

HUATIE



2021年年度报告

ANNUAL REPORT FOR 2021

广东华铁通达高铁装备股份有限公司

GUANGDONG HUATIE TONGDA HIGH-SPEED RAILWAY EQUIPMENT CORPORATION

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宣瑞国、主管会计工作负责人张璇及会计机构负责人(会计主管人员)张璇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临或可能存在的风险以及公司已经或将采取的应对措施，敬请投资者关注相关内容。主要风险包括：

- 1、宏观经济波动风险；
- 2、行业政策风险；
- 3、市场竞争风险；
- 4、经营管理风险；
- 5、计提商誉减值风险；
- 6、管理层及核心技术人员流失风险。

7、上市公司控股股东股权质押集中度风险

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	57
第五节 环境和社会责任	96
第六节 重要事项	97
第七节 股份变动及股东情况	125
第八节 优先股相关情况	132
第九节 债券相关情况	133
第十节 财务报告	134

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华铁股份	指	广东华铁通达高铁装备股份有限公司
兆盈瑞通	指	青岛兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）[原广州兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）]
拉萨泰通	指	拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）
鸿锋实业	指	广州市鸿锋实业有限公司
鸿众投资	指	广州市鸿众投资合伙企业（有限合伙）
香港通达	指	Tong Dai Control(Hong Kong) Limited，公司全资子公司
青岛亚通达、亚通达设备	指	青岛亚通达铁路设备有限公司，香港通达全资子公司
亚通达制造	指	青岛亚通达铁路设备制造有限公司，亚通达设备全资子公司
华铁西屋法维莱	指	华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司，公司下属控股子公司
北京全通达	指	北京全通达科技发展有限公司，公司全资子公司
山东嘉泰	指	山东嘉泰交通设备有限公司，公司下属全资子公司
通达铁路设备	指	通达铁路设备（佛山）有限责任公司，亚通达设备全资子公司
华铁通达维保	指	华铁通达（青岛）维保有限公司，公司全资子公司
景航发展、香港景航	指	King Horn Development Limited，香港通达全资子公司
哈斯科铁路、哈斯科	指	Harsco Rail
法维莱集团、法维莱	指	Faiveley Transportation Group
西屋制动	指	Westinghouse Air Brake Technologies Corporation
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
金鹰重工	指	金鹰重型工程机械股份有限公司
湖南博科瑞	指	湖南博科瑞新材料有限公司
山东高速集团	指	山东高速集团有限公司
法中运输	指	法中轨道交通运输设备（上海）有限公司
中国中车	指	中国中车股份有限公司
中车四方股份	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
中车长客股份	指	中车长春轨道客车股份有限公司
中车唐车	指	中车唐山机车车辆有限公司
中车广东公司	指	中车广东轨道交通车辆有限公司

郑州中车四方	指	郑州中车四方轨道车辆有限公司
中车石家庄公司	指	中车石家庄车辆有限公司
佛山中车四方	指	佛山中车四方轨道车辆有限公司
四方庞巴迪、BST	指	青岛四方阿尔斯通铁路运输设备有限公司
中车浦镇	指	中车南京浦镇车辆有限公司
菏泽昌盛	指	菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）
菏泽合兴	指	菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）
青岛昌运盛	指	青岛昌运盛轨道交通有限公司，公司全资子公司
青岛顺立兴	指	青岛顺立兴投资合伙企业（有限合伙）
上海鹤灏	指	上海鹤灏企业管理合伙企业（有限合伙）
上海滢海	指	上海滢海企业管理合伙企业（有限合伙）
义乌上达	指	义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）
苏州上达	指	苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）
铁科院	指	中国铁道科学研究院集团有限公司
通汇资本	指	山东通汇资本投资集团有限公司
报告期或本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华铁股份	股票代码	000976
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东华铁通达高铁装备股份有限公司		
公司的中文简称	华铁股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Huatie Tongda High-speed Railway Equipment Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	HTGF		
公司的法定代表人	宣瑞国		
注册地址	广东省开平市三埠街道办事处祥龙中银路 2 号三楼 A138 号 330 室		
注册地址的邮政编码	529300		
公司注册地址历史变更情况	1999 年 08 月 19 日，公司在江门市工商行政管理局注册登记，注册地址为广东省开平市三埠区港口路；2014 年 10 月 24 日，经江门市工商行政管理局核准，公司注册地址变更至广东省开平市三埠区港口路 10 号 19 幢；2019 年 12 月 30 日，经江门市市场监督管理局核准，公司注册地址变更至开平市三埠街道办事处祥龙中银路 2 号三楼 A138 号 330 室。		
办公地址	北京市东城区兴化东里 27 号楼 4 层		
办公地址的邮政编码	100013		
公司网址	www.huatie-railway.com		
电子信箱	htddm@huatie-railway.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王颖	薛雪静
联系地址	北京市东城区兴化东里 27 号楼 4 层	北京市东城区兴化东里 27 号楼 4 层
电话	010-56935791	010-56935791
传真	010-56935788	010-56935788
电子信箱	htddm@huatie-railway.com	xuejing.xue@huatie-railway.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯

	网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440700719222755U
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	2016 年之前主要经营活动为涤纶长丝、锦纶长丝、高粘及瓶级切片的生产与销售, 主要产品为涤纶长丝、锦纶长丝, 2016 年通过重大资产重组注入轨道交通装备制造业务。2017 年 6 月出售原有化纤业务相关资产及债务, 主营业务变更为轨道交通装备制造业务。2021 年度公司经营范围无变更。
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>2014 年 9 月 26 日, 开平市资产管理委员会授权开平市工业资产经营公司 (“工业资产”) 管理的开平市工业材料公司 (持股 4,140 万股, 占当时春晖股份总股本的 7.06%)、开平市工业实业开发公司 (持股 3,254.388 万股, 占当时春晖股份总股本的 5.55%) 与鸿锋实业签署了《股权转让协议》, 鸿锋实业拟以协议转让方式受让上述股权。2015 年 1 月 26 日, 股权转让事项在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券过户登记手续。股权转让完成后, 控股股东由工业资产变更为鸿锋实业, 公司的实际控制人由开平市资产管理委员会变更为江逢坤先生。</p> <p>2019 年 9 月 16 日, 鸿锋实业一致行动人鸿众投资与兆盈瑞通签署了《股份转让协议》, 鸿众投资向兆盈瑞通转让其持有的 139,600,000 股非限售流通股股份, 占上市公司总股本的 8.75%, 该交易已于 2020 年 1 月 8 日完成过户, 公司控制权发生变更, 控股股东由鸿锋实业变更为拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通, 公司的实际控制人由江逢坤先生变更为宣瑞国先生。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	杨劼、彭顺利

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,869,672,60 8.28	2,243,218,77 0.28	2,071,891,33 6.35	-9.76%	1,672,131,50 6.28	1,672,131,50 6.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	281,178,890. 38	448,023,321. 72	420,339,665. 44	-33.11%	302,668,578. 80	302,668,578. 80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	257,309,771. 37	446,096,781. 41	408,231,414. 03	-36.97%	295,503,128. 06	295,503,128. 06
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,096,611,99 3.86	177,547,145. 32	177,547,145. 32	517.65%	16,063,536.9 4	16,063,536.9 4
基本每股收益（元/股）	0.18	0.2840	0.27	-33.33%	0.19	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.2840	0.27	-33.33%	0.19	0.19
加权平均净资产收益率	5.65%	9.58%	9.01%	-3.36%	6.97%	6.97%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	7,571,653,35 7.96	7,445,843,24 1.13	7,417,372,83 5.47	2.08%	6,486,963,51 6.96	6,486,963,51 6.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,077,131,38 8.94	4,908,946,70 7.98	4,881,263,05 1.70	4.01%	4,448,773,63 3.55	4,448,773,63 3.55

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

前期重大差错更正的原因：

1) 本公司下属子公司在 2020 年同中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司签署的太阳能电池组件（型号:隆基 340W）销售合同销售含税金额人民币 1.936 亿元，2021 年同中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司签署的太阳能电池组件（型号:隆基 340W）销售合同含税金额人民币 1.35 亿元，不符合《企业会计准则》的收入确认条件，现予以更正，相应调整了应收账款、预付账款、递延所得税资产、其他流动资产、应交税费、未分配利润、营业收入、营业成本。

2) 本公司管理层在对商誉减值测试的判断上未能客观谨慎的对相关资产组的未来收入及增长率、毛利率、经营费用、折现率进行预测。现予以更正，相应调整了商誉。

3) 本公司控股股东及关联方存在资金占用的情况，现对其各期间占用资金计提利息，并按照《企业会计准则》的相关规定对相关报表科目予以重分类。相应调整了预付账款、其他应收款、财务费用。

4) 本公司根据上述调整的综合影响，重新计提坏账，并对所得税费用进行重新测算，相应调整了资

产减值损失、信用资产减值损失、递延所得税资产、所得税费用，未分配利润、资本公积及少数股东权益。

5) 本公司将不符合收入确认条件的交易涉及的销售商品、提供劳务收到的现金、购买商品、接受劳务支付的现金相应调整了收到其他与经营活动有关的现金和支付其他与经营活动有关的现金。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	390,861,515.31	743,007,349.72	681,373,946.93	54,429,796.32
归属于上市公司股东的净利润	44,650,825.64	196,843,110.97	130,939,482.63	-91,254,528.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,650,921.00	185,668,314.08	127,450,190.52	-100,459,654.23
经营活动产生的现金流量净额	-237,258,300.35	109,742,547.04	-49,967,979.41	1,274,095,726.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-52,510.07	-24,378.02	62,752.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,747,558.15	2,782,351.52	8,320,033.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,397,802.57	16,189,297.24		
委托他人投资或管理资产的损益			156,219.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3.58	-83,237.48	242,738.67	
减：所得税影响额	5,303,312.90	3,994,604.68	1,616,293.74	
少数股东权益影响额（税后）	4,920,415.16	2,761,177.17		
合计	23,869,119.01	12,108,251.41	7,165,450.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

2021 年，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，全国上下共同努力，经济发展实现“大盘稳定、结构优化、效益提升”，“十四五”实现良好开局。在此背景下，国家铁路旅客发送量实现恢复性增长，2021 年，全国铁路完成固定资产投资 7489 亿元，全国铁路营业里程突破 15 万公里，其中高铁超过 4 万公里，维持了 2020 年以来的高速增长。此外，铁路车辆装备升级也取得了重大成果。

华铁股份紧跟国铁集团和中国中车战略方向，主动融入“修程修制改革”，巩固和提升主力产品新造市场份额的同时，深耕检修服务后市场，加快推进与主机厂和路局的属地化合作项目。

尽管轨道交通装备行业面临短期需求波动，但轨道交通在现代综合交通运输体系中的骨干作用日益凸显，成为促进区域协调发展的重要引擎。我们坚定地认为轨道交通是国民经济的重要发展引擎，行业增长的动力主要来源于以下方面：

第一，“交通强国战略”是中国轨交装备行业稳定增长的基础保障。

“十四五”时期是中国现代化铁路网建设的关键阶段。根据国务院于 2022 年 1 月 18 日发布的《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》，预计 2025 年底全国铁路营业里程将达 16.5 万公里，其中高速铁路（含部分城际铁路）5 万公里左右。在国家政策的引导下，铁路基础设施建设的增长将带来更多列车新造及运营维保的需求。相信在国家“交通强国”战略引领下，“十四五”期间，高速铁路、城际铁路、普速铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通将呈现优化布局、协同发展的态势，为中国铁路车辆装备行业稳定增长提供有力的基础保障。

第二，“碳达峰、碳中和”是全球轨交装备行业稳定增长的重要引擎。

轨道交通是典型的绿色出行方式。近年来，轨道交通自身能源结构不断调整优化。随着全球各主要国家和地区陆续提出“碳达峰、碳中和”相关目标，全球轨道交通将在交通运输中扮演更加重要的角色，对绿色、智能铁路车辆的需求也将进一步增长，成为中国铁路车辆装备行业稳定增长的重要引擎。华铁股份作为国际化的轨道交通车辆零部件平台型企业，有望从中受益。

第三，“人类命运共同体”是中国轨交装备“走出去”的外源动力。

在共同构建“人类命运共同体”理念和行动框架指引下，中国轨交产业不断扩大对外交往，坚持“引进来”和“走出去”相结合，推动全球经济融合发展的同时，也促进了中国轨交装备的升级和国际化。中国轨交车辆装备加快“走出去”，也将为华铁股份的国际化和业务增长提供新的引擎。

第四，“自主创新”是中国铁路车辆装备行业升级发展的战略指引。

中国轨道交通装备制造业经历 60 多年的发展，已经形成了自主研发、配套完整、设备先进、规模经营的集研发、设计、制造、试验和服务于一体的轨道交通装备制造体系。目前中国复兴号动车组完全采用自主标准设计，基本摆脱了高铁技术对国外的依赖。华铁股份作为一家伴随中国高铁发展的零部件企业，近年来坚持自主研发与对外合资、合作相结合，走出了一条独特的、规模化、多产品线发展路线，主力产品在和谐号、复兴号以及动力集中型、新一代智能动车组、400 公里高速动车组、高速磁悬浮等车型的研发和应用中均处于领先地位，将在未来的行业升级发展中进一步巩固自身的竞争优势。

第五，智能化数字化是中国铁路车辆装备行业迭代升级的内在动力。

近年来，国家密集出台相关政策及规划，大力支持“智慧交通”的发展，指引中国轨道交通完成智能化、智能化升级。华铁股份将依托自身产品线覆盖范围广的平台型企业优势，将重点在以座椅系统为基础的乘客视觉、听觉、触觉人机交互系统及其配套服务和运营平台方面做出积极探索，进一步提升公司的平台价值。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司经营情况讨论与分析

2021 年，虽然内外部环境复杂严峻，国内发展面临诸多风险和挑战，但中国经济逐步回归常态运行，经济社会协调发展成效显著。2021 年，全国两会首次将“碳达峰”和“碳中和”写入政府工作报告，对全球铁路行业起到了积极强劲的促进作用。在机遇与挑战并存的条件下，公司坚持以轨道交通车辆核心零部件制造与销售为主营业务，在保持主业稳健发展（新造与检修市场并重）的同时，积极开拓新业务领域，持续进军中国高铁核心技术领域。同时强化精益管理，进一步降本增效，为公司加快打造“国际化的轨道交通核心零部件大平台”奠定了坚实基础。

1、紧抓技术创新，新产品快速迭代

随着社会的进步，科技的发展，人们对于轨道交通出行的舒适度有了更高的要求，为了更好地满足终端用户的需求，公司积极与下游客户沟通，通过技术创新，产品不断升级迭代，得到各大整车制造企业的肯定。

在座椅方面，公司承接了京张、京雄智能动车组座椅的原创开发与生产交付任务；完成中国中车时速 600 公里磁悬浮样椅的制作，将产品范围扩展至 600 公里级高速列车；在中车出口的雅万项目、中老铁路项目上分别对座椅结构和舒适性上进行了创新，包括但不限于使用新型材料、增加可调节结构等方式，最大限度地提升乘坐感受。

在给水卫生系统方面，公司在 2021 年为复兴号智能动车组、京雄动车组改造、CRH6F-A 城际车、CRH6A-A 城际车、金鹰重工 JJC 接触网检测车提供专有定制化产品。另外，报告期内，公司完成新疆 S20、S21 高速服务区真空集便设备及污水处理系统设备项目的实施，实现了高速公路服务区领域的突破，有助于该项技术在各新建高速公路服务区、改造服务区的推广。

在制动系统相关产品方面，公司研制的标动撒砂装置集成和撒砂控制箱顺利通过了中车四方股份 CR300AF 型、CR400AF 型动车的运用考核，取得了 CR300AF、CR400AF 型动车组小批量验证合格供应商资质证书和正式技术审查资质证书，具备了多种型号动车组小批量装车资质。同时，公司完成了时速 160 公里的 CRH6F-A 型城际动车组及时速 200 公里的 CRH6A-A 型城际动车组四种车型撒砂装置的方案设计、详细设计、样机试制及试验验证工作，并取得了 CRH6 型城际动车组撒砂小批量装车资质，打破了公司撒砂装置产品在城际动车上的空白。

报告期内，公司闸片业务取得突破性进展，公司核心子公司青岛亚通达及湖南博科瑞，公司生产制造的粉末冶金闸片等产品已获得 11 项资质认证，可覆盖包括和谐号 CRH380B 系列、CRH2 系列，复兴号 CR300 系列、CR400 系列在内的 14 种动车组车型及时速 200 公里低速磁悬浮列车。

2、 轨交修造新造业务并重，维保领域受益显著

随着我国轨道交通线路建设的不断完善，轨道交通维修后市场的发展也步入了高速成长期。公司重视与中国中车、国铁集团的友好合作，精准切入轨交后市场服务，不断拓宽维保产品的应用领域。

报告期内，在给水卫生系统和备用电源方面，公司分批次交付中国中车三、四、五级修项目；在座椅系统方面，交付中车长客股份客室座椅五级修项目，四方庞巴迪商务座椅四级修项目以及国铁集团下属路局商务座椅三级修项目。

公司闸片、空调系统、门系统，也取得了较好的检修业绩。华铁西屋法维莱于 2018 年从法维莱集团引进了动车组塞拉门和空调的全套制造技术和检修技术，并分别于 2018 年和 2019 年取得了四方庞巴迪平台动车组法维莱系列塞拉门检修和空调检修工序的合格供应商资质。

此外，公司为配合主机厂的属地修要求，分别在青岛、长春、成都、江门、唐山等地设立检修基地，全国范围内拥有 80 余个售后服务网点及 10 余个检修服务站，覆盖 45 个城市或地区。

3、 积极寻求合作伙伴，不断拓宽产品领域

公司重视与各路局的友好合作，各业务版块与中国铁路广州局、西安局、沈阳局、济南局、北京局、上海局、太原局、成都局、武汉局、郑州局等国铁集团下属路局建立了多层次的协作关系，为公司多产品

的协同业务拓展提供了基础支撑。

2021 年 12 月，华铁股份与山东高速集团达成战略合作，双方将展开各自优势，整合优势资源，重点推广给水卫生系统在山东境内 178 对高速公路服务区的应用，同时在轨道交通科技创新、装备制造、市场开拓等领域展开合作，共同实现跨越式发展。

4、深挖自身潜力，坚持推进降本增效

报告期内，公司积极采取细化成本核算、对标成本管理、加大供应链管控、提升研发效率、落实成本考核等方式坚持推进降本增效。此外，公司还开展了降本增效专项活动，与市场更有效地结合，并取得了一定成绩。公司采购由过去的集中化、大宗化的集约型交付，转变为低库存、按需进货的精益化交付，同时通过供方替代与更换、公司内部多部门协同、产品替代、扩大自制件生产等方式，逐步降低了产品生产制造成本。

降本增效是公司不断追求的目标，通过持续推动该项工作，可以使采购流程更规范，既能控制产品的标准成本，又能提升企业的盈利能力。

5、紧跟客户需求，提升客户粘性

公司凭借强大的技术实力满足客户需求，赢得客户信赖。报告期内，公司积极提升客户服务能力，及时解决客户问题，加快客户服务效率。如，中国中车下属主机厂研发时速 600 公里磁悬浮列车的过程中，公司与客户多次进行交流沟通，组织专家评审，深度挖掘客户需求。在给水处理系统方面，针对磁悬浮特点，积极进行研发与系统逻辑优化；在座椅方面，完成磁悬浮样椅的制作与交付，并根据客户需求不断进行优化和完善，正在进行第二轮方案设计，切实做到紧跟客户需求，为客户提供更好的产品和服务。

6、依托主机厂，积极拓展海外市场

公司一直以成为“国际化的轨道交通车辆核心零部件平台型企业集团”为战略目标，并为此不断努力和探索。报告期内，公司积极跟进各整车制造企业的海外项目，报告期内交付智利 EMU、雅万高铁等蓄电池项目；雅万高铁、芝加哥地铁、智利阿拉米达兰卡地板布项目；雅万高铁、中老铁路座椅项目，为公司拓展海外市场奠定了基础。另一方面，公司设立国际业务部门，拓展海外业务，积极与国际知名轨交企业集团进行沟通。

（二）主要业务概述

华铁股份是一家在深交所上市的轨道交通车辆零部件制造企业，涉及七大业务单元，拥有五个核心子公司，提供十余种轨道交通核心零部件产品。主要业务包括（i）高铁、城轨等轨道交通车辆核心零部件的研发、设计、生产制造、销售及服务；（ii）公司提供轨道交通车辆零部件产品的检修服务以及提供轨道交通基础设施保养及相关零件的维护服务，是国铁集团和中国中车的重要供应商。

公司积极开展轨道交通车辆核心零部件产品制造与研发，主营业务范围涵盖轨道交通车辆给排水卫生系统、辅助电气系统、车身及车端连接系统、空调系统、制动系统、车内设施、大型养路机械七大类十余种产品的研发、生产、销售及服务。

给排水卫生系统主要包括：给水装置和卫生设施两部分，用于提供用水及污物收集。公司的给水卫生系统产品主要为高铁、城轨车辆配套，亦可适用于高速公路服务区、野外作业方舱、市政卫生、景区卫生建筑楼宇、地下建筑等真空卫生领域等。

辅助电气系统主要包括：备用电源、烟火报警器等。备用电源作为动车组及地铁车辆的重要组成部分，目前国产化率达到 90%以上，已广泛应用于高铁、动车及城轨车辆。烟火报警器由公司自主研发及生产，批量供货和谐号、复兴号等各种车型。

车身及车端连接系统主要包括：车门、钩缓系统等。车门技术源于法维莱集团，法维莱车门系统在国内外有 80 多年应用历史，涵盖内藏门、外挂门和塞拉门等多个种类，具有不同的速度等级，能够充分满足客户的需求。钩缓系统包括车钩、缓冲器等，公司的缓冲器集成在车钩内，车钩可应用于高铁、城轨领域多种类型车辆，能够限制车辆运行过程中的冲击，提升车辆寿命。

空调系统主要包括：客室空调机组，司机室空调机组、废排装置（带紧急逆变器）、电加热、压力波探测装置与保护装置、新风雨水格栅和控制单元等，适用于高铁动车组、城轨车辆等。

制动系统主要包括：空气压缩机、风缸组件、磁轨制动、轴装制动盘、闸片、撒砂系统、轮装制动盘、控制单元等，其中撒砂系统引进于法维莱集团旗下 NOWE 公司技术，该产品技术先进、质量可靠，在国外具有广泛的市场业绩，在德国占据 60%的市场份额。公司自主设计时速 250 公里、时速 350 公里标准动车组撒砂系统，已顺利通过中车四方股份 CR300AF、CR400AF 型动车组 30 万公里运用考核，正式具备了 CR300AF、CR400AF 型动车组撒砂小批量验证装车资质；公司自主设计的城际动车组撒砂系统取得中车四方股份正式合格供应商资质。

车内设施主要包括：座椅系统、地板布等。公司拥有全系列轨道交通座椅产品供应商资质，具备核心技术专利、自主知识产权，为客户提供完整、可定制化的产品解决方案。全系列产品均采用国际标准，目前向中车四方股份、中车长客股份、四方庞巴迪等主机厂提供商务座椅、客室座椅、城际列车座椅等座椅产品。

此外，公司通过子公司北京全通达与全球知名的轨道保养设备制造商哈斯科铁路公司展开合作，作为其中国区的独家代理商，为国铁集团及其下属各路局，以及城市地铁公司提供线路道床维护、钢轨维护、轨枕及相关元件维护、新线建设及既有线维护、线路道砟维护等产品与配件的销售和售后服务。

1、公司主要的业务架构



图3-1 公司主要的业务架构图

2、公司的业务模式

公司深耕轨道交通装备制造行业，形成了全方位覆盖轨道交通车辆核心零部件产业链的商业模式，具备产品自主研发升级的能力以及可持续发展的潜力。公司在现有业务的基础上，不断增加经营的产品种类，开拓轨道交通“后市场”维保领域，致力于打造国际化的轨道交通零部件制造及维修养护大平台。



图3-2 轨交核心零部件大平台业务模式示意图

3、公司的主要产品

(1) 给水卫生系统

给水卫生系统主要包括给水系统和卫生系统两部分，其中，给水系统由净水箱、水泵、PLC 控制系统、液位、电加热器、温控器、电磁阀及管路等部分组成；卫生系统由污物箱、坐式便器、蹲式便器、电气控制单元、气动控制面板、水增压器、灰水箱、真空发生器以及排污管路等部件组成。

给水系统可以单独作为一整套系统为餐车及电开水炉供水；也可以与卫生系统配合使用，给盥洗室、集便器供水，给水系统和卫生系统之间的输入、输出控制信号以及集便器的冲洗、排空等逻辑控制通过电气控制单元实现。

根据高铁动车组客户要求，不同车厢分别配置不同容积的水箱、污物箱，客户根据线路载客量不同，设置不等数量的坐式便器或蹲式便器。集便器采用真空收集原理，为旅客及司乘人员提供干净、舒适、卫生的环境。卫生系统同时收集便器污物和盥洗废水，实现列车零排放，给水卫生系统根据工作原理差异分为不同的技术平台。

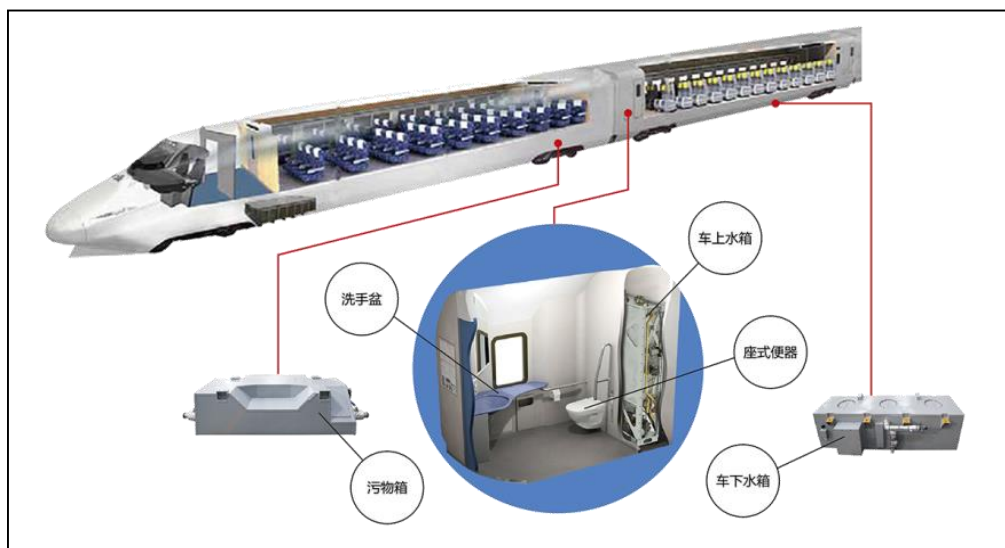


图3-3 给水卫生系统在列车上的分布图



图3-4 车下水箱



图3-5 污物箱

公司以动车组真空卫生系统为技术平台，推广至民用移动厕所、地铁站、高速服务区、建筑楼宇、移动方舱等领域，公司自主研发远距离真空排污系统、生活灰水处理系统、生活污水处理系统、高浓度生活污水处理系统，目前已在地铁站、移动卫生间、高速服务区、生活方舱、会议方舱等领域取得了市场突破。公司存在市场拓展不达预期的风险，请投资者注意投资风险。

(2) 备用电源系统

备用电源系统主要应用于轨道交通领域，分为高铁、城轨两大类。目前已经涵盖新造、检修、配件等业务。公司生产的备用电源系统包括镉镍碱性蓄电池组、蓄电池箱（含系统控制部件）以及复兴号专用钛酸锂电池组。备用电源系统主要起到辅助供电的功能，即提供列车内部紧急照明、外部照明、紧急通风、车载安全设备、广播、通讯系统等设备工作所需的电力。依托电源技术储备，公司储能及相关配件成功应用于离岸光伏项目，将全力拓展包括 5G 基站备用电源在内的其他应用场景。公司储能业务的集成能力和技术水平不断提升。



图3-6备用电源系统



图3-7蓄电池

(3) 烟火报警系统

为响应国铁集团国产化要求，公司根据积累的技术经验自主研发了用于标准动车组的烟火报警系统。

烟火报警系统主要应用于高铁市场与城轨市场，高铁市场主要集中在中车四方股份、中车广东公司等主机厂；城轨市场目前业务集中在中车四方股份、郑州中车四方股份、中车石家庄公司、佛山中车四方股份等。

(4) 气液缓冲器

气液缓冲器是铁路车辆连接的关键核心零部件，主要用于缓和与衰减列车运行中由于牵引力的变化和制动力前后不一致而引起的冲击和振动。目前已完成样机试制及型式试验验证，正在四方所进行试验复验，复验通过后安排试装，随车钩装车进行运用考核，若考核通过后可批量装车。公司存在考核不通过的风险，请投资者注意投资风险。



图3-8 公司新型气液缓冲器产品

(5) 高铁制动系统

高铁制动系统由风源系统、制动控制系统、基础制动装置及管路附件等构成，是高速列车关键核心技术

术之一。华铁西屋法维莱的制动技术源于法维莱集团，法维莱集团制动技术历史悠久，具有雄厚的技术研发能力和高铁制动系统的设计、应用经验。制动系统技术难度高、市场推广难度大、认证周期长，制动系统国产化启动过程中存在滞后的风险，导致制动系统项目推进不达预期，请投资者注意投资风险。



图 3-9 高铁制动系统产品

(6) 撒砂系统

撒砂系统是轨道列车提升黏着力的重要手段，砂子在轮轨之间运转所提升的黏着力，可以防止牵引时车轮因黏着力低而导致的空转，也可以防止制动时因黏着力低而导致的抱死擦轮现象，撒砂系统在牵引和制动过程中发挥较大的作用。

华铁西屋法维莱撒砂系统产品涵盖了撒砂单元、砂箱、砂箱盖、砂位显示装置、撒砂喷口、撒砂控制箱等产品。其中，核心撒砂单元采用机械锁闭结构，可有效防止砂子板结，撒砂阀结构先进、可靠，具有撒砂精度高、维修简单方便等优点。

报告期内，华铁西屋法维莱设计生产的标动 250、标动 350 撒砂系统在中车四方股份生产的时速 250、时速 350 公里复兴号动车组完成装车，顺利通过了 30 万公里运用考核，取得了 CR300AF、CR400AF 型动车组小批量验证合格供应商资质证书和正式技术审查资质证书，具备了 CR300AF、CR400AF、CR400AF-A、CR400AF-B、CR400AF-C、CR400AF-G、CR400AF-Z 及 CR400AF-BZ 多种型号动车组撒砂小批量装车资质。

报告期内，华铁西屋法维莱完成了中车四方股份时速 160 公里的 CRH6F-A 型城际动车组及时速 200 公里的 CRH6A-A 型城际动车组用撒砂系统设计及样机试制工作，取得中车四方股份城际动车组撒砂正式批量装车资质。

2021 年，华铁西屋法维莱的撒砂核心部件机械锁闭式撒砂单元顺利通过沈阳铁路局和谐系列 HXD3B 型

电力机车的运用考核，正式取得运用考核报告。报告期内，华铁西屋法维莱设计生产的撒砂系统也应用于太原铁路局大秦和谐系列 HXD1 型电力机车以及 HXD3D 型电力机车，历经春、夏、秋、冬四季的高温、高寒、雨雪、风沙等不同的复杂运用环境，运用状态良好。此外，华铁西屋法维莱与西安铁路局签订了 HXD2 型机车撒砂系统装车试验技术服务合同，在西安铁路局安康机务段完成装车，并顺利通过了运用考核。

(7) 制动闸片

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

公司 2008 年从日本曙光制动集团引进了制动闸片的生产技术，生产 CRH2 型动车组制动闸片及其后续耗材。

2021 年 3 月，公司收购湖南博科瑞新材料有限责任公司，位于湖南省长沙市高新技术开发区，是一家集研发、生产和销售高铁、机车、地铁及磁浮等轨道交通领域制动材料的高科技企业，以中南大学粉末冶金研究院、粉末冶金国家重点实验室、高性能复杂制造国家重点实验室、轻质高强国防科技重点实验室等国家级科研平台为支撑，在粉末冶金领域多年理论沉淀和产业化经验的基础上，深入创新研究，形成了具有自主知识产权的核心技术和产品，具备持续创新能力。已获得 CRH3C、CRH380B / BL/CJ/BJ、CRH380D、CRH1A-A、CRH1E、CRH1B/E、CRH1A-250 车型的 CRCC 产品认证。

报告期内湖南博科瑞自主研发的复兴号标准动车组用粉末冶金闸片 BKR400FA 正式获得 CRCC 颁发的《铁路产品试用证书》，该证书的获得标志着公司相关产品已具备了商业化、市场化条件，为公司粉末冶金闸片业务的进一步拓展奠定了坚实的基础。

目前主要销售产品及特点如表 3-1 所示：

表 3-1 公司闸片产品参照表

序号	产品	图片	应用领域	特点
1	BKR380FA 粉末冶金 闸片		CRH3C CRH380B/BL/ BJ CRH380CL CRH380D	<ol style="list-style-type: none"> 1. 三角托盘浮动式结构，两级浮动，与制动盘贴合度高，不偏磨； 2. 摩擦块布局合理，硬度适中，对制动盘磨耗小； 3. 结构利于散热，降低制动时制动盘表面温度，有效保护制动盘； 4. 摩擦系数稳定，磨耗小，闸片平均寿命提高 20% 以上。

序号	产品	图片	应用领域	特点
2	BKR400FA 粉末冶金 闸片		CR400AF CR400BF CR300AF CR300BF	<ol style="list-style-type: none"> 1. 采用单点分体浮动结构； 2. 制动时制动盘温度低，且分布均匀； 3. 不同压力、速度下摩擦系数稳定，与制动盘匹配性能良好； 4. 闸片磨耗小，使用寿命更长。
3	BKR181FA 粉末冶金 闸片		CRH1B (动车) CRH1E (动车) CRH1A-250(动车)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 摩擦系数稳定，磨耗小，与制动盘匹配性能良好； 2. 采用三角托盘两级浮动结构，不偏磨； 3. 摩擦块受力均匀，不同压力、速度下的摩擦磨耗性能稳定。
4	BKR160FA 粉末冶金 闸片		CRH1A-A CRH1E 改进型 卧铺	<ol style="list-style-type: none"> 1. 采用单点分体浮动结构； 2. 制动时制动盘温度低，且分布均匀； 3. 摩擦系数稳定，磨耗小，与制动盘匹配性能良好。
5	BKR560FA 粉末冶金 闸片		CRH5A CRH5G	<ol style="list-style-type: none"> 1. 钢背与燕尾采用一体化成型，力学性能优异； 2. 摩擦块间隙大，利于排屑和散热； 3. 闸片结构适用于雨雪、高寒天气条件使用。
6	磁浮粉末 冶金闸片		中低速磁浮	<ol style="list-style-type: none"> 1. 不含磁性材料成分 2. 适用于中低速磁浮列车 3. 制动时，摩擦系数稳定，制动性能优异
7	动车闸片 MD106A		CRH2A/2B/2E/2 J/2C-1	<ol style="list-style-type: none"> 1. 青岛亚通达与日本曙制动联合生产，产品质量稳定 2. 磨耗量小，使用寿命可达120万公里左右

序号	产品	图片	应用领域	特点
8	拖车闸片 MD100A		CRH2A/2B/2E/2J/2C-1	1. 青岛亚通达与日本曙制动联合生产,产品质量稳定 2. 摩耗量小,使用寿命可达240万公里左右

(8) 座椅系统

公司专业从事轨道交通座椅系统设计、研发、生产制造、销售及服务等相关业务,为各主机厂提供完整的产品解决方案。公司是拥有全系列轨道交通座椅产品供应商资质的企业,可承接整列动车组座椅系统的交付,产品范围可覆盖160公里级至400公里级动车组以及时速600公里磁悬浮列车。

公司是中国中车集团各主机厂的主要合格供方之一,目前已取得中车四方股份、中车长客股份、中车唐车四方庞巴迪、中车浦镇等主机厂的合格供方资质并持续批量供货。

公司积极跟进各大主机厂研发项目,为消费者提供更高品质的出行服务体验。2021年3月已参与中车长客股份城际车座椅系统产品开发,于6月完成样椅评审,9月完成小批量交付;2021年1月已完成两款新型VIP商务座椅的开发,6月分别批量运用于中车长客股份复兴号智能动车组及中车四方股份京雄智能动车组上;2021年6月完成中车长客股份600公里磁悬浮样椅的制作,已通过客户评审,11月完成样车的座椅系统产品交付。2021年9月完成了中车四方股份智能城际车的样椅开发及装车。

除国内轨道交通座椅系统外,公司紧跟中车各大主机厂积极拓展海外市场,公司已完成印度尼西亚市场动车组座椅系统产品的开发并已完成部分交付;同时积极参与中车四方股份智利、阿联酋动车组座椅系统产品的开发,预计2022年2月份开始进行样椅试制。公司存在市场拓展不达预期的风险,请投资者注意投资风险。

目前主要销售产品及用途如表3-2所示:

表3-2 公司座椅系统参照表

序号	产品	图片	功能特点和应用领域
1	商务座椅		商务座椅可实现±180°手动旋转,坐姿到躺姿无级姿态电动调节,最大躺姿角度170°,集成内置式滑动桌板、插座、阅读灯、书报夹,可选装影视娱乐系统,满足餐饮、办公、阅读、娱乐需求。可应用于CR400型及CRH380型等动车组。

序号	产品	图片	功能特点和应用领域
2	客室一等座椅系统		一等座椅系统可实现±180°手动旋转, 8°~30°姿态手动调节, 集成内置式滑动桌板、插座、头靠、书报袋, 满足餐饮、办公、阅读需求。应用于 CRH380 系列动车组。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。
3	客室二等座椅系统		二等座椅系统可实现±180°手动旋转, -5°~24.5°姿态手动调节, 集成靠背桌板、插座。满足餐饮、办公、阅读需求。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。
4	新京张项目商务座椅		座椅系统可实现±180°电动旋转、电动横移及坐姿到躺姿无级电动调节, 最大躺姿角度 170°, 集成氛围灯、阅读灯、吧台、无线充电、扶手升降等功能, 满足餐饮、办公、阅读需求。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。
5	新京张项目一等车座椅系统		座椅系统可实现±180°电动旋转、8°~30°座背姿态联动电动调节, 集成插座、内藏式餐桌、电动腿托等功能, 满足餐饮、办公、阅读需求。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。
6	京雄项目商务座椅		座椅系统可实现±180°手动旋转, 坐姿到躺姿无级姿态电动调节, 最大躺姿角度 170°, 集成阅读灯、吧台、无线充电电动腿托等功能, 满足餐饮、办公、阅读需求。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。
7	新京雄项目一等车座椅系统		座椅系统可实现±180°电动旋转、8°~30°座背姿态联动电动调节, 集成插座、内藏式餐桌、电动腿托等功能, 满足餐饮、办公、阅读需求。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。

序号	产品	图片	功能特点和应用领域
8	京雄项目一等车座椅系统		座椅系统可实现±180° 手动旋转、8°~30° 姿态电动调节，集成插座、内藏式餐桌、电动腿托等功能，可选装无线充电及电动旋转。满足餐饮、办公、阅读需求。可应用于 CR400 型及 CRH380 型等动车组。
9	京张项目商务座椅		商务座椅可由坐姿到躺姿无级姿态调节，最大躺姿角度 170°，集成内置式滑动桌板、插座、阅读灯、书报夹、影视装置及舒适性系统，满足餐饮、办公、阅读、娱乐需求。应用于智能京张动车组。
10	京张项目客室一等座椅系统		一等座椅系统可由 8°~30° 姿态调节，集成内置式滑动桌板、插座、头靠、书报袋，满足餐饮、办公、阅读需求。应用于智能京张动车组。
11	城际列车座椅		城际车座椅系统靠背为固定式，集成书报袋、插座。应用于城际列车动车组。
12	160 公里项目客室二等座椅系统		二等座椅系统为固定式座椅系统，可由 0°~20° 姿态调节，集成靠背桌板、插座，中间扶手可上折。满足餐饮、办公、阅读需求。应用于 160 公里动力集中项目。
13	阿尔及利亚客滚船座椅系统		背部带有翻转桌板；扶手内可收藏折叠桌板；背部设有书报夹；靠背调节角度 8~30°；单座位重量≤25Kg。应用于阿尔及利亚客滚船项目。

序号	产品	图片	功能特点和应用领域
14	四方智能城际车座椅系统		二等座椅系统为固定式座椅系统，背部设有书报夹及插座，应用于 160-250 公里城际车项目。
15	城际车横向座椅系统		二等座椅系统为固定式座椅系统，可由 0° ~20° 姿态调节，集成插座，中间扶手可上折。应用于城际车产品。
16	长客磁悬浮座椅系统项目		一等车靠背可调式座椅系统，座垫和背垫实现联动调节，靠背可调 20°，配置内藏式扶手餐桌，集成插座，集成插座，应用于长客 600 公里磁悬浮动车组项目。

(9) 贸易配件产品

公司贸易产品主要为高铁动车组生产所配套的进口零部件，主要包括受电弓、接地装置、受流器及轴承等。

(10) 检修服务

按照动车组检修规程，高铁、动车组检修分为五级，其中一、二、三级修为段修，四级修、五级修为厂修，公司目前承接的检修主要是路局及主机厂的厂修（含三级修、四级修、次轮四级修、五级修、次轮五级修等）。2021 年，公司为配合主机厂属地修要求，分别在青岛、长春、成都、江门、唐山设有检修基地（ISO/TS22163 体系认证均已覆盖），在上海、沈阳、广州、长沙、深圳、北京等地设立检修站点，售后网点遍布各省、自治区、直辖市等 40 多个城市。公司搭建并逐步完善了检修业务开展的平台，为各路局及主机厂提供本地化高级修服务。



图 3-10 动车组高级检修周期循环图

华铁西屋法维莱于 2018 年从法维莱集团引进了动车组塞拉门和空调的全套制造技术和检修技术，并分别于 2018 年和 2019 年取得了四方庞巴迪动车组法维莱系列塞拉门检修和空调检修工序的合格供应商资质。

截至 2021 年 12 月 31 日，华铁西屋法维莱已经承担了四方庞巴迪和谐动车组塞拉门检修业务及和谐动车组空调大修工序的检修业务，产品分布在上海、成都、南昌和广州四个铁路局。



图3-11 CRH1平台动车组车门检修产品



图3-12 CRH1平台动车组空调检修产品

4、大型养路机械业务

北京全通达作为全球知名的铁路轨道维护产品和建设服务供应商哈斯科铁路公司在中国地区的独家总代理商，依托哈斯科铁路产品在铁路轨道维护领域领先的产品优势，以及公司在国内铁路领域强大的市场、营销体系，可在轨道维护、建设、服务等主要领域满足国内铁路及城轨客户全方位的需求。

报告期内大型养路机械业务取得重大进展：在整车维保业务方面，通过执行已有项目的优秀表现及同客户的紧密沟通获得的客户信任，延续了去年的强势劲头，同沈阳地铁、天津地铁、东莞轨交公司、青岛地铁、北京地铁新机场线、国铁集团下属上海局、北京局、济南局等客户达成了新的业务合作，其中与沈阳地铁的合作为首次。子公司及服务团队在杭州地铁、杭港地铁连续 2 年（2020、2021）被评为优秀供应商、并获优秀服务奖。

备件业务方面，延续了之前的良好表现，获得了同比去年平稳增长的订单量、维保及备件业务都在良好有序执行中，且获得了客户的认可。

本公司于 2020 年下半年通过投资，新建了铁路工务及轨道车辆大修基地，该自有基地的建立，表明了

公司深耕该领域的战略决心，目前该基地已开始正式承接城市轨道交通领域养路机械车辆的中、大修业务，如天津地铁 1 号线钢轨打磨车大修项目、天津地铁 9 号线钢轨打磨车大修项目等。

（1）钢轨打磨车

钢轨打磨类产品能够延长钢轨寿命，提高钢轨性能。哈斯科钢轨打磨车运行速度业内领先，整体成本相对较低。作为哈斯科铁路的独家代理商，公司能够满足客户对打磨车的个性化标准，依托华铁股份成熟的市场渠道优势，公司代理的产品在中国城市轨道交通及国铁集团打磨车市场领域占有率先，2020 年，公司与哈斯科共同拓展钢轨打磨车大修、配件等后市场维护业务。

2020 年 4 月，杭港地铁 1 号线钢轨打磨车架修项目正式开工，该项目由北京全通达承建，架修的产品为哈斯科 RGH20C 型钢轨打磨车。报告期内，北京全通达陆续获得天津、杭州等地铁领域内钢轨打磨车的车辆大修业绩资质，目前已稳定开展各地铁及轻轨公司对整车的中、大修业务。公司代理的哈斯科打磨类产品有 RGH10C、RGH20C、RGH30C 道岔或城市轨道交通作业型钢轨打磨车，以及 PGM48、PGM96 正线作业型钢轨打磨车等多款车型。



图 3-13 哈斯科钢轨打磨车

（2）多功能吹碴车

多功能吹碴车是一款创新的产品，可代替传统的捣固方式来恢复轨道的垂直和侧面准直度。它能够令轨道表面平顺，立即恢复列车不限速运行。

经过吹碴车作业后的线路准直度劣化时间，比传统捣固方式作业后的线路劣化时间，延长 3 至 5 倍，从而极大地延长线路养护时间，提升线路运营效率。

(3) DXC-500 轨道大修列车

DXC-500 型轨道大修列车可高效地处理大型轨道更新改造项目。它适用于混凝土轨枕、预镀木制轨枕和钢枕。对于客户来说，它操作简便，改造后的轨道质量高，轨枕间隔精确、道床平顺。



图3-14 哈斯科DXC-500轨道大修车

(4) 综合检测车

哈斯科轨道几何状态检测车（TGIV）是一种用来测量轨道几何状态和接触网的自行式轨道车辆。它能够收集和记录大量关于轨道状态的信息。随时监测轨道状态能够让铁路部门更加了解自己的维护需求，合理安排维护时间。车辆的人员配置精简，仅需 3 人。

(5) 道岔清筛车

道岔清筛车主要对道岔区段的石渣进行筛分、回填、补砟等作业。现场作业证明，该设备不受线路道床结构限制，可完成双开道岔、复式交分、交叉渡线等清筛难度较大的道岔作业区段。公司代理的该类产品为哈斯科 G04S-III-CN 型道岔清筛车。

国内首台该型号道岔清筛车成功运用于神华铁路轨道维护领域，填补了国内铁路领域在道岔区段无机械化清筛作业的长期空白，目前已经累计清筛道岔 1000 余组，极大地提高了道岔区段施工效率以及行车安全。该型号设备正处于项目合作阶段，目前，样车试制、运用考核等相关工作正在稳步推进中。



图3-15 哈斯科G04S-III-CN型道岔清筛车

5、公司盈利模式

基于轨道交通车辆零部件行业特性，公司当前主要服务于中国中车及其下辖各主机厂（新造与四级、五级修造）、国铁集团及其下属各路局（检修）、各地铁集团，主要盈利来源包括产品与系统的销售和售后服务、维保市场的车辆零部件销售和检修服务、轨道维护保养整车和零部件的代理销售和售后服务。

随着公司产品线的扩展和国际化程度的提高，公司将通过产品的“智能化”与“网联化”升级、产品向军用与民用市场拓展、国内外市场的双向协同，即依靠技术和产品优势提高国内市场竞争力和市场份额，依靠国内生产基地的低成本优势拓展国际市场等方式提升盈利能力，提高毛利水平。

三、核心竞争力分析

在贯彻打造“国际化的轨道交通核心零部件大平台”的战略指导下，公司经过多年摸索，形成了十大核心竞争力，其中六大业务管理能力，四大基础管理能力，支撑公司打造平台化的多品种集成的轨道交通核心零部件企业。

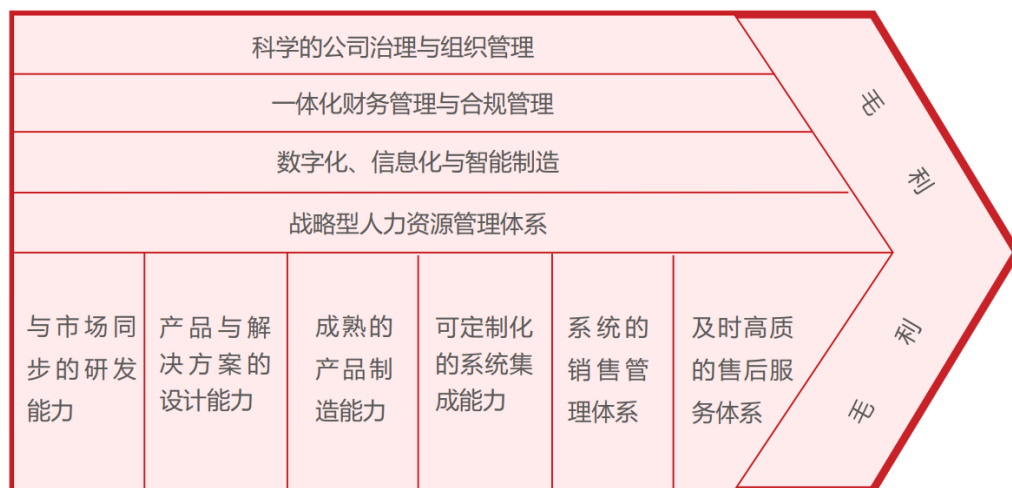


图3-16 公司核心竞争力示意图

（一）业务管理方面

1、与市场同步的研发能力

铁路车辆零部件特别是中国高铁零部件行业向来以高准入门槛、高质量要求著称，有着严格的资质认证管理体系。公司各项核心产品均获得铁路行业权威资质认证，并拥有以中国中车为代表的大型整车制造企业多种类零部件合格供应商资质。公司通过多年技术积累及升级迭代，能够不断满足行业及客户对于更高标准、更高技术的要求，展现出与市场同步的研发能力。

公司加强新产品的研发、资质认证工作，全年各子公司合计研发项目超过 40 项，公司累计专利及专利申请超 190 项。

公司全资子公司青岛亚通达与相关机构的合作研发不断深化，车载污水处理系统、膜蒸馏厕所等全球首创技术取得验证性成果；合资公司华铁西屋法维莱被认定为青岛市“专精特新”企业及国家 2021 年度中小型科技企业；控股子公司湖南博科瑞复兴号动车组闸片研发和认证工作取得重大突破，科技部重大专项子课题《耐高温低磨损制动闸片制备关键技术研究》取得关键成果，并与中南大学建立深度合作关系，签订五年《产学研合作协议书》，与中南大学科技产业园签订《产学研合作协议书》。

2、产品与解决方案的设计能力

作为多个高铁零部件系统的一级核心供应商，公司具备根据国铁集团及中国中车的具体要求进行产品细化的设计能力；其次，公司凭借丰富的开发设计经验，充分利用 CREO 工程仿真与 CATIA 三维建模等工业设计软件，实现更精准的产品设计和开发，针对性地进行新产品的开发。第三，公司注重定制化开发能力建设，下辖各子公司具备强大的产品与解决方案设计能力。

报告期内，公司紧跟国铁集团及中国中车步伐，加强优势产品（给水卫生系统、座椅系统、备用电源系统等）在智能动车组、拉林线高原内电双源动车组、智能城际车、高速磁悬浮、160 公里动力集中型等新型车辆中的升级应用，相关产品均处于行业领先地位。此外，公司设计制造的动车组撒砂系统（涵盖标动 350、250 和城际车），已顺利通过运行考核试验，具备了多种型号动车组小批量装车资质。

3、成熟的产品制造能力

作为青岛四方股份的早期供应商，公司下属青岛亚通达较早引入精益管理理念，并在后续发展过程中，将该理念及其配套管理体系应用至各子业务单元。在生产制造环节，公司建立了较为全面、系统、科学的现代生产管理体系，在生产经营的各个环节严格把关，不断改进生产工艺和优化生产流程，提高生产效率，降低生产成本，保证产品质量稳定可靠；在供应链管理环节，公司对上游原材料供应链进行严格管控，实现协同管理。在采购、生产决策之前，对需求进行预测，与上下游企业紧密联系，及时传递分享订单、库存等信息，从而实现对上游供应链的精确管理，保证精益化生产。

报告期内，公司开展“降本增效”专项行动。在保持交付合格率、交付及时率基础上，通过引进新供应商、直接谈判、优化工艺与设计流程、产品替代、扩大自制生产等工作，逐步降低公司产品成本，实现降本目标；通过内部绩效改革，实行“一岗多能”，优化人工成本，提高人均效能；同时，通过优化组织架构和简化流程等方式，提高生产和决策效率，成效显著。

4、可定制化的系统集成能力

公司能够满足客户不断升级的个性化、信息化、智能化以及新客户的定制化开发需求。

报告期内，公司核心子公司山东嘉泰为北京冬奥会量身定制的北京冬奥列车——新京张高铁复兴号智能动车组商务座椅系统，配备了智能交互终端“智慧屏”，可为旅客提供丰富的娱乐节目、手机投屏、运行信息等服务。此外，商务座椅的电控调节系统升级后，运行也更为流畅、静音。

报告期内，公司子公司青岛亚通达以成熟的高铁给水卫生系统为基础，为交通枢纽站场、高速公路服务区定制化开发循环卫生与供水系统，为科研院所开发集休闲、会议、洗浴、卫生间为一体的集装箱方舱，受到客户的一致好评。

此外，公司动车组新型卫生系统、地铁统型蓄电池及配套箱体、蓄电池监测系统、铁路及非铁路业务产品物联网系统等项目研制工作进展顺利。

5、系统的销售管理体系

公司核心管理层及各子公司领导层拥有多年铁路行业从业背景，专业化程度高、行业经验丰富，能够

对中国中车、国铁集团及其下属路局、重点城市地铁集团等重要客户形成全方位覆盖，能够随时获取客户需求与反馈，做到快速响应。

近两年，公司特别重视一体化销售管理体系建设，逐步建立起总部销售管理中心统一协调、各子公司各司其职，资源互补的集团化作战模式。随着铁路修程修制改革逐步深入，公司一体化销售管理体系在与检修市场的优势将进一步得到发挥。

6、及时高质的售后服务体系

伴随中国高铁“从无到有”，从“引进吸收”到“自主创新”，公司的售后服务网点遍布各省、自治区、直辖市等共计 40 多个城市。同时，为配合主机厂的属地修要求，公司分别在青岛、长春、成都、江门、唐山等地设立检修基地，建立起及时、高质的售后服务体系。

报告期内，公司进一步整合、优化售后服务体系。一方面充分发挥总部销售管理中心的统筹、协调作用，加快各子公司售后服务体系整合，进一步提升响应速度。另一方面，强化各子公司售后服务队伍建设，进一步优化流程，强化目标管控，着力提升客户满意度。

（二）基础管理方面

1、科学的公司治理与组织管理

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，规范公司治理结构和建立健全内部控制制度，并不断优化公司股权结构，建立科学的公司治理体系。

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

2、一体化财务管理与合规管理

公司拥有全面、规范、现代化的“一体化”财务管理体系，强化资金调度，实现会计核算规范化，提升公司财务管理水平。同时，作为一家深交所上市公司，公司历来重视合规经营，逐步强化内部审计职能，建立起一体化的合规管理系统，并逐步建立起规范、严谨的信息披露管理和投资者关系管理体系。一体化的财务管理与合规管理，能够有效支撑公司的可持续发展。

3、数字化、信息化与智能制造水平的逐步建立与提升

公司不断拥抱新趋势、新业态、新变化，立足高铁产业链，在研发设计、生产制造、供应链管理、售后服务、C 端客户服务等领域进行数字化、信息化和智能制造的有益探索，并取得了一定成效，进一步强化公司的核心竞争力。

报告期内，公司在信息系统建设方面取得长足进展，逐步实现全面实施集团化 ERP 全面管控，为公司决策提供更强有力的支持。同时，公司紧跟客户对智能化产品的需求，不断提升产品的智能化水平，以及智能化在生产、设计、销售各环节中的应用。

4、战略型人力资源管理体系

公司始终视人才为企业发展的第一资源，随着全球化战略布局日益加深，公司大力探索国际化人才引进与储备模式，通过与全球顶尖院校、顶级猎头公司、海外知名组织机构等深化战略合作，不断发掘吸引潜在的全球智力资源，为公司全球化布局、国际化雇主品牌形象提供有力支持。同时公司始终坚持考核与激励并重的理念，创造充满活力、具有卓越竞争力的薪酬福利制度及薪酬动态调整机制，让员工共享集团发展成果。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、二”相关内容。

2021年公司营业总收入186,967.26万元，较上年同期下降9.76%；归属于上市公司股东的净利润28,117.89万元，较上年同期下降33.11%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,869,672,608.28	100%	2,071,891,336.35	100%	-9.76%
分行业					
高铁配件制造与销售	1,861,472,706.19	99.56%	2,037,222,223.92	98.33%	-8.63%

其他业务	8,199,902.09	0.44%	34,669,112.43	1.67%	-76.35%
分产品					
高铁座椅	667,611,940.99	35.71%	559,938,642.93	27.03%	19.23%
给水卫生系统及 配件	437,700,077.01	23.41%	501,692,361.96	24.21%	-12.76%
辅助电源系统及 配件	370,980,613.09	19.84%	317,579,807.49	15.33%	16.81%
贸易配件	123,520,604.34	6.61%	302,831,639.51	14.62%	-59.21%
检修系统	197,327,646.30	10.55%	351,212,027.99	16.95%	-43.82%
制动闸片	64,331,824.46	3.44%	3,967,744.04	0.19%	1,521.37%
其他业务收入	8,199,902.09	0.44%	34,669,112.43	1.67%	-76.35%
分地区					
国内	1,869,672,608.28	100.00%	2,071,891,336.35	100.00%	-9.76%
分销售模式					
直营销售	1,869,672,608.28	100.00%	2,071,891,336.35	100.00%	-9.76%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
高铁配件制造 与销售	1,861,472,706. 19	1,004,436,079. 33	46.04%	-8.63%	-14.43%	3.66%
分产品						
高铁座椅	667,611,940.99	329,618,065.97	50.63%	19.23%	27.19%	-3.09%
给水卫生系统 及配件	437,700,077.01	239,166,832.62	45.36%	-12.76%	-8.98%	-2.27%
辅助电源系统 及配件	370,980,613.09	213,474,820.12	42.46%	16.81%	5.41%	6.22%
检修系统	197,327,646.30	102,822,069.59	47.89%	-43.82%	-49.91%	6.34%
分地区						
国内	1,869,672,608. 28	1,010,795,297. 22	45.94%	-9.76%	-14.19%	2.79%
分销售模式						
直营销售	1,869,672,608.	1,010,795,297.	45.94%	-9.76%	-14.19%	2.79%

	28	22			
--	----	----	--	--	--

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
高铁配件制造与销售	销售量	元	1,861,472,706.19	2,037,222,223.92	-8.63%
	生产量	元	854,835,651.68	891,623,683.78	-4.13%
	库存量	元	150,040,968.95	214,981,057.57	-30.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
高铁座椅	主营业务	329,618,065.97	32.61%	259,149,638.65	22.00%	27.19%
给水卫生系统及配件	主营业务	239,166,832.62	23.66%	262,766,480.84	22.31%	-8.98%
辅助电源系统及配件	主营业务	213,474,820.12	21.12%	202,512,427.51	17.19%	5.41%
贸易配件	主营业务	84,361,207.19	8.35%	241,770,532.92	20.53%	-65.11%
检修系统	主营业务	102,822,069.59	10.17%	205,286,515.58	17.43%	-49.91%
制动闸片	主营业务	34,993,083.84	3.46%	2,388,607.80	0.20%	1,365.00%
其他业务成本	其他业务	6,359,217.89	0.63%	4,047,332.50	0.34%	57.12%

说明

	2021 年	2020 年
原料及其他制造费用	954,588,353.71	1,276,401,948.92
人工费用	36,385,659.17	32,265,374.24
折摊	19,821,284.34	21,466,601.98

成本合计	1,010,795,297.22	1,330,133,925.14
------	------------------	------------------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
Tong Dai Control (Hong Kong) Limited (以下简称“香港通达”)	全资子公司	一级	100	100
青岛亚通达铁路设备有限公司	全资子公司	二级	100	100
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南博科瑞新材料有限公司 (以下简称“湖南博科瑞”)	控股子公司	四级	51	51
通达铁路设备(佛山)有限责任公司	全资子公司	三级	100	100
山东嘉泰交通设备有限公司 (以下简称“山东嘉泰”)	控股子公司	三级	51	51
King Horn Development Limited (以下简称“香港景航”)	全资子公司	二级	100	100
北京恒泰尚达软件技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
华铁通达(青岛)维保有限公司	全资子公司	一级	100	100
华铁通达(青岛)科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京全通达科技发展有限公司 (以下简称“北京全通达”)	全资子公司	一级	100	100
华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限公司 (以下简称“法维莱”)	控股子公司	二级	51	51

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12户，具体包括：

本期新纳入合并范围的子公司与上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
湖南博科瑞新材料有限责任公司	收购股权
华铁通达(青岛)科技发展有限公司	投资成立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	1,500,784,282.60
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	80.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.90%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	764,833,875.92	40.91%
2	客户 2	316,672,566.37	16.94%
3	客户 3	171,739,028.92	9.19%
4	客户 4	158,910,205.44	8.50%
5	客户 5	88,628,605.95	4.74%
合计	--	1,500,784,282.60	80.27%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	690,481,104.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.11%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	9.05%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	268,265,486.73	26.85%
2	供应商 2	146,582,451.08	14.67%
3	供应商 3	120,901,901.73	12.10%
4	供应商 4	90,430,865.00	9.05%
5	供应商 5	64,300,400.00	6.44%
合计	--	690,481,104.54	69.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	51,192,645.53	33,985,954.99	50.63%	本报告期销售费用增加主要由于本期公司加大对路局及售后服务市场检修业务的销售投入。

管理费用	121,152,252.97	119,866,088.28	1.07%	本报告期管理费用增加主要由于本期并购湖南博科瑞。
财务费用	54,401,170.12	56,104,800.30	-3.04%	无重大变动
研发费用	45,642,150.46	51,124,795.34	-10.72%	本报告期研发费用较上年同期有略微下降，主要是由于上期高铁座椅专有技术研发产生了较大的试验投入，随着该部分技术成熟，本期发生相应的试验费略有减少。
信用减值损失	-6,363,635.45	-7,596,359.00	-16.23%	本报告期信用减值损失减少主要由于收入减少，同时加大催收力度使应收款项回款加快，从而期末应收款项余额减少，相应信用减值损失也随之减少。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型保持式卫生系统研制	应对日益加剧的竞争，提高公司在中国标准动车组给水卫生系统的市场竞争力。	完成	完成相关试验，具备产品装车条件。	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
自动翻盖便器盖研制	根据国内外突发的流行病，研发一种新型干净卫生的免接触便器盖，避免流行病及其他传染疾病的传播。	完成	完成样件试制	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
智慧保障方舱污水处理模块研制	根据基地化宿营保障系统的技术要求，研制污水垃圾处理模块方舱产品，来满足多人野外条件下污水、生活垃圾净化处理。	完成	完成样件试制	新型垃圾污水处理方舱，弥补国内后勤方舱功能空白；
高浓度污水处理单元	开发一款小型化的高浓度污水处理及回用装置。	完成	完成样件试制	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
新型紧凑式卫生系统研制（二代）	人机工程程度更高更合理，各部件简化结构降低成本，结构上	完成	形成定型产品，应用与项目	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；

	进行优化和加强集成性，系统兼容性更合理。			
既有车型车下液位显示装置生产设备研制	研制一套专为液位显示器生产的场地、设备及工装	完成	应于产品的生产	提高生产效率和产品合格率
CRH2 型车烟火报警系统国产化替代研制	打破国外产品垄断	进行中	完成相关试验，具备产品装车条件	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
复兴号动车组火灾报警系统国产化替代研制	产品替代升级	进行中	完成相关试验，具备产品装车条件	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
铁路及民用产品物联网系统功能研制	提高产品健康诊断和智能化	完成	形成定型产品，应用与项目	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
新一代总线型控制器研制	研制一种模块化、智能化、易布线、易扩展、体积小、界面简洁大方的控制器。	完成	完成相关试验，具备产品装车条件	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
新结构车下液位显示装置研制	采用新型结构设计实现设备电子元件级别的更换和维修。	完成	完成相关试验，具备产品装车条件	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
蓄电池监测系统研制	实现对电池的状态的监测和分析，对电池的健康状况作出准确的判断。	进行中	完成相关试验，具备产品装车条件	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
谱系化中国标准地铁列车备用电源系统研发	实现中国地铁列车用电源系统标准化	进行中	完成相关试验，具备产品装车条件	扩展产品类型，增加产品种类，提高竞争力；
唐客减重 250 公里客室座椅项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	已申请专利	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
四方 250 公里客室座椅项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	已申请专利	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
标动商务座椅统型项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	设计方案、技术方案客户通过，项目完结	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
京雄高铁项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	方案设计、技术方案设计完成，客户评审通过，待客	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长

		户实物质量确认 下发技术审查证 书		
雅万高铁项目的 研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	设计方案、技术 方案客户通过， 批量交付，项目 完结	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
长客高速磁浮座 椅项目的研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	设计方案、技术 方案客户通过， 待样椅交付	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
四方高速磁浮座 椅项目的研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	设计方案、技术 方案客户通过， 项目完结	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
RD35 一种新型 商务座椅项目的 研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	已申请专利	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
长客双层动车组 座椅研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	已申请专利	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
一种新型锁定机 构改进商务座椅 项目的研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	设计方案、技术 方案客户通过， 项目完结	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
新型垫材的研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	设计方案、技术 方案客户通过， 待样椅验证	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
客室区座椅舒适 性研究	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	已申请专利	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
标动座椅可靠性 研究	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	已申请专利	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
新型京张高铁座 椅项目	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	方案设计、技术 设计完成，客户 评审通过，待客 户首检确认下发 技术审查证书	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
高铁纤维滤材项 目的研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产 品性能提升	设计方案、技术 方案客户通过， 项目完结	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量 产	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额 增加、收入稳定增长
长客城际车客室 座椅项目的研发	增加公司产品市场竞 争力、市场份额，产	方案设计、技术 设计完成，客户	应用于公司产品，提升座 椅产品性能，实现产品量	保持产品技术性能优越领 导行业先进性、市场份额

	品性能提升	评审通过，待客户实物质量确认后下发技术审查证书	产	增加、收入稳定增长
四方 400 公里高列座椅项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	方案设计，技术设计完成，待客户评审确认	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
镁合金私密罩项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	方案设计、技术设计完成，样件制作，待客户确认	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
四方智能城际车客室座椅项目的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	座椅已交付，待试验验证	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
电控系统开发的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	详细方案设计完成，待客户评审	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
160 动力集中电动车组鼓形车座椅的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	批产生产	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
智利 BMU 动车组客室座椅的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	结构设计中	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
新一代一等座椅的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	结构设计中	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
互联网屏客室座椅的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	方案设计、技术设计完成，客户评审通过，待样椅装配客户确认	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
新一代二等座椅的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	结构设计中	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
新型商务座椅的研发	增加公司产品市场竞争力、市场份额，产品性能提升	方案设计完成，待客户评审	应用于公司产品，提升座椅产品性能，实现产品量产	保持产品技术性能优越领导行业先进性、市场份额增加、收入稳定增长
高速及城际动车组撒砂项目	研制符合高速及城际动车组用撒砂装置集成及撒砂控制箱	已完成研制及装车运用考核，取得了小批量装车资质。	取得正式装车资质，并取得批量订单。	扩大公司轨交车辆核心零部件产品范围，增加公司销售收入
高速动车组辅助	研制符合高速动车组	已完成样机研制	取得正式装车资质，并取	扩大公司轨交车辆核心零

供风单元项目	用辅助供风单元	及型式试验验证	得批量订单。	部件产品范围，增加公司销售收入
高速动车组踏面清扫控制项目	研制符合高速动车组用踏面清扫控制	已完成样机研制及型式试验验证	取得正式装车资质，并取得批量订单。	扩大公司轨交车辆核心零部件产品范围，增加公司销售收入
机车撒砂项目	研制机车用撒砂阀	已完成研制，并小批量装车	取得批量订单。	扩大公司轨交车辆核心零部件产品范围，增加公司销售收入
气液缓冲器项目	已完成样机研制	正在进行试验验证	取得正式装车资质，并取得批量订单。	扩大公司轨交车辆核心零部件产品范围，增加公司销售收入

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	142	135	5.19%
研发人员数量占比	18.32%	15.41%	2.91%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	101		
硕士	12		
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	30		
30~40 岁	47		

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	54,506,665.86	61,603,572.88	-11.52%
研发投入占营业收入比例	2.92%	2.97%	-0.05%
研发投入资本化的金额（元）	8,864,515.40	4,670,891.46	89.78%
资本化研发投入占研发投入的比例	16.26%	7.58%	8.68%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,954,529,627.21	2,198,302,797.28	34.40%
经营活动现金流出小计	1,857,917,633.35	2,020,755,651.96	-8.06%
经营活动产生的现金流量净额	1,096,611,993.86	177,547,145.32	517.65%
投资活动现金流入小计	130,380.00	730.00	17,760.27%
投资活动现金流出小计	283,301,600.36	178,743,960.62	58.50%
投资活动产生的现金流量净额	-283,171,220.36	-178,743,230.62	-58.42%
筹资活动现金流入小计	601,194,428.22	1,251,897,425.79	-51.98%
筹资活动现金流出小计	914,985,365.30	789,426,850.28	15.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-313,790,937.08	462,470,575.51	-167.85%
现金及现金等价物净增加额	498,960,123.20	460,316,446.37	8.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅提升主要由于2021年第四季度集中回款，公司年末对供应商采购的付款减少，使2021年度的经营活动现金流量净额较去年同期有较大提升。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要由于本报告期支付山东通汇资本投资集团有限公司10%股权收购款16,458.72万元，支付山东嘉泰股权收购款9,690万元及支付湖南博科瑞股权收购款2,311.12万元。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要由于经营活动现金流好转，偿债能力进一步提升，金融机构借款规模未扩张。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因：

公司加大应收款项催收力度，本年度公司回款集中在第四季度，同时年末公司对外支付供应商采购款较少，使今年经营性应收款项回款较上年同期有大幅提升。公司由于战略策略的调整，减少贸易业务的营收，主攻高铁装备主营业务的开发，同时本年度没有铣磨机整机销售的实现，本年度收入比去年同期有略微下降，导致期末应收账款余额也较期初减少，因此本报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与本报告期净利润存在较大差异。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,502,209,090.87	19.84%	969,648,291.01	13.07%	6.77%	货币资金期末余额较期初增加主要由于第四季度应收账款回款金额增加，同时年末对供应商支付的采购款减少。
应收账款	959,006,390.77	12.67%	1,132,953,787.50	15.27%	-2.60%	应收账款期末余额减少主要是由于本报告期应收账款回款增加，同时营业收入较去年略有下降所导致。
合同资产	62,256,529.01	0.82%	55,618,933.57	0.75%	0.07%	本报告期无重大变动。
存货	340,566,414.12	4.50%	354,496,723.73	4.78%	-0.28%	本报告期无重大变动。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	本报告期无重大变动。
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	本报告期无重大变动。
固定资产	184,427,194.94	2.44%	194,809,275.82	2.63%	-0.19%	本报告期无重大变动。
在建工程	10,265,831.49	0.14%	8,588,576.94	0.12%	0.02%	本报告期无重大变动。
使用权资产	7,655,301.45	0.10%	11,435,222.64	0.15%	-0.05%	本报告期无重大变动。
短期借款	400,264,496.81	5.29%	511,853,377.36	6.90%	-1.61%	本报告期减少主要由于偿还部分短期借款。
合同负债	26,593,527.44	0.35%	4,116,527.65	0.06%	0.29%	本报告期无重大变动。
长期借款	1,001,799,784.98	13.23%	994,217,708.33	13.40%	-0.17%	本报告期无重大变动。
租赁负债	4,080,961.24	0.05%	7,893,328.67	0.11%	-0.06%	本报告期无重大变动。
商誉	3,237,623,908.58	42.76%	3,318,329,458.30	44.74%	-1.98%	商誉期末余额减少主要由于本报告期计提了香港通达资产组及山东嘉

						泰资产组的商誉减值准备。
其他应收款	412,744,110.51	5.45%	153,970,469.68	2.08%	3.37%	其他应收款期末余额的增加主要由于支付购买山东通汇资本投资集团有限公司 10%股权的首期产权转让价款，由于这部分股权投资在年末未完成工商变更，所以尚未正式确认长期股权投资，暂时纳入其他应收款核算。另外还有资金占用款项增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	72,934,480.45	保证金
应收票据	1,300,000.00	保证金质押
固定资产	114,436,783.03	抵押借款
无形资产	16,035,352.06	抵押借款
合计	204,706,615.54	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
609,232,770.00	51,000,000.00	1,094.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------------	------	--------	------	----------	----------

									展情况					
山东通汇资本投资集团有限公司	投资、管理咨询	收购	547,325,050.00	10.00%	自筹	无	长期	投资	尚未完成过户	50,000,000.00	0.00	否	2021年12月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 2021-076、2021-077、2021-080、2021-085
合计	--	--	547,325,050.00	--	--	--	--	--	--	50,000,000.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港通达	子公司	高铁产品 生产与销售	119,232,64 9.80	4,744,848, 754.79	1,885,678, 378.78	1,479,575, 579.79	487,970,71 4.65	420,308,72 5.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南博科瑞新材料有限责任公司	收购股权	对整体生产经营和业绩无重大影响
华铁通达（青岛）科技发展有限公司	投资成立	对整体生产经营和业绩无重大影响

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

1、总体战略

公司定位于“国际化的轨道交通车辆核心零部件平台型企业集团”，公司的宗旨是“质量至上、顾客满

意、以人为本、持续改进”，公司的发展目标是依托“交通强国”和企业“走出去”国家战略，以长期积累的“研发、资质、渠道、人才”优势为基础，以“扩展核心产品线，提升市场份额”为主线，内生增长和外延式收购相结合，不断创造和发挥协同效应，成为全球轨道交通核心装备综合服务商。

2、战略重点

2022 年，公司将围绕创新驱动、全方位平台构筑、精益化管理、市场精耕、数字化、国家化经营等六个重点维度扎实推进各项工作。

（1）创新驱动战略

公司将继续深化“创新驱动”战略。一方面，进一步加大产品研发投入，与国铁集团及其下属各路局、中国中车及其下属各主机厂、铁科院及研究所等加强交流、协作，争取现有产品在和谐号、复兴号迭代升级中保持优势地位，在新车型配套研发中处于领先地位。另一方面，依托现有优势产品，积极与专业研究机构合作，开立联合研发，力争在新市场多点开花，推动“国产替代”。

（2）全方位平台构筑战略

公司将依托平台型企业的研发、销售、制造和售后服务优势，一方面推动公司产品体系多元化、系列化，推动业务可持续发展，不断增强公司核心竞争力；另一方面，积极吸收国内外拥有长期行业沉淀与积累的“隐形冠军”或拥有高技术、高壁垒产品的创新型公司，利用上市公司平台为其赋能增效，快速提升市场份额，推动公司从零部件制造商向综合服务商转型。同时，发挥上市公司的平台优势，不断提升自身投融资能力建设，进一步优化债务结构，并通过与地方政府、地方国资搭建产业投资基金，整合相关产业和金融资源，拓展资金来源渠道，为公司可持续发展补充新的增长动力。

（3）精益化管理战略

公司将进一步优化公司治理、健全管理体系，在公司各职能部门和各业务单元的经营工作中，全面推行“精益管理”理念，推动精益化管理，优化供应链，加强成本管控，提高产品质量和附加值，力求以最小的资源投入，创造尽可能多的价值。

（4）市场精耕战略

公司将进一步强化“市场精耕”战略，以全面市场覆盖为目标，建立多维立体销售体系，开展“名单制”经营，加强与客户（国铁集团及其下辖各路局、整车制造商、地铁集团等）各层面的沟通、协作，发

挥研发、管理、资金、成本控制上的综合竞争力，积极推动与客户多层次的合资、合作，在行业升级中逐步占据优势地位。同时，立足优势产品的多场景应用，全方位拓展新市场。

(5) 数字化战略

公司将积极拥抱新变化、引入新技术，在遵循精益原则的基础上，在产品研发、生产、客户服务等环节探索“数字化”提升数字信息运用能力，进一步增强公司产品和配套服务的附加值。同时，依托座椅系统、给水卫生系统的 C 端平台价值，积极参与整车制造商、国铁集团和地铁集团在提升旅客乘坐体验方面的数字化探索实践，不断提升产品数字化服务的能力。

(6) 国际化经营战略

公司董事会、管理层及各业务单元核心管理人员具备开展国际化经营的素质与能力基础，相关优势产品也在全球范围内处于领先地位，近年来跟随整车制造商步伐逐步走出国门。

公司将积极响应“一带一路”和“走出去”国家战略，强化国际业务部职能，注重国际化渠道拓展，加强与欧美轨交零部件制造企业的交流、协作，通过合资、合作、并购等方式，推动“产品、技术、人才和资金”的跨国界双向流动，逐步提升公司优势产品在全球市场的覆盖面和市场份额。

(二) 公司 2022 年经营计划

2022 年，虽然国内外复杂形势将存在一定的持续影响，但在“稳增长”的环境下，国家多次倡导适度超前进行基础设施建设，轨道交通行业仍具有较强的发展潜力。公司将继续“不忘初心，扎根实业，突出主业”，进一步加强研发、资质认证和市场拓展工作，努力提升轨道交通产品覆盖面和市场占有率，并在加强平台整合、推进降本增效的同时，积极拓展非铁路业务，力争超额完成各项经营目标，为公司“国际化的轨道交通车辆核心零部件平台型企业集团”发展目标继续奋斗！

1、进一步提高研发投入，确保领先地位

公司各经营子公司将继续加大新型座椅系统、新型给水卫生系统、新型备用电源系统、烟火报警系统、闸片系统等主力产品的研发投入，在具有标志性和前瞻性的京雄、京张、新一代时速 400 公里标准动车组研发和升级中与整车制造商及相关科研单位保持密切沟通与协作，注重新材料、新工艺应用，在产品迭代升级中进一步提升市场份额。

2、进一步加快产品认证，提升市场覆盖

各经营子公司将在全面梳理产品体系的基础上，在产品认证和市场准入方面继续“填空补缺”，主力产品在车辆升级过程中强化在各大整车制造企业的资质覆盖，门系统、空调系统、制动系统配套产品、新型闸片撒砂系统、辅助供风系统等加快推进考核试验，积极推进多车型覆盖。

同时，公司国际业务部门积极联系拓展海外整车制造商和铁路运营公司，力争各主力产品进入更多整车制造商和铁路运营公司的供应商体系。

3、进一步强化路局合作，精耕检修市场

加强战略营销人才引进，进一步健全多维立体营销与售后服务体系，继续推动与国铁集团下辖各路局的合资、合作，重点路局强化属地修合作，力争检修业务形成多品类、批量化供应，快速提升公司全线产品在路局检修配件市场的市场份额。

4、进一步拓展非铁业务，培育新增长点

在定制化开发和示范项目基础上，创新商业模式，强化合资合作，推动给水卫生系统在船舶、军工、立体交通枢纽站场（机场、高铁站、地铁站等）、市政、景区、缺水地区高速公路服务区、野外作业等领域的规模化推广应用；座椅系统在材料和设计创新基础上，力争在船舶、汽车和其他非铁业务方面实现批量供货；备用电源系统加快在 5G 基站储能电源系统、光伏与风电储能系统上的推广应用，力争在新型储能领域有所突破。

5、进一步强化平台整合，推进降本增效

为进一步发挥平台型公司的优势，公司将继续开展组织变革和流程再造，打造一体化的产品研发、销售及售后服务平台，提高客户响应速度和客户满意度。同时，推动总部及各子公司开展降本增效专项行动，全面降低采购成本和管理成本。

6、进一步强化集团化资金管控，提升资金运用效率

公司将在总部财务部的统一协调下，全面加强各子公司预算管理，进一步建立集团化资金管控体系，加强内部协调配合，优化投资决策评估机制，强化投资管理评价，不断提升资金运营效率。

（三）公司面临的潜在风险及应对措施

1、宏观经济波动风险

2022年外部经济环境不确定性仍在持续，局部战争引发的大国博弈对全球金融市场、大宗商品市场以及供应链体系产生较大冲击。国家出台一系列支持中小企业发展举措，将有助于推动公司降低财务成本和运营成本，但交通运输特别是高铁运输预计仍将受到一定程度负面影响，下游采购需求的不确定性仍然存在。

应对措施：公司将密切关注宏观经济环境的变化，进行精准的分析并积极应对，特别是加强与国铁集团下辖各路局、中国中车相关采购平台及其下辖各主机厂的沟通协调，通过提升客户粘度、提升响应速度等进一步提升市场份额。同时，公司将严格遵守政府的相关政策和制度要求，并在有关部门的指导下开展生产经营工作。

2、行业政策风险

根据《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》等国家层面针对交通行业的中长期发展规划，未来10-15年仍将是轨道交通特别是高铁装备行业发展的黄金期。同时，国铁集团针对车辆装备升级换代计划和修程修制改革，对于车辆零部件企业来说，既蕴藏着机会，也有风险和挑战。

应对措施：积极参与行业政策法规制定完善的各种研讨，研究政策法规的最新变化，把握政策法规修订带来的发展机遇，审慎应对政策法规变化带来的不确定性。同时加强与各管理部门的沟通，创新发展模式，推动与各路局的合资合作。

3、市场竞争风险

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

应对措施：公司不断加大技术研发投入，提升技术升级的能力，同时加强与国际知名企业的技术合作，进一步完善对轨道交通行业及整车制造企业的强大需求认知能力、提供量身定做产品的研发设计能力、高标准的质量控制体系和全生命周期的产品质量维护服务，搭建多元化产品整合体系，提升公司应对市场竞争的能力。

4、经营管理风险

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

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

5、计提商誉减值风险

公司近年来通过非同一控制下企业合并收购香港通达100%股权、山东嘉泰51%股权、湖南博科瑞51%股权，在合并资产负债表中形成商誉。根据企业会计准则等相关规定，若标的资产在未来经营中实现的收益未达预期，收购标的资产所形成的商誉将存在较高的减值风险，从而影响公司损益，可能对公司业绩造成不利影响。截至本报告期末，合并财务报表中商誉账面余额为人民币3,489,240,164.45元，商誉减值准备为人民币251,616,255.87元，占资产总额的42.76%。经测算，2021年公司计提商誉减值准备109,938,468.61元，其中香港通达资产组计提商誉减值准备79,827,047.06元，山东嘉泰资产组计提商誉减值准备30,111,421.55元，湖南博科瑞资产组计提商誉减值准备元。敬请广大投资者注意投资风险。

6、管理层及核心技术人员流失风险

公司拥有优秀的管理、研发和销售团队，为未来可持续发展奠定了良好的基础，且已采取科学的管理机制和股权激励等方式，以确保管理人员和核心团队的稳定。未来随着行业内对高素质人才的竞争日趋激烈，若公司相关政策不能满足未来业务快速发展的需要，难以吸引和稳定核心人员，造成人才流失，将可能降低公司核心竞争力，从而对公司的发展造成不利影响。

应对措施：公司通过建立具有竞争力的薪酬体系，不断提升内部员工培养和外部优秀员工招聘机制，加强人才建设和队伍储备。公司非常重视优秀人才队伍的建设，通过各种奖励机制充分肯定他们对公司做出的努力和贡献，为公司长远健康发展提供保障。

7、上市公司控股股东股权质押集中度风险

截至本报告披露之日，上市公司控股股东拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通共计持有本公司股份400,787,061股，占公司总股本的25.12%，拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通累计质押的本公司股份数为318,600,000股，占其持有股份数的79.49%，占公司总股本的19.97%，质押集中度较高。

应对措施：控股股东拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通持有公司股份不存在质押延期、被冻结、被拍卖或设定信托的情形，其所质押的股份目前不存在平仓风险或被强制过户风险。若控股股东及其一致行动人股份质押出现平仓风险，将及时采取包括但不限于补充质押、追加保证金、提前还款等措施应对风险。公司将持续关注其质押情况并按规定及时做好相关信息披露工作。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 10 月 31 日	电话会议	电话沟通	机构	华安基金、南方基金、华夏基金、中欧基金、人保资产、前海人寿、财信证券、东吴证券、泰信基金、东方证券、汉石资本、新华保险、银润投资、银河证券、国元证券、中金公司、光大证券、浙商证券	主要沟通内容为介绍公司 2021 年前三季度的经营情况、目前重大资产重组项目情况以及未来主营业务发展计划等。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021 年 05 月 19 日	网上集体接待	其他	其他	全体投资者	积极回复投资者有关公司经营发展的问题。	全景网 (https://rs.p5w.net)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，以及《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等深交所有关规定开展公司治理工作，构建了以“三会一层”为代表的现代公司治理架构，建立有效公司治理机制，不断提高企业管治和运营管理水平，公司治理更趋于完善。报告期内具体公司治理情况如下：

1、股东与股东大会

(1) 关于股东与股东大会

本公司始终把保障股东权益、提升股东价值作为公司发展的宗旨。股东大会是本公司最高权力机构，股东通过股东大会行使权力。本公司严格按照有关法律法规和本公司《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会并表决相关事项。本公司确保全体股东，特别是中小股东能够按其持有公司的股份享有合法权益，并充分行使自己的权利。

(2) 报告期内公司股东大会召开情况

年内召开股东大会次数	2
其中：年度股东大会次数（2020）	1
临时股东大会次数	1

2、董事和董事会

(1) 关于董事与董事会

公司董事会现有董事9名，其中独立董事3人。董事会以本公司及股东的最佳利益为原则，负责审议及批准公司重大事项，包括经营策略、重大投资等。董事会的主要职能还包括审批公司定期对外公布的业绩及运营情况等。本公司董事会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和《董事会议事规则》的规定执行。本公司各位董事均了解其作为董事的权利、义务和责任，均能诚信、勤勉、尽职地履行

职责，按时出席董事会，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，提出有益的建议，切实发挥董事在公司治理中的决策核心作用。公司独立董事积极参与公司治理，运用自己的知识和资源，凭借丰富的工作经验，对公司的改革发展提出建议和意见，帮助公司完善战略、改善管理、促进经营。

本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，各委员会工作均正常开展，各自独立从专业角度提出工作议案并经讨论审议，为董事会提供有力支持。

董事会主要负责制定及检讨公司企业管治政策及内部控制系统的有效性，并授权相关的专门委员会履行特定的企业管治职能。有关专门委员会履行企业管治职责的内容刊载于本节“七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况”。董事会的组成、董事之个人资料及其之间的相关关系已详载于本节“五、董事、监事和高级管理人员情况”。每届董事任期三年。董事任期届满，可以连任。

(2) 报告期内董事会召开情况

年内召开董事会次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

3、监事和监事会

(1) 关于监事与监事会

公司监事会是公司监督机构，向公司股东大会负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。本公司按照《监事会议事规则》的规定召集、召开各次监事会，采取有效措施保障公司监事的知情权，公司监事均能够认真履行自己的职责，从股东利益出发，对本公司重大事项、财务以及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

(2) 报告期内监事会召开情况

年内召开监事会次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

4、控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司存在控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情形，除资金占用情形外，本公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格分开，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动。

5、利益相关者

公司始终坚持诚信经营，充分尊重和维护利益相关者的合法权益。在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。尊重银行及其他债权人、职工、供应商、社区等利益相关者的合法权益，积极与其互动合作，共同推动公司持续、健康发展。同时公司具有较强的社会责任意识，积极投入公益事业、环境保护、节能减排等方面，实现员工、股东、国家、社会等相关利益的均衡。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司存在控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情形，公司董事会、监事会及管理层对此高度重视。除上述资金占用情形外，公司在报告期内在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面对市场自主经营的能力。

业务方面，公司拥有独立完整的业务体系，能够做到独立经营，独立决策，独立承担责任与风险，不受公司控股股东的干涉与控制，未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员方面，公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理方面互相独立，具有独立的劳动人事管理部门，制定独立的劳动、人事及薪酬管理制度。公司的董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均严格按照有关法律法规和《公司章程》的有关规定选举及聘任，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

资产方面，公司及下属公司拥有完整的从事该项业务的资产，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标等资产的所有权或使用权，可独立控制并支配。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在资产权属争议，也不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业控制或占用的情况。

机构方面，公司及下属公司已建立了适应自身生产经营特点的组织机构，公司的生产经营和职能机构独立于控股股东或实际控制人。公司不断规范和完善法人治理结构，董事会、监事会与高级管理人员按照《公司章程》及有关规定行使各自的职责。

财务方面，报告期内，公司存在控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情形，除资金占用情形外，公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系。财务人员均为公司的专职工作人员，与控股股东不存在任何人事关系；公司在银行开立独立账户并依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东或实际控制人干预公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	33.15%	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-038)。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.13%	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 18 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-083)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
宣瑞国	董事长	现任	男	54	2016年03月09日		0	0	0	0	0	-
王承卫	副董事长	现任	男	53	2020年06月04日		396,700	0	0	0	396,700	-
杨永林	董事兼总经理	现任	男	56	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
石松山	董事	现任	男	54	2016年03月09日		202,391	0	0	0	202,391	-
韩文麟	董事兼副总经理	现任	男	52	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
王泰文	独立董事	现任	男	76	2016年03月09日		0	0	0	0	0	-
孙喜运	独立董事	现任	男	71	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
袁坚刚	独立董事	现任	男	54	2016年03月09日		0	0	0	0	0	-

段颖	监事会主席	现任	女	47	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
明亮	职工代表监事	现任	男	42	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
耿超	监事	现任	男	51	2020年09月16日		0	0	0	0	0	-
姜炯	副总经理	离任	男	61	2016年03月09日	2021年09月30日	300,500	0	0	0	300,500	-
王颖	董事会秘书	现任	女	46	2018年09月29日		202,200	0	0	0	202,200	-
王颖	副总经理	现任	女	46	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
张璇	财务总监兼副总经理	现任	男	38	2020年06月04日		201,750	0	0	0	201,750	-
梁伟超	副总经理	现任	男	36	2020年06月04日		0	0	0	0	0	-
李渔清	董事	离任	男	58	2020年09月16日	2021年03月24日	0	0	0	0	0	-
唐小明	董事	现任	男	49	2021年12月17日		0	0	0	0	0	-

合计	--	--	--	--	--	--	1,303,541	0	0	0	1,303,541	--
----	----	----	----	----	----	----	-----------	---	---	---	-----------	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

李渔清先生因个人原因于2021年3月24日辞去公司第九届董事会的非独立董事职务。

姜炯先生因达到退休年龄于2021年9月30日不再担任公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李渔清	董事	离任	2021年03月24日	个人原因辞职
姜炯	副总经理	解聘	2021年09月30日	退休离任
唐小明	董事	被选举	2021年12月17日	董事离任补选

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

宣瑞国先生：1968年出生，毕业于中国人民大学国际政治专业。亚布力中国企业家论坛理事。曾任北京康吉森自动化设备技术开发公司总经理，现任北京康吉森自动化技术股份有限公司董事，中国自动化集团有限公司董事局主席，BVV Bahntechnik GmbH Managing Director，广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会董事长。

石松山先生：1968年出生，1990年毕业于中国人民大学贸易经济系贸易经济专业，曾任建设银行阳江市分行阳东县支行副行长，阳江市商业集团外经公司副总经理，广东省恒佳新型环保建材有限公司副总经理，茂名长轩实业有限公司副总经理，广东华铁通达高铁装备股份有限公司第八届董事会董事长，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会董事。

王承卫先生：1969年出生，中国人民大学会计学学士，曾任中国惠普有限公司咨询事业部经理，德勤咨询公司高级经理，新疆通宝集团公司集团财务总监，北京汇天中恒投资有限公司常务副总裁，埃森哲中国有限公司大中华区能源资源事业部管理咨询董事总经理，广东华铁通达高铁装备股份有限公司总经理，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会副董事长。

杨永林先生：1966年出生，西南交通大学电力牵引与传动控制专业毕业获学士学位，西南交通大学经

管学院MBA，北京交通大学企业管理专业博士，教授级高工。历任大同机车厂设计处副处长、厂长办公室副主任、厂部副总工程师，大同电力机车有限公司总工程师、副总经理、董事长兼总经理，北京二七机车有限公司董事长兼总经理，西南交通大学产业（集团）有限公司高级顾问，成都市新筑路桥机械股份有限公司董事长高级顾问、董事总经理，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会董事兼总经理。

韩文麟先生：1970年出生，工商管理硕士，注册安全工程师，曾任中国南车襄阳机车公司生产、安技部长、总经理助理兼生产中心总监、副总经理，中国南车洛阳机车公司生产部长、运营中心总监、副总经济师，洛阳机车厂厂长，中油优艺环保科技有限公司总经理。现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会董事兼副总经理。

唐小明先生：1973年5月出生，毕业于安徽合肥工业大学工业自动电气化专业，专科学历，曾任上海闵行友谊冲压件厂技术工程师，上海大发金属制品有限公司总经理，芜湖丰源金属制品有限公司总经理，山东嘉泰交通设备有限公司副总经理，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会董事。

王泰文先生：1946年出生，中共党员，大学学历，曾任铁道部资阳内燃机车工厂厂长、党委书记；中国铁路机车车辆工业总公司总经理、董事长、党委书记；中国南方机车车辆工业集团总公司董事长、党委书记；中国中铁股份有限公司独立董事；中国外运长航集团外部董事；中国自动化集团独立董事。现任北京寰升科技有限公司董事长，中国外运股份有限公司独立董事，资阳晨风西铁机械有限公司董事；广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会独立董事。

孙喜运先生：1951年出生，中共党员，大连理工大学工商管理硕士，曾任大连机车车辆厂设计处副处长，大连机车车辆厂党委书记兼总工程师，中国北车大连机车车辆公司董事长兼总经理、董事长兼党委书记，中国北车总部总裁助理兼机车事业部总经理，大连港股份有限公司独立董事。现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会独立董事。

袁坚刚先生：1968年11月出生，本科学历，曾任浙江会计师事务所（现天健会计师事务所）业务一部副经理。现为浙江正信联合会计师事务所（现浙江正信永浩联合会计师事务所）合伙人、副所长，杭州立信税务师事务所有限公司董事长、总经理，杭州信浩财务咨询有限公司、杭州紫荆丰谷投资管理有限公司、杭州新正信财务管理咨询有限公司监事；浙江双箭橡胶股份有限公司、杭州永创智能设备股份有限公司、浙江甬金金属科技股份有限公司、同景新能源集团控股有限公司、广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届董事会独立董事。

2、监事

段颖女士：1975年出生，北京联合大学应用文理学院本科学历。曾任美商奥威国际物流有限公司北京代表处国际运输部门经理，现任公司全资子公司青岛亚通达铁路设备有限公司总经理助理，广东华铁通达

高铁装备股份有限公司第九届监事会主席。

明亮先生：1980年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。电子科学与技术专业工学硕士研究生毕业，拥有PMP项目经理资格和精益六西格玛认证。历任世界500强以及美国知名铁路和轨道交通装备制造企业的系统工程师、项目经理、商务经理、中国及香港、新加坡及台湾地区高级销售代表等职务，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司销售总监、中美铁路联合工作组行业顾问，广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届监事会职工代表监事。

耿超先生：1971年出生，本科学历。曾任宾县宾州糖果厂核算员，宾县宾州米粉厂成本会计，黑龙江宾县新闻国家粮食储备库会计，哈尔滨嘉盛房地产开发有限公司副总经理、财务总监，现任湖州新智科技有限公司董事，广东华铁通达高铁装备股份有限公司第九届监事会监事。

3、高级管理人员

杨永林先生（见董事简历）

王颖女士：1976年出生，曾任天津滨海国际汽车城有限公司总裁助理兼行政人事经理，中国自动化集团有限公司人力资源总监，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

张璇先生：1984年出生，会计学专业本科学历，曾任北京康吉森自动化设备技术有限公司（现北京康吉森自动化技术股份有限公司）财务总监，中国自动化集团有限公司财务经理，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司副总经理兼财务总监。

梁伟超先生：1986年出生，武汉理工大学企业管理硕士，曾任职于招商银行股份有限公司深圳分行（先后担任分行营业部大客户副主管、分行公司金融总部营销支持中心副主管、战略计划室副主管等职），广东华铁通达高铁装备股份有限公司投资总监，现任广东华铁通达高铁装备股份有限公司副总经理。

韩文麟先生（见董事简历）

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宣瑞国	拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年01月07日		否
在股东单位任职情况的说明	宣瑞国先生为公司控股股东拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通的实际控制人并担任执行事务合伙人的职务。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宣瑞国	西藏兆盈投资管理有限公司	经理,执行董事	2015年07月09日		否
宣瑞国	福建漳华石化有限公司	监事	2020年06月02日		否
宣瑞国	重庆兆盈石化有限公司	监事	2016年05月18日		否
宣瑞国	重庆兆盈实业集团有限公司	执行董事兼经理	2016年04月27日		否
宣瑞国	重庆兆盈通盛智能控制系统有限公司	执行董事兼总经理	2019年11月29日		否
宣瑞国	宁夏中自实业有限公司	执行董事兼总经理	2019年12月24日		否
宣瑞国	宁夏兆鹏股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年05月25日		否
宣瑞国	宁夏朗盛精密制造技术有限公司	董事	2021年09月01日		否
宣瑞国	前海汇通(深圳)股权投资有限公司	执行董事,总经理	2017年01月03日		否
宣瑞国	重庆兆盈自动化安全控制系统有限公司	董事长兼总经理	2016年05月18日		否
宣瑞国	兆盈(天津)企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年05月31日		否
宣瑞国	兆盈(天津)投资控股有限公司	经理,执行董事	2018年04月03日		否
宣瑞国	安徽仁恒投资管理有限公司	监事	2011年11月02日		否
宣瑞国	深圳市国文阅读科技有限公司	董事	2020年07月27日		否
宣瑞国	杭州国文科技有限公司	监事	2010年11月03日		否
宣瑞国	青岛兆盈轨道交通设备有限公司	执行董事兼经理	2020年07月29日		否
宣瑞国	宁夏中自新能源有限公司	董事	2016年03月14日	2021年04月25日	否
宣瑞国	Tricon International Group Inc.	董事	2005年09		否

			月 26 日		
宣瑞国	冠東資源有限公司	董事	2015 年 04 月 08 日		否
宣瑞国	吴忠仪表有限责任公司	董事	2016 年 01 月 06 日		否
宣瑞国	中国自动化集团有限公司	董事长	2006 年 07 月 25 日		否
宣瑞国	北京天竺兴业软件技术有限公司	董事长	2006 年 08 月 10 日		是
宣瑞国	吴忠天竺产业基建开发有限公司	执行董事	2015 年 02 月 06 日		否
宣瑞国	北京康吉森自动化技术股份有限公司	董事	1999 年 04 月 26 日		否
宣瑞国	辽宁汽轮动力葫芦岛有限公司	董事	2012 年 12 月 19 日		否
宣瑞国	辽宁汽轮动力有限公司	董事	2013 年 07 月 10 日		否
宣瑞国	杭州康吉森自动化工程技术有限公司	董事	2021 年 01 月 11 日		否
宣瑞国	圣泰（北京）软件科技有限公司	董事	2021 年 03 月 26 日		否
宣瑞国	Brightex Enterprises Limited	董事	2016 年 04 月 18 日		否
宣瑞国	CAG Holdings Limited	董事	2018 年 12 月 17 日		否
宣瑞国	Grand Automation (HK) Limited	董事	2021 年 02 月 12 日		否
宣瑞国	Araco Investment Limited	董事	2016 年 03 月 30 日		否
宣瑞国	China Automation Group Limited (BVI)	董事	2017 年 04 月 28 日		否
宣瑞国	拉萨经济技术开发区康吉森投资有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 07 月 18 日		否
宣瑞国	西藏天竺兴业电子科技有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 01 月 16 日		否
宣瑞国	北京中京实华新能源科技有限公司	董事	2013 年 04 月 23 日		否
宣瑞国	Zhao Ying Urban Rail Transit Limited	董事	2016 年 09 月 12 日		否

宣瑞国	Full Hill Enterprises Limited	董事	2016年09月13日		否
宣瑞国	BVV Bahntechnik GmbH	Managing Director	2020年05月25日		否
宣瑞国	Zhao Ying High Speed Railway Equipment Hong Kong Limited	董事	2020年05月12日		否
宣瑞国	北京创康自动化工程有限公司	董事长兼经理	2016年08月29日		否
宣瑞国	广西兆盈创业投资有限公司	执行董事兼总经理	2021年02月04日		否
宣瑞国	兆盈(天津)融资租赁有限公司	副董事长	2018年07月19日		否
宣瑞国	安徽康吉森置业发展有限公司	监事	2005年02月24日		否
宣瑞国	华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限公司	董事	2018年08月28日		否
宣瑞国	青岛亚通达铁路设备制造有限公司	董事长	2021年10月27日		否
宣瑞国	青岛亚通达铁路设备有限公司	董事长	2021年10月27日		否
宣瑞国	Trisen International Limited	董事	2016年09月12日		否
宣瑞国	Trisen Asia Control Pte. Limited	董事	2009年09月29日		否
宣瑞国	北京中腾物联科技发展有限公司	经理,执行董事	2022年03月24日		否
宣瑞国	Consen Automation (Singapore) Pte. Limited	董事	2006年06月26日		否
宣瑞国	Cowin Global Investments China Limited	董事	2011年03月29日		否
宣瑞国	Hongkong Lihe Trading Limited	董事	2021年03月16日		否
宣瑞国	沈阳鼓风机集团石化泵有限公司	董事	2020年12月11日		否
宣瑞国	兆盈集团有限公司	执行董事兼经理	2020年12月16日		否
宣瑞国	北京海淀中京工程设计软件技术有限公司	董事	2021年08月26日		否

宣瑞国	中超联合能源科技（北京）有限公司	董事	2011年07月18日		否
宣瑞国	康吉森國際（香港）有限公司	董事	2008年01月02日		否
宣瑞国	上海天檀置业有限公司	执行董事	2021年07月05日		否
宣瑞国	北京瑞华赢科技发展股份有限公司	董事	2020年12月23日		否
宣瑞国	青岛富利合轨道交通设备有限公司	执行董事兼经理	2021年07月26日		否
宣瑞国	青岛兆盈通盛机械设备有限公司	执行董事兼经理	2021年12月21日		否
宣瑞国	北京天竺宝诚自动化技术有限公司	董事长	2021年08月05日		否
宣瑞国	Bochumer Verein Verkehrstechnik GmbH	监事会主席	2017年07月19日		否
王承卫	北京全通达科技发展有限公司	董事长	2016年05月10日		否
王承卫	北京恒泰尚达软件技术有限公司	执行董事兼经理	2016年06月15日		否
王承卫	山东嘉泰交通设备有限公司	董事	2020年05月26日		否
王承卫	青岛亚通达铁路设备有限公司	董事	2016年08月22日		否
王承卫	青岛亚通达铁路设备制造有限公司	董事	2016年07月19日		否
王承卫	华铁通达（青岛）维保有限公司	执行董事兼经理	2020年07月29日		否
王承卫	山东通汇资本投资集团有限公司	董事	2022年02月15日		否
王承卫	湖南博科瑞新材料有限责任公司	董事	2021年04月25日		否
王承卫	华铁通达（青岛）科技发展有限公司	执行董事兼经理	2021年08月02日		否
石松山	青岛亚通达铁路设备制造有限公司	董事	2019年06月13日		否
石松山	青岛亚通达铁路设备有限公司	董事	2019年06月12日		否

韩文麟	北京全通达科技发展有限公司	董事	2019年01月09日		否
韩文麟	山东嘉泰交通设备有限公司	董事长兼总经理	2020年05月26日		否
韩文麟	湖南博科瑞新材料有限责任公司	董事	2021年04月25日		否
韩文麟	华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	董事	2018年08月28日		否
韩文麟	青岛昌运盛轨道交通有限公司	执行董事兼经理	2022年03月03日		否
唐小明	山东嘉泰交通设备有限公司	董事	2022年03月18日		是
李渔清	北京国联众泰科技有限公司	董事长	2020年01月16日	2021年04月30日	否
李渔清	天津国联众泰铁路设备有限公司	执行董事兼经理	2017年06月19日	2021年05月19日	否
李渔清	青岛鼎华机电有限公司	执行董事兼经理	2020年05月22日	2021年04月19日	否
王泰文	中国外运股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
王泰文	北京寰升科技有限公司	董事长	2018年06月01日		是
王泰文	资阳晨风西铁机械有限公司	董事	2017年06月06日		是
袁坚刚	浙江正信永浩联合会计师事务所	合伙人	1997年03月04日		是
袁坚刚	杭州联信税务师事务所有限公司	董事长、总经理	2000年04月03日		是
袁坚刚	同景新能源集团控股有限公司	独立董事	2017年05月26日		是
袁坚刚	浙江长城电工科技股份有限公司	独立董事	2017年06月12日	2021年06月17日	是
袁坚刚	浙江双箭橡胶股份有限公司	独立董事	2017年02月17日		是
袁坚刚	杭州永创智能设备股份有限公司	独立董事	2017年11月16日		是
袁坚刚	杭州信浩财务咨询有限公司	监事	2013年01月10日		否

袁坚刚	杭州紫荆丰谷投资管理有限公司	监事	2017年02月21日		否
袁坚刚	杭州新正信财务管理咨询有限公司	监事	2001年01月02日		否
袁坚刚	浙江甬金金属科技股份有限公司	独立董事	2021年05月07日		是
段颖	青岛亚通达铁路设备有限公司	总经理助理	2020年04月23日		是
耿超	湖州新智科技有限公司	董事	2020年07月09日		否
耿超	哈工大机器人（湖州）	院长助理	2020年07月01日		是
姜炯	青岛亚通达铁路设备有限公司	董事长	2020年02月10日	2021年10月27日	是
姜炯	青岛亚通达铁路设备制造有限公司	董事长	2020年02月10日	2021年10月27日	否
王颖	青岛亚通达铁路设备制造有限公司	董事	2016年08月28日		否
王颖	北京全通达科技发展有限公司	董事兼经理	2016年05月04日		否
张璇	山东嘉泰交通设备有限公司	董事	2019年11月22日		否
张璇	北京全通达科技发展有限公司	监事	2016年08月22日		否
梁伟超	湖南博科瑞新材料有限责任公司	监事	2021年04月25日		否
在其他单位任职情况的说明	截至本报告披露日，山东嘉泰交通设备有限公司、北京全通达科技发展有限公司、青岛亚通达铁路设备有限公司、青岛亚通达铁路设备制造有限公司、华铁通达（青岛）维保有限公司为公司全资子公司，华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限公司、湖南博科瑞新材料有限责任公司为公司控股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

广东证监局2019年11月29号出具了《关于对广东华铁通达高铁装备股份有限公司、石松山、王承卫、张璇采取出具警示函的决定》（2019）105号，对华铁股份及石松山、王承卫、张璇采取出具警示函的行政监管措施。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，制定董事、监事和高级管理人员的薪酬制度与薪酬标准并进行考核。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

担任公司职务的董事、监事、高级管理人员均根据职务、采用基本年薪加绩效奖金的方式受薪。公司根据国家有关规定及薪酬与考核委员会制定的薪酬政策与考核体系，在兼顾公平性、分享性、竞争性、效率性的原则下，结合市场薪酬水平与公司实际经营情况，以上一年度实际报酬总额确定在一定范围内浮动的基本年薪，根据年度考核结果确定绩效奖金。

3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司薪酬制度以基本年薪和绩效奖金为核心，董事、监事、高级管理人员的报酬均是按期支付，其中基本年薪按月核发，绩效奖金在年度考核结果评定后、于次年春节前一次性核发。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
宣瑞国	董事长	男	54	现任	0	是
王承卫	副董事长	男	53	现任	200	否
杨永林	董事、总经理	男	56	现任	200	否
石松山	董事	男	54	现任	150	否
韩文麟	董事、副总经理	男	52	现任	120	否
李渔清	董事	男	58	离任	0	否
唐小明	董事	男	49	现任	21.6	否
孙喜运	独立董事	男	71	现任	24	是
王泰文	独立董事	男	76	现任	24	是
袁坚刚	独立董事	男	54	现任	24	是
段颖	监事会主席	女	47	现任	75.2	否
耿超	监事	男	51	现任	0	否
明亮	职工代表监事	男	42	现任	80.35	否

姜炯	副总经理	男	61	离任	200.15	否
王颖	副总经理、董 事会秘书	女	46	现任	120	否
张璇	副总经理、财 务总监	男	38	现任	120	否
梁伟超	副总经理	男	36	现任	120	否
合计	--	--	--	--	1,479.3	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 03 月 11 日	2021 年 03 月 12 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会 2021 年第一次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-006)。
第九届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 24 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会 2021 年第二次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-012)。
第九届董事会第三次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《董事会决议公告》(公告编号: 2021-020)。
第九届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会 2021 年第三次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-033)。
第九届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 08 月 04 日	2021 年 08 月 05 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-042)。
第九届董事会 2021 年第五次临时会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《半年报董事会决议公告》(公告编号: 2021-057)。
第九届董事会第四次会议	2021 年 10 月 21 日		经与会董事认真讨论, 审议并通过了《公司 2021 年第三季度报告》。本次会议仅审议 2021 年第三季度报告, 未披露决议公告。
第九届董事会 2021 年第六次临时会议	2021 年 10 月 29 日	2021 年 11 月 01 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会 2021 年第六次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-071)。
第九届董事会 2021 年第七次临时会议	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 02 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第九届董事会 2021 年第七次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-075)。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
宣瑞国	9	1	8	0	0	否	2
王承卫	9	2	7	0	0	否	2
杨永林	9	2	7	0	0	否	2

韩文麟	9	1	8	0	0	否	2
石松山	9	1	8	0	0	否	2
王泰文	9	1	8	0	0	否	2
孙喜运	9	2	7	0	0	否	2
袁坚刚	9	0	9	0	0	否	2
李渔清	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等规章制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际运营情况，对公司的重大投资和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，确保决策准确、及时并高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	袁坚刚 王承卫 孙喜运	6	2021年03月22日	1、审议《青岛亚通达铁路设备有限公司2020年内部控制专项审计报告》； 2、审议《山东嘉泰	审计委员会强调要加强内部审计整改情况跟踪检查力度，增强内审时效性。	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进	无

				交通设备有限公司 2020 年内部控制专项审计报告》；3、审议《2020 年度内部审计工作总结》；4、审议《2021 年度内部审计工作计划》。		行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	
			2021 年 04 月 22 日	1、审议《公司 2020 年度财务报表》；2、审议《2020 年度内部控制自我评价报告》；3、审议《内部审计制度》（修订）；4、审议《内审部第一季度阶段性工作总结》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	无
			2021 年 08 月 24 日	1、审议《公司 2021 年半年度财务报表》；2、审议《公司 2021 年第二季度	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公	无

				内部审计工作汇报》。	程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	
			2021 年 10 月 12 日	1、审议《公司 2021 年第三季度财务报表》；2、审议《湖南博科瑞新材料有限责任公司内部控制专项评价报告》；3、审议《公司 2021 年度第三季度内部审计工作总结》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	无
			2021 年 11 月 29 日	1、审议《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和	无

				公司 2021 年度财务及内控审计机构的议案》；2、审议《华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限公司内部控制专项评价报告》。	规则以及《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	
			2021 年 12 月 27 日	1、审议《公司 2021 年度审计工作计划》。	审计委员会针对 2021 年度审计工作计划，提出重点关注财务报告审计中重要性水平的确定、商誉减值测试等建议。	审计委员会定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证公司财务数据的真实和准确。	无
薪酬与考核委员会	孙喜运 王泰文	1	2021 年 07 月 23 日	1、审议《关于 2020 年股票期权	薪酬与考核委员会公司对激励对象	无	无

	杨永林			激励计划首次授予股票期权第一个行权期条件成就的议案》。	名单进行了核查，认为本次可行权的激励对象已满足激励计划规定的行权条件（包括公司整体业绩条件与激励对象个人绩效考核条件），其作为公司股票期权激励计划的激励对象主体资格合法、有效。		
战略委员会	宣瑞国 王泰文 杨永林	4	2021 年 03 月 01 日	1、审议《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》； 2、审议《关于公司与交易对方签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	无	无
			2021 年 04 月 22 日	1、审议《公司 2021 年发展战略》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及	无	无

					《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
			2021 年 08 月 04 日	<p>1、审议《关于调整本次重大资产重组方案的议案》；</p> <p>2、审议《关于本次重大资产购买暨关联交易方案的议案》；</p> <p>3、审议《关于公司签署相关终止协议的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司签署附条件生效的<支付现金购买资产协议>的议案》。</p>	<p>战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。</p>	无	无
			2021 年 11 月 29 日	<p>1、审议《关于公司拟就收购山东通汇资本投资集团有限公司 10% 股权事项与诚泰融资租赁（上海）</p>	<p>战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会专门委员</p>	无	无

				有限公司签订联合购买协议的议案》；2、审议《关于公司拟以公开摘牌方式收购山东通汇资本投资集团有限公司 10%股权的议案》。	会工作制度》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
提名委员会	王泰文 袁坚刚 石松山	1	2021 年 11 月 29 日	1、审议《关于提名第九届董事会非独立董事候选人的议案》。	经核查非独立董事候选人唐小明先生的简历及其相关资料后，认为其具备相关专业知识和决策、协调与执行能力，符合履行董事职责的任职条件和工作经验。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	2
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	773
报告期末在职工的数量合计（人）	775
当期领取薪酬员工总人数（人）	772
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	343
销售人员	67
技术人员	217
财务人员	40
行政人员	108
合计	775
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	45
本科	194
大专及以下	536
合计	775

2、薪酬政策

公司遵循建立健全与现代企业相适应的管理人员考评与激励约束机制。一方面建立了市场化选人、用人机制，采取多种招聘渠道遴选合适人选，双向择优录取，与市场充分对接，用有竞争力的薪酬体系、发展空间吸引优秀人才。另一方面公司薪酬与考核委员会不断完善市场化激励约束机制，运用多元化激励方式，形成了短期、长期相结合的激励机制。

独立董事：公司对独立董事实行津贴制度，除此以外不再另行发放薪酬；

非独立董事：公司非独立董事同时在公司兼任高级管理人员等职务的，以其在公司具体担任的职务，按照公司薪酬管理制度，经考核并履行相关审批决策程序后确定。公司非独立董事未在公司担任具体职务的，公司不另行向其发放津贴；

公司监事同时在公司任职的按照其在公司具体担任的职务，按照公司薪酬管理制度，经薪酬与考核委员会考核并履行相关审批决策程序后确定，公司监事未在公司担任具体职务的，公司不另行向其发放津贴；

公司董事及高级管理人员以其在公司具体担任的职务，按照薪酬管理相关制度，经薪酬与考核委员会考核并履行相关审批决策程序后确定；

公司全面实行工资总额预算管理，动态监控使用。员工薪酬结构主要采用岗位工资制，由基本工资、福利项目以及年终奖金组成，综合考虑行业薪资水平、岗位价值、个人能力以及绩效表现核定员工薪酬标准。

基于业务的重大转型和发展需求，公司进一步推进了用人、薪酬和考核机制的改革，坚持效益优先、兼顾公平，重点优化薪酬资源配置模式，提高资源配置效率；聚焦核心骨干人员精准激励，落实价值贡献和激励政策，激发团队积极性和创造性，实现人力资源投入产出的价值最大化；着眼长期战略目标要求，持续不断的进行人才梯队培养和薪酬体系优化。公司关心员工福利，在社会基本保险基础上，进一步完善商业保险、企业年金等补充福利制度。

3、培训计划

持续贯彻公司发展的总体方针要求和人才培养的总体策略，不断完善分层分类、覆盖全员的教育培训体系，致力于对外部引进人才的知识结构完善与升级、内部人才的转型与培养。重点培养高级经营管理人员、行业领军人才、高层次技术技能人才、国际化与投融资等急需紧缺人才，确保员工能力素质与公司战略和业务发展相匹配。优化培训效果与职业发展对接机制，畅通员工职业发展通道，提升培训工作的针对性和覆盖面，保证公司人才结构持续优化的策略在与业务相匹配的进程中走得更为坚定与扎实。2021年公司继续从不同层次有序开展满足组织和人员发展的培训活动：

(1) 公司合规治理及董监高规范培训

2021年公司有针对性地开展了有关公司合规治理、董监高规范运作以及对投资者关系管理专题等的线上和线下相结合的培训活动，旨在提高公司董监高的合规意识，保证公司合规治理，保护和维护好投资者的相关权益，保障公司更优质的发展。

(2) 公司中高层经理管理技能及领导力培训

强化内部管理有助于规范工作行为、提高管理水平。公司聘请外部专家针对中高层管理技能及领导力展开培训，提高科学决策能力和全员执行能力。此外，公司有针对性地组织中高层管理人员参加行业内相关的产业发展分析会、技术讲座、产业展览会，把握行业前沿发展动态。

(3) 公司技术和生产专业技能培训

2021年已开展提升金融资源管理和战略管理能力、公司财务及税务管理能力、信息化办公能力、安全建设能力、生产技术能力等的员工职业技能培训活动，有助于为公司高效运转提供强有力的人才支持。

今后，公司将持续稳步推进分层分类的培训计划，逐步优化培训体系，打造各部门各具特色、形式多样的培训模式，建设优质的公司人才梯队，为公司战略发展提供强有力的组织、人才队伍的支持。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	37,880
劳务外包支付的报酬总额（元）	972,000.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司利润分配政策方案符合公司章程的规定，并获得股东大会的决议通过。公司制定的现金分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东享有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

公司2021年6月21日召开股东大会审议通过的2020年度权益分派具体方案为：以公司总股本1,595,678,796股剔除公司回购专户股数18,015,836股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.315元（含税），总计派发现金股利49,696,383.24元（含税），占2020年度可供股东分配的利润的99.36%，剩余未分配利润结转以后年度分配，本次不进行公积金转增股本、不送红股。公司已于2021年8月18日完成2020年度权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
基于当前宏观经济环境，综合考虑公司2022年度资金需求以及公司战略规划等因素，为进一步优化公司资本结构，提高公司财务的稳健性，增强抗风险能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司2021年度不派发现金红利，不送红股，不以公	公司2021年度未分配利润累积滚存至下一年度，以保障公司正常生产经营和业务拓展，实现公司持续、稳定、健康发展提供可靠保障，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的利益。 公司将继续重视以现金分红形式对投资者进行回报，按照

<p>积金转增股本。</p>	<p>《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，在符合利润分配政策的前提下，积极回报股东，与全体股东分享公司发展的经营成果。</p>
----------------	--

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）股权激励

1、决策程序和批准情况

（1）2020 年 6 月 18 日，公司召开第九届董事会 2020 年第一次临时会议、第九届监事会 2020 年第一次临时会议审议通过了《关于〈广东华铁通达高铁装备股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“2020 年股票期权激励计划”）等相关议案，且监事会认为激励对象名单符合 2020 年股票期权激励计划规定的激励对象范围，激励对象的主体资格合法、有效。公司实施的股票期权激励计划符合相关法律法规和公司实际情况，有利于建立健全公司长效激励机制，调动员工积极性，提升公司业绩和管理水平。股票期权激励计划的实施有利于公司健康发展，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

（2）2020 年 7 月 6 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了 2020 年股票期权激励计划的相关议案，股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜。

（3）2020 年 7 月 17 日，公司召开第九届董事会 2020 年第二次临时会议和第九届监事会 2020 年第二次临时会议，审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划首次授予对象及数量的议案》，由于 1 名激励对象自愿放弃其本次获授的相应权益份额，公司董事会根据股东大会的授权，对本次激励计划拟授予数量及授予对象进行调整。调整后，公司本次激励计划首次授予的激励对象人数由 92 人变为 91 人，本次激励计划拟授予的股票期权总数保持 5,150.00 万份不变，其中首次授予部分由 4,650.00 万份调整为 4,610.00 万份，预留授予部分由 500.00 万份调整为 540.00 万份。

同次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司董事会同意以二级市场回购或向激励对象定向发行公司股票的方式，授予 91 名激励对象 4,610.00 万份股票期权。本次股权激励计划的首次授予日为 2020 年 7 月 17 日，行权价格为 5.54 元/股。本次被授予股票期权的激励对象名单如下：

序号	姓名	职务	获授的股票期权数量(万份)	占本激励计划授出权益数量的比例	占授予时股本总额比例
1	王承卫	副董事长	200	3.88%	0.13%
2	杨永林	董事兼总经理	200	3.88%	0.13%
3	石松山	董事	120	2.33%	0.08%
4	王颖	董事会秘书兼 副总经理	120	2.33%	0.08%
5	张璇	财务总监兼 副总经理	120	2.33%	0.08%
6	梁伟超	副总经理	120	2.33%	0.08%
7	韩文麟	董事兼副总经理	120	2.33%	0.08%
核心管理人员及核心业务骨干人员 (84人)			3,610	70.10%	2.26%
预留			540	10.49%	0.34%
合计			5,150	100.00%	3.23%

(4)2020年7月29日,公司完成首次授予股票期权登记事项。期权简称:华铁JLC2,期权代码:037098。

2、实施情况

(1)公司于2021年8月30日召开第九届董事会2021年第五次临时会议,审议通过了《关于注销2020年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于调整2020年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》、《关于取消授予2020年股票期权激励计划预留股票期权的议案》,具体实施情况如下:

公司本次股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就,第一个行权期可行权的激励对象共计81人,可行权的期权数量为1,728.00万份,占公司目前总股本159,567.8796万股的1.08%。由于9名激励对象已离职,已不再满足成为2020年股票期权激励计划激励对象的条件,1名激励对象2020年度个人绩效考核结果“不合格”,第一个行权期不得行权。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司已注销上述人员已获授但尚未行权股票期权共计272.00万份。本次可行权激励对象名单及可行权情况,具体数据如下表所示:

序号	姓名	职务	本次激励计划获授股票期权数量(万份)	本期可行权的股票期权数量(万份)	占获授股票期权数量的比例	占公司目前股本总额比例	剩余未行权的股票期权数量(万份)
1	王承卫	副董事长	200	80	40.00%	0.05%	120
2	杨永林	董事兼 总经理	200	80	40.00%	0.05%	120

3	石松山	董事	120	48	40.00%	0.03%	72
4	王颖	董事会秘书兼 副总经理	120	48	40.00%	0.03%	72
5	张璇	财务总监兼副 总经理	120	48	40.00%	0.03%	72
6	梁伟超	副总经理	120	48	40.00%	0.03%	72
7	韩文麟	董事兼副总经 理	120	48	40.00%	0.03%	72
核心管理人员及核心业务骨 干人员（75人）			3,350	1,328	39.64%	0.83%	2,010
合计			4,350	1,728	39.72%	1.08%	2,610

公司2020年度权益分派方案已于2021年8月18日实施完毕。因此次权益分派涉及现金分红，根据公司《2020年股票期权激励计划》的规定，若在本激励计划公告日至激励对象完成股票期权股份登记期间，公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权行权价格进行相应的调整，公司2020年度股票期权激励计划期权行权价格由5.54元/股调整为5.51元/股。

公司于2020年7月6日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东华铁通达高铁装备股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2020年股票期权激励计划》的相关规定，预留部分股票期权的授予应在公司股东大会审议通过本次股票期权激励计划后的12个月内完成，即预留的股票期权应在2021年7月5日前授予潜在激励对象。由于公司在前述期间内无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，因此公司决定取消授予预留的540万份股票期权。

（2）公司于2022年4月29日召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于注销2020年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，由于新增12名离职的激励对象，已不再满足成为2020年股票期权激励计划激励对象的条件，公司将注销前述12人已获授但尚未行权股票期权共计418.00万份；本次激励计划的第二个行权期公司层面业绩考核目标未达成，剔除截至本报告披露日已离职激励对象，公司将注销剩余激励对象第二个行权期不满足行权条件的股票期权1,176.00万份。公司本次注销股票期权共计1,594万份，占公司当前总股本的1.00%。

（具体内容详见公司2021年8月31日、2022年4月30日披露于巨潮资讯网的相关公告）

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有	报告期新	报告期内	报告期内	报告期内	期末持有	报告期末	期初持有	本期已解	报告期新	限制性股	期末持有
----	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		股票 期权 数量	授予 股票 期权 数量	可行 权股 数	已行 权股 数	已行 权股 数行 权价 格 (元/ 股)	股票 期权 数量	市价 (元/ 股)	限制 性股 票数 量	锁股 份数 量	授予 限制 性股 票数 量	票的 授予 价格 (元/ 股)	限制 性股 票数 量
王承卫	副 董 事 长	2,000, 000	0	800,0 00	0		2,000, 000		0	0	0		0
杨永林	董 事 兼 总 经 理	2,000, 000	0	800,0 00	0		2,000, 000		0	0	0		0
石松山	董 事	1,200, 000	0	480,0 00	0		1,200, 000		0	0	0		0
王颖	董 事 会 秘 书 兼 副 总 经 理	1,200, 000	0	480,0 00	0		1,200, 000		0	0	0		0
张璇	财 务 总 监 兼 副 总 经 理	1,200, 000	0	480,0 00	0		1,200, 000		0	0	0		0
梁伟超	副 总 经 理	1,200, 000	0	480,0 00	0		1,200, 000		0	0	0		0

韩文麟	董事兼副总经理	1,200,000	0	480,000	0		1,200,000		0	0	0		0
合计	--	10,000,000	0	4,000,000	0	--	10,000,000	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况：

在高级管理人员的考评及激励方面，公司建立了较完善的绩效管理模式和激励约束机制。为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住核心管理人员及核心业务骨干人员，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。公司实施了2020年股票期权激励计划。2021年，公司已按照激励计划授予激励对象相应的股票期权，公司高级管理人员的薪酬方案根据公司薪酬考核制度执行，薪酬发放的程序亦符合有关法律、行政法规及公司制度的规定。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

（一）内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合公司《内部控制管理制度》的要求、组织架构调整和业务变化情况，围绕内部控制五要素，持续组织开展内部控制评价工作，对内控体系的设计及执行有效性进行持续跟踪。同时，公司还聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制实施情况进行了独立审计。

1、内部环境

(1) 治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，明确了权力决策机构与经理层之间职责权限，使之各司其责、相互制衡、科学决策、协调运作。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，认真行使法定职权，维护上市公司和全体股东的合法权益。监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司在董事会下设立了董事会秘书，负责处理董事会日常事务，除此根据功能，董事会还设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。总经理在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，保证公司的正常运转。

(2) 内部审计监督体系

公司设有内审部，对董事会审计委员会负责。内审部独立行使内部审计职权，向审计委员会报告工作。内审部负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查，对监督过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

(3) 公司组织结构

公司建立了与业务相适应的组织结构，各部门有明确的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工和报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项经济业务的授权、执行、记录以及资产的维护与保养分别由不同的部门或者员工相互牵制完成。

(4) 人力资源管理

根据《劳动法》及相关法律法规，公司建立了科学的聘用、考核、培训、晋升、工薪、请（休）假、离职、辞职、辞退、退休、社会保险缴纳等劳动人事制度，严格执行国家有关劳动用工等方面的法律法规，保障员工的合法权益，建立健全激励和约束机制，不断增强员工的归属感和使命感；根据企业发展规划，制定合理的用人计划，不断提升员工专业胜任能力并强化其职业操守，通过建立健全灵活的用人机制，保持企业的生存、发展和创新能力。

2、风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。公司已建立突发事件应急机制，应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

3、控制活动

(1) 建立健全内部控制制度

在公司治理方面，公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定或修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《内部控制管理制度》、《对外担保管理办法》、《内部审计制度》、《信息披露制度》、《内部信息保密制度》、《子公司管理制度》等重大规章制度。

在日常管理方面，公司制定了一系列合法、有效的制度，涵盖了财务核算、采购付款、销售收款、人力资源、存货管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

(2) 控制措施

公司主要控制措施包括：

a. 不相容职务分离控制：公司全面系统地分析、梳理了所有业务流程中所涉及的不相容职务，实施了相应的分离措施，形成相对合理的各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

b. 授权审批控制：公司根据常规授权和特别授权的规定，明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司各级管理人员均在授权范围内行使职权和承担责任。公司对于重大的业务和事项，实行集体决策制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策。

c. 会计系统控制：公司财务部严格执行国家统一的《会计法》和《企业会计准则》等的有关规定，加强公司会计管理，提高会计工作的质量和水平，提升财务管控能力，有效保证了会计信息及资料的真实、完整。

d. 财产保护控制：公司建立了财产日常管理和定期清查制度，明确财产使用和管理部门的职责分工，采取财产登记、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，保护财产的安全完整。

e. 绩效考评控制：公司制定和实施了绩效考核管理制度，以明确规范绩效考核工作，坚持客观公正、规范透明、绩效导向原则，定期组织考核，使绩效考核结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

公司将上述控制措施在下列主要业务活动中综合运用，并重点关注资金、采购、销售等高风险领域，

同时对各种业务及事项实施有效控制，促进内部控制有效运行。

4、信息与沟通

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范的要求，依据《公司章程》的有关规定，结合公司信息披露及投资者关系管理工作的实际情况，明确了公司股东、董事、监事、高级管理人员对于信息披露的职责，明确了董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会全体成员负有连带责任，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜。董事会办公室是负责公司信息披露工作的专门机构，规范了公司信息披露的流程、内容和时限。

5、对控制的监督

公司建立了法人治理机制，建立了内部控制监督制度，独立董事、监事会能充分、独立地对公司管理层履行监督职责和独立评价和建议。公司制定了《内部审计制度》，在董事会审计委员会领导下设置专门的内审部，依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行。

(二) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
湖南博科瑞新材料有限责任公司	1、纳入上市公司管理体系，强化子公司董事会在子公司运营中的核心地位，完善内部控制。 2、调整组织结构，优化市场营销能力。 3、扩大生产规模，升级人员配置。	1、要求博科瑞每半月报送关键运营数据，每月度开展经营管理会，讨论并且分析业务开展情况。2、将博科瑞纳入上市公司销售管理中心并且统一调拨营销资源、共享销售渠道。3、完成了对博科瑞的内部审计工	1、博科瑞原有产品结构单一，亟需获取新的产品资质认证。2、博科瑞原有的市场营销能力较弱，需要借助上市公司的客户渠道进一步拓展检修市场。	1、借助上市公司营销力量帮助博科瑞进一步完善自身造血功能；开拓铁路局检修市场，获取新的闸片订单。 2、推动标准动车组闸片的试用证认证工作和闸片维修资质的获取。	1、针对闸片返修资质事宜前往路局调研，并且同部分路局建立初步合作意向。 2、2021年博科瑞成功获取标准动车组闸片CRCC试用证，并且进入装车运用考核阶段。	1、通过分享营销渠道来进一步扩大博科瑞业务范围、提升其收入规模，并且择时提高生产规模。2、为博科瑞提供资质认证、研发支持，帮助博科瑞继续扩大其产品范围。

		作，梳理并且 整改内部控制 缺陷。				
--	--	-------------------------	--	--	--	--

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷定性标准为：（1）上一年度财务报告内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>（2）董事、监事和高级管理人员舞弊，经纪检和司法部门认定；（3）控制环境无效；（4）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>重要缺陷定性标准为：（1）上一年度财务报告内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）注册会计师发现当期财务报告存在并非无关紧要的错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p>	<p>重大缺陷定性标准为：（1）上一年度非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改；（2）媒体负面新闻频现，情况属实，造成重大社会影响；（3）决策程序导致重大失误，重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>（4）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（5）违反国家法律、法规，受到政府部门处罚，且已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成重大负面影响；（6）其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷的定性标准为：（1）上一年度非财务报告内部控制重要缺陷未得到整改；（2）媒体负面新闻频现，情况属实，造成较大社会影响；（3）决策程序导致出现一般性失误；（4）关键岗位业务人员流失严重，重要业务制度或系统存在缺陷；（5）内部控制评价的重要缺陷未得到整改，其他对公司产生较大负面影响的情形。</p>

定量标准	<p>利润总额潜在错报的重大缺陷定量标准为错报绝对金额占利润总额比例高于 5%（含 5%）；重要缺陷定量标准为错报绝对金额占利润总额比例 1%（含 1%）-5%；一般缺陷定量标准为错报绝对金额占利润总额比例低于 1%。资产总额潜在错报的重大缺陷定量标准为错报绝对金额占资产总额比例高于 1%（含 1%）；重要缺陷定量标准为错报绝对金额占资产总额比例 0.5%（含 0.5%）-1%；一般缺陷定量标准为错报绝对金额占资产总额比例低于 0.5%。营业收入潜在错报的重大缺陷定量标准为错报绝对金额占营业收入比例高于 1%（含 1%）；重要缺陷定量标准为错报绝对金额占营业收入比例 0.5%（含 0.5%）-1%；一般缺陷定量标准为错报绝对金额占营业收入比例低于 0.5%。净资产潜在错报的重大缺陷定量标准为错报绝对金额占净资产比例高于 3%（含 3%）；重要缺陷定量标准为错报绝对金额占净资产比例 2%（含 2%）-3%；一般缺陷定量标准为错报绝对金额占净资产比例低于 2%。</p>	<p>直接财产损失金额≥年度利润总额的 2.4%的为重大缺陷；年度利润总额的 1.8%≤直接财产损失金额<年度利润总额的 2.4%的为重要缺陷；直接财产损失金额<年度利润总额的 1.8%的为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华铁股份公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司针对中国证监会关于上市公司治理专项自查清单的相关事项进行了认真自查，针对其中公司董事会到期未及时换届事宜进行积极整改，整改情况如下：

公司于2019年3月8日披露《关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》，公司第八届董事会、监事会及高级管理人员任期将2019年3月9日届满。鉴于新一届董事会、监事会的董事、监事候选人提名工作尚未完成，为有利于相关工作安排，保证董事会、监事会工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会将延期换届选举。同时，公司董事会各专门委员会和高级管理人员任期亦相应顺延。公司于2020年3月5日披露《关于董事会换届选举的提示性公告》和《关于监事会换届选举的提示性公告》正式开展换届选举，并于2020年6月5日披露《关于完成董事会和监事会换届选举及聘任高级管理人员和证券事务代表的公告》。

针对上述事宜，公司全体董监高对《股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规进行了充分的学习，深刻认识到本次董事会监事会延期换届事宜客观表现出公司治理规范方面的欠缺。全体董监高均表示将认真吸取教训，切实加强对证券法律法规的学习，履行勤勉尽责义务。

此外，公司也不断完善公司内控制度的建设，加强公司内部监管，使内部监督与外部监督相结合，保障公司规范运作，公司全体董监高将强化合规意识，加强规范运作，为换届选举提前做好准备，避免再出现到期未及时换届的情况，杜绝此类行为再次发生。

公司将持续提升公司治理水平，不断完善自身公司治理合规性，全力维护公司及全体股东，尤其是中小股东的利益。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司以习近平生态文明思想为指引，坚持人与自然和谐共生的理念，将绿色发展根植于日常生产运营当中，始终坚守环境保护底线，践行绿色低碳运营，持续研发、改进绿色产品，促进自身及轨道交通相关产业可持续发展。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

碳排放（范围一）：公司在生产制造过程中积极探索新工艺，不断提升原材料使用效率；定期对制冷设备实施维检，预防设备老化引起的制冷剂逸散；严格控制商务车使用次数，鼓励员工乘坐公共交通工具。

碳排放（范围二）：根据天气及供电部门要求，制定合理的生产及用电计划；办公楼和生产车间内均安装LED节能灯，并根据绿色办公的要求安排巡检，确保人离开灯熄灭。

公司开展节能降耗为主题的“金点子方案”活动，鼓励员工提出节能降耗方案，选出优秀方案并落实到生产运营工作。

二、社会责任情况

公司《2021年度社会责任报告》全文在2022年4月30日刊登于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn/>)。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通	股份限售	本次交易权益变动后 12 个月内，不转让本次权益变动所获得的股份	2020 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 08 日	已履行完毕
	拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通	关于避免同业竞争的承诺	1、本次收购完成后，信息披露义务人、信息披露义务人控股股东、信息披露义务人实际控制人及其控制的企业（上市公司及其下属企业除外，下同）将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与上市公司构成竞争或可	2020 年 01 月 08 日	长期	正在履行中

			<p>能构成竞争的产品生产或类似业务；2、本次收购完成后，信息披露义务人、信息披露义务人控股股东、信息披露义务人实际控制人及将来成立之其控制的企业将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与上市公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务；3、本次收购完成后，信息披露义务人、信息披露义务人控股股东、信息披露义务人实际控制人及其控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司之业务构成或可能构成实质性竞</p>		
--	--	--	--	--	--

			争的，将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司； 4、本次收购完成后，信息披露义务人、信息披露义务人控股股东、信息披露义务人实际控制人及其控制的企业将不向与上市公司之业务构成竞争的其他企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。			
	拉萨泰通及其一致行动人兆盈瑞通	关于避免关联交易的承诺	1、尽量避免或减少与上市公司及其控制的企业（以下简称“附属企业”）之间发生关联交易，不会谋求与上市公司及其附属企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；2、对于无法避免或有合理	2020年01月08日	长期	正在履行中

			<p>理由存在的关联交易，将与上市公司或其附属企业依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；</p> <p>3、关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；</p> <p>4、保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及其他上市公司股东的合法权益。</p>			
资产重组时所作承诺	菏泽合兴、菏泽昌盛	业绩承诺	山东嘉泰经审计的	2019年10月12日	2021年12月31日	正在履行中

			<p>2019 年度净利润（指扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润累计数，下同）不低于 1.6149 亿元、2020 年度净利润为不低于 2.1514 亿元、2021 年度净利润为不低于 2.5070 亿元。如在业绩承诺期内，山东嘉泰在某个年度实现的经审计的净利润未达到上述的年度承诺净利润，业绩承诺方同意通过现金补偿方式向上市公司进行补偿，补偿金额按照如下公式计算：该年度补偿金额 =（业绩承诺期内截至该年度累积承诺净利润 - 业绩承诺期内截至该年度累积实现净利润） ÷ 业绩承诺</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			期内各年度的承诺净利润总和×标的股权转让价款－累积已补偿金额			
首次公开发行或再融资时所作承诺	拉萨泰通	关于避免同业竞争、关联交易的承诺	一、本公司及本公司控制的企业将尽可能地避免、减少与华铁股份的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照华铁股份《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与华铁股份进行交易，亦不利用该类交易从事任何损	2016年02月03日	作为华铁股份5%以上股东期间	正在履行中

			<p>害华铁股份及其他股东的合法权益的行为。如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给华铁股份造成一切损失和后果，本公司承担赔偿责任。二、</p> <p>1、本公司及本公司控制的其他企业，目前没有、将来也不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司 5% 股份以上股票或参股）直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与华铁股份及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争的业务或活</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>动；2、本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与华铁股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本公司及本公司控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与华铁股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入华铁股份的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的企业不再从事与华铁股份</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			主营业务相同或类似的业务。如因本公司违反上述承诺而给华铁股份造成损失的，应承担全部赔偿责任。			
	苏州上达、义乌上达	关于放弃表决权的承诺	<p>1、在作为华铁股份股东期间，本企业放弃所持华铁股份股票所对应的提名权、提案权和在股东大会上的表决权，且不向华铁股份提名、推荐任何董事人选；</p> <p>2、在作为华铁股份股东期间，本企业不将所持华铁股份股票直接或间接转让予宣瑞国及其关联方；</p> <p>3、本企业保证遵守上述承诺。届时若违反上述承诺，本企业将承担相关法律法规和规则规定的监管责任，除此以外，本企业</p>	2016年02月03日	作为华铁股份股东期间	正在履行中

			还将继续履行上述承诺。			
股权激励承诺	华铁股份	2020 年股票期权激励计划	公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供的担保。	2020 年 06 月 18 日	2024 年 7 月 17 日	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	宣瑞国、拉萨泰通	增持股份承诺	公司实际控制人宣瑞国先生及公司控股股东拉萨泰通计划于 2021 年 11 月 10 日起 6 个月内，通过集中竞价交易方式增持上市公司股份，拟用于增持的金额合计不低于人民币 5,000 万元且不高于人民币 10,000 万元，本次增持价格不超过人民币 6.5 元/股。	2021 年 11 月 10 日	2022 年 5 月 10 日	正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
山东嘉泰交通设备有限公司	2019年01月01日	2021年12月31日	25,070	25,986.95	不适用	2019年10月14日	公告编号：2019-068

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年10月12日与菏泽合兴、菏泽昌盛签署了股权转让协议，收购其合计持有的山东嘉泰51%股权，其中购买菏泽合兴持有的山东嘉泰35%股权，购买菏泽昌盛持有的山东嘉泰16%股权，交易作价合计9.69亿元，公司将分期支付交易价款。菏泽合兴及菏泽昌盛承诺山东嘉泰经审计的2019年度净利润（指扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润累计数，下同）不低于1.6149亿元、2020年度净利润为不低于2.1514亿元、2021年度净利润为不低于2.5070亿元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

山东嘉泰公司于2021年度经审计的净利润为260,269,659.39元，扣除非经常性损益后的净利润为259,869,547.96元，扣除非经常性损益后的净利润大于盈利承诺金额9,164,047.96元，完成比例为103.66%，该事项未对商誉减值产生影响。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
青岛恒超机械有限公司	控股股东关联人	2020年、2021年	1、支付购买BVV资产本金和利息及日常	1,212.78	8,220.16	7,100	2,332.94	2,332.94	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	2,332.94	2023年11月

			运营 费用； 2、支 付购 买东 营波 鸿车 轮资 产本 金及 日常 经营 费用； 3、支 付实 际控 制人 所持 股票 质押 融资 的利 息； 4、支 付实 际控 制人 因承 担其 合作 伙伴 北京 海顺 德投 资有 限公 司连 带清 偿责 任而 导致 的诉								
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

			讼索 赔									
伊犁 远音 新能源 技术有 限公司	控股 股东 关联 人	2020 年、 2021 年	1、支 付购 买 BVV 资产 本金 和利 息及 日常 运营 费用； 2、支 付购 买东 营波 鸿车 轮资 产本 金及 日常 经营 费用； 3、支 付实 际控 制人 所持 股票 质押 融资 的利 息； 4、支 付实 际控 制人 因承 担其 合作 伙伴	2,444.4 6	56,441.3 2	39,714	19,171. 78	19,171.7 8	现金清 偿;股权 转让收 入清偿; 以资抵 债清偿; 其他	19,171. 78	2023 年 11 月	

			北京海顺德投资有限公司连带清偿责任而导致的诉讼索赔								
重庆兆盈实业集团有限公司	控股股东关联人	2019年、2020年	支付实际控制人所持股票质押融资的利息	7,669.99	57.64	6,848.3	879.32	879.32	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	879.32	2023年11月
宁夏朗盛精密制造技术有限公司	控股股东关联人	2021年	支付实际控制人控制的其他企业的债务和利息	0	14,548.93	14,000	548.93	548.93	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	548.93	2023年11月
北京中腾物联科技发展有限公司	控股股东关联人	2019年、2021年	支付实际控制人控制的其他企业的债务和利息	3,109.73	4,113.31	6,820	403.04	403.04	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	403.04	2023年11月
吴忠	控股	2018	支付	54.43	0	0	54.43	54.43	现金清	54.43	2023年

仪表 有限 责任 公司	股 东 关 联 人	年	实 际 控 制 人 控 制 的 其 他 企 业 的 债 务 和 利 息						偿;股 权 转 让 收 入 清 偿; 以 资 抵 债 清 偿; 其 他		5 月
宁 夏 中 自 投 资 有 限 公 司	控 股 股 东 关 联 人	2021 年	支 付 实 际 控 制 人 控 制 的 其 他 企 业 的 债 务 和 利 息	0	1,039.21	1,000	39.21	39.21	现 金 清 偿; 股 权 转 让 收 入 清 偿; 以 资 抵 债 清 偿; 其 他	39.21	2023 年 5 月
宁 夏 中 自 实 业 有 限 公 司	其 他	2021 年	支 付 实 际 控 制 人 控 制 的 其 他 企 业 的 债 务 和 利 息	0	1,039.21	1,000	39.21	39.21	现 金 清 偿; 股 权 转 让 收 入 清 偿; 以 资 抵 债 清 偿; 其 他	39.21	2023 年 5 月
北 京 康 吉 森 自 动 化 设 备 技 术 有 限 责 任 公 司	控 股 股 东 关 联 人	2019 年	支 付 实 际 控 制 人 控 制 的 其 他 企 业 的 债 务 和 利 息	19.84	0	0	19.84	19.84	现 金 清 偿; 股 权 转 让 收 入 清 偿; 以 资 抵 债 清 偿; 其 他	19.84	2023 年 5 月
合 计				14,511. 23	85,459.7 8	76,482. 3	23,488. 7	23,488.7	--	23,488. 7	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例											4.63%

相关决策程序	无
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	<p>1、积极与公司实际控制人及其关联方沟通，督促其尽快归还占用资金及占用期间利息，消除对公司的不利影响。</p> <p>2、公司管理层、董事会、监事会正在就实际控制人及其关联方资金占用情况进行全面核查，并按照法律法规的要求及时履行相关信息披露义务，维护公司和广大投资者的合法权益。</p> <p>3、公司深刻反省，进一步加强整改措施，完善内控管理体系，建立健全内部监督机制，强化重点部门的监督把控职责，加强对公司管理层、股东关于资金占用、关联方资金往来等事项的学习和培训。要求公司各层面管理人员及财务人员、内审人员重点学习相关法律法规和监管规则，提升风险防范意识，提高规范运作能力，确保公司在所有重大事项决策上严格执行内部控制审批程序，杜绝此类情形的再次发生。</p>
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	需要时间筹措清偿的资金，董事会会持续关注并积极督促，尽快偿还。
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）2023 年 04 月 29 日的《年度关联方资金占用专项审计报告》
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	无

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》	2021年4月29 日召开第九届董事会第三次会议以及第九届监事会第三次会议审议通过	(1)
---	---	-----

会计政策变更说明：

1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额 (注1)	2021年1月1日
使用权资产	---	11,435,222.64	11,435,222.64
资产合计	---	11,435,222.64	11,435,222.64
租赁负债	---	7,893,328.67	7,893,328.67
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	3,661,783.63	33,661,783.63
负债合计	30,000,000.00	11,555,112.30	41,555,112.30
未分配利润	599,414,704.27	-119,889.65	599,294,814.62
所有者权益合计	599,414,704.27	-119,889.65	599,294,814.62
支付其他与经营活动有关的现金	199,639,404.01	-3,084,285.72	196,555,118.29
支付其他与筹资活动有关的现金	85,041,133.32	3,084,285.72	88,125,419.04

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

2、会计差错更正

会计差错更正情况：详情请见公司于2023年4月29日在巨潮资讯网披露的《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2023-021）

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	-------	----	----------	-----------

Tong Dai Control (Hong Kong) Limited	全资子公司	一级	100	100
青岛亚通达铁路设备有限公司	全资子公司	二级	100	100
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南博科瑞新材料有限公司	控股子公司	四级	51	51
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	全资子公司	三级	100	100
山东嘉泰交通设备有限公司	控股子公司	三级	51	51
King Horn Development Limited	全资子公司	二级	100	100
北京恒泰尚达软件技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
华铁通达（青岛）维保有限公司	全资子公司	一级	100	100
华铁通达（青岛）科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京全通达科技发展有限公司	全资子公司	一级	100	100
华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	控股子公司	二级	51	51

本期新纳入合并范围的子公司与上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
湖南博科瑞新材料有限责任公司	收购股权
华铁通达（青岛）科技发展有限公司	投资成立

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	210
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨劼、彭顺利
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司2021年度内部控制审计由大华会计师事务所（特殊普通合伙）完成。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在	期初余额	本期新增	本期收回	利率	本期利息	期末余额
-----	------	------	------	------	------	------	----	------	------

			非经营性 资金占用	(万元)	金额(万 元)	金额(万 元)		(万元)	(万元)
青岛恒 超机械 有限公 司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	1,212.78	7,930	7,100	4.35%	290.16	2,332.94
伊犁远 音新能 源技术 有限公 司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	2,444.46	55,340	39,714	4.35%	1,101.32	19,171.78
重庆兆 盈实业 集团有 限公司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	7,669.99	0	6,848.3	4.35%	57.64	879.32
宁夏朗 盛精密 制造技 术有限 公司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	0	14,000	14,000	4.35%	548.93	548.93
北京中 腾物联 科技发 展有限 公司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	3,109.74	3,950	6,820	4.35%	163.31	403.04
吴忠仪 表有限 责任公 司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	54.43	0	0	4.35%	0	54.43
宁夏中 自投资 有限公 司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	0	1,000	1,000	4.35%	39.21	39.21
宁夏中 自实业 有限公 司	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	0	1,000	1,000	4.35%	39.21	39.21
北京康 吉森自 动化设 备技术 有限责	实际控 制人直 接控制 的其他 附属企 业	资金拆借 及利息	是	19.84	0	0	4.35%	0	19.84

任公司									
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无法合理估计应收款项的可收回性及减值准备对财务报表的影响								

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东省融资再担保有限公司	2021年03月24日	898.68	2021年04月09日	898.68	连带责任保证		-	公司债务履行期限届满之日起2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		898.68		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		898.68				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		898.68		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		898.68				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛亚通达	2019年01月09日	20,250	2019年06月26日	17,700	连带责任保证			主合同约定的债务履行届满之日起二年	否	否
青岛亚通达	2019年01月09日	27,000	2019年09月27日	10,900	连带责任保证			主合同约定的债务履行届满之日起二年	否	否
青岛亚通达	2019年11月16日	46,000	2019年12月16日	42,000	连带责任保证			主合同约定的债务履行届满之日起三年	否	否

青岛亚通达	2020年 06月05日	11,000	2020年 09月03日	1,000	连带责任保证			主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	否
青岛亚通达	2020年 06月05日	25,000	2020年 11月09日	20,340	连带责任保证; 抵押	土地及房产抵押担保		主债权发生期间届满之日起两年	否	否
亚通达制造	2020年 06月05日	5,000	2021年 06月17日	1,500	连带责任保证		-	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛亚通达	2020年 06月05日	9,000	2021年 06月17日	5,580	连带责任保证			主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛亚通达	2021年 06月21日	15,000	2021年 08月06日	7,580	连带责任保证			每笔融资业务的保证期间分别计算,均为债务履行期限届满之日起三年。	否	否
亚通达制造	2021年 06月21日	10,000	2021年 08月06日	7,990	连带责任保证			每笔融资业务的保证期间分别计算,均	否	否

									为债务履行期限届满之日起三年。		
山东嘉泰	2021年06月21日	10,000	2021年09月10日	7,008.94	连带责任保证			山东嘉泰少数股东已按照其股权比例为华铁股份提供相应金额的反担保并签署了《反担保合同》	每笔授信业务的保证期间单独计算，均为债务履行期限届满之日起三年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		170,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		29,658.94					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		313,250		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		121,598.94					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
青岛亚通达	2020年09月29日	5,000	2020年09月25日	2,000	连带责任保证			自主合同项下债务履	否	否	

								行期限 届满之 日起三 年		
亚通达制 造	2020 年 11 月 11 日	10,000	2020 年 11 月 09 日	8,000	连带责 任保证; 抵押	土地及 房产抵 押担保		主债权 发生期 间届满 之日起 两年	否	否
青岛亚通 达	2021 年 04 月 10 日	13,200	2021 年 04 月 08 日	2,000	连带责 任保证			按债权 人对债 务人每 笔债权 分别计 算, 自 每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后两 年止。	否	否
报告期内审批对子公 司担保额度合计 (C1)		13,200		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (C2)						2,000
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (C3)		28,200		报告期末对子公司实 际担保余额合计 (C4)						12,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		184,098.68		报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)						32,557.62
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		342,348.68		报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)						134,497.62
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产				26.49%						

产的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

亚通达制造提供的抵押担保

（1）担保方式：土地及房产抵押担保。

（2）抵押资产概况

抵押资产位于山东省青岛市高新区科荟路307号，产权号为鲁（2016）青岛市高新区不动产权第0002414号，土地面积65,087.6平方米，房产建筑面积46,395.06平方米。

（3）抵押担保金额：为亚通达设备向中国银行股份有限公司青岛市北支行申请的综合授信提供最高金额不超过人民币2.5亿元担保，为亚通达制造向中国银行股份有限公司青岛市北支行申请的综合授信提供最高金额不超过人民币1亿元担保。

（4）担保范围：基于主债权之本金及其所发生的利息（包括利息、复利、罚息）、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用等。

详见公司于 2020 年 11 月 11 日披露于巨潮资讯网上的《关于公司及下属全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2020-110）。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公开发行公司债券事项

公司分别于2018年12月24日、2019年1月8日召开第八届董事会第二十四次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合面向合格投资者公开发行债券条件的议案》等相关议案，公司拟公开发行总规模不超过10个亿的公司债券，且发行总额不超过发行前最近一期期末经审计净资产额的40%，发行期限不超过5年。截至本报告披露日，该事项尚无最新进展。

2、实际控制人、控股股东及其控制主体增持股份事项

公司于2021年11月9日接到实际控制人宣瑞国先生及公司控股股东拉萨泰通《关于增持广东华铁通达高铁装备股份有限公司股份计划的告知函》，前述主体计划于本公告披露之日起6个月内，通过集中竞价交易方式增持上市公司股份，拟用于增持的金额合计不低于人民币5,000万元且不高于人民币10,000万元，本次增持价格不超过人民币6.5元/股。截至本报告发布日，公司控股股东拉萨泰通通过深圳证券交易所集中竞价交易方式累计增持公司股份215.09万股，占公司总股本的0.13%，增持均价4.696元/股，累计增持金额1010.07万元。

公司于2022年2月11日披露《关于实际控制人及控股股东增持股份计划时间过半的进展公告》，列示了增持主体增持股份的具体情况；公司于2022年4月19日召开了第九届董事会2022年第二次临时会议、第九届监事会2022年第一次临时会议，审议通过了《关于实际控制人及控股股东增持计划变更的议案》，增持主体由“实际控制人宣瑞国先生及公司控股股东拉萨泰通”变更为“实际控制人宣瑞国先生、公司控股股东拉萨泰通及实际控制人控制或指定的其他主体”。增持履行期间延长6个月，即延长期限自2022年5月10日至2022年11月10日止，本次增持计划变更事项尚需提请公司股东大会审议。截至本报告披露日，本次增持计划尚未完成，公司将督促增持主体及时履行信息披露义务。

3、收购通汇资本10%股权事项

公司与诚泰融资租赁（上海）有限公司组成联合受让体于2021年12月17日通过山东产权交易中心摘牌并且受让通汇资本21.5%的国有股权，其中公司受让通汇资本10%股权，对应的总投资额最高为55,382.5050万元，其中本次交易对应的挂牌底价为54,732.5050万元，本次交易完成后，上市公司将会承担该10%股权对应的尚未实缴的注册资本的实缴义务为650万元。

2022年2月15日通汇资本已完成了本次股权转让工商变更登记手续，公司持有通汇资本10%股权，成为通汇资本的战略投资者。

本次收购通汇资本10%股权事项已经2021年11月30日召开的第九届董事会2021年第七次临时会议审议通过，截至本报告披露日，公司已按照与交易各方达成的相关协议履行各项合同义务。

4、收购青岛昌运盛100%股权事项

公司于2022年3月1日就收购青岛昌运盛100%股权事项与上海鹤灏、上海滢海达成一致，交易作价为11.2亿元。2022年3月4日，青岛昌运盛已完成本次股权变更登记手续，公司已直接持有青岛昌运盛100%的股权，山东嘉泰亦成为公司的全资子公司。

本次收购青岛昌运盛100%股权事项已经2022年3月1日召开的第九届董事会2022年第一次临时会议审议通过，截至本报告披露日，公司已按照与交易各方达成的相关协议履行各项合同义务。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司青岛亚通达设备制造有限公司于2021年3月10日以现金方式收购湖南博科瑞新材料有限责任公司23.2112%股权，2021年4月25日通过增资扩股方式达到持有湖南博科瑞新材料有限责任公司51%股权，成为该公司控股股东。

湖南博科瑞新材料有限责任公司成立于2014年6月，以中南大学粉末冶金研究院为平台，拥有完整的选料、配料、混合搅拌、压制成型、烧结等关键工序核心技术，主要应用于轨道交通车辆闸片产品，具有较好的产品开发及设计能力和独立的研发体系，供货覆盖 CRH380CL、CRH380D 等11种车型。本次交易已经公司内部审议流程审议通过，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司章程的相关规定，本次交易事项未达到董事会审议及披露标准。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,075,980	0.07%				-17,156	-17,156	1,058,824	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,075,980	0.07%				-17,156	-17,156	1,058,824	0.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,075,980	0.07%				-17,156	-17,156	1,058,824	0.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,594,602,816	99.93%				17,156	17,156	1,594,619,972	99.93%
1、人民币普通股	1,594,602,816	99.93%				17,156	17,156	1,594,619,972	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,595,678,796	100.00%				0	0	1,595,678,796	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司现存有限售条件股份全部为董监高锁定股份。本次有限售条件股份变动原因为公司董监高锁定股份数量有所变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司高级管理人员	1,075,980	0	17,156	1,058,824	高管限售股变动	不适用
合计	1,075,980	0	17,156	1,058,824	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,022	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,729	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总	0
-------------	--------	---------------------	--------	--------------------------	---	--------------------------	---

				注 8)		数 (如有) (参见注 8)		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	16.37%	261,187,061	2,150,913	0	261,187,061	质押	179,000,000
青岛兆盈瑞通投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	8.75%	139,600,000	0	0	139,600,000	质押	139,600,000
青岛顺立兴投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	5.00%	79,800,000	0	0	79,800,000	质押	79,800,000
江门市弘晟投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.14%	18,226,292	0	0	18,226,292		
澳门金融管理局—自有资金	境外法人	1.07%	17,100,754	5,850,554	0	17,100,754		
义乌上达股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.00%	15,939,048	-29,796,800	0	15,939,048		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.92%	14,734,082	1,362,575	0	14,734,082		
汤免仁	境内自然人	0.90%	14,310,870	14,310,870	0	14,310,870		
张寿春	境内自然人	0.86%	13,690,000	0	0	13,690,000		
上海方圆达创投资合伙企业 (有限合伙) — 方圆—智享 1 号私募投资基金	其他	0.83%	13,298,155	13,298,155	0	13,298,155		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如		不适用						

有) (参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、拉萨泰通与兆盈瑞通为一致行动人，存在关联关系。 2、义乌上达与苏州上达为一致行动人，存在关联关系。 3、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		义乌上达与苏州上达承诺作为公司股东期间放弃所持股份表决权。	
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)		截至本报告期末，广东华铁通达高铁装备股份有限公司回购专用证券账户为公司第八名股东，持股 18,015,836 股，占上市公司总股本比例 1.13%。	
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业 (有限合伙)	261,187,061	人民币普通股	261,187,061
广州兆盈瑞通投资合伙企业 (有限合伙)	139,600,000	人民币普通股	139,600,000
青岛顺立兴投资合伙企业 (有限合伙)	79,800,000	人民币普通股	79,800,000
江门市弘晟投资合伙企业 (有限合伙)	18,226,292	人民币普通股	18,226,292
澳门金融管理局—自有资金	17,100,754	人民币普通股	17,100,754
义乌上达股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	15,939,048	人民币普通股	15,939,048
香港中央结算有限公司	14,734,082	人民币普通股	14,734,082
汤免仁	14,310,870	人民币普通股	14,310,870
张寿春	13,690,000	人民币普通股	13,690,000
上海方圆达创投资合伙企业 (有限合伙) — 方圆—智享 1 号私募投资基金	13,298,155	人民币普通股	13,298,155
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		1、拉萨泰通与兆盈瑞通为一致行动人，存在关联关系。 2、义乌上达与苏州上达为一致行动人，存在关联关系。 3、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)		1、江门市弘晟投资合伙企业 (有限合伙) 通过投资者信用证券账户持有上市公司股份 18,226,292 股。 2、汤免仁通过投资者信用证券账户持有上市公司股份 14,310,870 股。 3、上海方圆达创投资合伙企业 (有限合伙) — 方圆—智享 1 号私募投资基金通过投资者信用证券账户持有上市公司股份 13,298,155 股。	

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）	宣瑞国	2015 年 01 月 07 日	91540091321396659P	一般项目：机电产品及设备投资、对能源领域的投资（不得从事股权投资业务；不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）；新技术研发、咨询服务；对电子工程设备的售后服务及技术支持；进出口贸易（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、限制的经营活 动）
青岛兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）	兆盈（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	2019 年 08 月 16 日	91440101MA5CX6M89T	一般项目：以自有资金从事投资活动；社会经济咨询服务；融资咨询服务；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

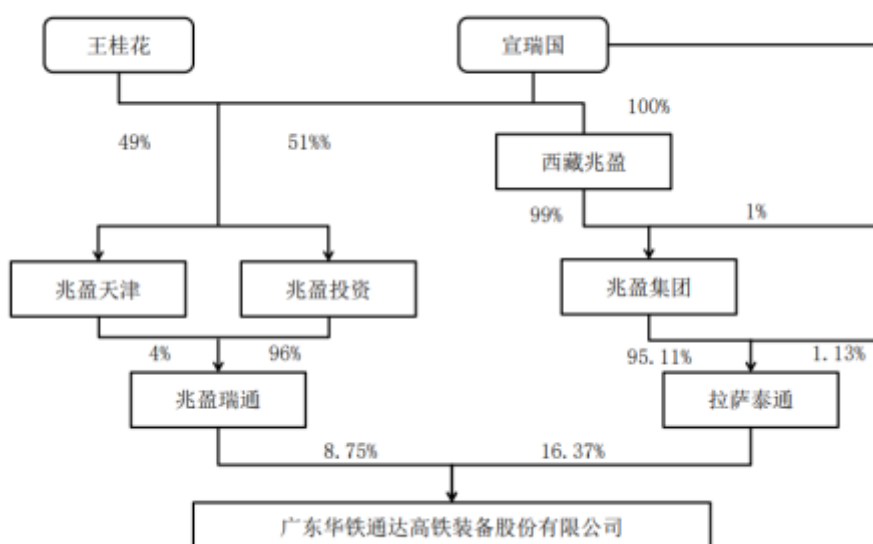
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宣瑞国	本人	中国	否
主要职业及职务	担任拉萨泰通执行事务合伙人及华铁股份董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宣瑞国控制的香港上市公司中国自动化（股票代码：0569.HK）于 2019 年 10 月 24 日实行私有化退市。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]008777 号
注册会计师姓名	杨劼、彭顺利

审计报告正文

广东华铁通达高铁装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东华铁通达高铁装备股份有限公司（以下简称华铁股份公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华铁股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于华铁股份公司，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款的减值
2. 商誉的减值
3. 营业收入的确认

（一）应收账款的减值

1. 事项描述

应收账款的减值相关会计政策请参阅附注四、(十二) 应收账款，如华铁股份公司合并财务报表附注六、注释3应收账款所示，截止2021年12月31日，华铁股份公司合并财务报表中应收款项余额为人民币1,178,306,502.98元，信用损失准备为人民币35,965,371.65元，占资产总额的14.80%。

公司管理层根据应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为组合，对于划分为组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，采用一定比例计算预期信用损失。由于应收账款和信用损失准备的账面价值较高，且涉及管理层的专业判断，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款的减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对与应收账款的减值评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 我们复核管理层在评估应收账款的减值方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 我们从管理层获取了应收账款坏账准备计提表，检查信用风险组合的划分，关注企业历史数据是否充分，评价管理层信用损失准备计提的合理性，以及历史损失率的计算是否有详细的数据支持，计算是否正确；

(4) 通过分析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、替代程序及检查期后回款情况，验证信用风险组合划分是否合理；

(5) 我们评估了管理层于2021年12月31日对应收账款的减值的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的减值的相关判断及估计是合理的。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

商誉减值相关会计政策请参阅附注四、(二十七) 长期资产减值，如华铁股份公司合并财务报表附注六、注释14商誉所示，截止2021年12月31日，华铁股份公司合并财务报表中商誉账面余额为人民币3,489,240,164.45元，商誉减值准备为人民币111,028,347.18元，占资产总额的43.78%。

管理层在每年年末对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在不确定性，受管

理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

(3) 与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(4) 与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(5) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、

经验和资质；

(6) 利用第三方估值专家的工作，基于企业会计准则的要求，协助我们评估管理层选择的估值方法和采用的主要假设的合理性；

(7) 测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

(8) 评估管理层于2021年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

(三) 营业收入的确认

1. 事项描述

收入确认的相关会计政策请参阅附注四、(三十四)收入，如华铁股份公司合并财务报表附注六、注释37营业收入和营业成本所示，公司2021年度营业收入为1,989,184,800.43元，营业收入是华铁股份公司经营和考核的关键业绩指标，其确认涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将华铁股份公司的营业收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解评价及测试与营业收入确认相关内部控制的设计及运行的有效性；

(2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的规定、行业的特点，以及是否正确且一贯地运用；

(3) 结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情

况；

(4) 抽样检查与客户签署的合同、本期确认收入的销售清单，核对至营业收入确认相关数据；分析客户销售的合理性和真实性；

(5) 抽样获取与客户的交易记录，通过查询客户的收货、回款记录等方式确认营业收入的真实性；

(6) 对重要客户实施函证及访谈程序，确认营业收入的真实性；

基于已执行的审计工作，我们认为，华铁股份公司管理层对营业收入确认事项的相关判断及估计符合企业会计准则。

四、其他信息

华铁股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021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

华铁股份公司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，华铁股份公司管理层负责评估华铁股份公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华铁股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚

假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华铁股份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告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华铁股份公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就华铁股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨劼

(项目合伙人)

中国注册会计师：彭顺利

中国·北京

二〇二二年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东华铁通达高铁装备股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,502,209,090.87	969,648,291.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	104,122,324.87	173,471,683.98
应收账款	959,006,390.77	1,132,953,787.50
应收款项融资	64,562,518.98	
预付款项	481,315,050.40	821,658,898.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	412,744,110.51	153,970,469.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	340,566,414.12	354,496,723.73
合同资产	62,256,529.01	55,618,933.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,081,667.60	9,317,896.95
流动资产合计	3,931,864,097.13	3,671,136,685.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	184,427,194.94	194,809,275.82
在建工程	10,265,831.49	8,588,576.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,655,301.45	
无形资产	95,125,556.72	98,064,560.00
开发支出	18,011,231.09	13,787,064.42
商誉	3,237,623,908.58	3,318,329,458.30
长期待摊费用	298,982.25	32,362.39
递延所得税资产	13,172,650.80	11,886,467.51
其他非流动资产	73,208,603.51	100,738,385.04
非流动资产合计	3,639,789,260.83	3,746,236,150.42
资产总计	7,571,653,357.96	7,417,372,835.47
流动负债：		
短期借款	400,264,496.81	511,853,377.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	227,070,540.47	120,856,792.05
应付账款	202,991,457.11	253,694,091.13
预收款项		
合同负债	26,593,527.44	4,116,527.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	22,480,188.73	23,289,125.43

应交税费	108,297,078.35	119,485,465.06
其他应付款	102,061,505.26	198,338,352.95
其中：应付利息		
应付股利	1,513,074.08	1,513,063.42
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	153,812,367.42	30,000,000.00
其他流动负债	6,064,018.04	535,148.59
流动负债合计	1,249,635,179.63	1,262,168,880.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,001,799,784.98	994,217,708.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,080,961.24	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	62,882.44	3,260,917.63
递延收益	8,764,206.62	8,988,929.88
递延所得税负债	7,696,420.88	8,363,926.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,022,404,256.16	1,014,831,481.87
负债合计	2,272,039,435.79	2,277,000,362.09
所有者权益：		
股本	1,595,678,796.00	1,595,678,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,673,486,651.57	2,707,427,365.02
减：库存股	100,253,634.34	100,253,634.34
其他综合收益	-7,147,647.21	-5,594,080.41
专项储备		

盈余公积	94,202,207.71	84,589,901.16
一般风险准备		
未分配利润	821,165,015.21	599,414,704.27
归属于母公司所有者权益合计	5,077,131,388.94	4,881,263,051.70
少数股东权益	222,482,533.23	259,109,421.68
所有者权益合计	5,299,613,922.17	5,140,372,473.38
负债和所有者权益总计	7,571,653,357.96	7,417,372,835.47

法定代表人：宣瑞国

主管会计工作负责人：张璇

会计机构负责人：张璇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	349,545,919.49	72,846,079.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	289,012,994.16	193,425,434.84
应收款项融资		
预付款项	100,699,999.00	98,033,997.46
其他应收款	1,325,303,642.77	1,106,892,774.71
其中：应收利息		
应收股利	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
存货	9,876,008.43	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,187,426.46	4,187,426.46
流动资产合计	2,078,625,990.31	1,475,385,713.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,352,584,068.60	3,339,596,523.83

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	35,358.20	36,160.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	303,733.40	
无形资产	34,473.40	38,954.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	347,414.84	
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,353,305,048.44	3,339,671,639.31
资产总计	5,431,931,038.75	4,815,057,352.68
流动负债：		
短期借款	125,214,337.50	69,519,165.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	95,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	107,610,000.00	
预收款项		
合同负债	67,093,185.43	74,202,917.70
应付职工薪酬	791,833.04	392,093.75
应交税费	30,637,922.32	19,678,801.19
其他应付款	453,243,791.93	80,279,051.07
其中：应付利息		
应付股利	1,513,074.08	1,513,063.42
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	150,103,131.52	
其他流动负债	8,722,114.11	9,646,379.30
流动负债合计	1,038,416,315.85	323,718,408.46
非流动负债：		

长期借款	217,708.33	150,217,708.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	219,204.33	
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	436,912.66	150,217,708.33
负债合计	1,038,853,228.51	473,936,116.79
所有者权益：		
股本	1,595,678,796.00	1,595,678,796.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,710,527,478.21	2,707,427,365.03
减：库存股	100,253,634.34	100,253,634.34
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,202,207.71	84,589,901.16
未分配利润	92,922,962.66	53,678,808.04
所有者权益合计	4,393,077,810.24	4,341,121,235.89
负债和所有者权益总计	5,431,931,038.75	4,815,057,352.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,869,672,608.28	2,071,891,336.35
其中：营业收入	1,869,672,608.28	2,071,891,336.35
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,302,015,296.53	1,459,604,593.87
其中：营业成本	1,010,795,297.22	1,177,921,535.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,831,780.23	20,601,419.16
销售费用	51,192,645.53	33,985,954.99
管理费用	121,152,252.97	119,866,088.28
研发费用	45,642,150.46	51,124,795.34
财务费用	54,401,170.12	56,104,800.30
其中：利息费用	74,314,325.49	63,978,747.36
利息收入	27,178,417.58	18,201,566.05
加：其他收益	11,747,558.15	2,073,925.07
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,363,635.45	-7,596,359.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-110,228,866.80	-31,042,614.17
资产处置收益（损失以	-52,510.07	-24,378.02

“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	462,759,857.58	575,697,316.36
加：营业外收入		116,707.22
减：营业外支出	3.58	199,944.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	462,759,854.00	575,614,078.88
减：所得税费用	81,034,269.96	60,238,372.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	381,725,584.04	515,375,705.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	381,725,584.04	515,375,705.91
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	281,178,890.38	420,339,665.44
2.少数股东损益	100,546,693.66	95,036,040.47
六、其他综合收益的税后净额	-1,553,566.80	-2,989,894.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,553,566.80	-2,989,894.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,553,566.80	-2,989,894.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,553,566.80	-2,989,894.10
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	380,172,017.24	512,385,811.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	279,625,323.58	417,349,771.34
归属于少数股东的综合收益总额	100,546,693.66	95,036,040.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.27
（二）稀释每股收益	0.18	0.27

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宣瑞国

主管会计工作负责人：张璇

会计机构负责人：张璇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	435,048,650.97	591,997,533.06
减：营业成本	255,988,818.86	391,655,076.64
税金及附加	2,818,734.41	2,101,175.25
销售费用		
管理费用	50,309,200.70	14,731,628.30
研发费用		
财务费用	12,353,032.78	8,161,139.62
其中：利息费用	18,473,746.29	6,151,431.36
利息收入	3,958,399.84	3,683,553.98
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”		330,000,000.00

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-217,608.22	-286,074.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,361,256.00	505,062,438.85
加：营业外收入		16,000.00
减：营业外支出		9,727.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,361,256.00	505,068,711.65
减：所得税费用	14,794,901.40	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	98,566,354.60	505,068,711.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	98,566,354.60	505,068,711.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	98,566,354.60	505,068,711.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,321,824,730.93	2,139,610,006.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,330,886.17	
收到其他与经营活动有关的现金	628,374,010.11	58,692,790.90
经营活动现金流入小计	2,954,529,627.21	2,198,302,797.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,179,950,635.47	1,492,268,111.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,704,014.29	119,906,594.71
支付的各项税费	234,229,638.83	208,941,541.64
支付其他与经营活动有关的现金	304,033,344.76	199,639,404.01
经营活动现金流出小计	1,857,917,633.35	2,020,755,651.96
经营活动产生的现金流量净额	1,096,611,993.86	177,547,145.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,380.00	730.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	130,380.00	730.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,919,917.39	18,743,960.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	281,381,682.97	160,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	283,301,600.36	178,743,960.62
投资活动产生的现金流量净额	-283,171,220.36	-178,743,230.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	599,074,561.11	1,188,323,958.34
收到其他与筹资活动有关的现金	2,119,867.11	63,573,467.45
筹资活动现金流入小计	601,194,428.22	1,251,897,425.79
偿还债务支付的现金	496,600,000.00	646,272,777.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	318,401,127.58	58,112,939.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	196,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	99,984,237.72	85,041,133.32
筹资活动现金流出小计	914,985,365.30	789,426,850.28
筹资活动产生的现金流量净额	-313,790,937.08	462,470,575.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-689,713.22	-958,043.84
五、现金及现金等价物净增加额	498,960,123.20	460,316,446.37
加：期初现金及现金等价物余额	930,314,487.22	469,998,040.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,429,274,610.42	930,314,487.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,689,271.34	511,786,288.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,228,407,106.43	311,947,004.55
经营活动现金流入小计	1,627,096,377.77	823,733,293.35
购买商品、接受劳务支付的现金	340,750,492.43	263,492,883.26
支付给职工以及为职工支付的现金	2,500,525.96	3,149,892.94
支付的各项税费	29,011,782.83	3,593,262.76
支付其他与经营活动有关的现金	772,957,852.44	620,408,006.90
经营活动现金流出小计	1,145,220,653.66	890,644,045.86
经营活动产生的现金流量净额	481,875,724.11	-66,910,752.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,900.00	8,610.62
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	174,587,216.00	
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	174,590,116.00	8,610.62
投资活动产生的现金流量净额	-174,590,116.00	-8,610.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	125,000,000.00	219,360,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		394,163.10
筹资活动现金流入小计	125,000,000.00	219,754,163.10
偿还债务支付的现金	69,360,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,111,524.53	5,928,547.59
支付其他与筹资活动有关的现金	49,101,040.82	29,814,722.72
筹资活动现金流出小计	179,572,565.35	105,743,270.31
筹资活动产生的现金流量净额	-54,572,565.35	114,010,892.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	252,713,042.76	47,091,529.66
加：期初现金及现金等价物余额	47,846,079.90	754,550.24
六、期末现金及现金等价物余额	300,559,122.66	47,846,079.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,595,678,796.00				2,707,427,365.02	100,253,634.34	-5,594,080.41		84,589,901.16		627,098,360.55		4,908,947.98	256,609,020.94	5,165,555,728.92

加：会计政策变更											- 119, 889. 65		- 119, 889. 65		- 119, 889. 65
前期差错更正											- 27,6 83,6 56.2 8		- 27,6 83,6 56.2 8	2,50 0,40 0,74	- 25,1 83,2 55.5 4
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,5 95, 678 ,79 ,60 0				2,70 7,42 7,36 5.02	100, 253, 634. 34	- 5,59 4,08 0.41		84,5 89,9 01.1 6		599, 294, 814. 62		4,88 1,14 3,16 2.05	259, 109, 421. 68	5,14 0,25 2,58 3.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					- 33,9 40,7 13.4 5		- 1,55 3,56 6.80		9,61 2,30 6.55		221, 870, 200. 59		195, 988, 226. 89	- 36,6 26,8 88.4 5	159, 361, 338. 44
（一）综合收益总额							- 1,55 3,56 6.80				281, 178, 890. 38		279, 625, 323. 58	100, 546, 693. 66	380, 172, 017. 24
（二）所有者投入和减少资本					3,10 0,11 3.18								3,10 0,11 3.18	58,8 26,4 17.8 9	61,9 26,5 31.0 7
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,10 0,11 3.18								3,10 0,11 3.18		3,10 0,11 3.18

4. 其他														58,826,417.89	58,826,417.89
(三) 利润分配								9,612,306.55		-59,308,689.79			-49,696,383.24	196,000.00	245,696,383.24
1. 提取盈余公积							9,612,306.55			-9,612,306.55					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-49,696,383.24			-49,696,383.24	196,000.00	245,696,383.24
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他					- 37,0 40,8 26.6 3								- 37,0 40,8 26.6 3		- 37,0 40,8 26.6 3
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,5 95, 678 ,79 6.0 0				2,67 3,48 6,65 1.57	100, 253, 634. 34	- 7,14 7,64 7.21		94,2 02,2 07.7 1		821, 165, 015. 21		5,07 7,13 1,38 8.94	222, 482, 533. 23	5,29 9,61 3,92 2.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	1,5 95, 678 ,79 6.0 0				2,69 2,28 7,71 8.21	100, 253, 634. 34	- 2,60 4,18 6.31		79,0 32,7 02.0 2		184, 632, 237. 97		4,44 8,77 3,63 3.55	164,0 73,38 1.21	4,612 ,847, 014.7 6	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	1,595,678.796.00				2,692,287.718.21	100,253,634.34	-2,604,186.31		79,032,702.02		184,632,237.97		4,448,773,633.55	164,073,381.21	4,612,847,014.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,139,646.81		-2,989,894.10		5,557,199.14		414,782,466.30		432,489,418.15	95,036,040.47	527,525,458.62
（一）综合收益总额							-2,989,894.10				420,339,665.44		417,349,771.34	95,036,040.47	512,385,811.81
（二）所有者投入和减少资本					15,139,646.81								15,139,646.81		15,139,646.81
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,139,646.81								15,139,646.81		15,139,646.81
4. 其他															
（三）利润分配									5,557,199.14		-5,557,199.14				
1. 提取盈余公积									5,557,199.14		-5,557,199.14				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）															

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,595,678,796.00			2,707,427.36	100,253,634.34	-5,594,080.41		84,589,901.16		599,414,704.27		4,881,263,051.70	259,109,421.68		5,140,372,473.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	1,595,678,796.00				2,707,427,365.03	100,253,634.34			84,589,901.16	50,014,792.30		4,337,457,220.15
加：会计政策变更										-13,510.19		-13,510.19
前期差错更正										3,664,015.74		3,664,015.74
其他												
二、本年期初余额	1,595,678,796.00				2,707,427,365.03	100,253,634.34			84,589,901.16	53,665,297.85		4,341,725.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,100,113.18				9,612,306.55	39,257,664.81		51,970,084.54
（一）综合收益总额										98,566,354.60		98,566,354.60
（二）所有者投入和减少资本					3,100,113.18							3,100,113.18
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,100,113.18							3,100,113.18
4. 其他												
（三）利润分配									9,612,306.55	-59,359.3		-49,696.3

										08,689.79		83.24
1. 提取盈余公积									9,612,306.55	-9,612,306.55		
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,696,383.24		-49,696,383.24
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,595,678,796.00				2,710,527,478.21	100,253,634.34			94,202,207.71	92,922,962.66		4,393,077,810.24

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,595,678,796.00				2,692,287,718.21	100,253,634.34			79,032,702.02	-445,832,704.47		3,820,912,877.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,595,678,796.00				2,692,287,718.21	100,253,634.34			79,032,702.02	-445,832,704.47		3,820,912,877.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,139,646.82				5,557,199.14	499,511,512.51		520,208,358.47
（一）综合收益总额										505,068,711.65		505,068,711.65
（二）所有者投入和减少资本					15,139,646.82							15,139,646.82
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					15,139,646.82							15,139,646.82
4．其他												

(三) 利润分配									5,557,199.14	-	5,557,199.14		
1. 提取盈余公积									5,557,199.14	-	5,557,199.14		
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,595,678,796.00				2,707,427,365.03	100,253,634.34			84,589,901.16	53,678,808.04		4,341,121,235.89	

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,595,678,796 股，注册资本为 1,595,678,796.00 元，公司注册地址：开平市三埠街道办事处祥龙中银路 2 号三楼 A138 号 330 室。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司业务性质：生产制造业。

公司主要经营活动：轨道交通制造。

经营范围：研发、生产、加工、销售：铁路机车车辆配件、城市轨道交通设备及其配件、铁路专用设备及器材和配件、铁路运输设备；提供铁路机车车辆配件、城市轨道交通设备及其配件、铁路专用设备及器材和配件、铁路运输设备的技术服务、租赁服务；铁路机车车辆配件及铁路运输设备修理；房地产租赁经营；贸易代理；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

4、本期纳入合并财务报表范围的子公司共 12 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
Tong Dai Control (Hong Kong) Limited (以下简称“香港通达”)	全资子公司	一级	100	100
青岛亚通达铁路设备有限公司	全资子公司	二级	100	100
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	全资子公司	三级	100	100

湖南博科瑞新材料有限公司 (以下简称“湖南博科瑞”)	控股子公司	四级	51	51
通达铁路设备(佛山)有限责任公司	全资子公司	三级	100	100
山东嘉泰交通设备有限公司 (以下简称“山东嘉泰”)	控股子公司	三级	51	51
King Horn Development Limited (以下简称“香港景航”)	全资子公司	二级	100	100
北京恒泰尚达软件技术有限公司	全资子公司	三级	100	100
华铁通达(青岛)维保有限公司	全资子公司	一级	100	100
华铁通达(青岛)科技发展有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京全通达科技发展有限公司 (以下简称“北京全通达”)	全资子公司	一级	100	100
华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限公司 (以下简称“法维莱”)	控股子公司	二级	51	51

本期新纳入合并范围的子公司与上期相比,增加2户,具体如下:

名称	变更原因
湖南博科瑞新材料有限责任公司	收购股权
华铁通达(青岛)科技发展有限公司	投资成立

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

详见本章节44。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与

支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(3) 非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

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

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

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

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

2. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3. 购买子公司少数股权

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

4. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

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

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

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金

额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别

的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前

计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如

嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具

的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

能够消除或显著减少会计错配。

根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后

的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- 1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- 3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将

降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
2. 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
3. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、(6)金融工具减值。

本公司在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失
商业承兑汇票	出票人为大型国有企业，具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
共同信用风险特征组合	共同信用风险特征	按照预期信用损失法，在组合基础上采用减值矩阵确定相关信用减值损失。
个别认定法组合	控股股东及控股股东控制公司的应收款项	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定信用减值损失。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
共同信用风险特征组合	共同信用风险特征	按照预期信用损失法，在组合基础上采用减值矩阵确定相关信用减值损失。
个别认定法组合	控股股东及控股股东控制公司的应收款项	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定信用减值损失。

15、存货

存货的分类

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

(1) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、(6)金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条

件的作为合同履行成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费

用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
共同信用风险特征组合	共同信用风险特征	按照预期信用损失法，在组合基础上采用减值矩阵确定相关信用减值损失。
个别认定法组合	控股股东及控股股东控制公司的应收款项	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定信用减值损失。

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业

合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内

部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的

公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

性房地产列报。

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

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

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

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-12	5	7.92-23.75
其他设备及用具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1) 在建工程初始计量

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

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者

孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、技术使用权、专利使用权、办公软件、商标权等。

(1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

(2) 无形资产的后续计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	42-50	使用期
技术使用权	1月10日	使用期

专利使用权	10	使用期
办公软件	1月10日	使用期
商标权	10	使用期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

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

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

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发支出的资本化时点：产品方案已确定。

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

31、长期资产减值

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
绿化费	3年	
租入房屋装修费	10年	
设备改造费	10年	
其他	3年	

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

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

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

确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益

工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于高铁配件销售及检修业务。依据公司自身的经营模式和结算方式，属于在某

一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，完成验收。且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）类型

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

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

（2）政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业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；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关

递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

确认递延所得税资产的依据

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

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

确认递延所得税负债的依据

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司按照租赁资产的类别选择是否分拆合同包含的租赁

和非租赁部分。

租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、29和33。

本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 融资租赁的会计处理方法

详见上述租赁相关会计处理方法，既遵循新租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会

(2018) 35 号) 相关规定。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》	2021 年 4 月 29 日召开第九届董事会第三次会议以及第九届监事会第三次会议审议通过	(1)

会计政策变更说明：

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额 (注1)	2021年1月1日
使用权资产	---	11,435,222.64	11,435,222.64
资产合计	---	11,435,222.64	11,435,222.64
租赁负债	---	7,893,328.67	7,893,328.67
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	3,661,783.63	33,661,783.63
负债合计	30,000,000.00	11,555,112.30	41,555,112.30
未分配利润	599,414,704.27	-119,889.65	599,294,814.62
所有者权益合计	599,414,704.27	-119,889.65	599,294,814.62
支付其他与经营活动有关的现金	199,639,404.01	-3,084,285.72	196,555,118.29
支付其他与筹资活动有关的现金	85,041,133.32	3,084,285.72	88,125,419.04

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	969,648,291.01	969,648,291.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	173,471,683.98	173,471,683.98	
应收账款	1,132,953,787.50	1,132,953,787.50	
应收款项融资			
预付款项	821,658,898.63	821,658,898.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	153,970,469.68	153,970,469.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	354,496,723.73	354,496,723.73	
合同资产	55,618,933.57	55,618,933.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,317,896.95	6,750,876.50	

流动资产合计	3,671,136,685.05	3,671,136,685.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	194,809,275.82	194,809,275.82	
在建工程	8,588,576.94	8,588,576.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,435,222.64	11,435,222.64
无形资产	98,064,560.00	98,064,560.00	
开发支出	13,787,064.42	13,787,064.42	
商誉	3,318,329,458.30	3,318,329,458.30	
长期待摊费用	32,362.39	32,362.39	
递延所得税资产	11,886,467.51	11,886,467.51	
其他非流动资产	100,738,385.04	100,738,385.04	
非流动资产合计	3,746,236,150.42	3,757,671,373.06	11,435,222.64
资产总计	7,417,372,835.47	7,428,808,058.11	11,435,222.64
流动负债：			
短期借款	511,853,377.36	511,853,377.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	120,856,792.05	120,856,792.05	
应付账款	253,694,091.13	253,694,091.13	
预收款项			
合同负债	4,116,527.65	4,116,527.65	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,289,125.43	23,289,125.43	
应交税费	119,485,465.06	119,485,465.06	
其他应付款	198,338,352.95	198,338,352.95	
其中：应付利息			
应付股利	1,513,063.42	1,513,063.42	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	33,661,783.63	3,661,783.63
其他流动负债	535,148.59	535,148.59	
流动负债合计	1,262,168,880.22	1,265,830,663.85	3,661,783.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	994,217,708.33	994,217,708.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,893,328.67	7,893,328.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,260,917.63	3,260,917.63	
递延收益	8,988,929.88	8,988,929.88	
递延所得税负债	8,363,926.03	8,363,926.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,014,831,481.87	1,022,724,810.54	7,893,328.67
负债合计	2,277,000,362.09	2,288,555,474.39	11,555,112.30
所有者权益：			
股本	1,595,678,796.00	1,595,678,796.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,707,427,365.02	2,707,427,365.02	
减：库存股	100,253,634.34	100,253,634.34	
其他综合收益	-5,594,080.41	-5,594,080.41	
专项储备			
盈余公积	84,589,901.16	84,589,901.16	
一般风险准备			
未分配利润	599,414,704.27	599,294,814.62	-119,889.65
归属于母公司所有者权益合计	4,881,263,051.70	4,881,143,162.05	-119,889.65
少数股东权益	259,109,421.68	259,109,421.68	
所有者权益合计	5,140,372,473.38	5,140,252,583.73	-119,889.65
负债和所有者权益总计	7,417,372,835.47	7,428,808,058.12	11,435,222.65

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日的租赁业务，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	72,846,079.90	72,846,079.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	193,425,434.84	193,425,434.84	
应收款项融资			
预付款项	98,033,997.46	98,033,997.46	
其他应收款	1,106,892,774.71	1,106,892,774.71	
其中：应收利息			
应收股利	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	4,187,426.46	4,187,426.46	
流动资产合计	1,475,385,713.37	1,475,385,713.37	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,339,596,523.83	3,339,596,523.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	36,160.92	36,160.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		407,870.56	407,870.56
无形资产	38,954.56	38,954.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,339,671,639.31	3,340,079,509.87	407,870.56
资产总计	4,815,057,352.68	4,815,465,223.24	407,870.56
流动负债：			
短期借款	69,519,165.45	69,519,165.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
合同负债	74,202,917.70	74,202,917.70	
应付职工薪酬	392,093.75	392,093.75	
应交税费	19,678,801.19	19,678,801.19	

其他应付款	80,279,051.07	80,279,051.07	
其中：应付利息			
应付股利	1,513,063.42	1,513,063.42	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	9,646,379.30	9,646,379.30	
流动负债合计	323,718,408.46	323,718,408.46	
非流动负债：			
长期借款	150,217,708.33	150,217,708.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		421,380.75	421,380.75
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	150,217,708.33	150,639,089.08	421,380.75
负债合计	473,936,116.79	474,357,497.54	421,380.75
所有者权益：			
股本	1,595,678,796.00	1,595,678,796.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,707,427,365.03	2,707,427,365.03	
减：库存股	100,253,634.34	100,253,634.34	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	84,589,901.16	84,589,901.16	
未分配利润	53,678,808.04	53,665,297.85	-13,510.19
所有者权益合计	4,341,121,235.89	4,341,107,725.70	-13,510.19

负债和所有者权益总计	4,815,057,352.68	4,815,465,223.24	407,870.56
------------	------------------	------------------	------------

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日的租赁业务，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%或 6%
消费税	应纳税销售额	4%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加(含地方教育费附加)	实缴流转税税额	5%
房产税	房产原值或租金收入	1.2%或 12%
土地使用税	实际使用的土地面积	6.4 元每平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港通达	利得税 16.5%
香港景航	利得税 16.5%

2、税收优惠

青岛亚通达铁路设备有限公司已获得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局于2020年12月01日颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR202037101565),有效期三年,2020年至2022年。公司2021年适用企业所得税税率为15%。

山东嘉泰交通设备有限公司已获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于2021年12月7日颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR202137002248),有效期三年,2021年至2023年。

公司2021年度适用企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,764.13	9,771.01
银行存款	1,429,258,813.77	930,304,683.77
其他货币资金	72,934,512.97	39,333,836.23
合计	1,502,209,090.87	969,648,291.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	72,934,480.45	39,333,803.79

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	62,667,725.35	36,683,803.79
信用证保证金	1,280,000.00	2,650,000.00
履约保证金	8,986,755.10	---
合计	72,934,480.45	39,333,803.79

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,545,125.95	52,691,683.98
商业承兑票据	65,577,198.92	120,780,000.00
合计	104,122,324.87	173,471,683.98

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	104,784,720.82	100.00%	662,395.95	0.63%	104,122,324.87	174,691,683.98	100.00%	1,220,000.00	0.70%	173,471,683.98
其中：										
银行承兑汇票	38,545,125.95	36.79%			38,545,125.95	52,691,683.98	30.16%			52,691,683.98
商业承兑汇票	66,239,594.87	63.21%	662,395.95	1.00%	65,577,198.92	122,000,000.00	69.84%	1,220,000.00	1.00%	120,780,000.00
合计	104,784,720.82	100.00%	662,395.95	0.63%	104,122,324.87	174,691,683.98	100.00%	1,220,000.00	0.70%	173,471,683.98

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：42,395.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	62,239,594.87	622,395.95	1.00%
合计	62,239,594.87	622,395.95	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		1,220,000.00		1,220,000.00
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提		42,395.95		42,395.95
本期转回		600,000.00		600,000.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2021年12月31日余额		662,395.95		662,395.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,220,000.00	42,395.95	600,000.00			662,395.95
合计	1,220,000.00	42,395.95	600,000.00			662,395.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,300,000.00
合计	1,300,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,606,859.47
商业承兑票据		9,000,000.00
合计		11,606,859.47

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						54,684,539.66	4.03%	546,845.40	1.00%	54,137,694.26

其中:										
云信						54,684, 539.66	4.03%	546,84 5.40	1.00%	54,137,6 94.26
按组合计提坏账准备的应收账款	994,60 4,358.1 3	100.00 %	35,597, 967.36	3.58%	959,00 6,390.7 7	1,107,1 72,839. 75	95.29%	28,356, 746.51	2.56%	1,078,81 6,093.24
其中:										
账龄组合	994,60 4,358.1 3	100.00 %	35,597, 967.36	3.58%	959,00 6,390.7 7	919,01 4,472.4 0	79.10%	28,356, 746.51	3.09%	890,657, 725.89
关联方组合						188,15 8,367.3 5	16.19%	0.00	0.00%	188,158, 367.35
合计	994,60 4,358.1 3	100.00 %	35,597, 967.36	3.58%	959,00 6,390.7 7	1,161,8 57,379. 41	100.00 %	28,903, 591.91	2.49%	1,132,95 3,787.50

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6,776,969.78

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	849,875,058.04	1,699,750.11	0.20%
信用期内-1 年以内	35,483,812.63	1,774,190.64	5.00%
1—2 年	55,193,940.09	5,519,394.02	10.00%
2—3 年	3,397,683.19	1,019,304.96	30.00%
3—4 年	49,817,762.88	24,908,881.45	50.00%
4—5 年	798,275.62	638,620.50	80.00%
5 年以上	37,825.68	37,825.68	100.00%
合计	994,604,358.13	35,597,967.36	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		28,903,591.91		28,903,591.91
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提		6,776,969.78		6,776,969.78
本期转回		546,845.40		546,845.40
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动		464,251.07		464,251.07
2021年12月31日余额		35,597,967.36		35,597,967.36

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	885,358,870.67
信用期内	849,875,058.04
信用期内-1 年以内	35,483,812.63
1 至 2 年	55,193,940.09
2 至 3 年	3,397,683.19
3 年以上	50,653,864.18
3 至 4 年	49,817,762.88
4 至 5 年	798,275.62
5 年以上	37,825.68
合计	994,604,358.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

单项计提预期信用损失的应收账款	546,845.40		546,845.40			0.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	28,356,746.51	6,776,969.78			464,251.07	35,597,967.36
合计	28,903,591.91	6,776,969.78	546,845.40		464,251.07	35,597,967.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中设机电进出口有限公司	332,280,000.00	33.41%	664,560.00
中铁物总进出口有限公司	193,304,302.68	19.44%	386,608.61
中车物流有限公司	97,035,737.20	9.76%	975,217.09
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	76,685,850.36	7.71%	153,371.70
青岛中车四方轨道装备科技有限公司	61,452,184.42	6.18%	417,386.70
合计	760,758,074.66	76.50%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	27,615,693.98	
云信	36,946,825.00	
合计	64,562,518.98	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

于2021年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	451,391,625.35	93.78%	733,903,848.89	89.32%
1 至 2 年	29,923,425.05	6.22%	87,755,049.74	10.68%
合计	481,315,050.40	--	821,658,898.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
山东铁骋真空科技有限公司	22,738,756.55	1-2年	业务未完结
Emerway International Co., Limited	5,486,790.00	1-2年	业务未完结
合计	28,225,546.55		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
------	------	---------------

期末余额前五名预付款项汇总	395,568,837.39	82.19
---------------	----------------	-------

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	412,744,110.51	153,970,469.68
合计	412,744,110.51	153,970,469.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7,671,339.52	8,107,442.50
代垫社保、公积金	811,194.63	791,657.97
备用金	2,833,940.10	613,926.76
股权投资款	164,587,215.00	
往来款	238,187,420.36	145,112,297.24
合计	414,091,109.61	154,625,324.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	654,854.79			654,854.79
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	691,937.14			691,937.14
其他变动	207.17			207.17
2021 年 12 月 31 日余额	1,346,999.10			1,346,999.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	393,125,002.73
1 年以内 (含 1 年)	393,125,002.73

1 至 2 年	15,213,306.67
2 至 3 年	3,843,937.43
3 年以上	1,908,862.78
3 至 4 年	1,908,862.78
合计	414,091,109.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	654,854.79	691,937.14			207.17	1,346,999.10
合计	654,854.79	691,937.14			207.17	1,346,999.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
伊犁远音新能源技术有限公司	资金占用	191,717,836.44	1 年以内:188,013,221.53 1-2	46.30%	0.00

			年:3,422,831.45 2-3 年:281,622.57 3-4 年:160.89		
山东产权交易中心有限公司	股权投资款	164,587,215.00	1-2 年	39.75%	0.00
青岛恒超机械有限公司	资金占用	23,329,351.36	1 年以内:22,201,569.17 1-2 年:1,127,782.19	5.63%	0.00
重庆兆盈实业集团有限公司	资金占用	8,793,235.86	1 年以内:576,380.36 1-2 年:6,278,727.79; 2-3 年:1,938,127.71	2.12%	0.00
宁夏朗盛精密制造技术有限公司	资金占用	5,489,342.47	1 年以内	1.33%	0.00
合计	--	393,916,981.13	--	95.13%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	188,703,098.19	3,958,800.81	184,744,297.38	131,950,227.22	3,963,185.71	127,987,041.51
在产品	6,078,304.11		6,078,304.11	11,528,624.65		11,528,624.65
库存商品	150,040,968.95	297,156.32	149,743,812.63	214,981,057.57		214,981,057.57
合计	344,822,371.25	4,255,957.13	340,566,414.12	358,459,909.44	3,963,185.71	354,496,723.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,963,185.71			4,384.90		3,958,800.81
库存商品		297,156.32				297,156.32
合计	3,963,185.71	297,156.32		4,384.90		4,255,957.13

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	62,567,566.8 4	311,037.83	62,256,529.0 1	55,931,957.7 0	313,024.13	55,618,933.57
合计	62,567,566.8 4	311,037.83	62,256,529.0 1	55,931,957.7 0	313,024.13	55,618,933.57

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		313,024.13		313,024.13
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—

--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提		1,898.81		1,898.81
本期转回		4,272.04		4,272.04
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动		386.93		386.93
2021年12月31日余额		311,037.83		311,037.83

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	1,898.81	4,272.04		
合计	1,898.81	4,272.04		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
所得税多缴税额	4,798,592.43	4,187,426.46

增值税留抵税额	283,075.17	2,563,450.04
合计	5,081,667.60	6,750,876.50

其他说明:

14、债权投资

单位: 元

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

重要的债权投资

单位: 元

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

减值准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位: 元

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

重要的其他债权投资

单位: 元

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

减值准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	184,427,194.94	194,809,275.82
合计	184,427,194.94	194,809,275.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	其他设备及用具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	187,044,554.63	64,591,372.03	11,756,064.03	10,655,049.38	274,047,040.07
2.本期增加金额	665,942.29	5,863,746.04	301,769.91	618,364.01	7,449,822.25
(1) 购置		1,401,337.99	301,769.91	159,079.65	1,862,187.55
(2) 在建工程转入	665,942.29	255,721.94			921,664.23
(3) 企业合并增加		4,206,686.11		459,284.36	4,665,970.47
3.本期减少金额		611,081.71	331,069.23	28,356.96	970,507.90
(1) 处置或报废		611,081.71	331,069.23	28,356.96	970,507.90
4.期末余额	187,710,496.92	69,844,036.36	11,726,764.71	11,245,056.43	280,526,354.42
二、累计折旧					
1.期初余额	37,225,769.72	30,016,234.09	5,943,369.26	6,052,391.18	79,237,764.25
2.本期增加金额	9,065,148.85	5,694,108.27	1,000,483.67	1,731,783.54	17,491,524.33
(1) 计提	9,065,148.85	3,937,147.93	1,000,483.67	1,346,258.23	15,349,038.68
(2) 企业合并增加		1,756,960.34		385,525.31	2,142,485.65
3.本期减少金额		354,019.74	262,096.20	14,013.16	630,129.10
(1) 处置或报废		354,019.74	262,096.20	14,013.16	630,129.10
4.期末余额	46,290,918.57	35,356,322.62	6,681,756.73	7,770,161.56	96,099,159.48

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	141,419,578.35	34,487,713.74	5,045,007.98	3,474,894.87	184,427,194.94
2.期初账面价值	149,818,784.91	34,575,137.94	5,812,694.77	4,602,658.20	194,809,275.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	218,181.82	49,549.06		168,632.76	
通用设备	8,692,094.24	1,790,829.73		6,901,264.51	
其他设备及用具	1,085,990.55	737,813.52		348,177.03	
合计	9,996,266.61	2,578,192.31		7,418,074.30	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	11,950,719.20
通用设备	2,465,353.39
运输工具	42,920.97
其他设备及用具	104,277.47
合计	14,563,271.03

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,440,995.06	山东嘉泰原隶属于牡丹区，由于政策规划变动现隶属于高新区，各类变更手续还未完成

期末用于抵押或担保的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	156,149,674.47	41,712,891.44	---	114,436,783.03
合计	156,149,674.47	41,712,891.44	---	114,436,783.03

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,265,831.49	8,588,576.94
合计	10,265,831.49	8,588,576.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高铁列车座椅 装配第三车间				590,849.25		590,849.25
生产设备	10,265,831.49		10,265,831.49	7,989,030.69		7,989,030.69
实验室				8,697.00		8,697.00
合计	10,265,831.49		10,265,831.49	8,588,576.94		8,588,576.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高铁列车座椅装配第三车间		590,849.25		590,849.25								其他
生产设备		7,989,030.69	2,591,022.74	255,721.94	58,500.00	10,265,831.49						其他
实验室		8,697.00	66,396.04	75,093.04								其他
合计		8,588,576.94	2,657,418.78	921,664.23	58,500.00	10,265,831.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	15,327,959.10	15,327,959.10
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	15,327,959.10	15,327,959.10
二、累计折旧		
1.期初余额	3,892,736.46	3,892,736.46
2.本期增加金额	3,779,921.19	3,779,921.19
(1) 计提	3,779,921.19	3,779,921.19
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	7,672,657.65	7,672,657.65
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		

四、账面价值		
1.期末账面价值	7,655,301.45	7,655,301.45
2.期初账面价值	11,435,222.64	11,435,222.64

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	37,104,407.15	76,536,399.31	25,562,250.21	4,696,856.92	9,938.68	143,909,852.27
2.本期增加金额		13,705,669.21	2,162,933.29	216,687.28		16,085,289.78
(1) 购置				216,687.28		216,687.28
(2) 内部研发		2,477,415.44	2,162,933.29			4,640,348.73
(3) 企业合并增加		11,228,253.77				11,228,253.77
3.本期减少金额			3,431,792.45			3,431,792.45
(1) 处置						
(2) 其他原因减少			3,431,792.45			3,431,792.45
4.期末余额	37,104,407.15	90,242,068.52	24,293,391.05	4,913,544.20	9,938.68	156,563,349.60
二、累计摊销						
1.期初余额	7,384,888.34	29,705,524.54	5,767,957.83	2,982,946.20	3,975.36	45,845,292.27
2.本期增加金额	1,005,000.71	13,820,291.86		766,214.23	993.81	15,592,500.61
(1) 计提	1,005,000.71	11,261,141.86		766,214.23	993.81	13,033,350.61

(2) 企业合并增加		2,559,150.00				2,559,150.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,389,889.05	43,525,816.40	5,767,957.83	3,749,160.43	4,969.17	61,437,792.88
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	28,714,518.10	46,716,252.12	18,525,433.22	1,164,383.77	4,969.51	95,125,556.72
2. 期初账面价值	29,719,518.81	46,830,874.77	19,794,292.38	1,713,910.72	5,963.32	98,064,560.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.88%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末用于抵押或担保的土地使用权的情况

土地名称	面积 (m ²)	账面原值	账面净值
------	----------------------	------	------

高新区5街道27街坊151号地块	65,087.60	20,514,310.18	16,035,352.06
合计	65,087.60	20,514,310.18	16,035,352.06

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高铁座椅项目	11,531,178.29	17,472,248.79			2,477,415.44	14,450,776.43		12,075,235.21
地铁制动项目		3,095,785.89						3,095,785.89
空调车门项目	891,526.40	1,852,058.59						2,743,584.99
撒砂技术项目	1,364,359.73	895,198.56			2,162,933.29			96,625.00
合计	13,787,064.42	23,315,291.83			4,640,348.73	14,450,776.43		18,011,231.09

其他说明

开发支出资本化时点为研发项目产品方案已确定。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
香港通达	2,610,912,408.57					2,610,912,408.57
山东嘉泰	849,094,836.99					849,094,836.99
湖南博科瑞		29,232,918.89				29,232,918.89
合计	3,460,007,245.56	29,232,918.89				3,489,240,164.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
香港通达	131,553,410.27	79,827,047.06				211,380,457.33
山东嘉泰	10,124,376.99	30,111,421.55				40,235,798.54
合计	141,677,787.26	109,938,468.61				251,616,255.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1、香港通达

评估对象为合并香港通达所形成的商誉及相关资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确认的资产组保持一致。评估范围为包含商誉的香港通达资产组于评估基准日的所有相关资产，具体包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用、并购时评估增值部分净额及分摊的商誉（含少数股东的商誉部分）。

2、山东嘉泰

评估对象为合并山东嘉泰所形成的商誉及相关资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组保持一致。评估范围为包含商誉的山东嘉泰交通设备有限公司资产组于评估基准日的所有相关资产，具体包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用、并购时评估增值部分净额及分摊的商誉（含少数股东的商誉部分）。

3、湖南博科瑞

评估对象为合并湖南博科瑞所形成的商誉及相关资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组保持一致。评估范围为包含商誉的湖南博科瑞新材料有限公司资产组于评估基准日的所有相关资产，具体包括固定资产、在建工程、无形资产、开发支出、长期待摊费用、并购时评估增值部分净额及分摊的商誉（含少数股东的商誉部分）。

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

可收回金额的确定方法

根据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的金额，计提减值准备。而资产可收回金额是根据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较高者确定的。由于企业按照上述要求无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，因而确定以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

浙江中企华资产评估有限公司出具的评估报告中采用预计未来现金流量的净值的评估方法对资产组

的可收回金额进行了评估。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称 或形成商誉的事项	关键参数				
	预测期	预测期收入增长率	稳定期增长率	利润率	折现率 (%)
香港通达	2022-2026年，后续为稳定增长期	9.24%、13.32%、8.13%、6.19%、2.70%	与预测期最后一期持平	根据预测的收入、成本、费用计算	12.27
山东嘉泰	2022-2026年，后续为稳定增长期	6.92%、4.07%、3.00%、2.04%、0.21%	与预测期最后一期持平	根据预测的收入、成本、费用计算	13.32
湖南博科瑞	2022-2026年，后续为稳定增长期	91.92%、40.74%、39.69%、35.65%、27.52%	与预测期最后一期持平	根据预测的收入、成本、费用计算	12.13

本次评估按未来现金流的现值来测算该资产组的可收回金额，并以此计算商誉的减值金额。

商誉减值测试过程

项目	香港通达	山东嘉泰	湖南博科瑞
资产或资产组组合的账面价值①	192,252,460.72	72,673,476.90	12,051,768.53
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值②	2,479,358,998.30	1,645,040,117.65	57,319,448.80
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值③=①+②	2,671,611,459.02	1,717,713,594.55	69,371,217.33
资产组或资产组组合预计未来现金流量现值④	2,591,784,411.96	1,658,671,591.51	70,037,200.00
商誉减值金额⑤（③>④时，⑤=③-④）	79,827,047.06	59,042,003.04	---
持股比例⑥	100%	51%	51%
应确认商誉减值金额⑦=⑤*⑥	79,827,047.06	30,111,421.55	---

根据浙江中企华资产评估有限公司于2022年4月29日出具了文号为“浙中企华评报字(2022)第0145号”的评估报告，湖南博科瑞及相关资产组在评估基准日2021年12月31日的预计未来现金流量现值为7,003.72万元。

商誉减值测试的影响

其他说明

2016年1月公司非公开发行股份筹集资金，以3,300,000,000.00元购买香港通达100%的股权，2016年1月31日香港通达的账面可辨认净资产公允价值为689,087,591.43元，合并报表确认的商誉为2,610,912,408.57元。

2019年11月公司以969,000,000.00元购买山东嘉泰51%股权，2019年11月30日山东嘉泰的账面可辨认净资产公允价值为119,905,163.01元，合并报表确认的商誉为849,094,836.99元。

2021年2月公司以15,075,000.00元购买湖南博科瑞23.2112%股权，4月增资36,832,719.00元后持有湖南博科瑞合计51%的股权，2021年4月30日湖南博科瑞的账面可辨认净资产的公允价值为22,674,800.11

元，合并报表确认的商誉为29,232,918.89元。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	32,362.39		32,362.39		
检修基地租赁费		196,875.00	196,875.00		
装修费		288,066.38	56,049.20		232,017.18
设备改造费		65,166.19	6,951.12		58,215.07
其他		70,000.00	61,250.00		8,750.00
合计	32,362.39	620,107.57	353,487.71		298,982.25

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,559,799.32	1,109,565.60	4,272,923.88	1,037,257.16
内部交易未实现利润	17,113,043.29	2,840,556.91	19,046,384.14	3,147,420.27
信用减值准备	34,856,396.96	7,535,772.71	42,009,546.77	5,894,231.98
股份支付	10,006,534.99	1,686,755.58	8,144,538.84	1,326,771.65
预计负债			3,205,242.99	480,786.45
合计	66,535,774.56	13,172,650.80	76,678,636.62	11,886,467.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	47,400,223.11	7,696,420.88	51,630,960.08	8,363,926.03
合计	47,400,223.11	7,696,420.88	51,630,960.08	8,363,926.03

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,172,650.80		11,886,467.51
递延所得税负债		7,696,420.88		8,363,926.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	128,680,544.07	210,550,039.01
资产减值准备	7,195.64	3,285.96
信用减值准备	3,127,282.18	1,159,299.93
股份支付	8,233,225.00	6,995,107.97
预计负债	62,882.44	18,174.64
合计	140,111,129.33	218,725,907.51

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		0.00	
2022 年	7,162,907.50	14,213,479.05	
2023 年	29,668,051.29	116,521,775.24	
2024 年	34,620,297.80	54,288,345.15	
2025 年	25,526,439.57	25,526,439.57	
2026 年	31,702,847.91		
合计	128,680,544.07	210,550,039.01	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	73,064,829		73,064,829	100,580,10		100,580,10

	.91		.91	5.01		5.01
预付设备款	143,773.60		143,773.60	158,280.03		158,280.03
合计	73,208,603.51		73,208,603.51	100,738,385.04		100,738,385.04

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	109,200,000.00	20,000,000.00
保证借款	281,500,000.00	360,030,000.00
信用借款		49,970,000.00
未到期应付利息	564,496.81	1,853,377.36
票据贴现	9,000,000.00	80,000,000.00
合计	400,264,496.81	511,853,377.36

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	34,899,699.32	26,285,157.78
银行承兑汇票	192,170,841.15	94,571,634.27
合计	227,070,540.47	120,856,792.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	154,045,947.70	177,839,218.06
原材料暂估	40,899,389.50	69,554,403.82
应付其他	7,365,674.67	5,187,237.38
应付工程款	366,193.20	631,689.94
应付设备款	314,252.04	481,541.93
合计	202,991,457.11	253,694,091.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,593,527.44	4,116,527.65
合计	26,593,527.44	4,116,527.65

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,116,679.43	126,455,819.12	127,121,557.98	22,450,940.57
二、离职后福利-设定提存计划		8,963,306.29	8,934,058.13	29,248.16
三、辞退福利	172,446.00	912,577.00	1,085,023.00	
合计	23,289,125.43	136,331,702.41	137,140,639.11	22,480,188.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,278,207.00	107,314,317.66	109,054,755.71	19,537,768.95
2、职工福利费		5,222,811.57	5,222,811.57	
3、社会保险费		5,284,318.62	5,267,070.67	17,247.95
其中：医疗保险费		5,077,368.48	5,062,652.63	14,715.85
工伤保险费		202,725.37	200,193.27	2,532.10
生育保险费		4,224.77	4,224.77	

4、住房公积金		6,707,371.20	6,698,691.20	8,680.00
5、工会经费和职工教育经费	1,838,472.43	1,927,000.07	878,228.83	2,887,243.67
合计	23,116,679.43	126,455,819.12	127,121,557.98	22,450,940.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,601,959.51	8,573,819.05	28,140.46
2、失业保险费		361,346.78	360,239.08	1,107.70
合计		8,963,306.29	8,934,058.13	29,248.16

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,477,332.03	61,635,259.49
消费税	576,982.38	890,358.51
企业所得税	34,279,295.74	45,151,060.27
个人所得税	1,294,048.80	833,637.33
城市维护建设税	4,621,271.76	4,711,614.31
印花税	2,148,935.06	2,036,639.62
教育费附加	3,300,908.45	3,369,724.52
房产税	448,057.21	448,057.22
地方水利建设基金		258,866.87
土地使用税	150,246.92	150,246.92
合计	108,297,078.35	119,485,465.06

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,513,074.08	1,513,063.42
其他应付款	100,548,431.18	196,825,289.53

合计	102,061,505.26	198,338,352.95
----	----------------	----------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,513,074.08	1,513,063.42
合计	1,513,074.08	1,513,063.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利超过1年未支付的原因为公司无法联系相关股东。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	557,759.94	634,257.34
应付个人款	1,215,624.31	3,183.78
代扣保险费	49,593.07	18,741.50
往来单位款	1,825,453.86	2,369,106.91
应付山东嘉泰投资款	96,900,000.00	193,800,000.00
合计	100,548,431.18	196,825,289.53

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）	66,499,975.00	按合同约定付款

菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）	30,400,025.00	按合同约定付款
合计	96,900,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	150,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的租赁负债	3,812,367.42	3,661,783.63
合计	153,812,367.42	33,661,783.63

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	3,457,158.57	535,148.59
已背书的应收票据	2,606,859.47	
合计	6,064,018.04	535,148.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、质押借款	1,150,200,000.00	1,024,000,000.00
未到期应付利息	1,599,784.98	217,708.33
减：一年内到期的长期借款	-150,000,000.00	-30,000,000.00
合计	1,001,799,784.98	994,217,708.33

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,262,857.16	12,337,142.88
减：未确认融资费用	-369,528.50	-782,030.58
减：一年内到期的租赁负债	-3,812,367.42	-3,661,783.63
合计	4,080,961.24	7,893,328.67

其他说明

本期确认租赁负债利息费用412,502.09元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	62,882.44	3,260,917.63	质保金
合计	62,882.44	3,260,917.63	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,988,929.88		224,723.26	8,764,206.62	土地补助
合计	8,988,929.88		224,723.26	8,764,206.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补助	8,988,929.88			224,723.26			8,764,206.62	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,595,678,79 6.00						1,595,678,79 6.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,654,897,657.34		37,040,826.63	2,617,856,830.71
其他资本公积	52,529,707.68	3,100,113.18		55,629,820.86
合计	2,707,427,365.02	3,100,113.18	37,040,826.63	2,673,486,651.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资产本公积的增加系本期以权益结算的股份支付，具体说明见附注十三、股份支付，资本溢价减少的原因系本期收购子公司北京全通达49%的少数股东权益。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

实行股权激励回购	100,253,634.34			100,253,634.34
合计	100,253,634.34			100,253,634.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

广东华铁通达高铁装备股份有限公司于2018年7月11日召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》。根据华铁股份2018年度股东大会决议，公司拟调整回购资金总额为不低于1亿元（含1亿元）且不超过2亿元（含2亿元），回购的股份将用于公司股权激励计划或员工持股计划。2019年度公司通过股份回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份18,015,836股，占公司总股本的1.13%。本次回购股份最高成交价为5.81元/股，最低为4.85元/股。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 5,594,080.41	- 1,553,566.80				- 1,553,566.80		- 7,147,647.21
外币财务报表折算差额	- 5,594,080.41	- 1,553,566.80				- 1,553,566.80		- 7,147,647.21
其他综合收益合计	- 5,594,080.41	- 1,553,566.80				- 1,553,566.80		- 7,147,647.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,589,901.16	9,612,306.55		94,202,207.71
合计	84,589,901.16	9,612,306.55		94,202,207.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	599,414,704.27	184,632,237.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-119,889.65	
调整后期初未分配利润	599,294,814.62	184,632,237.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	281,178,890.38	420,339,665.44
减：提取法定盈余公积	9,612,306.55	5,557,199.14
应付普通股股利	49,696,383.24	
期末未分配利润	821,165,015.21	599,414,704.27

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-119,889.65 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-27,683,656.28 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,861,472,706.19	1,004,436,079.33	2,037,222,223.92	1,173,874,203.30
其他业务	8,199,902.09	6,359,217.89	34,669,112.43	4,047,332.50
合计	1,869,672,608.28	1,010,795,297.22	2,071,891,336.35	1,177,921,535.80

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型			1,869,672,608.28	1,869,672,608.28
其中：				
高铁座椅			667,611,940.99	667,611,940.99
给水卫生系统及配件			437,700,077.01	437,700,077.01
辅助电源系统及配件			370,980,613.09	370,980,613.09
贸易配件			123,520,604.34	123,520,604.34
检修系统			197,327,646.30	197,327,646.30
制动闸片			64,331,824.46	64,331,824.46
其他收入			8,199,902.09	8,199,902.09
按经营地区分类				
其中：				
国内销售			1,869,672,608.28	1,869,672,608.28
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让			1,869,672,608.28	1,869,672,608.28
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,869,672,608.28	1,869,672,608.28

与履约义务相关的信息：

根据本公司业务商业实质及相应业务合同条款，在销售商品时即转移商品相关控制权及风险与报酬，继而确认相对应的销售收入，因此未有尚未履行或尚未履行完毕的单项履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,213,157.07	3,626,062.76
城市维护建设税	7,795,475.21	8,277,016.60
教育费附加	5,568,196.59	5,916,440.48
房产税	1,651,389.20	1,179,672.13
土地使用税	600,987.68	569,745.63
车船使用税	17,321.00	2,282.28
印花税	967,205.80	532,238.82
地方水利建设基金	4,721.84	497,960.46
残疾人保证金	13,325.84	
合计	18,831,780.23	20,601,419.16

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,311,491.96	24,055,471.09
售后服务费	9,424,660.58	320,927.75
业务招待费	3,514,813.73	1,697,021.38
差旅费	2,591,129.63	1,254,888.74
其他费用	2,571,455.34	1,876,113.81
保险费	2,388,446.39	904,135.65
运输费	1,219,643.33	2,122,011.38
广告费	704,761.13	1,591,209.34
认证检测费	466,243.44	164,175.85

合计	51,192,645.53	33,985,954.99
----	---------------	---------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,874,505.43	56,026,806.29
咨询及顾问费	28,445,513.82	17,919,619.65
折旧摊销费	9,820,608.98	6,044,957.68
业务招待费	7,364,704.82	5,685,742.91
办公费	3,763,142.61	5,003,822.89
股权激励费用	3,100,113.18	15,139,646.82
差旅费	2,739,514.79	3,184,934.48
其他费用	2,616,858.50	3,842,417.13
租赁费	1,287,433.29	4,757,463.59
工会经费	1,049,323.59	597,469.19
修理费	406,250.65	626,876.83
水电费	116,826.60	33,825.82
税金	515,678.51	550,180.39
董事会经费	32,170.94	423,694.36
保险费	12,403.26	14,385.46
装修费	7,204.00	14,244.79
合计	121,152,252.97	119,866,088.28

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	20,281,666.56	18,416,203.05
职工薪酬	11,760,045.85	12,263,673.51
试验费	9,691,946.27	17,480,309.37
折旧及摊销费	2,520,417.16	1,610,071.39
其他费用	1,388,074.62	1,354,538.02
合计	45,642,150.46	51,124,795.34

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,314,325.49	63,978,747.36
减：利息收入	27,178,417.58	18,201,566.05
汇兑损益	-537,105.60	-2,679,780.73
银行手续费及其他	7,802,367.81	13,007,399.72
合计	54,401,170.12	56,104,800.30

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专利创造资助资金	1,600.00	4,000.00
土地补助	224,723.25	224,723.25
产业发展专项资金	10,039,000.00	
企业研发投入奖励	300,000.00	1,305,000.00
专家工作站优秀奖励		100,000.00
职工稳岗补贴	1,021,214.27	272,285.03
税费手续费返还	126,190.63	167,916.79
其他	34,830.00	
合计	11,747,558.15	2,073,925.07

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,363,635.45	-7,596,359.00
合计	-6,363,635.45	-7,596,359.00

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-292,771.42	-80,149.96
十一、商誉减值损失	-109,938,468.61	-30,649,440.08
十二、合同资产减值损失	2,373.23	-313,024.13
合计	-110,228,866.80	-31,042,614.17

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-52,510.07	-24,378.02

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项		100,000.00	
其他		16,707.22	
合计		116,707.22	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		102,000.00	
滞纳金	3.58	97,944.70	3.58
合计	3.58	199,944.70	3.58

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,029,525.69	65,211,375.50
递延所得税费用	-1,513,621.42	-1,704,184.70
调整以前期间所得税的影响	3,518,365.69	-3,268,817.83
合计	81,034,269.96	60,238,372.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	462,759,854.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	115,689,963.50
子公司适用不同税率的影响	-46,170,418.58
调整以前期间所得税的影响	3,518,365.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,306,393.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,604,387.60

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	5,869,406.54
额外可扣除费用的影响	-7,575,053.04
所得税费用	81,034,269.96

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款等	610,162,887.46	44,861,136.44
收到的政府补助	11,103,712.48	2,326,301.82
银行存款利息收入	4,556,368.74	1,758,897.13
其他	1,404,331.32	7,839,711.54
收到的押金与保证金	1,146,710.11	1,699,006.91
水电、租金收入		207,737.06
合计	628,374,010.11	58,692,790.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费、办公费及差旅费等	30,875,071.55	30,807,328.10
中介服务费	25,619,141.93	22,450,188.66
支付的往来款等	236,142,827.50	129,747,391.95
租赁费	1,348,377.50	7,206,190.32
其他	2,832,158.10	1,196,270.19
广告宣传费	2,177,700.00	36,783.48
研发支出	1,989,727.87	4,684,781.69
海关通关保证金/质保金等	1,885,744.01	1,150,928.30
修理费	688,401.77	758,249.65

运输费	474,194.53	1,601,291.67
合计	304,033,344.76	199,639,404.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券保证金		573,467.45
银行承兑保证金	2,119,867.11	63,000,000.00
合计	2,119,867.11	63,573,467.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及银承汇票保证金	95,906,915.75	73,746,793.93
融资安排及保理费	4,077,321.97	11,294,339.39
合计	99,984,237.72	85,041,133.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	381,725,584.04	515,375,705.91
加：资产减值准备	110,228,866.80	31,042,614.17
信用减值损失	6,363,635.45	7,596,359.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,491,524.33	17,688,758.76
使用权资产折旧	3,779,921.19	
无形资产摊销	15,592,500.61	11,348,155.68
长期待摊费用摊销	353,487.71	48,543.72
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）	52,510.07	24,378.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	51,916,522.92	47,789,450.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	262,616.71	55,175.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-667,505.15	-1,759,360.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,930,309.61	57,482,070.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	311,459,749.65	-562,302,733.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,122,269.92	53,158,027.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,096,611,993.86	177,547,145.32
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	1,429,274,610.42	930,314,487.22
减：现金的期初余额	930,314,487.22	469,998,040.85
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	498,960,123.20	460,316,446.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	187,698,396.00
其中：	--
湖南博科瑞新材料有限责任公司	23,111,180.00
山东通汇资本投资集团有限公司	164,587,216.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,216,713.03
其中：	--
湖南博科瑞新材料有限责任公司	3,216,713.03
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	96,900,000.00
其中：	--
山东嘉泰	96,900,000.00
取得子公司支付的现金净额	281,381,682.97

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,429,274,610.42	930,314,487.22
其中：库存现金	15,764.13	9,771.01
可随时用于支付的银行存款	1,429,258,813.77	930,304,683.77
可随时用于支付的其他货币资金	32.52	32.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,429,274,610.42	930,314,487.22

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,934,480.45	保证金
应收票据	1,300,000.00	保证金质押
固定资产	114,436,783.03	抵押借款
无形资产	16,035,352.06	抵押借款
合计	204,706,615.54	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	14,694.23	6.3757	93,686.04
欧元	101,913.58	7.2195	735,761.80
港币	4,094,979.34	0.8176	3,348,055.93
日元	71,373,825.00	0.0554	3,955,180.51
应收账款	--	--	

其中：美元	4,235,677.16	6.3757	27,005,406.87
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：日元	74,752,424.09	0.0554	4,142,405.58
欧元	192,214.07	7.2197	1,387,727.92
瑞士法郎	37,103.00	6.9776	258,889.89
美元	13,945.00	6.3757	88,909.14

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	224,723.26
计入其他收益的政府补助	11,522,834.89	其他收益	11,522,834.89
合计	11,522,834.89		11,747,558.15

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南博科瑞	2021年04月30日	51,907,719.00	51.00%	现金收购	2021年04月30日	已实际控制	16,817,600.00	-3,093,148.57

其他说明：

2021年2月公司以15,075,000.00元购买湖南博科瑞23.2112%股权，4月增资36,832,719.00元后持有湖南博科瑞合计51%的股权，2021年4月30日湖南博科瑞的账面可辨认净资产的公允价值为22,674,800.11元，合并报表确认的商誉为29,232,918.89元。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖南博科瑞
--现金	36,832,719.00
--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	15,075,000.00
--其他	
合并成本合计	51,907,719.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	22,674,800.11

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	29,232,918.89
-----------------------------	---------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖南博科瑞	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	68,544,978.35	61,138,571.08
货币资金	3,216,713.03	3,216,713.03
应收款项	10,651,565.43	10,651,565.43
存货	10,186,629.30	10,004,665.95
固定资产	2,523,484.82	2,303,294.67
无形资产	8,669,103.77	1,664,850.00
其他资产	33,297,482.00	33,297,482.00
负债：	24,084,585.98	22,973,624.89
借款	0.00	0.00
应付款项	7,858,993.93	7,858,993.93
递延所得税负债	1,110,961.09	0.00
其他负债	15,114,630.96	15,114,630.96
净资产	44,460,392.37	38,164,946.19
减：少数股东权益	21,785,592.26	18,700,823.63
取得的净资产	22,674,800.11	19,464,122.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期，公司除非同一控制企业合并新增湖南博科瑞新材料有限责任公司，并于2021年8月新设子公司华铁通达（青岛）科技发展有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Tong Dai	中国香港	中国香港	投资	100.00%		非同一控制下

Control (Hong Kong) Limited						企业合并
青岛亚通达铁路设备有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
湖南博科瑞新材料有限公司	长沙市	长沙市	高铁配件生产、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	佛山市	佛山市	高铁配件生产、销售		100.00%	投资设立
山东嘉泰交通设备有限公司	菏泽市	菏泽市	高铁配件生产、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
King Horn Development Limited	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
北京恒泰尚达软件技术有限公司	北京市	北京市	软件技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
华铁通达（青岛）维保有限公司	青岛市	青岛市	铁路机车车辆维修	100.00%		投资设立
华铁通达（青岛）科技发展有限公司	青岛市	青岛市	技术开发、咨询		100.00%	投资设立
北京全通达科技发展有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询	100.00%		投资设立
华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产、销售		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东嘉泰交通设备有限公司	49.00%	125,603,908.74	196,000,000.00	173,621,285.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东嘉泰交通设备有限公司	471,816,091.62	89,305,113.48	561,121,205.10	220,423,384.71	0.00	220,423,384.71	645,708,255.11	96,996,833.09	742,705,088.20	259,343,596.75	3,205,242.99	262,548,839.74

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东嘉泰交通设备有限公司	680,576,624.06	260,269,659.39	260,269,659.39	306,435,712.71	566,965,939.15	227,381,923.47	227,381,923.47	-17,481,023.93

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京全通达科技发展有限公司
购买成本/处置对价	1.00
--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-43,319,543.39
差额	43,319,544.39
其中：调整资本公积	-43,319,544.39
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为利率风险)、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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。

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。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的其他应收款主要为往来款项。本公司会定期对对方的财务状况以及其他因素进行监控，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	104,784,720.82	662,395.95
应收账款	994,604,358.13	35,597,967.36
其他应收款	414,091,109.61	1,346,999.10
合计	1,513,480,188.56	37,607,362.41

2、流动性风险

流动性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、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如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合 计
借款	540,700,000.00	1,000,200,000.00	---	1,540,900,000.00
应付账款	202,991,457.11	---	---	202,991,457.11
其他应付款	102,061,505.26	---	---	102,061,505.26
合计	845,752,962.37	1,000,200,000.00	---	1,845,952,962.37

3. 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险，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以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如七、合并财务报表主要项目注释82，外币货币性项目所述。

2) 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短期借款。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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）	拉萨经济技术开发区	对外投资，投资管理、咨询	88,320 万元	16.37%	16.37%
青岛兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）	青岛市城阳区	对外投资，投资管理、咨询	25,000 万元	8.75%	8.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宣瑞国。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宣瑞国	公司董事长、法定代表人、主要股东拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业、青岛兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）的实际控制人
赵敦哲	主要股东青岛顺立兴的实际控制人
Ascendent Rail-Tech(CAYMAN) Limited	主要股东义乌上达、苏州上达实际控制人的关联方
梁朝炼	主要股东江门市弘晟投资的实际控制人
Nano Resources Ltd	董事长宣瑞国先生控制企业
Gold Seal Resources Limited	董事长宣瑞国先生控制企业
Consen Group Holding INC	董事长宣瑞国先生控制企业
吴忠仪表有限责任公司	董事长宣瑞国先生控制企业
中国自动化集团有限公司	董事长宣瑞国先生控制企业
重庆兆盈轨道交通设备有限公司	董事长宣瑞国先生控制企业
重庆兆盈自动化安全控制系统有限公司	董事长宣瑞国先生控制企业
HONGKONG LIHE TRADING LIMITED	董事长宣瑞国先生控制企业
FULL HILL ENTERPRISES LIMITED	董事长宣瑞国先生控制企业
法中轨道交通运输设备（上海）有限公司	与孙公司少数股东属同一控制
法维莱交通设备科技（北京）有限公司	与孙公司少数股东属同一控制
青岛盛通达轨道交通合伙企业（有限合伙）	山东嘉泰少数股东
菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）	山东嘉泰少数股东
菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）	山东嘉泰原股东

山西国瑞轨道车辆装备有限公司	湖南博科瑞少数股东
中南大学粉末冶金工程研究中心有限公司	湖南博科瑞少数股东
湖南云瑞投资管理合伙企业(有限合伙)	湖南博科瑞少数股东
青岛恒超机械有限公司	实控人控制的企业
中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	实控人控制的企业
北京纽瑞特科贸有限公司	实控人控制的企业
伊犁远音新能源技术有限公司	实控人控制的企业
北京中腾物联科技发展有限公司	实控人控制的企业
宁夏朗盛精密制造技术有限公司	实控人控制的企业
重庆兆盈实业集团有限公司	实控人控制的企业
北京康吉森自动化设备技术有限责任公司	实控人控制的企业
宁夏中自投资有限公司	实控人控制的企业
宁夏中自实业有限公司	实控人控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
法中轨道交通运输设备（上海）有限公司	采购物料	1,003,484.42	7,500,000.00	否	2,245,339.97
法维莱交通设备科技（北京）有限公司	咨询服务费	913,255.82			1,474,374.74

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	光伏电池组件	54,203,539.90	202,765,487.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
伊犁远音新能源技术	80,000,000.00	2021年09月30日	2021年10月08日	

有限公司				
伊犁远音新能源技术有限公司	300,000,000.00	2021年09月30日	2021年10月01日	
伊犁远音新能源技术有限公司	49,000,000.00	2021年08月31日	2021年09月02日	
伊犁远音新能源技术有限公司	30,000,000.00	2021年07月30日	2021年08月02日	
伊犁远音新能源技术有限公司	220,000,000.00	2021年06月29日	2021年07月01日	
伊犁远音新能源技术有限公司	400,000,000.00	2021年04月30日	2021年05月01日	
伊犁远音新能源技术有限公司	240,000,000.00	2021年03月30日	2021年04月01日	
青岛恒超机械有限公司	5,000,000.00	2020年12月30日	2021年01月04日	
拆出				
伊犁远音新能源技术有限公司	15,000,000.00	2021年12月28日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	19,900,000.00	2021年12月22日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	4,000,000.00	2021年12月21日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	5,500,000.00	2021年12月15日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	5,000,000.00	2021年12月06日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,700,000.00	2021年12月06日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	3,200,000.00	2021年11月19日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	50,000,000.00	2021年07月15日	2021年08月10日	
伊犁远音新能源技术有限公司	200,000.00	2021年07月15日	2021年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	7,000,000.00	2021年10月25日	2021年10月29日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,200,000.00	2021年09月30日	2021年10月29日	

伊犁远音新能源技术有限公司	8,000,000.00	2021年09月29日	2021年10月29日	
伊犁远音新能源技术有限公司	7,000,000.00	2021年09月22日	2021年10月29日	
伊犁远音新能源技术有限公司	11,500,000.00	2021年08月02日	2021年08月10日	
伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2021年06月15日	2021年06月18日	
伊犁远音新能源技术有限公司	3,000,000.00	2021年05月28日	2021年06月23日	
伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2021年04月23日	2021年05月20日	
伊犁远音新能源技术有限公司	20,000,000.00	2021年04月19日	2021年05月24日	
伊犁远音新能源技术有限公司	3,000,000.00	2021年03月15日	2021年03月19日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,700,000.00	2021年03月12日	2021年03月26日	
伊犁远音新能源技术有限公司	3,000,000.00	2021年02月23日	2021年02月24日	
宁夏朗盛精密制造技术有限公司	140,000,000.00	2021年02月01日	2021年12月27日	
宁夏中自投资有限公司	10,000,000.00	2021年02月01日	2021年12月27日	
宁夏中自实业有限公司	10,000,000.00	2021年02月01日	2021年12月27日	
伊犁远音新能源技术有限公司	3,000,000.00	2021年01月20日	2021年02月24日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,200,000.00	2021年01月22日	2021年02月24日	
伊犁远音新能源技术有限公司	20,000,000.00	2021年01月14日	2021年02月07日	
伊犁远音新能源技术有限公司	27,500,000.00	2021年11月01日	2021年12月30日	
青岛恒超机械有限公司	19,300,000.00	2021年12月06日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2021年09月03日		尚未归还

伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2021 年 08 月 31 日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	24,500,000.00	2021 年 02 月 22 日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	75,500,000.00	2021 年 02 月 22 日		尚未归还
北京中腾物联科技发展有限公司	15,000,000.00	2021 年 01 月 08 日	2021 年 03 月 31 日	
北京中腾物联科技发展有限公司	20,000,000.00	2021 年 01 月 07 日	2021 年 03 月 31 日	
北京中腾物联科技发展有限公司	4,500,000.00	2021 年 01 月 15 日	2021 年 03 月 31 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	19,999,999.00	2021 年 02 月 01 日	2021 年 06 月 30 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2021 年 02 月 01 日	2021 年 06 月 30 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	57,000,000.00	2021 年 02 月 05 日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	30,000,000.00	2021 年 03 月 02 日	2021 年 12 月 27 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	50,000,000.00	2021 年 03 月 02 日	2021 年 12 月 27 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	25,000,000.00	2021 年 07 月 05 日	2021 年 12 月 27 日	
青岛恒超机械有限公司	60,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2021 年 12 月 30 日	
重庆兆盈实业集团有限公司	8,483,000.00	2020 年 11 月 05 日	2021 年 12 月 31 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,200,000.00	2020 年 05 月 15 日	2021 年 03 月 23 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	2,970,000.00	2020 年 05 月 19 日	2021 年 03 月 23 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	2,000,000.00	2020 年 04 月 24 日	2021 年 03 月 23 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	2,000,000.00	2020 年 02 月 14 日	2021 年 03 月 23 日	
伊犁远音新能源技术有限公司	6,070,000.00	2020 年 01 月 15 日	2021 年 02 月 24 日	

伊犁远音新能源技术有限公司	6,500,000.00	2020 年 01 月 14 日	2021 年 02 月 07 日	
北京中腾物联科技发展有限公司	25,700,000.00	2019 年 01 月 29 日	2021 年 12 月 31 日	
北京中腾物联科技发展有限公司	3,000,000.00	2019 年 01 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	
青岛恒超机械有限公司	11,000,000.00	2020 年 04 月 22 日	2021 年 12 月 30 日	
重庆兆盈实业集团有限公司	60,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2021 年 01 月 29 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
收购山东嘉泰51%股权	菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）	66,500,000.00	107,941,200.00	董事会决议/监事会决议
收购山东嘉泰51%股权	菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）	30,400,000.00	52,058,800.00	董事会决议/监事会决议

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	法维莱交通设备科技（北京）有限公司	30,000.00	0.00	0.00	0.00

其他应收款	山西国瑞轨道车辆装备有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	伊犁远音新能源技术有限公司	191,717,836.44	0.00	24,444,614.91	0.00
其他应收款	青岛恒超机械有限公司	23,329,351.36	0.00	12,127,782.19	0.00
其他应收款	重庆兆盈实业集团有限公司	8,793,235.86	0.00	76,699,855.50	0.00
其他应收款	宁夏朗盛精密制造技术有限公司	5,489,342.47	0.00	0.00	0.00
其他应收款	北京中腾物联科技发展有限公司	4,030,447.81	0.00	31,097,350.55	0.00
其他应收款	吴忠仪表有限责任公司	544,262.58	0.00	544,262.58	0.00
其他应收款	宁夏中自投资有限公司	392,095.89	0.00	0.00	0.00
其他应收款	宁夏中自实业有限公司	392,095.89	0.00	0.00	0.00
其他应收款	北京康吉森自动化设备技术有限责任公司	198,431.51	0.00	198,431.51	0.00
应收账款	中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	0.00	0.00	188,158,367.35	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	法维莱交通设备科技（北京）有限公司	4,561,667.55	4,746,444.52
应付账款	法中轨道交通运输设备（上海）有限公司	54,029.79	479,448.35
其他应付款	菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）	66,499,975.00	132,999,975.00
其他应付款	菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）	30,400,025.00	60,800,025.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,539,841.41
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股份期权行权价格为 5.51 元/股，合同剩余期限为 2020 年 7 月 17 日-2024 年 7 月 16 日

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日市价
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司《2020 股票期权激励计划》及 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权激励对象名单
本期估计与上期估计有重大差异的原因	管理层对未来期间业绩完成情况的预测
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,629,820.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,100,113.18

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司于2016年12月19日召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈广东开平春晖股份有限公司2016年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》；2017年1月12日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予2016年股票期权的议案》，同意向15名激励对象授予2,700万份股票期权，

授予日为2017年1月12日。本次授予的股票期权的行权价格为10.14元。

公司于2018年10月30日召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司注销部分股票期权的议案》，因激励对象余炎祯先生、关卓文先生、刘国龙先生、郑重华先生、陈伟奇先生已离职，不再具备激励对象资格，公司决定将本次离职人员获授但尚未行权的股票期权合计9,000,000股全部注销。

公司于2019年5月27日召开第八届董事第二十六次会议，第八届监事会第十七次会议审议通过《关于公司注销部分股票期权的议案》，因激励对象陶石先生已离职，不再具备激励对象资格，公司决定将本次离职人员获授但尚未行权的股票期权合计1,000,000股全部注销。根据《2016年股票期权激励计划(草案)》规定，第一个行权期为自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，即2018年1月11日至2019年1月12日，公司已完成了该阶段的业绩考核，截至目前，公司尚无激励对象申请行权，公司将剩余9名激励对象在授予股票期权第一个行权期内已获授但未提出行权申请的股票期权共680万份予以注销。

公司于2020年6月18日召开第九届董事会2020年第一次临时会议和第九届监事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关于<广东华铁通达高铁装备股份有限公司2020年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》；2020年7月17日召开了第九届董事会2020年第二次临时会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，同意向91名激励对象授予4,610万份股票期权，授予日为2020年7月17日。本次授予的股票期权的行权价格为5.54元。

公司于2020年10月29日召开第九届董事会2020年第三次临时会议及第九届监事会2020年第三次临时会议，审议通过了《关于终止实施公司2016年股票期权激励计划暨注销已授予股票期权的议案》，公司拟终止实施2016年股票期权激励计划，并注销9名激励对象已授予但尚未行权的股票期权1,020万份。

公司于2021年8月30日召开第九届董事会2021年第五次临时会议以及第九届监事会 2021年第三次临时会议审议通过了《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》等相关议案，同意对 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格进行调整，由 5.54 元/股调整为 5.51 元/股；因部分激励对象离职及个人绩效考核不合格，公司拟对其已获授但尚未行权的共计272.00 万份股票期权进行注销。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增资扩股

按照本公司2012年8月3日与钟镇宇、吴珍妮、沈长虹以及云南迪晟稀土综合回收利用有限公司在云南签署的《云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增资扩股合同书》约定，本公司将以货币方式认缴云南迪晟稀土综合回收利用有限公司增加的注册资本4,000万元，云南迪晟稀土综合回收利用有限公司完成增资后，本公司将持有其80%股权。截止本审计报告日，本公司尚未支付上述投资款。

收购山东通汇资本投资集团有限公司10%的国有股权

2021年12月15日，本公司与诚泰融资租赁（上海）有限公司组成联合购买体通过山东产权交易中心以挂牌低价摘牌并受让山东高速集团有限公司持有的山东通汇资本投资集团有限公司21.5%的国有股权，其中本公司受让通汇资本10%的股权，对应投资款547,325,050.00元。合同中约定签订合同五日内支付30%股权收购首期款，一年内支付70%股权收购尾款。截至2021年12月31日本公司已向山东产权交易中心支付股权收购首期款164,197,515.00元，剩余383,127,535.00元将于2022年12月21日前支付。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

现金收购青岛昌运盛轨道交通有限公司100%股权

2022年3月1日，本公司董事会发布《现金收购青岛昌运盛轨道交通有限公司100%股权的公告》，本公司与上海鹤灏企业管理合伙企业（有限合伙）和上海滢海企业管理合伙企业（有限合伙）签订《关于青岛昌运盛轨道交通有限公司100%股权之股权转让协议》，分别向两家公司支付56,000.00万元，合计112,000.00万元收购两家公司持有的青岛昌运盛轨道交通有限公司100%股权。合同约定满足变更标的公司工商登记股权信息和其他约定条件情况下，以满足之日起十个工作日内，本公司以电汇方式向上海鹤灏企业管理合伙企业（有限合伙）和上海滢海企业管理合伙企业（有限合伙）支付第一笔标的公司股权转让价款45,000.00万元，交割日后一年内支付第二笔标的公司股权转让价款67,000.00万元。

2022年3月3日青岛昌运盛已完成本次股权变更登记手续。本公司已直接持有青岛昌运盛100%的股权，同时山东嘉泰交通设备有限公司亦成为其下属全资子公司。交易后，本公司以持有的青岛昌运盛轨道交通有限公司100%股权间接持有的山东嘉泰交通设备有限公司剩余49%的股权。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

其他重要事项说明

截止2021/12/31，公司控股股东拉萨泰通及其一致行动人青岛兆盈持有公司股票合计400,797,061.00股，占比25.12%，合计质押股票数量318,600,000.00股，占其所持股份的79.49%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	应收账款	-187,028,483.27
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法	预付账款	43,077,000.00

	对该项差错进行了更正		
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	其他应收款	145,112,297.24
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	其他流动资产	2,567,020.45
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	商誉	-30,649,440.08
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	递延所得税资产	-1,548,800.00
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	应交税费	-3,287,150.12
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	未分配利润	-27,683,656.28
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	营业收入	-171,327,433.93
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	营业成本	-152,212,389.34
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	财务费用	-16,189,297.24
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	信用减值损失	6,571,516.73
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	资产减值损失	-30,649,440.08
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	所得税费用	-1,820,415.16
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	归母净利润	-27,683,656.28

2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	少数股东损益	2,500,400.74
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	购买商品、接受劳务支付的现金	-112,173,906.47
2020 年度更正确认光伏组件贸易收入及商誉减值等事项	本项差错经公司自查发现，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正	支付其他与经营活动有关的现金	112,173,906.47

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	289,494,676.78	100.00%	481,682.62	0.17%	289,012,994.16	193,702,648.92	100.00%	277,214.08	0.14%	193,425,434.84
其中：										
账龄组合	240,841,309.43	83.19%	481,682.62	0.20%	240,359,626.81	5,544,281.57	2.86%	277,214.08	5.00%	5,267,067.49
关联方组合	48,653,367.35	16.81%	0.00		48,653,367.35	188,158,367.35	97.14%			188,158,367.35
合计	289,494,676.78	100.00%	481,682.62	0.17%	289,012,994.16	193,702,648.92	100.00%	277,214.08	0.14%	193,425,434.84

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：204,468.54

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	240,841,309.43	481,682.62	0.20%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	289,494,676.78
信用期内	289,494,676.78
合计	289,494,676.78

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	277,214.08	204,468.54				481,682.62
合计	277,214.08	204,468.54				481,682.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铁物总进出口有限公司	130,180,703.70	44.97%	260,361.41
中设机电进出口有限公司	102,240,000.00	35.32%	204,480.00
中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	48,653,367.35	16.81%	0.00
北京市轨道交通建设管理有限公司	8,420,605.73	2.90%	16,841.21
合计	289,494,676.78	100.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
其他应收款	295,303,642.77	76,892,774.71
合计	1,325,303,642.77	1,106,892,774.71

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港通达	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
合计	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
香港通达	330,000,000.00	1-2 年	内部运营需要	未减值
香港通达	700,000,000.00	2-3 年	内部运营需要	未减值
合计	1,030,000,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权投资款	164,587,215.00	0.00
合并范围内关联方往来	8,797,000.00	70,666,776.94
保证金、押金	320,000.00	2,950,159.08

资金占用	121,624,427.77	3,287,699.01
合计	295,328,642.77	76,904,635.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,860.32			11,860.32
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	13,139.68			13,139.68
2021 年 12 月 31 日余额	25,000.00			25,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	292,020,943.76
1 年以内（含 1 年）	292,020,943.76
1 至 2 年	3,250,515.45
2 至 3 年	37,183.56
3 年以上	20,000.00
3 至 4 年	20,000.00
合计	295,328,642.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	11,860.32	13,139.68				25,000.00

合计	11,860.32	13,139.68				25,000.00
----	-----------	-----------	--	--	--	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东产权交易中心有限公司	股权投资款	164,587,215.00	一年以内	55.73%	0.00
伊犁远音新能源技术有限公司	资金占用	98,727,394.90	1 年以内： 98,594,578.08 1-2 年： 132,816.82	33.43%	0.00
青岛恒超机械有限公司	资金占用	20,153,613.01	1 年以内： 19,357,503.42 1-2 年： 796,109.59	6.82%	0.00
北京恒泰尚达软件技术有限公司	合并关联方	8,797,000.00	一年以内	2.98%	0.00
重庆兆盈实业集团有限公司	资金占用	2,358,772.60	1-2 年： 2,321,589.04 2-3 年： 37,183.56	0.80%	0.00
合计	--	294,623,995.51	--	99.76%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,352,584,068. 60		3,352,584,068. 60	3,339,596,523. 83		3,339,596,523. 83
合计	3,352,584,068. 60		3,352,584,068. 60	3,339,596,523. 83		3,339,596,523. 83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
TONG DAI CONTROL (HONG KONG) LIMITED	3,319,329,482.86	1,355,336.15				3,320,684,819.01	
北京全通达科技发展有限公司	20,267,040.97	1,632,208.62				21,899,249.59	
华铁通达(青岛)维保有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	3,339,596,523.83	12,987,544.77				3,352,584,068.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,048,650.97	255,988,818.86	591,997,533.06	391,655,076.64
合计	435,048,650.97	255,988,818.86	591,997,533.06	391,655,076.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生	合计
商品类型				
其中：				
卫生给水系统及配件			248,767,234.81	248,767,234.81
制动闸片			41,600,000.00	41,600,000.00
贸易配件			144,681,416.16	144,681,416.16
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			435,048,650.97	435,048,650.97

与履约义务相关的信息：

根据本公司业务商业实质及相应业务合同条款，在销售商品时即转移商品相关控制权及风险与报酬，继而确认相对应的销售收入，因此未有尚未履行或尚未履行完毕的单项履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		330,000,000.00
合计		330,000,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-52,510.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常	11,747,558.15	

经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,397,802.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3.58	
减：所得税影响额	5,303,312.90	
少数股东权益影响额	4,920,415.16	
合计	23,869,119.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

广东华铁通达高铁装备股份有限公司

法定代表人： 宣瑞国

2023 年 6 月 28 日

华铁股份SZ.000976
伴随中国高铁走向世界