

神州高铁技术股份有限公司  
审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-00950 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告



大信审字[2019]第 1-00950 号

神州高铁技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了神州高铁技术股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

## （一）商誉减值测试

### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，贵公司商誉的账面价值合计 360,015.10 万元，相应的减值准备余额 412.68 万元。

根据企业会计准则，管理层通过比较分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层需要做出重大判断和假设。

由于相关减值评估与测试需要管理层作出重大判断，因此我们将商誉减值测试确认为重要审计领域。

### 2、审计中的应对

我们拟执行的主要审计程序如下：

- （1）测试与商誉减值相关的关键内部控制的设计和执行情况；
- （2）评估减值测试方法的适当性；
- （3）测试管理层减值测试所依据的基础数据，利用估值专家评估管理层减值测试中所采用关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；
- （4）验证商誉减值测试模型的计算准确性。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

如附注“五（三）”所述，截至 2018 年 12 月 31 日，贵公司应收账款净额 30.85 亿元，占资产总额的 29%。由于应收账款金额重大，其管理层在确定应收账款减值时做出了重大判断，为此我们拟确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

### 2、审计中的应对

我们拟执行的主要审计程序如下：

- （1）测试管理层对应收账款计提减值准备的关键内部控制；
- （2）分析贵公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xuayuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(3) 通过分析贵公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 获取贵公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十三日

# 合并资产负债表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注    | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |       |                   |                   |
| 货币资金                   | 五（一）  | 1,228,106,619.48  | 1,008,287,336.43  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 五（二）  | 332,060.10        | 24,269,643.58     |
| 衍生金融资产                 |       |                   |                   |
| 应收票据及应收账款              | 五（三）  | 3,198,906,919.32  | 2,594,504,570.01  |
| 其中：应收票据                |       | 113,794,145.05    | 101,748,083.75    |
| 应收账款                   |       | 3,085,112,774.27  | 2,492,756,486.26  |
| 预付款项                   | 五（四）  | 314,544,758.13    | 154,123,870.76    |
| 其他应收款                  | 五（五）  | 76,366,188.72     | 60,787,563.94     |
| 其中：应收利息                |       | 1,157,615.93      | 212,053.98        |
| 应收股利                   |       |                   |                   |
| 存货                     | 五（六）  | 692,787,684.60    | 700,208,965.05    |
| 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）  | 121,563,740.44    | 1,939,751,001.85  |
| 流动资产合计                 |       | 5,632,607,970.79  | 6,481,932,951.62  |
| 非流动资产：                 |       |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 五（八）  | 463,000,000.00    | 79,461,500.00     |
| 持有至到期投资                |       |                   |                   |
| 长期应收款                  |       |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 五（九）  | 41,442,119.78     | 8,757,494.12      |
| 投资性房地产                 | 五（十）  | 19,110,944.07     | 20,095,111.24     |
| 固定资产                   | 五（十一） | 307,839,487.05    | 245,093,104.21    |
| 在建工程                   | 五（十二） | 32,951,453.07     | 10,615,607.40     |
| 生产性生物资产                |       |                   |                   |
| 油气资产                   |       |                   |                   |
| 无形资产                   | 五（十三） | 233,927,456.12    | 199,665,232.82    |
| 开发支出                   | 五（十四） | 7,281,273.69      | 17,148,702.47     |
| 商誉                     | 五（十五） | 3,596,024,272.86  | 3,530,196,829.77  |
| 长期待摊费用                 | 五（十六） | 11,292,502.66     | 15,717,956.02     |
| 递延所得税资产                | 五（十七） | 78,213,270.30     | 67,061,709.03     |
| 其他非流动资产                | 五（十八） | 42,674,079.63     | 2,569,031.00      |
| 非流动资产合计                |       | 4,833,756,859.23  | 4,196,382,278.08  |
| 资产总计                   |       | 10,466,364,830.02 | 10,678,315,229.70 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王志立

张磊

张磊

# 合并资产负债表（续）

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>           |        |                   |                   |
| 短期借款                   | 五（十九）  | 847,222,684.00    | 1,102,536,803.94  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        |                   |                   |
| 衍生金融负债                 | 五（二十）  | 1,447,512.00      | 11,850,991.25     |
| 应付票据及应付账款              | 五（二十一） | 987,678,213.11    | 676,274,335.34    |
| 预收款项                   | 五（二十二） | 110,174,420.86    | 97,261,720.64     |
| 应付职工薪酬                 | 五（二十三） | 142,441,563.49    | 106,295,092.26    |
| 应交税费                   | 五（二十四） | 179,460,689.00    | 213,285,991.14    |
| 其他应付款                  | 五（二十五） | 474,015,381.07    | 1,203,856,431.45  |
| 其中：应付利息                |        | 1,530,119.91      | 10,443,082.68     |
| 应付股利                   |        | 6,650,616.18      | 6,590,703.44      |
| 持有待售负债                 |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |        |                   | 677,966.24        |
| 其他流动负债                 | 五（二十六） | 28,907,410.09     | 17,038,152.21     |
| 流动负债合计                 |        | 2,771,347,873.62  | 3,429,077,484.47  |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                   |                   |
| 长期借款                   | 五（二十七） | 234,487,000.00    |                   |
| 应付债券                   |        |                   |                   |
| 其中：优先股                 |        |                   |                   |
| 永续债                    |        |                   |                   |
| 长期应付款                  |        |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               |        |                   |                   |
| 预计负债                   |        |                   |                   |
| 递延收益                   | 五（二十八） | 24,824,666.67     | 29,156,666.67     |
| 递延所得税负债                | 五（十七）  | 30,853,294.59     | 33,028,054.52     |
| 其他非流动负债                |        |                   |                   |
| 非流动负债合计                |        | 290,164,961.26    | 62,184,721.19     |
| 负债合计                   |        | 3,061,512,834.88  | 3,491,262,205.66  |
| <b>股东权益：</b>           |        |                   |                   |
| 股本                     | 五（二十九） | 2,780,795,346.00  | 2,817,897,810.00  |
| 其他权益工具                 |        |                   |                   |
| 其中：优先股                 |        |                   |                   |
| 永续债                    |        |                   |                   |
| 资本公积                   | 五（三十）  | 2,771,978,529.21  | 2,895,974,888.72  |
| 减：库存股                  | 五（三十一） |                   | 182,251,905.41    |
| 其他综合收益                 |        |                   |                   |
| 专项储备                   | 五（三十二） | 44,016,974.63     | 41,899,722.93     |
| 盈余公积                   | 五（三十三） | 46,853,663.31     | 32,118,431.77     |
| 未分配利润                  | 五（三十四） | 1,669,381,440.83  | 1,499,802,092.19  |
| 归属于母公司股东权益合计           |        | 7,313,025,953.98  | 7,105,441,040.20  |
| 少数股东权益                 |        | 91,826,041.16     | 81,611,983.84     |
| 股东权益合计                 |        | 7,404,851,995.14  | 7,187,053,024.04  |
| 负债和或股东权益总计             |        | 10,466,364,830.02 | 10,678,315,229.70 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王立志

王立志

王立志



# 母公司资产负债表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注    | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |       |                  |                  |
| 货币资金                   |       | 378,742,687.89   | 118,749,888.33   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                  | 3,901,638.83     |
| 衍生金融资产                 |       |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 十五（一） | 146,777,988.74   | 89,772,115.72    |
| 其中：应收票据                |       | 4,450,000.00     |                  |
| 应收账款                   |       | 142,327,988.74   | 89,772,115.72    |
| 预付款项                   |       | 155,997,385.71   | 21,887,839.46    |
| 其他应收款                  | 十五（二） | 685,072,805.92   | 1,442,551,900.22 |
| 其中：应收利息                |       | 14,663.02        | 149,315.80       |
| 应收股利                   |       | 251,000,000.00   | 256,000,000.00   |
| 存货                     |       | 7,843,594.11     | 4,202,226.57     |
| 持有待售资产                 |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                  |                  |
| 其他流动资产                 |       | 7,998,130.83     | 96,761,893.08    |
| 流动资产合计                 |       | 1,382,432,593.20 | 1,777,827,502.21 |
| 非流动资产：                 |       |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |       | 340,000,000.00   | 57,000,000.00    |
| 持有至到期投资                |       |                  |                  |
| 长期应收款                  |       |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十五（三） | 4,423,572,888.05 | 4,226,271,593.50 |
| 投资性房地产                 |       | 182,557.67       | 196,858.19       |
| 固定资产                   |       | 343,386.66       | 469,590.40       |
| 在建工程                   |       |                  |                  |
| 生产性生物资产                |       |                  |                  |
| 油气资产                   |       |                  |                  |
| 无形资产                   |       | 24,424,135.09    | 28,108,097.41    |
| 开发支出                   |       |                  |                  |
| 商誉                     |       |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |       |                  |                  |
| 递延所得税资产                |       | 8,680,017.99     | 7,908,466.53     |
| 其他非流动资产                |       | 757,281.57       | 252,427.19       |
| 非流动资产合计                |       | 4,797,960,267.03 | 4,320,207,033.22 |
| 资产总计                   |       | 6,180,392,860.23 | 6,098,034,535.43 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王志立

王

王

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

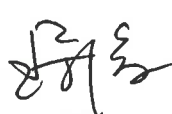
| 项 目                    | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>           |    |                  |                  |
| 短期借款                   |    | 629,222,684.00   | 808,696,803.94   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |    | 1,447,512.00     | 11,850,991.25    |
| 应付票据及应付账款              |    | 341,677,742.76   | 137,573,762.02   |
| 预收款项                   |    |                  | 12,746,752.11    |
| 应付职工薪酬                 |    | 11,173,744.54    | 20,441,844.93    |
| 应交税费                   |    | 2,940,986.31     | 379,844.57       |
| 其他应付款                  |    | 931,879,454.39   | 1,125,940,827.87 |
| 其中：应付利息                |    | 1,224,160.36     | 1,306,125.98     |
| 应付股利                   |    | 2,013,172.38     | 513,690.00       |
| 持有待售负债                 |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |    |                  |                  |
| 其他流动负债                 |    |                  |                  |
| 流动负债合计                 |    | 1,918,342,124.00 | 2,117,630,826.69 |
| <b>非流动负债：</b>          |    |                  |                  |
| 长期借款                   |    | 234,487,000.00   |                  |
| 应付债券                   |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 长期应付款                  |    |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |    |                  |                  |
| 预计负债                   |    |                  |                  |
| 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                |    | 234,487,000.00   |                  |
| 负债合计                   |    | 2,152,829,124.00 | 2,117,630,826.69 |
| <b>股东权益：</b>           |    |                  |                  |
| 股本                     |    | 2,780,795,346.00 | 2,817,897,810.00 |
| 其他权益工具                 |    |                  |                  |
| 其中：优先股                 |    |                  |                  |
| 永续债                    |    |                  |                  |
| 资本公积                   |    | 1,009,495,921.95 | 1,114,100,675.42 |
| 减：库存股                  |    |                  | 182,251,905.41   |
| 其他综合收益                 |    |                  |                  |
| 专项储备                   |    |                  |                  |
| 盈余公积                   |    | 46,853,663.31    | 32,118,431.77    |
| 未分配利润                  |    | 190,418,804.97   | 198,538,696.96   |
| 股东权益合计                 |    | 4,027,563,736.23 | 3,980,403,708.74 |
| 负债和股东权益总计              |    | 6,180,392,860.23 | 6,098,034,535.43 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并利润表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

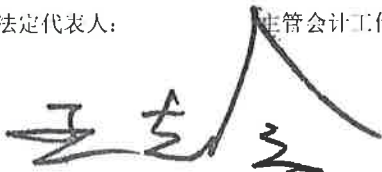
| 项 目                         | 附注     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                      | 五（三十五） | 2,564,901,269.62 | 2,330,932,161.16 |
| 减：营业成本                      | 五（三十五） | 1,310,193,332.93 | 1,191,190,793.25 |
| 税金及附加                       | 五（三十六） | 29,104,008.11    | 33,487,850.49    |
| 销售费用                        | 五（三十七） | 237,581,086.94   | 153,152,424.27   |
| 管理费用                        | 五（三十八） | 361,015,389.83   | 302,328,023.17   |
| 研发费用                        | 五（三十九） | 214,315,392.21   | 163,849,185.43   |
| 财务费用                        | 五（四十）  | 57,707,067.56    | 20,359,518.89    |
| 其中：利息费用                     |        | 63,373,845.69    | 32,501,942.19    |
| 利息收入                        |        | 6,098,953.38     | 6,922,811.85     |
| 资产减值损失                      | 五（四十一） | 44,169,640.36    | 20,077,707.13    |
| 加：其他收益                      | 五（四十二） | 87,870,941.49    | 80,769,781.66    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 五（四十三） | 24,937,350.70    | 504,163,218.77   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |        | -1,595,920.02    | -1,424,148.12    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 五（四十四） | 9,391,834.90     | -10,909,067.65   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五（四十五） | 11,448.77        | -212,975.62      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）           |        | 433,026,927.54   | 1,020,297,615.69 |
| 加：营业外收入                     | 五（四十六） | 3,578,629.06     | 5,231,538.89     |
| 减：营业外支出                     | 五（四十七） | 1,544,920.00     | 6,437,276.77     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |        | 435,060,636.60   | 1,019,091,877.81 |
| 减：所得税费用                     | 五（四十八） | 93,170,938.47    | 129,481,987.68   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）           |        | 341,889,698.13   | 889,609,890.13   |
| （一）按经营持续性分类：                |        |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        | 341,889,698.13   | 889,609,890.13   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |        |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类：                |        |                  |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 325,051,555.98   | 873,780,534.16   |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |        | 16,838,142.15    | 15,829,355.97    |
| 五、其他综合收益的税后净额               |        |                  |                  |
| 归属于母公司股东的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         |        |                  |                  |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益         |        |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |        |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分            |        |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额               |        |                  |                  |
| 6. 其他                       |        |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |        |                  |                  |
| 六、综合收益总额                    |        | 341,889,698.13   | 889,609,890.13   |
| 归属于母公司股东的综合收益总额             |        | 325,051,555.98   | 873,780,534.16   |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |        | 16,838,142.15    | 15,829,355.97    |
| 七、每股收益                      |        |                  |                  |
| （一）基本每股收益                   |        | 0.116            | 0.311            |
| （二）稀释每股收益                   |        |                  |                  |

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

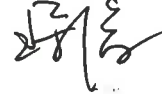
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







# 母公司利润表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                      | 附注    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                   | 十五（四） | 110,705,422.03 | 84,059,508.79  |
| 减：营业成本                   | 十五（四） | 102,270,830.90 | 79,367,702.23  |
| 税金及附加                    |       | 132,735.96     | 446,675.71     |
| 销售费用                     |       | 294,927.27     | 1,598,097.06   |
| 管理费用                     |       | 48,015,178.49  | 66,017,638.08  |
| 研发费用                     |       | 8,002,595.89   | 375,328.29     |
| 财务费用                     |       | 43,447,177.30  | 6,838,934.95   |
| 其中：利息费用                  |       | 46,204,576.29  | 16,107,864.48  |
| 利息收入                     |       | 1,808,191.43   | 2,520,025.48   |
| 资产减值损失                   |       | 6,406,078.87   | -1,577,196.62  |
| 加：其他收益                   |       |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | 十五（五） | 235,997,003.83 | 219,555,179.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |       | -588,275.58    | -742,505.88    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |       | 9,427,779.55   | -10,873,652.72 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |       | -88,619.62     |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）        |       | 147,472,061.11 | 139,673,856.24 |
| 加：营业外收入                  |       | 310,001.25     | 350,000.04     |
| 减：营业外支出                  |       | 1,201,298.47   | 500,028.99     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）      |       | 146,580,763.89 | 139,523,827.29 |
| 减：所得税费用                  |       | -771,551.46    | -7,404,789.32  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）        |       | 147,352,315.35 | 146,928,616.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |       | 147,352,315.35 | 146,928,616.61 |
| （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      |       |                |                |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |       |                |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |       |                |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |       |                |                |
| 5. 外币财务报表折算差额            |       |                |                |
| 6. 其他                    |       |                |                |
| 六、综合收益总额                 |       | 147,352,315.35 | 146,928,616.61 |
| 七、每股收益                   |       |                |                |
| （一）基本每股收益                |       |                |                |
| （二）稀释每股收益                |       |                |                |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王志立

王 磊

王 磊

# 合并现金流量表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年度

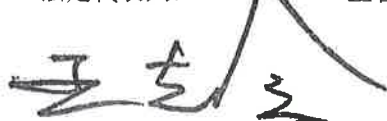
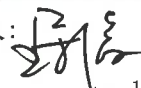
单位：人民币元

| 项 目                       | 附注     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |        |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |        | 1,996,684,768.99 | 1,697,338,064.65 |
| 收到的税费返还                   |        | 73,698,038.92    | 60,669,364.55    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五（四十九） | 106,072,670.44   | 313,693,972.50   |
| 经营活动现金流入小计                |        | 2,176,455,478.35 | 2,071,701,401.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 1,219,268,259.65 | 877,313,001.89   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 550,108,665.29   | 378,121,203.97   |
| 支付的各项税费                   |        | 396,666,039.11   | 361,827,157.52   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五（四十九） | 600,981,869.58   | 507,399,057.93   |
| 经营活动现金流出小计                |        | 2,767,024,833.63 | 2,124,660,421.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | -590,569,355.28  | -52,959,019.61   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |        |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |        | 6,535,520,438.83 | 6,168,768,400.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 44,406,121.24    | 60,975,966.28    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 1,671,026.62     | 302,834.41       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                  | 452,561,679.10   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 五（四十九） |                  | 10,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                |        | 6,581,597,586.69 | 6,692,608,879.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 117,625,926.70   | 57,181,745.28    |
| 投资支付的现金                   |        | 5,075,319,509.15 | 7,006,709,900.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        | 314,320,068.20   | 315,036,616.28   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五（四十九） | 18,211,974.70    |                  |
| 投资活动现金流出小计                |        | 5,525,477,478.75 | 7,378,928,261.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | 1,056,120,107.94 | -686,319,381.77  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |        |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 400,000.00       | 39,990,090.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | 400,000.00       |                  |
| 取得借款收到的现金                 |        | 1,258,568,440.15 | 1,090,454,899.25 |
| 发行债券收到的现金                 |        |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五（四十九） |                  | 1,975,699.70     |
| 筹资活动现金流入小计                |        | 1,258,968,440.15 | 1,132,420,688.95 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 1,280,073,526.33 | 411,616,949.12   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 208,050,908.75   | 51,360,318.24    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        | 5,439,569.64     |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（四十九） | 183,263,527.40   | 39,409,382.65    |
| 筹资活动现金流出小计                |        | 1,671,387,962.48 | 502,386,650.01   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |        | -412,419,522.33  | 630,034,038.94   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |        | 3,601,163.51     | -57,525.86       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |        | 56,732,393.84    | -109,301,888.30  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 952,966,178.61   | 1,062,268,066.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |        | 1,009,698,572.45 | 952,966,178.61   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


# 母公司现金流量表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 44,976,017.34    | 4,403,754.17      |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,608,824,842.93 | 315,244,800.24    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,653,800,860.27 | 319,648,554.41    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 189,915,939.76   | 22,608,356.71     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 45,318,351.72    | 18,694,933.47     |
| 支付的各项税费                   |    | 132,909.87       | 28,302,271.36     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 542,938,146.22   | 78,938,852.37     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 778,305,347.57   | 148,544,413.91    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 875,495,512.70   | 171,104,140.50    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 303,901,638.83   | 252,245,600.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 251,494,735.67   | 364,984.73        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,500.00         |                   |
| 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            |    | 90,000,000.00    | 13,000,000.00     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 645,401,874.50   | 265,610,584.73    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 11,020,000.00    | 9,444,155.50      |
| 投资支付的现金                   |    | 755,943,653.79   | 1,371,322,621.70  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 207,868,677.82   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 16,992,235.10    | 90,000,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                |    | 991,824,566.71   | 1,470,766,777.20  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -346,422,692.21  | -1,205,156,192.47 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 39,990,090.00     |
| 取得借款收到的现金                 |    | 866,568,440.15   | 816,614,899.25    |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  | 975,699.70        |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 866,568,440.15   | 857,580,688.95    |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 811,555,560.09   | 30,000,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 189,934,074.92   | 42,404,559.37     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 182,251,905.41   | 9,409,382.65      |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,183,741,540.42 | 81,813,942.02     |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -317,173,100.27  | 775,766,746.93    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 1,971,759.34     | 991.00            |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 213,871,479.56   | -258,284,314.04   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 118,749,888.33   | 377,034,202.37    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 332,621,367.89   | 118,749,888.33    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王立志

王立志

王立志

# 合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 本 期              |                  |                 |        |               |               |                  | 少数股东权益           | 股东权益合计        |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|--------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 股本               | 资本公积             | 减：库存股           | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 未分配利润            |                  |               | 小计               |
| 一、上年期末余额              | 2,817,897,810.00 | 2,895,974,888.72 | 182,251,905.41  |        | 41,899,722.93 | 32,118,431.77 | 1,199,802,092.19 | 7,105,441,010.20 | 81,611,983.84 | 7,187,053,024.04 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 其他                    |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,817,897,810.00 | 2,895,974,888.72 | 182,251,905.41  |        | 41,899,722.93 | 32,118,431.77 | 1,199,802,092.19 | 7,105,441,010.20 | 81,611,983.84 | 7,187,053,024.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -37,102,464.00   | -123,996,359.51  | -182,251,905.41 |        | 2,117,251.70  | 14,735,231.54 | 169,579,318.64   | 207,584,913.78   | 10,214,057.32 | 217,798,971.10   |
| （一）综合收益总额             |                  |                  |                 |        |               |               | 325,051,555.98   | 325,051,555.98   | 16,838,142.15 | 341,889,698.13   |
| （二）股东投入和减少资本          | -37,102,464.00   | -123,996,359.51  | -182,251,905.41 |        |               |               |                  | 21,153,081.90    | -2,303,153.09 | 18,849,928.81    |
| 1. 股东投入的普通股           | -37,102,464.00   | -137,421,078.76  |                 |        |               |               |                  | -174,523,542.76  | -4,731,762.25 | -179,255,305.01  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  | 32,186,394.41    | -182,251,905.41 |        |               |               |                  | 214,438,299.82   | -13,556.85    | 214,424,742.97   |
| 4. 其他                 |                  | -18,761,675.16   |                 |        |               |               |                  | -18,761,675.16   | 2,442,166.01  | -16,319,509.15   |
| （三）利润分配               |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 3. 其他                 |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 5. 其他                 |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| （五）专项储备               |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取               |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用               |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| （六）其他                 |                  |                  |                 |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 四、本期末余额               | 2,780,795,346.00 | 2,771,978,529.21 |                 |        | 44,016,974.63 | 46,853,663.31 | 1,669,381,440.83 | 7,313,025,953.98 | 91,826,041.16 | 7,404,851,995.14 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*王志立*

*王 强*

*王 强*

# 合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

| 项目                    | 上期               |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
|-----------------------|------------------|-----|--------|--------|------------------|----------------|--------|--------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|                       | 股本               |     | 其他权益工具 |        | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备   | 盈余公积          | 未分配利润         | 小计               | 少数股东权益           | 股东权益合计        |                  |
|                       | 优先股              | 永续债 | 其他     | 其他权益工具 | 其他               | 其他综合收益         | 减：库存股  | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 未分配利润            | 小计               | 少数股东权益        | 股东权益合计           |
| 一、上年期末余额              | 2,809,078,279.00 |     |        |        | 2,831,859,420.73 | 217,081,890.00 |        |        | 32,923,182.70 | 17,425,570.11 | 668,805,202.18   | 6,113,006,765.02 | 59,179,286.38 | 6,172,186,051.40 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 其他                    |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,809,078,279.00 |     |        |        | 2,831,859,420.73 | 217,081,890.00 |        |        | 32,923,182.70 | 17,425,570.11 | 668,805,202.18   | 6,113,006,765.02 | 59,179,286.38 | 6,172,186,051.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,819,531.00     |     |        |        | 64,115,167.99    | -64,832,984.59 |        |        | 8,976,540.23  | 14,692,861.66 | 830,996,889.71   | 992,134,275.18   | 22,132,697.46 | 1,014,566,972.61 |
| （一）综合收益总额             |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| （二）股东投入和减少资本          | 8,819,531.00     |     |        |        | 64,115,167.99    | -64,832,984.59 |        |        |               |               | 873,780,534.16   | 873,780,534.16   | 15,829,355.97 | 889,609,890.13   |
| 1. 股东投入的普通股           | 8,819,531.00     |     |        |        | 48,405,999.15    |                |        |        |               |               |                  | 137,767,983.58   | 6,146,185.67  | 143,914,169.25   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  | 57,225,530.15    |               | 57,225,530.15    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |        |        | 20,709,468.84    | -64,832,984.59 |        |        |               |               |                  | 85,512,453.13    | 198,238.65    | 85,710,692.08    |
| 4. 其他                 |                  |     |        |        | -5,000,000.00    |                |        |        |               |               |                  | -5,000,000.00    | 5,947,947.02  | 947,947.02       |
| （三）利润分配               |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               | 14,692,861.66 | -42,783,644.45   | -28,090,782.79   |               | -28,090,782.79   |
| 2. 对股东的分配             |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               | 14,692,861.66 | -14,692,861.66   |                  |               |                  |
| 3. 其他                 |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               | -28,090,782.79   | -28,090,782.79   |               | -28,090,782.79   |
| （四）股东权益内部结转           |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 5. 其他                 |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| （五）专项储备               |                  |     |        |        |                  |                |        |        |               |               |                  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取               |                  |     |        |        |                  |                |        |        | 8,976,540.23  |               |                  | 8,976,540.23     | 157,155.82    | 9,133,696.05     |
| 2. 本期使用               |                  |     |        |        |                  |                |        |        | 9,888,081.41  |               |                  | 9,888,081.41     | 160,620.78    | 10,048,702.19    |
| （六）其他                 |                  |     |        |        |                  |                |        |        | -911,541.18   |               |                  | -911,541.18      | -3,464.96     | -915,006.14      |
| 四、本期末余额               | 2,817,897,810.00 |     |        |        | 2,895,974,888.72 | 152,251,905.41 |        |        | 41,899,722.93 | 32,118,431.77 | 1,199,802,092.19 | 7,105,441,040.20 | 81,611,983.81 | 7,187,053,024.01 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王志全

孙启

孙启





# 母公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

| 项 目                   | 本 期              |        |     |                  | 专项储备            | 盈余公积          | 未分配利润           | 股东权益合计           |       |        |
|-----------------------|------------------|--------|-----|------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------|-------|--------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     | 资本公积             |                 |               |                 |                  | 减：库存股 | 其他综合收益 |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 一、上年期末余额              | 2,817,897,810.00 |        |     | 1,114,100,675.42 | 182,251,905.41  | 32,118,431.77 | 198,538,696.96  | 3,980,403,708.74 |       |        |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 其他                    |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 二、本年期初余额              | 2,817,897,810.00 |        |     | 1,114,100,675.42 | 182,251,905.41  | 32,118,431.77 | 198,538,696.96  | 3,980,403,708.74 |       |        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -37,102,464.00   |        |     | -104,604,753.47  | -182,251,905.41 | 14,735,231.54 | -8,119,891.99   | 47,160,027.49    |       |        |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |                  |                 |               | 147,352,315.35  | 147,352,315.35   |       |        |
| （二）股东投入和减少资本          | -37,102,464.00   |        |     | -104,604,753.47  | -182,251,905.41 |               |                 | 40,544,687.94    |       |        |
| 1. 股东投入的普通股           | -37,102,464.00   |        |     | -137,421,078.76  |                 |               |                 | -174,523,542.76  |       |        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     | 32,816,325.29    | -182,251,905.41 |               |                 | 215,068,230.70   |       |        |
| 4. 其他                 |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| （三）利润分配               |                  |        |     |                  |                 | 14,735,231.54 | -155,472,207.34 | -140,736,975.80  |       |        |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |                  |                 | 14,735,231.54 | -14,735,231.54  |                  |       |        |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |                  |                 |               | -140,736,975.80 | -140,736,975.80  |       |        |
| 3. 其他                 |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 5. 其他                 |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| （五）专项储备               |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| （六）其他                 |                  |        |     |                  |                 |               |                 |                  |       |        |
| 四、本期期末余额              | 2,780,795,346.00 |        |     | 1,009,495,921.95 | 190,418,804.97  | 46,853,663.31 | 190,418,804.97  | 4,027,563,736.23 |       |        |

法定代表人：

王志远

主管会计工作负责人：

王 娟

会计机构负责人：

王 娟

# 母公司股东权益变动表

2018年度

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 股本               | 其他权益工具 |     | 资本公积              | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计            |
|-----------------------|------------------|--------|-----|-------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|-------------------|
|                       |                  | 优先股    | 永续债 |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 2,809,078,279.00 |        |     | 2,848,037,252.35  | 247,084,890.00 |        |      | 17,425,570.11 | 94,393,724.80  | 5,521,849,936.26  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 其他                    |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,809,078,279.00 |        |     | 2,848,037,252.35  | 247,084,890.00 |        |      | 17,425,570.11 | 94,393,724.80  | 5,521,849,936.26  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 8,819,531.00     |        |     | -1,733,936,576.93 | -64,832,984.59 |        |      | 14,692,861.66 | 104,144,972.16 | -1,541,446,227.52 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |                   |                |        |      |               | 146,928,616.61 | 146,928,616.61    |
| （二）股东投入和减少资本          | 8,819,531.00     |        |     | -1,733,936,576.93 | -64,832,984.59 |        |      |               |                | -1,660,284,061.34 |
| 1. 股东投入的普通股           | 8,819,531.00     |        |     | 25,029,767.63     |                |        |      |               |                | 33,849,298.63     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |     | 38,176,269.95     | -64,832,984.59 |        |      |               |                | 103,009,254.54    |
| 4. 其他                 |                  |        |     | -1,797,142,614.51 |                |        |      |               |                | -1,797,142,614.51 |
| （三）利润分配               |                  |        |     |                   |                |        |      | 14,692,861.66 | -42,783,644.45 | -28,090,782.79    |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |                   |                |        |      | 14,692,861.66 | -14,692,861.66 |                   |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |                   |                |        |      |               | -28,090,782.79 | -28,090,782.79    |
| 3. 其他                 |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 5. 其他                 |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| （五）专项储备               |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 1. 本期提取               |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 2. 本期使用               |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| （六）其他                 |                  |        |     |                   |                |        |      |               |                |                   |
| 四、本期末余额               | 2,817,897,810.00 |        |     | 1,114,100,675.42  | 182,251,905.41 |        |      | 32,118,431.77 | 198,538,696.96 | 3,980,403,708.74  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王志强

王志强

王志强

# 神州高铁技术股份有限公司 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。

神州高铁技术股份有限公司(以下简称本公司、公司)原名深圳市锦兴实业股份有限公司,于1999年8月6日变更为广东亿安科技股份有限公司,于2005年5月13日变更为广东宝利来投资股份有限公司,并于2015年3月10日变更为现公司名称。

本公司统一社会信用代码为91110000192184333K;法定代表人为王志全;公司注册及办公地址为北京市海淀区高粱桥斜街59号院1号楼16层1606。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司主要业务为专用设备制造行业,是以高铁为代表的轨道交通运营维护行业核心供应商,专业致力于为轨道交通安全运营提供监测、检测、维修、保养设备和服务及整体解决方案,业务覆盖机车、车辆、供电、信号、线路、站场六大领域,是轨道交通运营维护领域涵盖全产业链的上市公司。

本公司经营范围为:轨道交通、计息机网络的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;销售开发后的产品;计算机系统服务;货物进出口;技术进出口;代理进出口;项目投资;物业管理。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经董事会于2019年4月23日审议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

### (四) 本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。纳入合并范围的子公司详见本附注“七、(一)在子公司中的权益”。

## 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起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

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) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排

的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《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，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### (十) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 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。

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 账面余额在大于(含)300.00万元的单个项目的应收账款、长期应收款，余额大于(含)100.00万元的单个往来单位的其他应收款。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试后不存在减值的，公司按具有类似信用风险特征的应收款项组合进行减值测试；单独测试后存在减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。 |

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合             | 确定组合的依据                      |
|----------------|------------------------------|
| 1、账龄组合         | 账龄状态                         |
| 2、同一控制下关联方公司组合 | 同一控制下关联方公司往来                 |
| 3、低风险组合        | 按照资产类型及性质，租房押金、备用金等信用风险较低的款项 |
| 组合             | 按组合计提坏账准备的计提方法               |
| 1、账龄组合         | 账龄分析法                        |
| 2、同一控制下关联方公司组合 | 单独进行减值测试，如无减值迹象，则不计提减值准备     |
| 3、低风险组合        | 单独进行减值测试，如无减值迹象，则不计提减值准备     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄             | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----------------|-------------|--------------|
| 0-6个月(含6个月，下同) | 0.00        | 0.00         |
| 7个月-1年         | 5.00        | 5.00         |
| 1至2年           | 10.00       | 10.00        |
| 2至3年           | 30.00       | 30.00        |



| 账 龄     | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------|--------------|---------------|
| 3 至 4 年 | 50.00        | 50.00         |
| 4 至 5 年 | 80.00        | 80.00         |
| 5 年以上   | 100.00       | 100.00        |

组合中，同一控制下关联方公司组合与低风险组合统称为其他组合，其他组合主要包括合并范围内关联方往来、租房押金、备用金、代垫员工款项等，其他组合计提坏账准备情况如下：

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 其他组合 | 0.00         | 0.00          |

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，原材料按移动加权平均法确认其发出的实际成本，库存商品发出按个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 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摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十五) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别   | 预计使用寿命（年）                         | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-----------------------------------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 按不动产权证书列示的使用期限；<br>未取得证书按 20-50 年 | 4.00      | 1.92-4.80   |
| 办公设备   | 3-5                               | 4.00      | 32.00-19.20 |
| 运输设备   | 4-5                               | 4.00      | 24.00-19.20 |
| 机器设备   | 10                                | 4.00      | 9.60        |
| 电子设备   | 3-5                               | 4.00      | 32.00-19.20 |
| 文体娱乐设备 | 5-10                              | 4.00      | 19.20-9.60  |
| 工艺品及其他 | 10                                | 4.00      | 9.60        |

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （十七） 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (二十) 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各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金額确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金額能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### 2、提供劳务

本公司对在同一会计期间内开始并完成的劳务，于收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金額确认提供劳务收入，并按相同金額结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金額能够可靠地计量时

确认让渡资产使用权收入。

本公司收入主要来源于轨道交通收入、智能化信息系统工程收入与酒店服务收入，收入的确认具体方法如下：

(1) 轨道交通收入确认具体原则如下：

销售商品收入确认的判断标准：

①对于产品需在客户现场进行安装调试、验收合格后移交客户的，收入确认的具体条件为产品已经安装调试完毕并取得客户的验收报告。

②一般产品、商品销售：不需要在客户现场安装调式的产品、商品，按照合同或协议约定的条件确认收入。

③对于轨道交通信号产品，由于建设工程周期较长、需要全部验收完成后才可使用，并且交易价格较高，采用完工百分比法确认建造合同收入。

完工进度的确定方法为：公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定建造合同完工百分比。当合同施工内容发生变化，从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时，公司将对预计总收入及预计总成本进行调整，并按调整后的金额计算完工百分比，调整当期应确认的营业收入及营业成本。

(2) 智能化信息系统工程收入确认具体原则如下：

智能化信息系统工程建造合同采用完工百分比法计量，并根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

#### (二十四) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相



关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

### (二十五) 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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。。

#### (二十七) 安全生产费会计核算方法

按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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；同时，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。

#### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会[2018]15号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额     | 上期重述金额           | 上期列报的报表项目及金额                                   |
|------------------------|------------|------------------|------------------|--|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示       | 应收票据及应收账款  | 3,198,906,919.32 | 2,594,504,570.01 | 应收票据：101,748,083.75元<br>应收账款：2,492,756,486.26元 |
| 2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示 | 其他应收款      | 76,366,188.72    | 60,787,563.94    | 应收利息：212,053.98元<br>其他应收款：60,575,509.96元       |

| 会计政策变更内容和原因             | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额   | 上期重述金额           | 上期列报的报表项目及金额   |
|-------------------------|------------|----------------|------------------|--|
| 3. 固定资产清理并入固定资产列示       | 固定资产       | 307,839,487.05 | 245,093,104.21   | 固定资产：245,093,104.21元   |
| 4. 工程物资并入在建工程列示         | 在建工程       | 32,951,453.07  | 10,615,607.40    | 在建工程：10,615,607.40元  |
| 5. 应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 987,678,213.11 | 676,274,335.34   | 应付票据：60,109,943.17元<br>应付账款：616,164,392.17元                          |
| 6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 474,015,381.07 | 1,203,856,431.45 | 应付利息：10,443,082.68元<br>应付股利：6,590,703.44元<br>其他应付款：1,186,822,645.33元 |
| 7. 管理费用列报调整             | 管理费用       | 361,015,389.83 | 302,328,023.17   | 466,177,208.60元  |
| 8. 研发费用单独列示             | 研发费用       | 214,315,392.21 | 163,849,185.43   | —  |

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据          | 税率                |
|---------|---------------|-------------------|
| 增值税     | 增值税应税项目应纳税所得额 | 17%、16%、10%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额        | 7%、5%             |
| 教育费附加   | 应交流转税额        | 3%                |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额        | 2%、1.5%           |
| 企业所得税   | 企业所得税应纳税所得额   | 25%、16.5%、15%、10% |

注：根据香港《税务条例》，子公司神州高铁（香港）有限公司的利得税税率为16.5%。

### (二) 重要税收优惠及批文

#### 1、享受的企业所得税优惠如下：

| 公司名称         | 以下简称 | 企业所得税率(%) | 说明   |
|--------------|------|-----------|--|
| 西藏神铁创业投资有限公司 | 西藏神铁 | 15        | 根据藏政发[2018]25号，西藏自治区企业从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额70%以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。自2018年1月1日至2021年12月31日，2018年实际税负为15%。 |

| 公司名称            | 以下简称   | 企业所得税率 (%) | 说明   |
|-----------------|--------|------------|--|
| 株洲壹星智能风源科技有限公司  | 智能风源   | 10         | 依据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77号),自2017年1月1日至2019年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元,对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据上述规定,智能风源2018年度可享受应纳税所得额减半和20%的税率征收所得税,2018年实际税负为10%。 |
| 武汉利德软件有限公司      | 利德软件   | 15         | 根据高新技术企业认定管理工作网2018年11月30日公示的《关于公示湖北省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,利德软件被认定为高新技术企业,证书尚在办理中,2018年享受所得税15%的优惠税率。  |
| 北京新联铁集团股份有限公司   | 新联铁    | 15         | 2017年10月25日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201711002357),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 沃尔新(北京)自动设备有限公司 | 沃尔新    | 15         | 2017年10月25日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201711004523),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 北京交大微联科技有限公司    | 交大微联   | 15         | 2017年12月6日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201711003471),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。   |
| 北京联讯伟业科技发展有限公司  | 联讯伟业   | 15         | 2017年8月10日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201711000710),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。   |
| 南京拓控信息科技股份有限公司  | 拓控信息   | 15         | 2017年12月6日,经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号GR201732002282),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 株洲壹星科技股份有限公司    | 壹星科技   | 15         | 2017年9月5日,经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201743000397),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司  | 苏州华兴致远 | 15         | 2016年11月30日,经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201632002717),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 北京华兴致远科技发展有限公司  | 北京华兴致远 | 15         | 2017年10月25日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GF201711004408),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 武汉利德测控技术股份有限公司  | 武汉利德   | 15         | 2017年11月28日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201742001723),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。   |
| 武汉利德工业技术服务有限公司  | 利德工业   | 15         | 2016年12月13日,经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201642001490),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。  |
| 北京华高世纪科技股份有限公司  | 华高世纪   | 15         | 2017年8月10日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GF201711000875),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。   |

| 公司名称             | 以下简称 | 企业所得<br>税率<br>(%) | 说明   |
|------------------|------|-------------------|--|
| 北京鼎科信息<br>有限公司   | 鼎科信息 | 15                | 2017年8月10日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GF201711000545),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。 |
| 北京华创智盛<br>科技有限公司 | 华创智盛 | 15                | 2018年9月10日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准被认定为高新技术企业(证书编号:GR201811001748),有效期三年,2018年享受15%的企业所得税优惠税率。        |
| 成都微联京泰<br>科技有限公司 | 成都微联 | 10                | 小型微利企业,2018年适用企业所得税税率为10%。   |
| 杭州微联京泰<br>科技有限公司 | 杭州微联 | 10                | 小型微利企业,2018年适用企业所得税税率为10%。   |

2、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定,子公司新联铁、沃尔新、交大微联、联讯伟业、拓控信息、壹星科技、苏州华兴致远、北京华兴致远、鼎科信息以及利德软件对于其销售自行开发生产的软件产品,征收增值税后,对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退税收优惠政策。

3、根据《湖北省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》(鄂政办发[2016]27号)文件精神,阶段性下调企业地方教育税附加征收率,从2016年5月1日起,武汉利德、利德工业、利德软件以及武汉青浩精密工业有限公司的地方教育税附加征收率由2%下调至1.5%,降低征收率的期限暂按两年执行。

## 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            | 424,565.33       | 610,707.83       |
| 银行存款          | 1,009,268,737.10 | 952,327,031.41   |
| 其他货币资金        | 218,413,317.05   | 55,349,597.19    |
| 合计            | 1,228,106,619.48 | 1,008,287,336.43 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 970,448.51       | 201,751.63       |

注:期末货币资金中除其他货币资金中的保函保证金、承兑汇票保证金、信用证保证金、存出投资款使用受到限制外,其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的情况。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 类 别       | 期末余额       | 期初余额          |
|-----------|------------|---------------|
| 交易性金融资产   | 332,060.10 | 24,269,643.58 |
| 其中：权益工具投资 | 332,060.10 | 368,004.75    |
| 债务工具投资    |            | 400,000.00    |
| 基金投资      |            | 23,501,638.83 |
| 合计        | 332,060.10 | 24,269,643.58 |

(三) 应收票据及应收账款

| 类 别    | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 应收票据   | 113,794,145.05   | 101,748,083.75   |
| 应收账款   | 3,357,783,941.55 | 2,725,412,460.98 |
| 减：坏账准备 | 272,671,167.28   | 232,655,974.72   |
| 合计     | 3,198,906,919.32 | 2,594,504,570.01 |

1. 应收票据

| 类 别    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 27,371,645.03  | 63,071,083.75  |
| 商业承兑汇票 | 86,422,500.02  | 38,677,000.00  |
| 减：坏账准备 |                |                |
| 合计     | 113,794,145.05 | 101,748,083.75 |

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无质押、无转为应收账款的应收票据。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已经背书但尚未到期的票据合计 70,311,548.29 元，其中银行承兑汇票 31,091,546.95 元，商业承兑汇票 39,220,001.34 元。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无追索权转让商业承兑汇票收益权而终止确认但尚未到期的商业承兑汇票合计 10,000,000.00 元。

2. 应收账款

| 类 别                    | 期末数              |        |                |         |
|------------------------|------------------|--------|----------------|---------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |         |
|                        | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 3,357,783,941.55 | 100.00 | 272,671,167.28 | 8.12    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |                |         |
| 合计                     | 3,357,783,941.55 | 100.00 | 272,671,167.28 | 8.12    |

| 类 别                    | 期初数              |        |                |         |
|------------------------|------------------|--------|----------------|---------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |         |
|                        | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |                |         |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 2,724,918,995.30 | 99.98  | 232,162,509.04 | 8.52    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 493,465.68       | 0.02   | 493,465.68     | 100.00  |
| 合计                     | 2,725,412,460.98 | 100.00 | 232,655,974.72 | 8.54    |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄     | 期末数              |         |                | 期初数              |         |                |
|--------|------------------|---------|----------------|------------------|---------|----------------|
|        | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备           | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备           |
| 0-6个月  | 1,721,713,043.26 |         |                | 1,519,508,417.32 |         |                |
| 7个月到1年 | 397,126,659.79   | 5.00    | 19,856,332.99  | 316,151,206.38   | 5.00    | 15,807,560.34  |
| 1至2年   | 861,056,819.16   | 10.00   | 86,105,681.92  | 522,883,968.63   | 10.00   | 52,288,396.87  |
| 2至3年   | 210,642,681.82   | 30.00   | 63,192,804.56  | 238,948,472.30   | 30.00   | 71,684,541.69  |
| 3至4年   | 88,261,487.41    | 50.00   | 44,130,743.72  | 54,953,315.61    | 50.00   | 27,476,657.81  |
| 4至5年   | 22,988,230.13    | 80.00   | 18,390,584.11  | 37,841,313.67    | 80.00   | 30,273,050.94  |
| 5年以上   | 40,995,019.98    | 100.00  | 40,995,019.98  | 34,632,301.39    | 100.00  | 34,632,301.39  |
| 合计     | 3,342,783,941.55 | 8.16    | 272,671,167.28 | 2,724,918,995.30 | 8.52    | 232,162,509.04 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称          | 期末数           |         |      | 年初数  |         |      |
|---------------|---------------|---------|------|------|---------|------|
|               | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 非合并范围内关联方公司组合 | 15,000,000.00 |         |      |      |         |      |
| 合计            | 15,000,000.00 |         |      |      |         |      |

(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 40,481,863.89 元；本期非同一控制下合并增加的坏账准备金额为 7,700.00 元，本期收回坏账准备的金额为 450,500.00 元，本期核销的坏账准备金额为 924,871.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

| 单位名称            | 转回或收回金额    | 收回方式 |
|-----------------|------------|------|
| 中铁十一局集团电务工程有限公司 | 450,000.00 | 现金收回 |

| 单位名称         | 转回或收回金额    | 收回方式 |
|--------------|------------|------|
| 上海铁路车辆工贸有限公司 | 500.00     | 现金收回 |
| 合计           | 450,500.00 |      |

(4) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

| 单位名称                   | 账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序  | 是否因关联交易产生 |
|------------------------|------|------------|------|----------|-----------|
| TRANSITAIR SYSTEMS LLC | 货款   | 493,465.68 | 无法收回 | 子公司总经理审批 | 否         |
| 上海乘拓机械设备有限公司           | 货款   | 349,991.86 | 无法收回 | 子公司总经理审批 | 否         |
| 中国铁路武汉局集团有限公司          | 货款   | 35,800.00  | 无法收回 | 子公司总经理审批 | 否         |
| 东风汽车集团有限公司             | 货款   | 33,200.00  | 无法收回 | 子公司总经理审批 | 否         |
| 中铁十一局集团第六工程有限公司        | 货款   | 12,413.79  | 无法收回 | 子公司总经理审批 | 否         |
| 合计                     |      | 924,871.33 |      |          |           |

(5) 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        |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 第一名  | 144,572,201.99 | 4.31           | 102,349.54    |
| 第二名  | 138,814,815.01 | 4.13           | 14,174,232.00 |
| 第三名  | 133,745,817.92 | 3.98           | 11,171,752.60 |
| 第四名  | 124,937,098.25 | 3.72           | 907,605.63    |
| 第五名  | 122,195,460.53 | 3.64           | 2,565,809.16  |
| 合计   | 664,265,393.70 | 19.78          | 28,921,748.93 |

(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 | 262,948,291.13 | 83.60  | 110,686,105.39 | 71.82  |
| 1至2年 | 24,226,637.74  | 7.70   | 30,351,414.54  | 19.69  |
| 2至3年 | 17,483,024.41  | 5.56   | 5,957,549.94   | 3.87   |
| 3年以上 | 9,886,804.85   | 3.14   | 7,128,800.89   | 4.62   |
| 合计   | 314,544,758.13 | 100.00 | 154,123,870.76 | 100.00 |

账龄超过1年的大额预付款项情况

| 债权单位   | 债务单位 | 期末余额         | 账龄        | 未结算原因 |
|--------|------|--------------|-----------|-------|
| 新联铁    | 公司1  | 8,040,757.37 | 0-3年      | 未完工结算 |
| 苏州华兴致远 | 公司2  | 2,213,000.00 | 2-3年、3年以上 | 未完工结算 |



| 债权单位         | 债务单位 | 期末余额          | 账龄         | 未结算原因 |
|--------------|------|---------------|------------|-------|
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 公司 3 | 1,806,933.33  | 1-2 年      | 未完工结算 |
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 公司 4 | 1,546,788.56  | 1 年内、1-2 年 | 未完工结算 |
| 苏州华兴致远       | 公司 5 | 1,341,500.00  | 3 年以上      | 未完工结算 |
| 合计           | —    | 14,948,979.26 | —          | —     |

## 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(%) |
|------|----------------|---------------|
| 第一名  | 50,972,993.14  | 16.21         |
| 第二名  | 41,436,614.00  | 13.17         |
| 第三名  | 11,320,000.00  | 3.60          |
| 第四名  | 11,800,000.00  | 3.75          |
| 第五名  | 8,600,000.00   | 2.73          |
| 合计   | 124,129,607.14 | 39.46         |

## (五) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 应收利息   | 1,157,615.93   | 212,053.98    |
| 应收股利   |                |               |
| 其他应收款项 | 106,465,717.63 | 90,930,260.52 |
| 减：坏账准备 | 31,257,144.84  | 30,354,750.56 |
| 合计     | 76,366,188.72  | 60,787,563.94 |

### 1. 应收利息

#### (1) 应收利息分类

| 项目       | 期末余额         | 期初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 保理业务应收利息 | 53,555.06    |            |
| 融资租赁应收利息 | 790,960.65   |            |
| 其他       | 313,100.22   | 212,053.98 |
| 合计       | 1,157,615.93 | 212,053.98 |

### 2. 其他应收款项

| 类 别                    | 期末数            |        |               |          |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项 |                |        |               |          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项       | 106,465,717.63 | 100.00 | 31,257,144.84 | 29.36    |

| 类别                       | 期末数            |        |               |         |
|--------------------------|----------------|--------|---------------|---------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |
|                          | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                |        |               |         |
| 合计                       | 106,465,717.63 | 100.00 | 31,257,144.84 | 29.36   |

| 类别                       | 期初数           |        |               |         |
|--------------------------|---------------|--------|---------------|---------|
|                          | 账面余额          |        | 坏账准备          |         |
|                          | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |               |        |               |         |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 90,930,260.52 | 100.00 | 30,354,750.56 | 33.38   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |               |        |               |         |
| 合计                       | 90,930,260.52 | 100.00 | 30,354,750.56 | 33.38   |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄     | 期末数           |         |               | 期初数           |         |               |
|--------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
|        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 0-6个月  | 27,454,347.35 |         |               | 34,024,809.25 |         |               |
| 7个月至1年 | 3,454,271.13  | 5.00    | 172,713.56    | 5,863,705.05  | 5.00    | 293,185.26    |
| 1至2年   | 7,047,789.22  | 10.00   | 704,778.93    | 6,598,477.91  | 10.00   | 659,847.79    |
| 2至3年   | 2,352,287.25  | 30.00   | 705,686.17    | 2,995,073.95  | 30.00   | 898,522.19    |
| 3至4年   | 2,530,610.51  | 50.00   | 1,265,305.26  | 923,160.00    | 50.00   | 461,580.00    |
| 4至5年   | 826,760.00    | 80.00   | 661,408.00    | 389,438.00    | 80.00   | 311,550.40    |
| 5年以上   | 27,747,252.92 | 100.00  | 27,747,252.92 | 27,730,064.92 | 100.00  | 27,730,064.92 |
| 合计     | 71,413,318.38 | 43.77   | 31,257,144.84 | 78,524,729.08 | 38.66   | 30,354,750.56 |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称  | 期末数           |         |      | 期初数           |         |      |
|-------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|
|       | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 低风险组合 | 35,052,399.25 |         |      | 12,405,531.44 |         |      |
| 合计    | 35,052,399.25 |         |      | 12,405,531.44 |         |      |

(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 910,794.91 元；本期非同一控制下合并增加坏账准备金额为 22,649.37 元；本期核销的其他应收款坏账准备金额为 31,050.00 元。

(4) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

| 单位名称             | 账款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 履行的核销程序  | 是否因关联交易产生 |
|------------------|------|-----------|------|----------|-----------|
| 澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司 | 单位往来 | 31,050.00 | 无法收回 | 子公司总经理审批 | 否         |
| 合计               | —    | 31,050.00 | —    | —        | —         |

(5) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 其他单位往来 | 38,469,357.70  | 47,276,634.06 |
| 保证金、押金 | 42,327,390.09  | 35,939,322.81 |
| 备用金    | 21,804,545.99  | 6,511,968.95  |
| 其他     | 3,864,423.85   | 1,202,334.70  |
| 合计     | 106,465,717.63 | 90,930,260.52 |

(6) 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        |
|-------|------|---------------|----------|----------------------|---------------|
| 第一名   | 往来款  | 11,837,988.26 | 5 年以上    | 11.12                | 11,837,988.26 |
| 第二名   | 往来款  | 5,573,000.00  | 5 年以上    | 5.23                 | 5,573,000.00  |
| 第三名   | 往来款  | 4,817,030.82  | 5 年以上    | 4.52                 | 4,817,030.82  |
| 第四名   | 房租押金 | 4,496,080.32  | 0-6 个月   | 4.22                 |               |
| 第五名   | 房租押金 | 3,494,803.50  | 7 个月-1 年 | 3.28                 |               |
| 合计    | —    | 30,218,902.90 | —        | 28.37                | 22,228,019.08 |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末数            |           |                | 期初数            |           |                |
|------|----------------|-----------|----------------|----------------|-----------|----------------|
|      | 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  | 252,055,935.53 | 43,592.35 | 252,012,343.18 | 262,279,938.68 | 43,592.35 | 262,236,346.33 |

| 存货类别   | 期末数            |           |                | 期初数            |              |                |
|--------|----------------|-----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备      | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 在产品    | 113,931,118.95 | 14,550.07 | 113,916,568.88 | 127,767,478.61 | 954,002.66   | 126,813,475.95 |
| 发出商品   | 163,898,815.80 |           | 163,898,815.80 | 191,708,210.24 |              | 191,708,210.24 |
| 库存商品   | 49,223,458.30  | 15,136.09 | 49,208,322.21  | 38,195,046.85  | 15,136.09    | 38,179,910.76  |
| 委托加工物资 | 3,250,908.66   |           | 3,250,908.66   | 2,300,741.19   |              | 2,300,741.19   |
| 建造合同   | 108,978,187.13 |           | 108,978,187.13 | 78,970,280.58  |              | 78,970,280.58  |
| 其他     | 1,522,538.74   |           | 1,522,538.74   |                |              |                |
| 合计     | 692,860,963.11 | 73,278.51 | 692,787,684.60 | 701,221,696.15 | 1,012,731.10 | 700,208,965.05 |

### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额         | 本期增加额      | 本期减少额        |    | 期末余额      |
|------|--------------|------------|--------------|----|-----------|
|      |              |            | 转回           | 转销 |           |
| 原材料  | 43,592.35    | 410,325.29 | 410,325.29   |    | 43,592.35 |
| 在产品  | 954,002.66   |            | 939,452.59   |    | 14,550.07 |
| 库存商品 | 15,136.09    |            |              |    | 15,136.09 |
| 合计   | 1,012,731.10 | 410,325.29 | 1,349,777.88 |    | 73,278.51 |

注：合并范围变化增加存货跌价准备 410,325.29 元。

### 3. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 338,656,928.78 |
| 累计已确认毛利         | 329,110,160.42 |
| 减：预计损失          |                |
| 已办理结算的金额        | 558,788,902.07 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 108,978,187.13 |

### (七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额          | 期初余额             |
|---------|---------------|------------------|
| 银行理财产品  | 39,001,200.00 | 1,614,500,000.00 |
| 融资租赁资产包 | 37,823,381.64 |                  |
| 待抵扣进项税  | 25,562,740.78 | 18,206,770.82    |
| 待认证进项税  | 9,482,910.60  |                  |

| 项目                         | 期末余额           | 期初余额             |
|----------------------------|----------------|------------------|
| 预交房租                       | 8,710,243.39   | 3,061,291.39     |
| 民生证券融信 26 号定向资产管理计划        |                | 270,000,000.00   |
| 中诚信托东长安集团小微债权支持型贷款集合资金信托计划 |                | 23,000,000.00    |
| 应收账款集合资金信托计划产品             |                | 10,000,000.00    |
| 其他                         | 983,264.03     | 982,939.64       |
| 合计                         | 121,563,740.44 | 1,939,751,001.85 |

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

| 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          |
| 可供出售债务工具  |                |              |                |               |              |               |
| 可供出售权益工具  | 468,000,000.00 | 5,000,000.00 | 463,000,000.00 | 84,461,500.00 | 5,000,000.00 | 79,461,500.00 |
| 其中：按成本计量的 | 468,000,000.00 | 5,000,000.00 | 463,000,000.00 | 84,461,500.00 | 5,000,000.00 | 79,461,500.00 |
| 合计        | 468,000,000.00 | 5,000,000.00 | 463,000,000.00 | 84,461,500.00 | 5,000,000.00 | 79,461,500.00 |

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

| 被投资单位                  | 账面余额          |                |               |                | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------|------|--------------|---------------|--------|
|                        | 期初            | 本期增加           | 本期减少          | 期末             | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |               |        |
| 深圳海峡基金管理合伙企业(有限合伙)     | 10,000,000.00 |                | 10,000,000.00 |                |              |      |      |              |               |        |
| 深圳捷丰食品有限公司             | 5,000,000.00  |                |               | 5,000,000.00   | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |               |        |
| 嘉兴微融投资管理合伙企业(有限合伙)     | 25,000,000.00 |                |               | 25,000,000.00  |              |      |      |              | 8.82          |        |
| 九江神州高铁自强投资中心(有限合伙)     | 5,000,000.00  |                |               | 5,000,000.00   |              |      |      |              | 97.1          |        |
| 北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙)   | 27,000,000.00 |                |               | 27,000,000.00  |              |      |      |              | 1.22          |        |
| 北京北交新能科技有限公司           | 12,461,500.00 |                | 12,461,500.00 |                |              |      |      |              |               |        |
| 北京国润祁连创业投资中心(有限合伙)投资产品 |               | 120,000,000.00 |               | 120,000,000.00 |              |      |      |              |               |        |
| 中车城市发展(天津)股权投资基金管理有限公司 |               | 283,000,000.00 |               | 283,000,000.00 |              |      |      |              |               |        |
| 山东时代新纪元机器人有限公司         |               | 3,000,000.00   |               | 3,000,000.00   |              |      |      |              |               |        |
| 合计                     | 84,461,500.00 | 406,000,000.00 | 22,461,500.00 | 468,000,000.00 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |               |        |

注1: 2018年6月, 公司与中车城市发展(天津)股权投资基金管理有限公司、中国政企合作投资基金股份有限公司、中车轨道交通建设投资有限公司等共同签署了《北京中车世纪一期契约型股权投资基金合同》(以下简称“基金合同”), 公司通过自有资金或自筹资金出资 5.66 亿元, 中购北京中车世纪一期契约型股权投资基金相应份额。其中, 首期申购款 2.83 亿元已按基金合同约定支付完成, 剩余款项将根据投资项目进展情况及基金合同约定另行支付, 该基金募集的资金将全部投向由政府方出资代表与中车联合体组建的台州台中轨道交通有限公司, 专项用于台州市域铁路 S1 线一期 PPP 项目的投资建设。

注2: 2018年1月, 本公司与国润互联投资管理(北京)有限公司(以下简称国润互联)、北京国润盛林创业投资中心(有限合伙)(以下简称国润盛林)共同签署了《北京国润祁连创业投资中心(有限合伙)合伙协议》, 按照协议约定, 变更后国润互联继续作为执行事务合伙人认缴出资人民币 100 万元, 本公司作为有限合伙人认缴出资人民币 30,000 万元, 国润盛林作为有限合伙人认缴出资人民币 49,900 万元, 原有限合伙人国润资产管理(北京)有限公司退伙。

2019年1月25日, 北京国润祁连创业投资中心(有限合伙)与北京华软长青投资合伙企业(有限合伙)(以下简称华软长青)签订了《股份转让协议》, 购买华软长青持有的华软资本管理集团股份有限公司(以下简称华软资本)9.42%的股份。2019年1月31日, 华软资本相关股东名册和章程已经变更, 变更后的章程业已在北京市工商备案。

(九) 长期股权投资

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动        |           |               |          |        |             |        |                | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|-----------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|----------|
|                |               | 追加投资          | 减少投资      | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他             |               |          |
| 一、联营企业         |               |               |           |               |          |        |             |        |                |               |          |
| 北京轨交精智科技有限公司   | 8,757,494.12  |               |           | -588,275.58   |          |        |             |        |                | 8,169,218.54  |          |
| 北京北交新能科技有限公司   |               | 22,409,700.00 |           | -1,007,644.44 |          |        |             |        | 11,870,845.68  | 33,272,901.24 |          |
| 广州神铁牵引设备有限公司   | 20,151,600.00 |               |           |               |          |        |             |        | -20,151,600.00 |               |          |
| 成都利德工业技术服务有限公司 | 76,373.19     |               | 76,373.19 |               |          |        |             |        |                |               |          |
| 合计             | 28,985,467.31 | 22,409,700.00 | 76,373.19 | -1,595,920.02 |          |        |             |        | -6,280,754.32  | 41,442,119.78 |          |

注1：2018年5月，子公司神州高铁车辆技术有限公司（以下简称“神铁车辆”）与北京泰恒云启科技有限公司签署股权转让协议，神铁车辆以2,240.97万元收购其持有的北京北交新能科技有限公司（以下简称“北交新能”）25.55%股权，截至2018年7月2日，本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕，子公司北京神州高铁投资管理有限公司（以下简称“高铁投资”）原持有北交新能15.30%股权，本次股权转让完成后，公司合计持有北交新能40.85%股权，采用权益法核算。

注2：2018年9月，子公司神铁车辆与嘉普华瑞赛品变频技术有限公司签署股权转让协议，神铁车辆以4,750万元收购其持有的广州神铁牵引设备有限公司（以下简称“广州神铁”）40%股权，子公司高铁投资原持有广州神铁17.22%股权，本次追加投资后，本公司合计间接持有广州神铁57.22%股权，广州神铁成为本公司控股子公司，纳入本公司合并范围。

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

| 项目          | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |
| 1. 期初余额     | 41,835,549.73 | 41,835,549.73 |
| 2. 本期增加金额   |               |               |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| 4. 期末余额     | 41,835,549.73 | 41,835,549.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |
| 1. 期初余额     | 21,740,438.49 | 21,740,438.49 |
| 2. 本期增加金额   | 984,167.17    | 984,167.17    |
| (1) 计提或摊销   | 984,167.17    | 984,167.17    |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| 4. 期末余额     | 22,724,605.66 | 22,724,605.66 |
| 三、减值准备      |               |               |
| 1. 期初余额     |               |               |
| 2. 本期增加金额   |               |               |
| 3. 本期减少金额   |               |               |
| 4. 期末余额     |               |               |
| 四、账面价值      |               |               |
| 1. 期末账面价值   | 19,110,944.07 | 19,110,944.07 |
| 2. 期初账面价值   | 20,095,111.24 | 20,095,111.24 |

(十一) 固定资产

| 类别     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 307,839,487.05 | 245,093,104.21 |
| 减：减值准备 |                |                |
| 合计     | 307,839,487.05 | 245,093,104.21 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目        | 房屋及建筑物         | 办公设备          | 机器设备          | 运输设备          | 电子设备          | 其他           | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 221,217,691.02 | 11,553,663.29 | 24,305,094.17 | 50,895,531.55 | 39,838,839.81 | 418,493.91   | 348,229,313.75 |
| 2. 本期增加金额 | 110,729.56     | 1,815,213.11  | 80,138,833.13 | 7,665,674.80  | 8,767,212.55  | 1,107,700.07 | 99,605,363.22  |
| (1) 购置    |                | 1,304,574.38  | 72,106,326.40 | 7,500,717.54  | 7,369,736.70  | 150,547.84   | 88,431,902.86  |



| 项目            | 房屋及建筑物         | 办公设备          | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备          | 其他           | 合计             |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (2) 在建工程转入    | 110,729.56     |               | 1,968,319.54   |               | 291,385.17    |              | 2,370,434.27   |
| (3) 企业合并增加    |                | 510,638.73    | 6,064,187.19   | 164,957.26    | 1,106,090.68  | 957,152.23   | 8,803,026.09   |
| 3. 本期减少金额     | 141,510.44     | 429,114.08    | 1,414,161.58   | 4,729,914.68  | 591,473.30    |              | 7,306,174.08   |
| (1) 处置或报废     |                | 424,714.08    | 79,067.87      | 4,729,914.68  | 591,473.30    |              | 5,825,169.93   |
| (2) 转入其他资产科目  |                | 4,400.00      | 1,335,093.71   |               |               |              | 1,339,493.71   |
| (3) 其他减少      | 141,510.44     |               |                |               |               |              | 141,510.44     |
| 4. 期末余额       | 221,186,910.14 | 12,939,762.32 | 103,029,765.72 | 53,831,291.67 | 48,014,579.06 | 1,526,193.98 | 440,528,502.89 |
| <b>二、累计折旧</b> |                |               |                |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 31,230,369.92  | 8,366,529.29  | 6,693,613.93   | 32,759,295.70 | 23,943,979.26 | 142,421.44   | 103,136,209.54 |
| 2. 本期增加金额     | 10,249,228.99  | 1,466,139.60  | 7,869,593.39   | 7,157,787.62  | 7,279,292.34  | 965,359.88   | 34,987,401.82  |
| (1) 计提        | 10,249,228.99  | 1,349,464.04  | 4,759,147.20   | 7,003,835.49  | 6,476,788.50  | 223,830.02   | 30,062,294.24  |
| (2) 合并增加      |                | 116,675.56    | 3,046,361.69   | 153,952.13    | 802,503.84    | 741,529.86   | 4,861,023.08   |
| (3) 在建工程转入    |                |               | 64,084.50      |               |               |              | 64,084.50      |
| 3. 本期减少金额     |                | 395,573.12    | 139,989.42     | 4,328,052.42  | 570,980.56    |              | 5,434,595.52   |
| (1) 处置或报废     |                | 394,503.66    | 75,904.92      | 4,328,052.42  | 570,980.56    |              | 5,369,441.56   |
| (2) 转入其他资产科目  |                | 1,069.46      | 64,084.50      |               |               |              | 65,153.96      |
| 4. 期末余额       | 41,479,598.91  | 9,437,095.77  | 14,423,217.90  | 35,589,030.90 | 30,652,291.04 | 1,107,781.32 | 132,689,015.84 |
| <b>三、减值准备</b> |                |               |                |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       |                |               |                |               |               |              |                |
| 2. 本期增加金额     |                |               |                |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |                |               |                |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       |                |               |                |               |               |              |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |               |                |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 179,707,311.23 | 3,502,666.55  | 88,606,547.82  | 18,242,260.77 | 17,362,288.02 | 418,412.66   | 307,839,487.05 |
| 2. 期初账面价值     | 189,987,321.10 | 3,187,134.00  | 17,611,480.24  | 18,136,235.85 | 15,894,860.55 | 276,072.47   | 245,093,104.21 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 类别     | 账面原值          | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值          | 备注 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 20,947,436.32 | 939,063.90 |      | 20,008,372.42 |    |
| 合计     | 20,947,436.32 | 939,063.90 |      | 20,008,372.42 |    |

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

| 类别   | 账面价值          |
|------|---------------|
| 机器设备 | 65,387,886.21 |
| 运输设备 | 1,929,550.24  |
| 合计   | 67,317,436.45 |

(十二) 在建工程

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 在建工程项目 | 32,951,453.07 | 10,615,607.40 |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合计     | 32,951,453.07 | 10,615,607.40 |

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          |
| 青菱科技园   | 18,184,818.95 |      | 18,184,818.95 | 10,389,453.36 |      | 10,389,453.36 |
| 办公场所装修费 | 14,766,634.12 |      | 14,766,634.12 |               |      |               |
| 车轮模型    |               |      |               | 55,420.42     |      | 55,420.42     |
| 外形标定装置  |               |      |               | 170,733.62    |      | 170,733.62    |
| 合计      | 32,951,453.07 |      | 32,951,453.07 | 10,615,607.40 |      | 10,615,607.40 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称         | 预算数            | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产       | 其他减少 | 期末数           |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 青菱科技园        | 300,000,000.00 | 10,389,453.36 | 7,795,365.59  |              |      | 18,184,818.95 |
| 办公场所装修费      | 22,000,000.00  |               | 14,766,634.12 |              |      | 14,766,634.12 |
| 车轮模型         |                | 55,420.42     | 384.62        | 55,805.04    |      | -             |
| 外形标定装置       |                | 170,733.62    | 1,965.81      | 172,699.43   |      | -             |
| 声学系统检测平台     |                |               | 1,904,235.04  | 1,904,235.04 |      |               |
| 库房           |                |               | 110,729.56    | 110,729.56   |      |               |
| 简易 TEDS 教学设备 |                |               | 62,880.70     | 62,880.70    |      |               |
| 合计           | 322,000,000.00 | 10,615,607.40 | 24,642,195.44 | 2,306,349.77 |      | 32,951,453.07 |

重大在建工程项目变动情况（续）

| 项目名称         | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累<br>计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金额 | 本期利息资本<br>化率(%) | 资金来源 |
|--------------|------------------|---------|---------------|------------------|-----------------|------|
| 青菱科技园        | 6.06             | 6.06    |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 办公场所装修费      | 67.12            | 67.12   |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 车轮模型         |                  |         |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 外形标定装置       |                  |         |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 声学系统检测平台     |                  |         |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 库房           |                  |         |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 简易 TEDS 教学设备 |                  |         |               |                  |                 | 企业自筹 |
| 合计           | —                | —       |               |                  |                 | —    |

(十三) 无形资产

| 项目            | 土地使用权         | 专利权           | 著作权           | 软件使用权         | 非专利技术         | 特许权          | 合计             |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 59,198,391.23 | 75,459,717.35 | 92,055,762.53 | 8,369,027.79  | 11,792,441.08 | 9,905,660.40 | 256,781,000.38 |
| 2. 本期增加金额     | -             | -             | -             | 23,186,203.71 | 42,642,558.81 | -            | 65,828,762.52  |
| (1) 购置        | -             | -             | -             | 16,674,151.89 | 3,482,313.50  | -            | 20,156,465.39  |
| (2) 内部研发      | -             | -             | -             | -             | 38,560,245.31 | -            | 38,560,245.31  |
| (3) 企业合并增加    | -             | -             | -             | 6,512,051.82  | 600,000.00    | -            | 7,112,051.82   |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 59,198,391.23 | 75,459,717.35 | 92,055,762.53 | 31,555,231.50 | 54,434,999.89 | 9,905,660.40 | 322,609,762.90 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       | 4,860,927.80  | 33,245,380.12 | 11,301,353.71 | 3,493,532.01  | 242,924.54    | 3,971,649.38 | 57,115,767.56  |
| 2. 本期增加金额     | 1,188,281.76  | 9,325,293.80  | 7,584,610.00  | 4,067,584.40  | 7,096,589.24  | 2,304,180.02 | 31,566,539.22  |
| (1) 计提        | 1,188,281.76  | 9,325,293.80  | 7,584,610.00  | 2,656,247.01  | 7,066,589.24  | 2,304,180.02 | 30,125,201.83  |
| (1) 企业合并增加    | -             | -             | -             | 1,411,337.39  | 30,000.00     | -            | 1,441,337.39   |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       | 6,049,209.56  | 42,570,673.92 | 18,885,963.71 | 7,561,116.41  | 7,339,513.78  | 6,275,829.40 | 88,682,306.78  |
| <b>三、减值准备</b> |               |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额       |               |               |               |               |               |              |                |
| 2. 本期增加金额     |               |               |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额     |               |               |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额       |               |               |               |               |               |              |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值     | 53,149,181.67 | 32,889,043.43 | 73,169,798.82 | 23,994,115.09 | 47,095,486.11 | 3,629,831.00 | 233,927,456.12 |
| 2. 期初账面价值     | 54,337,463.43 | 42,214,337.23 | 80,754,408.82 | 4,875,495.78  | 11,549,516.54 | 5,934,011.02 | 199,665,232.82 |

(十四) 开发支出

| 项目                        | 期初余额          | 本期增加          |    | 本期减少   |               | 期末余额         |
|---------------------------|---------------|---------------|----|--------|---------------|--------------|
|                           |               | 内部开发支出        | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产       |              |
| 动车组入库在线检测系统               |               | 578,732.76    |    |        | 578,732.76    |              |
| 弓网监测系统                    |               | 1,730,811.53  |    |        | 1,730,811.53  |              |
| 基于时钟同步的 JD-II 型计算机联锁系统    | 10,144,855.71 |               |    |        | 10,144,855.71 |              |
| EI32-JD 型计算机联锁系统城轨互联互通    | 2,561,069.45  |               |    |        | 2,561,069.45  |              |
| LEU1-JDV1.0 产品            | 4,442,777.31  | 1,473,316.62  |    |        | 5,916,093.93  |              |
| EI32-JD 型计算机联锁系统自动化车站应用项目 |               | 8,555,272.01  |    |        | 8,555,272.01  |              |
| 信号集中监测系统控制中心系统            |               | 6,050,472.44  |    |        | 6,050,472.44  |              |
| QXJ-JD 型计算机区间信号监控项目（远期）   |               | 4,369,330.02  |    |        |               | 4,369,330.02 |
| LKD2-JD 型列控系统调谐区断轨检查控制子系统 |               | 3,022,937.48  |    |        | 3,022,937.48  |              |
| 计算机联锁自动化测试系统项目            |               | 2,911,943.67  |    |        | -             | 2,911,943.67 |
| 合计                        | 17,148,702.47 | 28,692,816.53 |    |        | 38,560,245.31 | 7,281,273.69 |

开发支出（续）

| 项目                        | 资本化开始时点  | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|---------------------------|----------|----------|-----------|
| 动车组入库在线检测系统               | 2018年9月  | 立项报告     | 已结题       |
| 弓网监测系统                    | 2018年1月  | 立项报告     | 已结题       |
| 基于时钟同步的 JD-II 型计算机联锁系统    | 2016年9月  | 立项报告     | 已结题       |
| EI32-JD 型计算机联锁系统城轨互联互通    | 2016年10月 | 立项报告     | 已结题       |
| LEU1-JDV1.0 产品            | 2016年10月 | 立项报告     | 已结题       |
| EI32-JD 型计算机联锁系统自动化车站应用项目 | 2018年1月  | 立项报告     | 已结题       |
| 信号集中监测系统控制中心系统            | 2018年1月  | 立项报告     | 已结题       |
| QXJ-JD 型计算机区间信号监控项目（远期）   | 2018年10月 | 立项报告     |           |
| LKD2-JD 型列控系统调谐区断轨检查控制子系统 | 2018年4月  | 立项报告     | 已结题       |
| 计算机联锁自动化测试系统项目            | 2018年10月 | 立项报告     |           |
| 合计                        | —        | —        | —         |

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

| 项目     | 期初余额             | 本期增加额         |                | 本期减少额 |    | 期末余额             |
|--------|------------------|---------------|----------------|-------|----|------------------|
|        |                  | 企业合并形成的       | 其他             | 处置    | 其他 |                  |
| 新联铁    | 1,161,782,620.15 |               | -96,636,538.48 |       |    | 1,065,146,081.67 |
| 壹星科技   | 8,773,502.99     |               | -8,773,502.99  |       |    |                  |
| 拓控信息   | 11,160,435.76    |               | -11,160,435.76 |       |    |                  |
| 交大微联   | 885,885,574.32   |               |                |       |    | 885,885,574.32   |
| 华高世纪   | 656,517,323.16   |               |                |       |    | 656,517,323.16   |
| 武汉利德   | 561,156,147.29   |               |                |       |    | 561,156,147.29   |
| 苏州华兴致远 | 65,944,650.97    |               | 116,570,477.23 |       |    | 182,515,128.20   |
| 联讯伟业   | 178,976,575.13   |               |                |       |    | 178,976,575.13   |
| 广州神铁   |                  | 50,647,464.78 |                |       |    | 50,647,464.78    |
| 地平线    |                  | 15,543,333.20 |                |       |    | 15,543,333.20    |
| 全声科技   |                  | 2,952,011.51  |                |       |    | 2,952,011.51     |
| 天熔焊接   |                  | 811,393.04    |                |       |    | 811,393.04       |
| 合计     | 3,530,196,829.77 | 69,954,202.53 | -              |       |    | 3,600,151,032.30 |

注：其他增加为公司内部同一控制下企业合并等原因，引起的新联铁及其子公司商誉列报重分类。

2. 商誉减值准备

| 项目   | 期初余额 | 本期增加额        |    | 本期减少额 |    | 期末余额         |
|------|------|--------------|----|-------|----|--------------|
|      |      | 计提           | 其他 | 处置    | 其他 |              |
| 地平线  |      | 3,315,366.40 |    |       |    | 3,315,366.40 |
| 天熔焊接 |      | 811,393.04   |    |       |    | 811,393.04   |
| 合计   |      | 4,126,759.44 |    |       |    | 4,126,759.44 |

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

新联铁被收购时有沃尔新、壹星科技、拓控信息、苏州华兴致远、新路通五个子公司。其中，新路通作为新联铁与沃尔新的加工厂，仅为新联铁与沃尔新提供服务，无独立现金流。除此外，其他母子公司均存在独立业务。故而将购置新联铁形成的商誉分摊到新联铁、沃尔新、壹星科技、拓控信息、苏州华兴致远五个资产组，进行商誉减值测试。分摊结果如下：

| 项目     | 金额               |
|--------|------------------|
| 新联铁    | 637,452,678.50   |
| 沃尔新    | 279,932,220.60   |
| 壹星科技   | 48,532,439.18    |
| 拓控信息   | 99,228,743.39    |
| 苏州华兴致远 | 182,515,128.20   |
| 合计     | 1,247,661,209.87 |

商誉减值测试情况如下：

| 项目                    | 新联铁            | 沃尔新            | 壹星科技          | 拓控信息           | 苏州华兴致远         | 交大微联             | 武汉利德           |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①  | 637,452,678.50 | 279,932,220.60 | 48,532,439.18 | 99,228,743.39  | 182,515,128.20 | 885,885,574.32   | 561,156,147.29 |
| 包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②   | 637,452,678.50 | 279,932,220.60 | 48,532,439.18 | 99,228,743.39  | 182,515,128.20 | 984,317,304.80   | 561,156,147.29 |
| 资产组的账面价值③             | 114,082,590.41 | 23,059,391.65  | 7,043,731.03  | 19,224,308.48  | 48,069,421.86  | 62,173,974.41    | 30,199,218.91  |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③  | 751,535,268.91 | 302,991,612.25 | 55,576,170.21 | 118,453,051.87 | 230,584,550.06 | 1,046,491,279.21 | 591,355,366.20 |
| 资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤ | 773,000,000.00 | 337,900,000.00 | 75,100,000.00 | 177,000,000.00 | 243,000,000.00 | 1,085,000,000.00 | 614,000,000.00 |
| 商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤     |                |                |               |                |                |                  |                |
| 归属于母公司商誉减值损失⑦         |                |                |               |                |                |                  |                |

续：

| 项目                    | 联讯伟业           | 华高世纪           | 广州神铁           | 地平线           | 天烽焊接         | 全声科技         | 合计               |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①  | 178,976,575.13 | 656,517,323.16 | 50,647,464.78  | 15,543,333.20 | 811,393.04   | 2,952,011.51 | 3,600,151,032.30 |
| 包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②   | 178,976,575.13 | 657,473,947.75 | 88,513,570.05  | 15,543,333.20 | 1,159,132.91 | 3,191,363.79 | 3,737,992,584.79 |
| 资产组的账面价值③             | 3,938,082.66   | 66,208,247.83  | 9,146,459.44   | 38,242.48     | 872,439.05   | 531,408.87   | 384,587,517.08   |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③  | 182,914,657.79 | 723,682,195.58 | 97,660,029.49  | 15,581,575.68 | 2,031,571.96 | 3,722,772.66 | 4,122,580,101.87 |
| 资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤ | 186,000,000.00 | 769,000,000.00 | 178,000,000.00 | 12,266,209.28 | 872,439.05   | 4,000,000.00 | 4,455,138,648.33 |
| 商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤     | -              | -              | -              | 3,315,366.40  | 1,159,132.91 | -            | 4,474,499.31     |
| 归属于母公司商誉减值损失⑦         | -              | -              | -              | 3,315,366.40  | 811,393.04   | -            | 4,126,759.44     |

### 3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将商誉在所收购子公司的整体资产与业务确定为一个资产组或资产组组合进行减值测试，其主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入，资产组或资产组组合范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产，各资产组或资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

公司聘请了北京卓信大华资产评估有限公司对商誉相关资产组可收回金额进行评估。上述资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）分别利用了2019年4月18日卓信大华评报字(2019)第8408号《神州高铁技术股份有限公司商誉减值测试所涉及北京新联铁集团股份有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8409号《神州高铁技术股份有限公司商誉减值测试所涉及沃尔新（北京）自动设备有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8411号《北京新联铁集团股份有限公司商誉减值测试所涉及株洲壹星科技股份有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8410号《北京新联铁集团股份有限公司商誉减值测试所涉及南京拓控信息科技有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8413号《神州高铁供电技术有限公司商誉减值测试所涉及苏州华兴致远电子科技有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8415号《神州高铁技术股份有限公司商誉减值测试所涉及北京交大微联科技有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8414号《神州高铁技术股份有限公司商誉减值测试所涉及武汉利德测控技术有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8416号《北京交大微联科技有限公司商誉减值测试所涉及北京联讯伟业科技发展有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8417号《神州高铁技术股份有限公司商誉减值测试所涉及北京华高世纪科技股份有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8412号《神州高铁车辆技术有限公司商誉减值测试所涉及广州神铁牵引设备有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8418号《神州高铁线路技术有限公司商誉减值测试所涉及北京地平线轨道技术有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8420号《北京地平线轨道技术有限公司商誉减值测试所涉及北京天熔焊接技术有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果、卓信大华评报字(2019)第8419号《神州高铁线路技术有限公司商誉减值测试所涉及北京全声科技有限公司商誉相关资产组评估报告》评估结果。



#### 4、商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定资产组可回收价值以2018年12月31日为基准日进行商誉减值测算。

可收回价值的测算假设、依据及方法：

- (1) 假设评估基准日后产权持有人持续经营；
- (2) 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化；
- (3) 假设公司保持现有的管理方式和管理水平，经营范围、方式与目前方向保持一致；
- (4) 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致；
- (5) 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化；
- (6) 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

#### ②关键参数

| 项目     | 关键参数       |        |        |                  |                 |
|--------|------------|--------|--------|------------------|-----------------|
|        | 预测期        | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率              | 折现率(税前加权平均资本成本) |
| 新联铁    | 2019-2023年 | 注1     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 沃尔新    | 2019-2023年 | 注2     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 壹星科技   | 2019-2023年 | 注3     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 拓控信息   | 2019-2023年 | 注4     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 苏州华兴致远 | 2019-2023年 | 注5     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 交大微联   | 2019-2023年 | 注6     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 武汉利德   | 2019-2023年 | 注7     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 联讯伟业   | 2019-2023年 | 注8     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 华高世纪   | 2019-2023年 | 注9     | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 广州神铁   | 2019-2023年 | 注10    | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 地平线    | 2019-2023年 | 注11    | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |
| 全声科技   | 2019-2023年 | 注12    | 0%     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.16%          |

公司根据各资产组已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析，结合在手订单、预计中标项目情况以及考虑行业特性、行业发展前景、行业竞争的激烈程度及企业所处市场地位等综合因素，对预测日未来2019-2023年的收入、成本、费用等进行预测。

注1:新联铁是国家级高新技术企业，是轨道交通领域机车车辆监测检测、运营维护维修核心装备、系统集成解决方案、大数据物联网系统平台、智能配件、工业服务的核心供应商，5年预测期增长率为10%、8%、6%、5%、3%。

注2:沃尔新自成立以来，依托先进的生产技术和良好的市场声誉，赢得了大量动车组及地铁车辆外皮清洗机的订单，5年预测期增长率为10%、8%、6%、4%、2%。

注3:壹星科技专注于轨道交通检测试验装备以及电子、电气配件等产品的研发、生产和服务,为行业提供高效集成的系统解决方案。壹星科技2019年销售收入的预测主要结合2018年底存量订单、历史年度存量订单、存量订单收入转化率等为基础进行预测,2020及以后年度产品销售收入主要参考2019年水平进行预测。

注4:拓控信息主要销售探伤装置类产品。其主要产品探伤装置类销售收入预测期主要参考历史年度(2016至2018)平均水平进行预测,维修服务类收入5年预测期增长率为10%、8%、6%、4%、2%。

注5:苏州华兴致远以图像识别、光电检测技术为核心,致力于轨道交通信息化及安全检测领域的技术研发和技术推广。公司整体销售收入预测期增长率为72%、10%、8%、6%、4%。

注6:交大微联是专业从事轨道交通信号控制产品开发和系统集成并实现规模销售的高新技术企业,是国家铁路局认定的铁路运输安全设备生产企业之一,5年预测期增长率为13%、10%、8%、6%、5%。

注7:武汉利德属于国家级高新技术企业,是国内轨道线路装备及维护的重要供应商,以铁路线路测控系统、高铁钢轨加工成套装备、铁路养护智能装备的研制、销售与服务为主营业务,5年预测期增长率为8%、3%、2%、1%、1%。

注8:联讯伟业是专业从事建筑智能化系统集成、信息系统集成、铁路通信信号业务及应用系统软硬件产品的研发,集研发、设计、供货、施工、调试和售后服务于一体的高新技术企业,公司5年预测期增长率为17%、6%、4%、3%、1%。

注9:华高世纪为国内领先的轨道交通车载电子信息系统解决方案提供商,5年预测期增长率为3%、2%、1%、1%、0%。

注10:广州神铁的牵引系统解决方案广泛应用在全球的地铁、轻轨、有轨电车、电力、内燃机车和动车组上,服务于各地、的轨道交通运营商,5年预测期增长率为29%、5%、3%、2%、1%。

注11:地平线主要立足于轨道交通行业,面向铁路和城铁市场,围绕钢轨检测维护,提供产品和综合运营维护服务,5年预测期增长率为15%、12%、10%、8%、3%。

注12:全声科技致力于超声探伤技术的研发和推广,目前为城市轨道交通、铁路行业及钢铁行业提供超声探伤涉及的核心产品及服务,公司5年预测期增长率为28%、10%、9%、9%、8%。

注13:因天熔焊接历史年度未确认收入,近两年一直处于亏损状态,难以对未来收益进行合理预测。虽然资产组无法进行整体单独交易,但将资产组拆散后单独交易各单项资产的“拆整卖零”仍存在公允价值;因此本次采用成本法评估资产组拆散后的公允价值净额。

## 5、商誉 减值测试的影响

各公司业绩承诺完成情况如下表:

| 项目   |          | 2014年度    | 2015年度    | 2016年度    | 2017年度    | 2018年度    |
|------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 新联铁  | 承诺金额(万元) | 13,000.00 | 16,900.00 | 21,970.00 | —         | —         |
|      | 实现金额(万元) | 14,219.39 | 20,295.28 | 24,759.77 | —         | —         |
| 交大微联 | 承诺金额(万元) | —         | 12,000.00 | 15,000.00 | 18,000.00 | —         |
|      | 实现金额(万元) | —         | 13,577.27 | 16,379.66 | 18,213.52 | —         |
| 华高世纪 | 承诺金额(万元) | —         | —         | —         | 6,750.00  | 8,100.00  |
|      | 实现金额(万元) | —         | —         | —         | 9,634.67  | 12,956.60 |
| 武汉利德 | 承诺金额(万元) | —         | 6,500.00  | 8,450.00  | 10,985.00 | —         |
|      | 实现金额(万元) | —         | 8,112.20  | 8,735.67  | 11,484.09 | —         |

| 项目       | 2014年度 | 2015年度 | 2016年度   | 2017年度   | 2018年度 |
|----------|--------|--------|----------|----------|--------|
| 联讯伟业     |        |        |          |          |        |
| 承诺金额(万元) | —      | —      | 2,500.00 | 3,500.00 | —      |
| 实现金额(万元) | —      | —      | 2,812.99 | 3,558.11 | —      |

公司收购新联铁的业绩对赌期为2014年、2015年和2016年三个会计年度，新联铁在对赌期内均完成了业绩承诺，公司收购新联铁形成的商誉本期不存在减值。

交大微联、武汉利德业绩承诺期为2015年、2016年、2017年，交大微联子公司联讯伟业业绩承诺期为2016年、2017年，上述公司均已完成业绩承诺，对应商誉不存在减值。

华高世纪业绩承诺期为2017年、2018年、2019年，目前业绩承诺完成较好，商誉不存在减值迹象。

#### (十六) 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          |
|-------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 房屋装修费 | 15,402,495.85 | 2,849,886.83 | 7,187,217.90 |       | 11,065,164.78 |
| 其他    | 315,460.17    | 176,039.57   | 264,161.86   |       | 227,337.88    |
| 合计    | 15,717,956.02 | 3,025,926.40 | 7,451,379.76 |       | 11,292,502.66 |

#### (十七) 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：       |               |                |               |                |
| 资产减值准备         | 48,988,346.59 | 302,567,271.47 | 42,467,769.63 | 263,871,766.38 |
| 公允价值变动         | 5,391.70      | 35,944.65      |               |                |
| 可弥补亏损          | 7,305,714.53  | 29,222,858.12  | 6,823,392.31  | 27,293,569.24  |
| 未实现内部销售损益      | 18,288,617.48 | 86,663,860.73  | 10,790,672.74 | 50,257,252.20  |
| 收到的政府补助        | 3,625,200.00  | 24,168,000.00  | 4,048,500.00  | 26,990,000.00  |
| 股权激励费用         |               |                | 2,931,374.35  | 16,051,630.08  |
| 小计             | 78,213,270.30 | 442,657,934.97 | 67,061,709.03 | 384,464,217.90 |
| 递延所得税负债：       |               |                |               |                |
| 非同一控制下企业合并评估增值 | 30,853,294.59 | 151,378,430.08 | 33,028,054.52 | 163,734,003.60 |
| 小计             | 30,853,294.59 | 151,378,430.08 | 33,028,054.52 | 163,734,003.60 |

#### (十八) 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 预付长期资产购置款 | 42,674,079.63 | 2,569,031.00 |
| 合计        | 42,674,079.63 | 2,569,031.00 |

(十九) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 |                | 111,840,000.00   |
| 保证借款 | 153,000,000.00 | 322,000,000.00   |
| 信用借款 | 694,222,684.00 | 668,696,803.94   |
| 合计   | 847,222,684.00 | 1,102,536,803.94 |

注：本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

(二十) 衍生金融负债

| 类别   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 外汇期权 | 1,447,512.00 | 11,850,991.25 |
| 合计   | 1,447,512.00 | 11,850,991.25 |

注：外汇期权业务系本公司以锁定外币借款还款汇率为目的发生的卖出期权业务，期末公允价值为期末汇率与卖出期权约定的到期交割汇率的差额。

(二十一) 应付票据及应付账款

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 304,455,735.14 | 60,109,943.17  |
| 应付账款 | 683,222,477.97 | 616,164,392.17 |
| 合计   | 987,678,213.11 | 676,274,335.34 |

1. 应付票据

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 203,701,175.61 | 60,109,943.17 |
| 商业承兑汇票 | 100,754,559.53 |               |
| 合计     | 304,455,735.14 | 60,109,943.17 |

2. 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) | 468,770,640.01 | 423,966,750.96 |
| 1年以上      | 214,451,837.96 | 192,197,641.21 |
| 合计        | 683,222,477.97 | 616,164,392.17 |

(2) 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 |
|--------|---------------|-------|
| 公司1    | 21,473,660.36 | 未到结算期 |
| 公司2    | 14,900,000.00 | 未到结算期 |
| 公司3    | 7,488,817.84  | 未到结算期 |
| 公司4    | 7,442,858.98  | 未到结算期 |
| 公司5    | 7,336,943.57  | 未到结算期 |
| 合计     | 58,642,280.75 | ——    |

(二十二) 预收款项

| 项目        | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------|----------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 87,806,913.17  | 78,772,910.95 |
| 1年以上      | 22,367,507.69  | 18,488,809.69 |
| 合计        | 110,174,420.86 | 97,261,720.64 |

1. 账龄超过1年的大额预收账款

| 债权单位名称 | 期末余额          | 未结转原因 |
|--------|---------------|-------|
| 公司1    | 14,093,707.48 | 未到结算期 |
| 公司2    | 2,000,000.00  | 未到结算期 |
| 公司3    | 709,262.14    | 未到结算期 |
| 公司4    | 500,000.00    | 未到结算期 |
| 合计     | 17,302,969.62 | ——    |

(二十三) 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         | 104,345,764.06 | 539,328,055.53 | 504,488,768.93 | 139,185,050.66 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,949,328.20   | 44,176,280.39  | 42,869,095.76  | 3,256,512.83   |
| 辞退福利         |                | 3,634,100.43   | 3,634,100.43   |                |
| 一年内到期的其他福利   |                |                |                |                |
| 合计           | 106,295,092.26 | 587,138,436.35 | 550,991,965.12 | 142,441,563.49 |

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 | 101,666,640.65 | 475,374,563.33 | 441,448,125.56 | 135,593,078.42 |
| 职工福利费       |                | 12,798,326.01  | 12,798,326.01  |                |

| 项目          | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 社会保险费       | 1,116,100.56   | 23,350,348.70  | 22,612,787.99  | 1,853,661.27   |
| 其中：医疗保险费    | 976,108.17     | 20,610,684.62  | 19,985,008.96  | 1,601,783.83   |
| 工伤保险费       | 43,607.85      | 964,322.22     | 939,535.21     | 68,394.86      |
| 生育保险费       | 96,384.54      | 1,775,341.86   | 1,688,243.82   | 183,482.58     |
| 住房公积金       | 225,798.23     | 26,500,778.58  | 26,374,331.09  | 352,245.72     |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,337,224.62   | 1,304,038.91   | 1,255,198.28   | 1,386,065.25   |
| 短期带薪缺勤      |                |                |                |                |
| 短期利润分享计划    |                |                |                |                |
| 合计          | 104,345,764.06 | 539,328,055.53 | 504,488,768.93 | 139,185,050.66 |

### 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 | 1,816,352.60 | 42,417,251.08 | 41,165,113.83 | 3,068,489.85 |
| 失业保险费  | 132,975.60   | 1,759,029.31  | 1,703,981.93  | 188,022.98   |
| 合计     | 1,949,328.20 | 44,176,280.39 | 42,869,095.76 | 3,256,512.83 |

### (二十四) 应交税费

| 税种      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 104,149,740.45 | 91,079,398.77  |
| 企业所得税   | 58,793,789.24  | 104,604,240.65 |
| 城市维护建设税 | 6,442,254.30   | 8,056,430.01   |
| 教育费附加   | 2,756,151.06   | 3,454,941.19   |
| 个人所得税   | 2,377,000.75   | 2,018,019.34   |
| 地方教育费附加 | 1,821,194.31   | 2,055,748.03   |
| 其他税费    | 3,120,558.89   | 2,017,213.15   |
| 合计      | 179,460,689.00 | 213,285,991.14 |

### (二十五) 其他应付款

| 类别     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 应付利息   | 1,530,119.91   | 10,443,082.68    |
| 应付股利   | 6,650,616.18   | 6,590,703.44     |
| 其他应付款项 | 465,834,644.98 | 1,186,822,645.33 |
| 合计     | 474,015,381.07 | 1,203,856,431.45 |

1. 应付利息

| 类别              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 短期借款应付利息        | 1,158,848.83 | 10,443,082.68 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 371,271.08   |               |
| 合计              | 1,530,119.91 | 10,443,082.68 |

2. 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 | 6,650,616.18 | 6,590,703.44 | 双方协商暂缓支付  |
| 合计    | 6,650,616.18 | 6,590,703.44 | —         |

3. 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             |
|-------------|----------------|------------------|
| 华高世纪股权转让款   | 440,620,085.23 | 648,488,763.05   |
| 交大微联业绩承诺保证金 |                | 200,000,000.00   |
| 限制性股票回购义务   |                | 182,251,905.41   |
| 联讯伟业股权转让款   |                | 70,000,000.00    |
| 往来款         | 16,803,172.18  | 82,392,955.54    |
| 个人报销款、个人社保等 | 3,586,937.18   | 3,001,656.96     |
| 质保金、保证金、押金  | 4,425,295.18   | 494,275.98       |
| 其他          | 399,155.21     | 193,088.39       |
| 合计          | 465,834,644.98 | 1,186,822,645.33 |

(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 |
|------|----------------|-------|
| 公司1  | 440,620,085.23 | 未到结算期 |
| 公司2  | 2,700,000.00   | 未到结算期 |
| 公司3  | 941,640.55     | 未到结算期 |
| 公司4  | 917,912.80     | 未到结算期 |
| 合计   | 445,179,638.58 | —     |

(二十六) 其他流动负债

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 28,907,410.09 | 17,038,152.21 |
| 合计     | 28,907,410.09 | 17,038,152.21 |

(二十七) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额           | 期初余额 | 利率区间 |
|------|----------------|------|------|
| 信用借款 | 234,487,000.00 |      | 5.7% |
| 合计   | 234,487,000.00 |      |      |

(二十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项目   | 期初余额          | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 29,156,666.67 | 1,358,000.00 | 5,690,000.00 | 24,824,666.67 | 政府拨款 |
| 合计   | 29,156,666.67 | 1,358,000.00 | 5,690,000.00 | 24,824,666.67 |      |

2. 政府补助项目情况

| 项目                       | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入损益金额     | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 战略性新兴产业发展专项资金            | 10,000,000.00 |              |              |      | 10,000,000.00 | 与资产相关       |
| 科技成果转化专项资金               | 10,166,666.67 |              | 2,000,000.00 |      | 8,166,666.67  | 与资产相关       |
| 高端人才团队引进计划专项资金           | 6,000,000.00  |              |              |      | 6,000,000.00  | 与收益相关       |
| 360 智能检测系统研发及产业化项目补助     |               | 490,000.00   |              |      | 490,000.00    | 与资产相关       |
| 城市轨道交通全过程综合监管平台及示范       |               | 168,000.00   |              |      | 168,000.00    | 与收益相关       |
| 无源无线传感关键技术研发及应用          | 1,940,000.00  |              | 1,940,000.00 |      |               | 与收益相关       |
| 2017 省移动互联网产业发展专项资金      | 500,000.00    |              | 500,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 株洲市财政局地方财政库款轨道智能风源系统研发   | 200,000.00    |              | 200,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 2017 年度长株潭国家自主创新示范建设专项资金 | 250,000.00    |              | 250,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 创建湖南省知识产权创新示范企业专项资金      | 100,000.00    |              | 100,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 科技局区级科技计划项目              |               | 150,000.00   | 150,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 轨道交通智能检测系统装备优化升级资金       |               | 300,000.00   | 300,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 轨道交通智能风源和检测系统研发知识产权化工程   |               | 250,000.00   | 250,000.00   |      |               | 与收益相关       |
| 合计                       | 29,156,666.67 | 1,358,000.00 | 5,690,000.00 |      | 24,824,666.67 |             |



(二十九) 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 | 2,817,897,810.00 |             |    |       | -37,102,464.00 | -37,102,464.00 | 2,780,795,346.00 |

注1: 2018年度内, 因部分激励对象与公司解除劳动关系, 已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定, 公司回购注销其已获授权但尚未解除限售的全部限制性股票共计 3,879,130 股, 回购金额共计 15,937,952.30 元, 其中减少股本 3,879,130.00 元, 减少资本公积 12,100,718.87 元。

注2: 2018年11月14日, 公司第六次临时股东大会审议通过了《关于终止公司2016年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》, 同意公司终止实施2016年限制性股票激励计划(以下简称“激励计划”), 并回购注销311名原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计33,223,334股, 其中回购注销首次授予的限制性股票28,253,118股, 回购注销预留授予的限制性股票4,970,216股。首次授予的限制性股票回购价格为首次授予价格4.81元/股加上银行同期存款利息, 预留授予的限制性股票回购价格为预留授予价格3.71元/股加上银行同期存款利息。本次限制性股票回购价款总计为人民币158,543,693.89元。上述股权回购减少股本33,223,334.00元, 减少资本公积125,320,359.89元。回购注销手续已于2019年1月8日完成。

(三十) 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     | 2,854,994,594.82 | 14,081,994.38 | 156,182,753.92 | 2,712,893,835.28 |
| 二、其他资本公积   | 40,980,293.90    | 32,814,464.45 | 14,710,064.42  | 59,084,693.93    |
| 其中: 股权激励成本 | 24,265,292.18    | 32,814,464.45 | 14,710,064.42  | 42,369,692.21    |
| 合计         | 2,895,974,888.72 | 46,896,458.83 | 170,892,818.34 | 2,771,978,529.21 |

注1: 公司本期确认限制性股票激励成本增加其他资本公积32,814,464.45元, 上年限制性股票解禁相关所得税子公司无法抵扣, 本年冲回, 减少其他资本公积628,070.04元。

注2: 因限制性股票解除限售, 减少其他资本公积14,081,994.38元, 增加资本溢价14,081,994.38元。

注3: 公司通过向二级市场散户购买华高世纪股权增加对其持股比例0.2045%, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有华高世纪自购买日开始持续计算的净资产之间的差异, 减少资本溢价1,307,215.22元。

注4: 2018年7月, 神铁线路分别与杭州新铁瑞康投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州新铁瑞恒投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳新铁瑞东投资合伙企业(有限合伙)签署股权转让协议, 以1,421万元收购其合计持有的地平线49%股权。截至2018年8月6日, 本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕, 地平线成为公司全资子公司。因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有地平线自购买日开始持续计算的净资产之间的差异, 减少资本溢价17,454,459.94元。

注5: 资本溢价其他减少详见本附注股本注释。

(三十一) 库存股

| 项目        | 期初余额           | 本期增加额 | 本期减少额          | 期末余额 | 变动原因 |
|-----------|----------------|-------|----------------|------|------|
| 限制性股票回购义务 | 182,251,905.41 |       | 182,251,905.41 |      |      |
| 合计        | 182,251,905.41 |       | 182,251,905.41 |      |      |

注1：2018年度内，因部分激励对象与公司解除劳动关系，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司回购注销其已获授权但尚未解除限售的全部限制性股票共计3,879,130股，减少库存股15,937,952.30元。

注2：2018年11月，公司终止实施2016年限制性股票激励计划，并回购注销311名原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计33,223,334股，限制性股票回购减少库存股154,021,035.06元。

注3：2018年10月8日，经公司第十二届董事会2018年度第九次临时会议同意，公司41名预留授予的限制性股票激励对象成就第一个解除限售期解除限售条件，预留授予的限制性股票中3,313,455股本期解除限售，减少库存股12,292,918.05元。

(三十二) 专项储备

| 类别    | 期初余额          | 本期增加额         | 本期减少额        | 期末余额          | 变动原因 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 安全生产费 | 41,899,722.93 | 10,750,994.90 | 8,633,743.20 | 44,016,974.63 |      |
| 合计    | 41,899,722.93 | 10,750,994.90 | 8,633,743.20 | 44,016,974.63 |      |

(三十三) 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 | 32,118,431.77 | 14,735,231.54 |       | 46,853,663.31 |
| 合计     | 32,118,431.77 | 14,735,231.54 |       | 46,853,663.31 |

(三十四) 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           | 1,499,802,092.19 |            |
| 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            | 1,499,802,092.19 |            |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 325,051,555.98   |            |
| 减：提取法定盈余公积            | 14,735,231.54    | 母公司净利润的10% |
| 提取任意盈余公积              |                  |            |
| 应付普通股股利               | 140,736,975.80   |            |
| 转作股本的普通股股利            |                  |            |
| 其他减少                  |                  |            |
| 期末未分配利润               | 1,669,381,440.83 |            |

注：公司2018年4月25日召开第十二届董事会第九次会议，审议通过了《2017年度利润分配预案》，以公司总股本2,818,329,809股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。

(三十五) 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 | 2,516,340,030.89 | 1,297,385,983.96 | 2,298,453,777.30 | 1,182,919,852.15 |
| 二、其他业务小计 | 48,561,238.73    | 12,807,348.97    | 32,478,383.86    | 8,270,941.10     |
| 合计       | 2,564,901,269.62 | 1,310,193,332.93 | 2,330,932,161.16 | 1,191,190,793.25 |

(三十六) 税金及附加

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税  | 12,708,851.47 | 16,483,522.16 |
| 教育费附加    | 5,450,776.74  | 7,069,349.84  |
| 地方教育费附加  | 3,623,740.84  | 4,357,168.33  |
| 房产税      | 1,616,941.64  | 1,612,244.78  |
| 残疾人就业保障金 | 2,605,920.00  | 1,340,739.73  |
| 印花税      | 2,146,462.26  | 1,710,134.06  |
| 土地使用税    | 712,941.20    | 820,263.64    |
| 其他税费     | 238,373.96    | 94,427.95     |
| 合计       | 29,104,008.11 | 33,487,850.49 |

(三十七) 销售费用

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 107,270,749.25 | 41,240,996.24  |
| 售后服务费    | 40,430,699.49  | 45,478,529.77  |
| 客户招待费    | 44,669,588.08  | 34,264,947.15  |
| 员工差旅通讯费用 | 22,055,855.90  | 12,633,068.99  |
| 办公及行政费用  | 14,772,135.72  | 11,775,120.43  |
| 市场推广类    | 3,106,935.48   | 5,032,406.42   |
| 其他       | 5,275,123.02   | 2,727,355.27   |
| 合计       | 237,581,086.94 | 153,152,424.27 |

(三十八) 管理费用

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 189,922,498.50 | 150,078,754.15 |
| 股权激励费用 | 32,478,705.70  | 41,436,325.55  |

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 折旧摊销费    | 42,401,837.58  | 35,149,649.52  |
| 中介服务及咨询费 | 20,878,644.80  | 21,066,949.90  |
| 租赁费      | 21,824,603.02  | 16,427,382.15  |
| 业务招待费    | 16,266,193.16  | 14,936,940.77  |
| 办公及日常修理  | 14,092,744.46  | 9,447,668.25   |
| 员工通讯差旅   | 10,376,394.46  | 7,060,505.50   |
| 车辆及运输费用  | 4,883,679.50   | 3,610,929.47   |
| 会务费      | 1,284,227.02   | 1,177,826.91   |
| 物业及水电暖费用 | 1,464,712.11   | 465,560.43     |
| 其他       | 5,141,149.52   | 1,469,530.57   |
| 合计       | 361,015,389.83 | 302,328,023.17 |

(三十九) 研发费用

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 人工费用        | 126,541,371.26 | 104,467,101.67 |
| 中试材料费用      | 28,494,612.12  | 29,314,899.57  |
| 员工办公差旅      | 13,360,037.23  | 8,525,981.99   |
| 非流动资产摊销及租赁费 | 16,632,631.76  | 6,603,843.61   |
| 委托外部研发费用    | 15,997,993.80  | 7,660,558.38   |
| 测试费用与设备维护   | 6,679,933.34   | 1,191,554.24   |
| 交通费         | 811,807.74     | 520,921.87     |
| 其他          | 5,797,004.96   | 5,564,324.10   |
| 合计          | 214,315,392.21 | 163,849,185.43 |

(四十) 财务费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 63,373,845.69 | 32,501,942.19 |
| 减：利息收入 | 6,098,953.38  | 6,922,811.85  |
| 汇兑损失   | 14,215,933.86 | 2,140,348.95  |
| 减：汇兑收益 | 17,415,261.29 | 9,759,848.98  |
| 手续费支出  | 3,631,502.68  | 2,399,888.58  |
| 合计     | 57,707,067.56 | 20,359,518.89 |

(四十一) 资产减值损失

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 41,392,658.80 | 19,138,254.54 |
| 存货跌价损失 | -1,349,777.88 | 939,452.59    |

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 商誉减值损失 | 4,126,759.44  |               |
| 合计     | 44,169,640.36 | 20,077,707.13 |

(四十二) 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 |
|-----------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 软件企业增值税超过3%负担部分即征即退         | 71,720,527.53 | 60,289,781.66 | 与收益相关       |
| 动车组轮轴在线超声无损检测智能机器人成果转化项目补贴款 | 5,000,000.00  |               | 与收益相关       |
| 科技成果转化专项资金                  | 2,000,000.00  | 4,000,000.00  | 与资产相关       |
| 无源无线传感关键技术研发及应用             | 1,940,000.00  | 560,000.00    | 与收益相关       |
| 2017年度企业参与政府采购专项补贴          | 818,600.00    |               | 与收益相关       |
| 洪山区科技经济信息化局2018年度补贴         | 690,000.00    |               | 与收益相关       |
| 武汉市科学技术局(知识产权局)研发投入补贴       | 590,000.00    |               | 与收益相关       |
| 2017省移动互联网产业发展专项资金          | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 建邺区科技局2018年度第二批科技专项资金       | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 武汉市科学技术局企业创新项目补贴            | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 科信局2018年第六批科技发展资金国内发明专利补助   | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 2015年重大科技成果产业化项目资金          |               | 8,000,000.00  | 与收益相关       |
| 海淀管委会补贴款                    |               | 1,350,000.00  | 与收益相关       |
| 智能化集成化机车检测装备升级资金            |               | 1,000,000.00  | 与收益相关       |
| 中关村科技企业家协会研发资助款             |               | 900,000.00    | 与收益相关       |
| 科信局2017年第八批科技发展资金企业研发补助     |               | 594,800.00    | 与收益相关       |
| 重大技术装备认定支持款                 |               | 500,000.00    | 与收益相关       |
| 城轨车辆综合调试检测系统资金              |               | 500,000.00    | 与收益相关       |
| 其他小额补助汇总                    | 3,111,813.96  | 3,075,200.00  |             |
| 合计                          | 87,870,941.49 | 80,769,781.66 |             |

(四十三) 投资收益

| 类别                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -1,595,920.02  | -1,424,148.12  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 120,000.00     | 446,579,379.79 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                | 10,866.62      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -16,025,056.26 | 128,370.86     |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | 7,438.36       | 15,000.00      |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 1,050,389.00   |                |
| 其他                               | 41,380,499.62  | 58,853,749.62  |
| 合计                               | 24,937,350.70  | 504,163,218.77 |

注：其他投资收益主要为：1、本公司购买理财产品形成投资收益 45,219,385.64 元；2、子公司地平线因追加对天熔焊接的投资能够对其实施控制，对购买日之前地平线持有天熔焊接的 49%股权按照购买日的公允价值进行重新计量，形成投资损失 1,893,248.10 元；3、2018 年 9 月，子公司神铁车辆与嘉善华瑞赛晶变流技术有限公司签署股权转让协议，神铁车辆以 4,750 万元收购其持有的广州神铁 40%股权。子公司高铁投资原持有广州神铁 17.22%股权，本次追加投资后，本公司合计间接持有广州神铁 57.22%股权，广州神铁成为本公司控股子公司。按照股权在购买日时点的公允价值重新计量高铁投资原持有广州神铁 17.22%股权，形成投资损失 1,354,983.60 元；4、2018 年 5 月，子公司神铁车辆与北京泰恒云启科技有限公司签署股权转让协议，神铁车辆以 2,240.97 万元收购其持有的北交新能 25.55%股权。截至 2018 年 7 月 2 日，本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕。子公司高铁投资原持有北交新能 15.3%股权。本次股权转让完成后，公司合计持有北交新能 40.85%股权，原持有 15.3%股权账面价值与公允价值差异 590,654.32 元，形成投资损失 590,654.32 元。

#### (四十四) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额          |
|------------------------|--------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -35,944.65   | -33,776.10     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 9,427,779.55 | -10,875,291.55 |
| 合计                     | 9,391,834.90 | -10,909,067.65 |

#### (四十五) 资产处置收益

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额       |
|--|-----------|-------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失 | 11,448.77 | -212,975.62 |
| 合计   | 11,448.77 | -212,975.62 |

#### (四十六) 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 | 2,905,132.97 | 5,165,626.19 | 2,905,132.97  |
| 其他           | 673,496.09   | 65,912.70    | 673,496.09    |
| 合计           | 3,578,629.06 | 5,231,538.89 | 3,578,629.06  |

##### 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/<br>与收益相关 |
|----------------------------|--------------|------------|-----------------|
| 南京市 2018 年度高价值专利培育中心项目奖励经费 | 1,000,000.00 |            | 与收益相关           |
| 洪山财政黄鹤英才补助                 | 600,000.00   | 600,000.00 | 与收益相关           |
| 收中关村科技园区海淀园管理委员会申报项目奖励     | 300,000.00   |            | 与收益相关           |
| 社保就业补贴收入                   | 188,886.89   | 289,310.00 | 与收益相关           |
| 稳岗补贴                       | 197,516.28   | 218,896.25 | 与收益相关           |
| 建邺区科技局 2017 年度获江苏名牌产品称号奖励  | 150,000.00   |            | 与收益相关           |

| 项目                             | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 南京新城科技园管委会 2016 年金融和企业上市发展专项资金 |              | 1,700,000.00 | 与收益相关           |
| 中关村上市并购支持资金                    |              | 350,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年第一批企业利用资本市场融资补贴和奖励资金     |              | 300,000.00   | 与收益相关           |
| 株洲市财政局新三板挂牌补贴                  |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 2016 年突出贡献民营企业项目款              |              | 200,000.00   | 与收益相关           |
| 其他小额奖励                         | 468,729.80   | 1,307,419.94 | 与收益相关           |
| 合计                             | 2,905,132.97 | 5,165,626.19 | 与收益相关           |

#### (四十七) 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<br>的金额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 债务重组损失      | 50,000.00    | 113,101.59   | 50,000.00         |
| 对外捐赠        | 1,330,000.00 | 3,020,000.00 | 1,330,000.00      |
| 非流动资产损坏报废损失 | 23,661.05    | 43,886.08    | 23,661.05         |
| 其他          | 141,258.95   | 3,260,289.10 | 141,258.95        |
| 合计          | 1,544,920.00 | 6,437,276.77 | 1,544,920.00      |

#### (四十八) 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 | 107,803,467.17 | 145,675,709.35 |
| 递延所得税费用            | -14,632,528.70 | -16,193,721.67 |
| 合计                 | 93,170,938.47  | 129,481,987.68 |

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                              | 金额             |
|----------------------------------|----------------|
| 利润总额                             | 435,060,636.60 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                 | 108,765,159.15 |
| 子公司适用不同税率的影响                     | -68,019,680.29 |
| 调整以前期间所得税的影响                     | 1,217,860.39   |
| 非应税收入的影响                         | 398,980.00     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                 | 19,556,015.81  |
| 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 | -1,576,505.33  |
| 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   | 53,058,000.91  |
| 其他                               | -20,228,892.17 |
| 所得税费用                            | 93,170,938.47  |

(四十九) 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        | 106,072,670.44 | 313,693,972.50 |
| 其中：备用金及保证金等往来款中的现金收回  | 13,529,642.60  | 228,473,752.80 |
| 利息收入                  | 6,098,953.38   | 6,922,811.85   |
| 政府补助资金                | 86,444,074.46  | 78,297,407.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 600,981,869.58 | 507,399,057.93 |
| 其中：备用金及保证金等往来款项中的现金支出 | 281,932,516.83 | 147,048,263.96 |
| 付现费用等                 | 319,049,352.75 | 360,350,793.97 |

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 |               | 10,000,000.00 |
| 其中：与资产相关的政府补助  |               | 10,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 18,211,974.70 |               |
| 其中：内保内贷        | 16,992,235.10 |               |
| 湘电利德清算款        | 1,219,739.60  |               |

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |                | 1,975,699.70  |
| 其中：信托业保障基金保证金  |                | 1,000,000.00  |
| 内保内贷期权费        |                | 975,699.70    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 183,263,527.40 | 39,409,382.65 |
| 其中：库存股回购       | 182,251,905.41 | 9,400,846.99  |
| 股东减资支付的现金      | 1,011,621.99   |               |
| 归还个人有息借款       |                | 30,000,000.00 |
| 股权登记费          |                | 8,535.66      |

(五十) 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               | 341,889,698.13 | 889,609,890.13 |
| 加：资产减值准备          | 44,169,640.36  | 20,077,707.13  |



| 项目                               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 31,046,461.41    | 24,572,262.15    |
| 无形资产摊销                           | 30,125,201.83    | 20,922,670.47    |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,451,379.76     | 11,408,379.95    |
| 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） | -11,448.77       | 212,975.62       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 23,661.05        | 43,886.08        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -9,391,834.90    | 10,909,067.65    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 63,373,845.69    | 32,501,942.19    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -24,937,350.70   | -504,163,218.77  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -11,151,561.27   | -12,841,405.11   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -3,480,967.43    | -3,352,316.56    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 8,360,733.04     | 66,392,718.23    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -875,075,595.08  | -796,203,664.20  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -192,961,218.40  | 186,950,085.43   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -590,569,355.28  | -52,959,019.61   |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动              |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况                  |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,009,698,572.45 | 952,966,178.61   |
| 减：现金的期初余额                        | 952,966,178.61   | 1,062,268,066.91 |
| 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                     | 56,732,393.84    | -109,301,888.30  |

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目                      | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 66,915,001.00 |
| 其中：广州神铁                 | 47,500,000.00 |
| 地平线                     | 14,790,000.00 |
| 天熔焊接                    | 1.00          |
| 全声科技                    | 4,625,000.00  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 30,463,610.62 |
| 其中：广州神铁                 | 27,890,360.18 |
| 地平线                     | 851,309.36    |

| 项目                          | 金额             |
|-----------------------------|----------------|
| 天熔焊接                        | 45,730.88      |
| 全声科技                        | 1,676,210.20   |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 277,868,677.82 |
| 其中：华高世纪                     | 207,868,677.82 |
| 联讯伟业                        | 70,000,000.00  |
| 取得子公司支付的现金净额                | 314,320,068.20 |

### 3. 现金及现金等价物

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 1,009,698,572.45 | 952,966,178.61 |
| 其中：库存现金                     | 424,565.33       | 610,707.83     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,009,268,737.10 | 952,327,031.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 5,270.02         | 28,439.37      |
| 二、现金等价物                     |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,009,698,572.45 | 952,966,178.61 |
| 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 |                  |                |

### (五十一) 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 | 101,429,582.47 | 承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 2,443,614.43   | 信用证保证金  |
| 货币资金 | 114,534,850.13 | 保函保证金   |
| 合计   | 218,408,047.03 | --      |

### (五十二) 外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  |              |        | 5,040,465.98 |
| 其中：美元 | 137,020.39   | 6.8632 | 940,398.35   |
| 港币    | 1,451,275.40 | 0.8762 | 1,271,607.51 |
| 日元    | 10,731.00    | 0.0619 | 664.25       |
| 欧元    | 4,185.54     | 7.8473 | 32,845.19    |
| 英镑    | 655          | 8.6762 | 5,682.91     |
| 瑞士法郎  | 0.52         | 6.9494 | 3.61         |
| 新加坡元  | 547,214.52   | 5.0062 | 2,739,465.33 |
| 澳大利亚元 | 10,321.00    | 4.8250 | 49,798.83    |

| 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  |               |        | 8,942,088.29   |
| 其中：欧元 | 1,133,280.00  | 7.8473 | 8,893,188.14   |
| 瑞士法郎  | 7,036.60      | 6.9494 | 48,900.15      |
| 其他应收款 |               |        | 164,716.80     |
| 其中：美元 | 24,000.00     | 6.8632 | 164,716.80     |
| 应付账款  |               |        | 7,810,500.64   |
| 其中：美元 | 54,481.20     | 6.8632 | 373,915.37     |
| 欧元    | 579,324.44    | 7.8473 | 4,546,132.68   |
| 瑞士法郎  | 414,737.70    | 6.9494 | 2,882,178.17   |
| 瑞典克朗  | 6,300.00      | 1.3134 | 8,274.42       |
| 短期借款  |               |        | 198,222,684.00 |
| 其中：美元 | 18,500,000.00 | 6.8632 | 126,969,200.00 |
| 欧元    | 9,080,000.00  | 7.8473 | 71,253,484.00  |

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

#### 1. 合并交易基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点     | 股权取得成本        | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|------------|---------------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 广州神铁   | 2018年9月14日 | 47,500,000.00 | 40.00      | 现金收购   | 2018年9月14日 | 实质取得控制权  | 26,972,471.19 | 2,478,240.81   |
| 地平线    | 2018年2月14日 | 14,790,000.00 | 51.00      | 现金收购   | 2018年2月14日 | 实质取得控制权  | 22,226,376.61 | -1,221,561.36  |
| 天熔焊接   | 2018年8月13日 | 1.00          | 21.00      | 现金收购   | 2018年8月13日 | 实质取得控制权  |               | 41,574.11      |
| 全声科技   | 2018年7月13日 | 4,625,000.00  | 92.50      | 现金收购   | 2018年7月13日 | 实质取得控制权  | 1,284,901.25  | -562,606.93    |

2. 合并成本及商誉

| 合并成本                | 广州神铁          | 地平线           | 天熔焊接        | 全声科技         |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| 现金                  | 47,500,000.00 | 14,790,000.00 | 1.00        | 4,625,000.00 |
| 非现金资产的公允价值          |               |               |             |              |
| 发行或承担的债务的公允价值       |               |               |             |              |
| 发行的权益性证券的公允价值       |               |               |             |              |
| 或有对价的公允价值           |               |               |             |              |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 |               |               |             |              |
| 其他                  |               |               |             |              |
| 合并成本合计              | 47,500,000.00 | 14,790,000.00 | 1.00        | 4,625,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额   | -3,147,464.78 | -753,333.20   | -811,392.04 | 1,672,988.49 |
| 商誉                  | 50,647,464.78 | 15,543,333.20 | 811,393.04  | 2,952,011.51 |

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 公司名<br>称 | 广州神铁           |                | 地平线            |               | 天熔焊接          |               | 全声科技         |              |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|          | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值    | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值   | 购买日<br>公允价值   | 购买日<br>账面价值   | 购买日<br>公允价值  | 购买日<br>账面价值  |
|          | 资产：            | 235,910,847.87 | 230,692,525.74 | 9,361,298.71  | 9,361,298.71  | 2,019,662.52  | 2,019,662.52 | 3,908,636.21 |
| 货币资金     | 63,091,792.84  | 63,091,792.84  | 851,309.36     | 851,309.36    | 45,730.88     | 45,730.88     | 1,676,210.20 | 1,676,210.20 |
| 应收款项     | 74,075,947.07  | 74,075,947.07  |                |               | 4,500.00      | 4,500.00      |              |              |
| 存货       | 37,204,655.60  | 37,204,655.60  | 3,333,333.32   | 3,333,333.32  |               |               | 1,472,513.44 | 1,472,513.44 |
| 固定资产     | 2,932,051.04   | 2,735,948.31   | 25,798.68      | 25,798.68     | 940,242.31    | 940,242.31    | 14,908.17    | 14,908.17    |
| 无形资产     | 5,799,398.64   | 777,179.24     |                |               |               |               |              |              |
| 负债：      | 243,779,509.83 | 242,479,810.21 | 10,838,422.64  | 10,838,422.64 | 5,883,434.16  | 5,883,434.16  | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| 应付款项     | 38,223,768.04  | 38,223,768.04  | 3,999,260.00   | 3,999,260.00  | 778,457.16    | 778,457.16    | 100,000.00   | 100,000.00   |
| 递延所得税负债  | 1,306,207.50   |                |                |               |               |               |              |              |
| 净资产：     | -7,868,661.96  | -11,787,284.47 | -1,477,123.93  | -1,477,123.93 | -3,863,771.64 | -3,863,771.64 | 1,808,636.21 | 1,808,636.21 |
| 减：少数股东权益 | -4,721,197.18  | -7,072,370.68  | -723,790.73    | -723,790.73   | -3,052,379.60 | -3,052,379.60 | 135,647.72   | 135,647.72   |

| 公司名称        | 广州神铁          |               | 地平线         |             | 天熔焊接        |             | 全声科技         |              |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
|             | 购买日           | 购买日           | 购买日         | 购买日         | 购买日         | 购买日         | 购买日          | 购买日          |
|             | 公允价值          | 账面价值          | 公允价值        | 账面价值        | 公允价值        | 账面价值        | 公允价值         | 账面价值         |
| 取得的归属于收购方份额 | -3,147,464.78 | -4,714,913.79 | -753,333.20 | -753,333.20 | -811,392.04 | -811,392.04 | 1,672,988.49 | 1,672,988.49 |

#### 4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|--------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 广州神铁   |                     | -1,354,983.58       | -1,354,983.58                | 评估确定                          | -                             |
| 天熔焊接   |                     | -1,893,248.10       | -1,893,248.10                | 评估确定                          | -                             |

#### (二) 合并范围发生变化的其他原因

公司本年新设成立辽宁天晟远润物流有限公司、神铁运维（天津）技术服务有限公司、北京神州高铁轨道交通运营咨询有限公司、CHSR (Africa) Company Ltd、天津神铁国际事业有限公司及天津神州高铁机电设备维修有限公司。

## 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 |          |
| 高铁投资  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁车辆  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁租赁  | 天津  | 天津    | 租赁   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神高线路  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 武汉利德  | 武汉  | 武汉    | 技术   | 100.00  |    | 非同一控制下合并 |
| 新路智铁  | 南京  | 南京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁供电  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁信号  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 交大微联  | 北京  | 北京    | 技术   | 90.00   |    | 非同一控制下合并 |
| 神铁运营  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 香港神铁  | 香港  | 香港    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁教育  | 天津  | 天津    | 教育   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁站场  | 北京  | 北京    | 技术   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 轨道设计  | 天津  | 天津    | 设计   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 神铁保理  | 天津  | 天津    | 保理   | 100.00  |    | 投资设立     |
| 华高世纪  | 北京  | 北京    | 技术   | 99.85   |    | 非同一控制下合并 |

#### 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  | 华高世纪 | 0.15%    | 305,613.96    |                | 668,074.29     |
| 2  | 交大微联 | 10.00%   | 17,059,014.75 | 4,000,000.00   | 101,720,925.55 |

#### 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）

| 子公司名称 | 期末余额（万元）  |           |            |           |        |           |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|
|       | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 华高世纪  | 49,795.06 | 6,809.43  | 56,604.49  | 10,157.43 | 859.72 | 11,017.15 |
| 交大微联  | 89,639.57 | 28,804.28 | 118,443.85 | 16,329.73 | 393.20 | 16,722.93 |

续：

| 子公司名称 | 期初余额（万元）  |           |            |           |        |           |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|
|       | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计       | 流动负债      | 非流动负债  | 负债合计      |
| 华高世纪  | 37,461.94 | 7,247.74  | 44,709.68  | 10,501.58 | 929.41 | 11,430.99 |
| 交大微联  | 88,688.71 | 24,406.12 | 113,094.83 | 23,646.23 | 465.75 | 24,111.99 |

| 子公司名称 | 本期发生额          |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量       |
| 华高世纪  | 351,657,708.84 | 123,086,471.98 | 123,086,471.98 | 116,509,401.34 |
| 交大微联  | 536,888,120.61 | 170,590,147.52 | 170,590,147.52 | -42,137,599.95 |

续：

| 子公司名称 | 上期发生额          |                |                |               |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      |
| 华高世纪  | 153,939,674.16 | 61,944,924.16  | 61,944,924.16  | 23,273,386.37 |
| 交大微联  | 519,368,446.77 | 173,832,069.24 | 173,832,069.24 | 17,503,082.64 |

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司通过向二级市场散户购买华高世纪股权增加对其持股比例 0.2045%，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有华高世纪自购买日开始持续计算的净资产之间的差异，减少资本溢价 1,307,215.22 元。

2018年7月，神铁线路分别与杭州新铁瑞虞投资管理合伙企业（有限合伙）、杭州新铁瑞桓投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳新铁瑞东投资合伙企业（有限合伙）签署股权转让协议，以 1,421 万元收购其合计持有的地平线 49% 股权。截至 2018 年 8 月 6 日，本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕，地平线成为公司全资子公司。因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有地平线自购买日开始持续计算的净资产之间的差异，减少资本溢价 17,454,459.94 元。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

| 项目     | 华高世纪         | 地平线           |
|--------|--------------|---------------|
| 购买成本   |              |               |
| 其中：现金  | 2,109,509.15 | 14,210,000.00 |
| 购买成本合计 | 2,109,509.15 | 14,210,000.00 |

| 项目                       | 华高世纪          | 地平线            |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 802,293.93    | -3,244,459.94  |
| 差额                       | 1,307,215.22  | 17,454,459.94  |
| 其中：调整资本公积                | -1,307,215.22 | -17,454,459.94 |
| 调整盈余公积                   |               |                |
| 调整未分配利润                  |               |                |

### (三) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目               | 期末余额 / 本期发生额  | 期初余额 / 上期发生额  |
|------------------|---------------|---------------|
| 一、合营企业           |               |               |
| 二、联营企业           |               |               |
| 投资账面价值合计         | 41,442,119.78 | 8,757,494.12  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： |               |               |
| 净利润              | -1,595,920.02 | -2,586,241.03 |
| 其他综合收益           |               |               |
| 综合收益总额           | -1,595,920.02 | -2,586,241.03 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司



的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，利率上升或下降100个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### （2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配、运用金融机构的外汇衍生产品等方法降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。本公司主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除本附注五、（五十二）所述资产和负债为非记账本位币余额外，本集团的资产及负债均为记账本位币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

本公司期末华侨银行外币短期借款余额为18,500,000.00美元，同时本公司向宁波银行股份有限公司北京分行出售外汇期权锁定还款汇率，降低外汇风险。

### （3）流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项

金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

## 九、公允价值

### 1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

| 项 目                       | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量   | 第三层次公允价值计量 | 期末余额         |
|---------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、持续的公允价值计量               |            |              |            |              |
| （一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 332,060.10 |              |            | 332,060.10   |
| 1. 交易性金融资产                | 332,060.10 |              |            | 332,060.10   |
| （1）债务工具投资                 |            |              |            | -            |
| （2）权益工具投资                 | 332,060.10 |              |            | 332,060.10   |
| （3）基金投资                   |            |              |            | -            |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 332,060.10 |              |            | 332,060.10   |
| （二）衍生金融负债                 |            | 1,447,512.00 |            | 1,447,512.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额            |            | 1,447,512.00 |            | 1,447,512.00 |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

本公司持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价是在除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

本公司本期内未发生持续的公允价值计量项目在各层级之间转换的情况。

### 5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本期内未发生估值技术变更情况

### 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资等。

## 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(%) |
|----------------|-----|-------|-----------------|-----------------|------------------|
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 北京市 | 商务服务业 | 249,529.92 万人民币 | 20.00           | 20.00            |

2018年11月9日，中国国投高新产业投资有限公司（以下简称“国投高新”）以要约收购的方式收购本公司20%的股份过户完成；2018年11月30日，本公司召开2018年第八次临时股东大会，选举产生新一届董事会，新一届董事会由9名董事组成，其中5名董事由国投高新提名并经股东大会选举产生，因此国投高新能够有效控制新一届董事会多数席位。上述事项完成后，国投高新成为本公司控股股东，国家开发投资集团有限公司成为本公司最终控制人。

### (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 |
|--------------|-------------|
| 北交新能         | 联营企业        |
| 国投宣城发电有限责任公司 | 同一最终控制方     |
| 国投湄洲湾港口有限公司  | 同一最终控制方     |
| 神铁控股有限公司     | 公司董事长控制的企业  |

### (四) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |               | 上期发生额 |               |
|--------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|-------|---------------|
|              |        |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 销售商品、提供劳务：   |        |        |               |            |               |       |               |
| 国投宣城发电有限责任公司 | 商品销售   | 销售货物   | 市场价           | 30,946.07  |               |       |               |
| 国投湄洲湾港口有限公司  | 商品销售   | 销售货物   | 市场价           | 100,000.00 |               |       |               |

## 2. 关联租赁情况

| 出租方名称    | 承租方名称                | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入<br>\费用 | 上期期确认的租赁收<br>入、费用 |
|----------|----------------------|--------|------------------|-------------------|
| 神铁控股有限公司 | 神州高铁轨道交通运营<br>管理有限公司 | 房屋租赁   | 3,208,505.34     |                   |

## 3、关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额(万元) | 上期发生额(万元) |
|----------|-----------|-----------|
| 合计       | 1,686.32  | 1,430.48  |

## 4. 其他关联交易

| 关联方  | 业务类型 | 金额            | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|------|------|---------------|------------|------------|----|
| 北交新能 | 保理业务 | 15,000,000.00 | 2018年6月14日 | 2019年6月13日 |    |

## (五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额          |        | 期初余额 |      |
|------|--------------|---------------|--------|------|------|
|      |              | 账面余额          | 坏账准备   | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 北交新能         | 15,000,000.00 |        |      |      |
| 应收账款 | 国投宣城发电有限责任公司 | 22,000.00     | 500.00 |      |      |
| 应收账款 | 国投湄洲湾港口有限公司  | 5,800.00      |        |      |      |
| 预付账款 | 神铁控股有限公司     | 1,985,023.20  |        |      |      |
| 合计   | ——           | 17,012,823.20 |        |      |      |

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |                |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 12,292,918.05  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 170,274,951.24 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无              |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    | 无              |

(二) 以权益结算的股份支付情况

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (B-S 模型) 确定权益工具的公允价值 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 不适用                                   |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    | 不适用                                   |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 77,058,279.13                         |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 77,178,543.30                         |

(三) 以股份支付服务情况

|                |               |
|----------------|---------------|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 77,178,543.30 |
|----------------|---------------|

(四) 股份支付的修改、终止情况

2018 年度内，因部分激励对象与公司解除劳动关系，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司回购注销其已获授权但尚未解除限售的全部限制性股票共计 3,879,130 股。

2018 年 11 月 14 日，公司第六次临时股东大会审议通过了《关于终止公司 2016 年限制性股票激励计划暨回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司终止实施 2016 年限制性股票激励计划，并回购注销 311 名原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 33,223,334 股，其中回购注销首次授予的限制性股票 28,253,118 股，回购注销预留授予的限制性股票 4,970,216 股。

## 十二、 承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司未结清保函金额为 44,528.09 万元。

## 十三、 资产负债表日后事项

1、如附注“五（二十九）”所述，公司 2018 年度回购注销限制性股票数量 37,534,463 股，占回购前公司总股本的 1.33%。截至 2019 年 1 月 8 日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。回购注销完成后，公司股份总数为 2,780,795,346 股。

2、本公司分别于 2018 年 12 月 24 日、2019 年 1 月 11 日召开第十三届董事会第二次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司部分股份的预案》，

回购价格不超过人民币 5.99 元/股；回购金额不低于人民币 30,000 万元（含）、不超过人民币 60,000 万元（含）；回购期限自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月；回购用途为用于员工持股计划或股权激励、将股份用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券中的一项或几项。

截止 2019 年 4 月 23 日，本公司尚未进行回购操作。

3、公司 2019 年 4 月 23 日召开第十三届董事会第五次会议，审议通过了《2018 年度利润分配预案》，拟以公司分配方案未来实施时股权登记日的股本总额（扣除公司通过回购专户持有本公司的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），预计派发现金股利为 27,807,953.46 元，本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

#### 十四、其他重要事项

本公司本期无需要披露的其他重要事项。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### （一）应收票据及应收账款

| 类别     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 应收票据   | 4,450,000.00   |               |
| 应收账款   | 150,685,919.59 | 91,802,647.70 |
| 减：坏账准备 | 8,357,930.85   | 2,030,531.98  |
| 合计     | 146,777,988.74 | 89,772,115.72 |

##### 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末数            |        |              |          |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 150,685,919.59 | 100.00 | 8,357,930.85 | 5.55     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |          |
| 合计                     | 150,685,919.59 | 100.00 | 8,357,930.85 | 5.55     |

| 类别                     | 期初数           |        |              |          |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |          |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 91,802,647.70 | 100.00 | 2,030,531.98 | 2.21     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |
| 合计                     | 91,802,647.70 | 100.00 | 2,030,531.98 | 2.21     |

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄     | 期末数            |          |              | 期初数           |          |              |
|--------|----------------|----------|--------------|---------------|----------|--------------|
|        | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备         | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备         |
| 6个月以内  | 38,118,964.02  |          |              | 87,920,000.00 |          |              |
| 7-12个月 |                |          |              | 1,949,595.50  | 5.00     | 97,479.78    |
| 1至2年   | 58,400,000.00  | 10.00    | 5,840,000.00 |               |          |              |
| 2至3年   | 1,949,595.50   | 30.00    | 584,878.65   |               |          |              |
| 5年以上   | 1,933,052.20   | 100.00   | 1,933,052.20 | 1,933,052.20  | 100.00   | 1,933,052.20 |
| 合计     | 100,401,611.72 | 8.32     | 8,357,930.85 | 91,802,647.70 | 2.21     | 2,030,531.98 |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称     | 期末数           |          |      | 期初数  |          |      |
|----------|---------------|----------|------|------|----------|------|
|          | 账面余额          | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 合并范围内关联方 | 50,284,307.87 |          |      |      |          |      |
| 合计       | 50,284,307.87 |          |      |      |          |      |

4. 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 6,327,398.87 元；本期无收回或转回坏账准备。

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       |
|------|----------------|----------------|--------------|
| 第一名  | 38,106,538.91  | 25.29          |              |
| 第二名  | 26,901,220.00  | 17.85          |              |
| 第三名  | 21,700,000.00  | 14.40          | 2,170,000.00 |
| 第四名  | 20,000,000.00  | 13.27          | 2,000,000.00 |
| 第五名  | 16,100,000.00  | 10.68          | 1,610,000.00 |
| 合计   | 122,807,758.91 | 81.49          | 5,780,000.00 |

(二) 其他应收款

| 类别     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 应收利息   | 14,663.02      | 149,315.80       |
| 应收股利   | 251,000,000.00 | 256,000,000.00   |
| 其他应收款项 | 460,420,283.94 | 1,212,686,045.46 |
| 减：坏账准备 | 26,362,141.04  | 26,283,461.04    |
| 合计     | 685,072,805.92 | 1,442,551,900.22 |

其他应收款项分类披露

| 类别                       | 期末数            |        |               |       |
|--------------------------|----------------|--------|---------------|-------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                          | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |                |        |               |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 460,420,283.94 | 100.00 | 26,362,141.04 | 5.73  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                |        |               |       |
| 合计                       | 460,420,283.94 | 100.00 | 26,362,141.04 | 5.73  |

| 类别                       | 期初数              |        |               |       |
|--------------------------|------------------|--------|---------------|-------|
|                          | 账面余额             |        | 坏账准备          |       |
|                          | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项   |                  |        |               |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项         | 1,212,686,045.46 | 100.00 | 26,283,461.04 | 2.17  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 |                  |        |               |       |
| 合计                       | 1,212,686,045.46 | 100.00 | 26,283,461.04 | 2.17  |

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账龄     | 期末数           |         |               | 期初数           |         |               |
|--------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
|        | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 6个月以内  | 300,000.00    |         |               | 300,000.00    |         | -             |
| 7-12个月 | 573,600.00    | 5.00    | 28,680.00     |               |         |               |
| 1至2年   | 300,000.00    | 10.00   | 30,000.00     |               |         |               |
| 2至3年   |               |         |               | 100,000.00    | 30.00   | 30,000.00     |
| 3至4年   | 100,000.00    | 50.00   | 50,000.00     |               |         |               |
| 5年以上   | 26,253,461.04 | 100.00  | 26,253,461.04 | 26,253,461.04 | 100.00  | 26,253,461.04 |



| 账龄 | 期末数           |         |               | 期初数           |         |               |
|----|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
|    | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          | 账面余额          | 计提比例(%) | 坏账准备          |
| 合计 | 27,527,061.04 | 95.77   | 26,362,141.04 | 26,653,461.04 | 98.61   | 26,283,461.04 |

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

| 组合名称     | 期末数            |         |      | 期初数              |         |      |
|----------|----------------|---------|------|------------------|---------|------|
|          | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 合并范围内往来款 | 432,851,935.05 |         |      | 1,185,992,115.61 |         |      |
| 代垫员工款    | 41,287.85      |         |      | 40,468.81        |         |      |
| 合计       | 432,893,222.90 |         |      | 1,186,032,584.42 |         |      |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 78,680.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末余额           | 期初余额             |
|------------|----------------|------------------|
| 关联方往来款     | 432,851,935.05 | 1,185,992,115.61 |
| 往来款        | 27,045,061.04  | 26,653,461.04    |
| 质保金、保证金、押金 | 482,000.00     |                  |
| 备用金、代垫员工款项 | 41,287.85      | 40,468.81        |
| 合计         | 460,420,283.94 | 1,212,686,045.46 |

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        |
|-------|------|----------------|--------|----------------------|---------------|
| 第一名   | 往来款  | 272,514,597.89 | 0-2 年  | 59.19                |               |
| 第二名   | 往来款  | 100,000,000.00 | 0-6 个月 | 21.72                |               |
| 第三名   | 往来款  | 32,000,000.00  | 1-2 年  | 6.95                 |               |
| 第四名   | 往来款  | 23,764,802.17  | 0-6 个月 | 5.16                 |               |
| 第五名   | 往来款  | 11,837,988.26  | 5 年以上  | 2.57                 | 11,837,988.26 |
| 合计    |      | 440,117,388.32 |        | 95.59                | 11,837,988.26 |

(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     | 4,415,403,669.51 |      | 4,415,403,669.51 | 4,217,514,099.38 |      | 4,217,514,099.38 |
| 对联营、合营企业投资 | 8,169,218.54     |      | 8,169,218.54     | 8,757,494.12     |      | 8,757,494.12     |
| 合计         | 4,423,572,888.05 |      | 4,423,572,888.05 | 4,226,271,593.50 |      | 4,226,271,593.50 |

(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 | 105,433,033.64 | 102,256,530.38 | 82,682,632.61 | 79,353,401.71 |
| 二、其他业务小计 | 5,272,388.39   | 14,300.52      | 1,376,876.18  | 14,300.52     |
| 合计       | 110,705,422.03 | 102,270,830.90 | 84,059,508.79 | 79,367,702.23 |

(五) 投资收益

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -588,275.58    | -742,505.88    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                | 10,866.62      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -16,025,056.26 |                |
| 子公司分红                            | 251,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 理财产品收入                           | 1,610,335.67   | 286,819.13     |
| 合计                               | 235,997,003.83 | 219,555,179.87 |

## 十六、 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                           | 131,448.77    |    |
| 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）        | 19,055,546.93 |    |
| 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 | -3,838,886.02 |    |

| 项目  | 金额            | 备注 |
|---|---------------|----|
| 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   | -50,000.00    |    |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,582,832.36 |    |
| 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  | -821,423.91   |    |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -9,111,291.65 |    |
| 22. 所得税影响额  | -1,419,338.11 |    |
| 23. 少数股东影响额   | -7,604.10     |    |
| 合计  | -1,644,380.45 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目列示如下：

| 项目                                  | 涉及金额           | 说明 |
|-------------------------------------|----------------|----|
| 以投资为目的的较高投资风险的理财收益                  | 6,407,935.14   |    |
| 终止股权激励计划将剩余等待期内应确认的股权激励费用立即计入当期损益金额 | -15,519,226.79 |    |
| 合计                                  | -9,111,291.65  |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>收益率<br>(%) |       | 每股收益   |       |        |     |
|-------------------------|-----------------------|-------|--------|-------|--------|-----|
|                         |                       |       | 基本每股收益 |       | 稀释每股收益 |     |
|                         | 本年度                   | 上年度   | 本年度    | 上年度   | 本年度    | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.51                  | 13.33 | 0.116  | 0.311 |        |     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.53                  | 6.58  | 0.116  | 0.153 |        |     |



第 18 页至第 91 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

王立志

主管会计工作负责人

张

会计机构负责人

张

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_

日期: \_\_\_\_\_



# 营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。  
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019 年 02 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000119

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



证书序号：000407

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号：08 发证时间：二〇二〇年一月十八日

证书有效期至：二〇二〇年一月十八日



证书编号：  
No. of Certificate 420003204726

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2002y 02m 26d



2003 年 6 月 1 日  
/y /m /d

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 许峰                 |
| Sex               | 男                  |
| Date of birth     | 1977/11/28         |
| Working unit      | 湖北大信会计师事务所有限公司     |
| Identity card No. | 422429197711287973 |





年度检验登  
Annual Renewal Reg



姓名：许峰  
证书编号：420003204726

本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.



2005年6月25日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2005年5月31日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2009年3月20日

2015.4.1



2006年5月18日  
/y /m /d



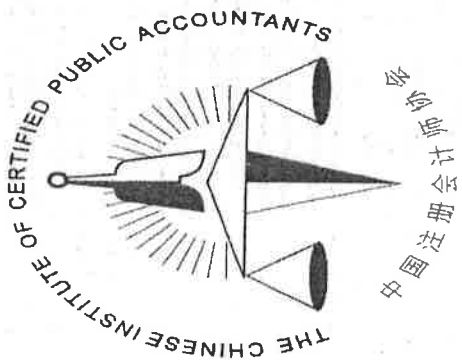
2007年



证书编号: 110101410034  
No. of Certificate

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

发证日期: 2013 年 06 月 07 日  
Date of Issuance /y /m /d



2015 年 6 月 1 日  
/y /m /d



姓名: 周佳  
Full name: 周佳  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1985-03-20  
Date of birth: 1985-03-20  
工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号: 230123198503203467  
Identity card No.: 230123198503203467

# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



姓名：周佳

证书编号：110101410034

年  
/y

月  
/m

日  
/d

# 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

年  
/y

月  
/m

日  
/d