



# 2020年年度报告 (全文)

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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、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、市场竞争风险
- 3、可持续增长风险
- 4、公司经营管理风险
- 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、控股股东股权质押风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,577,662,960.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.315 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	7
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	67
第七节 优先股相关情况 .....	73
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	74
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	75
第十节 公司治理.....	89
第十一节 公司债券相关情况 .....	97
第十二节 财务报告.....	98
第十三节 备查文件目录 .....	253

## 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
广州兆盈	指	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、法维莱	指	华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司, 公司控股子公司
北京全通达	指	北京全通达科技发展有限公司, 公司控股子公司
山东嘉泰	指	山东嘉泰交通设备有限公司, 亚通达设备控股子公司
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）轨道交通维保有限公司, 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	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
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	青岛四方庞巴迪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

释义项	指	释义内容
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）
青岛顺立兴	指	青岛顺立兴投资合伙企业（有限合伙）
义乌上达	指	义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）
苏州上达	指	苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）
铁科院	指	中国铁道科学院研究院集团有限公司
报告期或本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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		
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

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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。2020 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广州兆盈签署了《股份转让协议》，鸿众投资向广州兆盈转让其持有的 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广州兆盈及其一致行动人拉萨泰通，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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,071,891,336.35	1,672,131,506.28	23.91%	1,731,293,367.00
归属于上市公司股东的净利润 （元）	420,339,665.44	302,668,578.80	38.88%	145,625,048.13



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	408,231,414.03	295,503,128.06	38.15%	140,925,093.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,547,145.32	16,063,536.94	1,005.28%	117,862,032.92
基本每股收益（元/股）	0.27	0.19	42.11%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.19	42.11%	0.09
加权平均净资产收益率	9.01%	6.97%	2.04%	3.49%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	7,417,372,835.47	6,486,963,516.96	14.34%	5,083,581,210.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,881,263,051.70	4,448,773,633.55	9.72%	4,244,641,346.80

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	316,910,521.53	517,133,309.52	584,919,337.77	652,928,167.53
归属于上市公司股东的净利润	30,454,789.24	148,149,588.46	108,587,997.60	133,147,290.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,498,139.24	140,497,667.93	108,032,737.71	129,202,869.15
经营活动产生的现金流量净额	-168,533,466.87	63,538,974.54	-134,545,152.53	417,086,790.18

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-24,378.02	62,752.80		固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,782,351.52	8,320,033.79	6,256,353.39	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,189,297.24			
委托他人投资或管理资产的损益		156,219.22	116,654.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,237.48	242,738.67	-160,594.37	
减：所得税影响额	3,994,604.68	1,616,293.74	1,512,613.54	
少数股东权益影响额（税后）	2,761,177.17		-153.92	
合计	12,108,251.41	7,165,450.74	4,699,954.20	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、业务概述

华铁股份是一家在深交所主板上市的轨道交通车辆零部件制造企业，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，公司是国铁集团和中国中车的重要供应商。

本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的重要组成部分，由 AFB 品牌碱性蓄电池组装而成，其技术于 2005 年从日本古河电工引进，经过多年消化吸收，国产化率达到 90%以上，已广泛应用于高铁及城轨车辆。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、新风雨水格栅与压力波保护装置和控制单元等，适用于高铁、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，其中标动 250 撒砂系统已批量装车。

**车内设施主要包括：**座椅、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供应商务座椅、客室座椅、城际列车座椅等型号座椅。

同时，公司通过子公司北京全通达与全球知名的轨道保养设备制造商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、各路局及城市地铁公司提供线路道床维护、钢轨维护、轨枕及相关元件维护、新线建设及既有线维护、线路道砟维护等产品与配件的销售和售后服务。

## 2、公司主要的业务架构



图3-1 公司主要的业务架构图

## 3、公司的业务模式

公司深耕轨道交通装备制造行业，形成了全方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潜力。公司在依托现有业务的基础上，不断增加经营的产品种类，开拓铁路“后市场”维保领域，打造一个完整的轨道交通核心零部件大平台。



图3-2 轨交核心零部件大平台业务模式示意图

#### 4、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。

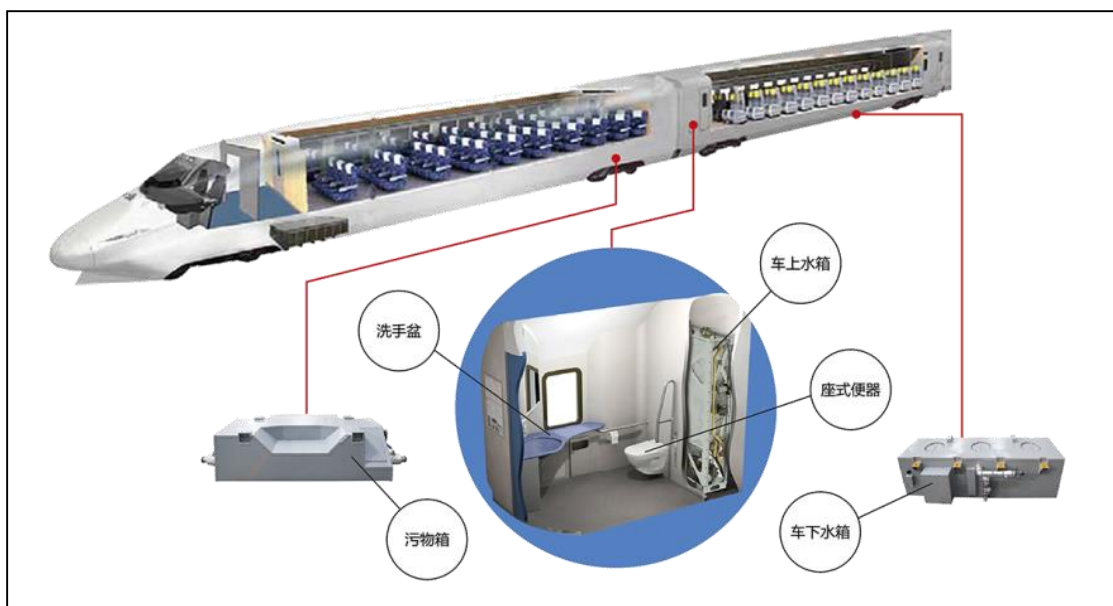


图3-3 给水卫生系统在列车上的分布图



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。





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、中车石家庄公司、佛山中车四方等。

### (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。目前已经完成样机试制，正在进行型式试验，试验通过后进行运用考核，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。

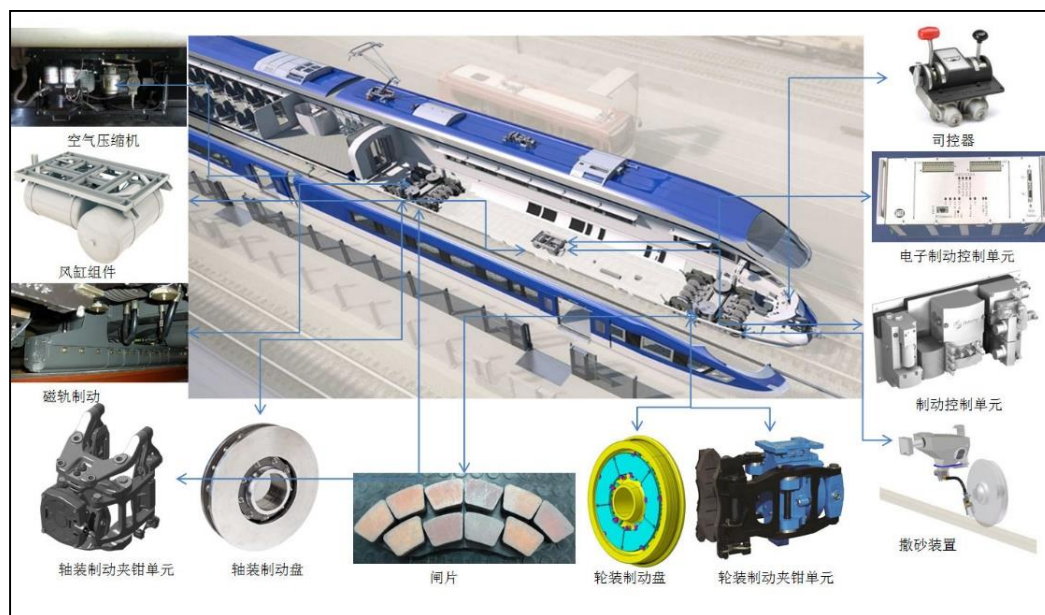


图 3-9 高铁制动系统产品

### (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 撒砂系统顺利通过中车四方股份技术审查，在中车四方股份、四方庞巴迪、中车浦镇生产的时速 250 公里标准动车组上分别装车并通过运用考核，于报告期内正式运行使用。报告期内，华铁西屋法维莱设计生产的标动 350 撒砂系统也顺利通过中车四方股份技术审查，试装运用考核等后续工作正稳步推进，华铁西屋法维莱的核心撒砂单元对砂子的适应能力强，无论是高铁用细砂还是机车用粗砂都能良好地应用。2020 年 7 月，华铁西屋法维莱的核心撒砂单元在和谐系列HXD3B 型电力机车上装车运用考核，经过冬季的考核表现出色。

### (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。

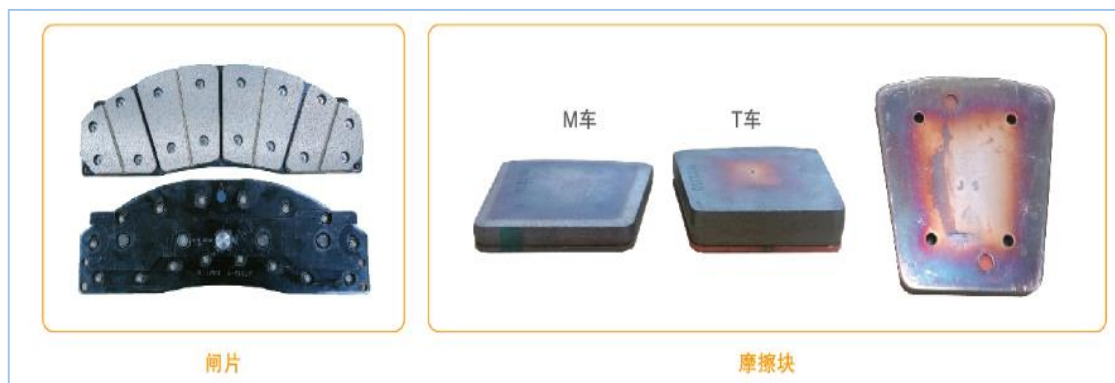


图3-10 公司部分闸片产品

### (8) 座椅系统

公司专业从事轨道交通座椅设计、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的交付，产品范围可覆盖 160 公里级至 400 公里级动车组。

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。2020 年 1 月已参与中车长客双层车项目产品开发，于 6 月完成小批量交付；2020 年 6 月已参与中车长客股份新京张项目商务座椅、一等车座椅产品开发，12 月底完成 FAI 及小批量交付，并稳步推进样车产品鉴定、装车工作；2020 年 10 月参与中车长客股份磁悬浮项目一等车座椅产品开发，并稳步推进模型椅样件开发及样车产品交付工作；2020 年 4 月参与中车四方股份新京雄项目商务座椅、一等车座椅产品开发，12 月底完成 FAI 及小批量交付，并稳步推进批量车智能动车组商务座椅装车工作。


除轨道交通座椅外，公司积极拓展邮轮市场，交付了阿尔及利亚客滚船项目，将座椅正式应用于邮轮上，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 3-1 所示：

表 3-1 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。
2	客室一等座椅		一等座椅可实现±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		二等座椅可实现±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		座椅可实现±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。

序号	产品	图片	功能特点和应用领域
7	新京雄项目一等车座椅		座椅可实现±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。
8	京雄项目一等车座椅		座椅可实现±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		一等座椅可由 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		二等座椅为固定式座椅，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。

序号	产品	图片	功能特点和应用领域
13	阿尔及利亚客滚船座椅		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。

### (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）。2020 年，公司为配合主机厂属地修要求，分别在江门、成都、长春、唐山设立了检修基地，为各路局及主机厂提供本地化高级修服务。



图 3-11 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。

自 2019 年以来，华铁西屋法维莱已经承担了四方庞巴迪和谐动车组 27 列塞拉门的检修业务，70 列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 3-12 CRH1 平台动车组车门检修产品



图 3-13 CRH1 平台动车组空调检修产品

## 5、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。

### (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领先，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3-14 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。

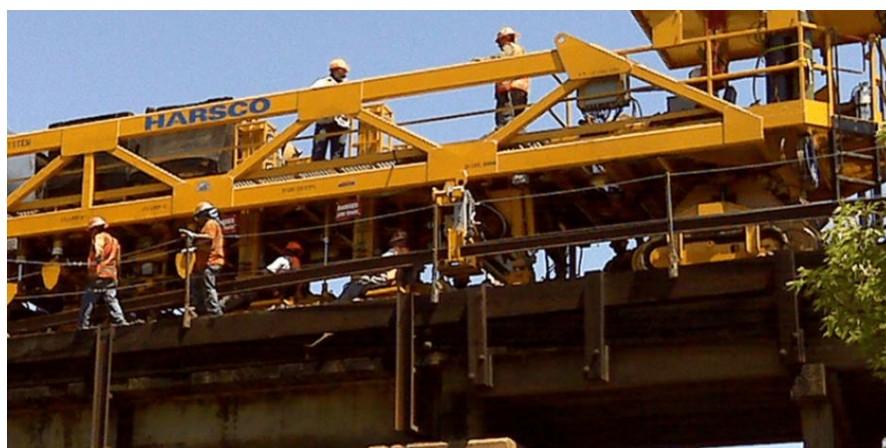


图 3-15 哈斯科 DXC-500 轨道大修车

#### (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 3-16 哈斯科 G04S-III-CN 型道岔清筛车

### 6、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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变动
固定资产	无重大变动
无形资产	无重大变动
在建工程	本期期末在建工程较期初增加了 58%，主要系新增的设备生产线的建设。
货币资金	本期期末货币资金较期初增加了 92%，主要系年末回款所致。
应收账款	本期期末应收账款较期初增加了 7%，主要系本年度收入增加所致。
其他应收款	本期期末其他应收款较期初增加了 3571%，主要原因是本年度资金占用、保证金，押金的支付有所提高。
其他流动资产	本期期末其他流动资产较期初减少了 44%，主要原因是本年末增值税留抵税额结转及时。
开发支出	本期期末开发支出较期初增加了 73%，主要原因是高铁座椅及撒砂项目内部研发的继续投入。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港通达 100%股权	收购	47.26 亿元	香港	控股，子公司从事高铁配件生产	公司按照《子公司管理制度》，完善子公司管理	2.83 亿元	92.00%	是

## 三、核心竞争力分析

公司长期精耕轨道交通高端装备制造领域，逐步建立起独特的竞争优势。总结而言，公司核心竞争力主要体现在以下四个方面：

### 1、长期铁路产品资质和稳定供应能力

轨道交通车辆（特别是高速动车组，即高铁列车），是高科技与高质量的结合体，核心零部件涉及轨道



交通运行安全，市场准入资质审核相对严格，认证时间长。公司核心产品均获得权威资质认证，拥有多家大型整车制造企业多种类零部件合格供应商资质。快速的客户需求响应能力、产品的定制化研发设计能力、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是公司的生命线。

### (1) 技术迭代与自主创新

公司核心业务单元多年来与中国中车、国铁集团紧密合作，在技术发展与车型迭代的过程中逐步形成了独立自主的知识产权和研发应用体系，合计拥有核心技术专利近150项，且每年均在按计划迭代升级。

### (2) 供应链管理

公司在青岛、菏泽等地拥有现代化生产基地，拥有严格、健全的生产管理体系，且拥有较强的资金实力，能够提供稳定的产品供应保障，是值得信赖的核心供应商；公司拥有针对不同订单要求设计开发出符合规格和标准产品的专业科研人员和技术人员，同时拥有大量经验丰富的技术工人和技术指导人才，能够保障技术难题的解决和生产流程的改进，确保生产工艺升级，保证产品质量。

### (3) 售后服务

公司拥有覆盖全国的售后服务体系，售后网点遍布各省、自治区、直辖市，在北京、青岛、上海、广州、石家庄、太原、郑州、合肥、西安、武汉等近40个城市设有售后服务站，便于帮助客户快速解决问题。在售后服务过程中，公司积极总结经验，不断提升服务质量，不断加强工作力度，形成优质、有针对性的综合解决方案，解决了用户的后顾之忧，提高了客户对产品质量的信任度。

## 2、耗材产品储备和检修市场拓展潜力

经过十数年的实际运载积累和“十二五”“十三五”对轨道交通投资的加码，我国轨道交通车辆检修市场已经初具规模并不断扩容。而受制于行业的高准入门槛、高质量要求的限制，能够提供轨道交通车辆产品检修、更换服务的供应商数量在过去几年间基本维持不变，这就使得逐年递增的维修更换需求为每一位赛道参与者提供了稳定可见的收入增长预期。

相对于行业内其他市场参与者，公司现有产品在在役动车组中装车率高，保有量大，有更好的维修更换市场基础。公司现有成熟产品如给水卫生系统、备用电源系统、座椅等均在对应细分领域的新造市场中占有超过50%的市场份额，能够提供全产品生命周期的定制化服务，在维修更换市场中拥有先入优势。其中，给水卫生系统和备用电源系统为主机厂供货超过20年，在在役动车组中累积了大量的存量产品。同时，座椅产品拥有全牌照维修资质，可对所有存量座椅进行维修及零配件更换，此外，公司培育中的产品如闸片、空调系统、门系统均已成功切入维保市场，随着技术成熟和产品迭代，这些产品在维保市场中的市占率将进一步扩大。

公司在产品拓展中着重布局高技术含量、高价值量、高消耗的产品品类。经过5年的积累，公司已经可以为轨道交通车辆提供十余种核心零部件产品，产品涉及行车安全和乘坐体验，对质量安全稳定性，可靠

性，舒适性、安全防火等性能要求高，需要通过持续保养以维持产品最佳使用状态，工业消费品属性突出，为公司打开了更加广阔的维保市场空间，例如座椅产品为行车时乘客接触最多的部件之一，对舒适、清洁、安全等性能要求极高，维护保养频繁；制动闸片产品为列车运营最重要的安全部件之一，车辆运行公里数越多、路况越复杂，其磨损程度越高，更换频率越高。

近两年公司布局轨交后市场的战略已初见成效，公司营业收入中来自检修市场的收入逐年增加，公司检修收入占比逐渐提升，轨道交通检修市场的持续扩容将为公司带来稳定增长的后市场收入。

### **3、核心产品国内外“双循环”的能力**

成为“国际化的轨道交通核心零部件平台型企业集团”是华铁股份的长期发展规划，近几年在“自主研发与合资合作相结合”“有机增长和外延式收购相结合”的战略指引下，公司已经具备了在全球范围内经营轨道交通零部件产品的基本能力。公司核心产品给水卫生系统、座椅系统、备用电源系统、铁路维护保养装备相关产品已具备国内、国外双向拓展的基础，基于国内的技术研发、产能和成本优势，预计未来5年，公司将逐步形成国内、国外“双循环”的发展格局，进一步增强竞争力和抗风险能力。

### **4、外延式收购的赋能与协同增效能力**

公司管理层在轨道交通车辆零部件领域拥有多年行业经验和深厚资源积累，公司多年形成的管理体系和技术沉淀，能够有效支持创新产品在铁路系统的准入、认证及批量装车。目前，华铁股份旗下核心子公司各有所长、优势互补，通过加强“集团化管控”，规模效应、协同效应正在逐步显现。

除了现有优势产品的内生增长以及与法维莱集团、哈斯科等跨国公司的合资、合作，公司亦长期关注轨道交通车辆核心零部件产业链上的创新型高成长企业，未来，公司将进一步通过精准并购快速赋能，实现公司核心产品线的扩展，技术实力的进一步增强以及营收规模的扩大和利润增长。外延式收购的赋能与协同增效能力，也将吸引更多优秀的企业加入上市公司体系，协同发展，共同成长。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，全球经济及金融体系受到较大的冲击，经济运行不稳定不确定因素增加。面对国内外经济增长乏力、国际贸易摩擦不断等不利局面，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，积极拓展新业务领域，同时强化精益管理，进一步降本增效，为公司加快打造“国际化的轨道交通车辆核心零部件平台型企业集团”奠定了坚实基础。

#### 1、依靠技术创新和产品研发，积极开拓市场

在给水处理系统方面，公司完成了重力排空中转式系统深化研制、气动供水系统研制、污物箱寿命期内备件研制、新型紧凑式卫生系统研制等多项关键技术研发。

在门系统方面，取得四方庞巴迪空调外门配件供应资质，标志着公司在检修业务基础上，正式进入四方庞巴迪新造配件供应市场，并已取得小批量订单。

在制动系统相关产品方面，公司针对中车四方股份时速250公里、时速350公里标准动车组设计研发撒砂系统。其中，标动250撒砂系统顺利通过中车四方股份技术审查，在中车四方股份、四方庞巴迪、中车浦镇生产的时速250公里标准动车组上分别装车并通过运用考核，于年内正式运行使用。报告期内，华铁西屋法维莱设计生产的标动350撒砂系统也顺利通过中车四方股份技术审查，试装运用考核等后续工作正稳步推进。在座椅方面，公司在中车长客股份京张项目、中车四方股份京雄项目上表现出色，根据客户的需求，量身定制了新型商务座椅，按时完成了第一阶段、第二阶段模型车产品数据的设计及交付工作。

#### 2、拓展产品应用新场景，新领域取得重大突破

报告期内公司在拓展产品应用场景上取得多项突破性进展。公司给水卫生系统初步涉猎民用市场、军工市场等全新业务领域，已取得移动方舱项目、高速公路服务区真空集便设备及污水处理设备试点、地下真空集便设备、移动卫生间等小批量订单；公司座椅业务取得船舶市场小批量订单，签订了80台标准三人座、20台头排三人座的小批量合同订单，与客户正式确立了合作关系，进一步拓宽了公司的业务范围。

#### 3、重视路局城轨市场布局，检修业务稳定增长

报告期内，公司在现有售后网络的基础上，进一步优化售后服务体系。在公司总部销售管理中心的统一协调下，各业务版块与中国铁路广州局集团、西安局集团、沈阳局集团、济南局集团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基础支撑。

其中，山东嘉泰新设了青岛检修站和唐山检修站，进一步拓展了座椅业务检修配件的市场，同时通过

中车长客股份CRH380CL动车组五级修项目，将检修业务的组织架构、人员、供应商、工艺、技术、生产、质量管控、物流等管理流程梳理完善，对未来检修工作具有重大意义；青岛亚通达顺利通过铁路行业认证复审，并涵盖多个检修场地，为检修工作的顺利开展提供良好基础；华铁西屋法维莱承担了庞巴迪CRH1型车车门检修业务，顺利交付塞拉门五级修产品，并参与其CRH380D 空调四级修项目；北京全通达陆续获得天津、杭州等城市和轨道交通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钢轨打磨车整车的中、大修业务。此外，公司在钢轨铣磨车领域取得突破，已顺利开展相关业务。

#### 4、扎实推进精益管理，降本增效成果显著

在稳定现有市场、积极开拓新领域市场的同时，公司持续挖掘自身潜力，积极推进精益管理，进一步实现降本增效的目的。报告期内，公司开展专项降本增效行动，通过优化供应商供应体系、优化设计、关键器件替代、关键零配件的自制生产等工作，逐步降低公司产品成本；通过功效挂钩、绩效考核等方式，优化人工成本，提高人均效能；通过预算监督体系，控制公司费用支出，逐步实现了降低公司生产成本和费用。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，初步彰显成效。

#### 5、优化公司治理，人才引进奠定发展基础

报告期内，公司顺利完成实际控制人变更、董事会、监事会及管理层换届，引入了多位在铁路装备行业拥有多年管理经验的高级管理人员，人才队伍进一步充实；在新一届董事会的领导下，结合外部环境、市场与行业的新变化，研究制定了新时期公司发展战略和战略重点，为公司启动新一轮快速增长奠定了坚实基础。

#### 6、股权激励激发活力，目标导向彰显信心

报告期内公司推出2020年股权激励计划，对公司及控股子公司董事、高级管理人员、核心管理人员及核心业务骨干人员推行股权激励。本次股票期权激励计划拟授予的股票期权数量为5150万份，首期激励额度为4610万份，激励对象为91人，同时设定了公司考核目标为2020至2022年归母净利润分别不低于4.5亿元、5.5亿元和6.5亿元。

本次股权激励第一期重点向核心业务骨干和核心管理人员倾斜，权益数量占比约为78%。本次股权激励有效地激发了核心骨干员工的工作活力和工作热情，助力公司持续稳定发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	2,071,891,336.35	100%	1,672,131,506.28	100%	23.91%
分行业					
高铁配件制造与销售	2,037,222,223.92	98.33%	1,646,495,749.80	98.47%	23.73%
其他业务	34,669,112.43	1.67%	25,635,756.48	1.53%	35.24%
分产品					
给水卫生系统	501,692,361.96	24.21%	408,159,792.50	24.41%	22.92%
备用电源系统	317,579,807.49	15.33%	355,805,106.36	21.28%	-10.74%
检修系统	351,212,027.99	16.95%	261,072,085.42	15.61%	34.53%
制动闸片	3,967,744.04	0.19%	24,214,121.60	1.45%	-83.61%
贸易配件	302,831,639.51	14.62%	485,228,118.24	29.02%	-37.59%
座椅产品	559,938,642.93	27.03%	112,016,525.68	6.70%	399.87%
其他业务收入	34,669,112.43	1.67%	25,635,756.48	1.53%	35.24%
分地区					
国内	2,071,891,336.35	100.00%	1,672,131,506.28	100.00%	23.91%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
主营业务	2,037,222,223.92	1,173,874,203.30	42.38%	23.73%	8.59%	8.03%
其他业务	34,669,112.43	4,047,332.50	88.33%	35.24%	100.00%	-11.67%
分产品						
给水卫生系统及配件	501,692,361.96	262,766,480.84	47.62%	22.92%	15.12%	3.54%
辅助电源系统及配件	317,579,807.49	202,512,427.51	36.23%	-10.74%	-5.52%	-3.53%
检修系统	351,212,027.99	205,286,515.58	41.55%	34.53%	26.09%	3.91%
贸易配件	302,831,639.51	241,770,532.92	20.16%	-37.59%	-39.72%	2.82%

高铁座椅	559,938,642.93	259,149,638.65	53.72%	399.87%	334.92%	6.91%
分地区						
国内	2,071,891,336.35	1,177,921,535.80	43.15%	23.91%	8.97%	7.80%

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	2020 年	2019 年	同比增减
高铁配件制造与销售	销售量	元	2,037,222,223.92	1,646,495,749.80	23.73%
	生产量	元	891,623,683.78	900,195,546.14	-0.95%
	库存量	元	214,981,057.57	263,671,192.1	-18.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司于 2019 年 11 月收购山东嘉泰，本报告期由于并入山东嘉泰全年销售收入较去年增长。

### (4) 公司已签订的重大销售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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
给水卫生系统及配件	主营业务	262,766,480.84	22.31%	228,255,678.69	21.12%	15.12%
辅助电源系统及配件	主营业务	202,512,427.51	17.19%	214,335,427.21	19.83%	-5.52%
检修系统	主营业务	205,286,515.58	17.43%	162,808,154.07	15.06%	26.09%
制动闸片	主营业务	2,388,607.80	0.20%	14,928,715.19	1.38%	-84.00%
贸易配件	主营业务	241,770,532.92	20.53%	401,091,595.89	37.01%	-39.72%
高铁座椅	主营业务	259,149,638.65	22.00%	59,585,760.28	5.51%	334.92%

说明

项目	2020 年	2019 年
原料及其他制造费用	1,120,142,227.08	1,038,193,912.82

项目	2020年	2019年
人工费用	32,265,374.24	34,988,064.03
折摊	21,466,601.98	7,823,354.48
成本合计	1,173,874,203.30	1,081,005,331.33

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共10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
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	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
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
北京全通达科技发展有限公司	控股子公司	一级	51	51
华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	控股子公司	二级	26	51

本公司对北京全通达持股51%，北京全通达对法维莱持股51%，因此本公司对法维莱持股26%。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	投资成立
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	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）	1,391,823,358.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	9.79%

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	中铁物总进出口有限公司	445,506,081.61	21.50%
2	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	315,707,364.38	15.24%
3	中车物流有限公司	231,809,027.38	11.19%
4	中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	202,765,487.21	9.79%
5	中设机电进出口有限公司	196,035,398.23	9.46%
合计	--	1,391,823,358.81	67.18%

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）	532,065,257.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.78%
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	7.45%

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	内蒙古一机集团进出口有限责任公司	176,964,601.77	16.56%
2	山东隆昌盛配件有限公司	166,299,839.89	15.56%
3	青岛恒超机械有限公司	79,646,017.70	7.45%
4	PERFECT ONE HONG KONG INTERNATIONAL LIMITED	56,035,514.34	5.24%
5	日本明治株式会社	53,119,284.05	4.97%
合计	--	532,065,257.75	49.78%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	33,985,954.99	28,271,087.64	20.21%	本期销售费用增加的主要原因是并入山东嘉泰全年费用。
管理费用	119,866,088.28	97,592,447.43	22.82%	本期管理费用增加的主要原因是并入山东嘉泰全年费用，同时给予核心管理团队相应股权激励。
财务费用	56,104,800.30	24,231,416.60	131.54%	本期财务费用增加的主要原因是并入山东嘉泰全年费用，并且增加银行贷款所致。



研发费用	51,124,795.34	47,802,847.68	6.95%	本期研发费用增加的主要原因是并入山东嘉泰全年费用。
------	---------------	---------------	-------	---------------------------

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，各子公司积极开展研发工作，2020年度研发投入6,160.36万元，占2020年营业收入的2.97%，较上年同期研发投入增加10.44%。在给水处理、备用电源、烟火报警器、VIP座椅、撒砂、辅助供风、气液缓冲等方面均取得一定的技术进展，为下一步开拓新市场打下良好的基础。

公司核心产品给水处理系统于报告期内完成重力排空中转式系统深化研制、气动供水系统研制、拓展方舱、新型紧凑式卫生系统研制、便器降噪系统研制等项目的研发工作，均可应用于后续产品中，满足了不同场景下用户的特殊需求。备用电源产品中，镍氢电池项目、磺化膜项目等蓄电池相关研发也接近尾声，进入测试阶段。防误报烟火报警器项目已研发完成并完成5个月试运行。座椅根据长客及四方的要求，完成了镁合金私密罩的开发以及中车长客双层车项目一等车座椅、二等车座椅开发，获得客户的好评。撒砂项目于报告期内完成开发工作并开展各主机厂的资格认证工作。辅助供风单元开发完成辅助供风单元集成工作并通过专家组的评审。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	135	135	0.00%
研发人员数量占比	15.41%	15.63%	-0.22%
研发投入金额（元）	61,603,572.88	55,782,026.02	10.44%
研发投入占营业收入比例	2.97%	3.34%	-0.37%
研发投入资本化的金额（元）	4,670,891.46	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	7.58%	0.00%	7.58%

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,198,302,797.28	2,048,182,675.38	7.33%
经营活动现金流出小计	2,020,755,651.96	2,032,119,138.44	-0.56%

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	177,547,145.32	16,063,536.94	1,005.28%
投资活动现金流入小计	730.00	40,365,561.85	-100.00%
投资活动现金流出小计	178,743,960.62	612,458,442.84	-70.82%
投资活动产生的现金流量净额	-178,743,230.62	-572,092,880.99	68.76%
筹资活动现金流入小计	1,251,897,425.79	951,303,299.84	31.60%
筹资活动现金流出小计	789,426,850.28	437,484,007.65	80.45%
筹资活动产生的现金流量净额	462,470,575.51	513,819,292.19	-9.99%
现金及现金等价物净增加额	460,316,446.37	-41,630,621.45	1,205.72%

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去年大幅提升的主要原因是随着收入的增加，回款增多。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年大幅增加的主要原因是去年公司并购山东嘉泰支付并购款6.15亿元。本年度支付剩余并购款1.6亿元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年减少的主要原因是随着收入的增加，经营活动现金流的好转，偿债能力进一步提升，本年度偿还借款的现金流出高于去年。

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

本报告期内公司经营活动现金流与本年度净利润的差异在于：

1. 客户付款周期延长；
2. 客户交付期短，需要公司提前垫资投入生产及库存；
3. 开发新的产品业务，如轨道铣磨机和轨道打磨机这类产品金额重大，生产周期长，垫资采购到交付客户回款周期相对慢。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	969,648,291.01	13.07%	506,348,699.33	7.81%	5.26%	本报告期末货币资金较期初增加的主要原因是收入上涨，年末回款增加
应收账款	1,132,953,787.50	15.27%	888,893,020.74	13.70%	1.57%	本报告期末应收账款较期初增加的主要原因是收入上涨。
存货	354,496,723.73	4.78%	411,978,793.88	6.35%	-1.57%	本报告期末存货较期初有小幅减少的主要原因是收入上涨，随之结转的存货同时增加，期末预付的采购款供应商还没有发货，因此形成存货期末余额降低。
固定资产	194,809,275.82	2.63%	201,441,720.46	3.11%	-0.48%	本期无重大变动。
在建工程	8,588,576.94	0.12%	5,428,358.95	0.08%	0.04%	本报告期末在建工程较期初增加的主要原因是新设备生产线的投入。
短期借款	511,853,377.36	6.90%	622,581,609.24	9.60%	-2.70%	本报告期末短期借款较期初减少的主要原因是公司优化融资结构，将部分短期借款转为长期借款。
长期借款	994,217,708.33	13.40%	316,457,380.93	4.88%	8.52%	本报告期末长期借款较期初增加的主要原因是公司优化融资结构，将部分短期借款转为长期借款，同时本期新增并购贷款导致。
商誉	3,318,329,458.30	44.74%	3,348,978,898.38	51.63%	-6.89%	本报告期末商誉较期初减少的主要原因是公司对香港通达资产组及山东嘉泰资产组计提了商誉减值准备。
无形资产	98,064,560.00	1.32%	104,483,825.39	1.61%	-0.29%	本期无重大变动。
应收票据	173,471,683.98	2.34%	208,009,372.72	3.21%	-0.87%	本期无重大变动。
预付账款	821,658,898.63	11.08%	604,424,910.10	9.32%	1.76%	本报告期末预付账款较期初增加的主要原因是随着收入上涨，公司加大原材料采购，并通过预付款形式提前锁定原材料价格，期末预付的采购款供应商还没有发货，因此预付账款期末余额增加。
递延所得税资产	11,886,467.51	0.16%	11,941,643.28	0.18%	-0.02%	本期无重大变动。
合同资产	55,618,933.57	0.75%	52,821,792.27	0.81%	-0.06%	本期无重大变动。
其他非流动资产	100,738,385.04	1.36%	113,337,384.52	1.75%	-0.39%	本报告期末其他非流动资产较期初有小幅减少的主要原因是划分到非

						流动资产部分的合同资产较期初有小幅降低。
--	--	--	--	--	--	----------------------

## 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	报告期末余额	受限原因
货币资金	39,333,803.79	保证金
固定资产	121,876,777.10	抵押贷款
无形资产	16,445,638.30	抵押贷款
合计	177,656,219.19	

## 五、投资状况

### 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
51,000,000.00	969,000,000.00	-94.74%

### 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展情况	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）
华铁通达（青岛）轨道交通维保	轨道交通车辆维保, 售后服务	新设	50,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	轨道交通产品	已完成设立	5,000,000.00	0.00	否	2020年04月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

有限公司	务，轨道交通设备维制造、维修、保养、研发、制造、销售等。													cn)公告编号 2020-030
通达铁路设备(佛山)有限责任公司	铁路机车车辆配件制造; 铁路机车车辆配件销售; 地板制造; 地板销售	新设	1,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	铁路机车车辆产品	已完成设立	2,000,000.00	0.00	否		
合计	--	--	51,000,000.00	--	--	--	--	--	--	7,000,000.00	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。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港通达	子公司	高铁产品生产与销售	119,232,649.80	4,726,384,377.84	1,656,468,646.17	1,409,011,479.00	453,176,805.54	391,996,078.77

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
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	新设	0
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	新设	0

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业状况及发展趋势

轨道交通装备是铁路和城市轨道交通运输所需各类装备的总称，包括机车车辆、工程及养路机械、通信信号、牵引供电、安全保障、运营管理等各种机电装备。轨道交通装备（特别是轨道交通车辆）市场需求与区域经济发展和铁路通车里程增长高度相关。未来5-10年，公司将迎来跨越式发展的重大战略机遇期，主要基于以下四点：

#### 1、全球轨道交通装备行业有望迎来新一轮增长机遇期

首先，“碳达峰”“碳中和”以及城市化的要求下，全球铁路行业将面临积极强劲的发展。中国2021年全国两会，“碳达峰”和“碳中和”首次被写入政府工作报告，根据国家“十四五”规划纲要，中国铁路在未来建设中，要加快完善铁路干线网，加快普速铁路建设和既有线路电气化改造，扩大中西部路网覆盖率，优化东部网络布局，优化铁路客货布局，形成区域快捷通道。

2020年12月9日，欧盟委员会发布了《可持续与智能交通战略》，旨在采取各种措施来减少交通领域的碳排放，到2050年力争交通领域的碳排放在2020年水平上减少90%。关于铁路运载量方面，《可持续与智能交通战略》要求到2030年，欧盟高速铁路的交通运载量在现有的基础上翻一倍；到2050年，铁路货运量在2030年的基础上再翻一番。

其次，美国、欧洲、日韩及东南亚等主要经济体相继推出大规模经济刺激和经济复兴计划，以铁路系统为代表的交通运输体系升级成为重要的基础设施建设投入方向。欧盟于2020年推出总额超过1.8万亿“下一代欧盟”复兴计划，2021年德国交通与数字基础设施部在联邦议院的审议会议上谈及中期规划时表示，到2021年，铁路投资将从76亿欧元上升至87.4亿欧元。

2020年11月，东盟十国以及中国、日本、韩国、澳大利亚、新西兰五个国家，正式签署区域全面经济伙伴关系协定(RCEP)，东亚区域国家“一体化”将进一步加强。预计轨道交通特别是高速铁路建设合作将有更大进展。

#### 2、“交通强国”战略推动中国轨交装备行业快速发展

铁路运输作为国民经济的大动脉，在中国经济社会发展中发挥着日益重要的作用，特别是高速铁路的建成投产，大大缩短了区域时空距离，为促进区域协调发展、加快城镇化和工业化进程提供了重要支撑。近年来，国家持续加大对铁路行业的投资力度，不断推进该行业现代化进程。

2014-2019年，全国铁路固定资产投资连续6年保持在8,000多亿元高位。2020年，中国铁路固定资产投资完成7,819亿元，较年初计划增加719亿元。截至2020年末，全国铁路营业里程达到14.63万公里，其中高铁3.79万公里，高铁营业里程在铁路营业里程中所占的比重也呈现出逐年快速上升的趋势，由2011年的7.08%迅速上升到2020年的25.91%；截至2020年末，共有44个城市开通运营城市轨道交通线路233条，运营里程7545.5公里；2020年全年新增城市轨道交通线路39条，新增运营里程1240.3公里，较2019年增长20.1%。

与铁路和城市轨道交通运营里程的快速增长相匹配，轨道交通车辆，特别是高速动车组和以地铁为代表城市轨道交通车辆在运数量也呈现快速增长势头。

2019年9月，中共中央、国务院印发《交通强国建设纲要》，目标到2035年，基本建成交通强国，形成“全国123出行交通圈”（都市区1小时通勤、城市群2小时通达、全国主要城市3小时覆盖）和“全球123快货物流圈”（国内1天送达、周边国家2天送达、全球主要城市3天送达），旅客联程运输便捷顺畅，货物多式联运高效经济，实现目标需要形成干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路、城市轨道交通网的全面立体配合。

根据中共中央、国务院印发的《国家综合立体交通网规划纲要》，到2035年，国家综合立体交通网实体线网总规模合计70万公里左右（不含国际陆路通道境外段、空中及海上航路、邮路里程）。其中铁路20万公里左右，高速铁路7万公里（含部分城际铁路），普通铁路13万公里（含部分市域铁路），形成由“八横八纵”高速铁路主通道为骨架，区域性高速铁路衔接的高速铁路网。预计到2035年，中国在运高速动车组将达到7000至8000列，在新造需求基础上，检修需求占比将大幅提升。

根据中国城市轨道交通协会的预测，未来10年全国城市轨道交通总运营里程将持续增加，每年新开通线路里程也呈逐年增加趋势。以每年新开通线路同比上年增长约5%计算，2030年总运营里程将超过2万公里，为2019年运营里程的3倍。预计城市轨道交通在运车辆也将从2020年末的4.5万辆增至10万辆以上。

随着“深化交通运输供给侧结构性改革”的多层次推进，大宗货物运输“公转铁、公转水”作为主攻方向，铁路货车运力将进一步释放，随之带来的铁路货车车辆新造和专业化、模块化升级改造也将有力支撑货车零部件需求的稳定增长。

### 3、中国轨交车辆零部件检修和替换市场将快速增长

中国铁路经历了“十二五”及“十三五”的建设高峰期，截至2020年底，全国铁路营业里程14.63万公里，其中高铁3.79万公里，为世界之最。城市轨道交通方面，2020年末，全国城市轨道交通运营线路达到



7978.19公里，其中地铁6302.79公里，成为世界城市轨道交通大国。

相应的，各类车辆保有量均屡创新高，截至2020年末，全国铁路车辆的保有量达到动车组3918标准组、铁路机车2.2万台、铁路货车91.2万辆，全国城市轨道交通车辆拥有量约4.5万辆，在国民出行需求和交通强国政策的支持下保持稳定增长。随着新造车辆逐步投入运营，各类轨道交通车辆保有量持续攀升，日益增长的车辆检修替换需求开辟了庞大的车辆维保后市场。

对于高速动车组而言，其检修的频率和标准高于普通客车，检修标准分为5个等级，等级越高，检修要求越高，检修产生的价值量越高。按照国铁集团、中车股份发布的动车组高级修检修表披露的检修时间，动车组在运行120万公里（或3年）、240万公里（或6年）和480万公里（或12年）分别需要进行三级修、四级修和五级修，根据以上检修周期，在十二五期间新建产线和运营车辆采购高峰期投入运营的车辆正大规模步入高级修检修周期，车辆维保后市场中对于核心零部件的需求正迎来新一轮的增长拐点。根据国铁集团发布的2021-2025年动车组高级修发生量测算数据，未来五年间，三级修、四级修和五级修涉及到的车辆总计为 8,723 标准组。长期来看，随着进入检修周期的动车组逐年攀升，加上首批在役动车组进入第二轮检修周期，车辆维保后市场将进一步扩容，形成倍数于新造车的零部件需求市场。

城轨车辆的检修有别于高铁，分为架修和大修，架修时间为5-7年或60-80万公里，大修时间为10-15年或120-140万公里。根据城轨检修规程，我国“十二五”以前投入运营的近2万辆城轨车辆逐步步入大修架修规程。而在加强城市公共交通设施建设的政策下，“十三五”期间我国大力建设城轨交通，五年间新增城轨运营线路长度超过“十三五”前城轨交通运营线路长度累计总和，配属车辆同比增长超过130%，维持高速增长的新造车辆也为城轨检修市场的持续扩张提供了保证。

#### 4、中国轨道交通装备行业迎来“走出去”的发展机遇

中国轨道交通装备制造业经历60多年的发展，特别是2008年京津城际高速铁路正式开通，标志中国自主创新的高速铁路技术成功应用，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，整车国产化率已达90%，只有少部分核心零部件在技术指标上弱于进口部件，基本摆脱了高铁技术对国外的依赖，通过引进消化吸收再创新和自主研发的方式，在高速铁路的工务工程、高速列车、通信信号、牵引供电、运营管理、安全监控、系统集成等技术领域，取得了一系列重大成果，形成了具有中国特色的高铁技术体系，总体技术水平进入世界先进行列。

轨道交通装备是中国高端装备“走出去”的重要代表，2014年以来，中国已与包括美国、俄罗斯、巴西、泰国在内的28个国家洽谈高铁技术引进或签署合作开发方案，中国高铁足迹已遍布十几个国家。在前

期铺垫基础上，预计未来10年，也将是中国轨道交通装备“走出去”的黄金机遇期。

## （二）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“以创新产品和优质服务，提升出行效率和出行体验”，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，力争通过5年左右时间，实现100亿元营业收入，成为全球轨道交通车辆装备产业链上的核心企业。

### 2、战略重点

#### （1）创新驱动战略

随着美欧相继推出大规模基础设施投资计划，全球轨道交通产业升级（电气化、智能化、高速化）和深度融合成为大势所趋。以400公里高速动车组为标志，中国轨道交通车辆也将迎来新一轮升级周期。

进一步加大产品研发投入，与中国中车集团下属各主机厂及研究院所、国铁集团下属铁科院加强交流、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。

#### （2）平台增效战略

近年来，全球化基础设施建设浪潮和人们对便捷、高效出行的需求，带动国际轨道交通装备市场快速扩容迭代，轨道交通车辆主机厂在并购整合的过程中形成中国中车、阿尔斯通、西门子三足鼎立的寡头格局，同时，成熟的轨交市场都孕育了规模庞大、产品多样、能够提供集中解决方案的国际化零部件制造企业。

克诺尔是世界领先的轨道交通车辆和商用车辆制动系统的制造商。克诺尔成立伊始便从事轨道交通车辆空气制动器的研发，现在已拥有完备的产品谱系。1990年至2014年的十五年间，克诺尔持续通过一系列兼并收购不断丰富产品种类，产品体系拓展至制动盘、闸片、门系统、空调系统等领域，并大举进行国际化扩张。在随后的2015年至今，克诺尔在中国、俄罗斯等新兴市场中成立合资公司，通过与其他公司的一系列战略性合作实现了专业技术的提升，技术的革新和业务领域的拓展以及供应链提升，增强了克诺尔在国际市场中的竞争力。逐渐发展成为市值超过170亿欧元，营收近70亿欧元，净利润超过6亿欧元的轨交零

部件巨头。

西屋集团同样遵循同业并购拓展业务布局的发展思路，通过并购先后进入轨道交通车门、空调、铁路信号系统等领域，逐渐形成品类丰富、协同发展的提供一站式解决方案的平台型企业，截至2020年末，期市值超过148亿美元，营收超过70亿美元。

从国内情况来看，中国轨道交通车辆零部件行业仍面临“小而散”、全球竞争力较弱的问题。根据国际成熟市场中轨交零部件公司的发展经验，相信在车型和配套产品升级过程中，国内轨交零部件行业也必将在未来5-10年进入深度整合期。

自2016年2月通过重大资产重组进入高铁车辆零部件行业以来，经过5年的努力，本公司产品线逐步扩展，行业地位不断提升，轨道交通车辆核心零部件产业协作平台的战略框架初步成型。2021年3月，公司发布重大资产重组预案，拟收购全球知名轨交轮对制造商德国BVV集团，此次收购包括BVV的知识产权、生产资质、品牌、渠道及其他全部资产。交易完成后，标的公司的轨道交通车轮、车轴以及轮对业务将进入上市公司，丰富华铁股份的产品体系，增强技术优势、优化产品结构、推进国际化协同，提高华铁股份在轨道交通核心零部件领域的综合竞争力。

公司将结合行业发展逻辑以及业内先驱的发展经验，内生和外延发展并重，打造集合多种产品的大型平台化公司是维护轨交零部件企业实现持续发展的最优解。

### **(3) 市场精耕战略**

根据中共中央、国务院印发《交通强国建设纲要》和《国家综合立体交通网规划纲要》，预计中国轨道交通行业仍将有15年以上的黄金发展期。

2020年董事会及高管换届后，引入多位轨道交通行业资深管理人员和咨询顾问，为公司未来发展奠定良好的团队及人才基础。一方面，公司将加快内部整合，建立统一的销售、服务和供应链平台，进一步增强市场能力，降低经营成本；另一方面，围绕公司核心战略目标，聚焦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，收购后快速提升市场份额，不断为公司可持续发展补充新的增长动力。

本公司将强化“市场精耕”战略，建立多维立体销售体系，加强与客户（国铁集团及其下辖各路局，主机厂、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，在行业升级中逐步占据优势地位。

### **(4) 全球协同战略**

当前在轨道交通装备领域，中国制造在生产能力、成本、系统集成优势基础上，已具备了一定的标准和技术优势，具备了在全球范围内供应和销售产品的基本条件。以宣瑞国董事长为代表的管理层，具有全球视野，并具备与海外客户建立沟通、协作的能力。

公司将持续推动“产品、技术、人才和资金”的跨国界双向流动，强化国际业务部职能，向海外市场（特别是欧洲市场）输送更高标准、更高性价比的产品，同时加强与欧洲铁路零部件公司的交流、协作，未来力争在轴承产品、以水性漆为代表的新一代涂料、空调滤芯材料、制动系统关键部件等耗材类产品上有所突破。

### **（三）公司2021年经营计划**

2021年，是公司完成实际控制人变更及管理层换届后第一个五年计划的开局之年，在继续落实安全生产各项举措的前提下，进一步加强研发、资质认证和市场拓展工作，强化“一体化”管控，推进降本增效，力争超额完成各项经营目标，为公司“平台化”“国际化”战略向更广维度和更深层次推进奠定坚实基础。

#### **1、核心产品持续研发升级，保持领先地位**

给水卫生系统、座椅系统、备用电源系统、烟雾报警系统等主力产品继续在研发上保持领先地位，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主机厂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、新拓产品加快资质认证，强化市场壁垒**

空调系统、门系统在扩大检修业务量的基础上，加快新造资质认证推进工作，力争2021年内取得突破。

制动系统相关产品争取与系统总成企业建立合作，提升撒砂系统集成和撒砂控制箱在标动、城际车和机车各车型的覆盖面，加快资质认证，快速提升市场份额；提升闸片车型覆盖，拓展在和谐号和复兴号更多车型上的应用。

踏面清扫、辅助供风等产品在完成设计基础上，加快推进技术审查，积极推进多车型的试装车。同时，加快在新材料、轴承等耗材类产品市场的布局。

#### **3、积极拓展路局市场，加强城轨市场覆盖**

在总部销售管理中心的统一规划下，健全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，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；同时，加大备用电源系统、座椅系统、烟雾报警系统、门系统、空调系统等在城市轨道交通车辆市场的拓展。

#### 4、加快非铁路业务拓展，培育新增长点

依托于高铁给水卫生系统技术的“一体化方舱”产品，在多领域完成科研立项示范工程基础上，拓展在立体交通枢纽站场（机场、高铁站、地铁站等）、市政卫生系统、景区卫生系统、缺水地区高速公路服务区、高寒地区部队生活保障、野外作业生活保障等领域的应用；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。

#### 5、继续强化“一体化”管控，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，以公司总部销售管理中心为平台，打造一体化的产品研发、销售及售后服务平台，提升营销效率、效果的同时，提高客户满意度，降低采购成本和管理成本。

#### 6、打造国际化品牌

公司将全面升级企业形象识别系统（即Corporate Identity System，简称“CIS”）。一方面提升华铁股份在国内轨道交通车辆零部件市场的知名度和美誉度，助力市场拓展工作；另一方面，增加公司在国际市场的曝光率，提升知名度，为公司后续产品和服务“走出去”以及人才、资金、技术“引进来”创造良好的外部环境。

### （四）公司可能面临的风险和应对措施

#### 1、宏观经济波动风险

轨道交通行业作为国民经济的基础性行业之一，行业发展与国民经济的景气度有较强的关联性。如果未来国民经济增速放缓，抑制轨道交通行业的发展，进而影响轨道交通装备的需求增长，将给公司的生产经营带来一定的风险。

应对措施：公司将密切关注轨道交通行业政策变化，进行精准的分析并积极应对，做好防范工作。同

时公司也将结合行业发展趋势，调整公司战略规划和产业布局，不断拓展产品多元化系统，提升公司抵御风险的能力。

## 2、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、地铁的专业供应商，与多家国内轨道交通整合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。

## 3、可持续增长风险

轨道交通装备主要涵盖了机车车辆、工程及养路机械、通信信号、牵引供电、安全保障、运营管理等各种机电装备。我国轨道交通装备制造业经过多年发展，已逐步形成市场化竞争的发展格局。目前国内轨道交通装备生产企业由于起步较晚、起点较低，与国际同行业竞争对手相比，在生产规模、销售网络、资金实力、市场影响等方面存在较大的差距，在国际市场上尚缺乏足够的影响力。轨道交通装备配套产品对于整车的安全性和可靠性都至关重要，对于企业的研发与生产能力要求较高，公司的可持续增长对公司的持续研发、生产和市场拓展能力均提出了较高的要求，公司存在产品拓展、资质获取、技术研发不及预期的可持续增长风险。

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

## 4、公司经营管理风险

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

应对措施：公司将持续优化各业务板块的内部运营机制和监督管理机制，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

公司分别于2016年、2019年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，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。经公司测算及审计机构核定，截至本报告期末，公司的商誉余额为331,832.95万元，占公司资产总额比重为44.74%。本报告期计提商誉减值准备3,064.94万元，其中香港通达计提2,052.51万元，山东嘉泰计提1,012.43万元。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、控股股东股权质押风险

截至本报告披露之日，上市公司控股股东广州兆盈及其一致行动人拉萨泰通共计持有本公司股份398,636,148股，占公司总股本的24.98%，广州兆盈及其一致行动人拉萨泰通累计质押的本公司股份数为389,156,291股，占其持有股份数的97.62%，占公司总股本的24.39%，质押率较高。

应对措施：控股股东广州兆盈及其一致行动人拉萨泰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、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 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
2020年06月19日	电话会议	电话沟通	机构	华创证券、兴业自营、鼎晖投资、人保资产、平安资本、中信资本、顶天投资、国泰基金、重阳投资、前海海运通、九泰基金、如山资本、东方港湾、名禹资产、东吴资管、朴道、华浚资产、铭深资产、深圳市世纪金诚投资、中贝通信等分析师及机构投资者 25 人	公司发展战略、股权激励、董事会换届情况	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）广东华铁通达高铁装备股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2020-01）
接待次数						1
接待机构数量						21
接待个人数量						0
接待其他对象数量						0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息						否



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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2020年度利润分配预案为：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92.58%，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。

本次利润分配方案符合相关法规规则以及《公司章程》的相关规定，符合公司确定的利润分配政策，有利于全体股东共享公司经营成果。

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：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、公司2020年度利润分配方案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020年度，公司合并财务报表中实现归属于上市公司股东的净利润为420,339,665.44元，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，提取盈余公积金5,557,199.14元，加上年初未分配利润184,632,237.97元，截至2020年末公司合并财务报表可供股东分配的利润为599,414,704.27元。截至2020年末母公司财务报表可供股东分配的利润为53,678,808.04元。根据合并财务报表、母公司财务报表中可供分配利润孰低原则，2020年度可供股东分配的利润为53,678,808.04元。

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92.58%，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。

## 2、公司2019年度利润分配方案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年归属于母公司所有者的净利润为302,668,578.80元，加上年初未分配利润-118,036,340.83元，截止2019年12月31日公司累计可供分配利润为184,632,237.97元。

2019年度内，公司通过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%，支付的总金额为100,231,290.18元（不含交易费用）。（具体内容详见公司于2019年7月13日在巨潮资讯网披露的《关于关于回购股份比例达1%暨回购实施结果的公告》公告编号：2019-048）。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条的相关规定，“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”除以上以回购股份进行的现金分红外，公司2019年度未实施其他现金分红及资本公积金转增股本的利润分配方法。本次利润分配方案符合公司章程规定的利润分配政策，公司的现金分红水平与所处行业上市公司平均水平不存在重大差异。

## 3、公司2018年度利润分配方案

无

## 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	49,696,383.24	420,339,665.44	11.82%	0.00	0.00%	49,696,383.24	11.82%
2019年	0.00	302,668,578.80	0.00%	100,231,290.18	33.12%	100,231,290.18	33.12%
2018年	0.00	145,625,048.13	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.315
分配预案的股本基数 (股)	1,577,662,960
现金分红金额 (元) (含税)	49,696,383.24
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	49,696,383.24
可分配利润 (元)	53,678,808.04
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	92.58%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>1、提取盈余公积金 5,557,199.14 元;</p> <p>2、以公司 2020 年 12 月 31 日的总股本 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 股现金分红 0.315 元(含税), 本次共分配现金 49,696,383.24 元 (含税), 剩余未分配利润结转以后年度分配;</p> <p>3、本年度不进行资本公积金转增股本、不送红股;</p> <p>4、在批准 2020 年度利润分配预案的董事会召开日至实施权益分派的股权登记日前公司总股本因股权激励行权、可转债转股、股份发行等情形导致总股本变动的, 拟维持每股分配比例不变, 相应调整分配总额。</p>	

## 三、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	广州兆盈及其一致行动人拉萨泰通	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	正在履行中
	广州兆盈	关于避免	1、本次收购完成后, 信息披露义务人、信	2020 年 01	长期	正在履

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
	及其一致行动人拉萨泰通	同业竞争的承诺	<p>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能构成竞争的产品生产或类似业务；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	月 08 日		行中
	广州兆盈及其一致行动人拉萨泰通	关于避免关联交易的承诺	<p>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；</p> <p>2、对于无法避免或有合理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>	2020 年 01 月 08 日	长期	正在履行中
资产重组	菏泽合兴	业绩承诺	山东嘉泰经审计的 2019 年度净利润（指扣	2019 年 10	2021 年	正在履

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
时所作承诺	轨道交通合伙企业、菏泽昌盛轨道交通合伙企业		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	月 12 日	12 月 31 日	行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州市鸿锋实业有限公司、苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）、义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	关于避免同业竞争、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害华铁股份及其他股东的合法权益的行为。如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给华铁股份造成一切损失和后果，本公司承担赔偿责任。二、1、本公司及本公司控制的其他企业，目前没有、将来也不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司 5% 股份以上股票或参股）直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与华铁股份及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争的业务或活动；2、本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与华铁股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本公司及本公司控制的企业现有业务或该等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	2016 年 02 月 03 日	作为华铁股份 5% 以上股东期间	已履行完毕

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
			者采取将产生竞争的业务纳入华铁股份的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的企业不再从事与华铁股份主营业务相同或类似的业务。如因本公司违反上述承诺而给华铁股份造成损失的，应承担全部赔偿责任。			
	拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）	关于避免同业竞争、关联交易的承诺	<p>一、本公司及本公司控制的企业将尽可能地避免、减少与华铁股份的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照华铁股份《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与华铁股份进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害华铁股份及其他股东的合法权益的行为。如因本公司未履行本承诺函所作的承诺而给华铁股份造成一切损失和后果，本公司承担赔偿责任。</p> <p>二、1、本公司及本公司控制的其他企业，目前没有、将来也不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司 5% 股份以上股票或参股）直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与华铁股份及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争的业务或活动；2、本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接经营任何与华铁股份及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本公司及本公司控制的企业现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与华铁股份及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入华铁股份的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本公司及本公司控制的企业不再从事与华铁股份主营业务相同或类似的业务。如因本公司违反上述承诺而给华铁股份造成损失的，应承担全部赔</p>	2016 年 02 月 03 日	作为华铁股份 5% 以上股东期间	正在履行中

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
			偿责任。			
	苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）、义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	关于放弃表决权的承诺	1、在作为华铁股份股东期间，本企业放弃所持华铁股份股票所对应的提名权、提案权和在股东大会上的表决权，且不向华铁股份提名、推荐任何董事人选。2、在作为华铁股份股东期间，本企业不将所持华铁股份股票直接或间接转让予宣瑞国及其关联方。3、本企业保证遵守上述承诺。届时若违反上述承诺，本企业将承担相关法律法规和规则规定的监管责任，除此以外，本企业还将继续履行上述承诺。	2016年02月03日	作为华铁股份股东期间	正在履行中
股权激励承诺	华铁股份	2016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。	2016年12月19日	2020年11月17日	已履行完毕
	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						
承诺是否按时履行	是					

**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	2019年01月01日	2021年12月31日	21,514	22,738	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

报告期内山东嘉泰2020年实现扣除非经常性损益后归属于公司所有者的净利润2.2738亿元，完成业绩承诺，该事项未对商誉减值产生影响。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	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	2020 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	0	3,212.78	2,000	1,212.78	1,212.78	现金清 偿;股权 转让收 入清偿; 以资抵 债清偿; 其他	1,212.78	2023 年 11 月



		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	2019年、2020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运营费用；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	502	14,034.46	12,092	2,444.46	2,444.46	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	2,444.46	2023年11月

		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	2019年、2020年	支付实际控制人所持股票质押融资的利息	18,891.70	4,569.99	15,791.70	7,669.99	7,669.99	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	7,669.99	2023年11月
北京中腾物联科技发展有限公司	2019年	支付实际控制人控制的其他企业的债务和利息。	2,870	239.73	0	3,109.73	3,109.73	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	3,109.73	2023年11月
吴忠仪表有限责任公司	2018年	支付实际控制人控制的其他企业的债务和利息。	999.30	54.43	999.30	54.43	54.43	现金清偿;股权转让收入清偿;以资抵债清偿;其他	54.43	2023年5月
北京康吉森自动化设备技术有限责任公司	2019年	支付实际控制人控制的其他企业的债务和利息。	1,500	19.84	1,500	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			24,763	22,131.23	32,383	14,511.230	14,511.230	--	14,511.230	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例		2.97%								
相关决策程序		无								
当期新增大股东及其附属企业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</p>								

	的合法权益。 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。
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。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2023 年 04 月 29 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《年度关联方资金占用专项审计报告》

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）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2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》	2020年4月28日经第八届董事会第三十次会议以及第八届监事会第二十三次会议审议通过	（二）、1

### （二）会计政策变更说明：

#### 1、执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

2、执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	1,054,394,796.50	-165,501,775.76	---	-165,501,775.76	888,893,020.74
合同资产	---	52,821,792.27	---	52,821,792.27	52,821,792.27
其他非流动资产	657,401.03	112,679,983.49	---	112,679,983.49	113,337,384.52
资产合计	1,055,052,197.53	---	---	---	1,055,052,197.53
预收款项	27,851,375.22	-27,851,375.22	---	-27,851,375.22	---
合同负债	---	24,647,234.71	---	24,647,234.71	24,647,234.71
其他流动负债	---	3,204,140.51	---	3,204,140.51	3,204,140.51
负债合计	27,851,375.22	---	---	---	27,851,375.22

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。

3、执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	1,132,953,787.50	1,289,152,826.08	-156,199,038.58
合同资产	55,618,933.57	---	55,618,933.57
其他非流动资产	100,738,385.04	158,280.03	100,580,105.01
资产合计	1,289,311,106.11	1,289,311,106.11	---
预收款项	---	4,651,676.24	-4,651,676.24
合同负债	4,116,527.65	---	4,116,527.65
其他流动负债	535,148.59	---	535,148.59
负债合计	4,651,676.24	4,651,676.24	---

4、执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,177,921,535.80	1,174,320,272.09	3,601,263.71
销售费用	33,985,954.99	37,591,841.70	-3,601,263.71

说明：本公司对于不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为合同资产，根据流动性列示于合同资产、其他非流动资产。本公司的销货合同形成的质保金，于质保期结束且未发生重大质量问题后拥有无条件向客户收取对价的权利。因此，该部分质保金行程的合同资产，于质保期结束且未发生重大质量问题后转入应收款项。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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10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
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	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
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
北京全通达科技发展有限公司	控股子公司	一级	51	51
华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	控股子公司	二级	26	51

本公司对北京全通达持股51%，北京全通达对法维莱持股51%，因此本公司对法维莱持股26%。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	投资成立
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	投资成立

## 九、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	6
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	0

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2020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，内部控制审计费用50万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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）2016年股票期权激励计划

#### 1、决策程序和批准情况

（1）2016年12月19日，公司召开第八届董事会第五次会议、第八届监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》（以下简称“2016年股票期权激励计划”）等相关议案，且监事会认为列入股票期权激励计划的对象均具备《公司章程》中规定的任职资格，且满足相关法律法规和规范性文件所规定的条件，激励对象名单符合2016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。

（2）2017年1月5日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了2016年股票期权激励计划的相关议案，股东大会授权董事会实施2016年股票期权激励计划。

（3）2017年1月12日，公司召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第六次会议，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》，董事会认为本股权激励计划规定的授予条件已经成就，同意以向激励对象定向发行公司股票的方式，授予15名激励对象2,700万份股票期权。授予日股票期权的

公允价值采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）确定。可行权股票期权数量按照公司《2016年股票期权激励计划》确定。

（4）截至2017年1月26日，公司已完成2016年股票期权激励计划2700万份期权的授予登记工作，期权简称：春晖JLC1，期权代码：037048。

## 2、实施情况

（1）2018年10月30日，公司召开第八届董事会第二十二次会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司注销部分股票期权的议案》，决定将已离职的5名激励对象已获授但尚未行权的900万份股票期权予以注销。

（2）2019年5月27日，公司召开第八届董事会第二十六次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司注销部分股票期权的议案》，决定将已离职的1名激励对象已获授但尚未行权的100万份股票期权全部注销，将第一个行权期内行权条件达成但未提出行权申请的9位激励对象已获授但尚未行权的680万份股票期权予以注销，此次共计注销780万份股票期权。

同次会议审议通过了《关于2016年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，公司董事会认为9名激励对象第二个行权期行权的实质性条件已经成就，同意本次符合条件的9名激励对象采用自主行权方式行权，对应股票期权的行权数量为510万份。

（3）2020年11月16日，公司召开了2020年第三次临时股东大会审议通过了第九届董事会2020年第三次临时会议、第九届监事会2020年第三次临时会议提交的《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》，同意终止实施公司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10,200,000份，占公司股份总数的0.64%。

综上，截至报告期末，公司2016年股票期权激励计划已授予股票期权全部注销完成。（具体内容详见公司2016年12月20日、2017年1月6日、2017年1月13日、2017年1月26日、2018年10月31日、2019年5月28日、2020年10月31日、2020年11月20日披露于巨潮资讯网的相关公告）

## （二）2020年股票期权激励计划

### 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

截至报告期末，2020年股票期权激励计划仍处于等待期，已获授但尚未行权的股票期权为4,610.00万份，不存在注销股票期权情形。

(具体内容详见公司2020年6月19日、2020年7月7日、2020年7月21日、2020年7月30日披露于巨潮资讯



网的相关公告)

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
法中运输及其同一控制下其他单位	法中运输为 FAIVELEY TRANSPORT FAR EAST LIMITED 公司的全资子公司, FAIVELEY TRANSPORT FAR EAST LIMITED 持有华铁西屋法维莱 49% 的股份。	因经营需要日常采购	采购零部件、物料及设备	市场价格	17.9 元/件	318.05	0.23 %	400	否	电汇	17.9 元/件	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号:2020-026
合计				--	--	318.05	--	400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履				公司于 2020 年 4 月 28 日召开第八届董事会第三十次会议审议通过《关于 2020 年日常关联交易预计的议案》。公司控股子公司华铁西屋法维莱, 计划									

行情况（如有）	2020 年向法中运输及其同一控制下关联方采购部分零部件、物料及设备，预计发生总金额不超过 400 万元的关联交易。报告期内，华铁西屋法维莱与法中运输及其关联方实际发生关联交易 318.05 万元，未超过预计关联交易额度。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（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	0	3,100	2,000	4.35%	112.78	1,212.78
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	502	13,664	12,092	4.35%	370.46	2,444.46
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	18,891.70	3,748.3	15,791.70	4.35%	821.69	7,669.99
北京中腾物联科技发	实际控制人直接控制的其他	资金拆借及利息	是	2,870	0	0	4.35%	239.74	3,109.74

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
展有限公司	附属企业								
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	999.30	0	999.30	4.35%	54.43	54.43
北京康吉森自动化设备技术有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业	资金拆借及利息	是	1,500	0	1,500	4.35%	19.84	19.84
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、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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东省融资再担保有限公司和粤财普惠金融（江门）融资担保股份有限公司	2018年10月23日	3,470.68	2018年10月25日	3,470.68	连带责任保证	履约保函担保期限为自保函开立之日起至本合同规定的最终验收证书签字之日后45天内有效，最迟不超过保函开立之日起24个月。预付款保函担保期限为自保函开立之日起至本合同约定买方收到50%合同货款后30天内有效，最迟不超过保函开立之日起24个月。	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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	17,900	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01月09日	27,000	2019年09月27日	11,000	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	46,000	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	2019年11月16日	5,000	2020年02月24日	5,000	连带责任保证	主合同项下债务人债务履行期限届满之日起二年	否	否
亚通达制造	2019年11月16日	12,000	2020年05月08日	6,064	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	12,000	2020年05月08日	4,500	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	2020年06月05日	11,000	2020年09月03日	1,520	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
山东嘉泰	2020年06月05日	10,000	2020年09月14日	6,023	连带责任保证	主合同约定的债务履行届满之日起两年	否	否
青岛亚通达	2020年06月05日	25,000	2020年11月09日	9,500	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			255,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				32,607
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			377,250	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				105,987
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	7,000	2019年06月25日	0	连带责任保证	自主债权发生期间届满之日起三年	否	否
青岛亚通达	2019年01月09日	15,000	2019年06月25日	4,900	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否

亚通达制造	2019年 01月09日	10,000	2019年06 月25日	7,600	连带责任 保证	债务履行期限 届满之日起两 年	否	否
青岛亚通达	2019年 01月09日	13,200	2019年11 月28日	2,000	连带责任 保证	债务履行期限 届满之日起两 年	否	否
华铁股份	2020年 08月28日	15,000	2020年08 月26日	15,000	连带责任 保证	自主借款合同 项下借款期限 届满之日起两 年	否	否
青岛亚通达	2020年 09月29日	5,000	2020年09 月25日	3,000	连带责任 保证	自主合同项下 债务履行期限 届满之日起三 年	否	否
亚通达制造	2020年 11月11日	10,000	2020年11 月09日	2,000	连带责 任保证	主债权发生期 间届满之日起 两年	否	否
华铁股份	2020年 11月27日	10,000	2020年11 月26日	6,939	连带 责任 保证	主债权合同约定的债 务履行期限届满之日 起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子 公司担保实际 发生额合计 （C2）				26,939
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			85,200	报告期末对子 公司实际担保 余额合计 （C4）				41,439
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）			255,000	报告期内担保 实际发生额合 计 （A2+B2+C2 ）				59,546
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			462,450	报告期末实际 担保余额合计 （A4+B4+C4 ）				147,426
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				30.20%				
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，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

公司全资子公司亚通达设备和亚通达制造在向中国银行申请的授信中以担保+资产抵押的方式作为复合担保，抵押明细详见受限资产明细披露。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### 1、股东权益保护

公司始终积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。报告期内，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，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为，积极采用网络投票等方式，扩大股东参与股东大会的比例。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。

#### 2、员工权益保护

公司严格遵照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，尊重和保护员工的合法权益，维持和谐稳定的劳动关系，严格规范劳动合同签订行为，依法安排员工参加各项社会保险，享受社会保障待遇。公司积极响应国家号召，及时把握国家惠民政策的变化，不定期的向员工普及涉及员工切身利益的政策知识，并收集图文介绍让员工了解个税相关政策变化情况，保障员工待遇的切实享受。

公司不断规范化人力资源管理，优化了《人事审批权限管理制度》《薪酬管理制度》《绩效管理制度》《员工岗位变动管理制度》等流程、制度。2020年，根据子公司当地政府要求，制定《关于防范工作应急预案》《关于做好消毒药剂消防安全管控工作的通知》《防控期间消毒规范》《防控期间管理工作细则》等措施，确保员工做好复工、复产有效防护。

公司十分注重员工的成长与发展，不断加强学习培训，促进理论和实践的高效转化，帮助员工实现自我价值。公司严格遵照《劳动安全卫生制度》，不断强化安全生产管理工作，为员工提供安全的生产、工作环境，并根据实际情况提供相应的保护措施。公司注重卫生的管理和对员工的保护，定期配发口罩、测量体温并登记在册，为员工健康工作保驾护航。

### 3、环境保护

#### (1) 环境管理

公司深入学习习近平生态文明思想，积极树立法治观念，增强法律意识，遵循环境保护“预防为主，防治结合，杜绝污染，绿色发展”的方针和“三同时”规定，做到生产建设与保护环境同步规划、同步实施、同步发展。公司运营符合ISO14001环境管理体系的要求，真正做到守法经营，不破坏不污染环境。大力推进科技创新、发展环保技术，努力节能降耗，重视生产全过程的污染防治。



公司实施绿色研发及设计、绿色生产、绿色销售，对产品进行全生命周期设计，产品使用的原材料均符合相关国家和行业环保标准。根据产品的工艺条件，不断优化工艺流程、现场布局规划，减少环境污染物的产生。对产污工序实行重点管理，根据工艺条件配备环境污染防护设备，减少环境污染物的排放。

具体管理措施如下：

- a. 组织学习和贯彻执行国家及地方的环保方针、政策、法令、条例，进行环境保护教育，提高公司职工的环境保护意识。
- b. 编制并实施企业环境保护工作的长期规划及年度污染控制计划。
- c. 建立环境管理制度，包括环保设施的运行管理，排污监督和考核，危险废物的收集、储存等方面内容。
- d. 负责委托进行项目环境影响评价、竣工验收及上报相关报告，落实并监督环保设施的“三同时”，并在生产过程中检查环保装置的运行和日常维护情况。
- e. 进行公司内部排污口和环保设施的日常管理和对相关岗位监督考核。
- f. 制定危险废物管理计划及应急预案。
- g. 建立环境管理台账和规程，包括设备设施运行台账和危废处置台账等。
- h. 积极采用新技术、新材料、新工艺、新设备等，不断提升公司的环境管理水平，降低污染物排放。

## (2) 环保产品

a. 给水系统包括水箱、保温材、水泵、PLC、电磁阀、流量开关、电加热器、温控器、液位开关、液位显示器等部件。给水系统为卫生系统、电开水炉、盥洗室等提供水源。

水箱内箱采用食品级304不锈钢焊接而成，满足饮用水标准要求；水箱所有非金属材料包括保温材、电伴热线都满足国铁集团要求的禁用、限用标准要求、防火要求等；水箱金属件、非金属件均不含石棉、铅、镉、汞、六价铬、多溴联苯、多溴二苯醚等有害物质；水箱设置流量开关，目的是一旦供水管路出现泄漏现象，系统会自动停止供水，以免水箱漏空。

b. 卫生系统包括污物箱、坐便器、蹲便器、电气控制单元、水增压单元等。卫生系统安装于列车上，通过真空原理，将便器内污物、废水存放在污物箱内，定期进行排污，集中处理。解决了以前的直排式厕所直接将污物排放到轨道上。真空便器结合污物箱的使用，避免了铁路沿线疾病传播。解决了列车及铁路沿线环保问题。

卫生系统中的便器较民用便器更节水，每次便器冲洗耗水量仅为0.5L水，是普通便器的1/10。

此外，该系统的污物箱内箱采用316L不锈钢焊接而成，箱体耐腐蚀，使用寿命长；污物箱所有非金属

材料包括保温材、电伴热线都满足国铁集团要求的禁用、限用标准要求、防火要求等；污物箱、坐便器、蹲便器等金属件、非金属件均不含石棉、铅、镉、汞、六价铬、多溴联苯、多溴二苯醚等有害物质。

c. 高铁座椅从改进产品设计、控制原料获取阶段的环境影响着手，使其在生产、使用与处置等过程中所造成的环境影响减至最低，材料挥发性气体低于行业管控要求。甲醛排放量低于 $0.1\text{mg}/\text{m}^3$ ，TVOC排放量低于 $0.6\text{mg}/\text{m}^3$ 。座椅包装材料采用环保循环型包装材料，每年节约包装箱约2W个，减少塑料材质使用，减少木质托盘、纸质包装箱材料约200吨。

### **(3) 绿色运营**

在日常环保管理中，公司及时获取新的法律法规，不断更新公司制度。公司运行ISO14001环境管理体系，根据当地生态环境管理部门的要求，建立健全环境管理“安全生产一企一档”“危险废弃物规范化管理档案”等管理文件，编制了《固体废弃物管理规定》《节能降耗管理规定》等相关管理制度并落实执行。依据公司《安全生产与环境保护考核管理办法》，由指定部门监管，各部门具体实施，对公司环境保护实行监管和考核。

公司环保投资数百万元用于废气、废水、废固治理和公司环境绿化改善。公司废水全部为员工生活污水，经公司化粪池处理后经污水管网排入市政污水管网，为保证排放水质符合国家标准，定期委托有资质的第三方进行检测。废气处理包括下料粉尘、焊接烟尘、粘接废气和座椅烘烤废气，产生的废气经催化燃烧废气处理装置、布袋除尘系统、旱烟净化器、光氧活性炭一体机、活性炭吸附箱等环保装置进行收集处理，环保设备设施安装电监管系统，本系统与地方环保监管系统联动，对环保设施运行情况进行实时监控。一般固体废物由有资质的清运公司定期进行清运，可回收废固体废弃物由有资质的回收公司定期进行处置，危险废弃物定期收集后经当地生态环境监督管理部门审批后交由有资质的危险废物处置公司进行处理。

## **4、客户权益保护**

始终坚持以为客户创造价值为己任，紧密协同客户需求。多方位、多层次构建质量管理体系，依靠技术创新，着力提升产品的技术先进性、质量可靠性，以CRRC产品认证为载体，夯实产品质量形成过程基础，持续保持质量管理体系运行的有效性，打造高品质产品品牌。

依托自身产品技术特点优势，持续优化产品质量服务网络平台，构建即时响应服务机制，为不同的客户群提供差异化服务，最大限度满足客户需求，努力做到第一时间反馈客户需求，重视客户隐私保护，全力保障客户权益。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

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

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司及其子公司不属于环境保护部分公布的重点排污单位，相关排放情况符合环境保护部门的规定。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、终止设立轨交产业并购基金事项

2018年8月22日，公司召开第八届董事会2018年第一次临时会议，审议通过了《关于签署〈关于设立产业并购基金的合作框架协议〉的议案》，拟发起设立“湖北长投平安华铁股份高铁轨交产业并购基金”，由于

宏观经济形势和金融政策环境变化的影响，结合各合作方的实际情况，为更好地维护公司和广大股东的利益，经审慎考虑并与各合作方协商决定终止设立本项产业并购基金。2020年10月29日，公司第九届董事会2020年第三次临时会议审议同意终止设立本项产业并购基金。

## 2、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公司债券条件的议案》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。

## 3、公司控股股东及实际控制人变更事项

公司原控股股东鸿锋实业的一致行动人鸿众投资于2019年9月16日与广州兆盈签署了《股份转让协议》。鸿众投资将向广州兆盈转让其持有的139,600,000股非限售流通股股份，约占公司总股本的8.75%。

本次协议转让股份事项已于2020年1月8日在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记，截至2020年1月8日，拉萨泰通及其一致行动人广州兆盈合计持有公司股份398,636,148股，占公司总股本的24.98%，成为公司控股股东，拉萨泰通及其一致行动人广州兆盈的实际控制人宣瑞国成为公司实际控制人。

## 4、现金收购山东嘉泰51%股权事项

公司于2019年10月30日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于现金收购山东嘉泰交通设备有限公司51%股权暨关联交易的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理本次收购相关事宜的议案》，同意公司以现金方式收购菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）、菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）合计持有的山东嘉泰51%股权，股权转让价款合计9.69亿元。公司于2019年11月22日完成工商变更手续并取得了山东省菏泽高新技术产业开发区行政审批服务局换发的新《营业执照》。

根据《股权转让协议》相关约定，截至报告期末，公司已支付股权转让价款7.752亿元。山东嘉泰于报告期内实现营业收入5.67亿元,净利润2.27亿元，超额实现业绩承诺。

## 5、董事会、监事会换届事项

### （1）董事会换届

公司于2020年5月22日召开第八届董事会2020年第二次临时会议，审议通过关于选举第九届董事会非独立董事候选人、独立董事候选人的相关议案，经股东提名的宣瑞国、石松山、王承卫、杨永林、韩文麟、廖雁鸣为公司第九届董事会非独立董事候选人，经公司董事会提名王泰文、孙喜运、袁坚刚为公司第九届董事会独立董事候选人。

公司于2020年6月4日召开2019年度股东大会，选举了上述独立董事及非独立董事组成第九届董事会。

同日公司召开第九届董事会第一次会议，选举了公司第九届董事会董事长、副董事长、各专门委员会委员，聘任了公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书及证券事务代表。

## （2）监事会换届

公司于2020年5月22日召开第二届第一次职工代表大会。经与会职工代表审议，一致同意选举明亮担任公司第九届监事会职工代表监事。同日公司召开第八届监事会2020年第一次临时会议，公司监事会及股东提名，推荐段颖、陈伟奇为公司第九届监事会非职工代表监事候选人。

公司于2020年6月4日召开2019年度股东大会，选举了上述非职工代表监事与职工代表大会选举的职工代表监事共同组成第九届监事会。同日公司召开第九届监事会第一次会议，选举了公司第九届监事会主席。

综上，公司第九届董事会、监事会已完成换届，任期皆为自2019年度股东大会通过之日起三年，其人员构成、任职及变动情况详见本报告“第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

## 6、董事会、监事会成员变动事项

公司于2020年9月16日召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议提交的《关于选举第九届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于选举第九届监事会非职工代表监事候选人的议案》，同意选举经股东提名的李渔清先生为公司第九届董事会非独立董事，经股东提名的耿超先生为公司第九届监事会非职工代表监事。

截至本报告披露日，李渔清先生因个人原因辞去公司第九届董事会非独立董事职务。

## 7、5%以上股东股份变动事项

### （1）鸿锋实业及一致行动人鸿众投资

公司于2020年3月24日披露了《关于持股5%以上股东及一致行动人减持计划的预披露公告》。公司股东鸿锋实业及一致行动人鸿众投资计划通过集中竞价或大宗交易的方式减持公司股份数量合计不超过95,740,727股，不超过公司总股本的6%。

鸿锋实业及一致行动人鸿众投资在减持期间根据《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规则的相关规定准确及时的披露了减持进展公告，详见下表公告索引列示信息。

截至2020年10月15日，鸿锋实业及一致行动人鸿众投资的减持计划期限届满。上述减持期间内，鸿锋实业及一致行动人鸿众投资通过集中竞价和大宗交易累计减持公司流通股63,700,015股，占公司股份总数的3.99%。

(2) 义乌上达及一致行动人苏州上达

公司于2020年1月20日披露了《关于持股5%以上股东及一致行动人减持计划的预披露公告》。公司股东义乌上达及一致行动人苏州上达计划通过集中竞价和大宗交易的方式减持公司股份预计不超过95,740,600股，减持的股份总数不超过公司总股本的6%。

义乌上达及一致行动人苏州上达在减持期间根据《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规则的相关规定准确及时的披露了减持进展公告，详见下表公告索引列示信息。

截至2020年8月18日，义乌上达及一致行动人苏州上达的减持计划期限届满。上述减持期间内，义乌上达及其一致行动人苏州上达累计减持公司流通股73,316,776股，占公司股份总数的4.59%，减持计划实施完毕后，义乌上达及一致行动人苏州上达不再是公司持股5%以上股东。

(3) 5%以上股东协议转让事项

鸿众投资与青岛顺立兴于2020年7月19日签署《股份转让协议》，约定鸿众投资以协议转让方式将其持有的公司79,800,000股股份（占公司总股本5.00%）转让给青岛顺立兴，本次协议转让事项已于2020年8月4日在中国证券登记结算有限责任公司完成过户登记。

**8、2020年股票期权激励计划**

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。

（具体内容详见本报告“第五节 重要事项”之“十五、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”）

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
终止设立轨交产业并购基金事项	2018年08月24日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2018-040、2020-109。
公开发行公司债券事项	2018年12月25日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ), 公告编号: 2018-079、2019-003。
	2019年01月09日	

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司控股股东及实际控制人变更事项	2019年09月11日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2019-054、2019-058、2019-059、2019-062、2019-091、2019-092、2020-002。
	2019年09月17日	
	2019年09月26日	
	2019年11月26日	
	2019年11月28日	
	2020年01月10日	
现金收购山东嘉泰51%股权事项	2019年10月14日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2019-068、2019-075、2019-084、2019-090、2020-006。
	2019年10月25日	
	2019年10月31日	
	2019年11月23日	
	2020年1月22日	
董事会、监事会换届事项	2019年3月8日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2019-009、2020-009、2020-010、2020-039、2020-040、2020-041、2020-042、2020-044、2020-045、2020-047、2020-048。
	2020年3月5日	
	2020年5月23日	
	2020年6月5日	
董事会、监事会成员变动事项	2020年08月10日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2020-081、2020-082、2020-089、2020-090、2020-098、2020-099。
	2020年08月31日	
	2020年09月17日	
5%以上股东股份变动事项（鸿锋实业及一致行动人鸿众投资）	2020年03月24日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2020-013、2020-031、2020-049、2020-051、2020-068、2020-075、2020-076、2020-079。
	2020年5月9日	
	2020年6月9日	
	2020年6月18日	
	2020年7月16日	
	2020年7月21日	
	2020年7月29日	
	2020年8月6日	
5%以上股东股份变动事项（义乌上达及一致行动人苏州上达）	2020年1月20日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2020-005、2020-014、2020-038、2020-064、2020-069、2020-083、2020-084。
	2020年3月25日	
	2020年5月21日	
	2020年7月3日	
	2020年7月18日	

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
	2020年8月15日	
	2020年8月20日	
5%以上股东股份变动事项（5%以上股东协议转让事项）	2020年7月21日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2020-075、2020-076、2020-079
	2020年7月29日	
	2020年8月6日	
2020年股票期权激励计划	2020年6月19日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ），公告编号：2020-052、2020-053、2020-057、2020-058、2020-065、2020-066、2020-070、2020-071、2020-072、2020-073、2020-074、2020-077
	2020年7月7日	
	2020年7月21日	
	2020年7月30日	

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,129,080	0.07%				-53,100	-53,100	1,075,980	0.07%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	1,129,080	0.07%				-53,100	-53,100	1,075,980	0.07%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	1,129,080	0.07%				-53,100	-53,100	1,075,980	0.07%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,594,549,716	99.93%				53,100	53,100	1,594,602,816	99.93%
1、人民币普通股	1,594,549,716	99.93%				53,100	53,100	1,594,602,816	99.93%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,595,678,796	100.00%				0	0	1,595,678,796	100.00%

股份变动的的原因

 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报告期内完成第九届董事会、监事会换届选举导致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

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	1,129,080	98,325	151,425	1,075,980	高管限售股变动	不适用
合计	1,129,080	98,325	151,425	1,075,980	--	--

## 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	34,408	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,779	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	-------------------------------	---

							(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	16.23%	259,036,148	0	0	259,036,148	质押	249,556,291	
广州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	139600000	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	79800000	0	79,800,000	质押	79,800,000	
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	2.87%	45,735,848	-32935100	0	45,735,848			
苏州上达股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.13%	34,048,038	-40381676	0	34,048,038			
#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	5245500	0	18,226,292			
广东华铁通达高铁装备股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.13%	18,015,836	0	0	18,015,836			
张宇	境内自然人	0.99%	15,832,627	-22152300	0	15,832,627			
韩佳英	境内自然人	0.92%	14,746,595	14746595	0	14,746,595			
金鹰基金-平安银行-金鹰穗通 5 号资产管理计划	其他	0.91%	14,503,465	-62099996	0	14,503,465			

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（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、拉萨泰通与广州兆盈为一致行动人，存在关联关系。2、义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）与苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）为一致行动人，存在关联关系。3、公司未知其他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）	259,036,148	人民币普通股	259,036,148
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
义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45,735,848	人民币普通股	45,735,848
苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	34,048,038	人民币普通股	34,048,038
#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
广东华铁通达高铁装备股份有限公司回购专用证券账户	18,015,836	人民币普通股	18,015,836
张宇	15,832,627	人民币普通股	15,832,627
韩佳英	14,746,595	人民币普通股	14,746,595
金鹰基金－平安银行－金鹰穗通 5 号资产管理计划	14,503,465	人民币普通股	14,503,465
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、拉萨泰通与广州兆盈为一致行动人，存在关联关系。2、义乌上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）与苏州上达股权投资基金合伙企业（有限合伙）为一致行动人，存在关联关系。3、公司未知其他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）	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。		

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	机电产品及设备投资、对能源领域的投资；自动化设备及电子设备贸易；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【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营该项目】。
广州兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）	王桂花	2019 年 08 月 16 日	91440101MA5CX6M89T	项目投资（不含许可经营项目，法律法规禁止经营的项目不得经营）；投资咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；技术服务（不含许可审批项目）；
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

新控股股东名称	拉萨经济技术开发区泰通投资合伙企业（有限合伙）；广州兆盈瑞通投资合伙企业（有限合伙）
变更日期	2020 年 01 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号 2020-002
指定网站披露日期	2020 年 01 月 10 日

## 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

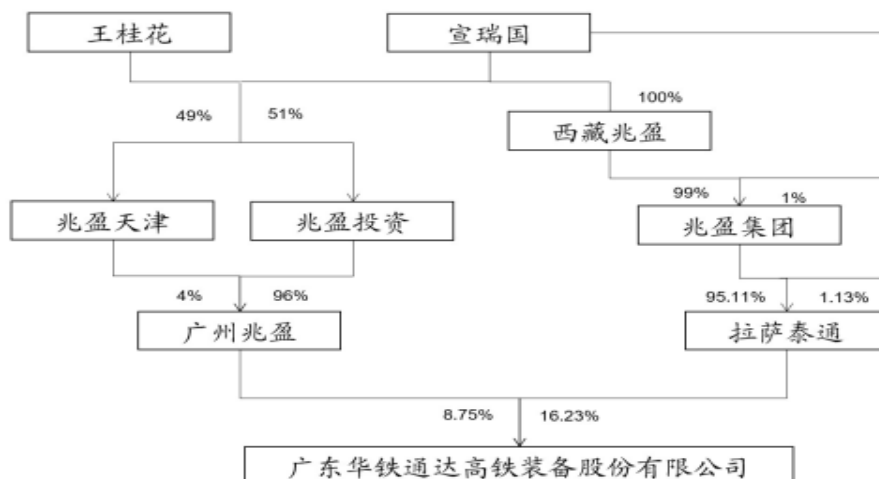
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
宣瑞国	本人	中国	否
主要职业及职务	担任拉萨泰通执行事务合伙人及华铁股份董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宣瑞国控制的香港上市公司中国自动化（股票代码：0569.HK）于 2019 年 10 月 24 日实行私有化退市。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	宣瑞国
变更日期	2020 年 01 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号 2020-002
指定网站披露日期	2020 年 01 月 10 日

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
宣瑞国	董事长	现任	男	53	2016年03月09日						
王承卫	副董事长	现任	男	52	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	55	2020年06月04日						
石松山	董事	现任	男	53	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	51	2020年06月04日						
王泰文	独立董事	现任	男	75	2016年03月09日						
孙喜运	独立董事	现任	男	70	2020年06月04日						
袁坚刚	独立董事	现任	男	53	2016年03月09日						
段颖	监事会主席	现任	女	46	2020年06月04日						
明亮	职工代表监事	现任	男	41	2020年06月04日		58,400	0	58,400	0	0
耿超	监事	现任	男	50	2020年09月16日		0	129,600	129,600	0	0
姜炯	副总经理	现任	男	60	2016年03月09日		300,500	0	0	0	300,500
王颖	总裁助理	离任	女	45	2016年03月09日						

王颖	董事会秘书	现任	女	45	2018年09月29日		202,200	0	0	0	202,200
王颖	副总经理	现任	女	45	2020年06月04日						
张璇	财务总监兼副总经理	现任	男	37	2020年06月04日		201,750	0	0	0	201,750
梁伟超	副总经理	现任	男	35	2020年06月04日						
祝丽玮	独立董事	离任	女	41	2014年09月26日	2020年06月04日					
危潮忠	监事会主席	离任	男	55	2015年05月15日	2020年06月04日					
宋凤明	监事	离任	女	47	2016年03月09日	2020年06月04日	100,900				100,900
张慧	职工代表监事	离任	女	50	2018年10月11日	2020年06月04日					
于明	副总裁	离任	男	55	2018年01月16日	2020年06月04日	101,000				101,000
廖雁鸣	董事	离任	男	61	2014年09月26日	2020年08月08日					
陈伟奇	监事	离任	男	53	2020年06月04日	2020年09月16日	88,800	42,300	32,775	0	98,325
李渔清	董事	离任	男	57	2020年09月16日	2021年03月24日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,652,641	171,900	220,775	0	1,603,766

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宣瑞国	董事长	被选举	2016年03月09日	换届选举
王承卫	副董事长	被选举	2020年06月04日	换届选举
杨永林	董事兼总经理	被选举	2020年06月04日	换届选举
石松山	董事	被选举	2016年03月09日	换届选举
韩文麟	董事兼副总经理	被选举	2020年06月04日	换届选举
李渔清	董事	被选举	2020年09月16日	董事离任补选

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙喜运	独立董事	被选举	2020年06月04日	换届选举
段颖	监事会主席	被选举	2020年06月04日	换届选举
明亮	职工代表监事	被选举	2020年06月04日	换届选举
耿超	监事	被选举	2020年09月16日	监事离任补选
姜炯	副总经理	聘任	2020年06月04日	第九届董事会聘任
王颖	副总经理	聘任	2020年06月04日	第九届董事会聘任，自2018年9月29日起担任公司董事会秘书
张璇	副总经理	聘任	2020年06月04日	第九届董事会聘任
梁伟超	副总经理	聘任	2020年06月04日	第九届董事会聘任
祝丽玮	独立董事	任期满离任	2020年06月04日	任满离任
危潮忠	监事会主席	任期满离任	2020年06月04日	任满离任
宋凤明	监事	任期满离任	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，仍在公司子公司任职
张慧	监事	任期满离任	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，仍在公司子公司任职
于明	副总裁	任期满离任	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，仍在公司子公司任职
石松山	董事长	任免	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，继续担任公司第九届董事
宣瑞国	副董事长	任免	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，被选举为公司第九届董事长
王承卫	总经理	任免	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，被选举为公司第九届副董事长
姜炯	董事	任免	2020年06月04日	换届选举导致职位变动，被聘任为公司副总经理
王颖	总裁助理	任免	2020年06月04日	第九届董事会聘任导致职位变动，免去总裁助理职务
廖雁鸣	董事	离任	2020年08月08日	个人原因辞职
陈伟奇	监事	离任	2020年09月16日	个人原因辞职
李渔清	董事	离任	2021年03月24日	个人原因辞职

### 三、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。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设备技术有限责任公司董事，中国自动化集团有限公司董事局主席及执行董事，现任BVV Bahntechnik GmbH 集团董事长，亚布力中国企业家论坛理事，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。

**李渔清先生：**1964年4月出生，中共党员，拥有南京理工大学火箭发射装置/汽车与拖拉机制造学士学位。曾任湖北江山机械厂技术科长、神龙汽车公司襄阳工厂通用技术部部长、浙江宇太精工股份有限公司执行总经理。现任天津国联众泰铁路设备有限公司执行董事、北京国联众泰科技有限公司董事长，报告期内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，因个人原因于2021年3月24日离职。

**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；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，杭州联信税务师事务所有限公司董事长、总经理，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、浙江长城电工科技股份有限公司、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：**出生于1980年6月，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。曾任宾县宾州糖厂核算员，宾县宾州米粉厂成本会计，黑龙江宾县新甸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）

**姜炯先生：**1961年出生，大学学历，天津大学EMBA，曾任南车四方车辆有限公司副总经理，现任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董事长，广东华铁通达高铁装备股份有限公司第八届董事会董事、副总裁，广东华铁通达高铁装备股份有限公司副总经理。

**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、广州兆盈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	执行董事兼总经理	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	河南兆盈轨道交通工程有限公司	监事	2020年05月25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	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	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08月13日		否
宣瑞国	重庆兆盈自动化安全控制系统	董事长兼总经理	2016年05月18日		否

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
	有限公司				
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	珍熙鹭有限公司	经理执行董事	2020年06月28日	2020年11月23日	否
宣瑞国	Tricon International Group Inc.	董事	2005年09月26日		否
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	2006年07月25日		是
宣瑞国	北京天竺兴业软件技术有限公司	董事长,总经理	2006年08月10日		是
宣瑞国	吴忠仪表产业基地开发有限公司	执行董事	2015年02月06日		否
宣瑞国	北京康吉森自动化设备技术有限公司	董事	1999年04月26日		否
宣瑞国	北京中京实华新能源科技有限公司	董事	2012年12月18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)工程软件有限责任公司	董事	2021年03月26日		否
宣瑞国	北京创康自动化工程有限公司	董事长,经理	2006年07月31日		否
宣瑞国	Brightex Enterprises Limited	董事长	2016年01月10日		否
宣瑞国	China Automation Group	董事长	2007年07月12日		否

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
	Limited				
宣瑞国	CAG Holdings Limited	董事长	2020 年 12 月 08 日		否
宣瑞国	Grand Automation (HK) Limited	董事	2021 年 02 月 12 日		否
宣瑞国	Araco Investment Limited	董事长	2016 年 02 月 26 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	西藏康吉森电子科技有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 07 月 18 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 21 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	法人代表	2020 年 05 月 27 日		否
宣瑞国	Bochumer Verein Verkehrstechnik GmbH	监事会主席	2017 年 07 月 19 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	重庆兆盈轨道交通设备有限公司	执行董事兼经理	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	2016 年 08 月 22 日		否
宣瑞国	青岛亚通达铁路设备有限公司	董事	2016 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



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
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）轨道交通维保有限公司	执行董事兼经理	2020年07月29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		是
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
李渔清	北京国联众泰科技有限公司	董事长	2020年01月16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		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
孙喜运	大连港股份有限公司	独立董事	2015年03月28日	2020年06月27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		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

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
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
明亮	北京全通达科技发展有限公司	销售总监	2017年12月01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		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		否
王颖	青岛亚通达铁路设备制造有限公司	董事	2016年07月19日		否
王颖	北京全通达科技发展有限公司	董事兼经理	2016年08月22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
在其他单位任职情况的说明	北京全通达科技有限公司为公司控股子公司，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）轨道交通维保有限公司为公司全资子公司，山东嘉泰交通设备有限公司、华铁西屋法维莱(青岛)交通设备有限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。

#### 四、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

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	53	现任	0	是
王承卫	副董事长	男	52	现任	167.3	否
杨永林	董事、总经理	男	55	现任	160	否
石松山	董事	男	53	现任	150	否
韩文麟	董事、副总经理	男	51	现任	76	否
李渔清	董事	男	57	现任	0	否
孙喜运	独立董事	男	70	现任	13.5	是
王泰文	独立董事	男	75	现任	21	是
袁坚刚	独立董事	男	53	现任	21	是
段颖	监事会主席	女	46	现任	36.5	否
耿超	监事	男	50	现任	0	否
明亮	职工代表监事	男	41	现任	52.5	否
姜炯	副总经理	男	60	现任	300.3	否
王颖	副总经理、董事会秘书	女	45	现任	76	否
张璇	副总经理、财务总监	男	37	现任	76	否
梁伟超	副总经理	男	35	现任	75.2	否
祝丽玮	独立董事	女	41	离任	7.5	否
危潮忠	监事会主席	男	55	离任	0	否
宋凤明	监事	女	47	离任	135.4	否
张慧	监事	女	50	离任	27.5	否

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
于明	副总裁	男	55	离任	120	否
陈伟奇	非职工代表监事	男	53	离任	0	否
廖雁鸣	非独立董事	男	61	离任	0	否
合计	--	--	--	--	1,515.7	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3
主要子公司在职员工的数量（人）	873
在职员工的数量合计（人）	876
当期领取薪酬员工总人数（人）	876
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	373
销售人员	112
技术人员	246
财务人员	32
行政人员	113
合计	876
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	40
本科	213
大专及以下	623
合计	876

### 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

围绕公司发展的总体要求和人才培养的总体策略，建立了分层分类、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。建立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。2020年公司已经从不同层次有序开展了满足组织和人员发展的培训活动：

#### 一、公司合规治理及董监高规范培训

2020年公司有序开展了有关公司合规治理、合规信息披露及董监高规范运作的线上和线下相结合的培

训活动，共计9次，旨在提高公司董监高的合规意识，保证公司合规治理和保护公司董监高的自身权益。其中，线上培训活动主要包括《上市公司重大信息内部报告培训》《关于广东证监局合规要求通知的学习培训》《法人治理结构与上市公司合规治理》《上市公司董监高合规培训》和《上市公司合规治理及规范运作培训》，共5次培训活动。线下培训活动主要有：由深交所举办的《2019年年报培训班》线下培训活动，以及由广东上市公司协会举办的《董事长培训》《提高上市公司质量专题培训》和《财务总监培训交流会》，共4次线下培训活动。

## 二、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，提高提高科学决策能力和全员执行能力。

## 三、公司技术和生产专业技能培训

2020年已开展提升战略规划能力、财务管理水平、网络信息化安全建设能力、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、形式多样化的培训模式，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）	87,454.9
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,381,753.34

## 第十节 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》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》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。股东大会是本公司的最高权力机构，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	4
其中：年度股东大会次数（2019）	1
临时股东大会次数	3

#### 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8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常规，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“董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况”条目。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第十九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。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	8
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	1

### 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	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### 4、控股股东与上市公司的关系

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。报告期内，本公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利，承担义务。根据重大资产重组方案做出的各项承诺，积极履行控股股东的相关职责。未发现控股股东占用公司资金和资产的情况。

### 5、相关利益者



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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在报告期内对于在业务、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，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	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	40.08%	2020 年 06 月 04 日	2020 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2020-048
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.97%	2020 年 07 月 06 日	2020 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2020-065
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.02%	2020 年 09 月 16 日	2020 年 09 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2020-098
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.97%	2020 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2020-112

#### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
王泰文	8	1	7	0	0	否	4
孙喜运	5	1	4	0	0	否	4

袁坚刚	8	1	7	0	0	否	4
祝丽玮	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《独立董事工作制度》等相关法律法规、规范性文件和公司制度的规定，关注公司运作，勤勉、忠实履行了独立董事职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，积极出席了公司2020年度的相关会议，对报告期内公司发生的关联交易、对外担保、换届选举、股权激励、利润分配、会计政策变更、聘请审计机构等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，各专门委员会各司其职，为完善公司治理和提高公司决策的科学性发挥了重要作用。战略委员会就公司发展战略和年度经营目标提出意见和建议，审核了向银行的金融机构申请综合授信额度的议案，以促进公司的持续健康发展。审计委员会通过召开定期例会及临时会议，对公司的内部审计工作进行监督，评估公司的内部控制情况，审核公司的财务信息及其披露，对财务报告外部审计机构的聘用提出建议，并在年度审计过程中及时与公司及年审会计师进行充分沟通，保证对外部审计工作的有效监督。提名委员会对公司董事会换届选举及高管任免情况提出意见和建议。薪酬与考核委员会拟定了公司2020年股票期权激励计划草案，审核了考核管理办法和激励对象名单，对公司的董事、高级管理人员薪酬调整进行审核并发表意见。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行基本薪酬、绩效收入、超额奖励相结合的薪酬制度。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，同时结合公司效益及市场价值规律确定其薪酬，并按职务不同分别提取15%~30%作为风险金，根据绩效考核结果兑现其绩效收入。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，认为2020年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

报告期内，为进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司调整了董事及高级管理人员薪酬基数，推出并实施了2020年股票期权激励计划。股票股权激励计划的实施有效调动了公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术业务人员的积极性，对吸引和稳定优秀管理人才和技术业务人员起到重要作用。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	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；（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	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

	<p>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；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(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>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；(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>
<p>定量标准</p>	<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%。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p> <p>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 <math>\geq</math> 年度利润总额的 2.4% 的为重大缺陷；年度利润总额的 1.8% <math>\leq</math> 直接财产损失金额 <math>&lt;</math> 年度利润总额的 2.4% 的为重要缺陷；直接财产损失金额 <math>&lt;</math> 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

## 十、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	
内部控制审计报告 大华内字[2021]000184 号	
广东华铁通达高铁装备股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，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）2020 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。 一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。 三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。 四、财务报告内部控制审计意见 我们认为，华铁股份公司于 2020 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	2021 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a>
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

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不一致的原因说明  
 意见一致。

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 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	2021 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[2021] 008090 号
注册会计师姓名	杨劼、彭顺利

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2021] 008090号

广东华铁通达高铁装备股份有限公司全体股东：

#### 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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 1、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。

#### 2、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) 商誉减值

**(1) 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“五、重要会计政策及会计估计”之“(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2020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1,355,457,379.41元，信用损失准备为人民币35,475,108.64元，占资产总额的17.73%。

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认定所实施的重要审计程序包括：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 我们评估了管理层于2020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。

**(2) 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、(二十六) 长期资产减值，如华铁股份公司合并财务报表附注六、注释13商誉所示，截止2020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3,460,007,245.56元，商誉减值准备为人民币111,028,347.18元，占资产总额的44.98%。

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：

- A. 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；
- B. 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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；
- F. 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；
- G. 测试未来现金流量净现值的计算是否准确；
- H. 评估管理层于2020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。

## 3、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2020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。

### (1) 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，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华铁股份公司、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。

## **(2) 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：

- A. 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。
- B. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- C. 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。
- D. 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。
- E. 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。
- F. 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，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。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：
中国·北京	(项目合伙人) 杨劼
	中国注册会计师：
	彭顺利
二〇二一年四月二十九日	

## 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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	969,648,291.01	506,348,699.33
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	208,009,372.72
应收账款	1,132,953,787.50	1,054,394,796.50
应收款项融资		
预付款项	821,658,898.63	604,424,910.10
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	4,194,678.25

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	354,496,723.73	411,978,793.88
合同资产	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	16,620,334.24
流动资产合计	3,671,136,685.05	2,805,971,585.02
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	201,441,720.46
在建工程	8,588,576.94	5,428,358.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	98,064,560.00	104,483,825.39
开发支出	13,787,064.42	7,979,178.34
商誉	3,318,329,458.30	3,348,978,898.38
长期待摊费用	32,362.39	80,906.11
递延所得税资产	11,886,467.51	11,941,643.28
其他非流动资产	100,738,385.04	657,401.03
非流动资产合计	3,746,236,150.42	3,680,991,931.94
资产总计	7,417,372,835.47	6,486,963,516.96
流动负债：		
短期借款	511,853,377.36	622,581,609.24
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	116,430,534.40
应付账款	253,694,091.13	258,948,761.89
预收款项		27,851,375.22
合同负债	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	18,584,395.01
应交税费	119,485,465.06	125,654,723.26
其他应付款	198,338,352.95	357,970,093.65
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	
其他流动负债	535,148.59	
流动负债合计	1,262,168,880.22	1,528,021,492.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	994,217,708.33	316,457,380.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,260,917.63	10,069,362.52
递延收益	8,988,929.88	9,444,979.58
递延所得税负债	8,363,926.03	10,123,286.50

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,014,831,481.87	346,095,009.53
负债合计	2,277,000,362.09	1,874,116,502.20
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	2,692,287,718.21
减：库存股	100,253,634.34	100,253,634.34
其他综合收益	-5,594,080.41	-2,604,186.31
专项储备		
盈余公积	84,589,901.16	79,032,702.02
一般风险准备		
未分配利润	599,414,704.27	184,632,237.97
归属于母公司所有者权益合计	4,881,263,051.70	4,448,773,633.55
少数股东权益	259,109,421.68	164,073,381.21
所有者权益合计	5,140,372,473.38	4,612,847,014.76
负债和所有者权益总计	7,417,372,835.47	6,486,963,516.96

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	72,846,079.90	25,754,550.24
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	
应收款项融资		
预付款项	98,033,997.46	217,233,049.60
其他应收款	1,106,892,774.71	700,517,000.00
其中：应收利息		

应收股利	1,030,000,000.00	700,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,187,426.46	10,485,194.57
流动资产合计	1,475,385,713.37	953,989,794.41
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	3,324,850,967.60
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	30,537.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,954.56	43,435.72
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	3,324,924,940.98
资产总计	4,815,057,352.68	4,278,914,735.39
流动负债：		
短期借款	69,519,165.45	70,153,990.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		



预收款项		25,720,087.98
合同负债	74,202,917.70	
应付职工薪酬	392,093.75	387,565.64
应交税费	19,678,801.19	1,934,301.08
其他应付款	80,279,051.07	309,805,913.27
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	
流动负债合计	323,718,408.46	458,001,857.97
非流动负债：		
长期借款	150,217,708.33	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,217,708.33	
负债合计	473,936,116.79	458,001,857.97
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	2,692,287,718.21
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	79,032,702.02
未分配利润	53,678,808.04	-445,832,704.47
所有者权益合计	4,341,121,235.89	3,820,912,877.42
负债和所有者权益总计	4,815,057,352.68	4,278,914,735.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,071,891,336.35	1,672,131,506.28
其中：营业收入	2,071,891,336.35	1,672,131,506.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,459,604,593.87	1,293,065,295.06
其中：营业成本	1,177,921,535.80	1,081,005,331.33
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	20,601,419.16	14,162,164.38
销售费用	33,985,954.99	28,271,087.64
管理费用	119,866,088.28	97,592,447.43
研发费用	51,124,795.34	47,802,847.68
财务费用	56,104,800.30	24,231,416.60
其中：利息费用	63,978,747.36	20,724,244.12
利息收入	18,201,566.05	1,498,595.34
加：其他收益	2,073,925.07	8,306,223.25
投资收益（损失以“-”号填列）		156,219.22
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）	-7,596,359.00	6,834,618.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,042,614.17	-107,128.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,378.02	62,752.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	575,697,316.36	394,318,896.69
加：营业外收入	116,707.22	246,192.28
减：营业外支出	199,944.70	3,453.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	575,614,078.88	394,561,635.36
减：所得税费用	60,238,372.97	84,963,269.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	515,375,705.91	309,598,365.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	515,375,705.91	309,598,365.61
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	420,339,665.44	302,668,578.80
2.少数股东损益	95,036,040.47	6,929,786.81
六、其他综合收益的税后净额	-2,989,894.10	1,294,542.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,989,894.10	1,294,542.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,989,894.10	1,294,542.46
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	-2,989,894.10	1,294,542.46
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	512,385,811.81	310,892,908.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	417,349,771.34	303,963,121.26
归属于少数股东的综合收益总额	95,036,040.47	6,929,786.81
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.27	0.19
(二) 稀释每股收益	0.27	0.19

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

法定代表人：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	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	591,997,533.06	0.00
减：营业成本	391,655,076.64	0.00
税金及附加	2,101,175.25	791,394.05
销售费用		
管理费用	14,731,628.30	11,349,194.72
研发费用		
财务费用	8,161,139.62	7,617,804.08
其中：利息费用	6,151,431.36	7,524,111.69
利息收入	3,683,553.98	8,207.78
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	330,000,000.00	
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）	-286,074.40	18,000.00
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）	505,062,438.85	-19,740,392.85
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）	505,068,711.65	-19,740,392.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	505,068,711.65	-19,740,392.85
（一）持续经营净利润（净亏	505,068,711.65	-19,740,392.85

损以“－”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		0.00
(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	505,068,711.65	-19,740,392.85
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	2020 年度	2019 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	2,139,610,006.38	2,020,766,824.52
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		
收到其他与经营活动有关的现金	58,692,790.90	27,415,850.86
经营活动现金流入小计	2,198,302,797.28	2,048,182,675.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,492,268,111.60	1,612,816,270.72
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	119,906,594.71	107,047,056.27
支付的各项税费	208,941,541.64	218,314,068.14
支付其他与经营活动有关的现金	199,639,404.01	93,941,743.31

经营活动现金流出小计	2,020,755,651.96	2,032,119,138.44
经营活动产生的现金流量净额	177,547,145.32	16,063,536.94
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		156,219.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	730.00	209,342.63
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		40,000,000.00
投资活动现金流入小计	730.00	40,365,561.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,743,960.62	6,667,704.44
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	160,000,000.00	565,790,738.40
支付其他与投资活动有关的现金		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	178,743,960.62	612,458,442.84
投资活动产生的现金流量净额	-178,743,230.62	-572,092,880.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		125,619.84
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		125,619.84
取得借款收到的现金	1,188,323,958.34	951,177,680.00
收到其他与筹资活动有关的现金	63,573,467.45	
筹资活动现金流入小计	1,251,897,425.79	951,303,299.84
偿还债务支付的现金	646,272,777.49	288,425,216.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,112,939.47	19,714,783.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	85,041,133.32	129,344,008.35



筹资活动现金流出小计	789,426,850.28	437,484,007.65
筹资活动产生的现金流量净额	462,470,575.51	513,819,292.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-958,043.84	579,430.41
五、现金及现金等价物净增加额	460,316,446.37	-41,630,621.45
加：期初现金及现金等价物余额	469,998,040.85	511,628,662.30
六、期末现金及现金等价物余额	930,314,487.22	469,998,040.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	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	311,947,004.55	244,712,944.23
经营活动现金流入小计	823,733,293.35	244,712,944.23
购买商品、接受劳务支付的现金	263,492,883.26	141,500,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,149,892.94	1,750,429.27
支付的各项税费	3,593,262.76	7,742,163.01
支付其他与经营活动有关的现金	620,408,006.90	37,087,313.71
经营活动现金流出小计	890,644,045.86	188,079,905.99
经营活动产生的现金流量净额	-66,910,752.51	56,633,038.24
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	8,610.62	8,000.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,610.62	8,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,610.62	-8,000.00
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	219,360,000.00	70,000,000.00
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	219,754,163.10	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,928,547.59	670,141.66
支付其他与筹资活动有关的现金	29,814,722.72	125,253,634.34
筹资活动现金流出小计	105,743,270.31	125,923,776.00
筹资活动产生的现金流量净额	114,010,892.79	-55,923,776.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	47,091,529.66	701,262.24
加：期初现金及现金等价物余额	754,550.24	53,288.00
六、期末现金及现金等价物余额	47,846,079.90	754,550.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	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	-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
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		599,414,704.27		4,881,263,051.70	259,109,421.68	5,140,372,473.38

上期金额

单位：元

项目	2019 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	1,595,678,796.00				2,689,357,462.66		-3,898,728.77		79,032,702.02		-115,528,885.11		4,244,641,346.80	41,814,974.80	4,286,456,321.60	
加：会计政策变更											-2,507,455.72		2,507,455.72		-2,507,455.72	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	1,595,678,796.00				2,689,357,462.66		-3,898,728.77		79,032,702.02		-118,036,340.83		4,247,148,105.83	41,814,974.80	4,288,963,080.63	

	678,796.00				7,462.66		8,728.77		02.02		036,340.83		3,891.08	.80	865.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,930,255.55	100,253,634.34	1,294,542.46				302,668,578.80		206,639,742.47	122,258,406.41	328,898,148.88
（一）综合收益总额							1,294,542.46				302,668,578.80		303,963,121.26	6,929,786.81	310,892,908.07
（二）所有者投入和减少资本					2,930,255.55	100,253,634.34							-97,323,378.79	115,328,619.60	18,005,240.81
1. 所有者投入的普通股														125,619.84	125,619.84
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					2,930,255.55								2,930,255.55		2,930,255.55
4. 其他						100,253,634.34							-100,253,634.34	115,202,999.76	14,949,365.42
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,595,678,796.00			2,692,287,718.21	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

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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									5,557,199.14	-		



公积									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

上期金额

单位：元

项目	2019 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	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	1,595,678,796.00				2,689,357,462.66				79,032,702.02	-426,092,311.62	3,937,976,649.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,595,678,796.00				2,689,357,462.66				79,032,702.02	-426,092,311.62	3,937,976,649.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,930,255.55	100,253.63				-19,740,392.85	-117,063,771.64
（一）综合收益总额										-19,740,392.85	-19,740,392.85
（二）所有者投入和减少资本					2,930,255.55	100,253.63					-97,323,378.79
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					2,930,255.55						2,930,255.55
4. 其他						100,253.63					-100,253,634.34
（三）利润分配											
1. 提取盈余											

公积												
2. 对所有者 (或股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部 结转												
1. 资本公积 转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	1,59 5,67 8,79 6.00				2,692, 287,7 18.21	100,2 53,63 4.34			79,03 2,702 .02	- 445,83 2,704.4 7		3,820,91 2,877.42

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、总部地址

广东华铁通达高铁装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东开平涤纶企业集团股份有限公司，系于1992年9月经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会以粤股

审[1992]53号文批复，以广东省开平涤纶企业集团公司（国有独资企业）作为独家发起人设立的股份有限公司，注册资本为163,970,000.00元，于1999年8月19日成立，现持有统一社会信用代码为91440700719222755U的营业执照。

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

经过历年的派送红股、转增股本、非公开发行股份，截至2020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2021年4月29日批准报出

本期纳入合并财务报表范围的子公司共10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
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	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
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
北京全通达科技发展有限公司	控股子公司	一级	51	51
华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	控股子公司	二级	26	51

本公司对北京全通达持股51%，北京全通达对法维莱持股51%，因此本公司对法维莱持股26%。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	投资成立
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	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。

### 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

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：

- 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。

#### (1) 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。

## (2) 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：

- A. 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- B. 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。
- C. 已办理了必要的财产权转移手续。
- D. 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。
- E. 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。

## (3) 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：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 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：

- A. 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；
- B. 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；
- C. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E. 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

## 10、金融工具

在本公司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) 金融资产分类和计量

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：

- A. 以摊余成本计量的金融资产；
- B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- C. 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、应收票据及应收账款、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：

- A. 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；
- B. 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：

- A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；
- B. 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) 金融负债分类和计量**

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：

- A. 能够消除或显著减少会计错配；
- B. 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：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- B. 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；
- C. 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：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B. 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：

- A. 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。
- B. 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。
- C. 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 A、B 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：
  - a) 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。
  - b) 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。

- A. 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：
  - a) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
  - b) 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。
- B. 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：
  - a) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
  - b) 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。
- C. 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

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，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，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：

- A. 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；

- B. 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；
- C. 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：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 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；
- C. 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；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 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：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 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；
- F. 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。

- A. 本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：
- B. 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。
- C. 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。
- D. 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：

- A. 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；
- B. 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。

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五 / 10、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

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- A. 低值易耗品采用一次转销法；
- B. 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

## 18、持有待售资产

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。

## 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

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。

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。

**1) 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：**

- 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。

**2) 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：**

- A. 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。
- B. 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。

**3) 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：**

- A. 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。
- B. 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：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 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：

- A. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B. 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
运输设备	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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- B. 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

D. 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 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：

- A. 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；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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

## 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。

##### A. 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	42-50	使用期
技术使用权	1-10	使用期
专利使用权	10	使用期
办公软件	1-10	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。

## B. 使用寿命不确定的无形资产

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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	---

## 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和年金计划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

## 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：

- A. 该义务是本公司承担的现时义务；
- B. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C. 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

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

- A. 期权的行权价格；
- B. 期权的有效期；
- C. 标的股份的现行价格；
- D. 股价预计波动率；
- E. 股份的预计股利；
- F. 期权有效期内的无风险利率。

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

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预

计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### **(4) 会计处理方法**

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

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

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

### **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：

#### **(1) 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：

- A. 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；
- B. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- C. 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。

## （2）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。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

- A. 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- B. 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；
- C. 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) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

### 2) 经营租出资产

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1) 融资租入资产：

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 24、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

## 2) 融资租出资产:

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

## 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 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	2020 年 4 月 28 日经第八届董事会第三十次会议以及第八届监事会第二十三次会议审议通过	1

### 1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》, 变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定, 首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时, 本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整; 对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整, 而是根据合同变更的最终安排, 识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

### 2) 执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	1,054,394,796.50	-165,501,775.76	---	-165,501,775.76	888,893,020.74
合同资产	---	52,821,792.27	---	52,821,792.27	52,821,792.27
其他非流动资产	657,401.03	112,679,983.49	---	112,679,983.49	113,337,384.52
资产合计	1,055,052,197.53	---	---	---	1,055,052,197.53
预收款项	27,851,375.22	-27,851,375.22	---	-27,851,375.22	---
合同负债	---	24,647,234.71	---	24,647,234.71	24,647,234.71
其他流动负债	---	3,204,140.51	---	3,204,140.51	3,204,140.51

负债合计	27,851,375.22	---	---	---	27,851,375.22
------	---------------	-----	-----	-----	---------------

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。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	1,132,953,787.50	1,289,152,826.08	-156,199,038.58
合同资产	55,618,933.57	---	55,618,933.57
其他非流动资产	100,738,385.04	158,280.03	100,580,105.01
资产合计	1,289,311,106.11	1,289,311,106.11	---
预收款项	---	4,651,676.24	-4,651,676.24
合同负债	4,116,527.65	---	4,116,527.65
其他流动负债	535,148.59	---	535,148.59
负债合计	4,651,676.24	4,651,676.24	---

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,177,921,535.80	1,174,320,272.09	3,601,263.71
销售费用	33,985,954.99	37,591,841.70	-3,601,263.71

说明：本公司对于不满足无条件收款权的收取对价的权利确认为合同资产，根据流动性列示于合同资产、其他非流动资产。本公司的销货合同形成的质保金，于质保期结束且未发生重大质量问题后拥有无条件向客户收取对价的权利。因此，该部分质保金行程的合同资产，于质保期结束且未发生重大质量问题后转入应收款项。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、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

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	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	506,348,699.33	506,348,699.33	

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	208,009,372.72	208,009,372.72	
应收账款	1,054,394,796.50	888,893,020.74	-165,501,775.76
应收款项融资			
预付款项	604,424,910.10	604,424,910.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,194,678.25	4,194,678.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	411,978,793.88	411,978,793.88	
合同资产		52,821,792.27	52,821,792.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,620,334.24	16,620,334.24	
流动资产合计	2,805,971,585.02	2,693,291,601.53	-112,679,983.49
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	201,441,720.46	201,441,720.46	
在建工程	5,428,358.95	5,428,358.95	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,483,825.39	104,483,825.39	
开发支出	7,979,178.34	7,979,178.34	
商誉	3,348,978,898.38	3,348,978,898.38	
长期待摊费用	80,906.11	80,906.11	
递延所得税资产	11,941,643.28	11,941,643.28	
其他非流动资产	657,401.03	113,337,384.52	112,679,983.49
非流动资产合计	3,680,991,931.94	3,793,671,915.43	112,679,983.49
资产总计	6,486,963,516.96	6,486,963,516.96	
流动负债：			
短期借款	622,581,609.24	622,581,609.24	
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	116,430,534.40	116,430,534.40	
应付账款	258,948,761.89	258,948,761.89	
预收款项	27,851,375.22		-27,851,375.22
合同负债		24,647,234.71	24,647,234.71
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	18,584,395.01	18,584,395.01	
应交税费	125,654,723.26	125,654,723.26	
其他应付款	357,970,093.65	357,970,093.65	
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			

其他流动负债		3,204,140.51	3,204,140.51
流动负债合计	1,528,021,492.67	1,528,021,492.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	316,457,380.93	316,457,380.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,069,362.52	10,069,362.52	
递延收益	9,444,979.58	9,444,979.58	
递延所得税负债	10,123,286.50	10,123,286.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	346,095,009.53	346,095,009.53	
负债合计	1,874,116,502.20	1,874,116,502.20	
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	2,692,287,718.21	2,692,287,718.21	
减：库存股	100,253,634.34	100,253,634.34	
其他综合收益	-2,604,186.31	-2,604,186.31	
专项储备			
盈余公积	79,032,702.02	79,032,702.02	
一般风险准备			
未分配利润	184,632,237.97	184,632,237.97	
归属于母公司所有者权益合计	4,448,773,633.55	4,448,773,633.55	
少数股东权益	164,073,381.21	164,073,381.21	
所有者权益合计	4,612,847,014.76	4,612,847,014.76	
负债和所有者权益总计	6,486,963,516.96	6,486,963,516.96	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	1,054,394,796.50	-165,501,775.76	---	-165,501,775.76	888,893,020.74
合同资产	---	52,821,792.27	---	52,821,792.27	52,821,792.27
其他非流动资产	657,401.03	112,679,983.49	---	112,679,983.49	113,337,384.52
资产合计	1,055,052,197.53	---	---	---	1,055,052,197.53
预收款项	27,851,375.22	-27,851,375.22	---	-27,851,375.22	---
合同负债	---	24,647,234.71	---	24,647,234.71	24,647,234.71
其他流动负债	---	3,204,140.51	---	3,204,140.51	3,204,140.51
负债合计	27,851,375.22	---	---	---	27,851,375.22

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	25,754,550.24	25,754,550.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	217,233,049.60	217,233,049.60	
其他应收款	700,517,000.00	700,517,000.00	
其中：应收利息			
应收股利	700,000,000.00	700,000,000.00	



存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,485,194.57	10,485,194.57	
流动资产合计	953,989,794.41	953,989,794.41	
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	3,324,850,967.60	3,324,850,967.60	
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	30,537.66	30,537.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,435.72	43,435.72	
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	3,324,924,940.98	3,324,924,940.98	
资产总计	4,278,914,735.39	4,278,914,735.39	
流动负债：			
短期借款	70,153,990.00	70,153,990.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款			

预收款项	25,720,087.98		-25,720,087.98
合同负债		22,761,139.81	22,761,139.81
应付职工薪酬	387,565.64	387,565.64	
应交税费	1,934,301.08	1,934,301.08	
其他应付款	309,805,913.27	309,805,913.27	
其中：应付利息			
应付股利	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		2,958,948.17	2,958,948.17
流动负债合计	458,001,857.97	458,001,857.97	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	458,001,857.97	458,001,857.97	
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	2,692,287,718.21	2,692,287,718.21	
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	79,032,702.02	79,032,702.02	
未分配利润	-445,832,704.47	-445,832,704.47	
所有者权益合计	3,820,912,877.42	3,820,912,877.42	
负债和所有者权益总计	4,278,914,735.39	4,278,914,735.39	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、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
香港景航	利得税

#### 2、税收优惠

##### 税收优惠政策及依据

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，青岛亚通达铁路设备有限公司2020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2018年11月30日颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201837001361），有效期三年，本公司2020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	9,771.01	412,775.62
银行存款	930,304,683.77	467,191,691.09
其他货币资金	39,333,836.23	38,744,232.62
合计	969,648,291.01	506,348,699.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	39,333,803.79	36,350,658.48

其他说明

截止2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

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	36,683,803.79	31,398,358.48
信用证保证金	2,650,000.00	4,952,300.00
合计	39,333,803.79	36,350,658.48

### 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	52,691,683.98	90,980,000.00
商业承兑票据	120,780,000.00	117,029,372.72
合计	173,471,683.98	208,009,372.72

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	174,691,683.98	100.00%	1,220,000.00	0.70%	173,471,683.98	209,191,487.60	100.00%	1,182,114.88	0.57%	208,009,372.72
其中：										
银行承兑汇票	52,691,683.98	30.16%			52,691,683.98	90,980,000.00	43.49%			90,980,000.00
商业承兑汇票	122,000,000.00	69.84%	1,220,000.00	1.00%	120,780,000.00	118,211,487.60	56.51%	1,182,114.88	1.00%	117,029,372.72
合计	174,691,683.98	100.00%	1,220,000.00	0.70%	173,471,683.98	209,191,487.60	100.00%	1,182,114.88	0.57%	208,009,372.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	122,000,000.00	1,220,000.00	1.00%
合计	122,000,000.00	1,220,000.00	--

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)	
2020年1月1日余额		1,182,114.88		1,182,114.88
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		37,885.12		37,885.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		1,220,000.00		1,220,000.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,182,114.88	37,885.12				1,220,000.00
合计	1,182,114.88	37,885.12				1,220,000.00

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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (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	30,529,818.90	0.00
商业承兑票据	16,256,697.00	80,000,000.00
合计	46,786,515.90	80,000,000.00

### (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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

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	38,828,019.96	4.27%	388,280.20	1.00%	38,439,739.76
其中：										
云信	54,684,539.66	4.03%	546,845.40	1.00%	54,137,694.26	38,828,019.96	4.27%	388,280.20	1.00%	38,439,739.76
按组合计提坏账准备的应收账款	1,107,172,839.75	95.29%	28,356,746.51	2.56%	1,078,816,093.24	871,089,310.37	95.73%	20,636,029.39	2.37%	850,453,280.98
其中：										
账龄组合	919,014,472.40	79.10%	28,356,746.51	3.09%	890,657,725.89	517,109,310.37	56.83%	20,636,029.39	3.99%	496,473,280.98
关联方组合	188,158,367.35	16.19%	0.00	0.00%	188,158,367.35	353,980,000.00	38.90%	0.00	0.00%	353,980,000.00
合计	1,161,857,379.41	100.00%	28,903,591.91	2.49%	1,132,953,787.50	909,917,330.33	100.00%	21,024,309.59	2.31%	888,893,020.74

按单项计提坏账准备：158,565.20

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
云信	54,684,539.66	546,845.40	1.00%	按预期信用损失计提
合计	54,684,539.66	546,845.40	--	--

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： 7,720,717.12

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	694,501,204.15	1,389,002.39	0.20%
信用期内-1 年以内	152,491,811.50	7,624,590.58	5.00%
1—2 年	15,074,818.86	1,507,481.88	10.00%
2—3 年	53,285,581.18	15,985,674.36	30.00%
3—4 年	3,622,118.83	1,811,059.42	50.00%
4—5 年			80.00%
5 年以上	38,937.88	38,937.88	100.00%
合计	919,014,472.40	28,356,746.51	--

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)	
2020年1月1日余额		21,024,309.59		21,024,309.59
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		7,879,282.32		7,879,282.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年12月31日余额		28,903,591.91		28,903,591.91

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,089,835,922.66
信用期内	937,344,111.16
信用期内-1 年以内	152,491,811.50
1 至 2 年	15,074,818.86
2 至 3 年	53,285,581.18
3 年以上	3,661,056.71
3 至 4 年	3,622,118.83
5 年以上	38,937.88
合计	1,161,857,379.41

## (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	388,280.20	158,565.20				546,845.40
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,636,029.39	7,720,717.12				28,356,746.51
其中：账龄组合	20,636,029.39	7,720,717.12				28,356,746.51
关联方组合	0.00	0.00				0.00
合计	21,024,309.59	7,879,282.32				28,903,591.91

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
中车青岛四方机车车辆股份有限公司	202,761,331.53	17.45%	405,522.66
中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	188,158,367.35	16.19%	0.00
中设机电进出口有限公司	165,732,000.00	14.26%	5,423,880.00
中铁物总进出口有限公司	130,273,398.52	11.21%	260,546.80
青岛中车四方轨道装备科技有限公司	63,295,895.37	5.45%	127,602.98
合计	750,220,992.77	64.56%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	733,903,848.89	89.32%	547,857,497.60	90.64%
1 至 2 年	87,755,049.74	10.68%	44,438,828.03	7.35%
2 至 3 年			12,128,584.47	2.01%
合计	821,658,898.63	--	604,424,910.10	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
伊犁远音新能源技术有限公司	299,076,813.47	36.40	2020年	业务未完结
青岛恒超机械有限公司	199,965,864.94	24.24	2020年	业务未完结
山东铁骋真空科技有限公司	114,863,797.62	13.98	2020年	业务未完结
内蒙古一机集团进出口有限责任公司	86,730,000.00	10.56	2020年	业务未完结
湖北中兵物资有限公司	72,659,452.00	8.84	2020年	业务未完结
合计	730,218,928.03	94.12		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	153,970,469.68	4,194,678.25
合计	153,970,469.68	4,194,678.25

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 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、押金	8,107,442.50	3,512,032.78
代垫社保、公积金	791,657.97	753,696.17
个人借款	613,926.76	580,272.06
往来款	145,112,297.24	
合计	154,625,324.47	4,846,001.01

##### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	651,322.76			651,322.76
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,532.03			3,532.03
2020 年 12 月 31 日余额	654,854.79			654,854.79

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）	51,689,674.26
1 年以内（含 1 年）	51,689,674.26
1 至 2 年	101,026,787.43
2 至 3 年	1,908,862.78
合计	154,625,324.47

### 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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合 1 计提预期信用损失的其他应收款	651,322.76	3,532.03				654,854.79
合计	651,322.76	3,532.03				654,854.79

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
重庆兆盈实业集团有限公司	资金占用	76,699,855.50	1 年以内:6,278,727.79 1-2 年:70,421,127.71	49.60%	
北京中腾物联科技发展有限公司	资金占用	31,097,350.55	1 年以内:1,248,450.00 1-2 年:29,848,900.55	20.11%	
伊犁远音新能源技术有限公司	资金占用	24,444,614.91	1 年以内:24,162,831.45 1-2 年:281,622.57 2-3 年:160.89	15.81%	
青岛恒超机械有限公司	资金占用	12,127,782.19	1 年以内	7.84%	
基石(天津)国际商业保理公司	押金及保证金	2,930,159.08	1 年以内	1.90%	5,860.32
合计	--	147,299,762.23	--	95.26%	5,860.32

### 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	131,950,227.22	3,963,185.71	127,987,041.51	148,872,160.81	3,883,035.75	144,989,125.06
在产品	11,528,624.65		11,528,624.65	3,318,476.72		3,318,476.72
库存商品	214,981,057.57		214,981,057.57	263,671,192.10		263,671,192.10
合计	358,459,909.44	3,963,185.71	354,496,723.73	415,861,829.63	3,883,035.75	411,978,793.88

### (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	3,883,035.75	80,149.96				3,963,185.71
合计	3,883,035.75	80,149.96				3,963,185.71

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (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	55,931,957.70	313,024.13	55,618,933.57	53,153,459.15	331,666.88	52,821,792.27
合计	55,931,957.70	313,024.13	55,618,933.57	53,153,459.15	331,666.88	52,821,792.27

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)	
2020年1月1日余额		331,666.88		331,666.88
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		18,642.75		18,642.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		313,024.13		313,024.13

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		18,642.75		
合计		18,642.75		--

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	6,754,446.91	4,187,426.46
增值税留抵税额	2,563,450.04	12,432,907.78
合计	9,317,896.95	16,620,334.24

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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	其他		
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	194,809,275.82	201,441,720.46
合计	194,809,275.82	201,441,720.46

### (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	179,725,470.11	62,888,091.77	11,318,895.89	9,058,268.18	262,990,725.95
2.本期增加金额	7,705,109.84	1,807,724.70	437,168.14	1,642,789.84	11,592,792.52
(1) 购置	188,495.00	1,771,405.23	437,168.14	1,642,789.84	4,039,858.21
(2) 在建工程转入	7,516,614.84	36,319.47			7,552,934.31
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	386,025.32	104,444.44		46,008.64	536,478.40
(1) 处置或报废	386,025.32	104,444.44		46,008.64	536,478.40
4.期末余额	187,044,554.63	64,591,372.03	11,756,064.03	10,655,049.38	274,047,040.07
二、累计折旧					

1.期初余额	28,370,939.09	23,782,690.01	4,880,325.14	4,515,051.25	61,549,005.49
2.本期增加金额	8,854,830.63	6,272,252.05	1,063,044.12	1,583,348.57	17,773,475.37
(1) 计提	8,854,830.63	6,272,252.05	1,063,044.12	1,583,348.57	17,773,475.37
3.本期减少金额		38,707.97		46,008.64	84,716.61
(1) 处置或报废		38,707.97		46,008.64	84,716.61
4.期末余额	37,225,769.72	30,016,234.09	5,943,369.26	6,052,391.18	79,237,764.25
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	149,818,784.91	34,575,137.94	5,812,694.77	4,602,658.20	194,809,275.82
2.期初账面价值	151,354,531.02	39,105,401.76	6,438,570.75	4,543,216.93	201,441,720.46

**(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	28,787.88		189,393.94	
通用设备	8,692,094.24	1,048,202.22		7,643,892.02	
运输工具					
其他设备及用具	1,085,990.55	429,164.22		656,826.33	
合计	9,996,266.61	1,506,154.32		8,490,112.29	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,717,034.69
通用设备	2,768,734.27
运输工具	66,847.77
其他设备及用具	196,552.81
合计	9,749,169.54

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	16,738,049.55	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。
合计	16,738,049.55	

其他说明

**期末用于抵押或担保的固定资产**

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	156,149,674.47	34,272,897.37	---	121,876,777.10
合计	156,149,674.47	34,272,897.37	---	121,876,777.10

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,588,576.94	5,428,358.95
合计	8,588,576.94	5,428,358.95

(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	5,263,002.43		5,263,002.43
生产设备	7,989,030.69		7,989,030.69	165,356.52		165,356.52
实验室	8,697.00		8,697.00			
合计	8,588,576.94		8,588,576.94	5,428,358.95		5,428,358.95

(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		5,263,002.43	2,844,461.66	7,516,614.84		590,849.25						
生产设备		165,356.52	7,859,993.64	36,319.47		7,989,030.69						
合计		5,428,358.95	10,704,455.30	7,552,934.31		8,579,879.94	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明



**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值		

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	71,865,507.85	25,562,250.21	4,438,858.09	9,938.68	138,980,961.98
2.本期增加金额		7,070,891.46		257,998.83		7,328,890.29
(1) 购置		2,400,000.00		257,998.83		2,657,998.83
(2) 内部研发		4,670,891.46				4,670,891.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,400,000.00				2,400,000.00
(1) 处置		2,400,000.00				2,400,000.00
4.期末余额	37,104,407.15	76,536,399.31	25,562,250.21	4,696,856.92	9,938.68	143,909,852.27
二、累计摊销						
1.期初余额	6,573,140.56	20,136,026.25	5,767,957.83	2,017,030.43	2,981.52	34,497,136.59
2.本期增加金额	811,747.78	9,569,498.29		965,915.77	993.84	11,348,155.68

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标权	合计
(1) 计提	811,747.78	9,569,498.29		965,915.77	993.84	11,348,155.68
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,384,888.34	29,705,524.54	5,767,957.83	2,982,946.20	3,975.36	45,845,292.27
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	29,719,518.81	46,830,874.77	19,794,292.38	1,713,910.72	5,963.32	98,064,560.00
2.期初账面价值	30,531,266.59	51,729,481.60	19,794,292.38	2,421,827.66	6,957.16	104,483,825.39

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 4.76%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

### 期末用于抵押或担保的土地使用权情况

土地名称	面积 (m <sup>2</sup> )	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	16,445,638.30
合计	65,087.60	20,514,310.18	16,445,638.30

## 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	转入当期		

				资产	损益		
高铁座椅项目	6,819,720.27	9,382,349.48		4,670,891.46			11,531,178.29
空调车门项目	788,371.38	103,155.02					891,526.40
撒砂技术项目	371,086.69	993,273.04					1,364,359.73
合计	7,979,178.34	10,478,777.54		4,670,891.46			13,787,064.42

其他说明

开发项目的说明：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
合计	3,460,007,245.56					3,460,007,245.56

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
香港通达	111,028,347.18	20,525,063.09				131,553,410.27
山东嘉泰		10,124,376.99				10,124,376.99
合计	111,028,347.18	30,649,440.08				141,677,787.26

### 1) 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）。

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：

## 2) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

### (1) 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。

(2) 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	2021-2025年，后续 为稳定增长期	4.82%、5.92%、1.94%、 -1.03%、3.08%	与预测期最后一 期持平	根据预测的收入、成 本、费用计算	14.11
山东嘉泰	2021-2025年，后续 为稳定增长期	8.96%、5.26%、1.46%、 1.05%、0.94%	与预测期最后一 期持平	根据预测的收入、成 本、费用计算	14.05

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。

### (3) 商誉减值测试过程

项目	香港通达	山东嘉泰
资产或资产组组合的账面价值①	198,559,251.36	74,378,493.22
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值②	2,499,884,061.39	1,664,891,837.24
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值③=①+②	2,698,443,312.75	1,739,270,330.46
资产组或资产组组合预计未来现金流量现值④	2,677,918,249.66	1,719,418,610.87
商誉减值金额⑤（③>④时，⑤=③-④）	20,525,063.09	19,851,719.59
持股比例⑥	100%	51%
应确认商誉减值金额⑦=⑤*⑥	20,525,063.09	10,124,376.99

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	80,906.11		48,543.72		32,362.39
合计	80,906.11		48,543.72		32,362.39

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	4,272,923.88	1,037,257.16	26,523,143.41	4,905,958.15
内部交易未实现利润	19,046,384.14	3,147,420.27	32,781,622.58	5,326,595.50
股份支付	8,144,538.84	1,326,771.65	1,551,311.76	232,696.76
预计负债	3,205,242.99	480,786.45	9,842,619.22	1,476,392.87
信用减值准备	29,619,146.77	5,894,231.98		
合计	64,288,236.62	11,886,467.51	70,698,696.97	11,941,643.28

### (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	51,630,960.08	8,363,926.03	63,140,732.59	10,123,286.50
合计	51,630,960.08	8,363,926.03	63,140,732.59	10,123,286.50

### (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		11,886,467.51		11,941,643.28
递延所得税负债		8,363,926.03		10,123,286.50

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,180,760.53	771,228.09
可抵扣亏损	210,550,039.01	368,924,662.21
股份支付	6,995,107.97	1,378,943.79
合计	218,725,907.51	371,074,834.09

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		7,029,291.68	
2022 年	14,213,479.05	15,574,745.03	
2023 年	116,521,775.24	290,811,200.01	
2024 年	54,288,345.15	55,509,425.49	
2025 年	25,526,439.57		
合计	210,550,039.01	368,924,662.21	--

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	100,580,105.01		100,580,105.01	112,679,983.49		112,679,983.49
预付设备款	158,280.03		158,280.03	657,401.03		657,401.03
合计	100,738,385.04		100,738,385.04	113,337,384.52		113,337,384.52

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		65,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	360,030,000.00	476,155,600.00
信用借款	49,970,000.00	70,000,000.00
未到期应付利息	1,853,377.36	1,426,009.24
票据贴现	80,000,000.00	
合计	511,853,377.36	622,581,609.24

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	26,285,157.78	20,213,725.91
银行承兑汇票	94,571,634.27	96,216,808.49
合计	120,856,792.05	116,430,534.40

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	177,839,218.06	185,823,966.59
原材料暂估	69,554,403.82	64,896,388.03
应付其他	5,187,237.38	5,010,214.06
应付工程款	631,689.94	1,010,035.11
应付设备款	481,541.93	2,208,158.10
合计	253,694,091.13	258,948,761.89

#### (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
预收货款		

#### (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	4,116,527.65	24,647,234.71
合计	4,116,527.65	24,647,234.71

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	18,584,395.01	123,581,636.85	119,049,352.43	23,116,679.43
二、离职后福利-设定提存计划		857,242.28	857,242.28	
三、辞退福利		172,446.00		172,446.00
合计	18,584,395.01	124,611,325.13	119,906,594.71	23,289,125.43

#### (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	17,484,096.67	105,324,856.58	101,530,746.25	21,278,207.00
2、职工福利费		5,940,757.72	5,940,757.72	0.00
3、社会保险费		4,333,390.39	4,333,390.39	
其中：医疗保险费		4,306,871.42	4,306,871.42	
工伤保险费		17,088.44	17,088.44	
生育保险费		9,430.53	9,430.53	
4、住房公积金		6,508,125.70	6,508,125.70	
5、工会经费和职工教育经费	1,100,298.34	1,474,506.46	736,332.37	1,838,472.43
合计	18,584,395.01	123,581,636.85	119,049,352.43	23,116,679.43

#### (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		821,596.78	821,596.78	
2、失业保险费		35,645.50	35,645.50	
合计		857,242.28	857,242.28	

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	61,635,259.49	34,489,411.54
消费税	890,358.51	499,568.95
企业所得税	45,151,060.27	82,438,598.58
个人所得税	833,637.33	565,935.57
城市维护建设税	4,711,614.31	2,611,939.03
印花税	2,036,639.62	2,562,454.24
教育费附加	3,369,724.52	1,865,670.74
房产税	448,057.22	284,911.54
地方水利建设基金	258,866.87	185,986.15
土地使用税	150,246.92	150,246.92
合计	119,485,465.06	125,654,723.26

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	1,513,063.42	1,513,063.42
其他应付款	196,825,289.53	356,457,030.23
合计	198,338,352.95	357,970,093.65

##### (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	1,513,063.42	1,513,063.42
合计	1,513,063.42	1,513,063.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	634,257.34	1,865,547.48
应付个人款	3,183.78	190,345.00
代扣保险费	18,741.50	10,288.50
往来单位款	2,369,106.91	590,849.25
应付山东嘉泰投资款	193,800,000.00	353,800,000.00
合计	196,825,289.53	356,457,030.23

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

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	535,148.59	3,204,140.51
合计	535,148.59	3,204,140.51

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，质押价款	1,024,000,000.00	316,432,777.49
未到期应付利息	217,708.33	24,603.44
减：一年内到期的长期借款	-30,000,000.00	
合计	994,217,708.33	316,457,380.93

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,260,917.63	10,069,362.52	质保金
合计	3,260,917.63	10,069,362.52	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

政府补助	9,444,979.58		456,049.70	8,988,929.88	与资产相关
合计	9,444,979.58		456,049.70	8,988,929.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补助	9,213,653.13			224,723.25			8,988,929.88	与资产相关
财政贴息补助	231,326.45				231,326.45			与资产相关
合计	9,444,979.58			224,723.25	231,326.45		8,988,929.88	

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：



## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,654,897,657.34			2,654,897,657.34
其他资本公积	37,390,060.87	15,139,646.81		52,529,707.68
合计	2,692,287,718.21	15,139,646.81		2,707,427,365.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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：

库存股情况说明：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	-	-				-		-
	2,604,186	2,989,89				2,989,89		5,594,

	.31	4.10				4.10		080.41
外币财务报表折算差额	-	-				-		-
	2,604,186	2,989,89				2,989,89		5,594,
	.31	4.10				4.10		080.41
其他综合收益合计	-	-				-		-
	2,604,186	2,989,89				2,989,89		5,594,
	.31	4.10				4.10		080.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,032,702.02	5,557,199.14		84,589,901.16
合计	79,032,702.02	5,557,199.14		84,589,901.16

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	184,632,237.97	-115,528,885.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,507,455.72
调整后期初未分配利润	184,632,237.97	-118,036,340.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	420,339,665.44	302,668,578.80
减：提取法定盈余公积	5,557,199.14	
期末未分配利润	599,414,704.27	184,632,237.97

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 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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	2,037,222,223.92	1,173,874,203.30	1,646,495,749.80	1,081,005,331.33
其他业务	34,669,112.43	4,047,332.50	25,635,756.48	
合计	2,071,891,336.35	1,177,921,535.80	1,672,131,506.28	1,081,005,331.33

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		合计
商品类型				
其中：				
给水卫生系统及配件	501,692,361.96			501,692,361.96
辅助电源系统及配件	317,579,807.49			317,579,807.49
检修系统	351,212,027.99			351,212,027.99
制动闸片	3,967,744.04			3,967,744.04
贸易配件	302,831,639.51			302,831,639.51
高铁座椅	559,938,642.93			559,938,642.93
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	2,037,222,223.92			2,037,222,223.92

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

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,626,062.76	4,235,884.44
城市维护建设税	8,277,016.60	4,027,278.80
教育费附加	5,916,440.48	2,876,627.73
房产税	1,179,672.13	1,391,896.64
土地使用税	569,745.63	431,929.56
车船使用税	2,282.28	
印花税	532,238.82	946,762.05
地方水利建设基金	497,960.46	251,785.16
合计	20,601,419.16	14,162,164.38

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	24,055,471.09	18,160,306.10
运输费	2,122,011.38	2,425,270.01
认证检测费	164,175.85	2,118,990.44

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	3,573,135.19	1,724,347.87
保险费	904,135.65	1,462,064.96
差旅费	1,254,888.74	1,284,534.92
售后服务费	320,927.75	712,519.74
广告费	1,591,209.34	260,348.72
待摊费用		122,704.88
合计	33,985,954.99	28,271,087.64

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	56,026,806.29	45,653,788.48
咨询及顾问费	17,919,619.65	18,980,678.47
租赁费	4,757,463.59	4,268,871.42
其他费用	3,842,417.13	4,376,508.30
业务招待费	5,685,742.91	4,369,647.45
折旧摊销费	6,044,957.68	5,569,869.73
差旅费	3,184,934.48	3,806,149.61
办公费	5,003,822.89	3,191,366.85
股权激励费用	15,139,646.82	2,930,255.55
修理费	626,876.83	2,612,013.05
装修费	14,244.79	684,287.09
税金	550,180.39	516,502.55
工会经费	597,469.19	350,180.79
水电费	33,825.82	257,999.90
保险费	14,385.46	24,328.19
董事会经费	423,694.36	
合计	119,866,088.28	97,592,447.43

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	18,416,203.05	21,412,459.42
试验费	17,480,309.37	10,955,451.93
职工薪酬	12,263,673.51	9,741,818.21
其他费用	1,354,538.02	4,809,104.75
折旧及摊销费	1,610,071.39	884,013.37
房租		
合计	51,124,795.34	47,802,847.68

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	63,978,747.36	20,724,244.12
减：利息收入	18,201,566.05	1,498,595.34
汇兑损益	-2,679,780.73	4,744,064.97
金融机构手续费及其他	13,007,399.72	261,702.85
合计	56,104,800.30	24,231,416.60

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,073,925.07	8,306,223.25
合计	2,073,925.07	8,306,223.25

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单收益		156,219.22
合计		156,219.22

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	-7,596,359.00	6,834,618.57
合计	-7,596,359.00	6,834,618.57

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	-80,149.96	-107,128.37
十一、商誉减值损失	-30,649,440.08	
十二、合同资产减值损失	-313,024.13	
合计	-31,042,614.17	-107,128.37

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	-24,378.02	62,752.80
合计	-24,378.02	62,752.80

## 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
案件赔偿收入		219,015.00	
其他	16,707.22	27,177.28	16,707.22
未能支付款项	100,000.00		100,000.00
合计	116,707.22	246,192.28	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
科技专项 资金		补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的补助	否	否		1,014,000. 00	与收益相 关
专利创造 资助资金		补助	因研究开 发、技术 更新及改 造等获得 的补助	否	否	4,000.00	4,000.00	与收益相 关
土地补助		补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	否	否	224,723.25	224,723.25	与资产相 关
产业发展 专项资金		补助	为避免上 市公司亏 损而给予 的政府补 助	否	否		6,153,500. 00	与收益相 关
财源建设 扶持资金		补助	为避免上 市公司亏 损而给予 的政府补 助	否	否		910,000.00	与收益相 关



企业研发投入奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,305,000.00		与资产相关
专家工作站优秀奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
职工稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	272,285.03		与收益相关
税费手续费返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	167,916.79		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		102,000.00
滞纳金	97,944.70	3,453.61	97,944.70
合计	199,944.70	3,453.61	199,944.70

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	65,211,375.50	83,024,804.83
递延所得税费用	-1,704,184.70	-1,311,639.86
调整以前期间所得税的影响	-3,268,817.83	3,250,104.78
合计	60,238,372.97	84,963,269.75

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	575,614,078.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	143,903,519.72
子公司适用不同税率的影响	-45,746,822.82
调整以前期间所得税的影响	-3,268,817.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,933,413.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,319,684.20
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	5,453,447.25
额外可扣除费用的影响	-5,716,682.99
所得税费用	60,238,372.97

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	2,326,301.82	8,081,500.00
银行存款利息收入	1,758,897.13	1,498,595.34

收到的往来款等	44,861,136.44	15,237,038.80
水电、租金收入	207,737.06	469,579.58
其他	7,839,711.54	1,717,637.14
收到的押金与保证金	1,699,006.91	411,500.00
合计	58,692,790.90	27,415,850.86

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
支付的往来款等	129,747,391.95	28,692,308.46
招待费、办公费及差旅费等	30,807,328.10	25,418,980.69
研发支出	4,684,781.69	2,874,282.02
中介服务费	22,450,188.66	23,323,572.08
租赁费	7,206,190.32	4,268,871.42
运输费	1,601,291.67	1,622,154.93
修理费	758,249.65	1,397,329.10
广告宣传费	36,783.48	289,045.72
海关通关保证金/质保金等	1,150,928.30	3,152,406.14
其他	1,196,270.19	2,902,792.75
合计	199,639,404.01	93,941,743.31

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
往来款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		40,000,000.00

合计		40,000,000.00
----	--	---------------

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
银行承兑保证金	63,000,000.00	
证券保证金	573,467.45	
合计	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
票据贴现息		247,380.00
往来款		4,380,000.00
信用证及银承汇票保证金	73,746,793.93	24,462,994.01
回购库存股		100,253,634.34
融资安排费及保理费用	11,294,339.39	
合计	85,041,133.32	129,344,008.35

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	515,375,705.91	309,598,365.61
加：资产减值准备	38,638,973.17	-6,727,490.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,688,758.76	14,277,237.58
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,348,155.68	6,152,401.14

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	48,543.72	219,504.12
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）	24,378.02	-62,752.80
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）	47,789,450.12	20,724,244.12
投资损失（收益以“-”号填列）		-156,219.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,175.77	-2,074,687.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,759,360.47	3,786,966.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	57,482,070.15	-180,351,814.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-562,302,733.28	-220,525,771.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,158,027.77	69,086,644.55
其他		2,116,908.99
经营活动产生的现金流量净额	177,547,145.32	16,063,536.94
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	930,314,487.22	469,998,040.85
减：现金的期初余额	469,998,040.85	511,628,662.30
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	460,316,446.37	-41,630,621.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
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	160,000,000.00
其中：	--
山东嘉泰	160,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	160,000,000.00

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	930,314,487.22	469,998,040.85
其中：库存现金	9,771.01	412,775.62
可随时用于支付的银行存款	930,304,683.77	467,191,691.09
可随时用于支付的其他货币资金	32.44	2,393,574.14
三、期末现金及现金等价物余额	930,314,487.22	469,998,040.85

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	39,333,803.79	保证金
固定资产	121,876,777.10	抵押贷款
无形资产	16,445,638.30	抵押贷款
合计	177,656,219.19	--

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	4,689,370.27	6.5249	30,597,672.07
欧元	100,335.20	8.025	805,189.98
港币	6,132,923.79	0.84164	5,161,713.98
日元	73,680,753.00	0.063236	4,659,276.10
应收账款	--	--	
其中：美元	4,881,200.00	6.5249	31,849,341.88
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	859,400.00	6.5249	5,607,499.06
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：日元	106,578,232.66	0.063236	6,739,581.12
欧元	20,176.36	8.025	161,915.29
美元	13,945.00	6.5249	90,989.73

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	456,049.70	递延收益	231,326.45
计入其他收益的政府补助	2,073,925.07	其他收益	2,073,925.07
冲减研发费用的政府补助	477,100.00	抵减研发费用	477,100.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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



其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
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		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

本期纳入合并财务报表范围的子公司共10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
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	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
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
北京全通达科技发展有限公司	控股子公司	一级	51	51
华铁西屋法维莱（青岛）交通设备有限公司	控股子公司	二级	26	51

本公司对北京全通达持股51%，北京全通达对法维莱持股51%，因此本公司对法维莱持股26%。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	新设投资成立
通达铁路设备（佛山）有限责任公司	新设投资成立

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

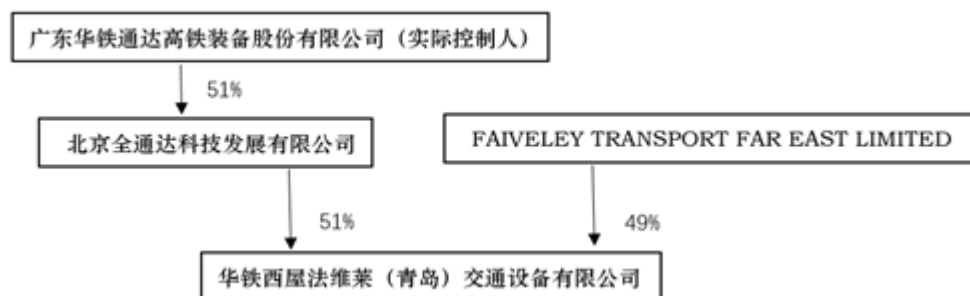
子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港通达	中国香港	中国香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
华铁通达（青岛）轨道交通维保有限公司	青岛市	青岛市	轨道交通车辆维保	100.00%		投资成立
青岛亚通达铁路设备有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	青岛市	青岛市	高铁配件生产		100.00%	非同一控制下企业合并

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%	投资成立
山东嘉泰	菏泽市	菏泽市	高铁座椅生产、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
香港景航	中国香港	中国香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
北京恒泰尚达软件技术有限公司	北京市	北京市	软件技术开发、咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
北京全通达	北京市	北京市	软件技术开发、咨询	51.00%		投资设立
法维莱	青岛市	青岛市	高铁配件生产、销售、维修服务		26.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司持有北京全通达51%股权，北京全通达持有华铁西屋法维莱51%股权，公司间接持有华铁西屋法维莱26%股权并通过北京全通达对华铁西屋法维莱实现控制，公司对华铁西屋法维莱控制关系如下：



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%	108,900,047.10	0.00	244,017,376.65

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	645,708,255.11	96,996,833.09	742,705,088.20	259,343,596.75	3,205,242.99	262,548,839.74	326,791,455.04	47,364,831.11	374,156,286.15	114,856,271.07	9,842,619.22	124,698,890.29

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	566,965,939.15	227,381,923.47	227,381,923.47	-17,481,023.93	479,238,314.38	162,868,075.98	162,868,075.98	83,237,896.78

**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2020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	174,691,683.98	1,220,000.00
应收账款	1,161,857,379.41	28,903,591.91
其他应收款	154,625,324.47	654,854.79
合计	1,491,174,387.86	30,778,446.70

## 2、市场风险

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

### 1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。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。

### 2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。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附注七、合并财务报表主要项目注释 82，外币货币性项目所述。

## 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、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	511,853,377.36	534,217,708.33	460,000,000.00	1,506,071,085.69
应付账款	253,694,091.13	---	---	253,694,091.13
其他应付款	198,338,352.95	---	---	198,338,352.95
合计	963,885,821.44	534,217,708.33	460,000,000.00	1,958,103,529.77

## 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

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

### 2、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是宣瑞国。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

### 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、广州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



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Ascendent Rail-Tech(CAYMAN) Limited	主要股东义鸟上达、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	董事宣瑞国先生控制企业
Gold Seal Resources Limited	董事宣瑞国先生控制企业
Consen Group Holding INC	董事宣瑞国先生控制企业
吴忠仪表有限责任公司	董事宣瑞国先生控制企业
中国自动化集团有限公司	董事宣瑞国先生控制企业
重庆兆盈轨道交通设备有限公司	董事宣瑞国先生控制企业
重庆兆盈自动化安全控制系统有限公司	董事宣瑞国先生控制企业
HONGKONG LIHE TRADING LIMITED	董事宣瑞国先生控制企业
FULL HILL ENTERPRISES LIMITED	董事宣瑞国先生控制企业
法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
伊犁远音新能源技术有限公司	实控人控制的企业
青岛恒超机械有限公司	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
吴忠仪表有限责任公司	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
北京中腾物联科技发展有限公司	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
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

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
法维莱交通设备科技(北京)有限公司	采购撒砂单元				51,329.12
法中轨道交通运输设备(上海)有限公司	采购物料	2,245,339.97	4,000,000.00	否	13,591,110.93

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	202,765,487.21	146,017,698.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 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有限公司	100,000,000.00	2020年06月30日	2020年07月01日	
青岛恒超机械有限公司	7,000,000.00	2020年06月30日	2020年07月01日	
拆出				
伊犁远音新能源技术有限公司	3,900,000.00	2020年03月19日	2020年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,200,000.00	2020年05月15日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	2,970,000.00	2020年05月19日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	2,000,000.00	2020年04月24日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	2,000,000.00	2020年02月14日		尚未归还
重庆兆盈实业集团有限公司	12,000,000.00	2020年01月20日	2020年04月24日	
伊犁远音新能源技术有限公司	5,000,000.00	2020年01月19日	2020年06月18日	
伊犁远音新能源技术有限公司	3,000,000.00	2020年01月19日	2020年08月26日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,000,000.00	2020年01月15日	2020年08月20日	
伊犁远音新能源技术有限公司	6,070,000.00	2020年01月19日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	6,500,000.00	2020年01月14日		尚未归还
重庆兆盈实业集团有限公司	17,000,000.00	2020年01月02日	2020年04月24日	
伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2020年05月27日	2020年08月31日	
青岛恒超机械有限公司	20,000,000.00	2020年01月31日	2020年12月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	16,000,000.00	2020年04月26日	2020年12月11日	
伊犁远音新能源技术有限公司	25,000,000.00	2020年01月19日	2020年12月30日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
青岛恒超机械有限公司	11,000,000.00	2020年04月22日		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	10,000,000.00	2020年06月29日	2020年06月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	40,000,000.00	2020年12月24日	2020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		尚未归还
伊犁远音新能源技术有限公司	2,000,000.00	2020年09月04日	2020年12月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	5,000,000.00	2019年12月17日	2020年03月30日	
北京康吉森自动化设备技术有限责任公司	15,000,000.00	2019年12月10日	2020年03月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	5,000,000.00	2019年10月31日	2020年04月24日	
重庆兆盈实业集团有限公司	1,000,000.00	2019年09月30日	2020年03月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	3,000,000.00	2019年09月30日	2020年03月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	17,000,000.00	2019年09月24日	2020年03月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	2,000,000.00	2019年09月20日	2020年04月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	10,917,000.00	2019年09月19日	2020年03月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,700,000.00	2019年08月22日	2020年04月22日	
重庆兆盈实业集团有限公司	30,000,000.00	2019年08月22日	2020年03月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	3,000,000.00	2019年07月15日	2020年03月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	10,000,000.00	2019年03月14日	2020年03月30日	
吴忠仪表有限责任公司	13,000,000.00	2018年12月29日	2020年03月30日	
伊犁远音新能源技术有限公司	1,320,000.00	2019年08月22日	2020年12月30日	
重庆兆盈实业集团有限公司	10,000,000.00	2019年12月27日	2020年09月04日	
重庆兆盈实业集团有限公司	34,000,000.00	2019年12月27日	2020年09月08日	

### (3) 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
购买技术许可费	法维莱交通设备科技（北京）有限公司	---	---	
咨询服务费	法维莱交通设备科技（北京）有限公司	1,474,374.74	1,179,640.84	由双方公司签订合同决定
技术支持费	法中轨道交通运输设备（上海）有限公司	---	735,921.44	由双方公司签订合同决定
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）	107,941,200.00	665,000,000.00	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）	52,058,800.00	304,000,000.00	董事会决议、监事会决议
合计		161,474,374.74	970,915,562.28	

## 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	青岛恒超机械有限公司	12,127,782.19	0.00	0.00	0.00
	伊犁远音新能源技术有限公司	24,444,614.91	0.00	5,020,000.00	0.00
	重庆兆盈实业集团有限公司	76,699,855.50	0.00	188,917,000.00	0.00
	北京中腾物联科技发展有限公司	31,097,350.55	0.00	28,700,000.00	0.00
	吴忠仪表有限责任公司	544,262.58	0.00	9,993,000.00	0.00
	北京康吉森自动化设备技术有限责任公司	198,431.51	0.00	15,000,000.00	0.00
应收账款	中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	188,158,367.35	0.00	165,000,000.00	5,370,000.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	法维莱交通设备科技（北京）有限公司	4,746,444.52	3,483,121.57
	法中轨道交通运输设备（上海）有限公司	479,448.35	15,672.76
其他应付款	法维莱交通设备科技（北京）有限公司		784,845.06
	菏泽合兴轨道交通合伙企业（有限合伙）	132,999,975.00	240,941,175.00
	菏泽昌盛轨道交通合伙企业（有限合伙）	60,800,025.00	112,858,825.00

## 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	60,518,200.00
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	19,925,737.78

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 5.54 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》
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,529,707.70
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,139,646.81

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。

## 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：

##### （1）重要承诺事项

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。

除存在上述承诺事项外，截止 2020 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）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 2、或有事项

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

公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

#### 十六、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

###### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

###### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

##### 2、债务重组

##### 3、资产置换

###### (1) 非货币性资产交换

###### (2) 其他资产置换

##### 4、年金计划

##### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	193,702,648.92	100.00%	277,214.08	0.14%	193,425,434.84					
其中：										
账龄组合	5,544,281.57	2.86%	277,214.08	5.00%	5,267,067.49					
关联方组合	188,158,367.35	97.14%			188,158,367.35					
合计	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: 277,214.08

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	5,544,281.57	277,214.08	5.00%
合计	5,544,281.57	277,214.08	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	188,158,367.35	0.00	0.00%
合计	188,158,367.35	0.00	--

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)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		277,214.08		277,214.08

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		277,214.08		277,214.08

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	193,702,648.92
信用期内	188,158,367.35
信用期-1 年以内	5,544,281.57
合计	193,702,648.92

## (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	
按账龄组合计提预期信用损失的应收账款	0.00	277,214.08				277,214.08
合计	0.00	277,214.08				277,214.08

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
中科恒通（宁夏）新能源储能有限公司	188,158,367.35	97.14%	0.00
北京市轨道交通建设管理有限公司	5,544,281.33	2.86%	277,214.07
中铁物总进出口有限公司	0.24	0.00%	0.01
合计	193,702,648.92	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,030,000,000.00	700,000,000.00
其他应收款	76,892,774.71	517,000.00
合计	1,106,892,774.71	700,517,000.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
香港通达	1,030,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,030,000,000.00	700,000,000.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
香港通达	700,000,000.00	1-2 年	内部运营需要	未减值
合计	700,000,000.00	--	--	--

### 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
合并范围内关联方往来	70,666,776.94	
保证金、押金	2,950,159.08	520,000.00
资金占用	3,287,699.01	
合计	76,904,635.03	520,000.00

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,000.00			3,000.00

2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	8,860.32			8,860.32
2020 年 12 月 31 日余额	11,860.32			11,860.32

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）	76,847,451.47
1 年以内（含 1 年）	76,847,451.47
1 至 2 年	37,183.56
2 至 3 年	20,000.00
合计	76,904,635.03

### 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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合 1 计提预期信用损失的其他应收款	3,000.00	8,860.32				11,860.32
合计	3,000.00	8,860.32				11,860.32

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
北京全通达科技发展有限公司	往来款	26,484,000.20	一年以内	34.44%	0.00
青岛亚通达铁路设备制造有限公司	往来款	20,712,978.06	一年以内	26.93%	0.00
青岛亚通达铁路设备有限公司	往来款	14,469,798.68	一年以内	18.82%	0.00
北京恒泰尚达软件技术有限公司	往来款	9,000,000.00	一年以内	11.70%	0.00
基石（天津）国际商业保理公司	押金、保证金	2,930,159.08	一年以内	3.81%	5,860.32
合计	--	73,596,936.02	--	95.70%	5,860.32

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	3,339,596,523.83		3,339,596,523.83	3,324,850,967.60		3,324,850,967.60
合计	3,339,596,523.83		3,339,596,523.83	3,324,850,967.60		3,324,850,967.60

(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	3,310,134,035.76				9,195,447.10	3,319,329,482.86	
北京全通达科技发展有限公司	14,716,931.84				5,550,109.13	20,267,040.97	
合计	3,324,850,967.60				14,745,556.23	3,339,596,523.83	

## (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	591,997,533.06	391,655,076.64		
合计	591,997,533.06	391,655,076.64		

### (1) 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。

### (2) 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。

## 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	-24,378.02	固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,782,351.52	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,189,297.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,237.48	
减：所得税影响额	3,994,604.68	
少数股东权益影响额	2,761,177.17	
合计	12,108,251.41	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.01%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.75%	0.26	0.26

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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。

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