



**北京康拓红外技术股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018-071**

**2018 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵大鹏、主管会计工作负责人曹昶辉及会计机构负责人(会计主管人员)程相萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

关于需要投资者特别关注的重大风险，详见第四节第十部分“公司面临的风险和应对措施”相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	40
第十一节 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、康拓红外	指	北京康拓红外技术股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票获准在交易所上市
《公司章程》	指	《北京康拓红外技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	北京康拓红外技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
铁路运行安全检测系统	指	红外线产品、图像产品和信息化产品及其他产品
红外线产品、红外线系统、THDS 系统	指	铁路车辆红外线轴温探测系统
图像系统、图像产品	指	列车运行故障动态图像检测系统
TFDS 系统、TFDS 产品	指	货车运行故障动态图像检测系统
TEDS 系统、TEDS 产品	指	动车组车辆故障动态图像检测系统
TVDS 系统、TVDS 产品	指	客车车辆故障动态图像检测系统
声学系统、声学产品、TADS 系统、TADS 产品	指	车辆滚动轴承故障轨边声学诊断系统
TWDS 系统、TWDS 产品	指	铁路货车轮对尺寸动态检测系统
TLDS 系统、TLDS 产品	指	机车走行部动态监视系统
智能装备系统	指	检修智能仓储系统、立体库产品
航天科技集团/实际控制	指	中国航天科技集团有限公司
五院/间接控股股东	指	中国空间技术研究院
神舟投资/控股股东	指	航天神舟投资管理有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
5T 系统	指	我国铁路建立的地对车安全监控预警体系，包括：THDS、TFDS、TADS、TPDS、和 TCDS 五个安全检测系统

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	康拓红外	股票代码	300455
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京康拓红外技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康拓红外		
公司的法定代表人	赵大鹏		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹昶辉	周沛然
联系地址	北京市海淀区知春路 61 号 9 层	北京市海淀区知春路 61 号 9 层
电话	010-68378620	010-68378620
传真	010-68379141	010-68379141
电子信箱	caochanghui@cchbds.com.cn	zhoupeiran@cchbds.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年06月21日	北京	911100006669337202	911100006669337202	911100006669337202
报告期末注册	2018年07月10日	北京	911100006669337202	911100006669337202	911100006669337202
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年07月10日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的公告。				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	97,950,229.59	96,565,197.33	1.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,285,229.25	21,889,554.32	1.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,915,452.01	20,457,141.08	-2.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,356,942.35	11,777,857.33	4.92%
基本每股收益（元/股）	0.0437	0.0430	1.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0437	0.0430	1.63%
加权平均净资产收益率	3.19%	3.37%	-0.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	787,242,643.92	817,605,192.80	-3.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	693,508,510.13	702,583,280.88	-1.29%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,287,035.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,652.49	
减：所得税影响额	104,910.37	
合计	2,369,777.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务概况

北京康拓红外技术股份有限公司隶属于中国航天科技集团有限公司中国空间技术研究院，公司秉承“源于航天，服务铁路”的理念，将应用于卫星姿态控制的红外线探测技术引入我国铁路车辆运行安全检测领域，是我国铁路机车车辆运行安全检测与检修行业重要的设备供应商和解决方案提供商。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

#### 1、主营产品

公司主营产品包括铁路运行安全检测系统和智能装备系统两大类。

##### （1）铁路运行安全检测系统

###### ①铁路车辆红外线轴温探测系统

铁路车辆红外线轴温探测系统（以下简称“THDS系统”）是利用物体温度与红外线辐射能量相关的原理，采用非接触式红外辐射测温技术，在铁路沿线探测运行中车辆轴承温度，实现车辆轴承温度的动态监控，智能预报车辆轴承故障，防止铁路车辆热切轴事故发生的运行安全检测系统。

###### ②列车运行故障动态图像检测系统

列车运行故障动态图像检测系统（以下简称“图像系统”）包括货车运行故障动态图像检测系统（以下简称“TFDS系统”）、客车车辆故障动态图像检测系统（以下简称“TVDS系统”）和动车组车辆故障动态图像检测系统（以下简称“TEDS系统”），其中TFDS系统是针对货车运行故障检测开发的，在铁路机车车辆运行安全检测行业最先使用，是目前技术较为成熟并且应用最为广泛的图像系统，TVDS系统及TEDS系统是在货车图像检测技术不断成熟的基础上，在客车及动车组车辆故障动态图像检测领域的开发和运用。

###### ③声学探测产品

铁路车辆滚动轴承早期故障轨旁声学系统（以下简称“TADS系统”）是一种声学采集技术、麦克风信号指向合成技术、微弱信号处理技术于一身，应用计算机检测和网络技术原理，采用滚动体故障声学识别技术，在铁路轨边探测通过列车各轴承的声学信号，籍此发现车辆轴承早期故障，在不影响铁路车辆运营秩序的情况下，有计划进行检修，保障铁路运输安全。

###### ④信息化产品

包含车号综合应用管理系统、红外线全路联网系统和车辆故障图像检测集中平台。

##### （2）智能装备系统

智能装备系统是运用现代化的工艺控制总线与信息化智能化手段开发的铁路专用仓储设施，应用于铁路机车车辆检修领域的车体检修、零部件检修等各个环节，满足了我国机车车辆检修领域对零部件保障体系的需求，实现了铁路机车车辆零部件检修过程中立体存储、智能选配、自动化配送、信息化管理等功能，提高了铁路机车车辆检修领域的仓储自动化及信息化管理水平。

#### 2、经营模式

##### （1）销售模式

公司主要采用直销的营销模式进行产品销售，销售业务主要通过参与客户招标取得。根据铁路部门产品采购惯例，铁路车辆运行安全检测与检修专用设备主要采取招投标模式进行。建设项目在完成规划、设计、预算审批后，由各铁路局、专业铁路公司或铁路建设单位组织招标。

##### （2）生产模式

公司生产的铁路运行安全检测系统属于光机电一体化产品及配套系统软件，产品构成复杂，具有高科技含量和高附加值



的特点。产品的生产环节主要包括研发设计、加工、装配、调试、试验与检验。

研发设计主要指产品的方案设计、系统结构设计、嵌入式系统设计、电路设计、机械结构和部件设计、测试工装设计，以及嵌入式软件的开发等。公司研发部门根据客户需求分析，自主完成产品研发设计并经过小批量试制后，投入加工环节；加工环节所需零部件由外购及外协定制取得，公司不进行复杂的生产制造过程；零部件及系统的装配、调试、试验与检验主要指外购、外协定制材料的组装、嵌入式软件的安装调试以及产品及其零部件的功能调试、产品老化试验等。产品组装、调试、试验与检验环节均在公司进行。

智能装备系统的生产过程与上述生产模式基本相符，但受场地条件、产品形态等因素限制，智能装备系统不需经过加工生产环节，而是由公司直接将外购、外协定制原材料发往客户现场，在现场完成组装调试。

### （3）采购模式

为了确保生产计划的顺利执行并严格控制原材料采购成本，公司结合多年的采购经验，建立完善了对采购供应链的管理。公司主要原材料实行集中统一采购，采购合同按照逐级授权的方式通过OA办公系统进行审批，同时采用ERP系统进行存货管理、发票管理、货款管理、供应商管理，通过全面的办公自动化工具确保采购行为的高效与合规性。

## 3、业绩驱动因素

### （1）技术及研发创新能力

公司自成立以来，秉承“源于航天，服务铁路”的理念，发扬“严、慎、细、实”的航天传统，发挥在行业内领先的红外线探测、智能传感器、光机电一体化设计、高速数字图像采集与处理、图像自动识别、自动化控制、嵌入式开发、计算机应用等现代检测与控制技术领域的优势，依托长期在铁路行业积累的丰富经验，始终专注于铁路车辆运行安全检测及智能装备领域的技术研发和自主创新。

在发展过程中，公司不断加大在科研开发方面的投入力度，加快科研成果的产业化进程，形成了以市场为导向的高科技企业研究开发体系，先后在铁路运行安全检测系统和智能装备系统方面取得80多项具有自主知识产权的专利技术，多次参与相关产品技术标准的制定，多项成果获国家、部级科技进步奖，被评为海淀区创新企业及北京市高新技术企业。

### （2）品牌影响力

公司是进入铁路车辆运行安全检测与检修行业较早的技术型企业，与全路18个铁路局及神华集团等大型企业建立长期稳定的技术服务关系，具有一定的市场先入优势；同时，公司产品技术水平及产品质量受到铁路系统高度认可，在铁路六大干线及重点高铁项目得到了广泛应用，公司的专业品牌获得了市场的一致好评。

### （3）市场推广能力

公司具有覆盖全国的完善销售网络，在全国重点铁路局设有办事处，可以及时响应各地用户的需求，通过按客户需求的定制化产品为客户提供十分优良的全过程技术支持和服务，以服务赢得客户信赖，以客户信任进一步开拓市场。

## （二）公司所处行业情况

根据《国民经济行业分类》，公司从事的铁路机车车辆运行安全检测与检修行业相关设备的制造属于铁路专用设备及器材、配件制造业。“十三五”期间，国内轨道交通市场将持续稳定增长。2016年颁布实施的《中长期铁路网规划》提出要“完善普速铁路网，建成高速铁路网，打造综合交通枢纽，构建现代综合交通运输体系”。到2020年，铁路营业里程将达到15万公里，其中高铁运营里程将达到3万公里，覆盖80%以上的大城市，铁路投资将超过3.5万亿，铁路装备投资规模将达到5,000亿。铁路对机车车辆的需求不断增长，也快速推进了我国铁路机车车辆运行安全检测与检修行业的快速发展。在车辆运行安全检测领域，车辆制造水平的不断提高及科技含量的增加，对车辆运行安全提出了更高的要求；各种现代化检测技术在车辆运行安全检测领域得到广泛应用，近些年在铁路货车领域发展了以THDS系统为代表的车辆运行安全监控系统（5T系统），在动、客车领域发展了客车车辆故障动态图像检测系统（TVDS）、动车组车辆故障动态图像检测系统（TEDS）等。在机车车辆检修自动化领域，随着动车组及大功率机车的大量开行，针对新的检修需求，动客车走行部故障在线式诊断系统、动客车轮对在在线式探伤系统等新式自动化检修装备得到了开发及推广运用，检修自动化水平不断提高。

按照中国铁路总公司《主要技术政策》关于“大力推进铁路安全检测监控系统建设，不断提升检测、监测、监控技术水平，扩大应用范围”和“发展移动装备的在线监测监控技术”的要求，为确保客、货车运行安全，车辆部门积极推进车辆安全检测监控系统的建设。经过多年努力，车辆运行安全检测设备布局逐年稳步扩大，货车运行安全监控系统基本建成，系统应用范围逐年增加。

报告期内，公司所处专用设备及器材、配件制造业整体发展稳定，未发生重大变化情况。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	购置北京市中关村集成电路产业园研发试验用房

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术研发优势

公司在业务及技术的发展过程中，结合铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修自动化领域的具体需求，逐步形成了以红外线探测技术、智能传感器技术、光机电一体化设计技术、高速数字图像采集与处理技术、图像自动识别技术、自动化控制技术、嵌入式开发技术、计算机应用技术等现代检测与控制技术为基础的核心技术体系。在产品的软件、硬件、结构等开发和不断完善过程中，公司的核心技术不断得到积累和强化。

### 2、品牌优势

公司多年以来秉承航天精神，以航天军工的标准对产品质量严格要求。产品从研发、设计、生产和施工，均严格按照 ISO9001 的要求进行，并且成立专门的质量监督部门，对所有出厂的产品进行检验，在交付客户前进行严格的内部验收，同时实行与质量挂钩的绩效考核机制，尽力做到全面、全员、全过程的质量管理。凭借多年在产品领域的深耕，产品和品牌受到了市场的高度认可。

### 3、市场渠道优势

公司具有覆盖全国的完善销售网络，在全国重点铁路局设有办事处，可以及时响应各地用户的需求；公司制定了一套全面的工程施工及服务流程，以技术研发力量为核心，工程施工和技术服务部门共同参与，为客户提供十分优良的全过程技术支持和服务，以服务赢得客户信赖，以客户信任进一步开拓市场。

### 4、人力资源优势

公司高度重视研发技术人才队伍的建设和培养。骨干研发人员均具备多年的铁路机车车辆运行安全检测与检修行业经验，对行业应用需求与技术发展趋势具有深刻的理解。在科研决策方面，公司设有外部专家委员会和内部专家委员会，评聘优秀研发技术骨干为专家，全面参与研发规划、预算制定、项目管理、成果评审、人员考评等各个环节。

### 5、管理优势

经过多年革新和发展，公司逐步形成了现代化管理体制。公司稳定的经营管理团队和科学合理的内部管理制度，使公司的管理机制能够稳定并高效的运行。公司先后启用了 ERP 系统、生产管理信息化系统，特别是公司利用自身研发优势，为铁路客户开发了“三个系统”（即设备管理系统、配件配送系统、专家服务支持系统）并在公司内部延伸推广使用，使得公司的

整体质量管理、产品服务与客户的日常设备使用和维护统一起来，为客户提供了便捷、可靠的信息化服务平台，也为公司质量管理、产品追溯以及服务工作的提高，提供了重要的技术手段。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司在集团公司、五院和神投各级领导的正确领导下，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，以铁路运营安全和智能装备为战略发展方向，公司紧密围绕年初董事会制定的计划目标，坚持以市场和效益为导向，以创新为驱动，主动适应新常态，加快结构调整步伐，扎实推进主营业务稳定增长，有效拓宽产品销售渠道，取得了良好的经营成果。报告期内，实现营业收入9,795万元，同比增长1.43%，利润总额完成2,538万元，与去年同期基本持平。

#### （一）积极推进产品业务的开展

公司坚持以市场为导向，创新营销理念，加大产品营销力度，成功实现了主营产品市场份额稳中有升，产品范畴不断扩大。

##### 1、铁路运行安全检测系统

红外线产品在保持现有市场份额的基础之上，继续加大市场开拓力度，积极拓展地方铁路市场和大型企业单位市场，巩固和提升公司的行业地位和核心竞争力，寻求新的利润增长点，进一步提升公司价值，增强公司的抗风险能力和可持续发展的能力。

图像产品在保持市场份额占比较大的基础之上，继续加大新产品的推广力度，同时，加强与国外铁路安全运行行业一流企业的合作。对行业需求进行预判，预研新产品，加大有市场需求、有竞争力的产品开发力度，争取早日将最先进的技术和产品推入市场，为公司带来更高的经济效益。

声学及信息化产品继续拓展市场，提高市场占有率。在动车探测领域全面推广TADS统型产品，加强自主研发能够满足国内铁路行业客户需求及铁路总公司要求的配套检测产品。

##### 2、智能装备系统

智能装备产品积极拓展业务范畴，确立智能仓储与立体停车双线发展路线。智能装备产品以检修智能仓储产品为切入点，深入铁路机车车辆检修自动化业务，为铁路机车车辆检修提供智能搬运、智能仓储及智能检修设备。同时，着眼于智慧城市建设，研发城市交通智能自动化立体停车系统产品。

#### （二）积极推进重大资产重组的进展

公司自 2017 年 11 月 15 日停牌实施重大资产重组以来，及时履行信息披露义务，积极推进重大资产重组的进展，已于 2018 年 5 月 29 日披露了《北京康拓红外技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》，且于 2018 年 5 月 29 日开市起复牌。自本次重大资产重组预案披露以来，公司及相关各方积极推进本次重大资产重组工作。截至目前，标的资产评估结果已取得《国有资产评估项目备案表》；与交易对方之间的盈利补偿协议正在起草中；标的资产审计以及上市公司备考财务报告审阅工作正在进行中。公司将充分利用资本市场力量进行资源整合，大力拓展信息技术和智能控制领域业务，实现公司跨越式发展。

#### （三）持续探索人力资源管理机制

公司始终把人力资源的开发和优化配置作为公司发展战略的重要组成部分，视人才为公司发展的根本，不断探索科学规范的人才培养及管理机制，不断健全绩效管理考核体系，积极探索科学合理的薪酬激励机制，充分调动员工积极性，为公司创造更大的价值。以现阶段人才现状为基础，调整人才招聘战略侧重点，重视优秀人才引进，规范并明确人力资源授权，强化分级授权管理，提高公司整体组织管理效能。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	97,950,229.59	96,565,197.33	1.43%	
营业成本	53,519,619.06	52,021,970.30	2.88%	
销售费用	4,852,553.64	4,279,973.43	13.38%	
管理费用	19,457,312.76	17,224,093.61	12.97%	
财务费用	-492,651.80	-482,423.76	2.12%	
所得税费用	3,092,795.29	3,382,530.86	-8.57%	
研发投入	13,119,896.95	11,411,753.59	14.97%	
经营活动产生的现金流量净额	12,356,942.35	11,777,857.33	4.92%	
投资活动产生的现金流量净额	-83,335,795.09	99,961,429.15	-183.37%	当期购置产业园研发试验用房
筹资活动产生的现金流量净额	-31,360,000.00	-15,400,000.00	103.64%	当期分配现金红利
现金及现金等价物净增加额	-102,338,852.74	96,339,286.48	-206.23%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
铁路运行安全检测系统	83,337,221.14	43,293,075.21	48.05%	-5.67%	-4.93%	-0.41%
智能装备系统	14,541,310.34	10,193,885.47	29.90%	77.03%	57.26%	8.82%

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	829,644.30	3.27%	坏账损失	按照企业会计准则规定，提取坏账准备

营业外收入	187,652.49	0.74%	其他收入	不具有可持续性
-------	------------	-------	------	---------

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	160,989,848.40	20.45%	251,714,061.14	32.62%	-12.17%	
应收账款	238,350,593.86	30.28%	243,252,510.21	31.52%	-1.24%	
存货	142,715,850.10	18.13%	132,194,813.60	17.13%	1.00%	
固定资产	118,189,059.15	15.01%	98,668,483.29	12.79%	2.22%	
在建工程	56,938,244.00	7.23%			7.23%	购买产业园研发试验用房

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末货币资金中存在2,968,200.00元受限资金，系办理履约保函保证金。

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

##### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	20,200
报告期投入募集资金总额	9,853.65
已累计投入募集资金总额	17,241.47
报告期内变更用途的募集资金总额	6,200
累计变更用途的募集资金总额	6,200
累计变更用途的募集资金总额比例	30.69%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]725号文核准，并经深圳证券交易所深证上[2015]199号文同意，本公司由主承销商中国中投证券有限责任公司于2015年4月23日向社会公众公开发行普通股（A股）股票3,500万股，每股面值1元，每股发行价人民币6.88元。截至2015年5月11日止，本公司共募集资金240,800,000.00元，扣除发行费用38,804,632.07元，募集资金净额201,995,367.93元。截止2015年5月11日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经瑞华会计师事务所以“瑞华验字[2015]01540003号”验资报告验证确认。截止2018年06月30日，公司对募集资金项目累计投入172,414,672.87元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币10,518,822.39元；自上市之日起至2017年12月31日止使用募集资金人民币73,878,227.17元；本年度使用募集资金98,536,445.70元。</p>	

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、铁路车辆红外线轴温智能探测系统建设项目	是	8,552	5,152	1,685.34	4,245.57	82.41%	2018年12月31日			不适用	否

2、铁路车辆运行故障动态图像检测系统建设项目	是	4,979	3,279	866.91	2,290.84	69.86%	2018年12月31日			不适用	否
3、铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目	是	3,209	2,109	640.14	1,615.06	76.58%	2018年12月31日			不适用	否
4、铁路车辆运行安全检测技术研发中心建设项目	否	3,475	3,475	967.44	3,396.18	97.73%	2018年12月31日			不适用	否
5、研发试验用房	是		6,200	5,693.82	5,693.82	91.84%	2018年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,215	20,215	9,853.65	17,241.47	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	20,215	20,215	9,853.65	17,241.47	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司近年面临的市场环境发生了较大变化，产品销售市场增长低于预期，公司根据经营实际放缓了募投项目的投资进度。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在本次募集资金到位前，公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币1,051.88万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的情况进行了审核，并出具了《北京康拓红外技术股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2015】01540037号）。公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币1,051.88万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事、监事会和持续督导机构中国中投证券有限责任</p>										



	公司均发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发试验用房	铁路车辆红外线轴温智能探测系统建设项目	3,400	3,400	3,400	100.00%	2018年12月31日		不适用	否
研发试验用房	铁路车辆运行故障动态图像检测系统建设项目	1,700	1,700	1,700	100.00%	2018年12月31日		不适用	否
研发试验用房	铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目	1,100	593.82	593.82	53.98%	2018年12月31日		不适用	否
合计	--	6,200	5,693.82	5,693.82	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>公司面临的市场环境发生了较大变化，原有投资项目的部分规划无法适应新的形势和变化。根据宏观经济情况、外部竞争环境和公司发展战略的需要，经审慎研究，变更 IPO 募集资金投资项目的部分内容。公司于 2018 年 3 月 28 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于变更部分募集资金投向的议案》，具体内容详见公司于 2018 年 3 月 30 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。公司于 2018 年 4 月 19 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金投向的议案》，具体内容详见公司于同日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。</p>							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	目前项目按计划进行中。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	项目未发生重大变化。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京航天康拓信息技术有限公司	子公司	技术开发, 软件开发, 计算机系统服务、进出	20,000,000	22,801,489.18	21,451,757.87	3,450,878.75	-165,915.13	-165,915.13

		口等						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司于2016年6月以自有货币资金出资2,000万元，设立全资子公司北京航天康拓信息技术有限公司。子公司经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询；销售计算机、软件及辅助设备；软件开发；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口等。子公司的产品目前主要应用于铁路安全检测系统，受行业季节性不均衡的影响，子公司报告期实现营业收入345.09万元，未来随着公司信息化产品的市场推广，北京航天康拓信息技术有限公司的业绩情况会逐步提升。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、主营业务主要依赖铁路行业市场的风险

公司主营业务为向铁路用户提供铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修自动化领域相关设备的研发、生产、销售、安装和服务，公司存在主营业务依赖于铁路行业市场的风险。铁路行业的整体波动对公司的业务及盈利能力将产生重大影响。

应对措施：公司一方面将确保主营产品在中国铁路领域的市场地位，逐步向一流的铁路运营安全服务提供商及铁路机车车辆检修智能装备提供商的目标迈进。另一方面，公司将通过外延式发展，积极发挥公司航天技术转化组带的平台作用，通过并购、重组等方式，与公司现有产品形成协同效应，积极推动智能装备产业发展。

### 2、市场竞争加剧的风险

随着中国铁路总公司的组建，铁路行业将逐步形成以铁路运输企业为主体、多元资本共同参与的更加市场化的竞争格局，行业竞争将有可能进一步加剧，公司将面临市场竞争加剧的风险。随着未来铁路行业的进一步市场化，公司主要产品可能受到竞争对手增加导致的销售价格下降、毛利率降低的风险。

应对措施：根据铁路行业长远的战略目标，公司将加大市场开拓力度，将更多的技术领先、质量过硬的产品推向广阔的铁路市场，公司定位逐渐由设备供应商向整体解决方案提供商转变，公司的营销目标逐渐由单体设备转向单体设备与项目总承包双线并举的方式。

### 3、应收账款较大导致坏账损失的风险

公司的销售客户主要是全国各铁路局、车辆段、铁路运营公司、专业铁路建设公司等。受铁路行业特有的业务模式和结算模式的影响，报告期公司应收账款普遍较高。但随着公司应收账款数额的不断增加、客户结构及账龄结构的改变，可能使公司面临流动性风险或坏账风险，将对本公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司从战略布局层面详细分析新产品、新领域的商业模式、资金周转速度和运营效率，将持续不断的强化应收账款管理，加强应收账款追缴力度，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标，建立有效的绩效管理体系，努力减少应收账款不断增大的风险，持续改善公司现金流情况，提高应收账款周转率。

### 4、专业技术人才流失的风险

公司是技术密集型、创新型企业，核心技术和新技术研发对公司尤为重要，公司存在技术人员流失的风险。公司核心技术主要来自于研发团队的集体努力，不存在对个别核心技术人员严重依赖的情况，但核心技术人员对公司的产品开发、技术

突破、工艺优化等环节起着关键作用。

应对措施：公司将在建立健全内部人才培养机制的同时，一方面制定具有竞争力的薪酬激励政策吸引和留住人才，另一方面在引进高级技术人才的同时，加强开展核心骨干员工内部培养机制，聘请行业内专家组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。

#### 5、重大资产重组被暂停、中止或取消的风险

目前，公司正在进行的重大资产重组工作过程中，公司存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而致使本次资产重组被暂停、中止或取消的风险。根据相关规定，本次交易尚需取得国务院国资委、财政部等主管部门的正式批复、上市公司股东大会批准及中国证监会的核准。本次交易能否取得上述批复、批准和核准以及最终取得核准的时间均存在不确定性。具体风险详见公司于 2018 年 5 月 29 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《北京康拓红外技术股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》“重大风险提示”中，对本次重大资产重组存在的风险因素做出的详细说明。

应对措施：在重大资产重组期间，公司将及时履行信息披露义务，公司及相关各方积极推进本次重大资产重组工作。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.17%	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 07 日	公告编号： [2018-015]公告名称：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	59.31%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	公告编号： [2018-043]公告名称：《2017 年年度股东大会决议公告》披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人中国航天科技集团有限公司、间接控股股东中国空间技术研究院	股份限售承诺	<p>(1) 自公司上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份，也不由其回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>(3) 上述锁定期限（包括延长的锁定期限，下同）届满后 24 个月内，其无减持所持公司上述股份的计划，其计划长期持有公司的股份，维持控股地位。(4) 上述锁定期限届满 24 个月后，其减持公司股份时，提前</p>	2015 年 05 月 15 日	36 个月	正常履约
-----------------	-----------------------------------	--------	--	------------------	-------	------

		<p>将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。(5) 若其违反上述承诺的，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(6) 如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，其将在获得收益的 5 日内将收益支付至公司指定的账户。如其未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。(7) 若因未履行承诺事项给公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			或其他投资者造成损失的, 其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	直接控股股东航天神舟投资管理有 限公司	股份限售承 诺	<p>(1) 自公司上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由其回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月, 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。</p> <p>(3) 上述锁定期限 (包括延长的锁定期限, 下同) 届满后 24 个月内, 其无减持所持公司上述股份的计划, 其计划长期持有</p>	2015 年 05 月 15 日	36 个月	正常履约



		<p>公司的股份，维持控股地位。(4) 上述锁定期限届满 24 个月后，其减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。(5) 若其违反上述承诺的，其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(6) 如因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有，其将在获得收益的 5 日内将收益支付至公司指定的账户。如其未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与</p>			
--	--	---	--	--	--

			应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。(7) 若因未履行承诺事项给公司或其他投资者造成损失的, 其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	持股 5% 以上 股东航天投 资控股有限 公司	股份限售承 诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购上述股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月, 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。</p>	2015 年 05 月 15 日	36 个月	履约完毕

		<p>(3) 若其持有发行人股票的锁定期届满后, 拟减持公司股票, 将通过合法方式进行减持, 并通过发行人在减持前 3 个交易日予以公告。其持有的公司股票锁定期届满后两年内拟进行股份减持的, 减持股份数量为其持有发行人首次公开发行时的股份总数的 100%, 减持价格不低于其首次公开发行价格。如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。(4) 如违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份, 违规减持股份所得归公司所有, 如其未将违规减持所得上交发行人, 则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交发行人的违规减持</p>			
--	--	--	--	--	--

			所得金额相等的现金分红。(5) 如违反已作出的承诺, 并对发行人造成直接损失的, 其将向发行人承担赔偿责任。			
	全国社会保障基金理事会转持二户	股份限售承诺	承继神舟投资和航天投资在招股说明书、上市公告书中作出的承诺义务。	2015 年 05 月 15 日	36 个月	正常履约
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	否					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	233,191,000	59.49%		69,957,300		-293,980,375	-224,023,075	9,167,925	1.80%
2、国有法人持股	207,368,000	52.90%		62,210,400		-269,578,400	-207,368,000	0	0.00%
3、其他内资持股	25,823,000	6.59%		7,746,900		-24,401,975	-16,655,075	9,167,925	1.80%
境内自然人持股	25,823,000	6.59%		7,746,900		-24,401,975	-16,655,075	9,167,925	1.80%
二、无限售条件股份	158,809,000	40.51%		47,642,700		293,980,375	341,623,075	500,432,075	98.20%
1、人民币普通股	158,809,000	40.51%		47,642,700		293,980,375	341,623,075	500,432,075	98.20%
三、股份总数	392,000,000	100.00%		117,600,000		0	117,600,000	509,600,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

根据 2017 年年度股东大会决议，公司于 2018 年 5 月 31 日实施了 2017 年年度权益分派方案：以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 392,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，每 10 股派发现金 0.8 元（含税）。该分配方案于 2018 年 5 月实施完毕。

2018 年 6 月 19 日，公司解除部分首次公开发行前已发行股份数量为 269,578,400 股，占公司股本总数的 52.90%。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 3 月 28 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于 2017 年度利润分配预案的议案》。公司于 2018 年 4 月 19 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度利润分配预案的议案》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用



项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.0437	0.0430	1.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0437	0.0430	1.63%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.3609	1.6651	-18.27%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
航天神舟投资管理有限公司	142,153,147	184,799,091	42,645,944	0	首发前机构类限售股，锁定期限36个月。	2018年6月19日
航天投资控股有限公司	56,369,295	73,280,084	16,910,789	0	首发前机构类限售股，锁定期限36个月。	2018年6月19日
全国社会保障基金理事会转持二户	8,845,558	11,499,225	2,653,667	0	首发前机构类限售股	航天神舟投资管理有限公司和航天投资控股有限公司充实全国社会保障基金部分6,318,256股（2016年度及2017年度权益分派后增至1149.9225万股）解除限售日期为2018年6月19日。
殷延超	4,389,000	0	1,316,700	5,705,700	高管锁定股，已解除限售。	董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的25%。
公茂财	2,646,000	0	793,800	3,439,800	高管锁定股，已	董事、监事、高

					解除限售。	级管理人员在任 职期间每年解锁 上年末所持有公 司股份的 25%。
秦勤	1,050,000	1,050,000	0	0	高管离任半年后 解除限售	2018 年 4 月
南振会	4,144,000	4,144,000	0	0	高管离任半年后 解除限售	2018 年 4 月
农时猛	4,144,000	4,144,000	0	0	高管离任半年后 解除限售	2018 年 4 月
合计	223,741,000	278,916,400	64,320,900	9,145,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,427	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
航天神舟投资管理 有限公司	国有法人	36.26%	184,799 ,091			184,799 ,091		
航天投资控股有 限公司	国有法人	14.38%	73,280, 084			73,280, 084		
上海丰瑞投资集 团有限公司	境内非国有法人	3.79%	19,323, 000			19,323, 000	质押	14,337,700
秦勤	境内自然人	2.68%	13,650, 000			13,650, 000		
全国社会保障基 金理事会转持二 户	国有法人	2.26%	11,499, 225			11,499, 225		
殷延超	境内自然人	1.49%	7,607.6 00		5,705.7 00	1,901.9 00		

孙庆	境内自然人	1.04%	5,322,200			5,322,200	质押	975,000
农时猛	境内自然人	1.04%	5,307,200			5,307,200		
南振会	境内自然人	0.91%	4,617,200			4,617,200		
公茂财	境内自然人	0.90%	4,586,400		3,439,800	1,146,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	航天神舟投资管理有限公司、航天投资控股有限公司受同一控制人控制。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
航天神舟投资管理有限公司	184,799,091	人民币普通股	184,799,091					
航天投资控股有限公司	73,280,084	人民币普通股	73,280,084					
上海丰瑞投资集团有限公司	19,323,000	人民币普通股	19,323,000					
秦勤	13,650,000	人民币普通股	13,650,000					
全国社会保障基金理事会转持二户	11,499,225	人民币普通股	11,499,225					
孙庆	5,322,200	人民币普通股	5,322,200					
农时猛	5,307,200	人民币普通股	5,307,200					
南振会	4,617,200	人民币普通股	4,617,200					
朱瑛博	2,850,000	人民币普通股	2,850,000					
吴井军	2,220,400	人民币普通股	2,220,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东吴井军除通过普通证券账户持有 2,217,000 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,400 股，实际合计持有 2,220,400 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵大鹏	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭涛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李虎	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李杰	董事	现任	23,000	6,900	0	29,900	0	0	0
殷延超	总经理、董事	现任	5,852,000	1,755,600	0	7,607,600	0	0	0
沈洪兵	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑卫军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁上上	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋建波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戚婧靓	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
窦薇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张益	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
公茂财	副总经理	现任	3,528,000	1,058,400	0	4,586,400	0	0	0
曹昶辉	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张亨	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	9,403,000	2,820,900	0	12,223,900	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京康拓红外技术股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,989,848.40	273,577,337.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,901,490.00	5,314,665.17
应收账款	238,350,593.86	256,201,437.79
预付款项	28,598,547.33	19,187,670.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,402,034.01	7,317,794.09
买入返售金融资产		
存货	142,715,850.10	124,700,025.59



持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,843,935.64	1,843,935.64
其他流动资产	4,761,956.89	227,136.00
流动资产合计	593,564,256.23	688,370,001.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	118,189,059.15	109,972,738.60
在建工程	56,938,244.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	490,376.66	404,223.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,392,628.85	12,314,596.67
递延所得税资产	6,668,079.03	6,543,632.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	193,678,387.69	129,235,190.83
资产总计	787,242,643.92	817,605,192.80
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	47,262,908.41	50,522,654.31
预收款项	11,781,740.73	11,409,887.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	119,736.45	9,460,139.20
应交税费	3,275,537.98	10,797,540.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,596,761.16	2,858,956.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		500,000.00
流动负债合计	66,036,684.73	85,549,177.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,697,449.06	29,472,734.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,697,449.06	29,472,734.18
负债合计	93,734,133.79	115,021,911.92
所有者权益：		
股本	509,600,000.00	392,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,145,538.27	24,145,538.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,824,664.50	40,824,664.50
一般风险准备		
未分配利润	118,938,307.36	245,613,078.11
归属于母公司所有者权益合计	693,508,510.13	702,583,280.88
少数股东权益		
所有者权益合计	693,508,510.13	702,583,280.88
负债和所有者权益总计	787,242,643.92	817,605,192.80

法定代表人：赵大鹏

主管会计工作负责人：曹昶辉

会计机构负责人：程相萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	147,478,024.85	257,232,702.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,901,490.00	5,314,665.17
应收账款	236,216,593.86	256,103,437.79
预付款项	28,598,547.33	19,187,670.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,175,654.01	7,317,514.09
存货	140,622,147.33	123,918,653.89
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,843,935.64	1,843,935.64
其他流动资产	4,761,956.89	227,136.00
流动资产合计	575,598,349.91	671,145,715.82

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	118,164,638.17	109,971,528.42
在建工程	56,938,244.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	379,214.78	404,223.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,392,628.85	12,314,596.67
递延所得税资产	6,668,079.03	6,543,632.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	213,542,804.83	149,233,980.65
资产总计	789,141,154.74	820,379,696.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,862,908.41	56,722,654.31
预收款项	11,781,740.73	11,409,887.11
应付职工薪酬		8,151,000.00
应交税费	3,237,030.22	10,350,477.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,505,274.06	2,807,335.60
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		500,000.00
流动负债合计	69,386,953.42	89,941,354.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,697,449.06	29,472,734.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,697,449.06	29,472,734.18
负债合计	97,084,402.48	119,414,088.59
所有者权益：		
股本	509,600,000.00	392,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,145,538.27	24,145,538.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,824,664.50	40,824,664.50
未分配利润	117,486,549.49	243,995,405.11
所有者权益合计	692,056,752.26	700,965,607.88
负债和所有者权益总计	789,141,154.74	820,379,696.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	97,950,229.59	96,565,197.33
其中：营业收入	97,950,229.59	96,565,197.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	79,473,799.18	77,774,731.26
其中：营业成本	53,519,619.06	52,021,970.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,307,321.22	2,090,669.89
销售费用	4,852,553.64	4,279,973.43
管理费用	19,457,312.76	17,224,093.61
财务费用	-492,651.80	-482,423.76
资产减值损失	829,644.30	2,640,447.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		403,917.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	6,713,941.64	5,924,190.99
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,190,372.05	25,118,574.88
加：营业外收入	187,652.49	153,510.30
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,378,024.54	25,272,085.18
减：所得税费用	3,092,795.29	3,382,530.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,285,229.25	21,889,554.32

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,285,229.25	21,889,554.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	22,285,229.25	21,889,554.32
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	22,285,229.25	21,889,554.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,285,229.25	21,889,554.32
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0437	0.0430
（二）稀释每股收益	0.0437	0.0430

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

法定代表人：赵大鹏

主管会计工作负责人：曹昶辉

会计机构负责人：程相萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	97,148,923.42	96,565,197.33
减：营业成本	53,932,495.90	52,021,970.30
税金及附加	1,266,525.64	2,089,949.89
销售费用	4,537,579.45	4,275,973.43
管理费用	18,080,417.27	15,718,944.66
财务费用	-471,331.03	-456,219.03
资产减值损失	829,644.30	2,640,447.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		403,917.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	6,382,695.29	5,637,462.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,356,287.18	26,315,510.68
加：营业外收入	187,652.49	153,510.30
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,543,939.67	26,469,020.98
减：所得税费用	3,092,795.29	3,382,530.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,451,144.38	23,086,490.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,451,144.38	23,086,490.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		



1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,451,144.38	23,086,490.12
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0441	0.0453
(二)稀释每股收益	0.0441	0.0453

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	122,398,705.13	135,516,106.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,426,906.52	4,205,543.69
收到其他与经营活动有关的现金	15,346,156.85	3,613,231.22
经营活动现金流入小计	142,171,768.50	143,334,881.63
购买商品、接受劳务支付的现金	70,988,890.94	69,769,600.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,326,483.51	31,016,715.91
支付的各项税费	14,686,613.35	24,277,742.08
支付其他与经营活动有关的现金	10,812,838.35	6,492,965.60
经营活动现金流出小计	129,814,826.15	131,557,024.30
经营活动产生的现金流量净额	12,356,942.35	11,777,857.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,297,534.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		100,000,000.00
投资活动现金流入小计		101,297,534.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,335,795.09	1,336,105.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,335,795.09	1,336,105.10
投资活动产生的现金流量净额	-83,335,795.09	99,961,429.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,360,000.00	15,400,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,360,000.00	15,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-31,360,000.00	-15,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-102,338,852.74	96,339,286.48
加：期初现金及现金等价物余额	260,360,501.14	152,406,134.66
六、期末现金及现金等价物余额	158,021,648.40	248,745,421.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,300,705.13	135,516,106.72
收到的税费返还	4,095,660.17	3,918,815.27
收到其他与经营活动有关的现金	15,323,963.78	3,586,190.07
经营活动现金流入小计	140,720,329.08	143,021,112.06
购买商品、接受劳务支付的现金	72,652,238.00	72,039,839.41
支付给职工以及为职工支付的现	28,449,056.21	27,910,734.10

金		
支付的各项税费	13,931,071.17	23,655,238.92
支付其他与经营活动有关的现金	10,548,484.39	6,335,737.68
经营活动现金流出小计	125,580,849.77	129,941,550.11
经营活动产生的现金流量净额	15,139,479.31	13,079,561.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,297,534.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		100,000,000.00
投资活动现金流入小计		101,297,534.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,285,521.15	1,336,105.10
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		
投资活动现金流出小计	83,285,521.15	1,336,105.10
投资活动产生的现金流量净额	-83,285,521.15	99,961,429.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,360,000.00	15,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,360,000.00	15,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-31,360,000.00	-15,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-99,506,041.84	97,640,991.10
加：期初现金及现金等价物余额	244,015,866.69	132,598,193.30
六、期末现金及现金等价物余额	144,509,824.85	230,239,184.40

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	392,000,000.00				24,145,538.27					40,824,664.50		245,613,078.11		702,583,280.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	392,000,000.00				24,145,538.27					40,824,664.50		245,613,078.11		702,583,280.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	117,600,000.00											-126,674,770.75		-9,074,770.75
（一）综合收益总额												22,285,229.25		22,285,229.25
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配	117,600,000.00										-148,960,000.00		-31,360,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	117,600,000.00										-148,960,000.00		-31,360,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	509,600,000.00				24,145,538.27				40,824,664.50		118,938,307.36		693,508,510.13

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	280,000,000.00				80,145,538.27				33,739,228.54		252,341,999.01		646,226,765.82	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	280,000,000.00			80,145,538.27			33,739,228.54		252,341,999.01		646,226,765.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,000,000.00			-56,000,000.00					-49,510,445.68		6,489,554.32	
（一）综合收益总额									21,889,554.32		21,889,554.32	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	56,000,000.00								-71,400,000.00		-15,400,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	56,000,000.00								-71,400,000.00		-15,400,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00			-56,000,000.00								
1. 资本公积转增	56,000,000.00			-56,000,000.00								

资本（或股本）	,000.00				000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	392,000,000.00				24,145,538.27			33,739,228.54		202,831,553.33		652,716,320.14	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	392,000,000.00				24,145,538.27				40,824,664.50	243,995,405.11	700,965,607.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,000,000.00				24,145,538.27				40,824,664.50	243,995,405.11	700,965,607.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,600,000.00									-126,508,855.62	-8,908,855.62
（一）综合收益总额										22,451,144.38	22,451,144.38
（二）所有者投入和减少资本											



1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	117,600,000.00									-148,960,000.00	-31,360,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	117,600,000.00									-148,960,000.00	-31,360,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	509,600,000.00				24,145,538.27				40,824,664.50	117,486,549.49	692,056,752.26

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,000,				80,145,53				33,739,22	251,626	645,511,2

	000.00				8.27				8.54	,481.49	48.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,000,000.00				80,145,538.27				33,739,228.54	251,626,481.49	645,511,248.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	112,000,000.00				-56,000,000.00					-48,313,509.88	7,686,490.12
（一）综合收益总额										23,086,490.12	23,086,490.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	56,000,000.00									-71,400,000.00	-15,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	56,000,000.00									-71,400,000.00	-15,400,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	56,000,000.00				-56,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,000,000.00				-56,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	392,000,000.00				24,145,538.27				33,739,228.54	203,312,971.61	653,197,738.42

### 三、公司基本情况

北京康拓红外技术股份有限公司（以下简称“康拓红外”或“本公司”）系经北京市工商行政管理局批准，于2011年10月20日由北京康拓红外技术有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。

营业执照统一社会信用代码：911100006669337202；

注册资本：50,960万元；

注册地址：北京市海淀区知春路61号9层；

法定代表人：赵大鹏。

经营范围：自动化控制设备及系统、自动控制系统元器件及产品的技术开发、技术服务、技术交流、技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；制造计算机软硬件；销售自产产品；经济信息咨询；货物进出口，代理进出口，技术进出口。公司主要从事铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修领域相关设备的研发、生产、销售、安装和服务。

本财务报表业经本公司董事会于2018年7月30日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京航天康拓信息技术有限公司	全资子公司	100.00	100.00

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

见下文

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

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

### 2.同一控制下的企业合并

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

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

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

### 3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

#### 4. 为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的, 视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的

状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

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

### 2）分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的分类

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

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

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到



下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发

生的市场交易。

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

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

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值或采用估值技术确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

##### （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假

定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准： 本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项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	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
备用金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含）		
7-12 个月（含）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 存货的分类**

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

**2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

**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**

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

**13、持有待售资产****1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违

约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2. 持有待售核算方法

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

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

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

## 14、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

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

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

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

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

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

### 4.长期股权投资的处置

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

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

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

(4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

(1) 在个别财务报表中, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认: (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10		5
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3~5	5	19.00~31.67

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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



款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件及非专利技术。**

#### ①无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### ②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
软件使用权	5年
非专利技术	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

## 23、长期待摊费用

### (1)摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受

益期内按直线法分期摊销。

(2)摊销年限

类别	摊销年限	备注
公租房摊销	12	

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (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。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2.确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；

- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在

可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

a. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布的《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》(以下简称"	公司于 2018 年 3 月 28 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	本公司不存在将原列报于"营业外收入"和"营业外支出"的非流动资产处置利得和损失变更为列报于"资产处置收益"的

发布的 42 号准则"),发布的 42 号准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据发布的 42 号准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的规定,在利润表中新增了"资产处置收益"项目,并对净利润按经营持续性进行分类列报。		情况。
---	--	-----

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%、16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%
土地使用税	按照每平方米 3 元计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京康拓红外技术股份有限公司	15%
北京航天康拓信息技术有限公司	15%

### 2、税收优惠

(1) 2017年10月25日,北京康拓红外技术股份有限公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布的高新技术企业证书,证书编号:GR201711003160,有效期:三年。2017年度按照应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

(2) 2017年12月06日,北京航天康拓信息技术有限公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布的高新技术企业证书,证书编号:GR201711006674,有效期:三年。2017年度按照应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

(3) 根据财税〔2011〕100号文件及京财税〔2011〕2325号文件,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,



按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月1日起，满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受规定的增值税政策：

- A. 取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；  
 B. 取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。  
 公司取得软件主管部门颁发的《软件产品等级证书》，并经税务局认定，在2017年享受增值税即征即退的税收优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,547.48	32,339.88
银行存款	155,880,415.32	258,450,776.84
其他货币资金	5,094,885.60	15,094,220.42
合计	160,989,848.40	273,577,337.14

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	2,968,200.00	13,216,836.00
合计	2,968,200.00	13,216,836.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,921,490.00	3,858,571.17
商业承兑票据	980,000.00	1,456,094.00
合计	7,901,490.00	5,314,665.17

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,721,904.00	100.00%	42,371,310.14	15.09%	238,350,593.86	297,708,883.38	100.00%	41,507,445.59	13.94%	256,201,437.79
合计	280,721,904.00	100.00%	42,371,310.14	15.09%	238,350,593.86	297,708,883.38	100.00%	41,507,445.59	13.94%	256,201,437.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月（含）	59,460,823.85		
7-12 月（含）	98,789,928.09	4,939,496.40	5.00%
1 年以内小计	158,250,751.94	4,939,496.40	
1 至 2 年	61,634,557.48	6,163,455.75	10.00%
2 至 3 年	32,690,583.47	9,807,175.04	30.00%
3 至 4 年	14,437,726.67	8,662,636.00	60.00%
4 至 5 年	4,548,687.44	3,638,949.95	80.00%
5 年以上	9,159,597.00	9,159,597.00	100.00%
合计	280,721,904.00	42,371,310.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 863,864.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司本报告期按欠款方归集的上半年度末余额前五名应收账款汇总金额为69,412,281.28元，占应收账款报告期末余额合计数的比例为24.73%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为2,128,487.06元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	27,973,696.16	97.82%	18,122,100.90	94.45%
1至2年	300,924.52	1.05%	812,441.22	4.23%
2至3年	78,798.22	0.28%	135,631.60	0.71%
3年以上	245,128.43	0.86%	117,496.83	0.61%
合计	28,598,547.33	--	19,187,670.55	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例（%）
期末余额前五名预付账款汇总	10,290,669.09	35.98%

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,484,584.10	100.00%	2,082,550.09	19.86%	8,402,034.01	9,434,564.43	100.00%	2,116,770.34	22.44%	7,317,794.09
合计	10,484,584.10	100.00%	2,082,550.09	19.86%	8,402,034.01	9,434,564.43	100.00%	2,116,770.34	22.44%	7,317,794.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月（含）	4,392,548.83		

7-12 月（含）	2,600,059.63	130,002.98	5.00%
1 年以内小计	6,992,608.46	130,002.98	
1 至 2 年	546,050.00	54,605.00	10.00%
2 至 3 年	628,790.00	188,637.00	30.00%
3 至 4 年	1,018,517.00	611,110.20	60.00%
4 至 5 年	1,002,118.64	801,694.91	80.00%
5 年以上	296,500.00	296,500.00	100.00%
合计	10,484,584.10	2,082,550.09	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-34,220.25 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,926,584.63	6,821,869.63
押金	2,931,496.60	2,329,369.65
单位往来	811,502.87	283,325.15

备用金	815,000.00	
合计	10,484,584.10	9,434,564.43

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京实创环保发展有限公司	押金	1,843,935.64	3-5 年	17.59%	1,302,785.11
中铁物总国际招标有限公司	保证金	849,470.00	1 年以内	8.10%	36,423.50
南宁铁路局财务集中核算管理所	保证金	843,825.00	1-3 年	8.05%	157,566.25
国信招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	7.63%	50,000.00
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	600,000.00	1-6 个月	5.72%	
合计	--	4,937,230.64	--	47.09%	1,546,774.86

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,319,308.37		18,319,308.37	11,900,407.64		11,900,407.64

在产品	6,494,097.47		6,494,097.47	12,327,292.71		12,327,292.71
库存商品	40,585,890.48		40,585,890.48	36,204,407.68		36,204,407.68
发出商品	75,317,615.98		75,317,615.98	61,143,855.49		61,143,855.49
委托加工物资	1,998,937.80		1,998,937.80	3,124,062.07		3,124,062.07
合计	142,715,850.10		142,715,850.10	124,700,025.59		124,700,025.59

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的预付公租房租金	1,843,935.64	1,843,935.64
合计	1,843,935.64	1,843,935.64

其他说明：



## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付增值税	227,136.00	227,136.00
待抵扣进项税	4,534,820.89	
合计	4,761,956.89	227,136.00

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,748,223.21	40,108,205.41	5,486,317.83	9,347,456.84	145,690,203.29
2.本期增加金额		9,682,881.27		3,143,599.17	12,826,480.44
(1) 购置		9,682,881.27		3,143,599.17	12,826,480.44
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	90,748,223.21	49,791,086.68	5,486,317.83	12,491,056.01	158,516,683.73
二、累计折旧					
1.期初余额	17,368,172.33	6,787,613.07	4,611,377.26	6,950,302.03	35,717,464.69
2.本期增加金额	1,437,451.86	2,446,071.66	127,935.18	598,701.19	4,610,159.89

(1) 计提	1,437,451.86	2,446,071.66	127,935.18	598,701.19	4,610,159.89
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	18,805,624.19	9,233,684.73	4,739,312.44	7,549,003.22	40,327,624.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,942,599.02	40,557,401.95	747,005.39	4,942,052.79	118,189,059.15
2.期初账面价值	73,380,050.88	33,320,592.34	874,940.57	2,397,154.81	109,972,738.60

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业园研发试验用房	56,938,244.00		56,938,244.00			
合计	56,938,244.00		56,938,244.00			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
产业园研发试验用房	62,000,000.00		56,938,244.00			56,938,244.00	92.00%	装修过程中				募股资金
合计	62,000,000.00		56,938,244.00			56,938,244.00	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			183,170.05	1,249,882.99	1,433,053.04
2.本期增加金额				133,437.46	133,437.46
(1) 购置				133,437.46	133,437.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			183,170.05	1,383,320.45	1,566,490.50

二、累计摊销					
1.期初余额			21,369.84	1,007,460.03	1,028,829.87
2.本期增加金额			9,158.52	38,125.45	47,283.97
(1) 计提			9,158.52	38,125.45	47,283.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			30,528.36	1,045,585.48	1,076,113.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值			152,641.69	337,734.97	490,376.66
2.期初账面价值			161,800.21	242,422.96	404,223.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
预付公租房租金	12,314,596.67		921,967.82		11,392,628.85
合计	12,314,596.67		921,967.82		11,392,628.85

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,453,860.23	6,668,079.03	43,624,215.93	6,543,632.39
合计	44,453,860.23	6,668,079.03	43,624,215.93	6,543,632.39



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		6,668,079.03		6,543,632.39

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	47,262,908.41	50,522,654.31
合计	47,262,908.41	50,522,654.31

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	13,618,564.99	对方未催收
合计	13,618,564.99	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
THDS 系统和配件	2,245,568.00	4,614,077.62
立体库	9,536,172.73	6,795,809.49
合计	11,781,740.73	11,409,887.11

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
THDS 系统和配件	285,000.00	项目未验收
合计	285,000.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,381,882.40	21,965,972.84	31,304,445.41	43,409.83
二、离职后福利-设定提存计划	78,256.80	2,302,233.38	2,304,163.56	76,326.62
合计	9,460,139.20	24,268,206.22	33,608,608.97	119,736.45

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,350,000.00	16,781,878.24	26,131,878.24	

2、职工福利费		1,736,768.05	1,736,768.05	
3、社会保险费	31,882.40	1,486,173.83	1,475,414.40	42,641.83
其中：医疗保险费	28,984.00	1,348,364.00	1,338,582.70	38,765.30
工伤保险费	579.68	43,169.66	42,974.03	775.31
生育保险费	2,318.72	94,640.17	93,857.67	3,101.22
4、住房公积金		1,391,684.00	1,390,916.00	768.00
5、工会经费和职工教育经费		6,090.00	6,090.00	
其他短期薪酬		563,378.72	563,378.72	
合计	9,381,882.40	21,965,972.84	31,304,445.41	43,409.83

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	55,069.60	2,229,239.33	2,211,066.21	73,242.72
2、失业保险费	23,187.20	72,994.05	93,097.35	3,083.90
合计	78,256.80	2,302,233.38	2,304,163.56	76,326.62

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,360.67	3,411,007.26
企业所得税	2,822,834.48	5,887,496.01
个人所得税	268,117.28	969,358.12
城市维护建设税	101,542.90	306,453.85
教育费附加	72,682.65	223,225.16
合计	3,275,537.98	10,797,540.40

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣社保、公积金	1,520,064.60	1,238,942.20
房租	1,069,155.00	1,069,155.00
押金	270,000.00	270,000.00
其他	737,541.56	280,859.52
合计	3,596,761.16	2,858,956.72

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京神舟天辰物业服务有限公司	1,069,155.00	房租，对方未催收
朔黄铁路发展有限责任公司肃宁核算中心	270,000.00	押金
合计	1,339,155.00	--

其他说明

### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
科技创新基地培育发展工程		500,000.00
合计		500,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,472,734.18		1,775,285.12	27,697,449.06	
合计	29,472,734.18		1,775,285.12	27,697,449.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铁路车辆运行安全监测产业化项目	19,297,959.18			402,040.82			18,895,918.36	与资产相关
基于智能探测技术的铁路车辆运行安全检测项目	6,174,775.08			1,289,910.96			4,884,864.12	与资产相关
购置土地或生产经营场所补助	3,999,999.92			83,333.34			3,916,666.58	与资产相关
合计	29,472,734.18			1,775,285.12			27,697,449.06	--

其他说明：

(1) 根据发改委投资2012【2719】号文件，以及集团应字（2012）30号关于转发《国家发改委、工业和信息化部关于



下达产业振兴和技术改造项目（中央评估第二批）2012年中央预算内投资计划的通知》，本公司于2012年12月28日收到铁路车辆运行安全监测产业化项目资金1970万元，该项目本期已验收，自2017年7月按照固定资产的折旧进度计入其他收益。

（2）2013年3月18日，本公司收到中关村科技园区管理委员会国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金910万元，用于智能探测技术铁路车辆运行安全检测项目，自2017年6月按照固定资产的折旧进度计入其他收益。

（3）根据中关村科技园区海淀园管理委员会《2010年海淀区促进重点创新型企业发展专项资金支持公告》（海园发[2010]35号），本公司于2010年获得购置土地或生产经营场所资助500万元，截至2011年12月31日，与该项目相关的办公楼已经完工，自2012年1月按照办公楼的折旧进度计入其他收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	392,000,000.00		117,600,000.00			117,600,000.00	509,600,000.00

其他说明：

北京康拓红外技术股份公司于2018年3月28日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于2017年度利润分配修改方案的议案》，同意以截至2017年12月31日公司总股本392,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股3股（含税），以资本公积向全体股东转增0股，共派发现金红利31,360,000.00元，送股117,600,000股，此次变更后注册资本为：50,960万元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,845,538.27			21,845,538.27
其他资本公积	2,300,000.00			2,300,000.00
合计	24,145,538.27			24,145,538.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,824,664.50			40,824,664.50
合计	40,824,664.50			40,824,664.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	245,613,078.11	252,341,999.01
调整后期初未分配利润	245,613,078.11	252,341,999.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,285,229.25	21,889,554.32
应付普通股股利	31,360,000.00	15,400,000.00
转作股本的普通股股利	117,600,000.00	56,000,000.00
期末未分配利润	118,938,307.36	202,831,553.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,878,531.48	53,486,960.68	96,565,197.33	52,021,970.30
其他业务	71,698.11	32,658.38		
合计	97,950,229.59	53,519,619.06	96,565,197.33	52,021,970.30

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	253,314.44	741,026.68
教育费附加	186,554.24	529,304.77
房产税	762,285.08	762,285.08
土地使用税	7,140.76	7,140.76
车船使用税	14,370.00	11,917.50
印花税	83,656.70	38,995.10
合计	1,307,321.22	2,090,669.89

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,510,723.54	2,228,918.64
差旅费	451,702.03	317,218.32
招标服务费	241,398.02	298,891.85
房租、物业	479,228.30	471,803.36
业务招待费	63,291.97	104,999.80
折旧费	162,705.30	375,423.96
交通运输费	168,529.45	157,049.04
办公费	174,814.46	42,243.31
其他	600,160.57	283,425.15
合计	4,852,553.64	4,279,973.43

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,119,896.95	11,411,753.59
职工薪酬	3,864,977.77	3,024,899.62
物业房租费	354,534.15	341,396.35
折旧费	461,309.59	448,827.41
咨询、审计费	500,000.00	694,417.39
无形资产、长期待摊费用摊销	47,283.97	41,760.81
服务费	408,646.62	601,810.24
交通费	142,947.56	107,100.87
其他	557,716.15	552,127.33
合计	19,457,312.76	17,224,093.61

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-434,422.48	-544,674.74
其他	69,786.35	62,250.98
汇兑损益	128,015.67	
合计	-492,651.80	-482,423.76

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	829,644.30	2,640,447.79
合计	829,644.30	2,640,447.79

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		403,917.82
合计		403,917.82

其他说明：

上期发生额为取得的结构性存款理财产品利息。

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	6,713,941.64	5,924,190.99
------	--------------	--------------

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得			
其他	187,652.49	153,510.30	187,652.49
合计	187,652.49	153,510.30	187,652.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,217,241.93	3,778,598.03
递延所得税费用	-124,446.64	-396,067.17
合计	3,092,795.29	3,382,530.86

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,378,024.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,806,703.68

非应税收入的影响	-664,035.98
其他	-49,872.41
所得税费用	3,092,795.29

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见附注。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	14,075,377.95	2,272,350.00
利息收入	434,422.48	544,674.74
其他	819,606.42	796,206.48
备用金	5,000.00	
政府补助	11,750.00	
合计	15,346,156.85	3,613,231.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	1,214,371.14	338,532.45
支付保证金	4,339,552.18	1,782,374.63
差旅费	479,710.14	590,760.70
交通、运输费	273,833.28	272,696.82
房租、场租、物业费	1,263,708.41	1,226,001.07
招标服务费	241,328.02	298,891.85
办公、资料费	254,997.33	73,731.44
业务招待费	155,391.89	184,883.55
咨询、审计费	500,000.00	679,417.39
通讯费	293,540.28	250,102.57
修理费	186,034.60	92,487.28

会议费	60,252.61	23,664.54
保险费	61,021.07	63,678.15
银行手续费	68,914.05	62,250.98
其他	566,178.35	553,492.18
备用金	820,000.00	
专利代理费	34,005.00	
合计	10,812,838.35	6,492,965.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元



补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	22,285,229.25	21,889,554.32
加: 资产减值准备	829,644.30	2,640,447.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,610,159.89	3,550,348.65
无形资产摊销	47,283.97	41,760.81
长期待摊费用摊销	921,967.82	921,967.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-7,090.51
投资损失(收益以“-”号填列)		-403,917.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-124,446.64	-396,067.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,015,824.51	-10,556,438.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-681,785.78	29,244,575.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,484,714.05	-35,147,283.69
经营活动产生的现金流量净额	12,356,942.35	11,777,857.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	158,021,648.40	248,745,421.14
减: 现金的期初余额	260,360,501.14	152,406,134.66
现金及现金等价物净增加额	-102,338,852.74	96,339,286.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	158,021,648.40	260,360,501.14
其中：库存现金	14,547.48	32,339.88
可随时用于支付的银行存款	155,880,415.32	258,450,776.84
可随时用于支付的其他货币资金	2,126,685.60	1,877,384.42
三、期末现金及现金等价物余额	158,021,648.40	260,360,501.14

其他说明：

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,968,200.00	履约保函保证金
合计	2,968,200.00	--

其他说明：

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付账款			
其中：美元	192,100.00	6.6171	1,271,144.91

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	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	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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京航天康拓信息技术有限公司	北京	北京市海淀区地锦路7号院2号楼	技术咨询, 开发, 销售, 进出口	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
航天神舟投资管理 有限公司	北京市海淀区中关村南大街 31 号神舟科技大厦 11 层	项目投资、企业管理、资产管理	33,652.82	36.26%	36.26%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。



其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、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
航天神舟生物科技集团有限公司	同受最终控制方控制
北京宏宇航天技术有限公司	同受最终控制方控制
中国空间技术研究院	同受最终控制方控制
北京长征高科技有限公司	同受最终控制方控制
北京卫星环境工程研究所	同受最终控制方控制
北京神舟天辰物业服务有限公司	同受最终控制方控制
北京控制工程研究所	同受最终控制方控制
北京空间科技信息研究所	同受最终控制方控制
北京神舟航天软件技术有限公司	同受最终控制方控制
北京航天汇信科技有限公司	同受最终控制方控制
北京航天河科技发展有限公司	同受最终控制方控制
航天科技财务有限责任公司	同受最终控制方控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京神舟天辰物业服务有限公司	物业服务	89,630.96	371,500.00	否	94,989.56

北京控制工程研究所	采购原材料	442,000.00	2,327,100.00	否	442,000.00
-----------	-------	------------	--------------	---	------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京神舟天辰物业服务有限 公司	房屋	428,107.04	428,107.04

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	903,307.70	1,362,303.84

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京卫星环境工程研究所	135,384.62	40,615.39	135,384.62	40,615.39
应收账款	中国空间技术研究院	6,302,594.00	1,863,207.68	4,846,500.00	1,420,865.38
其他应收款	北京神舟天辰物业服务服务有限公司	210,000.00			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	中国空间技术研究院	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	北京神舟天辰物业服务有限 公司	1,497,262.04	1,069,155.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,587,904.00	100.00%	42,371,310.14	15.21%	236,216,593.86	297,610,883.38	100.00%	41,507,445.59	13.95%	256,103,437.79
合计	278,587,904.00	100.00%	42,371,310.14	15.21%	236,216,593.86	297,610,883.38	100.00%	41,507,445.59	13.95%	256,103,437.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月（含）	57,326,823.85		
7-12 月（含）	98,789,928.09	4,939,496.40	5.00%
1 年以内小计	156,116,751.94	4,939,496.40	5.00%
1 至 2 年	61,634,557.48	6,163,455.75	10.00%
2 至 3 年	32,690,583.47	9,807,175.04	30.00%
3 至 4 年	14,437,726.67	8,662,636.00	60.00%
4 至 5 年	4,548,687.44	3,638,949.95	80.00%
5 年以上	9,159,597.00	9,159,597.00	100.00%
合计	278,587,904.00	42,371,310.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 863,864.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

公司本报告期按欠款方归集的上半年度末余额前五名应收账款汇总金额为69,412,281.28元，占应收账款报告期末余额合计数的比例为24.92%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为2,128,487.06元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,258,204.10	100.00%	2,082,550.09	20.30%	8,175,654.01	9,434,284.43	100.00%	2,116,770.34	22.44%	7,317,514.09
合计	10,258,204.10	100.00%	2,082,550.09	20.30%	8,175,654.01	9,434,284.43	100.00%	2,116,770.34	22.44%	7,317,514.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------



	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月（含）	4,166,168.83		
7-12 月（含）	2,600,059.63	130,002.98	5.00%
1 年以内小计	6,766,228.46	130,002.98	
1 至 2 年	546,050.00	54,605.00	10.00%
2 至 3 年	628,790.00	188,637.00	30.00%
3 至 4 年	1,018,517.00	611,110.20	60.00%
4 至 5 年	1,002,118.64	801,694.91	80.00%
5 年以上	296,500.00	296,500.00	100.00%
合计	10,258,204.10	2,082,550.09	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-34,220.25 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	5,926,584.63	6,821,869.63
押金	2,931,496.60	2,329,369.65
单位往来及其他	585,122.87	283,045.15
备用金	815,000.00	
合计	10,258,204.10	9,434,284.43

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京实创环保发展有限公司	押金	1,843,935.64	3-4 年	17.98%	1,302,785.11
中铁物总国际招标有限公司	保证金	849,470.00	1 年以内	8.28%	36,423.50
南宁铁路局财务集中核算管理所	保证金	843,825.00	2-3 年	8.23%	157,566.25
国信招标集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1-2 年	7.80%	50,000.00
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	5.85%	
合计	--	4,937,230.64	--	48.13%	1,546,774.86

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京航天康拓信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,077,225.31	53,899,837.52	96,565,197.33	52,021,970.30
其他业务	71,698.11	32,658.38		
合计	97,148,923.42	53,932,495.90	96,565,197.33	52,021,970.30

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		403,917.82

合计		403,917.82
----	--	------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,287,035.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,652.49	
减：所得税影响额	104,910.37	
合计	2,369,777.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.0437	0.0437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.0391	0.0391

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

##### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

##### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- (四) 其他证券市场公布的年度报告。