



广东华铁通达高铁装备股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-053

2019 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人石松山、主管会计工作负责人张璇及会计机构负责人(会计主管人员)张璇声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者与相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临或可能存在的风险以及公司已经或将采取的应对措施，敬请投资者关注相关内容，主要风险包括：

- 1、宏观经济波动风险
- 2、市场竞争风险
- 3、可持续增长风险
- 4、公司经营管理风险
- 5、商誉减值风险
- 6、管理层及核心技术人员流失风险
- 7、中美关系变化风险

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

| | |
|--------------------------|-----|
| 2019 年半年度报告 | 2 |
| 第一节 重要提示、释义 | 4 |
| 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 | 19 |
| 第五节 重要事项 | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 45 |
| 第七节 优先股相关情况 | 50 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 52 |
| 第九节 公司债相关情况 | 53 |
| 第十节 财务报告 | 53 |
| 第十一节 备查文件目录 | 166 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|---|
| 公司、本公司、华铁股份 | 指 | 广东华铁通达高铁装备股份有限公司 |
| 香港通达、香港通达有限公司 | 指 | Tong Dai Control(Hong Kong) Limited，公司全资子公司 |
| 青岛亚通达 | 指 | 青岛亚通达铁路设备有限公司，香港通达全资子公司 |
| 亚通达制造 | 指 | 青岛亚通达铁路设备制造有限公司，青岛亚通达全资子公司 |
| 华铁西屋法维莱 | 指 | 华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司，公司控股子公司 |
| 北京全通达 | 指 | 北京全通达科技发展有限公司，公司控股子公司 |
| 景航发展、香港景航 | 指 | King Horn Development Limited，香港通达全资子公司 |
| 美国哈斯科 | 指 | Harsco Rail |
| 法维莱集团 | 指 | Faiweley Transportation Group |
| 四方股份 | 指 | 中车青岛四方机车车辆股份有限公司 |
| 中车浦镇 | 指 | 中车南京浦镇车辆有限公司 |
| 四方庞巴迪 | 指 | 青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司 |
| 法中运输 | 指 | 法中轨道交通运输设备（上海）有限公司 |
| 鸿众投资 | 指 | 广州市鸿众投资合伙企业(有限合伙) |
| 义乌上达 | 指 | 义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 苏州上达 | 指 | 苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 金鹰穗通 | 指 | 金鹰穗通 5 号资产管理计划 |
| 鸿锋实业 | 指 | 广州市鸿锋实业有限公司 |
| 报告期或本报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 华铁股份 | 股票代码 | 000976 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东华铁通达高铁装备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华铁股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangdong Huatie Tongda High-speed Railway Equipment Corporation | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HTGF | | |
| 公司的法定代表人 | 石松山 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名 | 王颖 | 薛雪静 |
| 联系地址 | 北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 2108 室 | 北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 2108 室 |
| 电话 | 010-56935791 | 010-56935791 |
| 传真 | 010-56935788 | 010-56935788 |
| 电子信箱 | htddm@huatie-railway.com | xuejing.xue@huatie-railway.com |

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 2018 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 2018 年年报。



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 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 747,553,455.19 | 671,092,005.59 | 11.39% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 143,153,558.27 | 140,381,041.57 | 1.97% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 140,713,053.57 | 139,873,641.57 | 0.60% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -332,430,374.51 | -277,555,648.05 | -19.77% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0905 | 0.0880 | 2.84% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0905 | 0.0880 | 2.84% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.32% | 3.37% | -0.05% |
| | 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） | 5,032,236,577.97 | 5,083,581,210.43 | -1.01% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,370,971,423.49 | 4,244,641,346.80 | 2.98% |

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：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 15,929.20 | 固定资产处置收益 |
| 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） | 2,229,500.00 | 政府补助 |



| | | |
|--------------------|--------------|---------|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 156,219.22 | 大额存单收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 800,284.78 | 罚金滞纳金收入 |
| 减：所得税影响额 | 761,428.50 | |
| 合计 | 2,440,504.70 | -- |

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) 公司基本情况概述:

1、公司业务概述:

华铁股份主营业务为轨道交通高端装备制造业务，通过子公司青岛亚通达以及华铁西屋法维莱生产十余种轨道交通装备制造核心产品，主要包括轨道交通车辆的给水卫生系统、备用电源、制动闸片、贸易配件、撒砂装置、空调、车门、车钩及缓冲器系统、制动系统等关键核心部位的研发、生产与销售。

其中给水卫生系统产品主要为高铁、城轨车辆配套，备用电源产品可应用于高铁及地铁车辆，闸片目前为高铁部分车型提供配套。公司的给水卫生系统产品具有清洁、环保、节水等性能，亦可适用于高铁站内、大型赛事场馆等，公司将进一步拓展民用市场领域应用。

制动系统、车钩及缓冲器系统主要应用于高铁及城际列车领域，撒砂系统、空调及车门系统产品主要应用于高速列车、城际列车、动力集中式动车组、机车、城市轨道交通领域以及铁路客车等领域，站台屏蔽门和安全门系统产品主要应用于城市轨道交通领域。

同时，公司通过子公司北京全通达与全球知名的轨道保养设备制造商美国哈斯科公司展开合作，作为中国区的独家代理商，为中国铁路总公司、各路局及城市地铁公司提供线路道床维护、钢轨维护、轨枕及相关元件维护、新线建设及既有线维护、线路道砟维护等产品、配件的销售和售后服务。

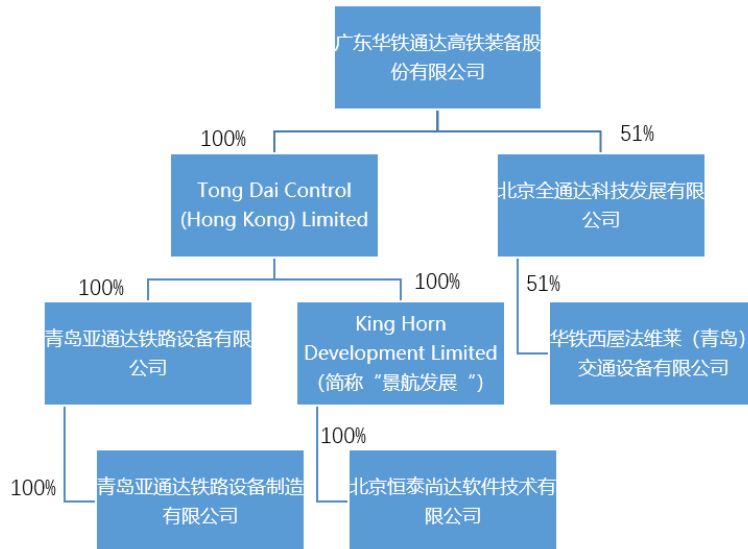
2、公司主要的业务架构:



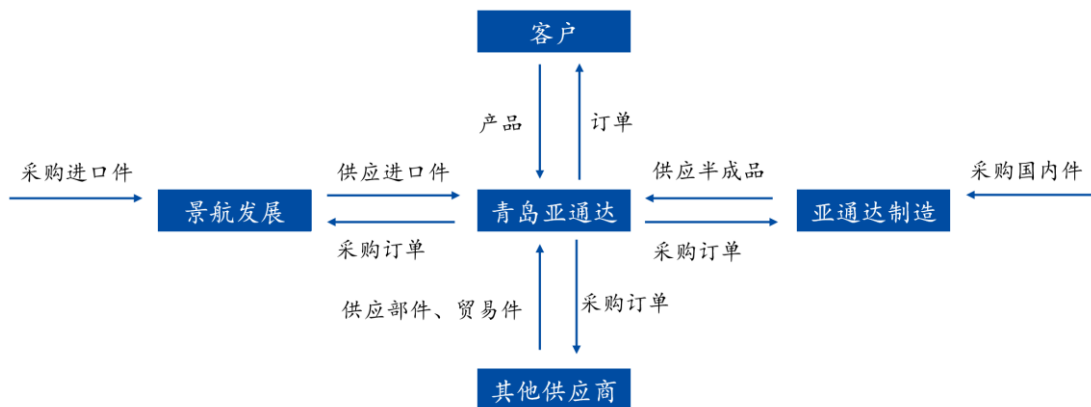
3、公司的业务模式：

公司深耕轨道交通装备制造行业，形成了全方面覆盖轨道交通装备制造行业产品链的商业模式，具备产品自主研发升级的能力以及可持续发展潜力，公司业务发展模式主要包含以下内容：

(1) 公司的产权结构图如下：



(2) 香港通达为公司的核心子公司，其旗下青岛亚通达、亚通达制造、景航发展三家公司之间的业务合作关系如下：



(3) 公司在依托香港通达现有业务的基础上，不断增加经营的产品种类，形成了全产品链业务模式：



4、公司的主要产品

(1) 给水卫生系统

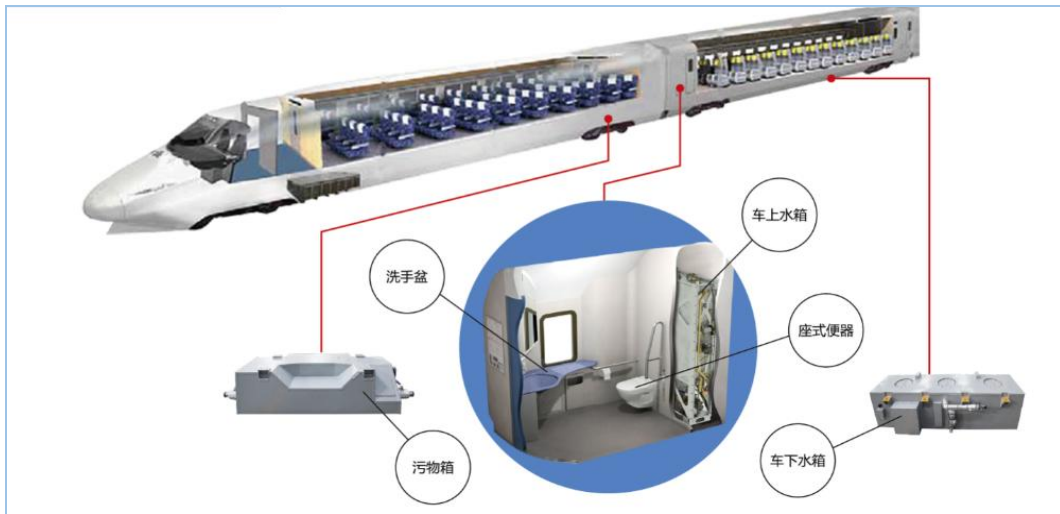
给水卫生系统由净水箱及管路、卫生间模块、集便系统、排污管路和污物箱等部件组成，主要包括给水装置和卫生设施两部分，给水装置和卫生设施统一在电控单元中集中控制和信号输出。给水装置为高铁、动车组提供各种用水，如饮用水、餐车用水、洗漱用水及便器用水，其核心部件包括车上水箱、车下水箱。卫生设施为高铁、动车组的旅客及司乘人员提供舒适的卫生环境，并收集处理污物，核心部件包括集便系统及污物箱，其中，集便系统主要包括真空中转式、真空保持式和清水空压式等几个类别。



车下水箱

污水箱

公司以高铁、动车组真空卫生系统为技术平台，推广至民用移动厕所、建筑楼宇、地下建筑等真空卫生系统，公司自主研发的真空卫生系统、生活灰水处理系统、生活污水处理系统、高浓度生活污水处理系统等技术拓展民用市场，目前已在地铁站内等领域取得了市场突破。



高铁给水卫生系统示意图

(2) 备用电源系统

公司自2008年开始引进古河电池株式会社的电源技术，涉足动车和地铁车辆用蓄电池组、蓄电池箱等备用电源系统的研发、生产和销售。

公司生产的备用电源系统包括镉镍碱性蓄电池组、蓄电池箱（含系统控制部件）等，主要起到辅助供电的功能，即提供列车内部紧急照明、外部照明、紧急通风、车载安全设备、广播、通讯系统等设备工作所需的电力。

2017年新增了储能电池系统产品，该产品是电力负荷低谷期，将光伏发电、风能发电、热力发电等电能储存为化学能的系统，而储能蓄电池组采用铅酸电池或锂电池或梯级利用的镉镍电池，是将电能储存为化学能的主要部件。目前该项产品主要应用于电力系统的调峰填谷、调频、调相、紧急事故备用等，同时也是缓解弃光弃风问题的重要手段。



部分备用电源产品示意图

(3) 检修服务

动车组的检修分为一至五级修程，一、二级检修为运用修，三、四、五级修程为高级修。不同车型不同级别的检修费用标准不同，修程级别越高，所收取的检修费用越多，同时安全

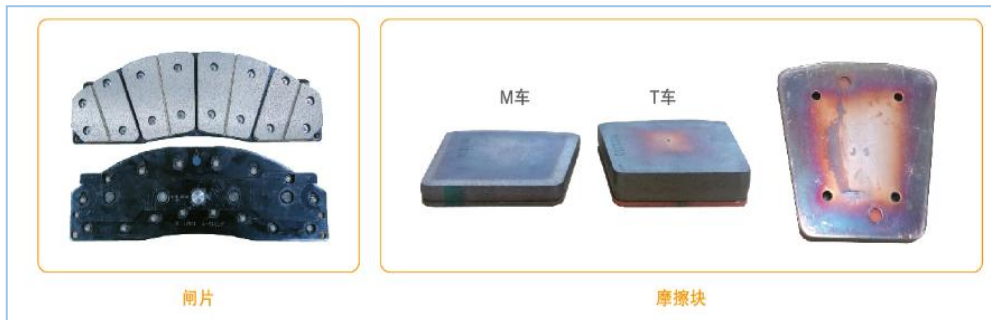
性要求更高。

目前公司的检修服务分为四级检修与五级检修。

(4) 制动闸片

闸片安装于转向架制动卡钳，与车轮制动盘接触，通过接触摩擦力进行制动，使机车车辆减速、停车。

公司2008年从日本曙制动工业株式会社引进了制动闸片的生产技术，生产时速为200-225km的200列动车组制动闸片及其后续耗材。



(5) 贸易配件产品

公司贸易产品主要为高铁动车组生产所配套的进口零部件，主要包括烟火报警系统、紧固件、地板布、受电弓、接地装置、受流器及轴承等。



部分烟火报警器产品示意图

(6) 车门、空调生产及检修业务

2018年华铁西屋法维莱引进法维莱集团车门、空调生产及检修技术，目前公司已开展CRH1动车组平台上的车门、空调检修业务。目前法维莱空调在CRH1平台动车组的装车总数量为365标准列，法维莱外门在CRH1平台动车组的装车总数量为186标准列，随着近年来法维莱系列空调、车门在中国市场的不断增加，公司的车门和空调检修业务也将稳定增加。



CRH1、CRH380D平台动车组车门检修

(7) 撒砂系统

2018年华铁西屋法维莱引进西屋法维莱旗下NOWE公司撒砂技术，NOWE公司近三十年来专注于撒砂系统设计、生产和服务的解决方案，在国外具有广泛的市场业绩，目前在德国占据超过60%的市场份额。NOWE撒砂系统产品的先进性、技术创新性、质量可靠性造就了其在轨道车辆撒砂系统领域领先的市场地位。

目前华铁西屋法维莱已成功在国内推出高铁、城际列车和机车撒砂装置系统解决方案，撒砂装置是轨道列车提升黏着的重要手段，砂子在轮轨之间运转所提升的黏着力，可以防止牵引时车轮因黏着力低而导致的空转，也可以防止制动时因黏着力低而导致的抱死擦轮现象，撒砂在牵引和制动过程中发挥较大的作用。华铁西屋法维莱撒砂产品涵盖了撒砂阀、砂箱、砂箱盖、砂位显示装置、撒砂喷口、撒砂控制箱等产品。其中核心产品P15撒砂阀采用机械锁闭结构，可有效防止砂子板结，结构先进、可靠，具有撒砂精度高、维修简单方便等优点。

5、公司盈利模式

(1) 产品制造与销售

青岛亚通达以及华铁西屋法维莱的营业收入主要来源于高铁动车组等轨道交通装备制造类产品的销售、代理贸易业务和检修服务，目前均主要运用或服务于高铁动车组等轨道交通车辆。青岛亚通达以及华铁西屋法维莱目前提供的产品型号以及相关产品技术的研发方向均源于下游轨道交通整车制造企业的需求。

青岛亚通达自成立以来一直从事轨道交通装备车辆产品的供应，对轨道交通行业具有深刻的理解，作为下游客户长期稳定的配套产品供应商，充分理解下游客户对产品型号、规格、质量等方面的重要需求。从用户需求角度出发，青岛亚通达根据不同的车型与下游客户合作进行产品技术设计与研发，与下游客户形成良好的协同效应。在生产方面，青岛亚通达具有较高标准的质量控制和产品制造能力，能够满足客户在产品质量和交货时间等方面的重要要求。此外，青岛亚通达在质保期内和质保期满后提供全生命周期的产品质量维护。



青岛亚通达工厂车间图

华铁西屋法维莱主要提供的产品包括：高速列车及城际列车制动系统、钩缓系统；高速列车、城际列车、动力集中式动车组、机车以及铁路客车空调系统、车门系统、撒砂系统；城市轨道交通领域的车门、空调、站台门和安全门系统产品；重载、快捷铁路货车制动系统产品的研发、制造、销售、技术创新、技术服务、售后服务、质量及品牌管理等。



华铁西屋法维莱工厂现场图片

综上所述，青岛亚通达、华铁西屋法维莱主要依靠对轨道交通行业及整车制造企业的强大需求认知能力、提供量身定做产品的研发设计能力、高标准的质量控制体系和全生命周期的产品质量维护服务等综合解决方案满足下游客户各方面的重要需求，从而与下游客户形成良好的合作关系并实现盈利。

(2) 售后、维修与服务

公司已建立了完善的售后服务和产品检修更换服务机制，公司在全国拥有30多个售后服务点，及时反馈和解决客户的各种问题，同时也开展产品后期的检修更换服务。2018年美国哈斯科公司授权公司控股子公司北京全通达作为中国地区的总代理商，在中国铁路行业（含干线、支线、城轨市场等）进行全系列产品的咨询，销售，项目执行，售后服务以及市场拓展

等工作。在美国哈斯科公司的管理和授权范围内，北京全通达以代理或直销两种方式在最终用户市场对产品配件及服务方案进行销售，美国哈斯科公司在产品培训、技术支持、渠道管理等领域提供协助。

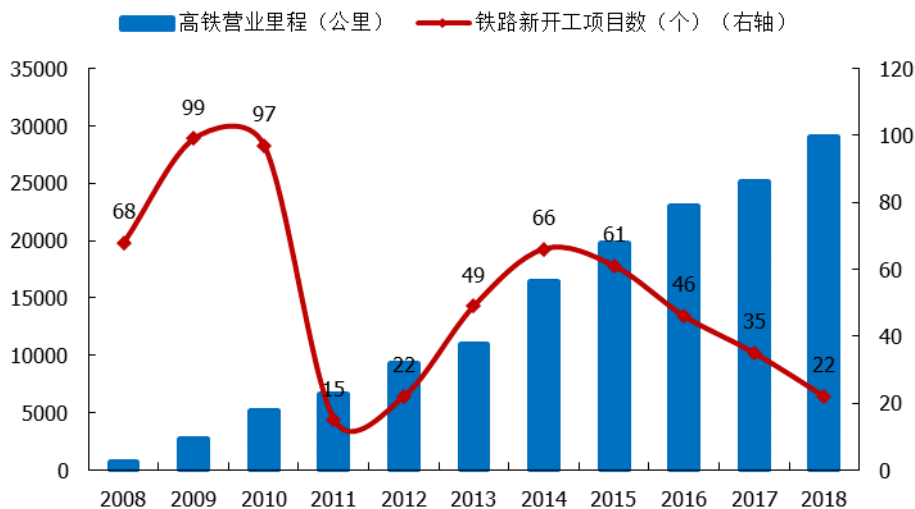
（二）公司所处行业发展情况

“十三五”以来，我国轨道交通装备制造业坚持对外开放政策，走依托国内市场、引进和自主创新相结合的发展之路，整体水平和能力又上了一个新台阶。相关制造企业在广泛采用新技术、新材料、新工艺的基础上，制造水平大幅提升，设计能力显著增强。部分骨干企业开发了具有自主知识产权的关键产品，掌握了整车和关键总成核心技术，不仅能够满足国内轨道交通项目的需要，而且具备了参与国际市场竞争的能力。

1、高铁运营里程逐年增加

2016年7月由国家发展改革委、交通运输部、铁路总公司联合编制的《中长期铁路网规划》发布，按照《规划》，到2020年，铁路网规模达到15万公里，其中高速铁路3万公里，到2025年，铁路网规模达到17.5万公里左右，其中高速铁路3.8万公里左右。到2030年铁路总运营里程达到20万公里，高铁里程达到4.5万公里。

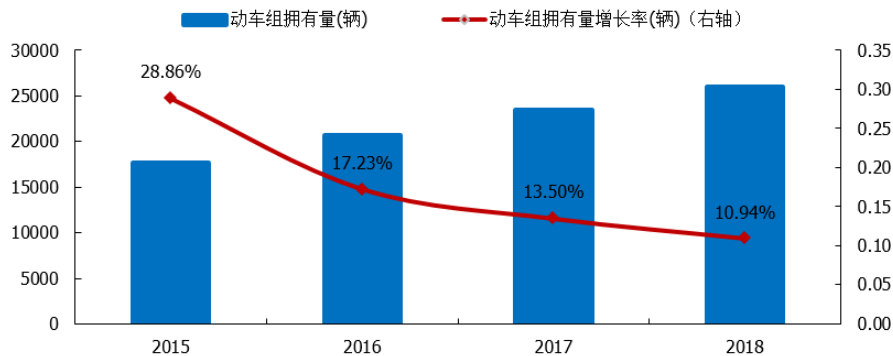
截止2018年底，全国铁路营业里程达到13.1万公里，其中，高速铁路营业里程达到2.9万公里。中国铁路运营里程首次突破13万公里，高铁总里程占世界2/3，成为世界上高铁里程最长、运输密度最高、成网运营场景最复杂的国家。



数据来源：中国铁路总公司官网

2、轨道交通运营车辆逐年增加

根据中国铁总披露数据显示，2018至2020年预计招标复兴号约900标准列，平均每年约300标准列。随着中高端客流的持续增长，未来客运需求的持续增长将成为车辆保有量增长的基石，动车组年采购量将持续当前的高水平位。2018年动车组客流增速依然大幅增长，同比增加16.8%。



3、全球轨道交通装备行业持续扩容，行业巨头持续兼并

全球轨道交通市场规模将稳定上升。根据德国SCI Verkehr预测，2016-2020年市场规模年复合增长率将达到2.32%，其中售后市场年复合增长率3.2%，轨交车辆2015-2020年复合增长率2%，主要来源于新增线路的车辆购置与存量线路的车辆更换；轨交控制和基础设施年复合增长率分别为2.8%和2.9%，主要来源于新线路的线路建设。

行业内巨头持续兼并，未来集中度将持续提升。几年来，随着中国铁路技术日益成熟并高调进入国际市场，轨交设备行业竞争加剧，行业内巨头进一步谋求兼并。2015年，阿尔斯通置换得到了GE的轨交信号业务，日立收购了意大利轨交设备公司Ansaldo Breda以及铁路信号公司 Ansaldo STS；2016年11月，西屋制动公司收购了法维莱交通集团，在中国，两个公司正式合并为“西屋制动法维莱中国集团”。2017年，阿尔斯通与西门子两大全球前五轨交设备提供商签署谅解备忘录，将把西门子交通部分并入阿尔斯通，换取阿尔斯通50%股份，2019年2月25日，西屋制动公司并购通用电气运输（含铁路业务）。

4、全球轨道交通装备行业持续扩容，行业巨头持续兼并

全球轨道交通市场规模将稳定上升。根据德国SCI Verkehr预测，2016-2020年市场规模年复合增长率将达到2.32%，其中售后市场年复合增长率3.2%，轨交车辆2015-2020年复合增长率2%，主要来源于新增线路的车辆购置与存量线路的车辆更换；轨交控制和基础设施年复合增长率分别为2.8%和2.9%，主要来源于新线路的线路建设。

行业内巨头持续兼并，未来集中度将持续提升。几年来，随着中国铁路技术日益成熟并高调进入国际市场，轨交设备行业竞争加剧，行业内巨头进一步谋求兼并。2015年，阿尔斯通置换得到了GE的轨交信号业务，日立收购了意大利轨交设备公司Ansaldo Breda以及铁路信号公司 Ansaldo STS；2016年11月，西屋制动公司收购了法维莱交通集团，在中国，两个公司正式合并为“西屋制动法维莱中国集团”。2017年，阿尔斯通与西门子两大全球前五轨交设备提供商签署谅解备忘录，将把西门子交通部分并入阿尔斯通，换取阿尔斯通50%股份，2019年2月25日，西屋制动公司并购通用电气运输（含铁路业务）。

5、中国轨道交通装备行业迎来发展机遇，实行“走出去”的出海战略

我国轨道交通装备制造业经历 60 多年的发展，已经形成了自主研发、配套完整、设备先进、规模经营的集研发、设计、制造、试验和服务于一体的轨道交通装备制造体系，特别是近十年来在“高速”、“重载”、“便捷”、“环保”技术路线推进下，高速动车组和大功率机车取得了举世瞩目的成就。轨道交通装备是我国高端装备“走出去”的重要代表。2015年国务院发布的《中国制造 2025》明确提出通过政府引导、整合资源,实施国家制造业创新中心建设、智能制造、工业强基、绿色制造、高端装备创新等五项重大工程,实现长期制约制造业发展的



关键共性技术突破,提升我国制造业的整体竞争力。

6、中国轨道交通装备行业将持续受益国家“一带一路”战略

高铁动车组和城市轨道交通装备产业作为我国轨道交通装备领域重要支柱性产业,将伴随“一带一路”战略实施,全面带动整个产业链协同发展,提升全球影响力。众所周知,高铁已成为我国外交名片之一,是我国高端装备制造业中轨道交通装备的重要领航人。随着我国政府强有力推动“一带一路”战略实施,区域辐射中南亚、南亚、中亚、和西亚等国家,并延伸至东欧、北非,这些区域都对基础设施建设和互联互通有迫切需求。

高铁动车组和城市轨道交通装备作为我国轨道交通装备领域重要支柱性产业,以其特有的绿色环保、大运量交通方式等特点,将成为“一带一路”的先锋,带动上游钢铁、有色金属、轨道基建施工、配套设备建设及中下游车辆装备相关配件、城市运营、物流、客货运输等整个产业链全面协同发展,提升我国轨道交通装备制造业在全球的影响力。

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 | 无变动 |
| 固定资产 | 无重大变动 |
| 无形资产 | 无重大变动 |
| 在建工程 | 无重大变动 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|------------|------|------------|-----|----------------|-----------------------|-----------|---------------|------------|
| 香港通达100%股权 | 收购 | 252,763 万元 | 香港 | 控股,子公司从事高铁配件生产 | 公司按照《子公司管理制度》,完善子公司管理 | 14,236 万元 | 57.33% | 否 |

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



公司深耕轨道交通高端装备制造行业，凭借过硬的产品质量和优质的用户口碑赢得了客户信赖，与客户形成长期稳定的合作关系。2018年内，公司通过积极推进与国际知名轨交装备企业的深入合作，进一步丰富了核心零部件产品线，覆盖更多行业细分市场，形成了独特的盈利模式和公司核心竞争力。

1. 较高行业门槛

公司于2016年成功收购轨道交通高端装备制造龙头企业香港通达，并成功转型为轨道交通装备制造企业。香港通达核心子公司青岛亚通达成立于2002年，在轨道交通装备制造行业已拥有近二十年的行业经验，公司产品涉及轨道交通运行安全，市场准入资质审核相对严格。其主要产品为应用于高铁动车组、城际列车、地铁、普通客车等轨道交通车辆的给水卫生系统、备用电源系统和制动闸片，凭借过硬的产品质量和优质的用户口碑赢得客户的高度认可，形成较强的行业资质优势，具有较高的市场占有率。公司于2018年与全球知名的轨道交通装备制造企业集团法维莱集团合资成立由华铁股份控股的子公司，将面向中国市场提供制动系统、钩缓系统、撒砂系统、车门及空调等8种产品，通过吸收引进多项先进专利技术，逐步获取相关的产品认证资质，成为公司业绩增长新引擎。

2. 技术研发优势

高铁核心装备配件技术含量高，技术更新快，对行业内公司研发能力与创新发展能力要求较高。公司子公司青岛亚通达拥有定制化产品技术研发能力，主要根据下游轨道交通整车制造企业的需求进行相关技术的研发升级，同时，公司的重要合作方美国西屋法维莱集团对合资子公司华铁西屋法维莱进行全面的技术转让，公司在2019年着力于公司研发团队的建设和发展，通过增加产品研发投入、扩充研发技术人员，增强了公司研发能力，提高了公司整体技术研发水平。

3. 主营业务清晰，产品布局多元化

自转型投身于高铁及轨道交通装备制造以来华铁股份始终专注于主营业务给水卫生系统、制动闸片、备用电源等高铁配件的制造，清晰的主营业务结构为公司稳定发展提供稳定的现金流，提高公司风险抵御能力。公司目前通过青岛亚通达、华铁西屋法维莱以及北京全通达形成了十余种产品类别，全面覆盖了轨道交通车辆的给水卫生系统、备用电源、制动闸片、车门、空调、撒砂、钩缓系统、制动系统以及制动盘等关键核心部件，多元化的产品线不仅能提升公司的综合市场占有率，同时能充分发挥公司在现有渠道、供应链、检修服务及业务管理等方面的综合优势，充分整合优化协同，为下游客户提供全面且富有定制化特性的产品，赢得了客户的信任。

4. 强大的售后服务能力

公司不断提升快速响应的售后服务能力，针对不同的区域进行贴身精准服务，构筑了全国售后服务体系，售后网点遍布全国各自治区直辖市。北京、青岛、上海、广州、石家庄、太原、郑州、合肥、西安、汉口、武汉等近30个城市均设有售后服务站，便于帮助客户快速解决问题，在售后服务过程中公司积极总结经验，不断提升服务质量，不断加强工作力度，逐步形成一套优质、完整的售后服务体系，解决了用户的后顾之忧，提高了客户对产品质量的信任度。

5. 优质的品牌影响力

公司在市场开拓中以品牌战略为指导，以树立行业优质品牌为目标，不断提高公司知名度，致力于打造“中国轨道交通装备行业优质品牌”。同时，公司与全球具有影响力的法维莱集团、美国哈斯科公司等轨道交通巨头企业合作，亦充分受益于其品牌优势，帮助公司不断提升行业影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，我国加快推进高铁建设步伐，全国铁路营业里程达到13.1万公里，其中高铁营业里程达到2.9万公里。2019年，各项相关政策进入实质性落地阶段，上半年保持稳步发展，政府2019年预期投入铁路建设8,000亿元，截至2019年6月已累计达成投资3,220.1亿元，相比去年同期增加2.97个百分点。在铁路“十三五”建设对轨道交通领域，尤其是对高铁市场的大力支持下，我国高铁营业里程和客运量也在去年达到新高，并始终保持高速增长态势，根据《中长期铁路网规划》，预计2025年我国铁路网规模将达到17.5万公里，其中高速铁路将达到3.8万公里。随着以“八纵八横”为骨架的国家快速铁路网基本建成，我国铁路正从阶段性建设高峰期，逐渐进入阶段性通车的高峰期，有望带动高铁车辆、车上装备以及后期维护等一系列相关产业的蓬勃发展，铁路客货车的高增长势必拉动轨道交通核心关键零部件的需求。

2019年上半年，在董事会的领导下，公司管理层紧紧围绕公司战略发展规划和年度经营目标，认真贯彻落实年初各项工作部署，全心致力于轨道交通装备制造主业发展。

（一）2019年上半年经营情况概述

2019年上半年公司实现营业收入7.48亿元，较去年同期增长11.39%。实现营业利润1.64亿元，实现归属于上市公司股东的净利润1.43亿元，较去年同期增长1.97%。截至2019年6月30号，公司总资产规模50.32亿元，归属于上市公司股东的所有者权益43.71亿元，较报告期期初增长2.98%。

（二）2019年半年度重点工作总结

报告期内，公司集中发展轨道交通装备制造主业，不断拓展多元化产品种类，搭建了轨道交通装备制造行业核心零部件产品供应整合平台，顺利推进国际化合作，提高了公司的核心竞争力和抵御市场系统性风险的能力，进一步明确了公司成为中国轨道交通装备制造行业领军企业的战略目标。

1. 加强新开发产品资质认证工作，保障新产品业务的顺利开展

截至本报告期末，华铁西屋法维莱已获取认证包括：

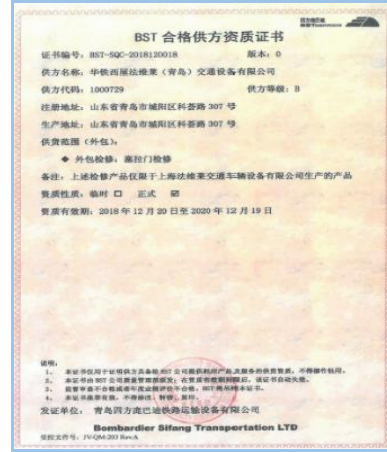
（1）质量体系认证

ISO/TS 22163:2017、ISO9001体系认证证书（产品范围：轨道车辆空调系统、门系统、撒砂装置产品的制造和检修），保证满足各大主机厂对于各供应商准入必须取得体系证书的准入要求。



(2) 主机厂资质审核认证

华铁西屋法维莱已顺利通过四方股份的标动250KM撒砂装置合格供应商资质审核及四方庞巴迪的空调外门大修合格供应商资质审核；正式成为进入四方股份及四方庞巴迪合格供应商平台，为后续公司产品进入两大主机厂多个平台创造了必备的条件。

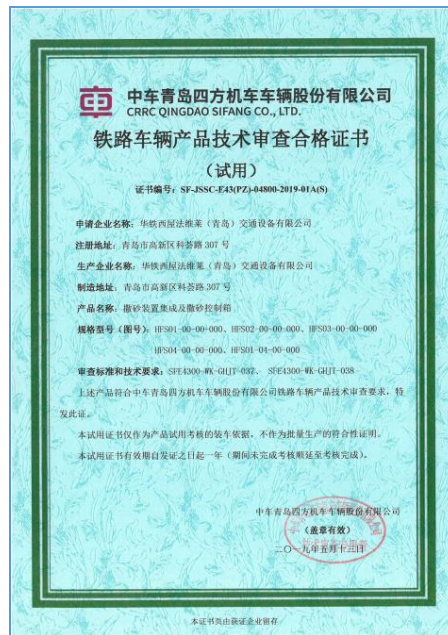


(3) 空调、外门首件鉴定 (FAI) 和维修资质初步审查

顺利通过四方股份标动250KM撒砂首件鉴定以及四方庞巴迪 (BST) CRH1B/CRH1E动车组空调五级修的首件鉴定，并且顺利通过了四方庞巴迪 (BST) CRH380D/CRH1A动车组空调四级修的首件鉴定，完成空调维修资质初步审查以及四方庞巴迪 (BST) CRH1B动车组塞拉门系统四级修的首件鉴定，完成空调维修资质初步审查。

取得以上首件鉴定是华铁西屋法维莱在承修、承制主机厂具体产品方面取得合规合法证明，也是后续竞标主机厂其他项目产品的重要依据。

(4) 撒砂系统首件鉴定 (FAI) 和技术审查合格资质



标动撒砂装置技术审查合格证

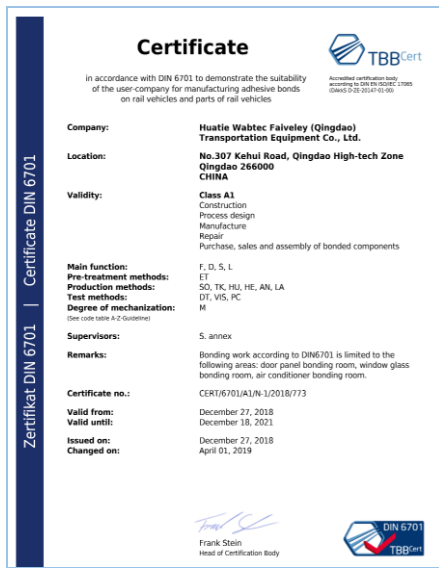
华铁西屋法维莱的标动250KM动车组撒砂装置已通过四方股份和供应商资质审核和技术

审查，并通过四方股份和中车浦镇的联合FAI首件实物鉴定，标志着公司正式具备标动车组平台撒砂装置的装车资质和生产能力。

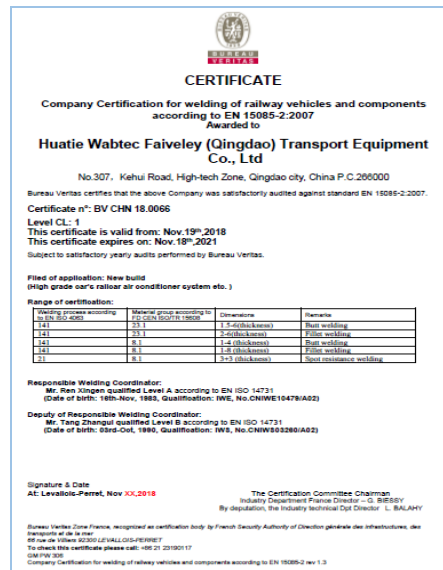
(5) 焊接、粘接认证

顺利通过第三方审核机构 BV 关于EN15085（焊接体系）认证以及第三方审核机构德国 Fraunhofer IFAM（弗劳恩霍夫研究院）&上海逸发DIN6701（粘接体系）审核认证，认证等级均为最高级别，分别是CL1级和A1级。

目前，华铁西屋法维莱已满足主机厂对于特殊过程（焊接、粘接）强制认证审核要求，为后续公司产品进入各大主机厂多个平台创造了必备的条件。



DIN 6701粘接证书



EN 15085焊接证书

2. 组建完成新开发产品生产线，初步具备了承接批量订单的能力

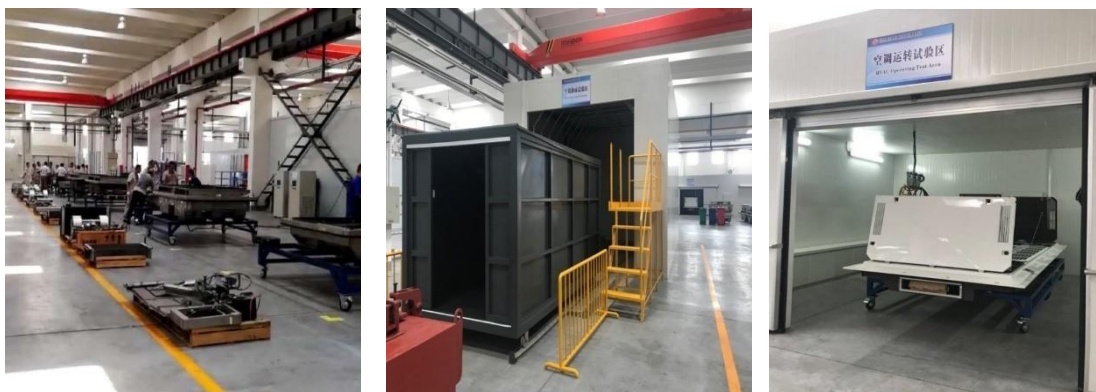
(1) 高铁及轨道交通外门生产线

华铁西屋法维莱已组建高铁及轨道交通外门生产线，目前已可承接四方庞巴迪的外门五级修业务。同时该外门生产线具备外门新造的功能。



(2) 高铁及轨道交通空调生产线

华铁西屋法维莱已组建3条高铁及轨道交通空调生产线，初步形成了量产的条件。



(3) 高铁及轨道交通撒砂生产线

华铁西屋法维莱已组建完成撒砂组装区。



(4) 高铁及轨道交通制动盘生产线

华铁西屋法维莱初步完成了制动盘生产线的组建，待全部完成后，预计能达到年产20000组。



3. 全力推进新开发产品市场拓展，完善公司市场服务体系

在大型养路机械业务方面，公司已同中国国家铁路集团有限公司下属18个铁路局、19个地铁城市持续稳定的展开钢轨养护备品备件供应业务。同时公司积极拓展中国国家铁路集团有限公司下属各路局售后委外维保项目，目前已签署合同的路局有：上海局、武汉局、南宁局、济南局、昆明局、呼和浩特局、兰州局等；在拓展各地铁及城轨维保市场方面，目前已签署合同的地铁有北京地铁、无锡地铁、青岛地铁等。

在华铁西屋法维莱新开发产品方面，目前已开展了青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司（BST）CRH1、CRH380D平台动车组车门、空调产品四级修、五级修的检修业务。

车门检修产品主要包括BST公司的CRH1A、CRH1B车门五级修和CRH1A车门四级修，覆盖门页、上踏板、下踏板、稳定器、驱动臂、EDCU、气动单元等共14个车门子部件的检修工作。



CRH1、CRH380D平台动车组车门检修

空调检修产品主要包括BST公司的CRH1B、CRH1E空调五级修和CRH1A、CRH380D空调四级修，覆盖司机室、客室、废排、控制柜共13个产品的检修工作。



796机组完成试修



797机组完成试修



803机组完成试修

华铁西屋法维莱新造产品主要涵盖高铁、城际列车的空调系统、车门系统、制动系统、车钩和缓冲器系统及撒砂系统。目前已推出撒砂装置系统解决方案，撒砂产品涵盖了撒砂阀、砂箱、砂箱盖、砂位显示装置、撒砂喷口、撒砂控制箱等产品。核心产品P15撒砂阀采用机械

锁闭结构，可有效防止砂子板结，结构先进、可靠，具有撒砂精度高、维修简单方便等优点。

目前华铁西屋法维莱标动250撒砂装置已在中车南京浦镇车辆有限公司的标动250样车上完成试装，并顺利通过静调试验。目前样车已经到达中国铁道科学研究院环形试验线，等待进行环线型式试验，然后进行30万公里运用考核。考核通过后，公司撒砂产品将正式进入中国标准动车组市场，具备批量装车资质。



中车南京浦镇车辆有限公司标动250样车安装的公司撒砂产品

公司新开发产品存在资质审核不通过及后续装车实验不通过的风险，公司管理层将积极继续推进相关事项的审核及市场开发工作，敬请各位投资者注意投资风险。

4. 完善公司内控管理系统，提升公司治理水平

报告期内，公司不断完善健全公司的内控制度体系，修订完善了《重大信息内部报告制度》等规章制度，为开展维护公司及股东的合法权益、促进公司规范运作、保证董事会独立运作打下了坚实的基础。公司定期开展董事、监事和高级管理人员的合规培训，不断提升公司治理水平，使得华铁股份的规章管理制度根据监管政策的调整而不断更新、完善，更好地维护广大投资者的根本利益。

5. 严格执行信息披露的规范，维护与投资者的有效信息沟通

公司董事会持续加强规范信息披露工作，坚持完整规范的信息披露流程，保证所披露信息的真实性、准确性、公平、及时性和完整性，全面升级改版了公司网站，维护好与投资者的信息沟通渠道，实现股东价值最大化，并获得投资者的广泛认同。

二、主营业务分析

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：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|--------------------------------------|
| 营业收入 | 747,553,455.19 | 671,092,005.59 | 11.39% | |
| 营业成本 | 511,249,344.55 | 428,832,512.88 | 19.22% | |
| 销售费用 | 11,191,084.88 | 8,268,647.83 | 35.34% | 本期孙公司法维莱增加销售费用，去年同期尚未开始业务经营，导致销售费用增加 |



| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------------------|
| 管理费用 | 45,851,906.39 | 32,586,918.71 | 40.71% | 本期孙公司法维莱增加管理费用，去年同期尚未开始业务经营，导致管理费用增加 |
| 财务费用 | 4,777,555.12 | 12,969,750.20 | -63.16% | 本期人民币汇率相对稳定，比去年同期汇兑损失担负减少，造成财务费用大幅下降 |
| 所得税费用 | 25,564,221.84 | 27,088,866.75 | -5.63% | |
| 研发投入 | 11,379,389.80 | 15,937,747.69 | -28.60% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -332,430,374.51 | -277,555,648.05 | -19.77% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,046,904.80 | 46,960,920.09 | -104.36% | 本期公司结构性存款减少导致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,323,314.82 | -223,108,593.09 | 96.72% | 去年同期偿还母公司贷款，本期无大额还款 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -341,797,514.92 | -454,511,353.40 | 24.80% | |
| | | | | |

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

| | 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 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 轨道交通产业 | 744,987,389.84 | 509,843,504.59 | 31.56% | 11.01% | 18.89% | -4.54% |
| 其他 | 2,566,065.35 | 1,405,839.96 | 45.21% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 高铁配件产品 | 744,987,389.84 | 509,843,504.59 | 31.56% | 11.01% | 18.89% | -4.54% |
| 其他 | 2,566,065.35 | 1,405,839.96 | 45.21% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 747,553,455.19 | 511,249,344.55 | 31.61% | 11.39% | 19.22% | -4.49% |



三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|------------------|----------|
| 投资收益 | 156,219.22 | 0.09% | 大额存单收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | | 0.00% | | |
| 资产减值 | 2,642,957.33 | 1.60% | 应收账款坏账减值损失 | 是 |
| 营业外收入 | 862,544.20 | 0.52% | 罚金滞纳金收入及固定资产处置利得 | 否 |
| 营业外支出 | 46,330.22 | 0.03% | 滞纳金及其他支出 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 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 | 181,080,131.66 | 3.60% | 151,009,140.37 | 3.17% | 0.43% | |
| 应收账款 | 1,377,306,103.11 | 27.37% | 942,504,345.76 | 19.78% | 7.59% | 本期收入增加，造成同比应收账款余额增加。 |
| 存货 | 342,692,418.66 | 6.81% | 480,958,943.94 | 10.09% | -3.28% | 本期收入增加，造成存货结转成本增加，存货余额减少。 |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 178,044,129.01 | 3.54% | 170,433,259.99 | 3.58% | -0.04% | |
| 在建工程 | 6,303,348.34 | 0.13% | 5,610,381.69 | 0.12% | 0.01% | |
| 短期借款 | 271,715,930.00 | 5.40% | 175,000,000.00 | 3.67% | 1.73% | |
| 长期借款 | 16,432,777.49 | 0.33% | 18,497,757.92 | 0.39% | -0.06% | |

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

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 应收账款 | 342,457,824.00 | 质押贷款 |
| 固定资产 | 132,161,621.22 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 17,061,067.66 | 抵押贷款 |
| 货币资金 | 11,248,984.28 | 保证金 |
| 合计 | 502,929,497.16 | |

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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：人民币元

| 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 |
|---------------|------|---|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 香港通达 | 子公司 | 控股投资 | 119,232,649.80 | 2,527,630,218.80 | 1,262,621,410.17 | 707,716,784.30 | 161,082,251.10 | 142,361,739.20 |
| 北京全通达科技发展有限公司 | 子公司 | 技术推广服务、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；物业管理；委托加工；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、仪器仪表、电子产品、汽车配件。 | 10,000,000.00 | 106,437,908.31 | 15,930,201.31 | 39,836,670.89 | -1,431,461.39 | -1,431,461.39 |

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

轨道交通行业作为基础设施建设的重要组成部分，是国民经济的基础性行业，其行业发展进程与国民经济的景气度有很强的关联性。近年来，我国国民经济稳定增长，支撑轨道交通行业稳定快速发展。如果国民经济增速大幅放缓使轨道交通行业发展得不到有力支撑，将对轨道交通装备的需求造成影响，为公司业务进一步拓展造成一定的风险。

应对措施：公司将密切关注宏观经济变化和轨道交通行业政策变化，在负面影响形成之前对新形势、新要求进行深入分析并积极应对，调节公司发展战略，做好防范工作。同时公司也将结合未来行业发展趋势制定公司战略规划，不断拓展多元化产品布局，提升公司风险抵御能力。

2、市场竞争风险



公司所处的轨道交通装备制造行业属于典型的资金密集型和技术密集型行业。经过多年的技术积累和市场开拓，公司已成为国内高铁动车组、地铁的专业供应商，与多家国内铁路机车整车制造企业建立了稳定的长期合作关系。由于整车制造企业在确定供应商时通常基于供货周期、质量稳定性等因素倾向于选择有长期合作基础的供应商，形成了一定的行业壁垒。随着行业技术升级换代，高端装备国产化加快推进，未来新的厂商可能通过加大研发投入，逐步进入标的公司所处的细分行业。如果公司未能根据行业发展趋势和市场竞争格局及时调整经营策略，保持持续的研发投入，其市场竞争优势可能逐渐被削弱，存在产品毛利率下降的风险，从而对未来的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司不断加大技术研发投入，同时加强与国际知名企业的技术合作，提升技术升级的能力，加强采购原材料的成本管控，以尽量控制产品的结构成本；通过加强内部管理，提高生产效率、产品质量以及提升服务质量、效率等措施尽量减少毛利率持续下降的经营风险。进一步完善对轨道交通行业及整车制造企业的强大需求认知能力、提供量身定做产品的研发设计能力、高标准的质量控制体系和全生命周期的产品质量维护服务，搭建多元化产品整合体系，提升公司应对市场竞争的能力。

3、可持续增长风险

我国轨道交通装备制造行业经过多年发展，已逐步形成市场化竞争的发展格局。目前国内轨道交通装备制造企业由于起步较晚、起点较低，与国际同行业竞争对手相比，在生产规模、销售网络、资金实力、市场影响等方面存在较大的差距，在国际市场上尚缺乏足够的影响力，公司存在国际市场份额拓展缓慢的风险，同时国内市场竞争格局的变动会带来国内市场份额增长缓慢的风险，市场整体增长缓慢的风险将会导致公司存在可持续增长的风险。轨道交通装备配套产品对于整车的安全性和可靠性都至关重要，对于企业的研发与生产能力要求较高，公司的可持续增长对公司的持续研发、生产和市场拓展能力均提出了较高的要求，公司存在可持续增长风险。

应对措施：公司始终贯彻围绕轨道交通装备制造主营业务发展战略，在轨道交通装备制造行业进行深度拓展，同时不断进行外延式产品种类拓展，进一步丰富公司的技术、人才和管理资源储备，为公司长期稳定增长提供引擎。

4、公司经营管理风险

在经营规模扩大的情况下，公司未来在发展战略、组织实施、机制建立、资源配置、运营管理、资金管理和内部控制等方面，都将面临更大的挑战，公司对高水平研发、企业管理、一线生产组织和实施的优秀人才需求亦将随着企业发展而愈发迫切。

应对措施：公司将持续优化各业务板块的内部运营机制和监督机制，尊重不同业务类型管理体系的差异性，从公司治理、战略发展、市场协同、人才激励等各个方面不断完善相关内制度与流程，搭建与战略规划相一致的组织管理体系。

5、商誉减值风险

2016年1月公司非公开发行股份筹集资金，以3,300,000,000.00元购买香港通达100%的股权，2016年1月31日香港通达的账面可辨认净资产公允价值为689,087,591.43元，合并报表确认的商誉为2,610,912,408.57元。经公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于2018年度计提资产减值准备的议案》，公司及下属公司对2018年存在可能发生减值迹象的资产（范围包括应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等）进行全面清查和资产减值测试后，确认2018年各项资产减值损失共129,633,122.15元，其中2018年度公司计提商誉减值准备111,028,347.18元，目前公司商誉的账面价值为2,499,884,061.39元，若公司未来的经营业绩未能达到预期收益目标，则商誉将存在减值风险，由于该等减值金额计入利润表项目，将对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过拓展现有业务的应用市场，不断扩大产品市场占有率，提升产品品牌影响力，通过提高公司自主创新能力从而提升公司综合盈利能力，保证公司业务持续稳定增长，从而抵御商誉减值风险。如果公司出现需要减值的情形，公司会按照相关法律法规及时履行信息披露义务。

6、管理层及核心技术人员流失风险



通过多年的积淀，公司培养了一支优秀的管理层及核心技术人员队伍，该支队伍是公司提升创新能力、提高市场竞争能力、增强持续盈利能力的重要基础。随着行业竞争的加剧、个人需求的多样化，管理层或核心技术人员可能因各种主客观因素从标的公司离职，如果离职员工的职务比较关键或者离职的人数达到一定数量，将可能对公司的经营管理和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司回购股份将全部用于核心管理人员和技术人员的股权激励和员工持股计划，同时公司通过建立具有竞争力的薪酬体系，不断提升内部员工培养和外部优秀员工招聘机制，加强人才建设和队伍储备。公司非常重视优秀人才队伍的建设，通过各种奖励机制充分肯定他们对公司做出的努力和贡献，为公司长远健康发展提供保障。

7、中美关系变化风险

公司子公司北京全通达是哈斯科铁路在中国总代理商，主要从事中国市场的铁路轨道维护和建设服务，通过对中国铁路行业（含干线、支线、城轨市场等）进行全系列产品的咨询，销售，项目执行，售后服务以及市场拓展来发展业务，自中美贸易战以来，我国对进口配件关税的提升，哈斯科因不从事相关配件的生产主要设备依赖美国进口，因而面临因中美关系变化导致的成本提升的风险。

应对措施：公司将加速自身业务模式改革，巩固主营业务收入对公司利润的支撑作用，并着力推进公司在产品的咨询、销售、项目执行以及售后服务等方面的业务能力，增加其国内业务部分的附加价值，不断加强哈斯科业务板块抗风险能力。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.85% | 2019 年 01 月 08 日 | 2019 年 01 月 09 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2019 年第一次临时股东大会决议公告【公告编号：2019-003】 |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 54.08% | 2019 年 06 月 17 日 | 2019 年 06 月 18 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2018 年度股东大会决议公告【公告编号：2019-039】 |

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情况

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 |
|--------------------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| | <p>长城定增一号集合资产管理计划;广州市鸿众投资合伙企业(有限合伙);江门市弘晟投资合伙企业(有限合伙);金鹰穗通 5 号资产管理计划;拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业(有限合伙);拉萨亚祥兴泰投资有限公司;苏州上达股权投资基金合伙企业(有限合伙);西域和谐 3 号定增证券投资基金;义乌上达股权投资基金合伙企业(有限合伙);张宇</p> | 股份限售 | <p>其认购的发行人本次非公开发行的股份自上市之日起 36 个月内不得转让。</p> | 2016 年 02 月 03 日 | 2019 年 2 月 3 日 | 已履行完毕 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | <p>广州市鸿锋实业有限公司;广州市鸿众投资合伙企业(有限合伙);拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业(有限合伙);苏州上达股权投资基金合伙企业(有限合伙);义乌上达股权投资基金合伙企业(有限合伙);金鹰穗通 5 号资产管理计划;江逢坤</p> | 关于避免同业竞争、关联交易的承诺 | <p>一、本公司及本公司控制的企业将尽可能地避免、减少与华铁股份的关联交易;对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循市场公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照华铁股份《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不以与市场价格相比显失公允的条件与华铁股份进行交易,亦不利用该类交易从事任何损害华铁股份及其他股东的合法权益的行为。如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给华铁股份造成一切损失和后果,本公司承担赔偿责任。二、1、本公司及本公司控制的其他企业,目前没有、将来也不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司 5% 股份以上股票或参股)直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与华铁股份</p> | 2016 年 02 月 03 日 | 作为华铁股份 5% 以上股东期间 | 正在履行中 |



| | | | | | | |
|--|---|-------------------------------|--|------------------|----------------|-------|
| | | | 及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争的业务或活动；2、本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与华铁股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本公司及本公司控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与华铁股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入华铁股份的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的企业不再从事与华铁股份主营业务相同或类似的业务。如因本公司违反上述承诺而给华铁股份造成损失的，应承担全部赔偿责任。 | | | |
| | 苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）；义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 关于放弃表决权的承诺 | 1、在作为华铁股份股东期间，本企业放弃所持华铁股份股票所对应的提名权、提案权和在股东大会上的表决权，且不向华铁股份提名、推荐任何董事人选 2、在作为华铁股份股东期间，本企业不将所持华铁股份股票直接或间接转让予宣瑞国及其关联方。3、本企业保证遵守上述承诺。届时若违反上述承诺，本企业将承担相关法律法规和规则规定的监管责任，除此以外，本企业还将继续履行上述承诺。 | 2016 年 02 月 03 日 | 作为华铁股份股东期间 | 正在履行中 |
| | 拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙） | 关于本次发行完成后 36 个月内不取得上市公司控制权的承诺 | 本次发行完成后，本企业认可并尊重鸿众投资作为华铁股份控股股东以及自然人江逢坤先生的华铁股份实际控制人地位，不对江逢坤先生在华铁股份经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本企业承诺在本次发行完成后 36 个月内，不以任何形式直接或间接增持华铁股份（包括但不限于在二级市场增持上市公司股份、协议受让上市公司股份、认购上市公司新增股份等），也不通过任何方式取得对华铁股份的控制地位，不与华铁股份其他任何股东采取一致行动，不通过协议、其他安排与华铁 | 2016 年 02 月 03 日 | 2019 年 2 月 3 日 | 已履行完毕 |



| | | | | | | |
|---------------|---|---|--|-------------|------------|-------|
| | | | 股份其他股东共同扩大其所能支配的华铁股份表决权。 | | | |
| | 拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙） | 关于不存在关联关系、不存在替他人代持、与其他发行对象在交易完成后三年内没有达成一致行动关系的安排的承诺 | 本企业认购华铁股份非公开发行股票系本企业独立投资行为，与其他发行对象不存在关联关系及一致行动关系。本企业认购华铁股份非公开发行股票系本企业的真实意思表示，本企业将对所认购股票行使全部股东权利，不存在替他人代持的情形。本企业与其他发行对象在交易完成后三年内没有达成一致行动关系的安排。 | 2016年02月03日 | 2019年2月3日 | 已履行完毕 |
| | 苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）；义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 关于不存在关联关系、不存在替他人代持、与其他发行对象在交易完成后三年内没有达成一致行动关系的安排的承诺 | 本企业认购华铁股份非公开发行股票系本企业独立投资行为，除与苏州上达（义乌上达）存在关联关系外，与其他发行对象不存在关联关系及一致行动关系。本企业认购华铁股份非公开发行股票系本企业的真实意思表示，不存在替他人代持的情形。本企业与其他发行对象在交易完成后三年内没有达成一致行动关系的安排。 | 2016年02月03日 | 2019年2月3日 | 已履行完毕 |
| 股权激励承诺 | 华铁股份 | | 公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供的担保。 | 2016年12月19日 | 2021年1月12日 | 正在履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

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、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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

1、公司于2016年12月19日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈广东开平春晖股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》；2017年1月12日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予2016年股票期权的议案》，同意向15名激励对象授予2,700万份股票期权，授予日为2017年1月12日。本次授予的股票期权的行权价格为10.14元。公司于2018年10月30日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司注销部分股票期权的议案》，因激励对象余炎祯先生、关卓文先生、刘国龙先生、郑重华先生、陈伟奇先生已离职，不再具备激励对象资格，公司决定将离职人员获授但尚未行权的股票期权全部注销。

2、2019年5月27日，公司召开第八届董事会第二十六次会议以及第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于2016年股权激励计划第二个行权条件成就的议案》以及《关于注销部分股票期权的议案》。根据《2016年股票期权激励计划（草案）》规定，由于公司股票期权激励计划的激励对象在第一个行权期内未提出行权申请，公司按照相关规定对上述9位激励对象在授予股票期权第一个行权期内已获授但尚未行权的股票期权共6,800,000份予以注销。公司董事陶石先生已于2019年3月19日离职，公司将其获授但尚未行权的股票期权共1,000,000份予以注销。注销明细如下：



| 姓名 | 职务 | 本次注销的股票期权数量（股） | 说明 | 占已授予股票期权比例 |
|---------------------|----------------|----------------|--------------------|------------|
| 石松山 | 董事 | 400,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 1.48% |
| 廖雁鸣 | 董事 | 400,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 1.48% |
| 姜炯 | 董事，副总裁 | 1,200,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 4.44% |
| 王承卫 | 总裁 | 1,200,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 4.44% |
| 王颖 | 董事会秘书、 总裁助理 | 600,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 2.22% |
| 张璇 | 财务总监 | 600,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 2.22% |
| 中层管理人员、核心技术（业务）人员3人 | | 2,400,000 | 行权条件达成未行权予以注销 | 8.89% |
| 陶石 | 原董事 | 1,000,000 | 已于2019年3月19日辞去董事职务 | 3.70% |
| 合计 | | 7,800,000 | | 28.89% |

第二个行权期为自授予日起 24个月后的首个交易日起至授予日起 36个月内的最后一个交易日当日止，即2019年1月12日至2020年1月13日，公司董事会认为 9 名激励对象第二个行权期行权的实质性条件已经成就，同意本次符合条件的 9 名激励对象采用自主行权方式行权，对应股票期权的行权数量为 510 万份。截至本公告披露之日，公司尚无人员行权。本次可行权对象名单及可行权情况如下：

| 序号 | 姓名 | 职务 | 本次行权前持有的股票期权数量（股） | 第二个行权期可行权的数量股（股） | 占授予股票期权总量比例 | 占目前总股本的比例 |
|----|---------------------|------------|-------------------|------------------|-------------|-----------|
| 1 | 石松山 | 董事 | 600,000 | 300,000 | 1.11% | 0.02% |
| 2 | 廖雁鸣 | 董事 | 600,000 | 300,000 | 1.11% | 0.02% |
| 3 | 姜炯 | 董事，副总裁 | 1,800,000 | 900,000 | 3.33% | 0.06% |
| 4 | 王承卫 | 总裁 | 1,800,000 | 900,000 | 3.33% | 0.06% |
| 5 | 王颖 | 董事会秘书、总裁助理 | 900,000 | 450,000 | 1.67% | 0.03% |
| 6 | 张璇 | 财务总监 | 900,000 | 450,000 | 1.67% | 0.03% |
| 7 | 中层管理人员、核心技术（业务）人员3人 | | 3,600,000 | 1,800,000 | 6.67% | 0.11% |
| 合计 | | | 10,200,000 | 5,100,000 | 18.89% | 0.32% |

3、本报告期末累计已授出但尚未行权的权益总额为10,200,000股，授予日权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 期权估值模型确定。可行权权益工具数量按照公司《股票期权激励计划》确定。

（具体内容详见公司2016年12月20日、2017年1月26日、2018年10月31日、2019年5月28日刊登在《证



券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的公告)

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|-----------|-------------|--|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|--|
| 法中运输及其关联方 | 法中运输为 FAIVELEY TRANSPORT FAR EAST LIMITED 公司的全资子公司，FAIVELEY TRANSPORT FAR EAST LIMITED 持有华铁西屋法维莱 49% 的股份，按照深圳证券交易所《股票上市规则》(2019 年修订)第 10.1.5 第(五)条实质重于形式的原则，认定法中运输为华铁股份的关联法人。 | 因经营需要日常采购 | 采购零部件、物料及设备 | 市场价格 | 17.9 元/件 | 671.95 | 0.00% | 6,500 | 否 | 电汇 | 17.9 元/件 | 2019 年 05 月 28 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-031 |
| 合计 | | | | -- | -- | 671.95 | -- | 6,500 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 公司于 2019 年 5 月 27 日召开第八届董事会第二十六次会议审议通过《关于日常关联交易的议案》。公司控股子公司华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限公司为确保新产品业务平稳、快速发展，拟向法中轨道交通运输设备(上海)有限公司及其关联方采购部分零部件、物料及设备，预计新增日常关联交易总金额不超过人民币 6500 万元。报告期内，华铁西屋法维莱共向法中运输及其关联方采购零部件、物料及设备 671.95 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | | | |



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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------|-------------------|---------------------|----------|---|----------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保 额度 | 实际发生日期（协议 签署日） | 实际担保金额 | 担保 类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 广东省融资再担保有限公司和粤财惠普金融（江门）融资担保股份有限公司 | 2018 年 10 月 23 日 | 3,470.68 | 2018 年 10 月 25 日 | 3,470.68 | 连带责任保证 | 履约保函担保期限为自保函开立之日起至本合同规定的最终验收证书签字之日后 45 天内有效，最迟不超过保函开立之日起 24 个月。预付款保函担保期限为自保函开立之日起至本合同约定买方收到 50% 合同货款后 30 天内有效，最迟不超过保函开立之日起 24 个月。 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 3,470.68 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 3,470.68 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 3,470.68 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 3,470.68 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保 额度 | 实际发生日期（协议 签署日） | 实际担保金额 | 担保 类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | 2018 年 11 月 27 日 | 14,000 | 2018 年 11 月 27 日 | 11,500 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 青岛亚通达铁路设备制造有限公司 | 2019 年 06 月 26 日 | 12,000 | 2019 年 06 月 25 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | 2019 年 06 月 26 日 | 12,000 | 2019 年 06 月 25 日 | 7,073.8 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 |



| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | | 20,250 | 2019 年 06 月 26 日 | | 0 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 |
|-------------------------------|------------------|--------|------------------|------------|--------------------------|-----------------|-----------------|----------|---|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | | 60,250 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 21,573.8 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | | 60,250 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 21,573.8 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 | |
| 青岛亚通达铁路设备制造有限公司 | 2018 年 11 月 27 日 | 3,000 | 2018 年 11 月 27 日 | 2,471 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 | |
| 青岛亚通达铁路设备制造有限公司 | 2019 年 06 月 22 日 | 10,000 | 2019 年 06 月 21 日 | 3,240 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 | |
| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | 2019 年 06 月 22 日 | 15,000 | 2019 年 06 月 21 日 | 1,157 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 | |
| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | | 7,000 | 2019 年 6 月 25 日 | 3,630.94 | 连带责任保证 | 自主债权发生期间届满之日起两年 | 否 | 否 | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 65,750 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 10,498.94 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | | 65,750 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | 10,498.94 | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | | 129,470.68 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 35,543.42 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | | 129,470.68 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 35,543.42 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 8.13% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | 0 | | | | | |



| | |
|--------------------------------------|-----|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 不适用 |

采用复合方式担保的具体情况说明

华铁股份子公司青岛亚通达铁路设备有限公司由中国银行授信取得的1.4亿元综合授信额度由华铁股份提供担保，同时将青岛亚通达铁路设备有限公司名下3.4亿元应收账款作为质押。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、重大环保问题情况

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

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2018年8月22日，公司召开第八届董事会2018年第一次临时会议，审议通过了《关于参与设立并购基金并签署<关于设立产业并购基金的合作框架协议>的议案》。为整合多方资源，依托高铁轨交产业政策，助力上市公司业绩可持续增长，公司与湖北长投平安产业投资基金管理有限公司（以下简称“长投平安”）、上海赛熙股权投资管理有限公司（以下简称“上海赛熙”）共同签署《关于设立产业并购基金的合作框架协议》，并发起设立“湖北长投平安华铁股份高铁轨交产业并购基金”（以下简称“并购基金”）。并购基金总规模为20亿人民币，其中公司作为有限合伙人认缴出资总额不高于人民币 5 亿元，“长投平安”和“上海



赛熙”作为普通合伙人分别认缴出资1000万元，并购基金的其余出资额分别由长投平安负责募集、上海赛熙指定其他投资人作为有限合伙人出资，目前该事项正在稳定推进中。

2、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3039号核准，核准公司向鸿众投资等10名认购人合计发行1,009,036,000股股份。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，每股面值1.00元，发行价格为人民币3.32元/股，并于2016年2月3日在深圳证券交易所主板上市，本次发行对象认购的股份限售期为新增股份上市之日起36个月。本次限售股份限售锁定于2019年2月3日到期，并于2019年2月11日上市流通，本次解除限售股份的数量为1,009,036,000股，占公司股份总数的 63.24%。

3、公司于2018年12月24日召开第八届董事会第二十四次会议以及于2019年1月8日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于面向合格投资者公开发行公司债券预案的议案》等三项议案，公司拟公开发行总规模不超过10个亿的公司债券，发行期限不超过5年，目前该事项正在稳步推进中。

4、公司于2019年3月5日收到持股5%以上股东金鹰穗通5号资产管理计划的管理人金鹰基金管理有限公司发来的《减持计划告知函》，计划减持公司股份数量不超过 90,361,268 股，不超过公司总股本 5.66%。2019年6月29日，公司披露了《关于持股5%以上股东减持计划时间过半的进展公告》（公告编号：2019-042），金鹰穗通于2019年4月16日通过集中竞价交易方式减持100万股，减持均价为6.0004元/股，减持后持有公司无限售流通股8936.1268万股，占公司总股本比例为5.60%。

5、公司第八届董事会、监事会及高级管理人员任期将于 2019 年 3 月 9 日届满。鉴于新一届董事会、监事会的董事、监事候选人提名工作尚未完成，为有利于相关工作安排，保证董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届选举。同时，公司董事会各专门委员会和高级管理人员任期亦相应顺延。公司将及时推进公司董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作，并履行相应的信息披露义务。

6、公司于2019年3月13日披露了《关于持股5%以上股东及一致行动人减持计划的预披露公告》（公告编号：2019-010）。公司股东义乌上达及其一致行动人苏州上达计划采用集中竞价和大宗交易的方式减持公司股份预计不超过95,740,600 股，减持的股份总数不超过公司总股本的 6%。

2019 年7月3日，公司披露了《关于持股5%以上股东及一致行动人减持计划时间过半的进展公告》（公告编号：2019-045），义乌上达及一致行动人苏州上达于 2019年3月13日至2019年7月2日期间通过集中竞价交易和大宗交易方式累计减持公司股票 27,856,000 股，占公司总股本1.746%。至此，义乌上达及一致行动人苏州上达合计持有公司股份 164,915,096股，占公司总股本10.335%，义乌上达和苏州上达分别持有公司股份 82,507,248 股和82,407,848 股，占公司总股本的 5.171%和 5.164%。

2019年7月16日，公司收到持股5%以上股东义乌上达及一致行动人苏州上达共同出具的《简式权益变动报告书》。义乌上达和苏州上达均持有公司股份79,782,848股，各占公司总股本的4.9999%；义乌上达和苏州上达合计持有公司股份159,565,696股，占公司总股本9.9999%。因义乌上达和苏州上达为一致行动人，减持过程中持股数将合并计算，所以义乌上达和苏州上达仍然是公司持股 5%以上的大股东。

7、公司于 2019 年 3 月 19 日收到公司董事陶石先生的辞职报告。陶石先生因个人原因，申请辞去公司董事职务，同时一并辞去提名委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。公司董事会将根据相关规定尽快完成董事及下属专门委员会相关委员的补选工作。

8、公司于2018年7月11日召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份的预案》，2018年10月19日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份报告书》。经公司第八届董事会2019年第一次临时会议及2018年度股东大会审议通过了《关于调整回购股份方案的议案》，同意对回购股份方案的回购



金额及回购股份用途进行调整（以下简称“本次调整回购方案”），本次调整回购方案的内容具体为：（1）将回购金额从“4亿元人民币到10亿元人民币”调整为“1亿元人民币到2亿元人民币”。（2）将回购用途从“公司本次回购股份拟用于公司股权激励计划、员工持股计划或依法注销减少注册资本等，若公司未能实施股权激励计划或员工持股计划，则公司回购的股份将依法予以注销。具体用途由股东大会授权董事会依据有关法律法规予以办理。”调整为：“公司本次回购股份拟用于公司股权激励计划或员工持股计划。若公司未能实施股权激励计划或员工持股计划，则公司回购的股份将依法予以注销。”

公司于2019年6月28日召开第八届董事会2019年第二次临时会议，审议通过了《关于延长回购公司股份实施期限的议案》，同意将回购公司股份实施期限进行延长至 2019年8月16日。

公司于2019年7月11日完成了回购股份方案，截至 2019年7月11日，公司本次回购股份方案已实施完毕。公司通过股份回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份18,015,836 股，占公司总股本的1.13%。实际回购时间区间为 2018年7月11日至 2019 年 7月11日。本次回购股份最高成交价为 5.81 元/股，最低为4.85 元/股，成交总金额100,253,634.34 元（含交易费用）。公司实际回购的股份数量、回购价格、使用资金总额、资金来源、回购方式以及回购股份的实施期限，符合公司 2018 年第一次临时股东大会、2018 年度股东大会及 2019 年第二次临时董事会审议通过的回购方案及《关于以集中竞价交易方式回购股份报告书》的相关规定，实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异，已按披露的回购方案完成回购。

9、经公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了《关于2018年度计提资产减值准备的议案》，公司及下属公司对2018年存在可能发生减值迹象的资产（范围包括应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等）进行全面清查和资产减值测试后，确认2018年各项资产减值损失共129,633,122.15元，其中2018年度公司计提商誉减值准备111,028,347.18元，目前公司商誉的账面价值为2,499,884,061.39元，占公司最近一期净资产的56.7%，若公司未来的经营业绩未能达到预期收益目标，则商誉将存在减值风险，由于该等减值金额计入利润表项目，将对公司未来业绩产生不利影响，若公司发生商誉减值相关事项，公司将及时履行信息披露义务，敬请各位投资者注意投资风险。

10、2019 年 5 月 27 日，公司召开第八届董事会第二十六次会议以及第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 2016 年股权激励计划第二个行权条件成就的议案》以及《关于注销部分股票期权的议案》。根据《2016年股票期权激励计划（草案）》规定，由于公司股票期权激励计划的激励对象在第一个行权期内未提出行权申请，公司按照相关规定对上述 9 位激励对象在授予股票期权第一个行权期内已获授但尚未行权的股票期权共6,800,000 份予以注销。公司董事陶石先生已于 2019 年 3 月 19 日离职，公司将其获授但尚未行权的股票期权共 1,000,000 份予以注销。

第二个行权期为自授予日起 24个月后的首个交易日起至授予日起 36个月内的最后一个交易日当日止，即2019年1月12日至2020年1月13日，公司董事会认为 9 名激励对象第二个行权期行权的实质性条件已经成就，同意本次符合条件的 9 名激励对象采用自主行权方式行权，对应股票期权的行权数量为 510 万份。截至本公告披露之日，公司尚无人员行权。

11、2019年7月25日，公司披露了《关于控股股东及一致行动人减持计划的预披露公告》（公告编号：2019-050）控股股东广州市鸿锋实业有限公司及一致行动人广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）计划通过集中竞价或大宗交易的方式减持公司股份数量合计不超过95,740,727股，不超过公司总股本的6%。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|-------------------------------------|-------------|--|
| 关于参与设立并购基金并签署<关于设立产业并购基金的合作框架协议>的事宜 | 2018年8月24日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)，公告号:2018-040 |
| 2019年第一次临时股东大会审议通过 | 2019年01月09日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)， |



| | | |
|------------------------------------|---|--|
| 关于面向合格投资者公开发行公司债券预案的事项 | | 公告号:2019-003 |
| 关于非公开股份解除限售流通上市的事项 | 2019年01月30日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告号:2019-004 |
| 公司5%以上股东金鹰穗通减持计划预披露事宜以及减持进展情况 | 2019年03月07日、 2019年06月29日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告号:2019-007、2019-042 |
| 关于董事会、监事会延期换届选举的事宜 | 2019年03月08日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告号:2019-009 |
| 公司5%以上股东义乌上达和苏州上达减持计划预披露以及减持进展情况 | 2019年03月13日、 2019年07月03日、 2019年07月18日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告号:2019-010、2019-045、2019-049 |
| 关于董事辞职的事宜 | 2019年03月20日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告号:2019-011 |
| 关于调整回购股份方案的事宜 | 2019年04月09日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-016 |
| 关于回购股份实施期限延长的公告 | 2019年06月29日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-044 |
| 关于回购股份比例达1%暨回购实施结果的公告 | 2019年07月13日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-048 |
| 关于2018年度计提资产减值准备的事项 | 2019年04月26日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-024 |
| 关于注销部分股权以及2016年股权激励计划第二个行权期条件成就的事宜 | 2019年05月28日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-029、2019-030 |

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2019 年 5 月 27 日召开第八届董事会第二十六次会议审议通过《关于日常关联交易的议案》。公司控股子公司华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司为确保新产品业务平稳、快速发展，拟向法中轨道交通运输设备（上海）有限公司及其关联方采购部分零部件、物料及设备，预计新增日常关联交易总金额不超过人民币 6500 万元，报告期内，华铁西屋法维莱共向法中运输及其关联方采购零部件、物料及设备 671.95 万元。

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|---------------|-------------|--|
| 关于日常关联交易预计的公告 | 2019年05月28日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/), 公告编号:2019-031 |

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 | 1,010,317,069 | 63.32% | | | | -1,009,073,997 | -1,009,073,997 | 1,243,072 | 0.08% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 1,010,317,069 | 63.32% | | | | -1,009,073,997 | -1,009,073,997 | 1,243,072 | 0.08% |
| 其中：境内法人持股 | 831,253,038 | 52.09% | | | | -831,253,038 | -831,253,038 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 61,522,035 | 3.86% | | | | -60,278,963 | -60,278,963 | 1,243,072 | 0.08% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 585,361,727 | 36.68% | | | | 1,009,073,997 | 1,009,073,997 | 1,594,435,724 | 99.92% |
| 1、人民币普通股 | 585,361,727 | 36.68% | | | | 1,009,073,997 | 1,009,073,997 | 1,594,435,724 | 99.92% |
| 三、股份总数 | 1,595,678,796 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,595,678,796 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3039号核准，核准公司向广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）发行301,204,818股股份、向拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）发行259,036,148股股份、向义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行96,385,548股股份、向苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行96,385,548股股份、向金鹰穗通5号资产管理计划发行90,361,268股股份、向拉萨亚祥兴泰投资有限公司发行60,240,976股股份、向张宇发行60,240,966股股份、向江门市弘晟投资合伙企业（有限合伙）发行18,000,000股股份，向长城定增一号集合资产管理计划发行17,180,728股股份、向西域和谐3号定增证券投资基金发行10,000,000股股份，合计发行1,009,036,000股股份。本次发行



新增股份的性质为有限售条件股份，并于2016年2月3日在深圳证券交易所主板上市，本次发行对象认购的股份限售期为新增股份上市之日起36个月。以上限售股份于2019年2月11日解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、公司于2018年7月11日召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购公司股份的预案》，2018年10月19日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份报告书》，公司于2019年4月4日召开第八届董事会2019年第一次临时会议审议通过《关于调整回购股份方案的议案》，并于2019年6月17日经公司2018年度股东大会审议通过，公司于2019年6月28日召开第八届董事会2019年第二次临时会议审议通过《关于延长回购公司股份实施期限的议案》。回购方案调整后，回购股份金额为不低于人民币1亿元（含1亿元）且不超过人民币2亿元（含2亿元），回购价格不超过人民币8元/股，回购用途为用于公司股权激励计划或员工持股计划，回购期限为2018年7月11日至2019年8月16日。同时，公司依据相关法律法规对回购股份进展情况定期进行披露，具体内容详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2、公司于2019年3月28日首次通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份，具体内容详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号2019-012）。

3、截至2019年7月11日，公司本次回购股份方案已实施完毕。公司通过股份回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份18,015,836股，占公司总股本的1.13%。本次回购股份最高成交价为5.81元/股，最低为4.85元/股，成交总金额为100,253,634.34元（含交易费用）。具体内容详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于回购股份比例达1%暨回购实施结果的公告》（公告编号2019-048）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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 | 解除限售日期 |
|-------------|-------------|-------------|----------|--------|---------|-----------|
| 广州市鸿众投资合伙企业 | 301,204,818 | 301,204,818 | | 0 | 非公开发行限售 | 2019年2月11 |



| | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---|-----------|-----------------------|----------------|
| (有限合伙) | | | | | 股解禁流通 | 日 |
| 拉萨经济技术开发区泰通投资 | 259,036,148 | 259,036,148 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 义乌上达股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 96,385,548 | 96,385,548 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 苏州上达股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 96,385,548 | 96,385,548 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 金鹰穗通 5 号资产管理计划 | 90,361,268 | 90,361,268 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 拉萨亚祥兴泰投资有限公司 | 60,240,976 | 60,240,976 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 张宇 | 60,240,966 | 60,240,966 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 江门市弘晟投资合伙企业(有限合伙) | 18,000,000 | 18,000,000 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 长城定增一号集合资产管理计划 | 17,180,728 | 17,180,728 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 西域和谐 3 号定增证券投资基金 | 10,000,000 | 10,000,000 | | | 0 非公开发行限售 股解禁流通 | 2019年2月11 日 |
| 公司高级管理人员 | 1,281,069 | 37,997 | | 1,243,072 | 高管限售股变动 | 2019年1月1日 |
| 合计 | 1,010,317,069 | 1,009,073,997 | 0 | 1,243,072 | -- | -- |

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 | 31,778 | | 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 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 广州市鸿众投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 18.88% | 301,204,818 | | | | 质押 | 290,302,145 |



| 拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 16.23% | 259,036,148 | | | | 质押 | 259,000,000 |
|--|--|--------|-------------|--|--|--|----|-------------|
| 金鹰基金—平安银行—金鹰穗通 5 号资产管理计划 | 其他 | 5.60% | 89,361,268 | | | | | |
| 义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.17% | 82,507,248 | | | | | |
| 苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.16% | 82,407,848 | | | | 质押 | 82,385,548 |
| 广州市鸿锋实业有限公司 | 境内非国有法人 | 4.71% | 75,180,180 | | | | 质押 | 60,000,000 |
| 张宇 | 境内自然人 | 3.43% | 54,740,966 | | | | | |
| 拉萨亚祥兴泰投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.96% | 47,227,419 | | | | 质押 | 29,999,800 |
| 江门市弘晟投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.14% | 18,249,200 | | | | 质押 | 18,000,000 |
| 上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 17 号私募投资基金 | 其他 | 0.66% | 10,602,100 | | | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、鸿锋实业与鸿众投资为一致行动人，存在关联关系。2、义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）与苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）为一致行动人，存在关联关系。3、公司未知其他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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙） | 301,204,818 | 人民币普通股 | 301,204,818 | | | | | |
| 拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙） | 259,036,148 | 人民币普通股 | 259,036,148 | | | | | |
| 金鹰基金—平安银行—金鹰穗通 5 | 89,361,268 | 人民币普通股 | 89,361,268 | | | | | |



| | | | |
|--|---|---------|------------|
| 号资产管理计划 | | | |
| 义乌上达股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 82,507,248 | 人民币普通股 | 82,507,248 |
| 苏州上达股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 82,407,848 | 人民币普通股 | 82,407,848 |
| 广州市鸿锋实业有限公司 | 75,180,180 | 人民币普通股 | 75,180,180 |
| 张宇 | 54,740,966 | 人民币普通股 | 54,740,966 |
| 拉萨亚祥兴泰投资有限公司 | 47,227,419 | 境内上市外资股 | 47,227,419 |
| 江门市弘晟投资合伙企业(有限合 伙) | 18,249,200 | 人民币普通股 | 18,249,200 |
| 上海方圆达创投投资合伙企业(有限 合伙) 一方圆一东方 17 号私募投 资基金 | 10,602,100 | 人民币普通股 | 10,602,100 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之 间, 以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明 | 1、鸿锋实业与鸿众投资为一致行动人, 存在关联关系。2、义乌上达股权投资基金合伙企业(有限合伙)与苏州上达股权投资基金合伙企业(有限合伙)为一致行动人, 存在关联关系。3、公司未知其他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) | 无 | | |

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|------------------|---------|
| 陶石 | 董事 | 离任 | 2019 年 03 月 19 日 | 因个人原因辞职 |



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：广东华铁通达高铁装备股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 181,080,131.66 | 523,516,326.77 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 120,892,057.23 | 100,779,334.00 |
| 应收账款 | 1,377,306,103.11 | 1,267,907,952.81 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 225,240,474.21 | 273,353,884.58 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,641,397.77 | 5,428,492.10 |
| 其中：应收利息 | | |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 342,692,418.66 | 133,631,537.83 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 15,628,231.42 | 9,870,756.71 |
| 流动资产合计 | 2,267,480,814.06 | 2,314,488,284.80 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 178,044,129.01 | 181,424,233.54 |
| 在建工程 | 6,303,348.34 | 7,145,456.59 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 70,474,381.85 | 70,471,807.77 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 2,499,884,061.39 | 2,499,884,061.39 |
| 长期待摊费用 | 182,887.21 | 300,410.23 |
| 递延所得税资产 | 9,866,956.11 | 9,866,956.11 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,764,755,763.91 | 2,769,092,925.63 |
| 资产总计 | 5,032,236,577.97 | 5,083,581,210.43 |
| 流动负债： | | |



| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 271,715,930.00 | 258,403,136.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 57,088,182.36 | 75,264,781.80 |
| 应付账款 | 149,762,356.70 | 218,616,463.59 |
| 预收款项 | 34,248,866.51 | 28,873,004.62 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,587,925.81 | 17,087,474.46 |
| 应交税费 | 67,405,386.01 | 163,120,709.65 |
| 其他应付款 | 4,088,071.54 | 3,306,707.72 |
| 其中：应付利息 | 1,246,204.35 | 441,151.86 |
| 应付股利 | 1,513,063.42 | 1,513,063.42 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 590,896,718.93 | 764,672,277.84 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 16,432,777.49 | 16,432,777.49 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |



| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 9,683,513.37 | 9,683,513.37 |
| 递延所得税负债 | 6,336,320.13 | 6,336,320.13 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 32,452,610.99 | 32,452,610.99 |
| 负债合计 | 623,349,329.92 | 797,124,888.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,595,678,796.00 | 1,595,678,796.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,689,357,462.66 | 2,689,357,462.66 |
| 减：库存股 | 14,641,473.22 | |
| 其他综合收益 | -6,080,737.13 | -3,898,728.77 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,032,702.02 | 79,032,702.02 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 27,624,673.16 | -115,528,885.11 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,370,971,423.49 | 4,244,641,346.80 |
| 少数股东权益 | 37,915,824.56 | 41,814,974.80 |
| 所有者权益合计 | 4,408,887,248.05 | 4,286,456,321.60 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,032,236,577.97 | 5,083,581,210.43 |

法定代表人：石松山

主管会计工作负责人：张璇

会计机构负责人：张璇

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------|-------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 96,856.09 | 53,288.00 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 25,738,605.62 | 25,823,364.62 |
| 其他应收款 | 729,311,636.05 | 742,028,790.00 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,187,426.46 | 5,461,011.37 |
| 流动资产合计 | 759,334,524.22 | 773,366,453.99 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,322,265,448.00 | 3,322,265,448.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 77,607.10 | 33,324.15 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |



| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,322,343,055.10 | 3,322,298,772.15 |
| 资产总计 | 4,081,677,579.32 | 4,095,665,226.14 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | 25,720,087.98 | 25,720,087.98 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 202,134.64 | 484,099.89 |
| 应交税费 | 2,682,139.95 | 3,499,410.36 |
| 其他应付款 | 134,392,378.85 | 127,984,978.85 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 1,513,063.42 | 1,513,063.42 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 162,996,741.42 | 157,688,577.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |



| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 162,996,741.42 | 157,688,577.08 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,595,678,796.00 | 1,595,678,796.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,689,357,462.66 | 2,689,357,462.66 |
| 减：库存股 | 14,641,473.22 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,032,702.02 | 79,032,702.02 |
| 未分配利润 | -430,746,649.56 | -426,092,311.62 |
| 所有者权益合计 | 3,918,680,837.90 | 3,937,976,649.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,081,677,579.32 | 4,095,665,226.14 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 747,553,455.19 | 671,092,005.59 |
| 其中：营业收入 | 747,553,455.19 | 671,092,005.59 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 587,232,569.90 | 501,330,325.09 |
| 其中：营业成本 | 511,249,344.55 | 428,832,512.88 |
| 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 | 2,783,289.16 | 2,734,747.78 |
| 销售费用 | 11,191,084.88 | 8,268,647.83 |
| 管理费用 | 45,851,906.39 | 32,586,918.71 |
| 研发费用 | 11,379,389.80 | 15,937,747.69 |
| 财务费用 | 4,777,555.12 | 12,969,750.20 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | | |
| 加：其他收益 | 6,168,268.71 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 156,219.22 | 94,947.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,642,957.33 | -2,894,120.13 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 164,002,415.89 | 166,962,508.32 |
| 加：营业外收入 | 862,544.20 | 510,000.00 |
| 减：营业外支出 | 46,330.22 | 2,600.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 164,818,629.87 | 167,469,908.32 |
| 减：所得税费用 | 25,564,221.84 | 27,088,866.75 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 139,254,408.03 | 140,381,041.57 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 139,254,408.03 | 140,381,041.57 |



| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 143,153,558.27 | 140,381,041.57 |
| 2.少数股东损益 | -3,899,150.24 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,182,008.36 | -5,553,971.16 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,182,008.36 | -5,553,971.16 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -2,182,008.36 | -5,553,971.16 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | -2,182,008.36 | -5,553,971.16 |
| 9.其他 | | |



| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 137,072,399.67 | 134,827,070.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 140,971,549.91 | 134,827,070.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,899,150.24 | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0905 | 0.0880 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0905 | 0.0880 |

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：石松山

主管会计工作负责人：张璇

会计机构负责人：张璇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | | |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 4,650,084.95 | 7,000,832.26 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 4,252.99 | 5,884,827.05 |
| 其中：利息费用 | 0.00 | 7,373,495.01 |
| 利息收入 | 487.91 | 1,495,340.01 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |



| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -4,654,337.94 | -12,885,659.31 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | 600.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -4,654,337.94 | -12,886,259.31 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -4,654,337.94 | -12,886,259.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |



| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -4,654,337.94 | -12,886,259.31 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 634,838,314.74 | 696,291,885.20 |
| 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 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | 1,550,189.56 |



| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,616,199.92 | 42,668,669.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 668,454,514.66 | 740,510,744.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 748,723,997.45 | 851,306,434.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 57,134,489.21 | 49,505,050.07 |
| 支付的各项税费 | 148,533,481.96 | 110,161,874.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 46,492,920.55 | 7,093,033.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,000,884,889.17 | 1,018,066,392.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -332,430,374.51 | -277,555,648.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 220,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 156,219.22 | 110,811.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 51,677,696.91 |
| 投资活动现金流入小计 | 220,174,219.22 | 51,788,508.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,221,124.02 | 4,827,588.17 |
| 投资支付的现金 | 220,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 222,221,124.02 | 4,827,588.17 |



| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,046,904.80 | 46,960,920.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 120,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 155,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,153,979.07 | 4,071,306.23 |
| 筹资活动现金流入小计 | 121,153,979.07 | 159,071,306.23 |
| 偿还债务支付的现金 | 105,000,000.00 | 368,093,687.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,321,384.72 | 12,006,950.88 |
| 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 | 17,155,909.17 | 2,079,261.15 |
| 筹资活动现金流出小计 | 128,477,293.89 | 382,179,899.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,323,314.82 | -223,108,593.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,079.21 | -808,032.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -341,797,514.92 | -454,511,353.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 511,628,662.30 | 599,445,685.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 169,831,147.38 | 144,934,332.47 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 28,619,641.86 | 118,995,340.01 |
| 经营活动现金流入小计 | 28,619,641.86 | 118,995,340.01 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,558,664.74 | 4,283,856.28 |



| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | 932,373.20 | 2,609,268.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,396,392.80 | 5,036,656.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 13,887,430.74 | 11,929,781.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,732,211.12 | 107,065,558.95 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 47,169.81 | |
| 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 | 47,169.81 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -47,169.81 | |
| 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 | | 329,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,894,840.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 14,641,473.22 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,641,473.22 | 336,894,840.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,641,473.22 | -336,894,840.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -0.93 |



| | | |
|----------------|-----------|-----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 43,568.09 | -229,829,282.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 53,288.00 | 244,306,948.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 96,856.09 | 14,477,666.07 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|------------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,689,357.46 | | | -3,898,728.77 | | 79,032,702.02 | | -115,528,885.11 | 4,244,641.34 | 41,814,974.80 | 4,286,456.32 | |
| 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 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,689,357.46 | | | -3,898,728.77 | | 79,032,702.02 | | -115,528,885.11 | 4,244,641.34 | 41,814,974.80 | 4,286,456.32 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | 14,641,473.22 | | -2,182,008.36 | | | | 143,153,558.27 | 126,330,076.69 | -3,899,150.24 | 122,430,926.45 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | -2,182,008.36 | | | | 143,153,558.27 | 140,971,549.91 | -3,899,150.24 | 137,072,399.67 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | 14,641,473.22 | | | | | | | -14,641,473.22 | | -14,641,473.22 | |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 14,641,473.22 | | | | | | | -14,641,473.22 | | -14,641,473.22 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--|--------------|---------------|--------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,689,357,462.66 | 14,641,473.22 | -6,080,737.13 | | 79,032,702.02 | | 27,624,673.16 | | 4,370,971.42 | 37,915,824.56 | 4,408,887.24 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,681,032,557.34 | | -4,825,120.34 | | 79,032,702.02 | | -261,153,933.24 | | 4,089,765.00 | | 4,089,765,001.78 |
| 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 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,681,032,557.34 | | -4,825,120.34 | | 79,032,702.02 | | -261,153,933.24 | | 4,089,765.00 | | 4,089,765,001.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -5,553,971.16 | | | | 140,381,041.56 | | 134,827,070.40 | | 134,827,070.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -5,553,971.16 | | | | 140,381,041.56 | | 134,827,070.40 | | 134,827,070.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|------------------|--|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,595,678,796.60 | | | 2,681,032,557.34 | -10,379,091.50 | | 79,032,702.02 | | -120,772,891.68 | | 4,224,592,072.18 | | 4,224,592,072.18 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,689,357,462.66 | | | | 79,032,702.02 | -426,092,311.62 | | 3,937,976,649.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,689,357,462.66 | | | | 79,032,702.02 | -426,092,311.62 | | 3,937,976,649.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | 14,641,473.22 | | | | -4,654,337.94 | | -19,295,811.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,654,337.94 | | -4,654,337.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 14,641,473.22 | | | | | | -14,641,473.22 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | 14,641,473.22 | | | | | | -14,641,473.22 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,595,678,796.00 | | | | | 2,689,357,462.66 | 14,641,473.22 | | | 79,032,702.02 | -430,746,649.56 | 3,918,680,837.90 |

上期金额

单位：元



| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------|---------|----|------------------|-----------|------------|------|---------------|-------------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储备 | 盈余公 积 | 未分配利 润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,595,678.79 6.00 | | | | 2,681,032,557.34 | | | | 79,032,702.02 | -1,121,724,574.20 | | 3,234,019,481.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,595,678.79 6.00 | | | | 2,681,032,557.34 | | | | 79,032,702.02 | -1,121,724,574.20 | | 3,234,019,481.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | -12,886,259.31 | | -12,886,259.31 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -12,886,259.31 | | -12,886,259.31 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-------------------|--|------------------|
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,595,678,796.00 | | | | 2,681,032,557.34 | | | | 79,032,702.02 | -1,134,610,833.51 | | 3,221,133,221.85 |

二、公司基本情况

1、公司注册地、总部地址

广东华铁通达高铁装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东开平涤纶企业集团股份有限公司，系于1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股审[1992]53号文批复，以广东省开平涤纶企业集团公司（国有独资企业）作为独家发起人设立的股份有限公司，注册资本为163,970,000.00元，于1999年8月19日成立，现持有统一社会信用代码为91440700719222755U的营业执照。

2000年3月18日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]38号文《关于核准广东开平春晖股份有限公司公开发行股票的通知》，本公司于2000年4月25日至2000年5月8日，采用对法人配售和对一般投资者上网发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股70,000,000股，于2000年6月1日在深圳证券交易所上市，发行后本公司股本增至233,970,000股。

经过历年的派送红股、转增股本、非公开发行股份，截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数1,595,678,796.00股，注册资本为1,595,678,796.00元，公司注册地址：广东省开平市三埠区港口路10号19幢；公司总部地址为北京市东城区北三环东路36号环球贸易中心A座2108。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司业务性质：生产制造业。

公司主要经营活动：轨道交通制造。

经营范围：轨道交通制造；加工、产销涤纶长丝、锦纶长丝、高粘切片、瓶级切片及化纤产品；货物仓储（不含危险化学品）；货物装卸管理；房地产开发、销售、租赁及物业管理；酒店投资与管理；经营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

3、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共7户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|--|-------|----|---------|----------|
| Tong Dai Control (Hong Kong) Limited（以下简称“香港通达”） | 全资子公司 | 一级 | 100 | 100 |
| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 青岛亚通达铁路设备制造有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100 | 100 |
| King Horn Development Limited（以下简称“香港景航”） | 全资子公司 | 二级 | 100 | 100 |
| 北京恒泰尚达软件技术有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100 | 100 |
| 北京全通达科技发展有限公司（以下简称“北京全通达”） | 控股子公司 | 一级 | 51 | 51 |
| 华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司（以下简称“法维莱”） | 控股子公司 | 二级 | 26 | 51 |

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。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。



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：

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。

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

本报告会计期间为自2019年1月1日至2019年6月30日。

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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率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。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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。

上段所述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、应收票据及应收账款****(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 | 单项金额超过 100 万元(含 100 万元)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 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(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 |
| 个别认定法组合 | 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 |
|------------|----------|-----------|
| 信用期内 | | |
| 信用期外-1 年以内 | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 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 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

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、低值易耗品、包装物等。

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性转销法；

包装物于其领用时采用一次性转销法。

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，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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 40-50 | --- | 2.00-2.50 |
| 房屋建筑物 | 25-45 | 5 | 2.11-3.80 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2. 固定资产初始计量 本公司固定资产按成本进行初始计量。（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）折旧方法

| 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 | 20-45 | 5% | 2.11-4.75% |



| | | | | |
|---------|-------|-------|----|-------------|
| 专用设备 | 年限平均法 | 18 | 5% | 5.278% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5-28 | 5% | 3.39-19.00% |
| 电气设备 | 年限平均法 | 10-22 | 5% | 4.32-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 12 | 5% | 7.92% |
| 电子通讯设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 计量测试设备 | 年限平均法 | 12 | 5% | 7.92% |
| 其他设备及用具 | 年限平均法 | 3-10 | 5% | 9.50-31.67% |

1. 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2. 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



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。本公司的在建工程以项目分类核算。

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

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

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

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-------|-----------|-----|
| 土地使用权 | 40-50 | 使用期 |
| 技术使用权 | 1-10 | 使用期 |
| 专利使用权 | 10 | 使用期 |
| 办公软件 | 3 | 使用期 |

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。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：



| 项目 | 使用寿命不确定的依据 |
|-------|---|
| 技术使用权 | 根据技术使用权合同，使用期限届满后，仍可继续无偿使用该技术，因此该技术使用权可为本公司带来未来经济利益的期限从目前情况看无法可靠估计。 |

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(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：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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）。

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

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



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

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 |
|-----|------|-----|
| 道路 | 3年 | --- |
| 装修费 | 3年 | --- |

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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。

本公司销售高铁配件产品。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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，依据已完工作的测量确定。

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。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

当建造合同的结果能够可靠地估计时, 与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

合同总收入能够可靠地计量;

与合同相关的经济利益很可能流入企业;

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

与合同相关的经济利益很可能流入企业;

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日, 按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入; 同时, 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额, 确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的, 分别下列情况处理:

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

合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

如果合同总成本很可能超过合同总收入, 则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时, 与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议, 根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易, 则在交付产品或资产时, 本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额, 在回购期间按期计提利息, 计入财务费用。

29、政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值



计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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；

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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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



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

(2) 经营租出资产

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

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

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

(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、应税劳务收入和应税服务收入 | 2019年1月1日-2019年3月31日为16%或6%；2019年4月1日-2019年6月30日为13%或6%。 |
| 消费税 | 应纳税销售额 | 4% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%或25% |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 应纳流转税税额 | 5% |
| 房产税 | 房产原值或租金收入 | 1.2%或12% |
| 土地使用税 | 实际使用的土地面积 | 7.00元每平方米 |

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 |
|--------|-------|
| 香港通达 | 16.5% |
| 香港景航 | 16.5% |

2、税收优惠

青岛亚通达铁路设备有限公司已获得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局于2017年9月19日颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201737100212），青岛亚通达铁路设备有限公司自2017年起按15%税率缴纳企业所得税。青岛亚通达铁路设备有限公司2018年适用企业所得税税率为15%。

北京恒泰尚达软件技术有限公司依据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）第三条之规定，自2016年1月1日起享受“两免三减半”的税务优惠。北京恒泰尚达软件技术有限公司2018年度享受减半征收企业所得税的税收优惠政策。

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 | 22,236.99 | 7,345.16 |
| 银行存款 | 181,057,894.67 | 511,621,317.14 |
| 其他货币资金 | | 11,887,664.47 |
| 合计 | 181,080,131.66 | 523,516,326.77 |

其他说明

其中受限资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 4,228,984.28 | 4,867,664.47 |
| 信用证保证金 | 7,020,000.00 | 7,020,000.00 |
| 合计 | 11,248,984.28 | 11,887,664.47 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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 | 9,214,147.94 | 23,219,334.00 |
| 商业承兑票据 | 111,677,909.29 | 77,560,000.00 |
| 合计 | 120,892,057.23 | 100,779,334.00 |

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 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 120,892,057.23 | | 0.00 | | 120,892,057.23 | 100,779,334.00 | | 0.00 | | 100,779,334.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 银行承兑票据 | 9,214,147.94 | 7.62% | 0.00 | | 9,214,147.94 | 23,219,334.00 | 23.04% | 0.00 | | 23,219,334.00 |
| 商业承兑票据 | 111,677,909.29 | 92.38% | 0.00 | | 111,677,909.29 | 77,560,000.00 | 76.96% | 0.00 | | 77,560,000.00 |
| 合计 | 120,892,057.23 | | 0.00 | | 120,892,057.23 | 100,779,334.00 | | 0.00 | | 100,779,334.00 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 17,294,029.69 | 1.23% | | | 17,294,029.69 | 13,208,984.40 | 1.02% | | | 13,208,984.40 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,387,060.00 | 98.77% | 27,053.70 | 1.95% | 1,360,012.00 | 1,279,250.00 | 98.98% | 24,551.56 | 1.92% | 1,254,698.90 |



| | | | | | | | | | | |
|--------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| 备的应收账款 | 5,827.22 | | 53.80 | | ,073.42 | ,537.63 | | 9.22 | | 68.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,404,359,856.91 | 100.00% | 27,053,753.80 | 1.93% | 1,377,306,103.11 | 1,292,459,522.03 | 100.00% | 24,551,569.22 | 1.90% | 1,267,907,952.81 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：27,053,753.80

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|------------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,387,065,827.22 | 27,053,753.80 | 1.95% |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,279,155.58 |
| 6 个月-1 年 | 18,279,155.58 |
| 1 至 2 年 | 8,514,577.87 |
| 2 至 3 年 | 260,020.36 |
| 3 年以上 | 0.00 |
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 0.00 |
| 合计 | 27,053,753.81 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|---------------|--------------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| | 24,551,569.22 | 2,502,184.58 | | | 27,053,753.80 |
| 合计 | 24,551,569.22 | 2,502,184.58 | | | 27,053,753.80 |

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

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账余额 |
|-------------------|--------|------------------|----------------|---------------|
| 中车青岛四方机车车辆股份有限公司 | 客户 | 388,300,375.69 | 27.65% | 12,665,018.78 |
| 中科恒通(宁夏)新能源储能有限公司 | 客户 | 311,599,000.00 | 22.19% | |
| 中车物流有限公司 | 客户 | 191,381,837.60 | 13.63% | 475,061.40 |
| 中科恒丰(北京)科技有限公司 | 客户 | 176,673,000.00 | 12.58% | 8,833,650.00 |
| 新疆特变电工集团物流有限公司 | 客户 | 106,114,300.00 | 7.56% | 137,216.77 |
| 合计 | — | 1,174,068,513.29 | 83.60% | 22,110,946.95 |

(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：



质押的应收账款：

| 项目 | 期末余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|--------|----------------|--------------|----------------|
| 应收账款质押 | 342,457,824.00 | 3,870,793.18 | 338,587,030.82 |

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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 | 225,240,474.21 | 100.00% | 234,712,748.96 | 85.86% |
| 1 至 2 年 | | | 38,641,135.62 | 14.14% |
| 合计 | 225,240,474.21 | -- | 273,353,884.58 | -- |

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 | 与本公司关系 | 期末账面余额 | 预付账款余额占比 |
|------------------|--------|----------------|----------|
| 山东轶骋真空设备有限公司 | 供应商 | 65,000,000.00 | 28.86% |
| 瑞博实业有限公司 | 供应商 | 37,613,429.01 | 16.70% |
| 青岛胜世嘉工贸有限公司 | 供应商 | 36,000,000.00 | 15.98% |
| 健茂香港国际有限公司 | 供应商 | 25,738,605.62 | 11.43% |
| 内蒙古一机集团进出口有限责任公司 | 供应商 | 15,200,957.99 | 6.75% |
| 小计 | — | 179,552,992.62 | 79.72% |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | 0.00 |
| 应收股利 | | 0.00 |
| 其他应收款 | 4,641,397.77 | 5,428,492.10 |
| 合计 | 4,641,397.77 | 5,428,492.10 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | 0.00 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 合计 | | 0.00 |

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况



□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 |
|---------|--------------|--------------|
| 押金及预缴房租 | 3,106,714.91 | 4,611,164.43 |
| 代垫社保公积金 | 954,672.58 | 669,373.97 |
| 个人借款 | 772,072.00 | 627,184.59 |
| 合计 | 4,833,459.49 | 5,907,722.99 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 479,230.89 | | | 479,230.89 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 287,169.17 | | | 287,169.17 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 192,061.72 | | | 192,061.72 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,073,579.51 |
| | 4,073,579.51 |
| 1 至 2 年 | 20,000.00 |
| 2 至 3 年 | 739,879.98 |
| 合计 | 4,833,459.49 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
| | | | |



| | | | | |
|--|--|----|-------|--|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
|--|--|----|-------|--|

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 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：

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 |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 中车物流有限公司 | 押金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 20.69% | 0.00 |
| 华盛荣控股有限公司 | 预付房租 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 20.69% | 0.00 |
| 中智人力资源管理咨询有限公司 | 预缴社保 | 954,672.58 | 1 年以内 | 19.75% | 0.00 |
| 北京金隅物业环贸分公司 | 押金 | 739,879.98 | 2-3 年 | 15.31% | 188,061.73 |
| 刘蕊 | 个人借款 | 238,668.14 | 1 年以内 | 4.94% | 0.00 |
| 合计 | -- | 3,933,220.70 | -- | 81.38% | 188,061.73 |

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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 | 97,868,587.18 | 3,775,907.38 | 94,092,679.80 | 51,881,684.11 | 3,775,907.38 | 48,105,776.73 |
| 在产品 | | | | 2,105,974.88 | | 2,105,974.88 |
| 库存商品 | 248,599,738.86 | | 248,599,738.86 | 83,419,786.22 | | 83,419,786.22 |
| 合计 | 346,468,326.04 | 3,775,907.38 | 342,692,418.66 | 137,407,445.21 | 3,775,907.38 | 133,631,537.83 |

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

(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 | |
| 原材料 | 3,775,907.38 | | | | | 3,775,907.38 |
| 合计 | 3,775,907.38 | | | | | 3,775,907.38 |

(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：

10、合同资产

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 |
| | | | | | | |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用



本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 所得税多缴税额 | 4,187,426.46 | 4,187,426.46 |
| 车辆保险费 | | 122,704.88 |
| 关税 | | |
| 服务费 | 666,702.64 | 1,273,584.91 |
| 增值税留抵税额 | 10,774,102.32 | 4,287,040.46 |
| 合计 | 15,628,231.42 | 9,870,756.71 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用



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 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 178,044,129.01 | 181,424,233.54 |
| 合计 | 178,044,129.01 | 181,424,233.54 |



(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 运输工具 | 其他设备及用具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 167,810,913.36 | 43,336,614.86 | 10,375,930.88 | 5,025,113.40 | 226,548,572.50 |
| 2.本期增加金额 | | 3,004,487.88 | 299,063.40 | 77,342.22 | 3,380,893.50 |
| (1) 购置 | | 3,004,487.88 | 299,063.40 | 77,342.22 | 3,380,893.50 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 122,116.01 | | 122,116.01 |
| (1) 处置或报废 | | | 122,116.01 | | 122,116.01 |
| 4.期末余额 | 167,810,913.36 | 46,341,102.74 | 10,552,878.27 | 5,102,455.62 | 229,807,349.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,070,199.81 | 17,343,977.10 | 4,763,849.15 | 2,946,312.90 | 45,124,338.96 |
| 2.本期增加金额 | 4,086,982.50 | 1,897,153.26 | 306,143.36 | 470,718.91 | 6,760,998.03 |
| (1) 计提 | 4,086,982.50 | 1,897,153.26 | 306,143.36 | 470,718.91 | 6,760,998.03 |
| 3.本期减少金额 | | | 122,116.01 | | 122,116.01 |
| (1) 处置或报废 | | | 122,116.01 | | 122,116.01 |
| 4.期末余额 | 24,157,182.31 | 19,241,130.36 | 4,947,876.50 | 3,417,031.81 | 51,763,220.98 |
| 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 | 143,653,731.05 | 27,099,972.38 | 5,605,001.77 | 1,685,423.81 | 178,044,129.01 |
| 2.期初账面价值 | 147,740,713.55 | 25,992,637.76 | 5,612,081.73 | 2,078,800.50 | 181,424,233.54 |

(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

期末用于抵押或担保的固定资产：

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 156,149,674.47 | 23,988,053.25 | — | 132,161,621.22 |
| 合计 | 156,149,674.47 | 23,988,053.25 | — | 132,161,621.22 |

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 6,303,348.34 | 7,145,456.59 |
| 合计 | 6,303,348.34 | 7,145,456.59 |

(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 |
| 机器设备 | 6,303,348.34 | 0.00 | 6,303,348.34 | 7,145,456.59 | 0.00 | 7,145,456.59 |
| 合计 | 6,303,348.34 | 0.00 | 6,303,348.34 | 7,145,456.59 | | 7,145,456.59 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

(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

(4) 工程物资

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 |
| | | | | | | |

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、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、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 | 办公软件 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 22,391,592.60 | 45,838,917.37 | 25,562,250.21 | 2,074,673.19 | 95,867,433.37 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | 312,659.43 | 312,659.43 |
| (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 | 22,391,592.60 | 45,838,917.37 | 25,562,250.21 | 2,387,332.62 | 96,180,092.80 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,370,227.44 | 14,995,584.92 | 5,767,957.83 | 1,261,855.42 | 25,395,625.61 |
| 2.本期增加金额 | 205,143.12 | | 1,530.60 | 103,411.62 | 310,085.34 |
| (1) 计提 | 205,143.12 | | 1,530.60 | 103,411.62 | 310,085.34 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,575,370.56 | 14,995,584.92 | 5,769,488.43 | 1,365,267.04 | 25,705,710.95 |
| 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 | 18,816,222.04 | 30,843,332.45 | 19,792,761.78 | 1,022,065.57 | 70,474,381.85 |
| 2.期初账面价值 | 19,021,365.16 | 30,843,332.45 | 19,794,292.38 | 812,817.78 | 70,471,807.77 |

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：

期末用于抵押或担保的土地使用权情况：



| 土地名称 | 面积 (m ²) | 账面原值 | 账面净值 |
|------------------|----------------------|---------------|---------------|
| 高新区5街道27街坊151号地块 | 65,087.60 | 20,514,310.18 | 17,061,067.66 |
| 合计 | 65,087.60 | 20,514,310.18 | 17,061,067.66 |

27、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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、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 |
|-------------------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 香港通达 | 2,610,912,408.57 | | | | | 2,610,912,408.57 |
| 合计 | 2,610,912,408.57 | | | | | 2,610,912,408.57 |

(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 |
|-------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 香港通达 | 111,028,347.18 | | | | | 111,028,347.18 |
| 合计 | 111,028,347.18 | | | | | 111,028,347.18 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响



其他说明

29、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 |
|-----|------------|--------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 170,960.40 | | 93,251.16 | | 77,709.24 |
| 绿化费 | 129,449.83 | | 24,271.86 | | 105,177.97 |
| 合计 | 300,410.23 | | 117,523.02 | | 182,887.21 |

其他说明

30、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 | 28,480,582.84 | 5,333,434.95 | 28,480,582.84 | 5,333,434.95 |
| 内部交易未实现利润 | 18,723,763.87 | 3,246,112.56 | 18,723,763.87 | 3,246,112.56 |
| 股份支付 | 8,582,724.00 | 1,287,408.60 | 8,582,724.00 | 1,287,408.60 |
| 合计 | 55,787,070.71 | 9,866,956.11 | 55,787,070.71 | 9,866,956.11 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 37,674,992.64 | 6,336,320.13 | 37,674,992.64 | 6,336,320.13 |
| 合计 | 37,674,992.64 | 6,336,320.13 | 37,674,992.64 | 6,336,320.13 |

(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 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 9,866,956.11 | | 9,866,956.11 |



| | | | | |
|---------|--|--------------|--|--------------|
| 递延所得税负债 | | 6,336,320.13 | | 6,336,320.13 |
|---------|--|--------------|--|--------------|

(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 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 326,124.65 | 326,124.65 |
| 可抵扣亏损 | 316,384,967.00 | 316,384,967.00 |
| 股份支付 | 11,357,692.44 | 11,357,692.44 |
| 合计 | 328,068,784.09 | 328,068,784.09 |

(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：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 115,000,000.00 | 95,000,000.00 |
| 保证借款 | 156,715,930.00 | 163,403,136.00 |
| 合计 | 271,715,930.00 | 258,403,136.00 |

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：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 46,589,777.99 | 56,588,699.48 |
| 银行承兑汇票 | 10,498,404.37 | 18,676,082.32 |
| 合计 | 57,088,182.36 | 75,264,781.80 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 149,098,232.29 | 168,467,048.82 |
| 原材料暂估 | | 44,129,422.23 |
| 应付其他 | | 4,757,564.85 |
| 应付工程款 | 308,373.93 | 631,959.74 |
| 应付设备款 | | 630,467.95 |



| | | |
|------|----------------|----------------|
| 技术返利 | 355,750.48 | |
| 合计 | 149,762,356.70 | 218,616,463.59 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 34,248,866.51 | 28,873,004.62 |
| 合计 | 34,248,866.51 | 28,873,004.62 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(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：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|



39、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 | 17,087,474.46 | 40,112,561.79 | 50,650,731.15 | 6,549,305.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 2,444,820.22 | 2,406,199.51 | 38,620.71 |
| 合计 | 17,087,474.46 | 42,557,382.01 | 53,056,930.66 | 6,587,925.81 |

(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 | 16,603,374.57 | 33,853,140.70 | 44,118,651.01 | 6,337,864.26 |
| 2、职工福利费 | 303,750.14 | 2,268,559.50 | 2,421,785.84 | 150,523.80 |
| 3、社会保险费 | | 1,393,942.11 | 1,384,635.91 | 9,306.20 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,158,456.43 | 1,149,150.23 | 9,306.20 |
| 工伤保险费 | | 61,273.88 | | |
| 生育保险费 | | 174,211.80 | | |
| 4、住房公积金 | | 1,871,640.00 | 1,871,640.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 180,349.75 | 725,279.48 | 854,018.39 | 51,610.84 |
| 合计 | 17,087,474.46 | 40,112,561.79 | 50,650,731.15 | 6,549,305.10 |

(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 | | 2,352,851.05 | 2,315,626.27 | 37,224.78 |
| 2、失业保险费 | | 91,969.17 | 90,573.24 | 1,395.93 |
| 合计 | | 2,444,820.22 | 2,406,199.51 | 38,620.71 |

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 1,774,126.89 | 73,259,242.22 |
| 消费税 | 371,579.00 | 784,005.33 |
| 企业所得税 | 62,600,082.60 | 77,587,095.74 |
| 个人所得税 | 398,688.13 | 594,071.68 |
| 城市维护建设税 | 32,529.09 | 5,173,954.58 |
| 房产税 | 241,646.56 | 264,746.55 |
| 教育费附加 | 23,235.07 | 3,090,829.83 |
| 城镇土地使用税 | 104,140.16 | 113,903.30 |
| 地方水利基金 | 2,103.37 | 301,743.49 |
| 印花税 | 1,857,255.14 | 1,951,116.93 |
| 合计 | 67,405,386.01 | 163,120,709.65 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 1,246,204.35 | 441,151.86 |
| 应付股利 | 1,513,063.42 | 1,513,063.42 |
| 其他应付款 | 1,328,803.77 | 1,352,492.44 |
| 合计 | 4,088,071.54 | 3,306,707.72 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 24,603.52 | 24,603.52 |
| 短期借款应付利息 | 1,221,600.83 | 416,548.34 |
| 合计 | 1,246,204.35 | 441,151.86 |

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：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,513,063.42 | 1,513,063.42 |
| 合计 | 1,513,063.42 | 1,513,063.42 |

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：

应付普通股股利超过一年未支付原因为：无法联系到相关股东。

(3) 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 |
|-------|--------------|--------------|
| 预提费用 | 1,291,457.60 | 1,105,516.13 |
| 售后服务 | 37,346.17 | |
| 应付个人款 | | 209,334.50 |
| 代扣保险费 | | 37,641.81 |
| 合计 | 1,328,803.77 | 1,352,492.44 |

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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

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

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证抵押借款 | 16,432,777.49 | 16,432,777.49 |
| 合计 | 16,432,777.49 | 16,432,777.49 |

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

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

**(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、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(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：

(2) 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：

49、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:

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

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 | 9,683,513.37 | 0.00 | 0.00 | 9,683,513.37 | |
| 合计 | 9,683,513.37 | | | 9,683,513.37 | -- |

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 |
|-------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 土地补助 | 9,438,376.37 | | | | | | 9,438,376.37 | 与资产相关 |
| 财政贴息补 | 245,137.00 | | | | | | 245,137.00 | 与资产相关 |



| | | | | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 助 | | | | | | | | |
| 合计 | 9,683,513.37 | | | | | | 9,683,513.37 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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 | 1,595,678,796.00 | | | | | | 1,595,678,796.00 |

其他说明：

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） | 2,654,897,657.34 | | | 2,654,897,657.34 |
| 其他资本公积 | 34,459,805.32 | | | 34,459,805.32 |



| | | | | |
|----|------------------|--|--|------------------|
| 合计 | 2,689,357,462.66 | | | 2,689,357,462.66 |
|----|------------------|--|--|------------------|

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 |
|-------|------|---------------|------|---------------|
| 库存股回购 | 0.00 | 14,641,473.22 | 0.00 | 14,641,473.22 |
| 合计 | 0.00 | 14,641,473.22 | 0.00 | 14,641,473.22 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年7月11日召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》，截至2019年6月30日，公司累计以集中竞价交易方式回购公司股份2,866,800股，占公司总股本的0.18%，最高成交价5.44元/股，最低成交价为4.85元/股，成交总金额为14,641,473.22元（含交易费用）。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -3,898,728.77 | -2,182,008.36 | | | | -2,182,008.36 | -6,080,737.13 |
| 外币财务报表折算差额 | -3,898,728.77 | -2,182,008.36 | | | | -2,182,008.36 | -6,080,737.13 |
| 其他综合收益合计 | -3,898,728.77 | -2,182,008.36 | | | | -2,182,008.36 | -6,080,737.13 |

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 | 79,032,702.02 | 0.00 | 0.00 | 79,032,702.02 |
| 合计 | 79,032,702.02 | 0.00 | 0.00 | 79,032,702.02 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | -115,528,885.11 | -261,153,933.24 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | -115,528,885.11 | -261,153,933.24 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 143,153,558.27 | 140,381,041.56 |
| 期末未分配利润 | 27,624,673.16 | -120,772,891.68 |

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 | 744,987,389.84 | 509,843,504.59 | 671,025,732.32 | 428,832,512.88 |
| 其他业务 | 2,566,065.35 | 1,405,839.96 | 66,273.27 | |
| 合计 | 747,553,455.19 | 511,249,344.55 | 671,092,005.59 | 428,832,512.88 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明



62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 1,524,282.16 | 821,466.15 |
| 城市维护建设税 | 273,068.75 | 536,016.63 |
| 教育费附加 | 195,049.12 | 382,869.25 |
| 房产税 | 483,293.13 | 545,596.22 |
| 土地使用税 | 208,280.32 | 227,806.60 |
| 印花税 | 81,118.30 | 182,706.00 |
| 地方水利基金 | 18,197.38 | 38,286.93 |
| 合计 | 2,783,289.16 | 2,734,747.78 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 销售费用 | 11,191,084.88 | 8,268,647.83 |
| 合计 | 11,191,084.88 | 8,268,647.83 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 45,851,906.39 | 32,586,918.71 |
| 合计 | 45,851,906.39 | 32,586,918.71 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 材料投入 | 3,984,533.96 | 7,385,717.17 |
| 职工薪酬 | 5,109,697.59 | 5,138,363.52 |
| 试验费 | 822,770.15 | 2,502,628.25 |



| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 其他费用 | 686,812.47 | 497,316.33 |
| 房租 | 358,851.60 | 175,226.10 |
| 折旧及摊销费 | 416,724.03 | 238,496.32 |
| 合计 | 11,379,389.80 | 15,937,747.69 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 6,434,853.28 | 14,026,951.72 |
| 减：利息收入 | 816,241.87 | 1,704,106.79 |
| 汇兑损益 | -1,074,460.04 | 308,896.20 |
| 其他-手续费 | 233,403.75 | 339,060.98 |
| 合计 | 4,777,555.12 | 12,969,750.20 |

其他说明：

67、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 | 2,229,500.00 | 0.00 |
| 代扣代缴手续费返还 | 3,938,768.71 | 0.00 |
| 合计 | 6,168,268.71 | 0.00 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 大额存单收益 | 156,219.22 | 94,947.95 |
| 合计 | 156,219.22 | 94,947.95 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | -2,642,957.33 | -2,894,120.13 |
| 合计 | -2,642,957.33 | -2,894,120.13 |

其他说明：

73、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 |
|-----------|-----------|-------|
| 非流动资产处置损益 | 15,929.20 | 0.00 |

74、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 |
|-----------|------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | | 510,000.00 | |
| 非流动资产处置损益 | 15,929.20 | | 15,929.20 |
| 违约赔偿 | 846,615.00 | | 846,615.00 |
| 合计 | 862,544.20 | 510,000.00 | 862,544.20 |



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：

75、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 |
|-----|-----------|----------|---------------|
| 滞纳金 | 3,258.22 | | |
| 其他 | 43,072.00 | 2,600.00 | |
| 合计 | 46,330.22 | 2,600.00 | |

其他说明：

76、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 | 25,564,221.84 | 27,088,866.75 |
| 合计 | 25,564,221.84 | 27,088,866.75 |

(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 | 164,818,629.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 41,204,657.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -15,640,435.63 |
| 所得税费用 | 25,564,221.84 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。



78、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 816,241.87 | 1,688,243.38 |
| 收到的政府补助 | 6,168,268.71 | 510,000.00 |
| 水电、租金收入 | 208,152.20 | |
| 收到的往来款等 | 26,423,537.14 | 39,019,858.28 |
| 其他 | | 1,450,567.91 |
| 合计 | 33,616,199.92 | 42,668,669.57 |

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 |
|---------|---------------|--------------|
| 差旅费 | 2,048,919.58 | |
| 业务招待费 | 1,647,409.10 | 3,817,233.66 |
| 维修费 | 2,221,876.09 | |
| 服务费 | 7,031,745.48 | |
| 办公费 | 868,207.68 | |
| 装修费 | 1,691,271.29 | |
| 研发费 | 2,528,811.62 | |
| 交通运输费 | 659,004.08 | |
| 保险费 | 98,193.53 | |
| 租赁费 | 3,870,980.47 | |
| 谈判保证金 | | 3,275,800.00 |
| 支付的往来款等 | 23,826,501.63 | |
| 合计 | 46,492,920.55 | 7,093,033.66 |

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 |
|--------------|-------|---------------|
| 香港通达收到的业绩保障金 | | 51,677,696.91 |
| 合计 | | 51,677,696.91 |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金减少 | 1,153,979.07 | 4,071,306.23 |
| 合计 | 1,153,979.07 | 4,071,306.23 |

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 |
|-------------|---------------|--------------|
| 咨询顾问费 | 1,999,136.71 | |
| 信用证及银承汇票保证金 | 515,299.24 | 2,079,261.15 |
| 支付股票回购 | 14,641,473.22 | |
| 合计 | 17,155,909.17 | 2,079,261.15 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | 139,254,408.03 | 140,381,041.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 | 6,152,383.11 | 6,784,976.56 |



| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 物资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | -8,276.52 | 1,224,599.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,398,955.12 | 580,813.76 |
| 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） | -15,929.20 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,342,916.56 | 9,974,580.97 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -1,956,995.32 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -392,620,915.57 | -213,473,692.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -29,381,509.45 | -514,231,573.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -128,054,406.58 | 291,434,776.27 |
| 其他 | 67,501,999.99 | 1,725,824.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -332,430,374.51 | -277,555,648.05 |
| 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 | 169,831,147.38 | 144,934,332.47 |
| 减：现金的期初余额 | 511,628,662.30 | 599,445,685.87 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -341,797,514.92 | -454,511,353.40 |

(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 | 169,831,147.38 | 511,628,662.30 |
| 其中：库存现金 | 22,236.99 | 7,345.16 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 169,808,910.39 | 511,621,317.14 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 169,831,147.38 | 511,628,662.30 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | 11,248,984.28 | 保证金 |
| 固定资产 | 132,161,621.22 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 17,061,067.66 | 抵押贷款 |
| 应收账款 | 342,457,824.00 | 质押贷款 |
| 合计 | 502,929,497.16 | -- |

其他说明：

82、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 |
|-------|--------------|------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 482,316.47 | 6.87 | 3,315,781.04 |
| 欧元 | 2,953,978.41 | 7.82 | 23,091,249.23 |
| 港币 | 1,542,035.27 | 0.88 | 1,356,466.75 |



| | | | |
|-------|---------------|------|--------------|
| 日元 | 74,919,155.00 | 0.06 | 4,781,040.80 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

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

香港通达和香港景航两家公司系香港注册公司，主要经营地为香港，记账本位币为主要结算货币-港币。本公司的两大核心业务主要经营地为中国大陆，均以人民币计量编制财务报表，故以人民币为合并报表的本位币。

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|--------------|----------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 600,000.00 | 产业发展专项资金 | 600,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 715,500.00 | 科技专项资金 | 715,500.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 910,000.00 | 财源建设扶持资金 | 910,000.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 4,000.00 | 知识产权补助 | 4,000.00 |
| 合计 | 2,229,500.00 | | 2,229,500.00 |



(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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 | |
| 香港通达 | 中国香港 | 中国香港 | 投资 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛亚通达铁路设备有限公司 | 青岛市 | 青岛市 | 高铁配件生产、销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛亚通达铁路设备制造有限公司 | 青岛市 | 青岛市 | 高铁配件生产 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 香港景航 | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京恒泰尚达软件技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 软件技术开发、咨询 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京全通达 | 北京市 | 北京市 | 软件技术开发、咨询 | 51.00% | | 投资设立 |
| 华铁西屋法维莱 | 青岛市 | 青岛市 | 高铁配件生产、销售、维修服务 | | 26.00% | 投资设立 |

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配的股利 | 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 |
|--------------------------|-----|---------------------|----------------|--------------|---------------|
| 广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙） | 广州市 | 对外投资，投资管理、咨询 | 10,000,000.00 | 18.88% | 18.88% |
| 拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙） | 拉萨市 | 对外投资，投资管理、咨询 | 1,000,000.00 | 16.23% | 16.23% |
| 义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 义乌市 | 股权投资及相关咨询服务 | 320,000,020.00 | 5.17% | |
| 苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 苏州市 | 股权投资及相关咨询服务 | 320,000,020.00 | 5.16% | |
| 金鹰基金—平安银行—金鹰穗通 5 号资产管理计划 | 珠海市 | 以华铁股份非公开发行股份为主要投资标的 | 250,000,000.00 | 5.60% | 5.60% |
| 广州市鸿锋实业有限公司 | 广州市 | 房地产开发、物业管理 | 8,300,000.00 | 4.71% | 4.71% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江峰坤、江晓敏（双方为一致行动人并已签署一致行动人协议）。

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九。

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 |
|-------------------------------------|----------------------------------|
| 江晓敏 | 公司控股股东广州市鸿众投资合伙企业的实际控制人 |
| 江逢坤 | 公司控股股东广州市鸿锋实业有限公司的实际控制人 |
| 宣瑞国 | 公司董事、主要股东拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业的实际控制人 |
| Ascendent Rail-Tech(CAYMAN) Limited | 主要股东义乌上达、苏州上达实际控制人的关联方 |
| Consen Group Holding INC | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| 吴忠仪表有限责任公司 | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| 中国自动化集团有限公司 | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| 重庆兆盈轨道交通设备有限公司 | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| 重庆兆盈自动化安全控制系统有限公司 | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| HONGKONG LIHE TRADING LIMITED | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| FULL HILL ENTERPRISES LIMITED | 董事宣瑞国先生控制企业 |
| 法维莱交通设备科技（北京）有限公司 | 与孙公司少数股东属同一控制 |

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 |
|------------------|--------|--------------|---------------|----------|-------|
| 法维莱交通设备科技（北京）有限公 | | 6,719,472.47 | 65,000,000.00 | 否 | 0.00 |



| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 司 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

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 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

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 |
|----|-------|-------|
| | | |

(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 |
| | | | | | |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
| | | | |

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



单位：元

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 15,232,640.48 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司期末发行在外的股份期权行权价格为 10.14 元/股，合同剩余期限为 2019 年 1 月 12 日-2020 年 1 月 11 日。 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票期权的公允价值采用 Black-Scholes 期权估值模型。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据公司《股票期权激励计划》。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 34,459,805.32 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明

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 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| | | | | | |

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
- (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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 其他应收款 | 29,311,636.05 | 2,820,654.70 |
| 合计 | 729,311,636.05 | 702,820,654.70 |

(1) 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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元



| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 香港通达 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 合计 | 700,000,000.00 | 700,000,000.00 |

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 单位应收款 | 20,000.00 | 420,000.00 |
| 关联方往来款 | 29,312,636.05 | 41,629,790.00 |
| 合计 | 29,332,636.05 | 42,049,790.00 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 21,000.00 | | | 21,000.00 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 21,000.00 | | | 21,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 29,332,636.05 |
| | 29,332,636.05 |
| 合计 | 29,332,636.05 |



3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|-----------|--------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 其他应收款坏账准备 | 21,000.00 | 0.00 | 0.00 | 21,000.00 |
| 合计 | 21,000.00 | 0.00 | 0.00 | 21,000.00 |

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 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 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：

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 |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 青岛亚通达铁路设备制造有限公司 | 往来款 | 16,000,000.00 | 1 年以内 | 54.55% | 0.00 |
| 北京全通达科技发展有限公司 | 往来款 | 13,312,636.05 | 1 年以内 | 45.39% | 0.00 |
| 开平半岛酒店 | 押金 | 20,000.00 | 1 年以内 | 0.06% | 0.00 |
| 合计 | -- | 29,332,636.05 | -- | 100.00% | 0.00 |

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 | 3,322,265,448.00 | | 3,322,265,448.00 | 3,322,265,448.00 | | 3,322,265,448.00 |
| 合计 | 3,322,265,448.00 | | 3,322,265,448.00 | 3,322,265,448.00 | | 3,322,265,448.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| TONGDAIGRO UPLIMITED | 3,308,582,724.00 | | | | | 3,308,582,724.00 | |
| 北京全通达科技发展有限公司 | 13,682,724.00 | | | | | 13,682,724.00 | |
| 合计 | 3,322,265,448.00 | | | | | 3,322,265,448.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 |



是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 15,929.20 | 固定资产处置收益 |
| 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） | 2,229,500.00 | 政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 156,219.22 | 大额存单收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 800,284.78 | 罚金滞纳金收入 |
| 减：所得税影响额 | 761,428.50 | |
| 合计 | 2,440,504.70 | -- |

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 | 3.32% | 0.0905 | 0.0905 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.24% | 0.0890 | 0.0890 |



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

1. 载有法定代表人签署的2019年半年度报告。
2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东华铁通达高铁装备股份有限公司
法定代表人：石松山
2019年8月30日