550,252.51	354,220.00		95.46%

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2019.1.1	增减变动	2019.12.31	在被投资单位持股比例
对子公司投资						
石家庄通业电气制造有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%
石家庄通业科技有限公司	成本法	24,933,060.44	-	24,933,060.44	24,933,060.44	100.00%
合计		34,933,060.44	10,000,000.00	24,933,060.44	34,933,060.44	

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资					
石家庄通业电气制造有限公司	100.00%		-	-	-
石家庄通业科技有限公司	100.00%		-	-	-
合计			-	-	-

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2018.1.1	增减变动	2018.12.31	在被投资单位持股比例
对子公司投资						
石家庄通业电气制造有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资					
石家庄通业电气制造有限公司	100.00%		-	-	-

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2017.1.1	增减变动	2017.12.31	在被投资单位持股比例
对子公司投资						
石家庄通业电气制造有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资					
石家庄通业电气制造有限公司	100.00%		-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	330,885,051.69	167,216,451.19
其他业务	527,358.49	-
合计	331,412,410.18	167,216,451.19

(续上表 1)

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	302,741,267.72	132,587,068.02
其他业务	1,358,740.57	86,206.90
合计	304,100,008.29	132,673,274.92

(续上表 2)

项目	2017 年度	
	收入	成本
主营业务	270,742,330.95	122,986,037.22
其他业务	1,434,023.29	-
合计	272,176,354.24	122,986,037.22

(2) 主营业务(分业务类别)

业务名称	2019 年度	
	主营收入	主营成本
产品销售小计	242,122,770.50	131,583,037.16
电源类	119,389,151.34	72,178,058.11
智能控制类	100,752,539.66	51,714,901.31
电机风机	214,098.25	194,253.38
配件及其他	21,766,981.25	7,495,824.36
检修服务小计	88,762,281.19	35,633,414.03
合计	330,885,051.69	167,216,451.19

(续上表 1)

业务名称	2018 年度	
	主营收入	主营成本
产品销售小计	215,431,561.31	103,757,354.72
电源类	102,778,130.33	52,189,884.77
智能控制类	84,765,435.37	43,229,986.56
电机风机	412,232.05	355,544.34
配件及其他	27,475,763.56	7,981,939.05
检修服务小计	87,309,706.41	28,829,713.30
合计	302,741,267.72	132,587,068.02

(续上表 2)

业务名称	2017 年度	
	主营收入	主营成本
产品销售小计	212,456,289.88	105,838,426.93
电源类	126,156,701.87	66,802,361.23
智能控制类	59,898,036.04	28,362,509.98
电机风机	35,897.44	21,535.20
配件及其他	26,365,654.53	10,652,020.52
检修服务小计	58,286,041.07	17,147,610.29
合计	270,742,330.95	122,986,037.22

(3) 主营业务(分地区)

地区分类	2019 年度	
	主营收入	主营成本
东北地区	34,921,090.91	16,649,701.68
华北地区	32,229,091.93	12,790,006.11
华东地区	41,165,994.90	20,158,814.56
华南地区	27,794,711.26	12,090,909.92
华中地区	169,331,820.15	90,647,280.97
西北地区	10,149,930.28	6,473,043.30
西南地区	15,277,780.68	8,396,991.21
出口	14,631.58	9,703.44
合计	330,885,051.69	167,216,451.19

(续上表 1)

地区分类	2018 年度	
	主营收入	主营成本
东北地区	8,484,057.79	3,538,907.40
华北地区	46,290,340.58	21,231,688.25
华东地区	24,602,414.76	9,076,416.73
华南地区	20,994,666.33	5,721,334.57
华中地区	152,864,233.80	70,912,600.95
西北地区	18,700,141.42	10,231,666.98
西南地区	30,805,413.04	11,874,453.14
合计	302,741,267.72	132,587,068.02

(续上表 2)

地区分类	2017 年度	
	主营收入	主营成本
东北地区	16,897,987.47	9,303,099.70
华北地区	35,434,611.11	15,466,752.48
华东地区	14,779,453.72	4,647,044.87
华南地区	19,294,730.34	7,199,504.29
华中地区	141,319,459.45	70,379,842.75
西北地区	15,651,883.80	7,052,996.85
西南地区	27,364,205.06	8,936,796.28
合计	270,742,330.95	122,986,037.22

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

① 2019 年度，公司前五名客户的营收情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	129,966,963.59	39.22%
南京中车浦镇城轨车辆有限责任公司	15,023,599.21	4.53%
中车大连机车车辆有限公司	14,290,118.81	4.31%
中车长春轨道客车股份有限公司	13,510,800.00	4.08%
石家庄国祥运输设备有限公司	8,909,441.59	2.69%
合计	181,700,923.20	54.83%

② 2018 年度，公司前五名客户的营收情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	101,107,452.62	33.25%
中国铁路成都局集团有限公司	16,679,868.07	5.48%
大秦铁路股份有限公司	14,113,126.24	4.64%
武汉恒达汇通铁道技术有限公司	12,381,077.21	4.07%
资阳中车电力机车有限公司	11,833,948.30	3.90%
合计	156,115,472.44	51.34%

③ 2017 年度，公司前五名客户的营收情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	89,854,050.05	33.01%
中国铁路成都局集团有限公司	18,663,692.30	6.86%
中车大连机车车辆有限公司	14,230,637.10	5.23%
北京北九方科贸有限公司	13,960,292.27	5.13%
株洲新实通铁路科贸有限公司	10,115,466.63	3.71%
合计	146,824,138.35	53.94%

5、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行理财产品投资收益	200,046.75	-	-

6、现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	67,793,825.07	51,374,248.71	51,881,101.70
加：信用资产减值准备、资产减值准备	-306,687.50	-276,070.52	-217,087.38
固定资产、投资性房地产折旧	4,295,235.31	2,469,479.69	1,872,613.50

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
无形资产摊销	670,655.91	538,251.15	262,173.93
长期待摊费用摊销	2,064,671.60	937,652.15	908,543.04
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)	-	18,931.80	-7,763.39
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)	76,118.29	5,701.72	-
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)	-	-	-
财务费用(收益以"一"号填列)	935,866.80	696,881.61	1,156,013.06
投资损失(收益以"一"号填列)	-200,046.75	-	-
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	-165,314.55	-125,661.60	-261,013.86
递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)	618,883.89	245,180.15	-27,845.15
存货的减少(增加以"一"号填列)	5,149,367.17	-19,886,137.10	3,756,847.97
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-59,052,890.51	-3,939,283.58	-18,013,859.67
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	24,784,394.41	22,785,289.84	17,094,068.96
其他	-	10,937,850.00	-
经营活动产生的现金流量净额	46,664,079.14	65,782,314.02	58,403,792.71
(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	54,697,539.25	59,496,631.76	53,278,786.78
减：现金的期初余额	59,496,631.76	53,278,786.78	40,776,782.77
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	-4,799,092.51	6,217,844.98	12,502,004.01

说明：其他系股份支付费用。

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益	-97,443.36	-32,046.87	4,885.92
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,327,597.52	2,414,821.29	1,325,276.65
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	-55,056.77	-335,746.36	1,582,972.97

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	200,046.75	-	-
因股份支付确认的费用		-10,937,850.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,498.59	306,883.06	-89,086.40
非经常性损益总额	3,283,645.55	-8,583,938.88	2,824,049.14
减：非经常性损益的所得税影响数	507,014.05	403,448.62	185,827.73
非经常性损益净额	2,776,631.50	-8,987,387.50	2,638,221.41
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,776,631.50	-8,987,387.50	2,638,221.41

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2019 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	27.52%	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.26%	0.96	0.96

(2) 2018 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	22.63%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.03%	0.91	0.91

(3) 2017 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	26.95%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.33%	0.74	0.74

十七、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2020 年 3 月 20 日批准。

深圳通业科技股份有限公司

二〇二〇年三月二十日

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

姓名 Full name 张力

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1976-11-24

工作单位 Working unit 上会会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所

身份证号码 Identity card No. 310112197611124051x



证书编号: 110001610290
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 03 月 21 日
Date of Issuance

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 c ; after
this re

张力
110001610290
深圳市注册会计师协会 日

本复印件已审核与原件一致

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

事务所 CPAs

Stamp of the transfer-out institute of CPAs

2014 年 11 月 25 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

Stamp of the transfer-in institute of CPAs

2014 年 11 月 25 日

11

姓名 Full name 张鹏

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1983-03-10

工作单位 Working unit 深圳中法会计师事务所（普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 420902198303107240



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年。
This certificate is valid for one year after

张鹏
440300410596
深圳市注册会计师协会

440300410596

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 8 月 20 日
Date of Issuance

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

4

9

本复印件已审核与原件一致



会计师事务所

执业证书

3-2-1-126 本复印件已审核与原件一致

名　　称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张晓荣

主任会计师：

经营场所：上海市静安区威海路755号25层

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000008

批准执业文号：沪财会〔98〕160号（转制批文 沪财会〔2013〕71号）

批准执业日期：1998年12月28日（转制日期 2013年12月11日）

证书序号：0001116

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

二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000362

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张晓荣

证书号：32　　发证时间：二〇〇九年十二月二日

证书有效期至：二〇二一年十二月二日

本复印件已审核与原件一致

3-2-1-127

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号：06000000201912200028

营业执照

（副本）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　上会会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张健，张晓荣，耿磊，巢序，沈佳云，朱清滨，杨滢

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分离、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；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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　2013年12月27日

合伙期限　2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所　上海市静安区威海路755号25层

登记机关　上海市静安区市场监督管理局

2019 年 12 月 20 日

本复印件已审核与原件一致

3-2-1-128

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制