

神州高铁技术股份有限公司

2022 年半年度财务报告

神州高铁
CHSR

【2022 年 8 月】

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	698,079,147.47	1,118,180,499.79
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	152,608,527.97	146,313,052.10
应收账款	2,497,773,800.11	2,788,745,124.84
应收款项融资	51,065,895.56	108,532,583.24
预付款项	398,272,992.16	300,831,912.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	116,164,710.12	105,887,229.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,152,013,777.87	1,116,449,268.37
合同资产	259,208,013.00	308,739,894.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	118,933,271.51	115,828,829.84
流动资产合计	5,444,120,135.77	6,109,508,394.42
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	1,215,000.00	1,620,000.00

长期股权投资	1,411,035,493.19	1,363,375,893.55
其他权益工具投资	285,369,971.26	285,369,971.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	462,420,289.02	412,660,221.56
在建工程	780,753,134.27	746,817,849.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,422,095.70	55,954,179.24
无形资产	268,817,932.29	307,665,214.48
开发支出	10,571,648.84	8,152,683.75
商誉	2,939,635,859.67	2,939,635,859.67
长期待摊费用	13,928,480.56	17,541,419.69
递延所得税资产	110,055,629.16	110,184,091.96
其他非流动资产	22,556,936.25	20,991,288.56
非流动资产合计	6,351,782,470.21	6,269,968,673.71
资产总计	11,795,902,605.98	12,379,477,068.13
流动负债：		
短期借款	2,490,578,621.85	3,067,645,413.06
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	124,134,807.82	147,536,344.12
应付账款	1,147,626,336.92	1,319,688,036.78
预收款项	487,705.88	626,966.76
合同负债	807,347,735.28	640,221,275.23
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	36,499,871.69	89,920,635.56
应交税费	54,403,121.54	68,328,164.30
其他应付款	65,762,635.30	63,427,175.13
其中：应付利息		
应付股利	8,570,419.49	8,570,419.49
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	28,392,376.10	31,698,930.86
其他流动负债	175,217,454.41	109,256,972.51
流动负债合计	4,930,450,666.79	5,538,349,914.31

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	482,004,285.76	482,519,808.09
应付债券	923,376,841.29	900,058,107.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,790,488.93	29,994,180.50
长期应付款	89,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,581,233.09	22,670,085.28
递延所得税负债	24,116,918.09	25,911,513.96
其他非流动负债	58,321,228.57	43,848,213.73
非流动负债合计	1,611,190,995.73	1,505,001,908.83
负债合计	6,541,641,662.52	7,043,351,823.14
所有者权益：		
股本	2,780,795,346.00	2,780,795,346.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,788,363,371.00	2,787,846,516.89
减：库存股	234,980,695.31	234,980,695.31
其他综合收益	-19,052,350.05	-19,026,014.48
专项储备	29,159,544.05	26,308,488.56
盈余公积	49,656,991.83	49,656,991.83
一般风险准备		
未分配利润	-272,374,695.74	-188,135,938.48
归属于母公司所有者权益合计	5,121,567,511.78	5,202,464,695.01
少数股东权益	132,693,431.68	133,660,549.98
所有者权益合计	5,254,260,943.46	5,336,125,244.99
负债和所有者权益总计	11,795,902,605.98	12,379,477,068.13

法定代表人：王志全

主管会计工作负责人：杨浩

会计机构负责人：杨浩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	217,170,740.15	447,952,700.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,247,392.72	25,980,858.40
应收账款	308,161,951.96	436,161,808.35
应收款项融资		
预付款项	85,631,409.96	70,778,630.84
其他应收款	1,192,428,723.54	1,103,725,970.07

其中：应收利息		
应收股利	136,000,000.00	136,000,000.00
存货	3,848,886.18	4,230,088.48
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	5,058,841.33	4,621,324.27
流动资产合计	1,814,547,945.84	2,093,451,380.70
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	6,124,196,269.47	6,109,786,059.91
其他权益工具投资	166,135,421.24	166,135,421.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	214,432.88	228,552.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,855,840.15	25,437,832.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,559,654.02	18,832,912.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,331,961,617.76	6,320,420,777.80
资产总计	8,146,509,563.60	8,413,872,158.50
流动负债：		
短期借款	1,620,826,930.56	1,782,211,458.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,000,000.00	750,000,000.00
应付账款	77,210,686.68	184,156,287.34
预收款项		
合同负债	8,090,394.76	5,679,987.98
应付职工薪酬	1,718,790.38	5,639,393.72
应交税费	221,272.47	274,223.02
其他应付款	1,806,662,132.57	1,324,659,482.61
其中：应付利息		
应付股利	2,013,172.38	2,013,172.38

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,486,120.48	13,414,375.00
流动负债合计	3,826,216,327.90	4,066,035,208.00
非流动负债：		
长期借款	425,000,000.00	425,506,458.33
应付债券	923,376,841.29	900,058,107.27
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	493,500.00	493,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,348,870,341.29	1,326,058,065.60
负债合计	5,175,086,669.19	5,392,093,273.60
所有者权益：		
股本	2,780,795,346.00	2,780,795,346.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,839,014,448.78	1,838,481,340.74
减：库存股	234,980,695.31	234,980,695.31
其他综合收益	-14,867,834.07	-14,867,834.07
专项储备		
盈余公积	49,656,991.83	49,656,991.83
未分配利润	-1,448,195,362.82	-1,397,306,264.29
所有者权益合计	2,971,422,894.41	3,021,778,884.90
负债和所有者权益总计	8,146,509,563.60	8,413,872,158.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	581,033,998.15	527,986,916.51
其中：营业收入	581,033,998.15	527,986,916.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	777,715,070.09	770,474,968.68
其中：营业成本	350,850,963.58	327,607,154.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,913,123.22	5,618,337.60
销售费用	98,088,183.97	104,889,494.66
管理费用	141,531,594.60	147,457,180.63
研发费用	98,314,750.06	92,466,664.82
财务费用	84,016,454.66	92,436,136.93
其中：利息费用	82,152,894.80	94,975,935.51
利息收入	2,837,794.60	4,317,954.19
加：其他收益	25,412,802.19	24,887,167.85
投资收益（损失以“-”号填列）	61,465,576.57	39,893,267.84
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	47,572,541.84	31,713,345.85
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）		211,676.62
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	25,974,662.06	32,240,070.85
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	2,111,951.30	383,866.15
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	3,233,223.03	49,645.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,482,856.79	-144,822,356.89
加：营业外收入	249,107.38	217,309.39
减：营业外支出	1,512,511.26	1,149,736.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-79,746,260.67	-145,754,784.22
减：所得税费用	5,578,713.76	2,513,288.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-85,324,974.43	-148,268,072.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号 填列）	-85,324,974.43	-148,268,072.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号 填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-84,238,757.26	-148,797,139.24
2.少数股东损益	-1,086,217.17	529,066.26
六、其他综合收益的税后净额	-26,335.57	93,385.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后 净额	-26,335.57	93,385.52
（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	-26,335.57	93,385.52
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	-26,335.57	93,385.52
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	-85,351,310.00	-148,174,687.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-84,265,092.83	-148,703,753.71
归属于少数股东的综合收益总额	-1,086,217.17	529,066.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0310	-0.0548
(二) 稀释每股收益	-0.0310	-0.0548

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王志全

主管会计工作负责人：杨浩

会计机构负责人：杨浩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4,553,358.00	6,736,640.55
减：营业成本	4,460,504.60	6,601,907.74
税金及附加	271,474.98	618,325.50
销售费用	1,329,226.10	1,286,038.24
管理费用	14,442,734.09	11,628,533.31
研发费用	6,152,902.67	5,992,711.62
财务费用	68,714,687.39	81,083,279.94
其中：利息费用	67,287,945.85	81,854,488.09
利息收入	1,359,903.98	1,277,511.65
加：其他收益	125,762.10	188,490.67
投资收益（损失以“-”号填列）	46,265,782.88	43,208,470.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,844,855.85	35,180,555.22
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）	-6,939,213.68	-9,995,632.41

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）	-51,365,840.53	-67,072,827.32
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,250,000.00	760,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-52,615,840.53	-67,832,827.32
减：所得税费用	-1,726,742.00	-2,672,109.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,889,098.53	-65,160,717.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,889,098.53	-65,160,717.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-50,889,098.53	-65,160,717.44
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,066,372,517.16	1,002,085,837.49
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	27,389,311.17	27,836,126.76
收到其他与经营活动有关的现金	101,841,180.22	90,851,716.80

经营活动现金流入小计	1,195,603,008.55	1,120,773,681.05
购买商品、接受劳务支付的现金	417,278,840.54	664,230,060.66
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	296,912,822.96	301,967,755.78
支付的各项税费	62,525,147.20	117,110,524.66
支付其他与经营活动有关的现金	180,019,472.94	266,025,597.23
经营活动现金流出小计	956,736,283.64	1,349,333,938.33
经营活动产生的现金流量净额	238,866,724.91	-228,560,257.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	720,800,000.00	809,880,993.92
取得投资收益收到的现金	13,893,034.73	8,182,912.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,076,062.60	331,636.35
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	749,769,097.33	818,395,542.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,926,029.56	124,245,517.83
投资支付的现金	700,000,000.00	893,796,234.97
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流出小计	805,926,029.56	1,020,041,752.80
投资活动产生的现金流量净额	-56,156,932.23	-201,646,210.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,422,309,983.33	1,858,734,761.65
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,422,309,983.33	1,858,734,761.65
偿还债务支付的现金	1,923,680,586.34	1,655,022,880.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,979,765.92	76,341,284.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,889,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,711,613.10	
筹资活动现金流出小计	1,987,371,965.36	1,731,364,164.99
筹资活动产生的现金流量净额	-565,061,982.03	127,370,596.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	87,979.88	-109,020.79
五、现金及现金等价物净增加额	-382,264,209.47	-302,944,891.53
加：期初现金及现金等价物余额	982,993,142.68	716,214,452.48
六、期末现金及现金等价物余额	600,728,933.21	413,269,560.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,402,540.92	48,488,468.26
收到的税费返还	116,626.61	
收到其他与经营活动有关的现金	1,534,975,998.90	2,381,766,110.51
经营活动现金流入小计	1,648,495,166.43	2,430,254,578.77
购买商品、接受劳务支付的现金	97,890,828.22	28,622,472.45
支付给职工以及为职工支付的现金	16,032,329.86	16,898,922.40
支付的各项税费	271,816.52	618,325.50
支付其他与经营活动有关的现金	1,121,348,621.04	1,130,327,158.98
经营活动现金流出小计	1,235,543,595.64	1,176,466,879.33
经营活动产生的现金流量净额	412,951,570.79	1,253,787,699.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		56,497,009.64
取得投资收益收到的现金	12,150,988.16	8,055,942.53
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	12,150,988.16	64,552,952.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		885,504,834.97
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		885,504,834.97
投资活动产生的现金流量净额	12,150,988.16	-820,951,882.80
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	1,001,000,000.00	960,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,001,000,000.00	960,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,561,000,000.00	1,360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,809,793.04	63,266,358.04
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,607,809,793.04	1,423,266,358.04
筹资活动产生的现金流量净额	-606,809,793.04	-463,266,358.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-74,726.05	-23.80
五、现金及现金等价物净增加额	-181,781,960.14	-30,430,565.20
加：期初现金及现金等价物余额	387,582,583.73	77,200,675.05
六、期末现金及现金等价物余额	205,800,623.59	46,770,109.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少	所

	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	数 股 东 权 益	有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,780,795,346.00				2,787,846,516.89	234,980,695.31	-19,026,014.48	26,308,488.56	49,656,991.83		-188,135,938.48		5,202,464,695.01	133,660,549.98	5,336,125,244.99
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、本年初余额	2,780,795,346.00				2,787,846,516.89	234,980,695.31	-19,026,014.48	26,308,488.56	49,656,991.83		-188,135,938.48		5,202,464,695.01	133,660,549.98	5,336,125,244.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					516,854.11		-26,335.57	2,851,055.49			84,238,756		80,897,183	-967,118.30	81,864,301.53
（一）综合收益总额							-26,335.57				84,238,756		84,265,093	-1,086,217.17	85,351,310.00
（二）所有者投入和减少资本					516,854.11								516,854.11	20,063.35	536,917.46
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					516,854.11								516,854.11	20,063.35	536,917.46
4. 其他															

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,851,055.49					2,851,055.49	99,035.52	2,950,091.01
1. 本期提取								4,791,775.41					4,791,775.41	122,016.24	4,913,791.65
2. 本期使用								1,940,719.92					1,940,719.92	22,980.72	1,963,700.64
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,780,795,346.00				2,788,363,371.00	234,980,695.31	-19,052,350.05	29,159,544.05	49,656,991.83			-272,374,695.74	5,121,567,511.78	132,693,431.68	5,254,260,943.46

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	2,780,795,346.00				2,791,014,632.97	234,980,695.31	-19,078,244.55	25,842,180.95	49,656,991.83		1,151,391,568.20		6,544,641,780.09	123,936,277.91	6,668,578,058.00
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、本年初余额	2,780,795,346.00				2,791,014,632.97	234,980,695.31	-19,078,244.55	25,842,180.95	49,656,991.83		1,151,391,568.20		6,544,641,780.09	123,936,277.91	6,668,578,058.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,348,238.38		93,385.52	-895,890.76			148,797,139.24		147,251,406.10	-3,296,079.38	150,547,485.48
（一）综合收益总额							93,385.52				148,797,139.24		148,703,753.72	529,066.6	148,4687.46
（二）所有者投入和减少资本					2,348,238.38								2,348,238.38	-1,961,353.44	386,884.94
1. 所有者投入的普通股														2,000.00	2,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有					2,348,238.38								2,348,238.38	38,646.44	2,386,886.82

者权益的金额					238							238	.56	884
					.38							.38		.94
4. 其他														
(三) 利润分配													-	-
													1,839,788.70	1,839,788.70
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													-	-
													1,839,788.70	1,839,788.70
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													-	-
													895,890.76	919,890.76
1. 本期提取													5,002,023.42	5,081,433.68
2. 本期使用													5,897,914.18	6,001,327.94
(六) 其他														
四、本期期末	2,7				2,7	234	-	24,	49,		1,0	6,3	120	6,5

末余额	80,795,346.00				93,362,871.35	,980,695.31	18,984,859.03	946,290.19	656,991.83		02,594,428.96		97,390,373.99	,640,198.53	18,030,572.52
-----	---------------	--	--	--	---------------	-------------	---------------	------------	------------	--	---------------	--	---------------	-------------	---------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,780,795,346.00				1,838,481,340.74	234,980,695.31	-14,867,834.07		49,656,991.83	-1,397,306,264.29		3,021,778,884.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,780,795,346.00				1,838,481,340.74	234,980,695.31	-14,867,834.07		49,656,991.83	-1,397,306,264.29		3,021,778,884.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					533,108.04					-50,889,098.53		-50,355,990.49
（一）综合收益总额										-50,889,098.53		-50,889,098.53
（二）所有者投入和减少资本					533,108.04							533,108.04
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					533,108.04							533,108.04

额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,780,795,346.00				1,839,014,448.78	234,980,695.31	-14,867,834.07		49,656,991.83	-1,448,195,362.82		2,971,422,894.41

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	2,780,795,346.00				1,054,637,000.00	234,980,695.31	-14,900,000.00		49,656,991.83	-256,400,000.00		3,378,063,747.14

未余额	346.0 0				874.2 6	5.31	5,499 .01		.83	56,57 0.26		447.5 1
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,780 ,795, 346.0 0				1,054 ,637, 874.2 6	234,9 80,69 5.31	- 14,90 5,499 .01		49,65 6,991 .83	- 256,4 56,57 0.26		3,378 ,747, 447.5 1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					506,3 76,00 3.32					- 65,16 0,717 .44		441,2 15,28 5.88
（一）综合收益总额										- 65,16 0,717 .44		- 65,16 0,717 .44
（二）所有者投入和减少资本					506,3 76,00 3.32							506,3 76,00 3.32
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					2,386 ,884. 84							2,386 ,884. 84
4. 其他					503,9 89,11 8.48							503,9 89,11 8.48
（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	2,780 ,795, 346.0 0				1,561 ,013, 877.5 8	234,9 80,69 5.31	- 14,90 5,499 .01		49,65 6,991 .83	- 321,6 17,28 7.70		3,819 ,962, 733.3 9

三、公司基本情况

神州高铁原名深圳市锦兴实业股份有限公司，于 1989 年 10 月 11 日成立，1992 年 5 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码：000008，1999 年 8 月 6 日变更为广东亿安科技股份有限公司，2005 年 5 月 13 日变更为广东宝利来投资股份有限公司，2015 年 3 月 10 日变更为神州高铁技术股份有限公司。

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

本集团主要业务为专用设备制造行业，是坚持以科技创新驱动产业发展，围绕轨道交通运营检修装备与数据、地铁和货运专用铁路运营、工业智能物流装备三大产业板块，形成了一系列高科技产业集群，覆盖国铁、城轨、货运专用铁路以及工业企业（钢铁、电力、水泥、港口等）市场的上市公司。

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

本集团合并财务报表范围共 47 家公司，包括 21 家二级子公司，17 家三级子公司，8 家四级子公司，主要包括神州高铁车辆技术有限公司、武汉利德测控技术有限公司、神州高铁线路技术有限公司、北京交大微联科技有限公司、北京华高世纪科技股份有限公司等公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，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损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

本集团的子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本集团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。

1、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计

量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。该利息收入根据金融资产账面余额（未扣减减值准备）乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，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。

本公司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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：公司管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：公司管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（3）预期信用损失

a. 适用范围

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①债权投资；②租赁应收款；③合同资产；④应收账款；

b. 预期信用损失的确定方法及会计处理

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

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确

认后未显著增加的，本集团按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

③其他金融资产计量损失准备的方法

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

本集团在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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

2、金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

对以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和

金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

4、金融资产和金融负债的抵销

11、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料采用移动加权平均法确定其发出成本，库存商品发出按个别计价法确定其发出的实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10. 金融资产和金融负债相关内容描述。

13、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控

制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

(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	按不动产权证书列示的使用期限；未取得证书按 20-50 年	3%-4%	1.92%-4.80%
办公设备	年限平均法	3-5 年	3%-4%	32.00%-19.20%
运输设备	年限平均法	4-5 年	3%-4%	24.00%-19.20%
机器设备	年限平均法	10-25 年	4%	3.84%-9.60%
电子设备	年限平均法	3-5 年	3%-4%	32.33%-19.20%

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

19、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本集团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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关

资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本集团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。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

24、租赁负债

（1） 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反

映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括产品销售收入、服务性业务收入。

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照合理的方法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户；

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体确认方法如下：

销售商品收入确认的判断标准：

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

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

③对于轨道交通信号产品，由于建设工程周期较长、需要全部验收完成后才可使用，并且交易价格较高，按照履约进度确认收入。

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

(2) 智能化信息系统工程收入确认具体原则如下：

智能化信息系统工程建造合同采用履约进度计量，并根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同履约进度。

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

无

29、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
中国国投高新产业投资有限公司自 2022 年 1 月起施行《中国国投高新产业投资有限公司会计核算操作手册》。公司遵从《企业会计准则第 4 号——固定资产》相关规定，采用未来适用法，对于 2022 年 1 月 1 日后购置的固定资产，应用核算手册确定的折旧政策。	公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第十四届董事会第九次会议及第十四届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》	2022 年 01 月 01 日	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	30%、25%、20%、16.5%、15%、12.5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%、1.5%

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
北京新联铁集团股份有限公司	15%
株洲壹星科技股份有限公司	15%
沃尔新（北京）自动设备有限公司	15%
北京交大微联科技有限公司	15%
北京联讯伟业科技发展有限公司	15%
南京拓控信息科技股份有限公司	15%
苏州华兴致远电子科技有限公司	15%
武汉利德测控技术有限公司	15%
北京华高世纪科技股份有限公司	15%
北京鼎科信息有限公司	15%
北京地平线轨道技术有限公司	15%
广州神铁牵引设备有限公司	15%

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)规定,子公司北京新联铁集团股份有限公司、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新(北京)自动设备有限公司、南京拓控信息科技股份有限公司、苏州华兴致远电子科技有限公司、武汉利德软件有限公司、北京交大微联科技有限公司、北京联讯伟业科技发展有限公司以及北京鼎科信息有限公司对于其销售自行开发生产的软件产品,征收增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退税收优惠政策。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)自 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司武汉青浩精密工业有限公司、神铁运维(天津)技术服务有限公司、廊坊新轨迹教育科技有限公司、神铁轨交教育培训学校(天津)有限公司适用于上述政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13 号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。子公司廊坊新轨迹教育科技有限公司、神铁轨交教育培训学校(天津)有限公司适用于上述政策。

根据《湖北省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》(鄂政办发[2016]27 号)文件精神,阶段性下调企业地方教育税附加征收率,从 2016 年 5 月 1 日起,武汉利德测控技术有限公司、武汉利德工业技术服务有限公司、武汉利德软件有限公司以及武汉青浩精密工业有限公司的地方教育税附加征收率由 2%下调至 1.5%。

根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99 号)、《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财税[2021]13 号)及《国家税务总局关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 40 号)等文件的规定,全面享受加计扣除政策。子公司北京新联铁集团股份有限公司、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新(北京)自动设备有限公司。

3、其他

享受企业所得税优惠政策的公司:

纳税主体名称	所得税税率%	说明
北京新联铁集团股份有限公司	15.00%	2020 年 12 月 2 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202011004125),有效期三年,2022 年享受 15%的企业所得税优惠税率。
株洲壹星科技股份有限公司	15.00%	2020 年 9 月 11 日,经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准,本公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR202043001168),有效期三年,2022 年享受所得税 15%的优惠税率。
沃尔新(北京)自动设备有限公司	15.00%	2020 年 12 月 2 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202011006489),有效期三年,2022 年享受 15%的企业所得税优惠税率。
北京交大微联科技有限公司	15.00%	2020 年 12 月 2 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业,(证书编号:GR202011004164),有效期三年,2022 年享受 15%的企业所得税优惠税率。
北京联讯伟业科技发展有限公司	15.00%	2020 年 10 月 21 日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准该公司被认定高新技术企业(证书编号:GR202011003540),有效期三年,2022 年享受 15%的企业所得税优惠税率。
南京拓控信息科技股份有限公司	15.00%	2020 年 12 月 2 日,经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准,本公司换领高新技术企业证书(证书编号:GR202032006059),有效期三年,2022 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

苏州华兴致远电子科技有限公司	15.00%	2019年11月22日,经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR201932002929),有效期三年,2022年享受15%的企业所得税优惠税率。
武汉利德测控技术有限公司	15.00%	2020年12月29日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202042001276),有效期三年,2021年享受15%的企业所得税优惠税率。
北京华高世纪科技股份有限公司	15.00%	2020年12月2日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202011005056),有效期三年,2022年享受15%的企业所得税优惠税率。
北京鼎科信息有限公司	15.00%	2020年10月21日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局以及北京市地方税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202011001741),有效期三年,2022年享受15%的企业所得税优惠税率。
北京地平线轨道技术有限公司	15.00%	2021年12月20日,经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202111006455),有效期三年,2022年享受15%的企业所得税优惠税率。
广州神铁牵引设备有限公司	15.00%	2021年12月20日,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准被继续认定为高新技术企业(证书编号:GR202144006373),有效期三年,2022年享受15%的企业所得税优惠税率。

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	96,114.21	81,069.21
银行存款	600,551,146.34	984,536,464.53
其他货币资金	97,431,886.92	133,562,966.05
合计	698,079,147.47	1,118,180,499.79
其中：存放在境外的款项总额	8,574,156.99	2,207,434.61
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	97,350,214.26	135,187,357.11

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	40,356,758.90	76,866,459.01
信用证保证金	2,128,473.35	5,051,013.18
保函保证金	53,864,982.01	40,828,364.93
履约保证金	-	8,541,173.44
贷款保证金	1,000,000.00	
使用权受限的银行存款	-	3,900,346.55
合计	97,350,214.26	135,187,357.11

2、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	95,813,181.66	103,800,008.88
商业承兑票据	56,795,346.31	42,513,043.22
合计	152,608,527.97	146,313,052.10

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	153,489,955.86	100.00%	881,427.89	0.55%	152,608,527.97	147,404,640.90	100.00%	1,091,588.80	2.50%	146,313,052.10
其中：										
银行承兑汇票	95,813,181.66	62.42%	0.00	0.00%	95,813,181.66	103,800,008.88	70.42%	0.00	0.00%	103,800,008.88
商业承兑汇票	57,676,774.20	37.58%	881,427.89	1.53%	56,795,346.31	43,604,632.02	29.58%	1,091,588.80	2.50%	42,513,043.22
合计	153,489,955.86	100.00%	881,427.89	0.57%	152,608,527.97	147,404,640.90	100.00%	1,091,588.80	2.50%	146,313,052.10

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
银行承兑汇票	95,813,181.66		0.00%
商业承兑汇票	57,676,774.20	881,427.89	1.53%
合计	153,489,955.86	881,427.89	

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

□适用 □不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,091,588.80		210,160.91			881,427.89
合计	1,091,588.80		210,160.91			881,427.89

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	26,095,936.41
商业承兑票据	6,347,279.47
合计	32,443,215.88

(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	131,888,144.05	149,435,780.00
商业承兑票据	0.00	19,288,759.91
合计	131,888,144.05	168,724,539.91

3、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	68,203,677.50	2.45%	38,956,443.85	57.12%	29,247,233.65	67,910,877.50	2.19%	38,810,043.85	57.15%	29,100,833.65
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,712,086,812.02	97.55%	243,560,245.56	8.96%	2,468,526,566.46	3,029,372,418.10	97.81%	269,728,126.91	8.89%	2,759,644,291.19
其中：										
一般业务组合	2,702,061,174.00	97.19%	243,460,245.56	9.01%	2,458,600,928.44	2,998,426,502.04	96.81%	269,420,126.91	8.99%	2,729,006,375.13
保理业务组合	10,025,638.02	0.36%	100,000.00	1.00%	9,925,638.02	30,945,916.06	1.00%	308,000.00	1.00%	30,637,916.06
合计	2,780,290,489.52	100.00%	282,516,689.41	10.16%	2,497,773,800.11	3,097,283,295.60	100.00%	308,538,170.76	9.96%	2,788,745,124.84

按单项计提坏账准备： 38,956,443.85

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
公司 1	56,616,648.38	28,308,324.19	50.00%	债务单位经营异常
公司 2	4,905,000.00	4,905,000.00	100.00%	债务单位经营异常
公司 3	2,232,029.12	1,293,119.66	57.93%	企业破产重整
公司 4	4,450,000.00	4,450,000.00	100.00%	债务单位注销
合计	68,203,677.50	38,956,443.85		

按组合计提坏账准备： 243,560,245.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一般业务组合	2,702,061,174.00	243,460,245.56	9.01%
保理业务组合	10,025,638.02	100,000.00	1.00%
合计	2,712,086,812.02	243,560,245.56	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,482,094,830.80
0-6 个月	512,817,035.28
6 个月-1 年(含 1 年)	969,277,795.52
1 至 2 年	449,785,644.00
2 至 3 年	534,150,824.10
3 年以上	314,259,190.62
3 至 4 年	217,144,418.84
4 至 5 年	56,656,344.28
5 年以上	40,458,427.50
合计	2,780,290,489.52

(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	
按单项计提坏账准备	38,810,043.85	146,400.00				38,956,443.85
一般业务组合	269,420,126.91		25,959,881.35			243,460,245.56
保理业务组合	308,000.00		208,000.00			100,000.00
合计	308,538,170.76	146,400.00	26,167,881.35	0.00	0.00	282,516,689.41

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
公司 1	2,205,060.00	现金回款
公司 2	1,258,636.94	现金回款
公司 3	1,397,650.00	现金回款
合计	4,861,346.94	

(3) 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
第一名	104,761,775.65	3.77%	4,444,073.87
第二名	98,946,670.79	3.56%	5,727,627.80
第三名	66,865,472.00	2.40%	6,350,944.84
第四名	56,616,648.38	2.04%	28,308,324.19
第五名	45,051,509.44	1.62%	12,736,061.72
合计	372,242,076.26	13.39%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	51,065,895.56	108,532,583.24
合计	51,065,895.56	108,532,583.24

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：

5、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	294,269,123.76	73.89%	176,040,567.11	58.52%
1 至 2 年	38,238,400.93	9.60%	78,716,171.31	26.17%
2 至 3 年	43,689,695.14	10.97%	27,854,934.47	9.26%
3 年以上	22,075,772.33	5.54%	18,220,239.70	6.06%
合计	398,272,992.16		300,831,912.59	

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
北京新联铁集团股份有限公司	公司 1	3,648,627.23	1-2 年	未至结算期

广州神铁牵引设备有限公司	公司 2	23,381,290.84	2-3 年	未至结算期
武汉利德测控技术有限公司	公司 3	6,114,315.59	1-2 年 1,400,000 元, 2-3 年 4,240,000 元, 3 年以上 474,315.59 元	未至结算期
北京地平线轨道技术有限公司	公司 4	3,056,284.87	1-2 年	未至结算期
北京全声科技有限公司	公司 5	4,307,950.00	1-2 年 3,437,950 元, 3 年以上 870,000 元	未至结算期
小计	——	40,508,468.53	——	——

(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	预付账款	占预付账款
第一名	23,381,290.84	5.87%
第二名	15,946,412.03	4.00%
第三名	14,566,208.18	3.66%
第四名	12,803,038.00	3.21%
第五名	10,594,659.49	2.66%
合计	77,291,608.54	19.41%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,164,710.12	105,887,229.25
合计	116,164,710.12	105,887,229.25

(1) 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
其他单位往来	82,954,176.86	79,965,844.57
股权转让款	36,149,100.00	36,149,100.00
保证金、押金	24,196,665.68	23,411,230.57
备用金	28,776,942.24	24,571,189.65
其他	7,155,915.79	4,600,974.71
合计	179,232,800.57	168,698,339.50

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)	

2022 年 1 月 1 日余额	44,230,650.02		18,580,460.23	62,811,110.25
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	256,980.20			256,980.20
2022 年 6 月 30 日余额	44,487,630.22		18,580,460.23	63,068,090.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	56,284,337.31
0-6 个月	43,793,306.44
6 个月-1 年(含 1 年)	12,491,030.87
1 至 2 年	24,129,371.33
2 至 3 年	46,840,787.49
3 年以上	51,978,304.44
3 至 4 年	20,595,171.35
4 至 5 年	1,054,564.47
5 年以上	30,328,568.62
合计	179,232,800.57

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	
坏账准备	62,811,110.25	256,980.20				63,068,090.45
合计	62,811,110.25	256,980.20				63,068,090.45

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
第一名	往来款	36,149,100.00	2-3 年	20.17%	10,844,730.00
第二名	购房款	16,616,736.01	3-4 年	9.27%	16,616,736.01
第三名	往来款	11,837,988.26	5 年以上	6.60%	11,837,988.26
第四名	往来款	5,573,000.00	5 年以上	3.11%	5,573,000.00
第五名	往来款	4,930,640.64	1-2 年 434,560.32 元，	2.75%	

			2-3 年 4,496,080.32 元		
合计		75,107,464.91		41.90%	44,872,454.27

7、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	487,244,866. 11		487,244,866. 11	469,882,268. 48		469,882,268. 48
在产品	213,290,988. 32		213,290,988. 32	219,045,666. 05		219,045,666. 05
库存商品	200,425,168. 28		200,425,168. 28	228,163,430. 83		228,163,430. 83
合同履约成本	151,536,765. 74		151,536,765. 74	123,466,829. 80		123,466,829. 80
发出商品	93,424,056.4 5		93,424,056.4 5	73,725,737.9 6		73,725,737.9 6
委托加工物资	1,623,375.90		1,623,375.90	1,314,387.72		1,314,387.72
其他	4,468,557.07		4,468,557.07	850,947.53		850,947.53
合计	1,152,013,77 7.87		1,152,013,77 7.87	1,116,449,26 8.37		1,116,449,26 8.37

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(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

8、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
已完工待结算 项目	283,265,349. 53	24,057,336.5 3	259,208,013. 00	334,909,182. 23	26,169,287.8 3	308,739,894. 40
合计	283,265,349. 53	24,057,336.5 3	259,208,013. 00	334,909,182. 23	26,169,287.8 3	308,739,894. 40

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
交大微联城轨项目	-54,930,897.84	部分项目结算回款

合计	-54,930,897.84	---
----	----------------	-----

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

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
已完工待结算项目		2,111,951.30		项目结算减值转回
合计		2,111,951.30		---

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		0.00
应收退货成本		0.00
待抵扣进项税	111,768,885.72	101,938,483.19
待认证进项税	2,412,585.95	9,313,849.68
预缴税金	3,801,881.00	1,289,812.83
预交房租	949,918.84	956,381.24
其他		2,330,302.90
合计	118,933,271.51	115,828,829.84

10、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	
其他长期应收款	1,215,000.00		1,215,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00	—
合计	1,215,000.00		1,215,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00	

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)	
2022 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

11、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											
河南禹亳铁路发展有限公司	389,348,596.26									389,348,596.26	1,200,457,974.07
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	692,660,731.63			46,749,741.95						739,410,473.58	
天津三号线轨道交通运营有限公司	212,910,322.29			11,012,984.25						223,923,306.54	
北京北交新能科技有限公司	41,691,334.80			-5,125,082.81						36,566,251.99	
青岛海信微联信号有限公司	13,665,130.70			-4,038,021.88						9,627,108.82	
北京轨交精智科技有限公司	8,329,487.24			-665.06						8,328,822.18	
南京派光智慧感知信息技术有限公司	3,513,197.81			-1,388,113.78						2,125,084.03	
北京公交城轨技术有限公司	1,257,092.82			448,756.97						1,705,849.79	
长春市神铁牵引技术有限公司	0.00										
小计	1,363,375.893.55			47,659,599.64						1,411,035,493.19	1,200,457,974.07
合计	1,363,375.893.55			47,659,599.64						1,411,035,493.19	1,200,457,974.07

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华软资本管理集团股份有限公司	117,462,850.02	117,462,850.02

台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）	77,741,083.99	77,741,083.99
中建（天津）轨道交通投资发展有限公司	35,436,100.00	35,436,100.00
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	26,379,372.27	26,379,372.27
嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙）	23,346,194.61	23,346,194.61
九江神州高铁自强投资中心	5,004,370.37	5,004,370.37
中车城市发展（天津）股权投资基金管理有限公司募集专户	0.00	0.00
山东时代新纪元机器人有限公司		0.00
合计	285,369,971.26	285,369,971.26

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）			17,553,716.01		非交易性权益工具	无
华软资本管理集团股份有限公司			2,537,149.98		非交易性权益工具	无
中建（天津）轨道交通投资发展有限公司					非交易性权益工具	无
九江神州高铁自强投资中心		4,370.37			非交易性权益工具	无
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	8,559,573.26		620,627.73		非交易性权益工具	无
中车城市发展（天津）股权投资基金管理有限公司		54,892,230.07		54,892,230.07	非交易性权益工具	处置
嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙）			1,653,805.39		非交易性权益工具	无
山东时代新纪元机器人有限公司			3,000,000.00		非交易性权益工具	无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	462,420,289.02	412,660,221.56
合计	462,420,289.02	412,660,221.56

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公家具	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原							

值:							
1. 期初 余额	234,187,71 2.37	39,360,338 .92	253,638,07 2.06	46,297,972 .29	69,206,051 .81	860,567.30	643,550,71 4.75
2. 本期 增加金额		144,554.63	81,040,771 .38	1,176,370. 90	400,222.85	1,392,065. 31	84,153,985 .07
(1) 购置		144,554.63	81,040,771 .38	1,176,370. 90	400,222.85	1,392,065. 31	84,153,985 .07
(2) 在建工 程转入							
(3) 企业合 并增加							
3. 本期 减少金额			13,515,419 .49	835,254.59	2,796.41	14,820.50	14,368,290 .99
(1) 处置或 报废			13,515,419 .49	835,254.59	2,796.41	14,820.50	14,368,290 .99
4. 期末 余额	234,187,71 2.37	39,504,893 .55	321,163,42 3.95	46,639,088 .60	69,603,478 .25	2,237,812. 11	713,336,40 8.83
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	67,985,438 .69	20,003,666 .78	55,935,819 .71	40,039,436 .25	46,300,127 .79	626,003.97	230,890,49 3.19
2. 本期 增加金额	5,326,586. 30	2,977,250. 61	9,377,724. 43	1,493,604. 42	4,791,049. 55	23,041.04	23,989,256 .35
(1) 计提	5,326,586. 30	2,977,250. 61	9,377,724. 43	1,493,604. 42	4,791,049. 55	23,041.04	23,989,256 .35
3. 本期 减少金额			3,229,810. 32	716,342.32	2,656.59	14,820.50	3,963,629. 73
(1) 处置或 报废			3,229,810. 32	716,342.32	2,656.59	14,820.50	3,963,629. 73
4. 期末 余额	73,312,024 .99	22,980,917 .39	62,083,733 .82	40,816,698 .35	51,088,520 .75	634,224.51	250,916,11 9.81
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	160,875,68 7.38	16,523,976 .16	259,079,69 0.13	5,822,390. 25	18,514,957 .50	1,603,587. 60	462,420,28 9.02
2. 期初 账面价值	166,202,27 3.68	19,356,672 .14	197,702,25 2.35	6,258,536. 04	22,905,924 .02	234,563.33	412,660,22 1.56

(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
机器设备	12,252,402.50	4,036,617.82		8,215,784.68	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	239,744,756.55

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
利德智能装备及服务产业化项目 6# 厂房	28,363,034.33	暂未完工，未能办理产权证书

(5) 固定资产清理

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	780,753,134.27	746,817,849.99
合计	780,753,134.27	746,817,849.99

(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
聂庄至东港站 增二线及东港	678,456,983. 96		678,456,983. 96	646,647,775. 57		646,647,775. 57

站改造工程 (地方投资部分)						
轨道交通实训 基地项目	95,374,955.09		95,374,955.09	92,087,851.00		92,087,851.00
青菱科技园	5,806,282.89		5,806,282.89	7,151,362.55		7,151,362.55
廊坊基地改造 升级项目	930,860.87		930,860.87	930,860.87		930,860.87
青浩公司车间 生产线	184,051.46		184,051.46			
合计	780,753,134.27		780,753,134.27	746,817,849.99		746,817,849.99

(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
唐山聂庄至东港站增二线及东港站改造工程 PPP 项目	1,329,710,000.00	646,647,775.57	31,809,208.39			678,456,983.96	51.02%	51.02%				其他
轨道交通实训基地项目	121,000,000.00	92,087,851.00	3,287,104.09			95,374,955.09	78.82%	78.82%	3,920,429.29	1,304,651.26	4.20%	其他
合计	1,450,710,000.00	738,735,626.57	35,096,312.48			773,831,939.05			3,920,429.29	1,304,651.26	4.20%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	80,430,753.14	80,430,753.14

2. 本期增加金额	2,462,660.99	2,462,660.99
新增租赁	2,462,660.99	2,462,660.99
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	82,893,414.13	82,893,414.13
二、累计折旧		
1. 期初余额	24,476,573.90	24,476,573.90
2. 本期增加金额	12,994,744.53	12,994,744.53
(1) 计提	12,994,744.53	12,994,744.53
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	37,471,318.43	37,471,318.43
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	45,422,095.70	45,422,095.70
2. 期初账面价值	55,954,179.24	55,954,179.24

16、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	著作权	软件使用权	特许权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	60,012,558.73	124,527,064.67	189,434,949.46	79,519,649.69	94,888,545.80	10,804,886.81	559,187,655.16
2. 本期增加金额		100,000.00			65,486.73		165,486.73
(1) 购置		100,000.00					100,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

(4) 其他转入					65,486.73		65,486.73
3. 本期减少金额				65,486.73			65,486.73
(1) 处置							
(2) 其他转出				65,486.73			65,486.73
4. 期末余额	60,012,558.73	124,627,064.67	189,434,949.46	79,454,162.96	94,954,032.53	10,804,886.81	559,287,655.16
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,643,907.74	78,225,401.30	70,011,832.58	43,377,108.13	39,908,321.13	10,355,869.80	251,522,440.68
2. 本期增加金额	591,296.16	4,285,674.10	8,901,610.39	12,866,683.56	12,209,190.30	92,827.68	38,947,282.19
(1) 计提	591,296.16	4,285,674.10	8,901,610.39	12,866,683.56	11,694,800.09	92,827.68	38,432,891.98
(2) 企业合并增加					514,390.21		514,390.21
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	10,235,203.90	82,511,075.40	78,913,442.97	56,243,791.69	52,117,511.43	10,448,697.48	290,469,722.87
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	49,777,354.83	42,115,989.27	110,521,506.49	23,210,371.27	42,836,521.10	356,189.33	268,817,932.29
2. 期初账面价值	50,368,650.99	46,301,663.37	119,423,116.88	36,142,541.56	54,980,224.67	449,017.01	307,665,214.48

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 17.84%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
百米轨换铺机	5,302,318.75	497,966.56					5,800,285.31	
长钢轨智能输送系统	2,850,365.00	941,900.10					3,792,265.10	
格雷母线定位系统硬件及软件迭代升级		188,831.11					188,831.11	
主动障碍物检测系统		101,629.45					101,629.45	
旅客信息系统		311,850.39					311,850.39	
座位信息显示系统		142,818.00					142,818.00	
智能动车组车载安全监测系统		125,977.64					125,977.64	
智能动车组车载安全监测系统		107,991.84					107,991.84	
合计	8,152,683.75	2,418,965.09					10,571,648.84	

18、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		
北京新联铁集团股份有限公司	965,917,338.28					965,917,338.28
南京拓控信息科技股份有限公司	99,228,743.39					99,228,743.39
北京交大微联科技有限公司	885,885,574.32					885,885,574.32
北京华高世纪	656,517,323.					656,517,323.

科技股份有限公司	16					16
武汉利德测控技术有限公司	561,156,147.29					561,156,147.29
苏州华兴致远电子科技有限公司	182,515,128.20					182,515,128.20
北京联讯伟业科技发展有限公司	178,976,575.13					178,976,575.13
广州神铁牵引设备有限公司	50,647,464.78					50,647,464.78
北京地平线轨道技术有限公司	15,543,333.20					15,543,333.20
北京全声科技有限公司	2,952,011.51					2,952,011.51
北京天熔焊接技术有限公司	811,393.04					811,393.04
上海锦申铁道科技有限公司	82,038,634.66					82,038,634.66
合计	3,682,189,666.96					3,682,189,666.96

(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		
北京新联铁集团股份有限公司	124,246,746.82					124,246,746.82
南京拓控信息科技股份有限公司	54,082,627.75					54,082,627.75
北京交大微联科技有限公司	144,635,448.74					144,635,448.74
北京华高世纪科技股份有限公司	114,178,638.12					114,178,638.12
武汉利德测控技术有限公司	123,115,732.69					123,115,732.69
苏州华兴致远电子科技有限公司	81,787,895.03					81,787,895.03
北京联讯伟业科技发展有限公司	83,599,420.63					83,599,420.63
广州神铁牵引设备有限公司	0.00					0.00
北京地平线轨道技术有限公司	15,543,333.20					15,543,333.20
北京全声科技有限公司	552,571.27					552,571.27

北京天熔焊接技术有限公司	811,393.04					811,393.04
上海锦申铁道科技有限公司	0.00					0.00
合计	742,553,807.29					742,553,807.29

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

19、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
房屋装修费	16,902,259.77	699,112.41	3,870,855.98		13,730,516.20
品牌推广服务	342,602.31		294,853.70		47,748.61
其他	296,557.61		146,341.86		150,215.75
合计	17,541,419.69	699,112.41	4,312,051.54		13,928,480.56

20、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	316,025,785.34	57,096,747.41	352,046,672.84	59,275,347.29
内部交易未实现利润	241,291,977.03	41,976,615.88	178,368,785.05	37,877,785.47
可抵扣亏损	17,664,104.80	2,649,615.72	17,664,104.78	2,649,615.72
其他权益工具投资公允价值变动	22,823,778.76	5,705,944.69	25,360,928.72	6,340,232.18
收到的政府补助	10,581,233.00	1,636,534.95	22,670,085.28	3,449,862.79
股权激励费用	6,181,471.68	990,170.51	3,310,641.25	591,248.51
合计	614,568,350.61	110,055,629.16	599,421,217.92	110,184,091.96

(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	115,971,025.84	22,513,146.88	131,287,649.27	24,307,742.75
处置无形资产缓交企业所得税	10,691,808.07	1,603,771.21	10,691,808.07	1,603,771.21
合计	126,662,833.91	24,116,918.09	141,979,457.34	25,911,513.96

(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		110,055,629.16		110,184,091.96
递延所得税负债		24,116,918.09		25,911,513.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,137,912,877.98	1,142,044,186.85
减值准备	1,254,955,733.01	1,247,143,308.87
股权激励费用	443,433.68	1,033,547.04
合计	2,393,312,044.67	2,390,221,042.76

(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
2026 年	123,171,187.60	0.00	
2025 年	374,129,145.92	372,054,533.63	可抵扣亏损
2024 年	356,171,536.96	357,744,701.87	可抵扣亏损
2023 年	103,085,282.28	103,085,282.28	可抵扣亏损
2022 年	181,355,725.22	181,355,725.22	可抵扣亏损
2021 年	0.00	127,803,943.85	可抵扣亏损
合计	1,137,912,877.98	1,142,044,186.85	

21、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
合同履约成本	4,645,223.60		4,645,223.60	21,316.98		21,316.98
其他非流动资产				3,633,953.53		3,633,953.53
预付长期资产购置款	17,911,712.65		17,911,712.65	17,336,018.05		17,336,018.05
合计	22,556,936.25		22,556,936.25	20,991,288.56		20,991,288.56

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

质押借款	115,801,603.80	650,000,000.00
保证借款	548,857,152.77	592,669,979.14
信用借款	1,825,919,865.28	1,824,975,433.92
合计	2,490,578,621.85	3,067,645,413.06

(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。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	27,361,550.20	2,320,902.46
银行承兑汇票	96,773,257.62	145,215,441.66
合计	124,134,807.82	147,536,344.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	664,901,153.07	934,447,338.27
1-2 年	245,109,327.00	188,311,523.31
2-3 年	163,919,340.93	111,084,671.33
3 年以上	73,696,515.92	85,844,503.87
合计	1,147,626,336.92	1,319,688,036.78

(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
公司 1	101,652,992.63	尚未结算完成
公司 2	26,006,806.86	尚未结算完成
公司 3	25,468,153.23	尚未结算完成
公司 4	24,092,935.39	尚未结算完成
公司 5	19,339,291.40	尚未结算完成
合计	196,560,179.51	

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	487,705.88	626,966.76

合计	487,705.88	626,966.76
----	------------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	536,008,992.52	526,447,363.55
1 年以上	271,338,742.76	113,773,911.68
合计	807,347,735.28	640,221,275.23

27、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	87,079,014.97	220,116,639.01	273,526,646.55	33,669,007.43
二、离职后福利-设定提存计划	2,735,427.59	24,189,594.09	24,331,283.33	2,593,738.35
三、辞退福利	106,193.00	3,400,710.44	3,269,777.53	237,125.91
五、其他		17,745.28	17,745.28	
合计	89,920,635.56	247,724,688.82	301,145,452.69	36,499,871.69

(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	84,284,377.91	193,388,745.60	246,620,118.44	31,053,005.07
2、职工福利费	652.60	2,231,450.30	2,231,626.60	476.30
3、社会保险费	1,633,676.67	15,906,199.70	16,002,596.11	1,537,280.26
其中：医疗保险费	1,522,763.74	14,079,815.83	14,224,168.81	1,378,410.76
工伤保险费	62,139.41	1,391,467.41	1,295,581.02	158,025.80
生育保险费	48,773.52	434,916.46	482,846.28	843.70
4、住房公积金	205,244.85	8,011,131.21	7,967,762.06	248,614.00
5、工会经费和职工教育经费	955,062.94	470,794.68	596,225.82	829,631.80
8、其他短期薪酬		108,317.52	108,317.52	
合计	87,079,014.97	220,116,639.01	273,526,646.55	33,669,007.43

(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	2,650,174.04	23,265,082.66	23,403,527.99	2,511,728.71
2、失业保险费	85,253.55	768,638.93	771,882.84	82,009.64
4、其他		155,872.50	155,872.50	
合计	2,735,427.59	24,189,594.09	24,331,283.33	2,593,738.35

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,372,052.55	38,501,489.36
企业所得税	6,369,647.68	21,458,281.08
个人所得税	1,022,924.63	1,324,816.51
城市维护建设税	2,927,104.61	3,490,286.83
教育费附加	1,275,080.61	1,590,941.00
地方教育费附加	832,605.08	1,043,178.63
其他税费	603,706.38	919,170.89
合计	54,403,121.54	68,328,164.30

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,570,419.49	8,570,419.49
其他应付款	57,192,215.81	54,856,755.64
合计	65,762,635.30	63,427,175.13

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,570,419.49	8,570,419.49
合计	8,570,419.49	8,570,419.49

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：

(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
----	------	------

往来款	22,473,107.90	20,576,096.37
上海锦申股权转让款	20,020,000.00	20,020,000.00
质保金、保证金、押金	7,702,059.49	7,582,718.62
个人报销款、个人社保等	5,802,964.95	5,933,022.13
其他	1,194,083.47	744,918.52
合计	57,192,215.81	54,856,755.64

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
公司 1	20,020,000.00	尚未到付款期
公司 2	2,700,000.00	对方未催收
公司 3	1,000,000.00	保证金
公司 4	1,000,000.00	保证金
公司 5	917,912.80	对方未催收
合计	25,637,912.80	

30、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	2,500,000.00	5,000,000.00
一年内到期的租赁负债	25,892,376.10	26,698,930.86
合计	28,392,376.10	31,698,930.86

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末已经背书且尚未到期的商业汇票	128,501,603.70	101,606,450.56
待转销项税	46,715,850.71	7,650,521.95
预提费用		
合计	175,217,454.41	109,256,972.51

短期应付债券的增减变动：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	57,004,285.76	
信用借款	425,000,000.00	482,519,808.09
合计	482,004,285.76	482,519,808.09

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 高铁 01 公司债	515,916,247.97	503,353,941.23
20 高铁 02 公司债	407,460,593.32	396,704,166.04
合计	923,376,841.29	900,058,107.27

(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
20 高铁 01 公司债	500,000,000.00	2020-8-19	3 年	498,500,000.00	503,353,941.23		9,793,835.61	-2,768,471.13		515,916,247.97
20 高铁 02 公司债	400,000,000.00	2020-12-7	3 年	398,800,000.00	396,704,166.04		8,529,315.07	-2,227,112.21		407,460,593.32
合计				897,300,000.00	900,058,107.27		18,323,150.68	-4,995,583.34		923,376,841.29

(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

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债净额	23,790,488.93	29,994,180.50
合计	23,790,488.93	29,994,180.50

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	89,000,000.00	
合计	89,000,000.00	

(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
融资租赁款	89,000,000.00	0.00

36、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	22,670,085.28		12,088,852.19	10,581,233.09	
合计	22,670,085.28		12,088,852.19	10,581,233.09	

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
智慧融合的新型路由交换设备研究与验证项目	493,500.00						493,500.00	与资产相关
ZXLT0020016 北京市科委城市轨道交通车辆智能巡检装备及调度系统研究	2,076,585.28			2,076,585.28			0.00	与收益相关
战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000.00			10,000,000.00			0.00	与资产相关
南京市财政局南京市科学技术局(系统)省第十批一省科技成果转化专项经费	9,000,000.00						9,000,000.00	与收益相关
城市轨道交通运营管理仿真技术的研究与运用	500,000.00						500,000.00	与收益相关
“设计之都”品牌建设 with 科技文化	600,000.00			12,266.91			587,733.09	与收益相关

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	58,321,228.57	43,848,213.73
合计	58,321,228.57	43,848,213.73

38、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	2,780,795,						2,780,795,

	346.00					346.00
--	--------	--	--	--	--	--------

39、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

40、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）	2,712,019,349.57			2,712,019,349.57
其他资本公积	75,827,167.32	516,854.11		76,344,021.43
其中：股权激励成本	46,629,501.29	516,854.11		47,146,355.40
合计	2,787,846,516.89	516,854.11		2,788,363,371.00

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	234,980,695.31			234,980,695.31
合计	234,980,695.31			234,980,695.31

42、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 19,020,696.56							- 19,020,696.56
其他权益工具投资公允价值变动	- 19,020,696.56							- 19,020,696.56
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,317.92	- 26,335.57				- 26,335.57		- 31,653.49
外币财务报表折算差额	-5,317.92	- 26,335.57				- 26,335.57		- 31,653.49

其他综合收益合计	- 19,026,014.48	- 26,335.57				- 26,335.57		- 19,052,350.05
----------	--------------------	----------------	--	--	--	----------------	--	--------------------

43、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
安全生产费	26,308,488.56	4,791,775.41	1,940,719.92	29,159,544.05
合计	26,308,488.56	4,791,775.41	1,940,719.92	29,159,544.05

44、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	49,656,991.83			49,656,991.83
合计	49,656,991.83			49,656,991.83

45、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	-188,135,938.48	1,151,391,568.20
调整后期初未分配利润	-188,135,938.48	1,151,391,568.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-84,238,757.26	-1,394,367,506.68
加：其他权益工具投资处置		54,840,000.00
期末未分配利润	-272,374,695.74	-188,135,938.48

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。

46、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	564,286,197.83	346,664,986.26	506,453,866.11	321,332,101.80
其他业务	16,747,800.32	4,185,977.32	21,533,050.40	6,275,052.24
合计	581,033,998.15	350,850,963.58	527,986,916.51	327,607,154.04

与履约义务相关的信息：

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。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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 3,178,235,840.71 元，其中，1,557,335,561.95 元预计将于 2022 年度确认收入，762,776,601.77 元预计将于 2023 年度确认收入，730,994,243.36 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

47、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,642,450.02	1,453,768.10
教育费附加	1,027,355.84	1,039,932.67
房产税	762,324.92	714,914.70
土地使用税	285,158.48	325,731.59
车船使用税	36,330.29	32,143.20
印花税	1,137,532.15	2,022,401.32
残疾人就业保障金	0.00	8,766.02
其他	21,971.52	20,680.00
合计	4,913,123.22	5,618,337.60

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,231,928.15	37,938,757.56
售后服务费	19,726,790.55	24,868,978.76
客户招待、服务费	9,087,124.72	15,415,970.95
差旅通讯费用	7,326,624.12	7,701,543.05
市场推广类	4,083,523.10	5,813,620.36
办公及行政费用	5,376,749.81	7,671,338.46
其他	3,255,443.52	5,479,285.52
合计	98,088,183.97	104,889,494.66

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,649,412.67	73,081,867.07
折旧摊销费	41,600,093.04	36,487,658.20
租赁费	5,141,913.23	9,342,833.25
业务招待费	3,453,265.08	6,314,850.94
股权激励费用	443,433.68	2,386,884.94
办公及日常修理	3,198,368.79	2,998,387.67
中介服务及咨询费	8,357,686.05	8,093,521.84
物业及水电暖费用	1,909,151.70	2,005,780.35
员工通讯差旅	1,122,765.98	2,121,729.11

会务费	247,313.70	291,933.66
车辆及运输费用	801,405.26	975,159.80
其他	4,606,785.42	3,356,573.80
合计	141,531,594.60	147,457,180.63

50、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	59,363,808.42	54,325,336.03
中试材料费用	10,915,333.33	10,404,069.12
非流动资产摊销及租赁费	17,594,890.36	17,022,652.69
差旅费	2,161,690.46	5,337,128.51
办公及水电费	332,521.07	470,035.67
业务招待费	95,032.44	46,331.19
测试费用	459,883.35	365,185.85
车辆及交通费	46,906.09	185,948.06
其他	7,344,684.54	4,309,977.70
合计	98,314,750.06	92,466,664.82

51、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,152,894.80	94,975,935.51
减：利息收入	2,837,794.60	4,317,954.19
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	148,567.31	532,312.60
手续费支出	4,552,787.15	1,245,843.01
合计	84,016,454.66	92,436,136.93

52、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
软件即征即退收入	7,557,965.15	18,800,918.74
北京市科学技术委员会车底智能巡检机器人系统政府补助	2,076,585.28	354,313.36
稳岗补贴	1,075,344.63	136,701.98
省级研发机构认定奖励	0.00	142,400.00
科技成果转化项目	0.00	385,444.50
个税手续费返还	943,651.25	830,444.71
专利补贴	10,000.00	705,800.00
企业发展金	0.00	301,099.76
高新技术补贴	0.00	664,600.00
以工代训补贴	13,300.00	189,500.00
武汉市洪山区科学技术和经济信息化局 2019 年度企业研发投入补贴	53,100.00	263,500.00
武汉市洪山区科学技术和经济信息化局 2019 年度企业承担国家，省，市级科技计划项目补贴	0.00	300,000.00
武汉市洪山区 2021 企业梯次培育专项科技发展补助	0.00	100,000.00
	0.00	324,650.00

苏财工（2021）22号首台（套）重大装备认定及首购首用奖励	0.00	1,100,000.00
收到南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2021 年专项资金	300,000.00	
江苏省发展和改革委员会 2016 年度省级战略性新兴产业发展项目	10,000,000.00	
南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2021 年度建邺区技术合同认定奖励	52,856.00	
武汉市洪山区科学技术和经济信息化局奖励金	1,000,000.00	
北京市经济和信息化局北京市高精尖产业发展专项经费	500,000.00	
北京市科学技术委员会车辆检测检修智能装备设计研发及推广政府补助	12,266.91	
北京市朝阳区发改委中小企业引导资金	1,000,720.00	
苏州市 2021 年度第四十五批科技发展计划	500,000.00	
其他小额补助汇总	317,012.97	287,794.80

53、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,572,541.84	31,713,345.85
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,990.36
处置交易性金融资产取得的投资收益		449,694.23
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	12,150,988.16	7,606,248.30
银行理财收益	1,742,046.57	126,969.82
合计	61,465,576.57	39,893,267.84

54、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
交易性金融资产		211,676.62
合计		211,676.62

55、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-256,980.20	-243,143.36
长期应收款坏账损失		25,529,559.76
应收账款信用减值损失	26,021,481.35	7,336,533.85
应收票据信用减值损失	210,160.91	-419,579.40
预付账款坏账损失		36,700.00
合计	25,974,662.06	32,240,070.85

56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	2,111,951.30	383,866.15
合计	2,111,951.30	383,866.15

57、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	3,233,223.03	49,645.97
其中：固定资产处置利得	3,233,223.03	49,645.97

58、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
非货币性资产交换利得	500.00	44,407.33	500.00
政府补助	94,000.00	29,537.00	94,000.00
债务重组利得	70,940.00		70,940.00
违约赔偿收入	40,827.91	81,192.62	40,827.91
其他	42,839.47	62,172.44	42,839.47
合计	249,107.38	217,309.39	249,107.38

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
生育津贴	南京社会 保险管理 中心	补助	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而 获得的补助 (按国家级政 策规定依法取 得)	否	否		29,537.00	与收益相 关
生育津贴	北京社保 基金管理 中心	补助				94,000.00		与收益相 关

59、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	1,250,000.00	783,000.00	1,250,000.00
非流动资产毁损报废损失		4,502.25	
其他支出	262,511.26	362,234.47	262,511.26

合计	1,512,511.26	1,149,736.72	1,512,511.26
----	--------------	--------------	--------------

60、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	7,245,362.35	-2,603,630.28
递延所得税费用	-1,666,648.59	5,116,919.04
合计	5,578,713.76	2,513,288.76

(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	-79,746,260.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,936,565.17
子公司适用不同税率的影响	5,337,314.79
调整以前期间所得税的影响	115,487.24
非应税收入的影响	503,219.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	982,899.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,727.53
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	17,274,571.64
其他	1,334,514.14
所得税费用	5,578,713.76

61、其他综合收益

详见附注 42、其他综合收益

62、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
备用金及保证金等往来款中的现金收回	61,252,091.63	74,053,876.80
利息收入	7,202,465.35	6,434,047.84
政府补助资金	5,219,470.86	6,105,621.09
其他	28,167,152.38	4,258,171.07
合计	101,841,180.22	90,851,716.80

(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
备用金及保证金等往来款项中的现金支出	94,019,353.23	129,430,502.64
付现费用等	79,887,709.46	95,393,621.62
其他	6,112,410.25	41,201,472.97
合计	180,019,472.94	266,025,597.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(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
其他		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(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
新租赁准则下支付的房租现金	5,711,613.10	
合计	5,711,613.10	

63、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	-85,324,974.43	-148,268,072.98
加：资产减值准备	-28,086,613.36	-32,623,937.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,989,256.35	25,475,741.98
使用权资产折旧	12,994,744.53	
无形资产摊销	38,947,282.19	34,178,799.31
长期待摊费用摊销	4,312,051.54	3,796,880.87
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）	-3,233,223.03	-49,645.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-500.00	-39,905.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填	0.00	-211,676.62

列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	82,152,894.80	92,436,136.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,465,576.57	-39,893,267.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	128,462.80	6,943,721.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,794,595.87	-1,826,802.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,564,509.50	-232,638,785.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	251,471,341.51	316,663,706.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,340,683.95	-252,503,150.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	238,866,724.91	-228,560,257.28
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	600,728,533.21	413,269,560.95
减：现金的期初余额	982,992,742.68	716,214,452.48
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	-382,264,209.47	-302,944,891.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	600,728,533.21	982,992,742.68
其中：库存现金	96,114.21	81,069.21
可随时用于支付的银行存款	600,551,146.34	980,636,117.98
可随时用于支付的其他货币资金	81,672.66	2,275,955.49
三、期末现金及现金等价物余额	600,728,933.21	982,993,142.68

64、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：

65、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	97,350,214.26	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金等
应收票据	201,167,755.79	已背书、贴现尚未到期未终止确认的票据+质押的票据
固定资产	28,363,034.33	尚未办妥产权证书的固定资产
应收账款	89,596,147.60	已背书转让未到期的云信、融信
应收款项融资	27,130,978.95	票据池质押
其他非流动资产	1,097,930.49	期房购置款
合计	444,706,061.42	

66、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			11,545,313.64
其中：美元	2,424.59	6.7114	16,272.37
欧元	1,338.35	7.0084	9,379.69
港币	24,426.41	0.85519	20,889.22
新加坡元	614,362.98	4.8170	2,959,386.47
瑞士法郎	0.52	7.0299	3.66
日元	781.50	0.049136	38.40
林吉特	139,237.59	0.65572	91,300.87
肯先令	148,289,327.01	0.05697	8,448,042.96
应收账款			22,969,647.69
其中：美元			
欧元			
港币	25,895,041.70	0.85519	22,145,180.71
新加坡元	171,157.77	4.8170	824,466.98
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			566,006.79
其中：欧元	80,761.20	7.0084	566,006.79
其他应付账款			257,972.01
其中：美元	44.15	6.7114	296.34
肯先令	4,523,006.32	0.05697	257,675.67

(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

67、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
战略性新兴产业发展专项资金	10,000,000.00	递延收益	10,000,000.00
南京市财政局南京市科学技术局(系统)省第十批一省科技成果转化专项经费	9,000,000.00	递延收益	
智慧融合的新型路由交换设备研究	493,500.00	递延收益	
城市轨道交通车辆智能巡检装备及调度系统研究	2,076,585.28	递延收益	2,076,585.28
北京工业设计促进专项设计领军机构经费	600,000.00	递延收益	12,266.91
2020 年度创新型城市建设专项资金	500,000.00	递延收益	
软件即征即退收入	7,557,965.15	其他收益	7,557,965.15
稳岗补贴	1,075,344.63	其他收益	1,075,344.63
苏州市 2021 年度第四十五批科技发展计划	500,000.00	其他收益	500,000.00
个税手续费返还	943,651.25	其他收益	943,651.25
专利补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
北京市朝阳区发改委中小企业引导资金	1,000,720.00	其他收益	1,000,720.00
北京市经济和信息化局北京市高精尖产业发展专项经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训补贴	13,300.00	其他收益	13,300.00
武汉市洪山区科学技术和经济信息化局年度企业研发投入补贴	53,100.00	其他收益	53,100.00
武汉市洪山区科学技术和经济信息化局奖励金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收到南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2021 年专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2021 年度建邺区技术合同认定奖励	52,856.00	其他收益	52,856.00
其他小额补助汇总	317,012.97	其他收益	317,012.97

(2) 政府补助退回情况

□适用☑不适用

68、其他

八、合并范围的变更

1、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：

本期注销神州城轨技术（苏州）有限公司。

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	
西藏神铁创业投资有限公司	西藏	西藏	技术	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁车辆技术有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
南京拓控信息科技股份有限公司	南京	南京	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
苏州华兴致远电子科技有限公司	苏州	苏州	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
武汉利德测控技术有限公司	武汉	武汉	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
神州高铁线路技术有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁供电技术有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
北京交大微联科技有限公司	北京	北京	技术	90.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
神州高铁轨道交通运营管理有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
北京华高世纪科技股份有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
神铁租赁（天津）有限公司	天津	天津	租赁	100.00%	0.00%	投资设立
神铁商业保理（天津）有限公司	天津	天津	保理	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁（香港）有限公司	香港	香港	技术	100.00%	0.00%	投资设立
广州神铁牵引设备有限公司	广州	广州	技术	0.00%	57.22%	非同一控制下企业合并
神州城轨技术有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
北京神州高铁投资管理有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁国际有限公司	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁海外技术（北京）有限公司	北京	北京	实业	100.00%	0.00%	投资设立
廊坊新轨迹教育科技有限公司	廊坊	廊坊	教育	100.00%	0.00%	投资设立
唐山神高铁路发展有限公司	唐山	唐山	技术	65.00%	0.00%	现金收购
神铁轨交教育培训学校（天津）有限公司	天津	天津	服务	100.00%	0.00%	投资设立
北京国润祁连创业投资中心（有限合伙）	北京	北京	投资	99.67%	0.00%	投资设立

(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
北京交大微联科技有限公司	10.00%	-964,053.21		108,660,818.26

(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
北京交大微联科技有限公司	1,126,419,594.14	241,716,615.25	1,368,136,209.39	272,791,065.20	8,736,961.72	281,528,026.92	1,116,363,909.42	273,819,092.88	1,390,183,002.30	281,678,530.41	13,011,421.68	294,689,952.09

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
北京交大微联科技有限公司	93,461,843.89	-9,640,532.10	-9,640,532.10	98,945,847.18	156,620,419.35	10,790,068.95	10,790,068.95	79,027,989.14

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	天津	天津	服务业	41.00%	0.00%	权益法
天津三号线轨道交通运营有限公司	天津	天津	服务业	10.00%	0.00%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	天津三号线轨道交通运营有限公司	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	天津三号线轨道交通运营有限公司
流动资产	514,753,340.75	611,495,922.59	455,403,399.44	457,015,752.02
非流动资产	7,261,760,007.62	9,258,947,167.11	7,304,778,871.70	9,351,632,895.39
资产合计	7,776,513,348.37	9,870,443,089.70	7,760,182,271.14	9,808,648,647.41
流动负债	72,652,923.75	172,254,912.51	91,811,623.87	136,961,789.72

非流动负债	6,046,265,600.00	7,628,638,116.47	6,071,265,600.00	7,661,322,959.96
负债合计	6,118,918,523.75	7,800,893,028.98	6,163,077,223.87	7,798,284,749.68
净资产	1,657,594,824.62	2,069,550,060.72	1,597,105,047.27	2,010,363,897.73
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,657,594,824.62	2,069,550,060.72	1,597,105,047.27	2,010,363,897.73
按持股比例计算的净资产份额	679,613,878.09	206,955,006.07	654,813,069.38	201,036,389.77
调整事项	59,796,595.49	16,968,300.47	37,847,662.25	11,873,932.52
--商誉	0.00	0.00		
--内部交易未实现利润			-517,257.53	
--其他	59,796,595.49	16,968,300.47	38,364,919.78	11,873,932.52
对联营企业权益投资的账面价值	739,410,473.58	223,923,306.54	692,660,731.63	212,910,322.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			0.00	0.00
营业收入	213,970,861.73	242,088,850.73	229,716,449.60	266,229,219.62
净利润	57,118,195.23	58,063,967.74	48,107,489.85	39,003,841.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	57,118,195.23	58,063,967.74	48,107,489.85	39,003,841.41
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	447,701,713.07	457,804,839.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,103,126.56	-14,589,490.77
--综合收益总额	-10,103,126.56	-14,589,490.77

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

- 市场风险

1.) 汇率风险

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。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配、运用金融机构的外汇衍生产品等方法降低外汇风险。

本集团面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。本集团主要业务活动以人民币计价结算。除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表中所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日
货币资金-港币	24,426.41	25,855.88
货币资金-林吉特	139,237.59	27,421.16
货币资金-欧元	1,338.35	1,418.25
货币资金-美元	2,424.59	11,841.76
货币资金-日元	781.50	7.50
货币资金-瑞士法郎	0.52	0.52
货币资金-新加坡元	614,362.98	614,362.36
货币资金-肯先令	148,289,327.01	
其他应付款-港币		828,895.00
其他应付款-林吉特		322,253.82
其他应付款-美元	44.15	929,975.69
其他应付款-肯先令	4,523,006.32	
其他应收款-林吉特		220,340.00
其他应收款-美元		

应付账款-港币		
应付账款-林吉特		72,115.79
应付账款-欧元	80,761.20	
应付账款-美元		
应付账款-瑞士法郎		
应收账款-港币	25,895,041.70	26,946,316.00
应收账款-欧元		
应收账款-美元		156,000.00
应收账款-新加坡元	171,157.77	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

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。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。本集团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，满足各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，利率上升或下降 100 个基点，将不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 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。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本集团通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本集团才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(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。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2022 年 6 月		2021 年 6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	1,767,036.37	1,767,036.37	1,709,331.12	1,709,331.12
所有外币	对人民币贬值 5%	-1,767,036.37	-1,767,036.37	-1,709,331.12	-1,709,331.12

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	285,369,971.26	285,369,971.26
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	285,369,971.26	285,369,971.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本集团持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价是在除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国国投高新产业投资有限公司	北京	项目投资、项目管理	344,840.35 万人民币	25.62%	25.62%

本企业的母公司情况的说明

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的表 决权比例 (%)
中国国投高新产业投资有限公司	北京	项目投资、项目管理	344,840.35	25.62	25.62

本企业最终控制方是国家开发投资集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
河南禹亳铁路发展有限公司	联营企业
北京北交新能科技有限公司	联营企业
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	联营企业
天津三号线轨道交通运营有限公司	联营企业
青岛海信微联信号有限公司	联营企业

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
国投智能科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国投财务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
安信证券股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中国投融资担保股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
浩吉铁路股份有限公司	最终控制方控制的其他企业的联营企业
蒙冀铁路有限责任公司	最终控制方控制的其他企业的联营企业
上海锦申信息科技有限公司	其他关联方关系

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
国投智能科技有限公司	购买服务	88,495.58		否	88,495.58

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
北京北交新能科技有限公司	保理	948,018.17	
青岛海信微联信号有限公司	销售商品	1,160,346.91	3,442,617.70
河南禹亳铁路发展有限公司	销售商品	431,858.41	
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	销售商品	21,999,509.72	

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南禹亳铁路发展有限公司	融资租赁	0.00	22,131,554.28

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华高世纪科技股份有限公司	5,000.00	2022年03月24日	2023年03月24日	否
北京华高世纪科技股份有限公司	2,000.00	2022年01月01日	2023年01月01日	否
北京华高世纪科技股份有限公司	1,500.00	2021年08月24日	2022年08月25日	否
北京华高世纪科技股份有限公司	350.12	2020年12月08日	2022年11月16日	否
北京交大微联科技有限公司	1,000.00	2022年02月01日	2022年04月01日	是
北京新联铁集团股份有限公司	5,000.00	2022年03月09日	2023年03月08日	否
北京新联铁集团股份有限公司	10,000.00	2021年11月24日	2022年08月31日	否
北京新联铁集团股份有限公司	25,000.00	2021年11月02日	2022年10月08日	否
北京新联铁集团股份有限公司	5,000.00	2021年11月02日	2022年10月08日	否
北京新联铁集团股份有限公司	10,000.00	2021年07月28日	2022年07月25日	否
北京新联铁集团股份有限公司	12,091.00	2021年04月28日	2022年04月27日	是
北京新联铁集团股份有限公司	7,909.00	2021年04月28日	2022年09月27日	否
北京新联铁集团股份有限公司、廊坊新路通机电科技发展有限公司	10,000.00	2020年07月22日	2030年07月30日	否
广州神铁牵引设备有限公司	4,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	否
辽宁天晟远润物流有限公司	10,000.00	2022年04月26日	2026年04月25日	否
南京拓控信息科技股份有限公司	3,000.00	2021年11月26日	2022年11月26日	否
神州城轨技术有限公司	1,000.00	2022年06月20日	2023年06月20日	否
神州城轨技术有限公司	3,000.00	2021年07月06日	2022年07月06日	否
神州城轨技术有限公司	1,000.00	2021年06月22日	2022年06月24日	是
神州高铁海外技术(北京)有限公司	1,505.00	2020年07月29日	2026年04月28日	否
神州高铁海外技术(北京)有限公司、神州高铁国际有限公司、CHSRMALAYSIASDN. BHD.	29,160.00	2020年12月23日	2026年04月28日	否
苏州华兴致远电子科技有限公司	3,000.00	2021年05月18日	2026年04月09日	否
苏州华兴致远电子科技有限公司	3,000.00	2020年12月30日	2023年12月30日	否
苏州华兴致远电子科技有限公司	2,200.00	2020年07月23日	2023年07月22日	否
苏州华兴致远电子科技有限公司	3,000.00	2022年01月24日	2023年01月23日	否
沃尔新(北京)自动设备有限公司	10,000.00	2021年07月26日	2022年07月25日	否
武汉利德测控技术有限公司	3,000.00	2022年03月21日	2023年03月20日	否
武汉利德测控技术有限公司	3,000.00	2021年12月01日	2022年12月20日	否
武汉利德测控技术有限公司	6,000.00	2021年11月23日	2022年11月22日	否
武汉利德测控技术有限公司	8,000.00	2021年11月22日	2022年11月21日	否
武汉利德测控技术有限公司	8,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
武汉利德测控技术有限公司	5,000.00	2021年06月21日	2022年06月21日	否
武汉利德测控技术有限公司	10,000.00	2020年11月23日	2022年10月12日	否
武汉利德测控技术有限公司	8,000.00	2022年05月30日	2023年04月19日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,188,502.01	3,308,741.74

(6) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
国投财务有限公司	存款	375,570,643.78	822,499,461.98
国投财务有限公司	借款	719,000,000.00	1,001,216,875.00
国投财务有限公司	利息收入	556,514.74	620,449.96
国投财务有限公司	利息支出	17,537,276.39	20,297,036.12
中国投融资担保股份有限公司	担保费		4,419,575.47
国投财务有限公司	手续费支出	559.00	

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
应收账款	河南禹亳铁路发展有限公司	56,616,648.38	28,308,324.19	56,323,848.38	28,161,924.19
其他应收款	天津三号线轨道交通运营有限公司	573,300.45	57.33	573,300.45	0.00
应收账款	北京北交新能科技有限公司	14,368,833.21	198,590.53	33,239,111.25	334,371.74
预付账款	北京北交新能科技有限公司	23,381,290.84	0.00	25,504,600.00	0.00
应收账款	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	18,465,484.26	295,264.23	18,274,631.18	210,158.26
合同资产	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	0.00	0.00	768,972.00	8,843.18
其他应收款	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	0.00	0.00	3,453,915.88	345.39
应收账款	蒙冀铁路有限责任公司	863,076.93	863,076.93	863,076.93	863,076.93
应收账款	浩吉铁路股份有限公司	1,795,353.22	105,549.88	1,795,353.22	105,549.88
应收账款	上海锦申信息科技有限公司	4,450,000.00	4,450,000.00	4,450,000.00	4,450,000.00

应收账款	福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司	0.00	0.00	174,700.00	2,009.05
------	-------------------	------	------	------------	----------

(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
其他应付款	国家开发投资集团有限公司	6,100,000.00	6,100,000.00
其他应付款	北京北交新能科技有限公司	438,373.00	1,173,309.16
应付账款	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	21,737.00	21,737.00
合同负债	青岛海信微联信号有限公司	0.00	1,016,226.80

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,727,000.00
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	公司授予激励对象股票期权的行权价格为 4.17 元/份，合同剩余期限两年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2019 年 5 月 29 日，本公司第十三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。2019 年 10 月，公司收到国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于神州高铁技术股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]541 号），原则同意神州高铁实施股票期权激励计划，及神州高铁股票期权激励计划的业绩考核目标。

2019 年 11 月 18 日，本公司完成了 2019 年股票期权激励计划的授予登记工作，本公司向 251 名激励对象授予 6,999.10 万份股票期权，约占神州高铁股本总额 278,079.5346 万股的 2.52%。

截至 2022 年 6 月 30 日，已离职员工持有股票期权 31,322,000 份，已失效。

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	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）确定权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	516,854.11

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,066,216.09
---------------------	--------------

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截至 2022 年 6 月 30 日，本集团未结清保函金额为 395,714,841.86 元。

2. 截至 2021 年 12 月 31 日，本集团已经贴现或背书但尚未到期的商业承兑汇票为 19,288,759.91 元。

3. 本公司提供担保情况，详见本附注十二、5（3）。

4. 本公司与北京国润祁连创业投资中心（有限合伙）（以下简称“国润祁连”），国润互联投资管理（北京）有限公司（以下简称国润互联）于 2018 年 1 月 4 日签署《北京国润祁连创业投资中心（有限合伙）合伙协议》，本公司认缴出资 30,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司实缴出资人民币 12,000.00 万元。

2019 年 1 月 25 日，北京国润祁连创业投资中心（有限合伙）（以下简称国润祁连）与北京华软长青投资合伙企业（有限合伙）（以下简称华软长青）签订《股份转让协议》，华软长青将其持有的华软资本管理集团股份有限公司（以下简称华软资本）1,135.7372 万股股份转让给国润祁连，转让价款为人民币 12,960.00 万元。同日，本公司与国润祁连、华软长青、王广宇签订了《股份回购协议》，约定由华软长青到期回购国润祁连持有的华软资本 1,135.7372 万股股份，王广宇对回购价款的支付承担连带责任。同时约定，自《股份转让协议》签署之日起届满 12 个月启动回购工作，回购启动后 12 个月内完成回购。同时还约定，自国润祁连取得华软资本股份之日起 27 个月时，国润祁连未全额收到回购价款的，视为华软长青违约，华软长青应按照约定回购价款的日万分之二支付违约金，王广宇连带承担违约责任。

本公司主张，国润互联作为国润祁连的执行事务合伙人，怠于行使权利，因此提起派生诉讼。由于国润祁连后于 2021 年 12 月就《回购协议》所涉纠纷向海淀法院提起诉讼，要求华软长青、王广宇履行股份回购等相关义务。因此，法院认为根据现有在案证据，不足以认定国润祁连执行事务合伙人国润互联怠于行使权利，驳回神州高铁起诉。国润祁连提起的回购纠纷案正在审理中，其诉讼请求与公司原诉讼请求一致，原案驳回对纠纷判决和公司行使权利无重大影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

十六、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	331,731,997.84	100.00%	23,570,045.88	7.11%	308,161,951.96	452,990,120.55	100.00%	16,828,312.20	3.71%	436,161,808.35
其中：										
账龄组合	115,497,087.21	34.82%	23,570,045.88	20.41%	91,927,041.33	120,879,812.60	26.68%	16,828,312.20	13.92%	104,051,500.40
其他组合	216,234,910.63	65.18%	0.00	0.00%	216,234,910.63	332,110,307.95	73.32%	0.00	0.00%	332,110,307.95
合计	331,731,997.84	100.00%	23,570,045.88	7.11%	308,161,951.96	452,990,120.55	100.00%	16,828,312.20	3.71%	436,161,808.35

按组合计提坏账准备：6,741,733.68

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	115,497,087.21	23,570,045.88	20.41%
其他组合	216,234,910.63	0.00	0.00%
合计	331,731,997.84	23,570,045.88	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	170,824,174.75
0-6 个月	166,364,604.39
6 个月-1 年(含 1 年)	4,459,570.36
1 至 2 年	19,825,333.94
2 至 3 年	92,172,927.51
3 年以上	48,909,561.64
3 至 4 年	46,976,509.44
5 年以上	1,933,052.20
合计	331,731,997.84

(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	
坏账准备	16,828,312.20	6,741,733.68				23,570,045.88
合计	16,828,312.20	6,741,733.68				23,570,045.88

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(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
第一名	178,541,059.80	53.82%	0.00
第二名	45,051,509.44	13.58%	12,736,061.72
第三名	26,085,000.00	7.86%	3,273,667.50
第四名	21,138,982.57	6.37%	2,652,942.31
第五名	14,830,474.97	4.47%	0.00
合计	285,647,026.78	86.10%	

(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

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	136,000,000.00	136,000,000.00
其他应收款	1,056,428,723.54	967,725,970.07
合计	1,192,428,723.54	1,103,725,970.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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)	
2022 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) 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
北京交大微联科技有限公司	117,000,000.00	117,000,000.00
神州高铁车辆技术有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00
合计	136,000,000.00	136,000,000.00

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
北京交大微联科技有限公司	117,000,000.00	1 年以上	暂缓支付	否, 经营情况良好
神州高铁车辆技术有限公司	19,000,000.00	1 年以上	暂缓支付	否, 经营情况良好
合计	136,000,000.00			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
关联方往来款	1,030,702,358.54	941,798,358.54
其他单位往来	63,594,161.04	63,594,161.04
其他	3,675.00	7,441.53
合计	1,094,300,194.58	1,005,399,961.11

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	37,673,991.04			37,673,991.04
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	197,480.00			197,480.00
2022 年 6 月 30 日余额	37,871,471.04			37,871,471.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	589,917,328.49
0-6 个月	206,386,400.05
6 个月-1 年(含 1 年)	383,530,928.44
1 至 2 年	403,410,611.06
2 至 3 年	39,849,841.83
3 年以上	61,122,413.20
3 至 4 年	1,975,352.16
4 至 5 年	32,793,600.00
5 年以上	26,353,461.04
合计	1,094,300,194.58

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	
坏账准备	37,673,991.04	197,480.00				37,871,471.04
合计	37,673,991.04	197,480.00				37,871,471.04

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
第一名	往来款	447,129,167.15	账龄 0~6 个月 150,000,000.00 元, 账龄 7~12 个月 297,129,167.15 元。	40.86%	0.00
第二名	往来款	190,312,022.76	账龄 7~12 个月 85,087,415.38 元, 账龄 1~2 年 105,224,607.38 元。	17.39%	0.00
第三名	往来款	186,163,420.05	账龄 0~6 个月 56,332,725.05 元, 账龄 7~12 个月 1,291,749.86 元, 账龄 1~2 年 128,538,945.14 元。	17.01%	0.00
第四名	往来款	157,198,647.26	账龄 1~2 年	14.37%	0.00
第五名	往来款	36,149,100.00	账龄 3~4 年	3.30%	10,844,730.00
合计		1,016,952,357.22		92.93%	10,844,730.00

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	5,355,587,023.42	381,929,819.55	4,973,657,203.87	5,385,021,669.71	381,929,819.55	5,003,091,850.16
对联营、合营企业投资	2,350,997,039.67	1,200,457,974.07	1,150,539,065.60	2,307,152,183.82	1,200,457,974.07	1,106,694,209.75
合计	7,706,584,063.09	1,582,387,793.62	6,124,196,269.47	7,692,173,853.53	1,582,387,793.62	6,109,786,059.91

(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	其他		

				值准备			
神州高铁轨道交通设计（天津）有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			0.00	
神州城轨技术有限公司	50,188,667.16	54,988.05				50,243,655.21	
神州高铁海外技术（北京）有限公司	50,004,784.77	1,104.18				50,005,888.95	
神州高铁轨道交通运营管理有限公司	50,250,979.58	50,773.77				50,301,753.35	
神铁租赁（天津）有限公司	500,038,474.46	-5,668.11				500,032,806.35	
神州高铁（香港）有限公司	28,192,562.14					28,192,562.14	
神州高铁车辆技术有限公司	69,209,696.38	79,239.48				69,288,935.86	
神州高铁供电技术有限公司	103,475,905.87					103,475,905.87	
神州高铁线路技术有限公司	50,439,149.57	72,305.24				50,511,454.81	
西藏神铁创业投资有限公司	31,026,294.13					31,026,294.13	
廊坊新轨迹教育科技有限公司	10,010,305.66					10,010,305.66	
唐山神高速铁路发展有限公司	17,286,230.00					17,286,230.00	
神铁商业保理（天津）有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
北京华高世纪科技股份有限公司	814,824,855.04	113,067.80				814,937,922.84	114,178,638.12
北京国润祁连创业投资中心（有限合伙）	120,000,000.00					120,000,000.00	
北京神州高铁投资管理有限公司	95,876,525.08	-5,263.24				95,871,261.84	
新路智铁科技发展有限公司	964,206.02					0.00	
南京拓控信息科技股份有限公司	422,020,962.94	46,982.76				423,032,151.72	
苏州华兴致远电子科技有限公司	406,346,236.30	-17,917.12				406,328,319.18	
北京交大微联科技有限公司	1,225,985,860.83	154,562.79				1,226,140,423.62	144,635,448.74
武汉利德测控技术有限公司	726,950,154.23	21,178.11				726,971,332.34	123,115,732.69
合计	5,003,091,850.16	565,353.71	30,000,000.00			4,973,657,203.87	381,929,819.55

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京轨道交通精智科技有限公司	8,329,487.24			-665.06						8,328,822.18	
河南禹亳铁路发展有限公司	399,542,025.93									399,542,025.93	1,200,457.97
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	507,203,406.92			33,598,938.37						540,802,345.29	
天津三号线轨道交通运营有限公司	191,619,289.66			10,246,582.54						201,865,872.20	
小计	1,106,694,209.75			43,844,855.85						1,150,539,065.60	1,200,457.97
合计	1,106,694,209.75			43,844,855.85						1,150,539,065.60	1,200,457.97

(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	4,553,358.00	4,460,504.60	6,736,640.55	6,601,907.74
合计	4,553,358.00	4,460,504.60	6,736,640.55	6,601,907.74

与履约义务相关的信息：

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。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	43,844,855.85	35,180,555.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,730,061.13	-28,027.53
处置交易性金融资产取得的投资收益		449,694.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,150,988.16	7,606,248.30
子公司分红		
合计	46,265,782.88	43,208,470.22

6、其他

十七、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	3,020,112.09	处置固定资产的损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,627,003.98	收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,045,235.29	违约金及对外捐赠等
减：所得税影响额	2,653,080.25	
少数股东权益影响额	81,184.71	
合计	16,867,615.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-1.52%	-0.0310	-0.0310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96%	-0.0309	-0.0309

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