

证券代码：873023

证券简称：高铁电气

主办券商：天风证券



高铁电气

NEEQ : 873023

中铁高铁电气装备股份有限公司

China Railway High-speed Electrification Equipment Corporation Limited



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



为满足公司经营发展需求，进一步完善公司治理结构，提升研发创新能力及专业化经营水平，提高公司市场估值，拓展融资渠道，增加权益性融资额度，为科技成果转化提供运作平台，提升管理层及员工积极性，公司计划首次公开发行股票并在科创板上市。

4月29日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过了关于《公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市方案》、《公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性》、《聘请公司首次公开发行股票中介机构》等相关议案。

作为中国中铁100%间接控股的子公司，公司符合证监会有关分拆上市及首次公开发行股票并在科创板上市的条件。

公司本次拟申请在科创板发行A股不超过9410万股（超额配售选择权行使前），发行数量占发行后总股本的比例不低于25%。发行所募集资金将用于高速铁路接触网装备智能制造项目、轨道交通供电装备智慧产业园建设项目、研发中心建设项目及补充流动资金和还贷。

2020年5月18日，公司向中国证券监督管理委员会陕西监管局提交上市辅导备案材料并获受理。公司将根据相关事项进展情况严格按照法律法规的规定和要求，及时履行信息披露义务。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	13
第三节	会计数据和经营情况	15
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	37
第八节	备查文件目录	113

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张厂育、主管会计工作负责人杨春燕 及会计机构负责人（会计主管人员）王徐策保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策变化的风险	<p>公司产品属于我国战略性新兴产业中的轨道交通装备产业，是国家近年来重点鼓励发展的产业之一。纵观整个轨道交通装备及下游产业，其快速发展主要得益于国家相关产业政策的大力支持和推动，近年来国内铁路行业总体持续向好，相关产业政策在未来可预见的几年内出现较大变化的可能性较小。</p> <p>同时，公司目前积极响应国家“走出去”方针，正逐步进入国际市场，主要市场仍在国内，贸易政策风险较低。</p>
主营业务对铁路行业依赖的风险	<p>公司主营业务是铁路接触网零部件产品，主要客户包括各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司。公司主要业务与铁路行业联系较为紧密，受铁路建设投资及城市轨道交通建设投资的规模和速度影响较大。铁路行业受国家政策影响较大，自“十三五”以来，国家一直大力发展以高铁、客专、地铁等客运铁路为主的轨道交通建设，铁路行业总体走势向好。作为一种重要的交通工具，不论是城市间的高铁还是城市内地铁、轻轨等，其安全性都因关系到国计民生而备受关注。一旦铁路建设或运行过程中出现如重大安全事故等意外状况，会直接影响铁路建设投资的安排和进度，对整个行业发展造成不利影响。而公司业务对行业的依赖性也势必导致因行业的不利变化使公司经营受到不利影响。报告期内，</p>

	<p>公司营业收入在各季度的分布具有不均衡的特点，主要原因由于受一季度疫情影响，铁路建设单位基本没有复工所致。</p>
关联方交易的风险	<p>在十三五和一带一路战略的规划中，高速铁路和城市轨道交通项目作为重点项目，有很大的市场空间。在公司过去的销售客户中，集团公司作为集成商招标的项目占有相当大的比例。自铁路行业物资全部实施甲供以来，公司转变营销策略，积极参与项目投标，现已中标多个大型甲供项目。甲供项目客户大多为业主，有效的降低了关联交易的比例。公司营业收入中关联方交易占比较高也是由公司下游的市场格局所导致。中国的铁路工程建设领域，中国中铁和中国铁建两家超大型企业占据绝大多数的市场份额，而公司作为中国中铁的间接控股企业，不可避免地会与中国中铁及其控制的其他企业发生业务。近年来，随着公司在业内的影响力不断扩大，公司也在积极与非关联方公司开展业务合作，并积极开拓新的市场。但在短期内，公司基于铁路行业客观情况，难以改变关联方交易比例较高的现状。</p>
客户集中度较高的风险	<p>公司主营产品为铁路接触网零部件，主要客户多为铁路施工建设单位，公司凭借自身的产品，与客户已建立起了稳定的业务合作。同时，公司也在积极开拓新客户，扩大服务受众群体，增加收入来源。自铁总实施甲供以来，公司客户增加了业主这一重要群体。但目前对前一大客户实现的收入占营业总收入的比重较大，公司存在客户集中度高的经营风险。</p>
新产品研发与技术更新的风险	<p>当今科技日新月异，轨道交通技术不断升级，迈向一个更加安全、更加高效、更加绿色、更加智能的发展趋势，需结合国内外相关领域技术发展，深度融合创新，充分利用新技术、新材料、新工艺，研发更可靠、更经济、更节能、更环保的配套技术装备。如果公司研制的新品不能满足技术日益变化需求，将会面临市场占有率下降的风险，影响公司的经营收入。</p>
人才流失风险	<p>轨道交通装备的设计、制造所包含的技术含量较高，技术的积累及人才的储备均需要一个较长的过程，整个行业也因此形成了较高的技术壁垒。同时，产品的技术创新也需要有稳定的技术团队支撑，而相关高端人才在短时间内难以大规模培养。公司经过长期的积累和沉淀，形成了一支较为稳定的专业人才队伍，也建立了有效的人才培养机制。如果公司未来出现人才流失，将对公司的日常生产经营及产品研发造成不利影响。</p>
产品质量与客户投诉风险	<p>公司接触网零部件是确保电力机车在高速运行和复杂环境条件下，获得稳定的动力能源。因此对产品的稳定性、可靠性、安全性要求很高。作为国内规模最大、建厂时间最长、技术实力最为雄厚、产品市场业绩最为丰富的老牌企业，公司已经建立起一整套产品质量控制体系，产品质量得到了客户多年的认可。由于接触网产品的运行质量一方面取决于产品生产质量，另一方面与产品的现场施工安装质量息息相关。尤其是施工安装的质量公司目前还不能做到完全把控，外部施工企业在工期、资金等因素的影响下，质量把控能力良莠不齐，施工一线人员</p>

	<p>流动性大，潜在不可控风险日益增多。无论哪个环节出现问题，都将对公司的质量信誉、市场经营造成不利影响。另外近年来随着市场要求不断提高，由于产品包装、表面质量以及安装问题的投诉不断增加，所以产品的质量不仅仅来自于生产厂家，更需要安装、施工等的全力配合，才能保证上线产品运行安全、可靠。</p>
财务风险	<p>2020年半年末，公司存货为58040.46万元，占流动资产的比例为37.68%，公司存货规模较大。由于公司采用订单式生产模式，为了确保能够按期给客户交货以免耽误工程工期，并能够在接到订单后的规定时间内生产出客户所需的接触网产品，公司通常会根据施工方建设的总体进度安排及招标文件中的技术要求将下年年初计划执行的部分订单产品提前组织生产；另一方面部分铁路及地铁项目存在跨年度供货的情形；同时受验收周期较长的影响，公司各期末存货规模较高。虽然公司存货多为客户现场等待验收的产成品，但若未及时办理验收或验收不合格，或者供货项目建设放缓与延后，不能及时消化存货，将可能导致公司存货出现减值的风险。2020年半年末，公司应收账款账面价值分别为53,288.55万元，占期末总资产的比例为26.73%。报告期各期末应收账款的余额较大、周转率较低，主要与公司的业务特点、质保期长及信用政策执行情况等有关。虽然公司应收账款对象主要是各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通等资金实力雄厚，且资信良好的公司，但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、行业政策变化的风险：公司产品属于我国战略性新兴产业中的轨道交通装备产业，是国家近年来重点鼓励发展的产业之一。纵观整个轨道交通装备及下游产业，其快速发展主要得益于国家相关产业政策的大力支持和推动，近年来国内铁路行业总体持续向好，相关产业政策在未来可预见的几年内出现较大变化的可能性较小。</p> <p>同时，公司目前积极响应国家“走出去”方针，正逐步进入国际市场，主要市场仍在国内，贸易政策风险较低。</p> <p>采取措施：公司一直积极响应国家“走出去”的号召，开拓新兴市场，今年上半年中标中老铁路老挝段（磨丁至万象），在运维市场也取得沪昆、北京局等精修项目。公司在铁路市场积极参与铁总甲供招标，积极参与EPC项目，城铁市场也在PPP项目取得突破。随着国家对高速铁路建设的持续投入，在积极产业政策的引导和鼓励下，公司加大研发投入，努力提高研发能力和技术创新水平，通过引进消化吸收先进技术和自主创新相结合的方式，掌握了行业内的关键核心技术，并通过技术优势提升产品，进而实现自身的发展。为防范产业政策带来的风险，公司管理层将及时关注产业政策及变化趋势，一旦产业政策出现不利变化的迹象，及时对业务进行相应调整，同时将地</p>

铁运营公司作为重点服务对象，以防范在政策变化时，我们能从全国大范围的线路大修和运营维护、备品备件采购市场中弥补份额。

2、主营业务对铁路行业依赖的风险：公司主营业务是铁路接触网零部件产品，主要客户包括各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司。公司主要业务与铁路行业联系较为紧密，受铁路建设投资及城市轨道交通建设投资的规模和速度影响较大。铁路行业受国家政策影响较大，自“十三五”以来，国家一直大力发展以高铁、客专、地铁等客运铁路为主的轨道交通建设，铁路行业总体走势向好。作为一种重要的交通工具，不论是城市间的高铁还是城市内地铁、轻轨等，其安全性都因关系到国计民生而备受关注。一旦铁路建设或运行过程中出现如重大安全事故等意外状况，会直接影响铁路建设投资的安排和进度，对整个行业发展造成不利影响。而公司业务对行业的依赖性也势必导致因行业的不利变化使公司经营受到不利影响。报告期内，公司营业收入在各季度的分布具有不均衡的特点，主要原因由于受一季度疫情影响，铁路建设单位基本没有复工所致。

采取措施：公司在经营现有业务的同时，也在基于自身的核心技术积极进行新产品的研发并为新产品开拓新的应用领域，旨在降低对铁路和城市轨道交通行业的依赖性。公司目前已与地方汽车公司、电力企业等进行沟通合作，成功打入了汽车零配件、电气产品零部件行业。公司开发的“简统化接触网系列产品”和“移动接触网”产品已经成为行业内的一张新名片。公司新产品“槽道”目前已在多条线路上推广使用，逐步形成新的经济增长点。公司紧固件产品也形成生产规模，在满足公司日常需求的同时，上半年也与公司以外客户签订供货合同。“27.5kV 隔离开关”已经通过 CRCC 和铁路产品认证，取得型式试验报告，将成为公司下一步大力推广的主营产品。公司一直在进行轨外产品技术储备和市场开拓，并已取得成效，是降低主营业务对铁路市场的依赖给公司带来经营风险的一个重要举措。

3、关联方交易的风险：在十三五和一带一路战略的规划中，高速铁路和城市轨道交通项目作为重点项目，有很大的市场空间。在公司过去的销售客户中，集团公司作为集成商招标的项目占有相当大的比例。自铁路行业物资全部实施甲供以来，公司转变营销策略，积极参与项目投标，现已中标多个大型甲供项目。甲供项目客户大多为业主，有效的降低了关联交易的比例。公司营业收入中关联方交易占比较高也是由公司下游的市场格局所导致。中国的铁路工程建设领域，中国中铁和中国铁建两家超大型企业占据绝大多数的市场份额，而公司作为中国中铁的间接控股企业，不可避免地会与中国中铁及其控制的其他企业发生业务。近年来，随着公司在业内的影响力不断扩大，公司也在积极与非关联方公司开展业务合作，并积极开拓新的

市场。但在短期内，公司基于铁路行业客观情况，难以改变关联方交易比例较高的现状。

采取措施：由于现在新建铁路项目的接触网产品大多由铁总统一采购。面对这一变化，高铁电气立即转变经营思路，更多的参与到业主招标的项目中，积极参与EPC项目、PPP项目等新型招投标项目，并且积极联系建设单位，不遗余力的推广新产品。另外，公司还将积极扩展运维单位和地方电力部门等市场，巩固高铁电气的市场龙头地位。同时，公司将积极开拓非关联客户及铁路领域之外的新市场，未来逐步降低关联方业务占比，增强公司的市场竞争力和盈利能力。针对具体项目进行执行过程管控，明确目标，避免呆账坏账产生，从而降低关联交易风险。

4、客户集中度较高的风险：公司主营产品为铁路接触网零部件，主要客户多为铁路施工建设单位，公司凭借自身的产品，与客户已建立起了稳定的业务合作。同时，公司也在积极开拓新客户，扩大服务受众群体，增加收入来源。自铁总实施甲供以来，公司客户增加了业主这一重要群体。但目前对前一大客户实现的收入占营业总收入的比重较大，公司存在客户集中度高的经营风险。

采取措施：公司在保持与现有客户良好合作关系的前提下，将积极地拓展新客户，逐步降低对重大客户的订单依赖。同时，公司也在努力研发新产品并积极与多方机构建立合作关系，拓宽公司的业务领域。因为公司产品专业性强，公司一直进行轨外产品技术储备和市场开拓，已取得成效，也是防范客户集中度较高给公司带来风险的一个重要举措。

5、新产品研发与技术更新的风险：当今科技日新月异，轨道交通技术不断升级，迈向一个更加安全、更加高效、更加绿色、更加智能的发展趋势，需结合国内外相关领域技术发展，深度融合创新，充分利用新技术、新材料、新工艺，研发更可靠、更经济、更节能、更环保的配套技术装备。如果公司研制的新品不能满足技术日益变化需求，将会面临市场占有率下降的风险，影响公司的经营收入。

采取措施：新产品研发采用科学管理，始终围绕国家轨道交通行业发展政策、规划及实现产业化目标，紧跟市场前沿技术，以客户需求为中心，积极、精准把握客户需求，确保产品科研方向的科学性、先进性。充分发挥国家企业技术中心平台，加大与高校、设计联合开发合作，开展新技术及技术瓶颈问题研究，保障技术研发新颖性；通过智能制造的实施，提升工艺水平，实现关键零部件高效率、柔性化、智能化制造，缩短产品试制周期。建立产、销、研一体的营销模式，加快技术成果转化，提高公司产品市场占有率，为公司形成新的利润增长点。

6、人才流失风险：轨道交通装备的设计、制造所包含的技术含量较高，技术的积累及人才的储备均需要一个较长的过程，整个行业也因此形成了较高的技术壁垒。同时，产品的技术创

新也需要有稳定的技术团队支撑，而相关高端人才在短期内难以大规模培养。公司经过长期的积累和沉淀，形成了一支较为稳定的专业人才队伍，也建立了有效的人才培养机制。如果公司未来出现人才流失，将对公司的日常生产经营及产品研发造成不利影响。

采取措施：公司通过营造良好氛围加强与员工沟通、制定工程技术类人才岗位津贴、健全薪酬奖惩制度、健全人才培养体系，优化人力资源配置，构建企业文化打造高效团队。

7、产品质量与客户投诉风险：公司接触网零部件是确保电力机车在高速运行和复杂环境条件下，获得稳定的动力能源。因此对产品的稳定性、可靠性、安全性要求很高。作为国内规模最大、建厂时间最长、技术实力最为雄厚、产品市场业绩最为丰富的老牌企业，公司已经建立起一整套产品质量控制体系，产品质量得到了客户多年的认可。由于接触网产品的运行质量一方面取决于产品生产质量，另一方面与产品的现场施工安装质量息息相关。尤其是施工安装的质量公司目前还不能做到完全把控，外部施工企业在工期、资金等因素的影响下，质量把控能力良莠不齐，施工一线人员流动性大，潜在不可控风险日益增多。无论哪个环节出现问题，都将对公司的质量信誉、市场经营造成不利影响。另外近年来随着市场要求不断提高，由于产品包装、表面质量以及安装问题的投诉不断增加，所以产品的质量不仅仅来自于生产厂家，更需要安装、施工等的全力配合，才能保证上线产品运行安全、可靠。

采取措施：继续完善公司内部质量管理体系，加强行政许可、CRCC 认证、属地监督等规则的贯彻和落实，不断适应市场规则的新变化，提升产品制造工艺装备水平，引入智能化生产线，全面提升产品质量。建立完善的售后服务体制和专业团队，拥有完善的售后安装指导培训体系以及积极迅速的顾客投诉响应，时刻跟踪公司供货产品在施工安装环节中的质量控制情况，帮助施工企业规范产品安装、维护保养最大化提升顾客满意度。对于顾客投诉问题，24 小时内与顾客进行沟通，及时分析原因、找出问题根结并提出处理措施，从根源上解决问题，杜绝再次发生，加强内部管控。

8、财务风险：2020 年半年末，公司存货为 58040.46 万元，占流动资产的比例为 39.29%，公司存货规模较大。由于公司采用订单式生产模式，为了确保能够按期给客户交货以免耽误工程工期，并能够在接到订单后的规定时间内生产出客户所需的接触网产品，公司通常会根据施工方建设的总体进度安排及招标文件中的技术要求将下年年初计划执行的部分订单产品提前组织生产；另一方面部分铁路及地铁项目存在跨年度供货的情形；同时受验收周期较长的影响，公司各期末存货规模较高。虽然公司存货多为客户现场等待验收的产成品，但若未及时办理验收或验收不合格，或者供货项目建设放缓与延后，不能及时消化存货，将可能导致公司存货出现减值的风险。2020 年半

年末，公司应收账款账面价值分别为 53,288.55 万元，占期末总资产的比例为 27.60%。报告期各期末应收账款的余额较大、周转率较低，主要与公司的业务特点、质保期长及信用政策执行情况等有关。虽然公司应收账款对象主要是各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通等资金实力雄厚，且资信良好的公司，但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

采取措施：第一，企业自身将不断提高存货管理水平，对存货的原材料出入库、产成品出入库及存货定期盘点等存货管理内部控制环节进行规范并切实实施；第二，密切关注国家宏观经济政策的变化对存货价格的影响，进一步加强采购计划管理，优化库存量，降低存货对资金的占用，保持合理的存货储量；第三，加强与下游客户的合作，合理安排生产、及时组织发货验收，有效减少产品存货积压。公司将加强应收账款的管理，定期对账龄较长的款项进行催收，建立应收账款回收预警机制，以确保应收账款能够最终收回。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	中铁高铁电气装备股份有限公司及其前身中铁电气化局集团宝鸡器材有限公司
股份公司、高铁电气	指	中铁高铁电气装备股份有限公司
有限公司、宝鸡器材	指	中铁电气化局集团宝鸡器材有限公司
宝鸡器材厂	指	中铁电气化局集团宝鸡器材厂及其前身铁道部电气化工程局宝鸡器材厂
铁总	指	中国国家铁路集团有限公司
中铁工集团	指	中国铁路工程集团有限公司
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司
中铁电化局	指	中铁电气化局集团有限公司及其前身铁道部电气化工程局、铁道部第四工程局电气化工程处
中铁电工	指	中铁电气工业有限公司
中铁二院	指	中铁二院工程集团有限责任公司
艾德瑞公司	指	四川艾德瑞电气有限公司
保德利、保德利公司	指	宝鸡保德利电气设备有限责任公司
保富铁路	指	德国保富铁路股份有限公司
布诺米尤根尼奥公司	指	意大利布诺米尤根尼奥公司
股东大会	指	中铁高铁电气装备股份有限公司股东大会
董事会	指	中铁高铁电气装备股份有限公司董事会
监事会	指	中铁高铁电气装备股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会、证监会	指	中华人民共和国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	中华人民共和国国务院国有资产监督管理委员会
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
公司章程	指	中铁高铁电气装备股份有限公司章程
高速铁路	指	运行时速为 300 公里/小时及以上的电气化铁路
普速铁路	指	运行时速为 160 公里/小时及以下的电气化铁路
客运专线	指	专供客运列车行驶的运行时速为 200-250 公里/小时的电气化铁路
城市轨道交通	指	包括城市地铁、轻轨电车以及市郊干线铁路在内的客运轨道交通
电气化	指	电力接触网供电驱动电力机车和动车组的方式
接触网/接触网系统	指	用零部件实现有序的连接和连续，把接触线、承力索、支持装置、绝缘元件、电气设备及支柱等连接成能传递电能且有支持功能，同时具有相应强度的空间机械悬挂系统
接触网产品	指	接触网零部件，包括关键零件和一般零件等
接触线	指	电气化铁路中受电弓沿其行走的预张力线，保证电能不间断传输到电力机车的受电弓，起到接触滑道的作

		用
承力索	指	电气化铁路中悬挂接触线的承力线索，主要作用是通过吊弦将接触线悬挂起来
接触轨	指	将电能传输到地铁和城市轨道交通系统电力牵引车辆上的装置
接触轨系统	指	由钢铝复合轨（包括铝轨本体和不锈钢带）、膨胀接头、端部弯头等相关部件及绝缘支撑装置组成，为电力机车组提供电能
甲供	指	由基本建设单位提供原材料，施工单位仅提供建筑劳务的工程
铁总下发 156 号文件	指	铁总物资【2017】156 号：中国铁路总公司关于印发铁路建设项目“四电”系统集成甲供物资目录的通知
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中铁高铁电气装备股份有限公司
英文名称及缩写	ChinaRailwayHigh-speedElectrificationEquipmentCorporationLimited -
证券简称	高铁电气
证券代码	873023
法定代表人	张厂育

二、 联系方式

董事会秘书	王舒平
联系地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号
电话	13892747597
传真	0917-3432524
电子邮箱	nicola_snow@163.com
公司网址	www.bjqcc.com
办公地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号
邮政编码	721006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会（监事会）办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 10 月 10 日
挂牌时间	2018 年 10 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业(C37)-城市轨道交通设备制造(C372)-城市轨道交通设备制造(C3720)
主要业务	电气化铁路接触网零部件、城市轨道交通供电产品和轨外产品的研发、设计、制造和销售
主要产品与服务项目	电气化铁路接触网零部件、城市轨道交通供电产品和轨外产品的研发、设计、制造和销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	282,189,913
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中铁电气工业有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国资委），一致行动人为（中铁电气工业有限公司、四川艾德瑞电气有限公司）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610301221302547B	否
注册地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号	否
注册资本（元）	282,189,913.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	天风证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	642,991,909.38	631,948,038.31	1.74%
毛利率%	21.83%	23.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	82,865,767.93	49,747,610.41	66.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,896,339.86	49,657,298.31	62.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.08%	10.09%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.77%	10.08%	-
基本每股收益	0.29	0.18	61.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,930,660,375.86	1,817,042,272.92	6.25%
负债总计	1,282,818,843.98	1,175,513,995.72	-9.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	637,432,131.54	629,899,237.16	1.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.26	2.23	1.35%
资产负债率%（母公司）	68.75%	67.97%	-
资产负债率%（合并）	66.44%	64.69%	-
流动比率	1.20	1.16	-
利息保障倍数	34.21	129.24	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,644,147.13	-61,005,039.50	146.95%
应收账款周转率	124.55%	96%	-
存货周转率	87.93%	110%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.25%	9.93%	-
营业收入增长率%	1.74%	13.46%	-
净利润增长率%	64.03%	57.77%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

公司属于制造业中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，主营业务范围为电气化铁路接触网零部件和城市轨道交通供电产品的研发、设计、制造和销售。电气化铁路接触网零部件产品主要包括：定位装置、支撑装置、腕臂装置、下锚补偿装置、弹性吊索装置、软横跨装置、悬吊类、电连接类、终端锚固类、中心锚接类、线岔、吊弦和隔离开关等；城市轨道交通供电产品主要包括：刚性悬挂系统、柔性悬挂系统以及第三轨系统等；近年来公司在除电气化轨道交通供电产品以外的其他产品也取得了一定成绩，主要产品包括汽车框架、法兰等铸铝制品及紧固件产品。

公司产品主要应用于铁路、城市轨道交通等大型基础建设工程领域，主要客户为各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司，客户对铁路、城市轨道交通建设相关产品的采购通常以招投标方式进行。公司始终坚持科技兴企、创新驱动的理念，凭借先进的技术、强大的生产能力、完善的质量保障措施、优质的售后服务及良好的企业信誉，及时掌握行业动向，抢抓机遇，最终实现企业经营、生产目标。

目前，公司收入来源占比较高的是电气化铁路接触网零部件、城市轨道交通供电产品两大主营业务产品，商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

截至2020年6月，公司报告期内新签合同8.07亿元。

铁路项目招投标基本在一季度末进行，公司抢抓机遇，积极应对，2020年上半年在客运专线市场，中标太焦（山西段、河南段）、敦白、中兰、弥蒙、赣深（江西段）、沪昆站改、北京局维修等项目。在普速铁路市场，中标佳鹤、广大、格库等项目。在海外市场，中标中老铁路老挝段（磨丁-万象）。在高速铁路市场，中标盐通、杭绍台、朝凌、洛阳存车场等项目。

地铁市场上半年中标济南R2线一期、重庆2号线大修、合肥4号线、重庆1号线朝沙段、南宁5号线、杭州10号线一期、石家庄2号线一期、哈尔滨3号线二期、大连地铁（备件）等项目。今年新冠疫情席卷全国，但轨道交通行业，一般大多数新建项目都会在三季度进行招标的行业特性，所以对上半年经营承揽影响不大；疫情期间业务人员通过微信、电话、视频、邮件等多种形式与现场积极开展业务，较去年同期相比还实现了增长，整体经营情况稳定。2020年受疫情影响，全年经济实现增长困难，逆周期调节有望发力，“新基建”成为拉动投资扩大需求的方向，其中城际高速和城市轨道交通是新基建七大领域的其中之一，按照目前我们收集的城市轨道交通项目信息来看，十四五期间运营里程相比十三五还要再上一个台阶，所以城轨市场仍处于增量阶段，前景广阔。另一方面，我们也清醒的认识到，市场规模的持续扩大，必将吸引越来越多的投融资商、总包商和制造商参与到城轨市场的角逐，

市场竞争将变得愈加激烈。

2020 年半年末营业收入较上年同期增长 1104.39 万元，增长率为 1.74%。营业成本较上年同期增长 1183 万元，增长率为 2.11%。利润总额较上年同期增长 3361 万元，增长率为 53.62%。净利润较上年同期增长 3352 万元，增长率为 64.03%。经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 8965 万元。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	276,573,267.90	14.33%	220,040,784.51	12.11%	25.69%
应收票据	45,611,615.70	2.36%	14,941,215.08	0.82%	205.27%
应收账款	532,885,487.30	27.60%	499,611,621.35	27.50%	6.66%
应收款项融资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
预付款项	17,556,408.61	0.91%	20,956,255.16	1.15%	-16.22%
其他应收款	15,794,611.11	0.82%	17,450,720.90	0.96%	-9.49%
存货	580,404,588.60	30.06%	562,824,356.11	30.97%	3.12%
其他流动资产	8,557,022.80	0.44%	17,987,676.61	0.99%	-52.43%
固定资产	97,318,308.07	5.04%	99,321,375.13	5.47%	-2.02%
在建工程	69,866,749.26	3.62%	67,862,010.76	3.73%	2.95%
使用权资产	0.00	0.00%	371,502.87	0.02%	-100.00%
无形资产	78,298,628.95	4.06%	76,906,358.90	4.23%	1.81%
长期待摊费用	2,434,186.60	0.13%	2,898,698.38	0.16%	-16.02%
递延所得税资产	6,967,354.35	0.36%	8,364,408.77	0.46%	-16.70%
其他非流动资产	198,392,146.61	10.28%	207,505,288.39	11.42%	-4.39%

项目重大变动原因：

1、应收账款较期初增加了 3327 万元，增加了 6.66%，主要是由于近年受疫情的影响，公司部分客户资金相对紧张，影响了对公司的付款周期，使得公司回笼贷款的周期有所延长。

2、存货较期初增加了 1758 万元，增长率 3.12%，由于公司采用订单式生产模式，为了确保能够按期给客户交货以免耽误工程工期，并能够在接到订单后的规定时间内生产出客户所需的接触网产品，公司通常会根据施工方建设的总体进度安排及招标文件中的技术要求将下半年计划执行的部分订单产品提前组织生产；期末存货规模较高。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入的	

		比重%		比重%	
营业收入	642,991,909.38	100%	631,948,038.31	100%	1.74%
营业成本	502,597,821.81	78.17%	482,925,777.54	76.42%	4.07%
税金及附加	3,516,846.24	0.55%	4,017,311.90	0.64%	-12.46%
销售费用	24,840,704.78	3.86%	26,653,670.16	4.22%	-6.80%
管理费用	18,489,046.72	2.88%	23,226,808.51	3.68%	-20.40%
研发费用	20,793,900.62	3.23%	23,913,344.64	3.78%	-13.04%
财务费用	2,800,399.10	0.44%	467,406.82	0.07%	499.14%
其他收益	902,436.32	0.14%	0.00	0.00%	0%
信用减值损失 (损失以“-” 号填列)	23,019,499.15	3.58%	-8,179,208.47	-1.29%	-381.44%
营业外收入	2,535,011.65	0.39%	108,611.25	0.02%	2234.02%
营业外支出	133,951.31	0.02%	2,343.75	0.00%	5615.26%
利润总额	96,276,185.92	14.97%	62,670,777.77	9.92%	53.62%
所得税费用	10,403,106.87	1.62%	10,318,444.22	1.63%	0.82%
净利润	85,873,079.05	13.36%	52,352,333.55	8.28%	64.03%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增加 1104.39 万元，增长率 1.74%，主要是由于高铁产品本年销售增加。
- 2、净利润较上年同期增加了 3352.07 万元，增长率 64.03%，主要由于信用减值损失变化导致整体的净利润增加。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	28,644,147.13	-61,005,039.50	146.95%
投资活动产生的现金流量净额	-21,532,037.96	-8,699,446.71	147.51%
筹资活动产生的现金流量净额	47,140,177.30	49,591,462.50	-4.94%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年同期金额增加 89,649,186.63 元，主要是由于本年同期全部收回关联资金占用导致此指标有较大差异。投资活动产生的现金流量净额较同期增加 12,832,591.25，主要是由于科技产业园固定资产投资所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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	-119,099.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,520,159.66
非经常性损益合计	2,401,060.34
所得税影响数	360,159.05
少数股东权益影响额（税后）	71,473.22
非经常性损益净额	1,969,428.07

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

为了更加准确的核算产品成本，可靠的反应公司财务状况、经营成果，建议将成本核算方法由标准成本法改为实际成本法，并采用未来适用法。即由原事先按一定方法对每一产品设定一个成本，日常产品按该成本计价。在月末，根据实际发生成本总金额，采用一定的方法将两者的差额在当月销售的产品中分摊一部分，剩余部分计入库存商品。现改为从产品生产过程中实际投入的料、工、费计价核算。

本公司该政策的变更从 2020 年 1 月 1 日起开始，即对 2020 年半年报产品成本核算方法改为实际成本法，并采用未来适用法，对 2020 年 1 月 1 日以前发生的收入项目不进行追溯调整。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事行业	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			务的 关联 性						
宝鸡保德利电气设备有限公司	子公司	铁路接触网系统设备、城市轨道交通供电系统设计、制造和服务	关联	控制其经营、补足业务板块	80,000,000	469,703,083.62	221,007,965.67	176,411,832.12	60,144,807.26

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二）其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司始终坚持节约优先，加强源头管控，转变发展方式，培育壮大新兴产业，推动传统产业智能化、清洁化改造，加快发展节能环保产业，全面节约能源资源，协同推动经济高质量发展和生态环境高水平保护。环境保护工作是关系到生态、经济和社会可持续发展的大事。公司环境保护管理工作贯彻落实“预防为主、防治结合、强化管理”的原则，提倡清洁生产，走可持续发展的道路。

上半年度，公司积极宣传、贯彻国家、地方、行业环境保护相关的法律法规、政策和污染物排放标准，不断修订公司环境保护管理办法；公司的环保设施运行状况良好，水、气、噪声经过第三方检测公司检测均可以达标排放；公司产生的危险废物收集、贮存、转运等均符合相关标准的要求，定期交由有资质的危废处置公司处置；公司严格遵守生产过程中的环境保护管理制度，环保手续齐全，积极开展环境保护宣传教育工作，使职工干部保护环境的意识逐渐增强。

公司在环境保护、污染防治、贯彻绿色发展理念、实现可持续发展等方面积极承担企业社会责任，努力提高环保管理水平和标准。公司积极树立正确的价值观与发展观，以履行环境责任促进企业经济发展与承担社会责任的协调统一。贯彻落实中央、市、省、区等环境保护重大决策，牢固树立绿色发展理念，实现可持续发展。

公司遵循“打造全球一流的牵引供电装备研发制造商和系统方案服务商”的发展愿景，加强管理、不断创新，努力为用户提供满意的产品和服务。公司坚持“合作、共赢”的供应商管理理念，建立长效联系机制，努力推进供应商水平提升。公司遵纪守法、重合同守信用，坚决落实企业责任，充分尊重客户的合法权益，保障交易的安全性。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度，确保职工权益不受侵害；疫情期间，公司严格执行疫情防控制度，严格人员管理，做好监督检查，确保疫情防控措施落到实处，做到对每一位员工负责。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.一.(一)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.一.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

一、 重大事件详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	53,000,000.00	40,023,871.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	550,000,000.00	376,099,416.05
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	61,600,000.00	0.00
4. 其他	110,000.00	0.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018/9/17	-	挂牌	同业竞争承诺	公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)	正在履行中

					<p>关于避免同业竞争的承诺：一、承诺在作为高铁电气直接、间接控股股东或实际控制人期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与高铁电气现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与高铁电气现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织形式与高铁电气发生任何形式的同业竞争。二、承诺不向其他业务与高铁电气相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。三、承诺不利用本公司对高铁电气的控制关系或其他关系，进行损害高铁电气及高铁电气其他股东利益的活动。四、保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					业违反上述承诺而导致高铁电气的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	
其他股东	2018/9/17	-	挂牌	同业竞争承诺	公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)关于避免同业竞争的承诺：一、承诺在作为高铁电气直接、间接控股股东或实际控制人期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与高铁电气现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与高铁电气现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织形式与高铁电气发生任何形式的同业竞争。二、承诺不向其他业务与高铁电气相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。三、	正在履行中

					承诺不利用本公司对高铁电气的控制关系或其他关系，进行损害高铁电气及高铁电气其他股东利益的活动。四、保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致高铁电气的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	
董监高	2018/9/17	-	挂牌	同业竞争承诺	公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况说明”中的“(三)董事、监事、高级管理人员与挂牌公司签订的重要协议或做出的重要承诺”之“2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺：一、承诺在担任中铁高铁电气装备股份有限公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与中铁高铁电气装备股份有限公司现有业务或产品相同、相似	正在履行中

					<p>或相竞争的经营 活动，包括不以 新设、投资、收 购、兼并中国境 内或境外与中铁 高铁电气装备股 份有限公司现有 业务及产品相同 或相似的公司或 其他经济组织的 形式与中铁高铁 电气装备股份有 限公司发生任何 形式的同业竞 争。二、承诺不 向其他业务与中 铁高铁电气装备 股份有限公司相 同、类似或在任 何方面构成竞争 的公司、企业或 其他机构、组织 或个人提供专有 技术或提供销售 渠道、客户信息 等商业秘密。三、 承诺不利用本人 对中铁高铁电气 装备股份有限公 司的控制关系或 其他关系，进行 损害中铁高铁电 气装备股份有限 公司及中铁高铁 电气装备股份有 限公司其他股东 利益的活动。四、 保证严格履行上 述承诺，如出现 因本人及本人控 制的其他企业违 反上述承诺而导 致中铁高铁电气 装备股份有限公</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	
--	--	--	--	--	-----------------------------	--

承诺事项详细情况：

1、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)关于避免同业竞争的承诺”中披露公司实际控制人国务院国资委直接控股的中铁工集团及公司直接控股股东中铁电工、间接控股股东中铁电化局、中国中铁均已出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内公司股东、实际控制人均未发生违反承诺的事宜。

2、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况说明”中的“(三)董事、监事、高级管理人员与挂牌公司签订的重要协议或做出的重要承诺”之“2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺”中披露董事、监事、高级管理人员不以任何形式从事与中铁高铁电气装备股份有限公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动；不向其他业务与中铁高铁电气装备股份有限公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不利用对中铁高铁电气装备股份有限公司的控制关系或其他关系，进行损害中铁高铁电气装备股份有限公司及中铁高铁电气装备股份有限公司其他股东利益的活动。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	282,189,913	100%	0	282,189,913	100%
	其中：控股股东、实际控制人	268,681,583	95.21%	0	268,681,583	95.21%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		282,189,913	-	0	282,189,913	-
普通股股东人数						2

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	中铁电气工业有限公司	268,681,583	0	268,681,583	95.21%	268,681,583	0	0
2	四川艾德瑞电气有限公司	13,508,330	0	13,508,330	4.79%	13,508,330	0	0
合计		282,189,913	-	282,189,913	100%	282,189,913	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：公司现有股东中铁电气工业有限公司分别由中铁电气化局和中铁二院 100%出资持有，而中铁电气化局和中铁二院均由中国中铁

100%出资持有。因此，公司股东中铁电工和艾德瑞公司存在关联关系，系受同一实际控制人，即中国中铁的实际控制人国务院国资委控制的公司。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

中铁电气工业有限公司持有公司 268,681,583 股股份，占公司股份总额的 95.21%，为公司的控股股东。

中铁电气工业有限公司成立于 1990 年 8 月 14 日，为法人独资的有限责任公司，统一社会信用代码为 91130600105949597J，法定代表人为沈华，注册资本 40191.59 万元，公司位于保定市北三环 6255 号。主要经营铁路专用器材及设备，城轨地铁器材及设备、输变电设备及器材，通信信号产品、电力电子产品及成套设备，施工工具，钢筋混凝土制品，金属结构，汽车配件，声屏障及相关环保节能产品制造、研发；产品技术咨询及培训服务；施工安装及服务；产品检测；物资贸易；与本单位业务相关的产品中介服务，信息咨询，自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品除外的其他货物的进出口业务。中铁电气工业有限公司股东为中铁电化局集团有限公司，其认缴出资为 40191.59 万元，实缴出资为 40191.59 万元，出资比例为 100.00%。

中铁电气工业有限公司设立至今不存在以公开或非公开方式向合格投资者募集资金的情况，也未委托基金管理人或受托成为基金管理人管理资产，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人。

报告期内、报告期后至本报告披露日公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为国务院国资委。

公司控股股东中铁电气工业有限公司为中铁电化局集团有限公司的全资子公司，中铁电化局集团有限公司为中国中铁股份有限公司的全资子公司，中国中铁股份有限公司系上海证券交易所和香港联合交易所的上市公司，证券代码分别为 601390 和 00390。根据中国中铁股份有限公司 2018 年年报，中国中铁股份有限公司的实际控制人为国务院国资委。因此，公司的实际控制人为国务院国资委。

国务院国资委为国务院直属正部级特设机构，根据第十届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案和《国务院关于机构设置的通知》设置。国务院授权国务院国资委代表国家履行出资人职责。国务院国资委的监管范围是中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。

报告期内、报告期后至本报告披露日公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张厂育	董事长、总经理	男	1974年8月	2020年1月14日	2021年3月22日
冯德林	职工代表董事	男	1973年2月	2020年6月23日	2021年3月22日
赵戈红	董事	男	1967年3月	2020年1月10日	2021年3月22日
林宗良	董事	男	1965年11月	2018年3月23日	2021年3月22日
林建	董事、总工程师	男	1981年2月	2020年6月30日	2021年3月22日
畅战朝	董事、副总经理	男	1966年7月	2020年6月30日	2021年3月22日
戈德伟	独立董事	男	1953年10月	2020年6月30日	2021年3月22日
房坤	独立董事	女	1973年2月	2020年6月30日	2021年3月22日
杨为乔	独立董事	男	1970年9月	2020年6月30日	2021年3月22日
赵戈红	董事长	男	1967年3月	2018年3月23日	2020年1月10日
陈宏斌	董事	男	1962年10月	2018年3月23日	2020年6月30日
岳晋昌	董事	男	1963年5月	2018年3月23日	2020年6月23日
贺毅	监事会主席	男	1978年9月	2018年3月23日	2021年3月22日
庞洁	监事	男	1973年1月	2018年3月23日	2021年3月22日
杨均宽	职工代表监事	男	1968年12月	2018年3月23日	2021年3月22日
张厂育	总经理	男	1974年8月	2018年3月23日	2021年3月22日
畅战朝	副总经理	男	1966年7月	2018年3月23日	2021年3月22日
陈永瑞	副总经理	男	1974年11月	2018年3月23日	2021年3月22日

李忠齐	副总经理	男	1968年1月	2018年3月23日	2021年3月22日
陈敏华	副总经理	男	1971年4月	2019年3月22日	2021年3月22日
林建	总工程师	男	1981年2月	2019年4月22日	2021年3月22日
杨春燕	总会计师	女	1983年1月	2018年3月23日	2021年3月22日
王舒平	董事会秘书	女	1980年9月	2019年3月22日	2021年3月22日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张厂育	董事长、总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
冯德林	职工代表董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
赵戈红	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
林宗良	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
林建	董事、总工程师	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
畅战朝	董事、副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
戈德伟	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
房坤	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
杨为乔	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
陈宏斌	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
岳晋昌	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
贺毅	监事会主席	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
庞洁	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
杨均宽	职工代表	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00

	监事						
陈永瑞	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
李忠齐	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
陈敏华	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
杨春燕	总会计师	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
王舒平	董 事 会 秘 书	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00
合计	-	0.00	-	0.00	0.00%	0.00	0.00

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵戈红	董事长	离任	董事	离职
陈宏斌	董事	离任	-	股东大会解聘
岳晋昌	董事	离任	-	职工代表大会解聘
张厂育	董事、总经理	新任	董事长、总经理	董事会聘任
冯德林	党委副书记、纪委书记、工会主席	新任	党委副书记、纪委书记、工会主席、职工代表董事	职工代表大会聘任
畅战朝	副总经理、兼保德利公司董事、董事长、法定代表人	新任	董事、副总经理、兼保德利公司董事、董事长、法定代表人	股东大会聘任
林建	总工程师	新任	董事、总工程师	股东大会聘任
戈德伟	-	新任	董事	股东大会聘任
房坤	-	新任	董事	股东大会聘任
杨为乔	-	新任	董事	股东大会聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

1、张厂育

男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年8月出生，本科学历。1995年8月至2007年7月，历任宝鸡器材厂工人、市场部副部长、国际合作部部长、市场综合管理部部长；2007年7月至2009年2月，任有限公司副总经济师；2007年7月至2017年7月，历任保德利公司部长、副总经理、总经理；2009年2月至2018年3月，历任有限公司总经理助理、副总经理、总经理、董事；2018年3月至今，

任高铁电气董事、总经理。于2020年1月14日，任公司董事长，任期为2020年1月14日至2021年3月22日。董事长岗位于2020年1月14日召开的第一届董事会第十次会议审议通过。

2、冯德林

男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年2月出生，本科学历。1993年8月至2000年10月，任宝鸡器材厂五分厂热处理工。2000年10月至2002年12月，任宝鸡器材厂党办干事。2003年1月至2005年11月，任宝鸡器材厂团委书记兼党办干事。2005年11月至2005年12月，任宝鸡器材厂团委书记兼综合办副主任。2005年12月至2006年12月，任宝鸡器材厂四分厂支部书记兼副厂长。2006年8月至2007年10月，任宝鸡器材厂四分厂政工员。2007年1月至2007年10月，任宝鸡器材厂金台分厂机加车间支部书记兼副主任。2007年10月至2008年9月，任宝鸡器材厂金台分厂综合办公室主任。2008年9月至2009年2月，任宝鸡器材厂金台分厂副厂长。2009年2月至2009年4月，任宝鸡器材有限公司公司办公室副主任。2009年4月至2009年7月，任宝鸡器材有限公司公司办公室副主任兼机关党总支副书记。2009年7月至2010年10月，任宝鸡器材有限公司党群工作部部长。2010年10月至2012年3月，任宝鸡器材有限公司党委办公室主任。2012年3月至2015年9月，任宝鸡器材有限公司办公室主任。2015年9月至2017年9月，任宝鸡器材有限公司办公室主任、政工师。2017年9月至2019年4月，任宝鸡保德利电气设备有限责任公司总经理、党总支副书记。2019年4月至2019年4月，任中铁高铁电气装备股份有限公司纪委书记、工会主席人选、保德利总经理。2019年4月至2019年7月，任中铁高铁电气装备股份有限公司纪委书记、工会主席、保德利总经理。2019年7月至2019年7月，任中铁高铁电气装备股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，兼任保德利总经理。2019年7月至今，任中铁高铁电气装备股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。于2020年6月23日，任公司职工代表董事，任期为2020年6月23日至2021年3月22日。职工代表董事岗位于报告期内2020年6月23日召开的第一届职工代表大会第四次会议审议通过。

3、畅战朝

男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年7月出生，本科学历。1989年7月至1990年8月，任宝鸡器材厂二车间见习生。1990年8月至1994年6月，任宝鸡器材厂二车间助理工程师。1995年2月至1997年2月，任宝鸡器材厂铸造车间副主任。1997年2月至1999年8月，任宝鸡器材厂铸造车间主任。1999年8月至2002年1月，任宝鸡器材厂二分厂厂长。2002年1月至2002年2月，任宝鸡器材厂副总工程师。2002年2月至2002年8月，任宝鸡器材厂新产品开发办公室副总工程师兼主任。2002年8月至2004年5月，任宝鸡器材厂城轨分厂副总工程师兼厂长。2004年5月至2004年6月，任宝鸡器材厂副总工程师。2004年7月至2006年12月，任宝鸡器材厂副厂长。2007年1月至2007年10月，任宝鸡器材厂副厂长兼金台分厂厂长。2007年10月至2007年12月，任宝鸡器材厂副厂长。2008年1月至2012年5月，任宝鸡器材有限公司副总经理。2012年5月至2018年3月，任宝鸡器材有限公司副总经理兼保德利公司董事、董事长、法定代表人。2018年3月至今，任中铁高铁电气装备股份有限公司副总经理兼保德利公司董事、董事长、法定代表人。于2020年6月30日，任公司董事，任期为2020年6月30日至2021年3月22日。董事岗位于报告期内2020年6月30日2020年第二次临时股东大会审议通过。

4、林建

男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年2月出生，本科学历。2004年8月至2005年7月，任宝鸡器材五分厂见习生。2005年8月至2006年4月，任宝鸡器材厂技术开发公司助理工程师。2006年5月至2007年10月，任宝鸡器材厂研发中心助理工程师。2007年10月至2009年8月，任宝鸡器材厂研发中心副主任、助理工程师。2009年9月至2009年12月，任宝鸡器材有限公司金台分厂总工程师。2010年1月至2012年12月，任宝鸡器材有限公司客专技术部副部长、金台分厂工程师。2013年1月至2014年12月，任宝鸡器材有限公司客专技术部部长、金台分厂工程师。2015年1月至2015年11月，任宝鸡器材有限公司供电设备技术研究中心副主任、金台分厂工程师。2015年11月至2016年11月，任宝鸡器材有限公司供电设备技术研究中心副主任。2016年11月至2018年1月，任宝鸡器材有限公司

供电设备技术研究中心主任。2018年1月至2018年3月，任宝鸡器材有限公司副总工程师兼供电设备技术研究中心主任。2018年4月至2019年1月，任中铁高铁电气装备股份有限公司副总工程师兼技术研究中心主任。2019年2月至今，任中铁高铁电气装备股份有限公司总工程师。于2020年6月30日，任公司董事，任期为2020年6月30日至2021年3月22日。董事岗位于报告期内2020年6月30日2020年第二次临时股东大会审议通过。

5、戈德伟

男，中国国籍，无境外永久居留权，1953年10月出生，硕士学历，研究员级高级工程师。1975年9月至1994年3月，河南江河机械厂，技术员、副处长、处长、副厂长。1994年3月至1995年7月，任河南中南光仪器厂厂长兼党委书记。1995年10月至1999年7月，任河南平原光仪器厂厂长。2004年12月至2006年9月，兼任北方导航控制技术股份有限公司董事长。2000年7月至2007年7月，任中国兵器工业集团四部主任，兼任西门子数控（南京）有限公司副董事长、西安北方光电有限公司董事长。2007年7月至2009年10月，任中国兵器工业集团四部主任，兼任西门子数控（南京）有限公司副董事长、西安北方光电有限公司董事。2009年7月至2012年7月，任北方置业集团总经理。2012年7月至2014年5月，任中国兵器工业集团公司特级专务。2014年11月至2018年4月，任北方夜视科技有限公司外部董事。2018年10月至至今，任内蒙古一机股份有限公司独立董事。具有独董任职资格。于2020年6月30日，任公司董事，任期为2020年6月30日至2021年3月22日。董事岗位于报告期内2020年6月30日2020年第二次临时股东大会审议通过。

6、房坤

女，中国国籍，无境外永久居留权，1973年2月出生，硕士学历，注册会计师、高级会计师。1993年9月至1997年10月，任粤港实业有限责任公司财务主管、财务经理。1997年11月至1999年10月，任岳华会计师事务所有限责任公司项目经理、项目负责人。1999年10月至2005年6月，任陕西华西会计师事务所有限公司质量控制部、审计部负责人。2005年6月至2011年10月任中瑞岳华会计师事务所有限责任公司陕西分所副所长。2011年11月至2013年12月任信永中和会计师事务所有限责任公司西安分所合伙人。2014年1月至2017年11月任西安魔力石金刚石有限公司董事、财务总监。2017年10月至至今任西安达刚路面机械股份有限公司独立董事。2017年11月至至今任西安宝德自动化股份有限公司独立董事。2018年1月至今任西安鼎盛名城城建开发有限责任公司副总经理。2017年10月至至今任达刚路机独立董事，2017年12月至至今任宝德股份独立董事，具有独董任职资格。于2020年6月30日，任公司董事，任期为2020年6月30日至2021年3月22日。董事岗位于报告期内2020年6月30日2020年第二次临时股东大会审议通过。

7、杨为乔

男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年9月出生，硕士学历。1992年毕业于西南政法学院法学系，获法学学士学位。1994年至1995年在复旦大学国际经济系助教进修班。2000年毕业于西北政法学院，获经济法硕士学位。2005年至2006年在日本中央大学大学院进修。2007年任日本中央大学客座副教授。2008年任西北政法大学硕士研究生导师。2013年6月至2020年5月任金堆城钼业股份有限公司独立董事。2013年9月至2020年2月任西安饮食股份有限公司独立董事。2014年4月至2020年4月任中航飞机股份有限公司独立董事。2013年7月至2020年6月任长安银行股份有限公司独立董事。2015年2月至至今任陕西兴化化学股份有限公司独立董事。2015年12月至至今任天地源股份有限公司独立董事。具有独董任职资格。于2020年6月30日，任公司董事，任期为2020年6月30日至2021年3月22日。董事岗位于报告期内2020年6月30日2020年第二次临时股东大会审议通过。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	143	4	0	147
生产人员	582	2	12	572
财务人员	30	1	1	30
销售人员	80	2	0	82
行政管理人员	146	0	6	140
其他	15	0	0	15
员工总计	996	9	19	986

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	21
本科	346	344
专科	389	383
专科以下	240	238
员工总计	996	986

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期末至半年报披露日，公司员工新增 29 人，退休 4 人。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	276,573,267.90	220,040,784.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	45,611,615.70	14,941,215.08
应收账款	五、（三）	532,885,487.30	499,611,621.35
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	17,556,408.61	20,956,255.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	15,794,611.11	17,450,720.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	580,404,588.60	562,824,356.11
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	五、（七）	8,557,022.80	17,987,676.61
流动资产合计		1,477,383,002.02	1,353,812,629.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	五、(八)	97,318,308.07	99,321,375.13
在建工程	五、(九)	69,866,749.26	67,862,010.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十)		371,502.87
无形资产	五、(十一)	78,298,628.95	76,906,358.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	2,434,186.60	2,898,698.38
递延所得税资产	五、(十三)	6,967,354.35	8,364,408.77
其他非流动资产	五、(十四)	198,392,146.61	207,505,288.39
非流动资产合计		453,277,373.84	463,229,643.20
资产总计		1,930,660,375.86	1,817,042,272.92
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	124,719,443.22	124,776,280.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十六)	75,179,972.40	86,050,000.00
应付账款	五、(十七)	827,101,097.17	780,832,945.61
预收款项			
合同负债	五、(十八)	5,214,810.01	30,822,351.64
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	五、(十九)		
应交税费	五、(二十)	6,086,839.59	14,974,131.66
其他应付款	五、(二十一)	187,270,628.38	130,265,464.09
其中：应付利息			
应付股利	五、(二十一)	133,604,261.07	54,007,206.25
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)	1,840,000.00	1,155,762.72
其他流动负债	五、(二十三)	68,993.21	
流动负债合计		1,227,481,783.98	1,168,876,935.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十四)	49,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、(二十五)		
长期应付款	五、(二十六)	2,407,060.00	2,407,060.00
长期应付职工薪酬	五、(二十七)	3,930,000.00	4,230,000.00
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		55,337,060.00	6,637,060.00
负债合计		1,282,818,843.98	1,175,513,995.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十八)	282,189,913.00	282,189,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	80,486,898.61	80,486,898.61
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十)	-403,000.00	-323,000.00
专项储备	五、(三十一)	117,230.45	
盈余公积	五、(三十二)	15,225,972.91	15,225,972.91
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十三)	259,815,116.57	252,319,452.64
归属于母公司所有者权益合计		637,432,131.54	629,899,237.16
少数股东权益		10,409,400.34	11,629,040.04
所有者权益合计		647,841,531.88	641,528,277.20
负债和所有者权益总计		1,930,660,375.86	1,817,042,272.92

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		178,673,642.89	106,109,980.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,707,426.76	11,841,215.08
应收账款	十五、(一)	426,166,172.84	462,578,595.58
应收款项融资			
预付款项		15,343,048.40	19,525,337.17
其他应收款	十五、(二)	95,285,801.63	16,119,410.90
其中：应收利息			

应收股利		80,312,065.52	
买入返售金融资产			
存货		460,432,246.90	435,213,655.94
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		8,557,022.80	17,987,676.61
流动资产合计		1,215,165,362.22	1,069,375,871.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、(三)	102,839,508.27	102,839,508.27
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		87,822,338.64	91,064,358.66
在建工程		69,272,783.76	67,268,045.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			371,502.87
无形资产		77,075,186.75	75,557,637.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,434,186.60	2,898,698.38
递延所得税资产		4,754,741.63	2,166,601.02
其他非流动资产		151,068,011.71	155,336,385.89
非流动资产合计		495,266,757.36	497,502,737.97
资产总计		1,710,432,119.58	1,566,878,609.53
流动负债：			
短期借款		124,719,443.22	124,776,280.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,179,972.40	83,050,000.00
应付账款		748,549,956.51	709,881,853.94
预收款项			
合同负债		5,214,810.01	23,520,032.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		2,476,694.06	8,602,302.57
其他应付款		162,525,868.56	107,350,180.35
其中：应付利息			
应付股利		129,377,310.25	54,007,206.25

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,840,000.00	1,155,762.72
其他流动负债		68,993.21	
流动负债合计		1,120,575,737.97	1,058,336,412.33
非流动负债：			
长期借款		49,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,407,060.00	2,407,060.00
长期应付职工薪酬		3,930,000.00	4,230,000.00
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		55,337,060.00	6,637,060.00
负债合计		1,175,912,797.97	1,064,973,472.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本		282,189,913.00	282,189,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		67,782,754.95	67,782,754.95
减：库存股			
其他综合收益		-403,000.00	-323,000.00
专项储备			
盈余公积		15,225,972.91	15,225,972.91
一般风险准备			
未分配利润		169,723,680.75	137,029,496.34
所有者权益合计		534,519,321.61	501,905,137.20
负债和所有者权益总计		1,710,432,119.58	1,566,878,609.53

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、(三十四)	642,991,909.38	631,948,038.31
其中：营业收入	五、(三十四)	642,991,909.38	631,948,038.31

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		573,038,719.27	561,204,319.57
其中：营业成本	五、(三十四)	502,597,821.81	482,925,777.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十五)	3,516,846.24	4,017,311.90
销售费用	五、(三十六)	24,840,704.78	26,653,670.16
管理费用	五、(三十七)	18,489,046.72	23,226,808.51
研发费用	五、(三十八)	20,793,900.62	23,913,344.64
财务费用	五、(三十九)	2,800,399.10	467,406.82
其中：利息费用		2,896,421.90	488,537.50
利息收入		665,107.49	328,279.93
加：其他收益	五、(四十)	902,436.32	
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）			
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）	五、(四十一)	23,019,499.15	-8,179,208.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,875,125.58	62,564,510.27
加：营业外收入	五、(四十二)	2,535,011.65	108,611.25
减：营业外支出	五、(四十三)	133,951.31	2,343.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		96,276,185.92	62,670,777.77

减：所得税费用	五、（四十四）	10,403,106.87	10,318,444.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,873,079.05	52,352,333.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		3,007,311.12	2,604,723.14
2.归属于母公司所有者的净利润		82,865,767.93	49,747,610.41
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		85,873,079.05	52,352,333.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		82,865,767.93	49,747,610.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,007,311.12	2,604,723.14
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十五、(四)	491,011,787.32	460,113,235.91
减：营业成本	十五、(四)	403,519,581.69	380,775,430.10
税金及附加		2,397,486.2	3,607,314.96
销售费用		21,638,964.76	22,069,667.09
管理费用		14,280,757.19	18,092,346.15
研发费用		15,273,450.65	16,670,950.99
财务费用		3,208,880.56	575,555.92
其中：利息费用		2,896,421.90	488,537.50
利息收入		157,092.99	128,587.34
加：其他收益		129,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	80,312,065.52	31,393,654.29
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）		-4,943,249.56	-8,158,225.86
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）		106,190,582.23	41,557,399.13
加：营业外收入		2,455,637.34	105,958.10
减：营业外支出		123,581.31	50.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,522,638.26	41,663,307.23
减：所得税费用		458,349.85	3,149,224.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,064,288.41	38,514,082.59
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		108,064,288.41	38,514,082.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		584,043,407.66	640,793,397.14
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			
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		36,386.14	2,653.15
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	49,319,816.29	29,973,493.73
经营活动现金流入小计		633,399,610.09	670,769,544.02
购买商品、接受劳务支付的现金		461,682,186.08	595,141,621.96
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		47,290,625.62	57,172,265.56
支付的各项税费		34,002,087.61	15,885,524.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	61,780,563.65	63,575,171.25

经营活动现金流出小计		604,755,462.96	731,774,583.52
经营活动产生的现金流量净额		28,644,147.13	-61,005,039.50
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		261,122.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		261,122.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,793,159.96	8,699,446.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,793,159.96	8,699,446.71
投资活动产生的现金流量净额		-21,532,037.96	-8,699,446.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		87,743.20	
筹资活动现金流入小计		80,087,743.20	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,056,836.78	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,890,729.12	408,537.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,947,565.90	408,537.50
筹资活动产生的现金流量净额		47,140,177.30	49,591,462.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		54,252,286.47	-20,113,023.71
加：期初现金及现金等价物余额		207,611,753.30	173,629,483.69
六、期末现金及现金等价物余额		261,864,039.77	153,516,459.98

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		470,789,076.48	370,095,425.27
收到的税费返还		16,649.82	
收到其他与经营活动有关的现金		44,747,507.84	30,384,158.73
经营活动现金流入小计		515,553,234.14	400,479,584.00
购买商品、接受劳务支付的现金		379,868,408.96	376,581,311.96
支付给职工以及为职工支付的现金		38,336,615.31	44,953,571.92
支付的各项税费		16,913,370.13	9,457,209.05
支付其他与经营活动有关的现金		44,074,873.03	39,015,310.56
经营活动现金流出小计		479,193,267.43	470,007,403.49
经营活动产生的现金流量净额		36,359,966.71	-69,527,819.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			21,437,951.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		261,122.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		261,122.00	21,437,951.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,114,997.37	7,714,736.71
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		17,114,997.37	7,714,736.71
投资活动产生的现金流量净额		-16,853,875.37	13,723,214.56
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		80,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		87,743.20	
筹资活动现金流入小计		80,087,743.20	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,056,836.78	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,890,729.12	408,537.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,947,565.90	408,537.50
筹资活动产生的现金流量净额		47,140,177.30	49,591,462.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		66,646,268.64	-6,213,142.43
加：期初现金及现金等价物余额		101,671,079.67	91,849,456.54
六、期末现金及现金等价物余额		168,317,348.31	85,636,314.11

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(三十)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十三
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

中铁高铁电气装备股份有限公司

2020年6月30日财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

中铁高铁电气装备股份有限公司（曾用名“中铁电气化局集团宝鸡器材有限公司”，以下简称“本公司”）是中铁电气工业有限公司的下属单位，公司类型为全国中小企业股份转让系统挂牌的股份有限公司，证券代码：873023。注册地址及总部地址：陕西省宝鸡市高新大道196号。统一社会信用代码91610301221302547B。法定代表人：张厂育。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C制造业”门类下的“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”大类；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”门类下的“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”；根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015），公司所处行业为“C37铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”。

公司主营业务专注于电气化铁路接触网零部件和城市轨道交通供电产品的研发、设计、制造和销售。电气化铁路接触网零部件产品主要包括：定位类、悬吊类、支撑类、连接类、电连接类、锚固类、中心锚接类、补偿类和隔离开关等；城市轨道交通供电产品包括柔性悬挂系统、刚性悬挂系统、侧接触 π 型汇流排系统、钢铝复合接触轨系统、中低速磁浮钢铝复合轨接触轨系统、有轨电车（超级电容）充电轨系统、有轨电车接触线滑动式弹性悬挂装置、有轨电车简单悬挂系统、有轨电车双绝缘柔性悬挂系统、三相交流600V接触轨供电系统等。

公司的生产模式：订单式生产，即由本公司市场管理部通过投标形式获得订单，与客户签订供货合同之后，生产制造部根据合同规定及客户订单指令的品种、规格进行生产，以满足特定工程的个性化需求。

公司的销售模式：公司产品主要应用于铁路、城市轨道交通等大型基础建设工程领域，主要客户包括各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司，客户对铁路、城市轨道交通建设相关产品的采购通常以招投标方式进行。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告批准报出机构：本公司董事会。

财务报告批准报出日：二〇二〇年八月二十日。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至未来 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

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

(五) 合并财务报表的编制方法

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

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，

在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见三、（十三）“长期股权投资”或三、（九）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具

发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）应收款项

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收账款组合 1： 应收中央企业客户

应收账款组合 2： 应收地方政府/地方国有企业客户

应收账款组合 3： 应收中国铁路总公司

应收账款组合 4： 应收海外企业客户

应收账款组合 5： 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 应收票据组合 1： 商业承兑汇票

应收票据组合 2： 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。周转材料采用一次转销法或分次摊销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
试验设备及仪器	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

再调整原已计提的折旧。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40.00
软件	3.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金

额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利、以及其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关

的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4. 设定提存计划

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

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

（二十一）股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他

方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

(二十二) 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

（二十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

(二十四)收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括电气化铁路接触网零部件收入、城市轨道交通供电产品收入、轨外产品收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司一般产品类销售收入确认的时点为收到甲方盖章的验收确认单据时间，验收确认后的货物原则上需在当月进行收入确认。材料、废料销售确认时点为业务人员、废旧物资管理员、仓库管理员、买方在《调料单》或《检斤单》签字时点为准。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（二十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

本公司对收到的政府补助文件中明确规定采用净额法的使用净额法处理，对收到的其他政府补助未明确规定处理办法的采用总额法处理。

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

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

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

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

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表

日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

（二十七）租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入

财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

(二十八) 专项储备

本公司根据财政部、安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费用。

根据财政部2010年6月21日发布的《企业会计准则解释第3号》（财会[2010]8号），公司依照国家有关规定提取安全生产费用时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费用时，对规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，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。

(二十九) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照《企业会计准则第18号-所得税》的有关规定，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司所得税分季预缴，由主管税务机关具体核定。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

(三十)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起对存货会计政策进行变更，由标准成本法变更为实际成本法进行日常核算。由于该会计政策变更事项对确定以前各期累积影响数难度较大，故会计处理采用未来适用法，不会对公司已披露的财务报表产生影响。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、10.00%、9.00%、6.00%、3.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

(二)重要税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号），本公司符合西部大开发税收优惠条件，并已在陕西省宝鸡市国家税务局进行备案，公司减按15%税率征收企业所得税。

本公司下属子公司宝鸡保德利电气设备有限责任公司属于高新技术企业，属于国家西部地区鼓励产业享受15%的企业所得税优惠政策，按照15.00%税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	543.03	3,113.69
银行存款	261,863,496.74	207,608,639.61
其他货币资金	14,709,228.13	12,429,031.21
合计	276,573,267.90	220,040,784.51
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,356,294.58	1,008,192.06
信用证保证金	4,352,933.55	11,420,839.15
合计	14,709,228.13	12,429,031.21

本公司本期期末不存在存放在境外的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,930,853.82	4,485,373.80
商业承兑汇票	13,715,049.51	10,482,046.40
减：坏账准备	34,287.63	26,205.12
合计	45,611,615.70	14,941,215.08

2. 按坏账计提方法分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	45,645,903.33	100.00	34,287.63	0.08
其中：银行承兑汇票	31,930,853.82	69.95	-	-
商业承兑汇票	13,715,049.51	30.05	34,287.63	0.25
合计	45,645,903.33	100.00	34,287.63	0.08

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	14,967,420.20	100.00	26,205.12	0.18
其中：银行承兑汇票	4,485,373.80	29.97	-	-
商业承兑汇票	10,482,046.40	70.03	26,205.12	0.25
合计	14,967,420.20	100.00	26,205.12	0.18

(1) 组合计提项目：银行承兑汇票

于2020年6月30日, 本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(2) 组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	13,715,049.51	34,287.63	0.25
合计	13,715,049.51	34,287.63	0.25

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 8,082.51 元；本期无收回或转回坏账准备。

4. 期末本公司无质押的应收票据。

5. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	665,904.88	
合计	665,904.88	

6. 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	549,316,178.10	100.00	16,430,690.80	2.99
合计	549,316,178.10	100.00	16,430,690.80	2.99

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	31,697,988.21	5.88	31,697,988.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	507,793,748.31	94.12	8,182,126.96	1.61
合计	539,491,736.52	100.00	39,880,115.17	7.39

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收中央企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	184,901,340.53	0.20	369,788.49
1 至 2 年	94,412,444.06	3.00	2,832,373.32
2 至 3 年	14,344,470.62	5.00	717,223.53
3 至 4 年	13,199,331.99	12.00	1,583,919.84
4 至 5 年	5,771,213.56	18.00	1,038,818.44
5 年以上	13,007,609.55	40.00	5,203,043.82
合计	325,636,410.31	--	11,745,167.44

②组合 2：应收地方政府/地方国有企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	65,512,085.05	0.40	262,048.34
1至2年	46,227,481.17	5.00	2,311,374.06
2至3年	288,467.15	10.00	28,846.72
3至4年	-	18.00	-
4至5年	1,962,541.70	25.00	490,635.43
5年以上	70,426.48	50.00	35,213.24
合计	114,061,001.55	--	3,128,117.79

③组合 3：应收中国国家铁路集团有限公司

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	72,633,750.70	0.20	145,267.51
1至2年	5,144,248.22	3.00	154,327.44
2至3年	3,895,957.85	5.00	194,797.89
3至4年	151,844.56	10.00	15,184.46
4至5年	416,516.70	15.00	62,477.51
5年以上	315,988.00	30.00	94,796.40
合计	82,558,306.03	--	666,851.21

④组合 4：应收海外企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	267,727.80	1.00	2,677.28
1至2年		8.00	
2至3年		18.00	
3至4年		35.00	
4至5年		50.00	
5年以上		65.00	
合计	267,727.80	--	2,677.28

⑤组合 5：应收其他客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	14,646,981.36	0.50	73,234.91
1至2年	11,898,905.94	6.00	713,934.36
2至3年	16,512.20	15.00	2,476.83

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	15,080.10	30.00	4,524.03
4至5年	177,223.67	40.00	70,889.47
5年以上	38,029.14	60.00	22,817.48
合计	26,792,732.41	--	887,877.08

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	39,880,115.17	-	23,449,424.37	-	16,430,690.80
合计	39,880,115.17	-	23,449,424.37	-	16,430,690.80

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州地铁集团有限公司	35,130,314.72	6.40	1,729,186.45
广州铁路物资公司	20,266,673.63	3.69	202,495.70
武汉地铁集团有限公司	18,277,109.04	3.33	586,676.05
中铁武汉电气化局城铁分公司青岛地铁8号线PPP供电01工区项目部	17,524,726.57	3.19	70,760.75
中铁一局集团电务工程有限公司深圳地铁接触轨C包项目经理部	16,339,857.59	2.97	32,745.21
合计	107,538,681.55	19.58	2,621,864.16

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,458,608.61	99.44	18,638,684.38	88.94
1至2年	850.00	0.01	2,030,471.17	9.69
2至3年	96,750.00	0.55	287,099.61	1.37
3年以上	200.00	0.00	-	-
合计	17,556,408.61	100.00	20,956,255.16	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
天津太钢大明金属制品有限公司	2,136,977.24	12.17
南京长江工业炉科技集团有限公司	1,462,800.00	8.33
奥力通起重机械(北京)有限公司	1,322,100.00	7.53
北京机电研究所有限公司	1,254,000.00	7.14
史杰克西热能设备(太仓)有限公司	924,000.00	5.26

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合计	7,099,877.24	40.43

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	16,870,634.45	18,088,556.57
减：坏账准备	1,076,023.34	637,835.67
合计	15,794,611.11	17,450,720.90

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	11,130,105.73	14,059,997.72
备用金/个人借款	26,491.72	264,677.47
押金	2,037,657.00	2,052,997.00
其他	3,676,380.00	1,710,884.38
减：坏账准备	1,076,023.34	637,835.67
合计	15,794,611.11	17,450,720.90

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,363,041.37	31.79	8,116,638.19	44.87
1至2年	2,899,917.00	17.19	7,165,617.60	39.61
2至3年	6,202,672.63	36.77	2,600,242.33	14.38
3至4年	2,405,003.45	14.25	206,058.45	1.14
4至5年				
5年以上				
合计	16,870,634.45	100.00	18,088,556.57	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	40,583.20		597,252.47	637,835.67
期初余额在本期重新评估后				-
本期计提			451,955.65	451,955.65
本期转回	13,767.98			13,767.98

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期核销				-
其他变动				-
期末余额	26,815.22	-	1,049,208.12	1,076,023.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁物贸集团有限公司成都分公司	履约保证金、投标保证金	3,000,000.00	2-3年、3-4年	17.78	359,560.24
中铁电气化局集团物资贸易有限公司(本部)	投标保证金	2,187,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	12.97	55,100.00
宝鸡市劳动保障监察支队	应收押金	1,695,888.00	2-3年	10.05	135,671.04
无锡地铁集团有限公司	投标保证金	1,600,000.00	2-3年	9.48	128,000.00
中铁电气化局集团北京建筑公司	其他	1,303,476.50	1年以内	7.73	6,517.38
合计	--	9,786,864.50	--	58.01	684,848.66

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	46,346,952.61	-	46,346,952.61	57,565,767.97	-	57,565,767.97
自制半成品及在产品	92,019,864.32	-	92,019,864.32	87,844,381.25	-	87,844,381.25
库存商品	31,167,338.79	-	31,167,338.79	4,960,214.23	-	4,960,214.23
发出商品	393,428,476.84	-	393,428,476.84	377,625,369.17	-	377,625,369.17
委托加工物资	17,441,956.04	-	17,441,956.04	34,828,623.49	-	34,828,623.49
合计	580,404,588.60	-	580,404,588.60	562,824,356.11	-	562,824,356.11

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,900,024.72	2,786,116.64
待认证进项税额	2,508,190.83	15,201,559.97
其他	148,807.25	-
合计	8,557,022.80	17,987,676.61

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	97,318,308.07	99,321,375.13
固定资产清理	-	-
减：减值准备	-	-

类别	期末余额	期初余额
合计	97,318,308.07	99,321,375.13

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	试验设备及仪器	办公设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	92,221,918.56	113,115,712.75	9,104,433.74	12,487,844.82	7,321,787.67	234,251,697.54
2.本期增加金额	-	1,071,238.92	2,580,530.96	369,911.50	11,522.12	4,033,203.50
(1) 购置	-	1,071,238.92	2,580,530.96	369,911.50	11,522.12	4,033,203.50
3.本期减少金额	-	1,678,275.89	-	-	184,060.73	1,862,336.62
(1) 处置或报废	-	1,678,275.89	-	-	184,060.73	1,862,336.62
4.期末余额	92,221,918.56	112,508,675.78	11,684,964.70	12,857,756.32	7,149,249.06	236,422,564.42
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	42,465,208.97	68,678,510.48	7,722,957.90	10,264,649.34	5,798,995.72	134,930,322.41
2.本期增加金额	1,370,396.23	3,453,654.82	250,674.60	117,012.46	580,936.81	5,772,674.92
(1) 计提	1,370,396.23	3,453,654.82	250,674.60	117,012.46	580,936.81	5,772,674.92
3.本期减少金额	-	1,423,883.29	-	-	174,857.69	1,598,740.98
(1) 处置或报废	-	1,423,883.29	-	-	174,857.69	1,598,740.98
4.期末余额	43,835,605.20	70,708,282.01	7,973,632.50	10,381,661.80	6,205,074.84	139,104,256.35
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	48,386,313.36	41,800,393.77	3,711,332.20	2,476,094.52	944,174.22	97,318,308.07
2.期初账面价值	49,756,709.59	44,437,202.27	1,381,475.84	2,223,195.48	1,522,791.95	99,321,375.13

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	267,735.04	232,019.28		35,715.76	-
合计	267,735.04	232,019.28		35,715.76	-

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
门房	267,614.94	未履行建设审批手续，无法办理产权登记手续
大门、门卫房及透视围墙	30,600.72	未履行建设审批手续，无法办理产权登记手续

东厂厂区厕所	2,408.02	未履行建设审批手续，无法办理产权登记手续
合计	300,623.68	--

(4) 已提足折旧继续使用的固定资产原值

固定资产类别	期末原值	期初原值
房屋及建筑物	9,399,211.52	2,859,598.98
机器设备	24,952,121.02	21,343,323.71
运输工具	4,212,419.41	3,416,844.41
试验设备及仪器	3,604,418.82	3,604,418.82
办公设备	2,727,743.39	9,399,211.52
合计	44,895,914.16	40,623,397.44

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	69,866,749.26	67,862,010.76
工程物资	-	-
减：减值准备	-	-
合计	69,866,749.26	67,862,010.76

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
宝鸡科技产业园	69,272,783.76		69,272,783.76	67,268,045.26		67,268,045.26
思普产品全生命周期管理系统	593,965.50		593,965.50	593,965.50		593,965.50
合计	69,866,749.26		69,866,749.26	67,862,010.76		67,862,010.76

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
宝鸡科技产业园	508,460,000.00	67,268,045.26	2,004,738.50	-	-	69,272,783.76
合计	508,460,000.00	67,268,045.26	2,004,738.50	-	-	69,272,783.76

(续表)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	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
宝鸡科技产业园	13.62	13.62	-	-	-	自筹资金
合计	-	-	-	-	-	-

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	-	-

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	1,486,011.49	1,486,011.49
2.本期增加金额	-	-
(1) 新增租赁	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	1,486,011.49	1,486,011.49
二、累计折旧	-	-
1.期初余额	1,114,508.62	1,114,508.62
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	371,502.87	371,502.87
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	1,486,011.49	1,486,011.49
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	-	-
2.期初账面价值	371,502.87	371,502.87

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1.期初余额	90,998,802.72	86,927.00	5,308,433.24	96,394,162.96
2.本期增加金额	2,644,758.00	-	-	2,644,758.00
(1) 购置	2,644,758.00	-	-	2,644,758.00
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 本期其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	93,643,560.72	86,927.00	5,308,433.24	99,038,920.96
二、累计摊销	-	-	-	-
1.期初余额	15,948,270.77	86,927.00	3,452,606.29	19,487,804.06
2.本期增加金额	920,319.38	-	332,168.57	1,252,487.95

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
(1) 计提	920,319.38	-	332,168.57	1,252,487.95
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.期末余额	16,868,590.15	86,927.00	3,784,774.86	20,740,292.01
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	-	-	-	-
(2) 失效且终止确认的部分	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	76,774,970.57	-	1,523,658.38	78,298,628.95
2.期初账面价值	75,050,531.95	-	1,855,826.95	76,906,358.90

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
门面房使用费	2,039,411.81		97,955.57		1,941,456.24
装饰装修工程	66,355.73		16,588.93		49,766.80
房屋租赁费用	792,930.84		349,967.28		442,963.56
合计	2,898,698.38		464,511.78		2,434,186.60

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：	-	-	-	-
信用减值损失	2,779,692.77	18,531,285.07	6,552,596.80	43,683,978.64
设定收益计划	715,500.00	4,770,000.00	751,500.00	5,010,000.00
内部交易未实现利润	3,058,102.12	20,387,347.56	498,052.24	3,320,348.27
预提费用	414,059.46	2,760,396.42	562,259.73	3,748,398.23
小计	6,967,354.35	46,449,029.05	8,364,408.77	55,762,725.14
递延所得税负债：	-	-	-	-
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
三供一业待移交资产	4,321,094.21	4,321,094.21
质量保证金	195,061,335.70	204,190,822.44
减：坏账准备	990,283.30	1,006,628.26
合计	198,392,146.61	207,505,288.39

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	124,719,443.22	124,776,280.00
合计	124,719,443.22	124,776,280.00

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,000,000.00	3,000,000.00
商业承兑汇票	55,179,972.40	83,050,000.00
合计	75,179,972.40	86,050,000.00

注：本公司期末无已到期未支付的应付票据。

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	820,363,919.25	716,823,287.06
1年以上	6,737,177.92	64,009,658.55
合计	827,101,097.17	780,832,945.61

2. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	774,552,548.49	750,283,486.58
应付运费	18,281,996.62	20,274,591.25
应付工序外协	18,414,945.85	3,374,857.68
应付设备款	2,824,949.26	2,324,310.00
其他	2,313,311.22	2,045,741.08
应付检测费	958,329.86	1,197,744.28
应付机械维修	1,460,100.84	804,006.74
应付工程款	8,294,915.03	528,208.00
合计	827,101,097.17	780,832,945.61

3. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中铁国材绝缘材料有限公司	2,762,520.47	双方尚未结算
川铁电气（天津）股份有限公司	1,819,572.62	双方尚未结算
博世达科技发展有限公司	817,148.52	双方尚未结算
河北新华高压电器股份有限公司	800,221.83	双方尚未结算
江苏南瓷绝缘子股份有限公司	274,531.14	双方尚未结算
山东中铁华盛机械有限公司	145,580.84	双方尚未结算
合计	6,619,575.42	-

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,214,810.01	30,765,652.64
1年以上		56,699.00
合计	5,214,810.01	30,822,351.64

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		43,277,547.97	43,277,547.97	
离职后福利-设定提存计划		4,013,077.65	4,013,077.65	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		47,290,625.62	47,290,625.62	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	31,673,483.99	31,673,483.99	-
职工福利费	-	3,678,915.41	3,678,915.41	-
社会保险费	-	2,610,916.53	2,610,916.53	-
其中：医疗保险费	-	2,535,630.21	2,535,630.21	-
工伤保险费	-	75,286.32	75,286.32	-
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	-	4,536,243.00	4,536,243.00	-
工会经费和职工教育经费	-	763,676.26	763,676.26	-
短期带薪缺勤	-	14,312.78	14,312.78	-
合计	-	43,277,547.97	43,277,547.97	-

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	2,572,038.49	2,572,038.49	-

失业保险费	-	127,727.88	127,727.88	-
企业年金缴费	-	1,313,311.28	1,313,311.28	-
合计	-	4,013,077.65	4,013,077.65	-

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	341,812.07	7,647,518.31
企业所得税	4,470,290.99	4,558,820.23
房产税	280,378.96	280,378.96
土地使用税	686,934.74	698,577.14
个人所得税	39,452.97	10,718.99
城市维护建设税	24,612.63	535,195.60
教育费附加	17,580.45	382,282.58
其他税费	225,776.78	860,639.85
合计	6,086,839.59	14,974,131.66

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	133,604,261.07	54,007,206.25
其他应付款项	53,666,367.31	76,258,257.84
合计	187,270,628.38	130,265,464.09

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	133,604,261.07	54,007,206.25	股东尚未催收
合计	133,604,261.07	54,007,206.25	--

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付往来款	15,060,013.34	35,755,622.49
职工福利及奖励基金	14,221,869.33	14,760,190.66
代收代付款	-	4,061,159.65
事业拨款	4,000,000.00	4,000,000.00
预提费用	2,760,396.40	3,748,398.23
应付保证金	-	3,262,773.40
科研经费拨款	12,529,722.20	2,029,722.20
其他	2,896,370.41	1,952,791.38
三供一业专项资金	1,979,905.00	1,981,815.00

款项性质	期末余额	期初余额
固定资产、无形资产	-	1,626,193.19
应付基建维修	-	1,224,718.97
应付咨询费	-	781,550.00
应付知识产权风险准备金	-	500,000.00
应付物业管理费	-	427,155.00
应付押金	140,900.00	141,900.00
应付暂收款	44,958.06	4,267.67
代扣代缴个人所得税	32,232.57	-
合计	53,666,367.31	76,258,257.84

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海思普信息技术有限公司	482,300.00	未办理结算手续
承起自动化科技（上海）有限公司	71,560.00	未办理结算手续
合计	553,860.00	-

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	
一年内到期的长期应付职工薪酬	840,000.00	780,000.00
一年内到期的租赁负债		375,762.72
合计	1,840,000.00	1,155,762.72

(二十三) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
其他	68,993.21	-
合计	68,993.21	-

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	49,000,000.00		4.75
合计	49,000,000.00		

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		393,611.45
减：未确认融资费用		17,848.73
减：一年内到期的租赁负债		375,762.72
合计		-

(二十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
三供一业专项资金	2,407,060.00	2,407,060.00
合计	2,407,060.00	2,407,060.00

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
三供一业专项资金	2,407,060.00			2,407,060.00	财政补助
合计	2,407,060.00			2,407,060.00	--

(二十七) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	3,930,000.00	4,230,000.00
合计	3,930,000.00	4,230,000.00

2. 设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,010,000.00	5,540,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	70,000.00	170,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	70,000.00	170,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	80,000.00	360,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	80,000.00	360,000.00
四、其他变动	-390,000.00	-1,060,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-390,000.00	-1,060,000.00
五、期末余额	4,770,000.00	5,010,000.00

(二十八) 股本

项目	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	282,189,913.00	--	--	--	--	--	282,189,913.00

(二十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

一、资本溢价	61,127,713.81	-	-	61,127,713.81
二、其他资本公积	19,359,184.80	-	-	19,359,184.80
其中：税收返还	19,359,184.80	-	-	19,359,184.80
三、原制度资本公积转入	-	-	-	-
合计	80,486,898.61	-	-	80,486,898.61

(三十) 其他综合收益

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-323,000.00	-92,000.00			-12,000.00	-80,000.00	-403,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-323,000.00	-92,000.00			-12,000.00	-80,000.00	-403,000.00
其他综合收益合计	-323,000.00	-92,000.00	-	-	-12,000.00	-80,000.00	-403,000.00

(三十一) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	-	914,785.38	797,554.93	117,230.45
合计	-	914,785.38	797,554.93	117,230.45

(三十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	15,225,972.91	-	-	15,225,972.91
合计	15,225,972.91	-	-	15,225,972.91

(三十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	252,319,452.64	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	252,319,452.64	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,865,767.93	-
减：提取法定盈余公积	-	10.00%
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	75,370,104.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	259,815,116.57	-

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	637,568,393.88	498,077,134.35	615,548,753.48	467,912,048.51
工程设备及零部件制造	637,568,393.88	498,077,134.35	615,548,753.48	467,912,048.51
二、其他业务小计	5,423,515.50	4,520,687.46	16,399,284.83	15,013,729.03
材料销售	5,423,515.50	4,520,687.46	16,399,284.83	15,013,729.03
合计	642,991,909.38	502,597,821.81	631,948,038.31	482,925,777.54

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	280,378.96	559,379.24
土地使用税	686,934.74	1,409,019.33
城市维护建设税	886,576.10	487,832.92
教育费附加	633,268.65	348,452.08
印花税	522,645.40	548,084.30
其他	507,042.39	664,544.03
合计	3,516,846.24	4,017,311.90

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,163,539.59	5,321,402.54
运输费	13,837,136.24	11,367,016.20
装卸费	160,000.00	89,703.69
财产保险费	45,330.61	190,471.69
仓储保管费	90,000.00	-
咨询费	543,498.32	-
招投标费	1,568,211.07	1,164,627.46
折旧摊销费	15,564.63	18,123.51
办公费	240,161.17	318,030.80
交通费	-	6,580.00
差旅费	1,656,237.60	2,668,184.40
招待费	2,481,104.93	2,940,320.39
租赁费	-	11,798.88
销售服务费	-	2,537,036.65
其他	39,920.62	20,373.95
合计	24,840,704.78	26,653,670.16

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,977,084.68	14,081,823.84

项目	本期发生额	上期发生额
劳动保护费	365,914.16	20,893.01
财产保险费	54,669.75	5,725.67
固定资产折旧费	1,019,257.84	971,482.45
修理费	59,130.94	178,483.38
无形资产摊销	1,192,172.27	1,178,400.48
长期待摊费用摊销	114,544.50	705,605.98
低值易耗品摊销	60,811.41	66,322.82
业务招待费	121,515.40	443,682.52
差旅费	368,341.42	1,023,476.84
交通费	348,543.38	386,689.21
办公费	518,657.22	750,168.67
水电费	53,782.45	36,000.00
租赁费	154,692.18	225,513.30
聘请中介机构费用	617,280.02	204,172.31
董事会会费	-	45,151.21
绿化和排污费	224,397.14	189,320.40
广告宣传费	-	452,861.12
环境保护费	-	10,784.77
劳务外包费	-	90,478.05
离退休人员费用	-	920,641.75
会议费	158,130.27	210,188.14
党建工作经费	2,051.49	83.00
咨询费	722,214.09	519,633.69
其他	1,355,856.11	509,225.90
合计	18,489,046.72	23,226,808.51

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
科研人员人工支出	9,541,404.91	10,941,332.97
科研资产维护费用支出	28,464.65	6,070.26
购买无形资产摊销	17,807.90	16,751.97
科研固定资产折旧费	804,010.58	743,706.70
科研学术会议费用	39,624.90	275,140.65
中试材料费	3,692,995.15	897,047.29
其他研究开发费用支出	6,669,592.53	11,033,294.80
合计	20,793,900.62	23,913,344.64

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,896,421.90	488,537.50
减：利息收入	665,107.49	328,279.93
汇兑损失	-	-4,460.80
减：汇兑收益	18,991.23	-
手续费支出	587,845.92	311,610.05
其他支出	230.00	-
合计	2,800,399.10	467,406.82

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	19,736.32	-	与收益相关
企业扶持补助	129,100.00	-	与收益相关
科研补贴	720,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	33,600.00	-	与收益相关
合计	902,436.32	-	与收益相关

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	23,441,341.86	-7,849,660.54
其他应收款坏账损失	-438,187.67	-251,022.70
其他非流动资产减值损失	16,344.96	-78,525.23
合计	23,019,499.15	-8,179,208.47

(四十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	200,000.00	100,000.00	200,000.00
罚款净收入	-	5,000.00	-
违约金收入	3,000.00	-	3,000.00
其他	2,332,011.65	3,611.25	2,332,011.65
合计	2,535,011.65	108,611.25	2,535,011.65

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宝鸡高新技术产业开发区财政局付优势企业培育计划项目款	-	100,000.00	与收益相关
2018年度多层次资本市场实际补助	200,000.00	-	与收益相关
合计	200,000.00	100,000.00	--

(四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	119,099.32	2,293.75	119,099.32
罚没及滞纳金支出	940.00	50.00	940.00
违约金	3,541.99	-	3,541.99
其他	10,370.00	-	10,370.00
合计	133,951.31	2,343.75	133,951.31

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,006,052.45	12,589,059.55
递延所得税费用	1,397,054.42	-2,270,615.33
合计	10,403,106.87	10,318,444.22

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	96,276,185.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,441,427.89
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	631,649.72
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,541.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
研发费加计扣除	-2,339,313.82
其他	-2,484,198.02
所得税费用	10,403,106.87

(四十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	-	-
其中：	-	-
代收代付款	-	15,284.21
收到的保证金	5,090,889.34	6,893,370.27
往来款项	964,564.48	22,734,257.24

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	508,596.66	326,266.44
代垫费用、备用金	147,856.81	4,315.57
受限资金减少	3,637,197.05	-
其他	38,970,711.95	-
合计	49,319,816.29	29,973,493.73
支付其他与经营活动有关的现金	-	-
其中：	-	-
支付的保证金	5,910,180.00	6,250,850.00
往来款项	103,030.00	-
职工借支款及备用金	3,578,868.94	6,662,742.79
金融机构手续费	503,307.39	311,285.43
管理费用和销售费用等费用开支	1,743,237.51	9,921,433.25
其他	49,941,939.81	40,428,859.78
合计	61,780,563.65	63,575,171.25

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	85,873,079.05	52,352,333.55
加：信用减值损失	-22,778,876.92	8,179,208.47
资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,742,271.47	6,171,256.90
无形资产摊销	1,252,487.95	1,229,733.26
长期待摊费用摊销	349,967.28	2,421,315.78
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	119,099.32	2,293.75
财务费用（收益以“-”号填列）	2,782,550.37	488,537.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-902,436.32	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,397,054.42	-2,224,572.76
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）	-	-46,042.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,580,232.49	-162,921,456.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,065,953.75	-39,392,109.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,455,136.75	72,734,461.93
经营活动产生的现金流量净额	28,644,147.13	-61,005,039.50
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
融资租入固定资产	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	261,864,039.77	153,516,459.98
减：现金的期初余额	207,611,753.30	173,629,483.69
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	54,252,286.47	-20,113,023.71

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,864,039.77	153,516,459.98
其中：库存现金	543.03	5,001.34
可随时用于支付的银行存款	261,863,496.74	153,511,458.64
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	261,864,039.77	153,516,459.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(四十七)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,709,228.13	银行承兑票据保证金，保函保证金
合计	14,709,228.13	--

(四十八)外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	9,566.75	7.0795	67,727.80
其中：美元	9,566.75	7.0795	67,727.80

六、合并范围的变更

本公司本年度无合并范围变更情况的说明。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道196号	陕西宝鸡	铁路专用设备及器材配件制造	95.00	-	投资成立

注：本公司于2007年6月15日与德国保富铁路股份有限公司及意大利布诺米尤根尼奥公司共同投资设立宝鸡保德利电气设备有限责任公司，注册资本为147.00万欧元，其中：本公司出资73.50万欧元，德国保富铁路股份有限公司出资36.75万欧元，意大利布诺米尤根尼奥公司出资36.75万欧元，持股比例分别为50.00%、25.00%、25.00%，构成合营企业。经过历次变更，宝鸡保德利电气设备有限责任公司注册资本变更为375.00万欧元。

2015年6月30日，本公司收购德国保富铁路股份有限公司持有的25.00%股权及意大利布诺米尤根尼奥公司持有的20.00%股权，收购后，本公司持有宝鸡保德利电气设备有限责任公司95%的股权，实现对宝鸡保德利电气设备有限责任公司的控制。

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	宝鸡保德利电气设备有限责任公司	5.00%	3,007,311.12	4,226,950.82	10,409,400.34

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	宝鸡保德利电气设备有限责任公司	宝鸡保德利电气设备有限责任公司
流动资产	406,048,620.13	366,310,988.75
非流动资产	62,989,973.66	68,068,361.26
资产合计	469,038,593.79	434,379,350.01
流动负债	248,029,213.07	189,094,405.71
非流动负债		
负债合计	248,029,213.07	189,094,405.71
营业收入	176,411,832.12	229,841,512.60
净利润	60,146,222.31	52,355,370.82
综合收益总额	60,146,222.31	52,355,370.82
经营活动现金流量	-7,715,819.58	8,522,779.99

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策及风险管理目标如下所述。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

由于本公司主要客户为各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司，且

多数客户为系统内部关联方，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。因此在本公司内部不存在重大信用风险。

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司未对外提供财务担保，因此，本公司无财务担保的信用风险。

（二）流动风险

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

管理流动性风险时，本公司政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过对流动性风险的集中控制，借助全面预算定期编制资金滚动预算，对现金余额进行实时监控，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。本公司保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，降低现金流量波动的影响。

（三）市场风险

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

1. 利率风险

本公司无长期借款等负债，不受市场利率变动的影响。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。但本公司境外业务较少，占全年收入比重低，因此本公司管理层认为本公司所承担的汇率风险较小。

九、公允价值

本公司本年度无公允价值情况的说明。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
-------	-----	------	------	-----------------	------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中铁电气工业有限公司	河北保定	通用设备制造业	401,915,912.02	95.21	95.21

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司本年度无合营和联营企业情况的说明。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国铁路工程集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团有限公司	母公司的控制人
四川艾德瑞电气有限公司	受同一最终控制方控制，公司股东
中铁建工集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国中铁股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁国资资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
天津中铁电气化设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中铁八局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝工有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团第三工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团第二工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁高新工业股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁九局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁六局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁三局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁四局集团电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁五局集团电务工程有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局科工装备有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁二局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁三局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁四局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁五局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁六局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁八局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁九局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁大桥局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁隧道局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁广州工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁北京工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁上海工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁国际集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二院工程集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁第六勘察设计院集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁科学研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁山桥集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝桥集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁科工集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁工程装备集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁置业集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁信托有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁资源集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物贸集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁汇达保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
中铁交通投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建设投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁开发投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城市发展投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁（平潭）投资建设有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁贵阳投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
中铁人才交流咨询有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁文化旅游投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁东方国际集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁（上海）投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁资本有限公司	受同一最终控制方控制
铁工（香港）财资管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京奥坤工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
北京电华物业管理有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京电铁海丰技术发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京电铁通号工程技术有限公司	受同一最终控制方控制
北京电铁通信信号勘测设计院有限公司	受同一最终控制方控制
北京景旭房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
北京盛科物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁信通科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京通达监理有限公司	受同一最终控制方控制
北京中景昊天工程设计有限公司	受同一最终控制方控制
上海华东铁路电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄中铁曙光电气化器材有限公司	受同一最终控制方控制
天津市路安电气化监理有限公司	受同一最终控制方控制
天津市帅达科技有限公司	受同一最终控制方控制
天津中铁工铁路工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电化集团北京电信研究试验中心有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团（衡水）投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团西安铁路建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化勘测设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化铁路运营管理有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二局工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十局集团物资工贸有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电工保定制品有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团第五工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝桥宝鸡科技有限公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
北京赛尔克瑞特电工有限公司	受同一最终控制方控制
中铁广州建设有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁科电气化局有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电化（西安）通号设备有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
北京《电气化铁道》编辑部有限公司	受同一最终控制方控制
武汉中铁现代有轨电车联合发展有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团泰州投资置业有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电工德阳制品有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁电通联环保科技有限公司	受同一最终控制方控制
张厂育	董事长、党委书记兼总经理
赵戈红	董事
林宗良	董事
陈宏斌	董事
岳晋昌	董事
贺毅	监事会主席
庞洁	监事
杨均宽	职工代表监事
畅战朝	副总经理
李忠齐	副总经理
陈永瑞	副总经理
陈敏华	副总经理
杨春燕	总会计师
林建	总工程师
王舒平	董事会秘书

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
四川艾德瑞电气有限公司	采购原材料	-	1,933.08
中铁电气化局集团有限公司石家庄四达分公司	采购原材料	10.25	-
中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	采购原材料	-	8.75
中铁工程设计咨询集团有限公司	技术咨询服务/接受劳务	-	60.00
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	工程款	-	559.87
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	采购原材料	3,986.10	1,809.83
中铁电工德阳制品有限公司	采购原材料	6.03	5.00
合计	--	4,002.38	4,376.53

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
中铁八局集团电务工程有限公司	出售商品	1,037.44	1,257.72
中铁电气工业有限公司	出售商品	551.57	-
中铁电气化局集团第三工程有限公司	出售商品	3,404.53	9,737.89
中铁电气化局集团第一工程有限公司	出售商品	4,801.65	2,460.37
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	出售商品	3,625.91	1,853.20
中铁电气化局集团有限公司	出售商品	106.96	6,298.54
中铁电气化局集团有限公司第二工程分公司	出售商品	979.69	-
中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	出售商品	838.84	-
中铁电气化局集团有限公司沈阳电气化工程分公司	出售商品	9.40	-
中铁电气化局集团有限公司西安电务工程分公司	出售商品	-	165.46
中铁电气化铁路运营管理有限公司	出售商品	53.48	-
中铁二局集团电务工程有限公司	出售商品	1,253.66	90.34
中铁二院工程集团有限责任公司	出售商品	18.87	-
中铁六局集团电务工程有限公司	出售商品	-	127.29
中铁七局集团电务工程有限公司	出售商品	22.86	568.31
中铁三局集团电务工程有限公司	出售商品	356.43	79.81
中铁十局集团电务工程有限公司	出售商品	715.93	99.71
中铁四局集团电气化工程有限公司	出售商品	121.71	39.20
中铁五局集团电务工程有限责任公司	出售商品	-	115.96
中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	出售商品	452.02	-
中铁物资集团有限公司轨道集成分公司	出售商品	82.02	-
中铁一局集团电务工程有限公司	出售商品	2,845.17	1,332.74
中铁电气化局集团有限公司电气化公司	出售商品	610.12	28.00
中铁物资集团有限公司	出售商品	-	323.33
中铁武汉电气化局集团有限公司	出售商品	1,734.59	2,879.88
中铁二局第六工程有限公司	出售商品	-	187.37
中铁七局集团武汉工程有限公司	出售商品	-	223.23
中铁四局集团机电设备安装有限公司	出售商品	-	61.45
中铁武汉电气化局集团有限公司机电分公司	出售商品	119.13	-
中铁武汉电气化局集团有限公司运营管理分公司	出售商品	770.72	-
中铁武汉电气化局集团有限公司城铁分公司	出售商品	2,760.49	-
中铁电气化局集团北京电气化工程有限公司	出售商品	1,611.07	-
中铁电气化局集团有限公司城铁分公司	出售商品	8,708.59	-
中铁武汉电气化局集团有限公司城市建设分公司	出售商品	17.11	-
合计	--	37,609.96	27,929.80

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
-------	-------	--------	-----------	-----------

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
中铁国资资产管理有限公司	高铁电气	房屋及建筑物		110,000.00

3. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
中铁电气化局集团有限公司	48,446.60	2018年1月5日	2020年1月5日	是
中铁电气化局集团有限公司	3,469,164.00	2018年1月5日	2020年1月5日	是
中铁电气化局集团有限公司	638,790.55	2018年1月10日	2020年1月10日	是
中铁电气化局集团有限公司	566,550.00	2018年6月14日	2020年6月14日	否
中铁电气化局集团有限公司	840,117.60	2018年6月14日	2020年6月14日	否
中铁电气化局集团有限公司	239,393.70	2018年6月14日	2020年6月14日	否
中铁电气化局集团有限公司	843,978.54	2018年6月26日	2020年6月26日	否
中铁电气化局集团有限公司	189,131.70	2019年3月7日	2020年12月31日	否
中铁电气化局集团有限公司	608,964.50	2019年3月7日	2020年12月31日	否
中铁电气化局集团有限公司	2,723,644.55	2019年4月11日	2021年12月31日	否

注：截至2020年6月30日，中铁电气化局集团有限公司为本公司及子公司提供担保尚未结清的保函金额为6,011,780.59元。

4. 关联方资金拆借情况

本公司本年度无关联方资金拆借情况的说明。

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	940,950.00	1,486,354.92

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方名称	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中铁电气化局集团第一工程有限公司	350.00	0.88	-	-
应收票据	中铁电气化局集团有限公司	400.00	-	-	-
应收票据	中铁二局集团有限公司	509.00	1.27	-	-
应收票据	中铁三局集团电务工程有限公司	120.00	-	-	-
应收票据	中铁武汉电气化局集团有限公司	1,500.00	-	-	-
应收票据	中铁一局集团电务工程有限公司	150.00	-	-	-
应收票据	中铁一局集团有限公司	50.00	-	-	-
应收票据	中铁四局集团电气化工程有限公司	-	-	557.62	1.12
应收票据	中铁二局集团电务工程有限公司	-	-	3,033.63	146.06

项目名称	关联方名称	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铁物贸集团有限公司	-	-	222.23	2.22
应收账款	中铁一局集团有限公司	-	-	1,752.64	31.75
应收账款	中铁上海工程局集团有限公司	-	-	579.66	1.16
应收账款	中铁八局集团电务工程有限公司	1,187.72	8.93	524.03	3.17
应收账款	中铁电气工业有限公司	538.66	1.08	-	-
应收账款	中铁电气化局集团北京电气化工程有限公司	329.48	0.66	-	-
应收账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	3,166.30	41.61	-	-
应收账款	中铁电气化局集团第一工程有限公司	1,457.44	15.93	-	-
应收账款	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	1,151.55	3.39	-	-
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	154.09	7.00	21,861.85	144.42
应收账款	中铁电气化局集团有限公司城铁分公司	1,378.71	8.68	-	-
应收账款	中铁电气化局集团有限公司第二工程分公司	247.73	2.18	-	-
应收账款	中铁电气化局集团有限公司电气化公司	334.23	2.18	-	-
应收账款	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	849.02	25.42	-	-
应收账款	中铁电气化局集团有限公司沈阳电气化工程分公司	42.33	0.97	-	-
应收账款	中铁二局集团电务工程有限公司	2,856.57	163.01	-	-
应收账款	中铁二院工程集团有限责任公司	20.00	0.04	-	-
应收账款	中铁七局集团电务工程有限公司	439.54	12.54	599.09	1.26
应收账款	中铁七局集团武汉工程有限公司	55.15	1.65	-	-
应收账款	中铁三局集团电务工程有限公司	499.05	14.19	474.11	8.84
应收账款	中铁上海工程局集团有限公司第一机械化施工分公司	579.66	17.39	-	-
应收账款	中铁十局集团电务工程有限公司	440.28	2.61	61.78	0.12
应收账款	中铁四局集团电气化工程有限公司	574.33	16.14	-	-
应收账款	中铁四局集团机电设备安装有限公司	22.34	0.67	-	-
应收账款	中铁五局集团电务工程有限责任公司	157.19	4.72	212.41	0.42
应收账款	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	915.08	16.16	-	-
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	1,659.25	468.61	6,225.50	3,215.95
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司	324.90	35.44	-	-
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司城市建设分公司	437.32	28.65	-	-
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司城铁分公司	1,778.06	7.11	-	-
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司机电分公司	504.34	11.69	-	-
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司上海分公司	14.06	0.70	-	-
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司运营管理分公司	1,030.96	8.61	-	-
应收账款	中铁物贸集团有限公司成都分公司	63.37	3.17	-	-
应收账款	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	244.30	4.94	-	-
应收账款	中铁一局集团电务工程有限公司	3,081.34	38.84	-	-
预付账款	北京中铁国际招标有限公司	0.05	-	-	-

项目名称	关联方名称	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中铁八局集团电务工程有限公司	1.26	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	0.35	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司轨道交通分公司	0.25	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	68.96	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司天津分公司	0.05	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	0.30	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司	0.90	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司城铁分公司	0.05	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司第二工程分公司	0.10	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司电气化公司	0.30	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	0.05	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司深圳分公司	0.15	-	-	-
预付账款	中铁九局集团电务工程有限公司	0.20	-	-	-
预付账款	中铁七局集团电务工程有限公司	0.20	-	-	-
预付账款	中铁上海工程局集团第一工程有限公司	0.10	-	-	-
预付账款	中铁十局集团物资工贸有限公司	1.42	-	-	-
预付账款	中铁五局集团电务工程有限责任公司物资分公司	0.15	-	-	-
预付账款	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	0.27	-	-	-
预付账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	0.04	-	-	-
预付账款	中铁武汉电气化局集团有限公司上海分公司	0.04	-	-	-
预付账款	中铁物贸集团有限公司	0.02	-	62.75	-
预付账款	中铁物总国际招标有限公司	20.75	-	-	-
预付账款	中铁一局集团电务工程有限公司	0.11	-	-	-
预付账款	中铁一局集团有限公司	0.32	-	-	-
其他应收款	中铁八局集团电务工程有限公司	5.00	0.24	-	-
其他应收款	中铁电气工业有限公司	66.00	6.60	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	0.70	0.02	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团第三工程有限公司轨道交通分公司	4.00	0.02	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	218.75	5.51	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	4.00	0.02	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司	3.20	0.02	5,733.96	0.29
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司第二工程分公司	6.25	0.08	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司电气化公司	0.50	0.04	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司沈阳电气化工程分公司	8.00	0.04	-	-
其他应收款	中铁七局集团电务工程有限公司	5.00	0.03	-	-
其他应收款	中铁三局集团电务工程有限公司	31.00	0.91	-	-
其他应收款	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	27.82	1.05	-	-

项目名称	关联方名称	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中铁武汉电气化局集团有限公司	5.00	0.03	60.00	0.30
其他应收款	中铁物贸集团深圳有限公司	50.00	2.00	-	-
其他应收款	中铁物贸集团有限公司成都分公司	300.00	35.96	-	-
其他应收款	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	80.01	5.99	-	-
其他应收款	中铁物总国际招标有限公司	0.10	-	-	-
其他应收款	中铁一局集团电务工程有限公司	2.00	0.01	-	-
其他非流动资产	中铁八局集团电务工程有限公司	168.90	0.84	-	-
其他非流动资产	中铁电气工业有限公司	28.35	0.14	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团北京电气化工程有限公司	91.03	0.46	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团第三工程有限公司	882.11	4.41	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团第一工程有限公司	594.05	2.97	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	575.89	2.88	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司	292.44	1.46	1,739.73	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司城铁分公司	1,631.70	8.16	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司第二工程分公司	343.41	1.72	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司电气化公司	151.68	0.76	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	245.15	1.23	-	-
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司沈阳电气化工程分公司	42.79	0.21	-	-
其他非流动资产	中铁电气化铁路运营管理有限公司	2.15	0.01	-	-
其他非流动资产	中铁二局机械筑路工程有限公司	9.86	0.05	-	-
其他非流动资产	中铁二局集团电务工程有限公司	633.12	3.17	-	-
其他非流动资产	中铁六局集团电务工程有限公司	15.71	0.08	-	-
其他非流动资产	中铁七局集团电务工程有限公司	138.81	0.69	-	-
其他非流动资产	中铁七局集团武汉工程有限公司	11.75	0.06	-	-
其他非流动资产	中铁三局集团电务工程有限公司	262.44	1.31	-	-
其他非流动资产	中铁上海工程局集团有限公司第一机械化施工分公司	82.81	0.41	-	-
其他非流动资产	中铁十局集团电务工程有限公司	172.04	0.86	123.44	-
其他非流动资产	中铁四局集团电气化工程有限公司	245.51	1.23	-	-
其他非流动资产	中铁四局集团机电设备安装有限公司	7.11	0.04	-	-
其他非流动资产	中铁五局集团电务工程有限责任公司	34.39	0.17	-	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	158.58	0.79	-	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司	684.91	3.42	582.6	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司	82.93	0.41	-	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司城市建设分公司	71.49	0.36	-	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司城铁分公司	180.17	0.90	-	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司机电分公司	131.58	0.66	-	-
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司运营管理分公司	82.33	0.41	-	-

项目名称	关联方名称	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中铁物贸集团有限公司成都分公司	96.47	0.48	-	-
其他非流动资产	中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	39.63	0.20	-	-
其他非流动资产	中铁一局集团电务工程有限公司	616.92	3.08	-	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
合同负债	四川艾德瑞电气有限公司	3.55	-
合同负债	中铁电气化局集团有限公司	57.56	854.42
合同负债	中铁电气化局集团有限公司城铁分公司	16.65	-
合同负债	中铁电气化局集团有限公司上海电气化工程分公司	42.68	-
合同负债	中铁二局集团电务工程有限公司	35.86	-
合同负债	中铁武汉电气化局集团有限公司	-	1,781.04
合同负债	中铁二院工程集团有限责任公司	-	3.55
应付账款	北京中铁建电气化设计研究院有限公司	27.00	-
应付账款	四川艾德瑞电气有限公司	62.69	-
应付账款	中铁宝工有限责任公司	82.22	-
应付账款	中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	118.60	-
应付账款	中铁宝桥宝鸡科技有限公司	0.51	-
应付账款	中铁电气工业有限公司	25.26	-
应付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	5,744.30	-
应付账款	中铁电气化局集团有限公司石家庄四达分公司	17.10	-
应付账款	中铁国材绝缘材料有限公司	40.45	-
应付账款	中铁一局集团建筑安装工程有限公司	829.49	-
应付账款	中铁电气化局集团有限公司	-	10,068.51
应付账款	中铁二院工程集团有限责任公司	-	182.69
应付账款	中铁高新工业股份有限公司	-	147.22
其他应付款	中铁电气化局集团有限公司	-	3,603.56

十一、股份支付

本公司本年度无股份支付情况的说明。

十二、承诺及或有事项

本公司本年度无承诺及或有事项情况的说明。

十三、资产负债表日后事项

本公司于 2020 年 6 月 12 日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司 2019 年年度利润分配方案的议案》，该议案尚需提交公司 2020 年第二次临时股东大会审议，最终预案以股东大会审议结果为准，分派方案将在股东大会审议通过后 2 个月内实施。**其他重要事项**

本公司本年度无其他重要事项的说明。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	42,472,339.87	9.73		
按组合计提坏账准备的应收账款	394,102,955.29	90.27	10,409,122.32	2.64
合计	436,575,295.16	100.00	10,409,122.32	2.64

(续表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	64,449,687.08	13.76	7,331.21	0.01
按组合计提坏账准备的应收账款	404,027,897.13	86.24	5,891,657.42	1.46
合计	468,477,584.21	100.00	5,898,988.63	1.26

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	42,472,339.87		1年以内、1-2年		子公司不计提坏账准备
合计	42,472,339.87				-

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收中央企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	166,899,609.43	0.20	333,799.21
1至2年	74,053,486.31	3.00	2,221,604.59
2至3年	14,262,349.28	5.00	713,117.46
3至4年	13,199,331.99	12.00	1,583,919.84
4至5年	5,348,213.56	18.00	962,678.44
5年以上	1,159,056.85	40.00	463,622.74
合计	274,922,047.42	-	6,278,742.28

②组合 2：应收地方政府/地方国有企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	32,418,963.21	0.40	129,675.85
1至2年	46,227,481.17	5.00	2,311,374.06
2至3年	280,107.15	10.00	28,010.72
3至4年		18.00	
4至5年	1,962,541.70	25.00	490,635.43
5年以上	70,426.48	50.00	35,213.24
合计	80,959,519.71	-	2,994,909.30

③组合 3：应收中国国家铁路集团有限公司

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,318,252.82	0.20	16,636.51
1至2年	4,088,468.43	3.00	122,654.05
2至3年	252,977.36	5.00	12,648.87
3至4年	50,203.56	10.00	5,020.36
4至5年	57,000.00	15.00	8,550.00
5年以上	315,988.00	30.00	94,796.40
合计	13,082,890.17	-	260,306.19

④组合 4：应收其他客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	13,073,498.94	0.50	65,367.50
1至2年	11,818,153.94	6.00	709,089.24
2至3年	16,512.20	15.00	2,476.83
3至4年	15,080.10	30.00	4,524.03
4至5年	177,223.67	40.00	70,889.47
5年以上	38,029.14	60.00	22,817.48
合计	25,138,497.99	-	875,164.55

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	42,472,339.87	9.73	
广州地铁集团有限公司	36,859,501.17	8.44	1,729,186.45
武汉地铁集团有限公司	18,863,785.09	4.32	586,676.05
中铁武汉电气化局城铁分公司青岛地铁 8 号线 PPP 供电 01 工区项目部	17,595,487.32	4.03	70,760.75
中铁一局集团电务工程有限公司深圳地铁接触轨 C 包项目经理部	16,372,602.80	3.75	32,745.21

合计	132,163,716.25	30.27	2,419,368.46
----	----------------	-------	--------------

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	80,312,065.52	-
其他应收款项	16,045,634.45	16,750,556.57
减：坏账准备	1,071,898.34	631,145.67
合计	95,285,801.63	16,119,410.90

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
宝鸡保德利电气设备有限公司	80,312,065.52	-
合计	80,312,065.52	-

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	10,305,105.73	12,591,997.72
备用金/个人借款	26,491.72	264,677.47
押金	2,037,657.00	2,052,997.00
其他	3,676,380.00	1,840,884.38
减：坏账准备	1,071,898.34	631,145.67
合计	14,973,736.11	16,119,410.90

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	4,538,041.37	28.28	23,098.00	6,778,638.19
1 至 2 年	2,899,917.00	18.07	179,981.82	7,165,617.60
2 至 3 年	6,202,672.63	38.66	525,687.49	2,600,242.33
3 至 4 年	2,405,003.45	14.99	449,322.18	206,058.45
4 至 5 年			80,882.18	-
5 年以上			-	-
合计	16,045,634.45	100.00	1,258,971.67	16,750,556.57

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
期初余额	33,893.20		597,252.47	631,145.67
期初余额在本期重新评估后				
本期计提			451,955.65	451,955.65
本期转回	11,202.98			11,202.98
其他变动				
期末余额	22,690.22		1,049,208.12	1,071,898.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁物资集团有限公司成都分公司	履约保证金、投标保证金	3,000,000.00	2-3年、3-4年	18.70	359,560.24
宝鸡市劳动保障监察支队	应收押金	1,695,888.00	2-3年	10.57	135,671.04
无锡地铁集团有限公司	投标保证金	1,600,000.00	2-3年	9.97	128,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司（本部）	应收押金	1,597,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	9.96	52,150.00
中铁电气化局集团北京建筑公司	投标保证金	1,303,476.50	1-2年、2-3年	8.12	6,517.38
合计	--	9,196,864.50	--	57.32	681,898.66

(三) 长期股权投资

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	102,839,508.27	-	102,839,508.27	102,839,508.27	-	102,839,508.27
合计	102,839,508.27	-	102,839,508.27	102,839,508.27	-	102,839,508.27

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	102,839,508.27	-	-	102,839,508.27	-	-
合计	102,839,508.27	-	-	102,839,508.27	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	484,949,066.69	398,140,602.09	442,617,282.61	366,387,524.31
二、其他业务小计	6,062,720.63	5,378,979.60	17,495,953.30	14,387,905.79
合计	491,011,787.32	403,519,581.69	460,113,235.91	380,775,430.10

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,312,065.52	31,393,654.29

项目	本期发生额	上期发生额
合计	80,312,065.52	31,393,654.29

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-119,099.32	-
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	-	-
3. 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）	-	-
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6. 非货币性资产交换损益	-	-
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9. 债务重组损益	-	-
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-	-
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16. 对外委托贷款取得的损益	-	-
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19. 受托经营取得的托管费收入	-	-
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,520,159.66	-
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
22. 所得税影响额	-360,159.05	-
23. 少数股东影响额	-71,473.22	-
合计	1,969,428.07	-

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.08	0.2937	0.2937
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.77	0.2867	0.2867

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会（监事会）办公室，财务部

中铁高铁电气装备股份有限公司
董事会
2020年8月20日