



高铁电气

NEEQ : 873023

中铁高铁电气装备股份有限公司

China Railway High-speed Electrification

Equipment Corporation Limited



半年度报告

2019

公司半年度大事记

4月28日至29日，中铁高铁电气装备股份有限公司一届一次职工代表大会隆重召开。公司84名正式代表、9名列席代表齐聚一堂，共商公司发展大计。

6月2日，在第四届“首都国企开放日”——走进中铁电气化局宝鸡科技产业园活动中，中铁高铁电气装备股份有限公司迎来了陕西日报、陕西工人报、陕西人民广播电视台、新华网陕西频道、宝鸡日报、宝鸡电视台6家媒体记者和40余市民、大学生前来参观。中铁电气工业有限公司党委书记沈华、工会主席李朝臻及高铁电气领导班子成员参加了活动。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节 财务报告	30
第八节 财务报表附注	42

释义

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

		用
承力索	指	电气化铁路中悬挂接触线的承力线索，主要作用是通过吊弦将接触线悬挂起来
接触轨	指	将电能传输到地铁和城市轨道交通系统电力牵引车辆上的装置
接触轨系统	指	由钢铝复合轨（包括铝轨本体和不锈钢带）、膨胀接头、端部弯头等相关部件及绝缘支撑装置组成，为电力机车组提供电能
甲供	指	由基本建设单位提供原材料，施工单位仅提供建筑劳务的工程
铁运 2012（12）号文件	指	关于印发《电气化铁路接触网器材管理办法》的通知
铁总下发 156 号文件	指	铁总物资【2017】156 号：中国铁路总公司关于印发铁路建设项目“四电”系统集成甲供物资目录的通知
蒙华铁路	指	蒙西到华中煤运铁路，北起内蒙古浩勒报吉站，终点到达江西省吉安市，线路全长 1837 公里
京张铁路	指	京张铁路起始自北京丰台柳村，经居庸关、八达岭、河北省的沙城、宣化至张家口，全长为 201.2 公里
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人赵戈红、主管会计工作负责人杨春燕及会计机构负责人（会计主管人员）王瑾保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会（监事会）办公室、公司财务部
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 3. 经与会董事签字确认的公司《第一届董事会第八次会议决议》。 4. 经与会监事签字确认的公司《第一届监事会第三次会议决议》。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中铁高铁电气装备股份有限公司
英文名称及缩写	China Railway High-speed Electrification Equipment Corporation Limited
证券简称	高铁电气
证券代码	873023
法定代表人	赵戈红
办公地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王舒平
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13892747597
传真	0917-3432524
电子邮箱	nicola_snow@163.com
公司网址	www.bjqcc.com
联系地址及邮政编码	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号，邮编：721006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会（监事会）办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 10 月 10 日
挂牌时间	2018 年 10 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业-372 城市轨道交通设备制造-3720 城市轨道交通设备制造
主要产品与服务项目	电气化铁路接触网零部件、城市轨道交通供电产品和轨外产品的研发、设计、制造和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	282,189,913
优先股总股本（股）	0
控股股东	中铁电气工业有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：国资委；一致行动人：中铁电气工业有限公司、四川艾德瑞电气有限公司

四、 注册情况

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

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	631,948,038.31	556,999,890.16	13.46%
毛利率%	23.58%	21.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	49,747,610.41	32,960,313.48	50.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,657,298.31	33,160,710.85	49.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.09%	7.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.08%	7.52%	-
基本每股收益	0.18	0.12	50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,882,612,882.68	1,712,597,787.11	9.93%
负债总计	1,355,653,302.51	1,236,338,242.90	9.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	517,680,541.65	467,932,931.24	10.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.66	10.63%
资产负债率%（母公司）	72.95%	72.91%	-
资产负债率%（合并）	72.01%	72.19%	-
流动比率	1.07	1.05	-
利息保障倍数	129.28	228.15	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-61,005,039.50	127,007,896.95	-148.03%
应收账款周转率	0.96	0.67	-
存货周转率	1.10	1.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.93%	2.35%	-
营业收入增长率%	13.46%	10.84%	-
净利润增长率%	57.77%	7.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	282,189,913	282,189,913	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	100,000.00
其他营业外收入和支出	6,267.50
非经常性损益合计	106,267.50
所得税影响数	15,940.13
少数股东权益影响额（税后）	15.27
非经常性损益净额	90,312.10

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 _____ √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

我公司属于制造业中的铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，主营业务范围为电气化铁路接触网零部件和城市轨道交通供电产品的研发、设计、制造和销售。公司拥有一个国家级企业技术中心，有效授权专利 127 个，铁路接触网产品在 160km/h、250km/h 和 350km/h 市场均有不错的业绩，公司有全套接触网产品的生产许可，具有同时供应多条长线路的生产能力，为铁路局、铁路公司、铁路建设单位、铁路运营单位以及地方汽车企业等客户提供工艺精湛、质量可靠、科技含量高、安装使用方便、具有完备售后服务的铁路、城市轨道交通供电接触网产品。公司收入来源占比较高的是电气化铁路接触网零部件、城市轨道交通供电产品两大主营业务产品

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

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年，公司实现营业收入 6.32 亿元人民币，营业成本 4.83 亿元人民币，实现净利润 5235.23 万元人民币。

上半年，公司主营业务收入仍以电气化铁路接触网零部件、城市轨道交通供电产品为主，并未发生较大变化。营销模式仍以公开招投标为主。

公司研究中心通过不断技术创新，研究开发了适用于铁路工程的新型“简统化接触网装备”产品，产品通过国家级认证，取得 CRCC 认证证书，并在蒙华铁路和京张铁路实现供货；“防淹门刚性悬挂可断开技术研究”目前已完成产品试制，并将在香港 1120B 线路进行应用；

2019 年，公司紧抓售后服务力度，加强售后服务建设，扩充售后服务人员，努力打造一支一流的售后服务队伍，为顾客提供更加快捷高效的服务。

三、 风险与价值

1、 产业政策变化的风险

公司产品属于我国战略性新兴产业中的轨道交通装备产业，是国家近年来重点鼓励发展的产业之一。随着国家对高速铁路建设的持续投入以及全国范围内开展城市轨道交通基础设施建设的城市不断增加，轨道交通装备产业呈现良好的发展态势。在积极产业政策的引导和鼓励下，公司加大研发投入，努力提高研发能力和技术创新水平，通过引进消化吸收先进技术和自主创新相结合的方式，掌握了行业内的关键核心技术，并通过技术优势提升产品，进而实现自身的发展。纵观整个轨道交通装备及下游产业，其快速发展主要得益于国家相关产业政策的大力支持和推动，整个产业的发展对政策的依赖性较强。虽然相关产业政策在未来可预见的几年内出现较大变化的可能性较小。但如果产业政策发生不利变化，将对公司的生产经营造成较大影响。

采取措施：公司管理层将及时关注产业政策及变化趋势，一旦产业政策出现不利变化的迹象，及时对业务进行相应调整。自铁路产品实施甲供经过一年多来以来，公司铁路市场积极参与甲供招投标，中标了多个以铁路公司作为主体的大型项目，公司产品质量优良，现场服务及时到位，给客户留下了十分良好的印象。而且公司目前也积极与各运营单位进行业务合作，开拓运维市场。同时，公司将地铁运营

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

2、主营业务对铁路行业依赖的风险

公司产品主要应用在铁路领域，客户包括各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司。公司业务对铁路行业的依赖性较强，受铁路建设投资及城市轨道交通建设投资的规模和速度影响较大。轨道交通作为一种重要的交通工具，一方面已被出行大众普遍接受，另一方面也受到来自公路、航空等其他领域的竞争。另外，不论是城市间的高铁还是城市内地铁、轻轨等，其安全性都因关系到国计民生而备受关注。一旦铁路建设或运行过程中出现如重大安全事故等意外状况，会直接影响铁路建设投资的安排和进度，对整个行业发展造成不利影响。而公司业务对行业的依赖性也势必导致因行业的不利变化使公司经营受到不利影响。

采取措施：公司在经营现有业务的同时，也在基于自身的核心技术积极进行新产品的研发并为新产品开拓新的应用领域，旨在降低对铁路和城市轨道交通行业的依赖性。公司目前已与地方汽车公司、电力企业等进行沟通合作，成功打入了汽车零配件、电气产品零部件行业。公司还在紧固件开发上加大投入，目前公司紧固件产品已能完全达到国家标准。公司一直在进行轨外产品技术储备和市场开拓，并已取得成效，是降低主营业务对铁路市场的依赖给公司带来经营风险的一个重要举措。

3、人才流失的风险

轨道交通装备的设计、制造所包含的技术含量较高，技术的积累及人才的储备均需一个较长的过程，整个行业也因此形成了较高的技术壁垒。同时，产品的技术创新也需要有稳定的技术团队支撑，而相关高端人才在短时间内难以大规模培养，因此，行业也具有较高的人才壁垒。公司经过长期的积累和沉淀，形成了一支较为稳定的专业人才队伍和有效的人才培养机制。如果公司未来出现人才流失，将对公司的日常生产经营及产品研发造成不利影响。

应对措施：公司与全体正式员工均签署了劳动合同，并为其缴纳社保及住房公积金、企业年金，解除其后顾之忧。同时，公司为员工提供具有市场竞争力的薪酬待遇并积极为员工营造良好的工作环境，使员工愿意为公司长期服务。

4、控股股东不当控制的风险

公司控股股东为中铁电工，其直接持有公司 268,681,583 股股份，持股比例为 95.21%。绝对控股的地位使公司控股股东在客观上存在利用其控股或控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能影响公司及中小股东的利益。

应对措施：公司将进一步建立健全法人治理制度，制定完善《公司章程》和公司的各项决策、监控制度，对股东大会、董事会、监事会的职权进行更加明确的规定，防止公司控股股东利用其控制地位对公司的正常经营造成不利影响，保障公司的持续健康发展。

5、关联方交易的风险

在十三五和一带一路战略的规划中，高速铁路和城市轨道交通项目作为重点项目，有很大的市场空间。我公司之前的销售客户中，集团公司作为集成商招标的项目占有相当大的比例，在铁总下发 156 号文件后，对招标模式进行了调整，由以前的集成走向甲供，高铁电气借助于集团公司系统集成优势明显降低。公司营业收入中关联方交易占比较高也是由公司下游的市场格局所导致。中国的铁路工程建设领域，中国中铁和中国铁建两家超大型企业占据绝大多数的市场份额，而公司作为中国中铁的间接控股企业，不可避免地会与中国中铁及其控制的其他企业发生业务。近年来，随着公司在业内的影响力不断扩大，公司也在积极与非关联方公司开展业务合作，并积极开拓新的市场。但在短期内，公司基于铁路行业客观情况，难以改变关联方交易比例较高的现状。

采取措施：由于现在新建铁路项目的接触网产品大多由铁总统一采购。面对这一变化，高铁电气立即转变经营思路，经营工作重心偏移到建设单位，大力发展轨道交通行业，另外，我公司还将积极扩展运维单位和地方电力部门等市场，巩固高铁电气的市场龙头地位。同时，公司将积极开拓非关联客户及铁路领域之外的新市场，未来逐步降低关联方业务占比，增强公司的市场竞争力和盈利能力。针对具体

项目进行执行过程管控，明确目标，避免呆账坏账产生，从而降低关联交易风险。

6、客户集中度较高的风险

2019年上半年，公司的新签合同和营业收入规模较上年度有所上升。公司凭借自身的产品，与客户已建立起了稳定的业务合作。同时，公司也在积极开拓新客户，扩大服务受众群体，增加收入来源。公司对前一大客户实现的收入占营业总收入的比重较大，公司存在客户集中度高的经营风险。

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

7、应收账款的风险

2019年初、2019年中期，应收账款的账面价值分别为64,413.95万元，66,987.23万元，占各时点资产总额的37.61%、35.58%；2018年中期、2019年中期，应收账款周转率分别为0.67、0.96。报告期末，应收账款的余额较大、周转率较低，主要与公司的业务特点、质保期长及信用政策执行情况等有关。虽然公司应收账款对象主要是各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通等资金实力雄厚，且资信良好的公司，但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款的管理，定期对账龄较长的款项进行催收，建立应收账款动态管理机制，以确保应收账款能够最终收回。

8、存货较高的风险

2019年初、2019年中期，存货账面价值分别为3.59亿元和5.22亿元，分别占资产总额的20.97%和27.73%，2019年存货增长率45.37%，公司存货规模增长较大。主要是因为2019年公司在执行合同较多，公司采用订单式生产模式，为了确保能够按期给客户交货以免耽误工程工期，并能够在接到订单后的规定时间内生产出客户所需的接触网产品，公司通常会根据施工方建设的总体进度安排生产以及根据年初计划执行的部分订单产品提前组织生产；同时受验收周期较长的影响，公司存货规模较高。虽然公司存货多为客户现场等待验收的产成品，但若未及时办理验收或验收不合格，或者供货项目建设放缓与延后，不能及时消化存货，将可能导致公司存货出现减值的风险。

应对措施：第一，企业自身将不断提高存货管理水平，对存货的原材料出入库、产成品出入库及存货定期盘点等存货管理内部控制环节进行规范并切实实施；第二，密切关注国家宏观经济政策的变化对存货价格的影响，进一步加强采购计划管理，优化库存量，降低存货对资金的占用，保持合理的存货储量；第三，加强与下游客户的合作，合理安排生产、及时组织发货验收，有效减少产品存货积压。

9、业绩季节性波动的风险

2019年上半年，由于铁路施工项目多为去年下半年签订合同的项目，且长大干线均要求在上半年内完成施工，公司生产较往年一二季度更加繁忙，新签合同和销售额也有所上升。但综合往年情况来看，公司营业收入在各季度的分布具有不均衡的特点，主要原因是接触网产品主要应用于铁路工程及城市轨道交通建设领域，其客户为各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司。目前，铁路及轨道建设过程中的设备采购遵循严格的预算管理制度，投资立项申请与审批集中在每年的第一季度；同时，受春节、北方天气寒冷、南方潮湿等因素影响，公司收入在第一季度低于全年平均水平，呈现一定的季节性特征。

应对措施：公司将积极拓宽公司产品在其他领域的应用，以平衡公司收入因铁路行业特性导致的季节性波动风险。

10、国际业务受贸易政策影响的风险

中国的“一带一路”战略给中国高铁产业带来了国际化的发展机遇。目前，我国已与多个国家进行高铁合作洽谈工作。公司目前承接的以色列红线项目正在进行建设，也与匈塞铁路建设方和泰国地方铁路公司进行了对接，总体海外项目拓展情况向好。但由于海外项目所在国家政策等因素的不确定性，对

国际业务也造成了一定的风险。国际业务受影响的主要风险主要是项目所在国家产业政策、经济政策影响。特别是在国际贸易中出现贸易摩擦、贸易保护方面影响，另外还存在汇率和当地法律法规影响的风险。

应对措施：公司管理层将及时关注国际贸易政策及变化趋势，在积极开拓国际市场的同时，对国内业务依然保持高度的重视，不致因国际业务的开展导致国内业务的松懈，努力实现公司业务在国内市场和国际市场齐头并进，一旦国际贸易政策出现对中国公司不利的变化，国内业务依然是公司持续经营的重要支撑。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

1、公司遵循“打造全球一流的牵引供电装备研发制造商和系统方案服务商”的发展愿景，加强市场经营、推进科学管理、突出科技创新，切实提升发展质量和竞争能力，努力开创企业高质量发展新局面。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，并和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，坚决贯彻落实企业社会责任，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益，履行生产经营过程中产生的环境保护责任义务。

公司未来将积极并继续履行社会责任，拓展社会责任领域，丰富社会责任内容，提升社会责任实践水平，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

2、公司建立“三让三不让”关爱员工制度，帮扶救助困难职工。“三让三不让”的目标是：让每位员工都有一个安全卫生的好环境、让每位员工都有一个工作生活的好心情、让每位员工都有一个身心健康的好体魄。不让一名职工家庭生活保障线以下、不让一名职工子女上不起学、不让一名职工看不起病。通过上下结合，确保全体员工，实现体面劳动、尊严生活、开心工作、全面发展。公司设立“三让三不让”专项资金，对困难职工给予生活补助，为住院职工报销医药费，减轻职工的压力。报告期内为50名职工发放三不让补助金共计83329元。

3、公司坚决贯彻落实环保责任，始终将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，牢固树立和贯彻绿色发展理念，严格遵守环境保护法律法规，积极主动履行企业环境保护的责任。公司制定完善的环保管理制度并有效实施，实现环保设施高效稳定运行；公司加强废水、废气、噪声达标治理，并与有资质的第三方回收公司签订危废处置合同，定期处置危废。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	210,000,000.00	37,566,600.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	646,750,000.00	279,898,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	180,000,000.00	53,482,152.70
6. 其他	14,700,000.00	110,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人或控股股东	-	2018/9/17	挂牌	同业竞争承诺	<p>公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>一、承诺除高铁电气外，未投资任何与高铁电气具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除高铁电气外，未经营也未为其他人或企业经营与高铁电气相同或类似的业务。</p>	已履行完毕
其他股东	-	2018/9/17	挂牌	同业竞争承诺	<p>公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>一、承诺除高铁电气外，未投资任何与高铁电气具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除高铁电气外，未经营也未为其他人或企业经营与高铁电气相同或类似的业务。</p>	已履行完毕
董监高	-	2018/9/17	挂牌	同业竞争承诺	<p>公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“七、公司</p>	已履行完毕

					<p>董事、监事、高级管理人员相关情况说明”中的“（三）董事、监事、高级管理人员与挂牌公司签订的重要协议或做出的重要承诺”之“2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺：</p> <p>一、承诺未投资任何与中铁高铁电气装备股份有限公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除中铁高铁电气装备股份有限公司外，本人未经营也未为他人经营与中铁高铁电气装备股份有限公司相同或类似的业务。承诺在担任中铁高铁电气装备股份有限公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与中铁高铁电气装备股份有限公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与中铁高铁电</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					气装备股份有限公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与中铁高铁电气装备股份有限公司发生任何形式的同业竞争。	
实际控制人或控股股东	2018/9/17	-	挂牌	同业竞争承诺	<p>公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>一、承诺在作为高铁电气直接、间接控股股东或实际控制人期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与高铁电气现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与高铁电气现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织形式与高铁电气发生任何形式的同业竞争。</p> <p>二、承诺不向其他业务与高铁电气相同、类似或在任何方面构成竞争的公</p>	正在履行中

					<p>司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>三、承诺不利用本公司对高铁电气的控制关系或其他关系，进行损害高铁电气及高铁电气其他股东利益的活动。</p> <p>四、保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致高铁电气的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	
其他股东	2018/9/17	-	挂牌	同业竞争承诺	<p>公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”中的“五、同业竞争情况”之“(二)关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>一、承诺在作为高铁电气直接、间接控股股东或实际控制人期间，本公司及本公司控制的其他企业，将不以任何形式从事与高铁电气现有业务或产品相同、相似或相竞争的</p>	正在履行中

					<p>经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与高铁电气现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织形式与高铁电气发生任何形式的同业竞争。</p> <p>二、承诺不向其他业务与高铁电气相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>三、承诺不利用本公司对高铁电气的控制关系或其他关系，进行损害高铁电气及高铁电气其他股东利益的活动。</p> <p>四、保证严格履行上述承诺，如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致高铁电气的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	
董监高	2018/9/17	-	挂牌	同业竞争承诺	公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”	正在履行中

				<p>中的“七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况说明”中的“（三）董事、监事、高级管理人员与挂牌公司签订的重要协议或做出的重要承诺”之“2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺：</p> <p>一、承诺在担任中铁高铁电气装备股份有限公司董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与中铁高铁电气装备股份有限公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与中铁高铁电气装备股份有限公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与中铁高铁电气装备股份有限公司发生任何形式的同业竞争。</p> <p>二、承诺不向其他业务与中铁高铁电气装备股份有限公司相</p>	
--	--	--	--	--	--

					<p>同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>三、承诺不利用本人对中铁高铁电气装备股份有限公司的控制关系或其他关系，进行损害中铁高铁电气装备股份有限公司及中铁高铁电气装备股份有限公司其他股东利益的活动。</p> <p>四、保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致中铁高铁电气装备股份有限公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

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

报告期内公司股东、实际控制人均未发生违反承诺的事宜。

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

制关系或其他关系，进行损害中铁高铁电气装备股份有限公司及中铁高铁电气装备股份有限公司其他股东利益的活动。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

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

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

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

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司现有股东中铁电气工业有限公司和四川艾德瑞电气有限公司分别由中铁电化局和中铁二院 100%出资持有，而中铁电化局和中铁二院均由中国中铁 100%出资持有。因此，公司股东中铁电工和艾德瑞公司存在关联关系，系受同一实际控制人，即中国中铁的实际控制人国务院国资委控制的公司。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

中铁电气工业有限公司成立于 1990 年 8 月 14 日，为法人独资的有限责任公司，统一社会信用代码为 91130600105949597J，法定代表人为沈华，注册资本 40191.59 万元，公司位于保定市北三环 6255 号。主要经营铁路专用器材及设备，城轨地铁器材及设备、输变电设备及器材，通信信号产品、电力电子产品及成套设备，施工工具，钢筋混凝土制品，金属结构，汽车配件，声屏障及相关环保节能产品制造、研发；产品技术咨询及培训服务；施工安装及服务；产品检测；物资贸易；与本单位业务相关的产品中介服务，信息咨询，自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他货物的进出口业务。中铁电气工业有限公司股东为中铁电化局集团有限公司，其认缴出资为 40191.59 万元，实缴出资为 40191.59 万元，出资比例为 100.00%。中铁电气工业有限公司设立至今不存在以公开或非公开方式向合格投资者募集资金的情况，也未委托基金管理人或受托成为基金管理人管理资产，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人。

报告期内、报告期后至本报告披露日公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为国务院国资委。

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

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

报告期内、报告期后至本报告披露日公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵戈红	党委书记、董事长	男	1967年3月	本科	2018年3月至2021年3月	是
林宗良	董事	男	1965年11月	硕士研究生	2018年3月至2021年3月	否
张厂育	董事、总经理	男	1974年8月	本科	2018年3月至2021年3月	是
陈宏斌	董事	男	1962年10月	本科	2018年3月至2021年3月	否
岳晋昌	职工代表董事	男	1963年5月	本科	2018年3月至2021年3月	是
贺毅	监事会主席	男	1978年9月	硕士研究生	2018年3月至2021年3月	否
庞洁	监事	男	1973年1月	本科	2018年3月至2021年3月	否
杨均宽	职工代表监事	男	1968年12月	大专	2018年3月至2021年3月	是
畅战朝	副总经理	男	1966年7月	本科	2018年3月至2021年3月	是
陈永瑞	副总经理	男	1974年11月	本科	2018年3月至2021年3月	是
李忠齐	副总经理	男	1968年1月	本科	2018年3月至2021年3月	是
陈敏华	副总经理	男	1971年4月	本科	2019年3月至2021年3月	是
林建	总工程师	男	1981年2月	本科	2019年4月	是

			月		至 2021 年 3 月	
杨春燕	总会计师	女	1983 年 1 月	本科	2018 年 3 月至 2021 年 3 月	是
王舒平	董事会秘书	女	1980 年 9 月	硕士研究生	2019 年 3 月至 2021 年 3 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵戈红	党委书记、董事长	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
林宗良	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
张厂育	董事、总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
陈宏斌	董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
岳晋昌	职工代表董事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
贺毅	监事会主席	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
庞洁	监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
杨均宽	职工代表监事	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
畅战朝	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
陈永瑞	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
李忠齐	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
陈敏华	副总经理	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
林建	总工程师	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
杨春燕	总会计师	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
王舒平	董事会秘书	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	-	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王舒平	宝鸡保德利电气有限公司副总经理	新任	董事会秘书	董事会聘任
陈敏华	总经理助理、城铁事业部经理	新任	副总经理	董事会聘任
高长谦	总经济师	离任	/	董事会解聘
李忠齐	副总经理、总工程师	离任	副总经理	董事会解聘
林建	副总工程师、技术研究中心主任	新任	总工程师	董事会聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

1、王舒平

女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年9月出生，硕士研究生学位。2005年8月至2007年7月，宝鸡器材厂国际合作部，业务员、助理工程师；2007年8月至2013年1月，任宝鸡保德利电气设备有限责任公司董事会秘书、行政管理部副部长、助理工程师；2013年2月至2014年3月任宝鸡保德利电气设备有限责任公司董事会秘书、行政管理部副部长、分会主席；2014年4月至2016年6月，任宝鸡保德利电气设备有限责任公司董事会秘书、行政管理部部长、助理工程师；2016年7月至2017年8月，任宝鸡保德利电气设备有限公司董事会秘书、行政管理部部长、助理政工师；2017年9月至2018年8月，任宝鸡保德利电气设备有限责任公司、副总经理、分会主席、助理政工师；2018年9月至2018年11月，任宝鸡保德利电气设备有限责任公司董事会秘书、副总经理、分会主席、政工师；2018年11月至2018年12月，任宝鸡保德利电气设备有限责任公司董事会秘书、副总经理、分会主席、政工师、经济师；2019年1月25日，任高铁电气信息披露负责人，并于2019年3月，任高铁电气董事会秘书，任期为2019年3月至2021年3月。

2、陈敏华

男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年4月出生，本科学历。1993年8月至1996年8月，任铁道部电气化工程局宝鸡器材厂试制车间工人。1999年9月至2001年2月，任铁道部电气化工程局宝鸡器材厂市场部。2001年2月至2003年5月，任铁道部电气化工程局宝鸡器材厂市场部副部长。2003年5月至2004年5月，任宝鸡器材厂营销公司副总经理兼城轨科科长。2004年5月至2005年5月，任宝鸡器材厂营销公司总经理。2005年5月至2007年1月，任宝鸡器材厂城轨事业部部长。2007年1月-2008年6月，任宝鸡器材有限公司高新分厂副厂长。2008年6月至2010年10月，任宝鸡器材有限公司高新分厂厂长。2010年10月至2013年1月，任宝鸡器材有限公司总经理助理兼高新分厂厂长。2013年1月至2017年11月，任宝鸡器材有限公司市场总监兼城铁分公司经理。2017年11月至2018年8月，任宝鸡器材有限公司总经理助理兼城铁分公司经理。2018年8月至2019年3月，任中铁高铁电气装备股份有限总经理助理兼城铁分公司经理。于2019年3月21日，任公司副总经理，任期为2019年3月至2021年3月。副总经理岗位于报告期内2019年3月21日召开的第一届董事会第六次会议审议通过。

3、林建

男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年2月出生，本科学历。2004年8月至2005年8月，任宝鸡器材厂车间实习生。2005年9月至2007年10月，任宝鸡器材厂助理工程师。2007年11月至2009年8月，任宝鸡器材厂研发中心副主任。2009年9月至2009年12月，任宝鸡器材有限公司金台分厂总工程师。2010年1月至2012年12月，任宝鸡器材有限公司客专技术部副部长。2013年1月至2014年12月，任宝鸡器材有限公司客专技术部部长。2015年1月至2016年10月，任宝鸡器材有限公司技术研究中心副主任。2016年11月至2018年1月，任宝鸡器材有限公司技术研究中心主任。2018年2月至2018年3月，任宝鸡器材有限公司副总工程师兼技术研究中心主任。2018年4月至2019年1月，任中铁高铁电气装备股份有限公司副总工程师兼技术研究中心主任。于2019年4月22日，任公司副总经理，任期为2019年4月至2021年3月。副总经理岗位于报告期内2019年4月22日召开的第一届董事会第七次会议审议通过。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	139	136
生产人员	573	559
财务人员	38	30
销售人员	76	77
行政管理人员	148	165
其他	15	15
员工总计	989	982

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	16	17
本科	320	340
专科	385	397
专科以下	268	228
员工总计	989	982

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司目前执行的薪酬由工资、奖金及专项奖励构成。工资执行岗位薪点工资制度，根据公司制定的《中铁高铁电气装备股份有限公司岗位薪点工资管理办法实施细则》，经公司一届一次职代会审议通过，于2019年5月1日起正式执行。奖金分配根据各单位、部门每月完成的产值、销售等指标核算，由各单位、部门根据个人工作业绩进行二次调节分配。专项奖励根据员工在某项工作中的突出表现及取得的成绩进行核算。根据年度绩效考核结果，对技术研发人员和销售业务人员按照不同等级分别发放技术津贴、经营津贴，并以此激励职工工作的积极性、主动性。

公司截止本报告期末离退休职工 667 人。

公司不存在改制后需要剥离的安置退休人员。

2019年度公司一届一次职代会审议通过并印发了《高铁电气2019年度员工培训计划》（高铁电气人【2019】41号），对2019年度职工培训工作进行整体安排部署，截至2019年6月30日，组织各类培训

15 项，共计培训 273 人次 348 工天，为公司今后发展培养出更多的优秀人才。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后至本半年报披露日止，公司新增员工 25 人，退休 5 人。变更后，公司博士生人数为 0 人，硕士生人数为 20 人，本科生人数为 355 人，专科生人数为 403 人，专科以下人数为 224 人，员工共计 1002 人。报告期后至本半年报披露日止，公司新增员工 25 人，退休 5 人。变更后，公司博士生人数为 0 人，硕士生人数为 20 人，本科生人数为 355 人，专科生人数为 403 人，专科以下人数为 224 人，员工共计 1002 人。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	173,422,307.66	198,056,535.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		686,817,362.66	666,920,097.11
其中：应收票据	六、（二）	16,945,085.46	22,780,566.43
应收账款	六、（三）	669,872,277.20	644,139,530.68
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	14,478,033.26	9,927,027.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	20,736,844.83	20,435,397.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	521,992,431.27	359,070,975.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、（七）	118,142.85	
其他流动资产	六、（八）	12,284,464.83	17,603,413.33
流动资产合计		1,429,849,587.36	1,272,013,445.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(九)	101,759,896.12	106,341,019.65
在建工程	六、(十)	32,933,653.61	27,690,371.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	77,900,947.40	79,010,077.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	3,346,570.08	3,986,636.16
递延所得税资产	六、(十三)	11,543,511.85	9,318,939.09
其他非流动资产	六、(十四)	225,278,716.26	214,237,297.51
非流动资产合计		452,763,295.32	440,584,341.21
资产总计		1,882,612,882.68	1,712,597,787.11
流动负债：			
短期借款	六、(十五)	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		993,022,907.57	937,196,779.14
其中：应付票据	六、(十六)	86,800,000.00	110,811,640.00
应付账款	六、(十七)	906,222,907.57	826,385,139.14
预收款项			
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	六、(十八)		
应交税费	六、(十九)	9,542,953.78	5,829,483.73
其他应付款	六、(二十)	261,379,812.35	257,696,624.70
其中：应付利息			
应付股利	六、(二十)	84,596,958.14	82,944,660.55
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	六、(二十一)	15,671,548.97	9,183,232.92
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	六、(二十二)	840,000.00	840,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,330,457,222.67	1,210,746,120.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、(二十三)	20,807,244.80	20,807,244.80
长期应付职工薪酬	六、(二十四)	4,350,000.00	4,700,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、(十三)	38,835.04	84,877.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,196,079.84	25,592,122.41
负债合计		1,355,653,302.51	1,236,338,242.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十五)	282,189,913.00	282,189,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十六)	61,127,713.81	61,127,713.81
减：库存股			
其他综合收益	六、(二十七)	-17,000.00	-17,000.00
专项储备			
盈余公积	六、(二十八)	12,436,038.52	7,119,185.04
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十九)	161,943,876.32	117,513,119.39
归属于母公司所有者权益合计		517,680,541.65	467,932,931.24
少数股东权益		9,279,038.52	8,326,612.97
所有者权益合计		526,959,580.17	476,259,544.21
负债和所有者权益总计		1,882,612,882.68	1,712,597,787.11

法定代表人：赵戈红

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王瑾

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		98,646,954.40	109,858,710.84
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		16,945,085.46	15,302,640.00
应收账款		625,526,105.37	561,456,832.12
应收款项融资			
预付款项		11,112,255.49	7,931,299.97
其他应收款		60,764,835.67	50,449,417.05
其中：应收利息			
应收股利		26,393,654.29	16,437,951.27
买入返售金融资产			
存货		360,090,972.62	289,474,346.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		118,142.85	
其他流动资产		10,204,768.32	17,603,413.33
流动资产合计		1,183,409,120.18	1,052,076,659.50
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		102,839,508.27	102,839,508.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		94,101,344.23	97,234,469.14
在建工程		32,339,688.11	27,096,406.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		76,814,506.98	77,937,354.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,263,308.68	3,629,590.69
递延所得税资产		4,227,921.71	3,056,687.81
其他非流动资产		177,773,185.95	166,166,576.77
非流动资产合计		491,359,463.93	477,960,593.69
资产总计		1,674,768,584.11	1,530,037,253.19
流动负债：			

短期借款		50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		86,800,000.00	104,111,640.00
应付账款		802,812,758.06	732,251,678.28
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		1,134,572.62	1,392,863.26
其他应付款		252,536,369.15	254,969,460.41
其中：应付利息			
应付股利		82,944,660.55	82,944,660.55
合同负债		15,185,223.37	9,176,032.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		840,000.00	840,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,209,308,923.20	1,102,741,674.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		8,103,101.14	8,103,101.14
长期应付职工薪酬		4,350,000.00	4,700,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,453,101.14	12,803,101.14
负债合计		1,221,762,024.34	1,115,544,776.01
所有者权益：			
股本		282,189,913.00	282,189,913.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		61,127,713.81	61,127,713.81
减：库存股			
其他综合收益		-17,000.00	-17,000.00
专项储备			
盈余公积		12,436,038.52	7,119,185.04

一般风险准备			
未分配利润		97,269,894.44	64,072,665.33
所有者权益合计		453,006,559.77	414,492,477.18
负债和所有者权益合计		1,674,768,584.11	1,530,037,253.19

法定代表人：赵戈红

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王瑾

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		631,948,038.31	556,999,890.16
其中：营业收入	六、(三十)	631,948,038.31	556,999,890.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		569,383,528.04	515,688,784.46
其中：营业成本	六、(三十)	482,925,777.54	436,783,272.01
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	六、(三十一)	4,017,311.90	4,860,291.83
销售费用	六、(三十二)	26,653,670.16	22,816,266.78
管理费用	六、(三十三)	23,226,808.51	19,243,294.40
研发费用	六、(三十四)	23,913,344.64	15,960,608.98
财务费用	六、(三十五)	467,406.82	-33,085.24
其中：利息费用	六、(三十五)	488,537.50	110,000.00
利息收入	六、(三十五)	328,279.93	400,463.09
信用减值损失	六、(三十六)	8,179,208.47	
资产减值损失	六、(三十七)		16,058,135.70
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（三十八）		-36,576.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		62,564,510.27	41,274,529.40
加：营业外收入	六、（三十九）	108,611.25	195,779.45
减：营业外支出	六、（四十）	2,343.75	425,627.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		62,670,777.77	41,044,681.73
减：所得税费用	六、（四十一）	10,318,444.22	7,862,243.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,352,333.55	33,182,438.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,352,333.55	33,182,438.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		2,604,723.14	222,125.11
2. 归属于母公司所有者的净利润		49,747,610.41	32,960,313.48
六、其他综合收益的税后净额	六、（四十二）		-765,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、（四十二）		-765,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	六、（四十二）		-765,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	六、（四十二）		-765,000.00
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		52,352,333.55	32,417,438.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,747,610.41	32,195,313.48
归属于少数股东的综合收益总额		2,604,723.14	222,125.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵戈红

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王瑾

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		460,113,235.91	504,743,570.01
减：营业成本		380,775,430.10	402,626,053.16
税金及附加		3,607,314.96	4,541,093.86
销售费用		22,069,667.09	19,904,996.80
管理费用		18,092,346.15	10,746,879.85
研发费用		16,670,950.99	10,717,724.47
财务费用		575,555.92	71,598.85
其中：利息费用		488,537.50	110,000.00
利息收入		128,587.34	241,423.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		31,393,654.29	16,437,951.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,158,225.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-17,206,734.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-36,265.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,557,399.13	55,330,174.19
加：营业外收入		105,958.10	77,500.71
减：营业外支出		50.00	425,627.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,663,307.23	54,982,047.78
减：所得税费用		3,149,224.64	7,646,670.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,514,082.59	47,335,377.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-765,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-765,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			-765,000.00
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		38,514,082.59	46,570,377.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵戈红

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王瑾

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		640,793,397.14	384,244,246.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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		2,653.15	141,040.89
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十三)	29,973,493.73	161,079,922.92
经营活动现金流入小计		670,769,544.02	545,465,210.11

购买商品、接受劳务支付的现金		595,141,621.96	302,742,485.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,172,265.56	44,007,940.73
支付的各项税费		15,885,524.75	32,427,350.38
支付其他与经营活动有关的现金		63,575,171.25	39,279,536.61
经营活动现金流出小计	六、(四十三)	731,774,583.52	418,457,313.16
经营活动产生的现金流量净额		-61,005,039.50	127,007,896.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,699,446.71	8,403,344.18
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,699,446.71	8,403,344.18
投资活动产生的现金流量净额		-8,699,446.71	-8,403,344.18
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		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		408,537.50	9,746,074.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		408,537.50	9,746,074.42
筹资活动产生的现金流量净额		49,591,462.50	-9,746,074.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-20,113,023.71	108,858,478.35
加：期初现金及现金等价物余额		173,629,483.69	36,018,897.67
六、期末现金及现金等价物余额		153,516,459.98	144,877,376.02

法定代表人：赵戈红

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王瑾

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,095,425.27	288,838,703.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,384,158.73	23,958,751.03
经营活动现金流入小计		400,479,584.00	312,797,454.15
购买商品、接受劳务支付的现金		376,581,311.96	251,143,877.35
支付给职工以及为职工支付的现金		44,953,571.92	34,993,062.58
支付的各项税费		9,457,209.05	23,546,612.24
支付其他与经营活动有关的现金		39,015,310.56	30,352,886.02
经营活动现金流出小计		470,007,403.49	340,036,438.19
经营活动产生的现金流量净额		-69,527,819.49	-27,238,984.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,437,951.27	25,000,000.00
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		21,437,951.27	25,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,714,736.71	8,089,731.18
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,714,736.71	8,089,731.18
投资活动产生的现金流量净额		13,723,214.56	16,910,268.82
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		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		408,537.50	9,746,074.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		408,537.50	9,746,074.42
筹资活动产生的现金流量净额		49,591,462.50	-9,746,074.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,213,142.43	-20,074,789.64
加：期初现金及现金等价物余额		91,849,456.54	123,810,342.76
六、期末现金及现金等价物余额		85,636,314.11	103,735,553.12

法定代表人：赵戈红

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王瑾

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 本公司于2019年8月14日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。

(2) 本公司于2019年3月22日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(3) 本公司于2019年3月22日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4) 本公司于2019年8月14日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(5) 本公司于2019年8月14日董事会会议批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

(6) 本公司于2019年8月14日董事会会议批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

二、 报表项目注释

中铁高铁电气装备股份有限公司

2019年6月30日财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

中铁高铁电气装备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为中铁电气化局集团宝鸡器材厂（以下简称“宝鸡器材厂”），最早成立于1958年10月；1989年8月9日中铁电气化局集团有限公司（以下简称“中铁电化局”）下发《关于宝鸡器材厂开业的批示》（电铁厂[1989]540号），确认宝鸡器材厂“自1966年10月1日起为铁道部第四工程局电气化工程处所属的器材修配厂，系全民所有制的独立核算的生产经营企业。后经机构沿革，1979年起为局属工厂”。

2007年7月23日中国铁路工程总公司下发《关于总公司所属全民所有制企业改制的通知》（中铁程[2007]358号），同意所属保留法人地位的各级全民所有制企业进行一人有限公司改制，其中包括宝鸡器材厂，经改制后公司名称变更为中铁电气化局集团宝鸡器材有限公司，注册资本为以2006年12月31日为基准日的评估价值8,854.63万元；2008年11月10日中铁电化局下发《关于增加实收资本的通知》（电办[2008]062号），决定公司以资本公积1,144.18万元转增实收资本，增资完成后公司注册资本变更为9,998.81万元。

2015年5月18日，中铁电化局下发《关于对中铁电气工业有限公司进行股权重组的通知》（电企[2015]258号），决定对中铁电气工业有限公司（以下简称“中铁电工”）、本公司等中铁电化局下属企业实施股权重组，其中包括将中铁电化局持有本公司的股权划转至中铁电工。

2017年8月2日，中铁电工下发《中铁电气化局集团宝鸡器材有限公司股东决定》（电工业企[2017]346号），决定将本公司注册资本变更为26,868.00万元，新增部分由中铁电工以现金出资；2017年9月5日，中铁电化局下发《关于印发中铁电气化局集团有限公司董事会五届三十次会议[2017]25号决议的通知》（电董办[2017]28号），同意四川艾德瑞电气有限公司（以下简称“艾德瑞公司”）对本公司出资1,700.00万元，其中13,508,329.45元计入注册资本，3,491,670.55元计入资本公积。

2018年3月26日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于中铁高铁电气装备股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2018]151号），同意本公司以截至2017年12月31日经审计账面净资产345,488,615.45元为基础，扣除“专项储备”2,170,988.64元后的余额343,317,626.81元，按照1.2166:1的比例折成282,189,913股股份，每股面值1元，其余部分计入资本公积。

2018年9月13日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意中铁高铁电气装备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]3093号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为集合竞价转让。

公司法定代表人：赵戈红

公司注册地址：陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号

财务报告批准报出机构：本公司董事会。

财务报告批准报出日：二〇一九年八月十五日。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

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

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

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

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

（三）本公司母公司及最终控制方

本公司母公司为中铁电工，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见三、（十四）“长期股权投资”或三、（十）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务

1. 外币交易的折算方法

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

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本

公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损

失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(十一) 应收票据及应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收账款组合 1 应收中央企业客户

应收账款组合 2 应收地方政府/地方国有企业客户

应收账款组合 3 应收中国铁路总公司

应收账款组合 4 应收海外企业客户

应收账款组合 5 应收其他客户

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

(2) 应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时：本公司原材料在领用时按个别计价法计价，在季度末时按照月末一次加权平均法对领用成本进行调整；在产品按照标准成本及约当产量每季末计算在产品成本；产成品按照标准成本进行结转，标准成本与实际成本之间差异采用累计摊销法进行摊销；本公司之子公司宝鸡保德利电气设备有限责任公司按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4. 存货的盘存制度为实地盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

（十三）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 基建建设项目

合同资产组合 2 土地一级开发项目

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

（十四）持有待售资产

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减

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

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

（十五）长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

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

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十九）无形资产

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

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40.00
软件	3.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（辞退福利）。

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

4. 设定提存计划

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

（二十二）预计负债

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

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

（二十三）收入

1. 收入的确认

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

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

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

3. 收入的计量

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

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

（二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十六）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当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，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十七）所得税的会计处理方法

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

本公司所得税分季预缴，由主管税务机关具体核定。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下

一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

（二十八）专项储备

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、6.00%、3.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

（二）重要税收优惠政策及其依据

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

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

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司于2019年8月14日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆	合并资产负债表：应收票据期末列示金额16,945,085.46元，期初列示金额22,780,566.43

分为应收账款与应收票据列示 元，应收账款期末列示金额 669,872,277.20 元，期初列示金额 644,139,530.68 元；

母公司资产负债表：应收票据期末列示金额 16,945,085.46 元，期初列示金额 15,302,640.00 元，应收账款期末列示金额 625,526,105.37 元，期初列示金额 561,456,832.12 元。

将“应付票据及应付账款”拆分为应付票据与应付账款列示 合并资产负债表：应付票据期末列示金额 86,800,000.00 元，期初列示金额 110,811,640.00 元，应付账款期末列示金额 906,222,907.57 元，期初列示金额 826,385,139.14 元；

母公司资产负债表：应付票据期末列示金额 86,800,000.00 元，期初列示金额 104,111,640.00 元，应付账款期末列示金额 802,812,758.06 元，期初列示金额 732,251,678.28 元。

(2) 本公司于 2019 年 3 月 22 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据新金融工具准则下的计量类别新增“交易性金融资产”报表项目列示	无影响。
根据新金融工具准则下的计量类别删除“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”报表项目	无影响。
应收票据、应收账款、其他应收款、其他非流动资产减值准备采用预期损失法计算	合并资产负债表：应收票据期初列示减少 27,741.67 元，应收账款期初列示金额增加 13,857,834.11 元，其他应收款期初列示金额减少 12,382.56 元，其他非流动资产期初列示金额增加 10,597,293.93 元，递延所得税资产期初列示减少 3,662,250.57 元，盈余公积期初列示金额增加 1,465,445.22 元，未分配利润期初列示金额增加 18,982,392.97 元，少数股东权益增加 304,915.05； 母公司资产负债表：应收票据期初列示减少 9,000.00 元，应收账款期初列示金额增加 11,164,569.13 元，其他应收款期初列示金额减少 13,082.56 元，其他非流动资产期初列示金额增加 6,098,045.43 元，递延所得税资产期初列示减少 2,586,079.80 元，盈余公积期初列示金额增加 1,465,445.22 元，未分配利润期初列示金额增加 13,189,006.98 元。
根据新金融工具准则下的计量类别新增“应收款项融资”报表项目列示	无影响。
根据新金融工具准则下的计量类别新增“债权投资”报表项目列示	无影响。
根据新金融工具准则下的计量类别删除“可供出售	无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
金融资产”报表项目	
根据新金融工具准则下的计量类别新增“其他债权	无影响。
投资”报表项目列示	
根据新金融工具准则下的计量类别删除“持有至到	无影响。
期投资”报表项目	
根据新金融工具准则下的计量类别新增“其他权益	无影响。
工具投资”报表项目列示	
根据新金融工具准则下的计量类别新增“其他非流	无影响。
动金融资产”报表项目列示	
根据新金融工具准则下的计量类别新增“交易性金	无影响。
融负债”报表项目列示	
根据新金融工具准则下的计量类别删除“以公允价	无影响。
值计量且其变动计入当期损益的金融负债”报表项	
目	
采用预期损失法新增“信用减值损失”报表项目列	合并利润表：信用减值损失本期列示金额-8,179,208.47元，上期无
示	影响；
	母公司利润表：信用减值损失本期列示金额-8,158,225.86元，上期
	无影响。

(3) 本公司于 2019 年 3 月 22 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据新收入准则新增“合同资产”报表项目列示	无影响。
	合并资产负债表：合同负债期初列示增加
	9,183,232.92元，预收账款期初列示减少
根据新收入准则新增“合同负债”报表项目列示	9,183,232.92元；
	母公司资产负债表：合同负债期初列示增加
	9,176,032.92元，预收账款期初减少9,176,032.92元；

(4) 本公司于 2019 年 8 月 14 日董事会会议批准，自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据新租赁准则新增“使用权资产”报表项目列示	无影响。
根据新租赁准则新增“合同负债”报表项目列示	无影响。

(5) 本公司于 2019 年 8 月 14 日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之

间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更公司财务报表不产生影响。

(7) 本公司于 2019 年 8 月 14 日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更公司财务报表不产生影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况的说明。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正的说明。

4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产	--	--	-
货币资金	198,056,535.83	198,056,535.83	-
△结算备付金	-	-	-
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	22,808,308.10	22,780,566.43	-27,741.67
应收账款	630,281,696.57	644,139,530.68	13,857,834.11
应收款项融资	-	-	-
预付款项	9,927,027.16	9,927,027.16	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	20,447,779.88	20,435,397.32	-12,382.56
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	359,070,975.15	359,070,975.15	-
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	17,603,413.33	17,603,413.33	-
流动资产合计	1,258,195,736.02	1,272,013,445.90	13,817,709.88
非流动资产	--	--	-
△发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	106,341,019.65	106,341,019.65	-
在建工程	27,690,371.59	27,690,371.59	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	79,010,077.21	79,010,077.21	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	3,986,636.16	3,986,636.16	-
递延所得税资产	12,981,189.66	9,318,939.09	-3,662,250.57
其他非流动资产	203,640,003.58	214,237,297.51	10,597,293.93
非流动资产合计	433,649,297.85	440,584,341.21	6,935,043.36
资产总计	1,691,845,033.87	1,712,597,787.11	20,752,753.24

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动负债	--	--	-
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	110,811,640.00	110,811,640.00	-
应付账款	826,385,139.14	826,385,139.14	-
预收款项	9,183,232.92	-	-9,183,232.92
△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	-	-	-
应交税费	5,829,483.73	5,829,483.73	-
其他应付款	257,696,624.70	257,696,624.70	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	82,944,660.55	82,944,660.55	-
△应付手续费及佣金	-	-	-
△应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	9,183,232.92	9,183,232.92
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	840,000.00	840,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,210,746,120.49	1,210,746,120.49	-
非流动负债	--	--	-
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
租赁负债	-	-	-
长期应付款	20,807,244.80	20,807,244.80	-
长期应付职工薪酬	4,700,000.00	4,700,000.00	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	84,877.61	84,877.61	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	25,592,122.41	25,592,122.41	-
负 债 合 计	1,236,338,242.90	1,236,338,242.90	-
所有者权益	--	--	-
实收资本（或股本）	282,189,913.00	282,189,913.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	61,127,713.81	61,127,713.81	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-17,000.00	-17,000.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5,653,739.82	7,119,185.04	1,465,445.22
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	98,530,726.42	117,513,119.39	18,982,392.97
归属于母公司所有者权益合计	447,485,093.05	467,932,931.24	20,447,838.19
少数股东权益	8,021,697.92	8,326,612.97	304,915.05
所有者权益合计	455,506,790.97	476,259,544.21	20,752,753.24
负债及所有者权益合计	1,691,845,033.87	1,712,597,787.11	20,752,753.24

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产	--	--	-
货币资金	109,858,710.84	109,858,710.84	-
△结算备付金	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	15,311,640.00	15,302,640.00	-9,000.00
应收账款	550,292,262.99	561,456,832.12	11,164,569.13
应收款项融资	-	-	-
预付款项	7,931,299.97	7,931,299.97	-
△应收保费	-	-	-
△应收分保账款	-	-	-
△应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	50,462,499.61	50,449,417.05	-13,082.56
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	16,437,951.27	16,437,951.27	-
△买入返售金融资产	-	-	-
存货	289,474,346.19	289,474,346.19	-
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	17,603,413.33	17,603,413.33	-
流动资产合计	1,040,934,172.93	1,052,076,659.50	11,142,486.57
非流动资产	--	--	-
△发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	102,839,508.27	102,839,508.27	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
固定资产	97,234,469.14	97,234,469.14	-
在建工程	27,096,406.09	27,096,406.09	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	77,937,354.92	77,937,354.92	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	3,629,590.69	3,629,590.69	-
递延所得税资产	5,642,767.61	3,056,687.81	-2,586,079.80
其他非流动资产	160,068,531.34	166,166,576.77	6,098,045.43
非流动资产合计	474,448,628.06	477,960,593.69	3,511,965.63
资产总计	1,515,382,800.99	1,530,037,253.19	14,654,452.20
流动负债	--	--	-
短期借款	-	-	-
△向中央银行借款	-	-	-
△拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	104,111,640.00	104,111,640.00	-
应付账款	732,251,678.28	732,251,678.28	-
预收款项	9,176,032.92	-	-9,176,032.92
△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	-	-	-
应交税费	1,392,863.26	1,392,863.26	-
其他应付款	254,969,460.41	254,969,460.41	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	82,944,660.55	82,944,660.55	-

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△应付手续费及佣金	-	-	-
△应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	9,176,032.92	9,176,032.92
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	840,000.00	840,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,102,741,674.87	1,102,741,674.87	-
非流动负债	--	--	-
△保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	8,103,101.14	8,103,101.14	-
长期应付职工薪酬	4,700,000.00	4,700,000.00	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	12,803,101.14	12,803,101.14	-
负 债 合 计	1,115,544,776.01	1,115,544,776.01	-
所有者权益	--	--	-
实收资本（或股本）	282,189,913.00	282,189,913.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	61,127,713.81	61,127,713.81	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-17,000.00	-17,000.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5,653,739.82	7,119,185.04	1,465,445.22

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△一般风险准备	-	-	-
未分配利润	50,883,658.35	64,072,665.33	13,189,006.98
所有者权益合计	399,838,024.98	414,492,477.18	14,654,452.20
负债及所有者权益合计	1,515,382,800.99	1,530,037,253.19	14,654,452.20

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，上期指2018年6月，本期指2019年6月。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	5,001.34	4,556.50
银行存款	153,511,458.64	173,624,927.19
其他货币资金	19,905,847.68	24,427,052.14
合计	<u>173,422,307.66</u>	<u>198,056,535.83</u>

其中：存放在境外的款项总额

-

-

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项19,905,847.68元。

3. 本公司本期期末不存在存放在境外的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,657,331.12	11,711,640.00
商业承兑汇票	4,287,754.34	11,068,926.43
合计	<u>16,945,085.46</u>	<u>22,780,566.43</u>

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	34,690,121.84	-	--
商业承兑汇票	38,655,256.72	-	--
合计	<u>73,345,378.56</u>	<u>=</u>	<u>--</u>

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	16,955,831.71	100.00	10,746.25	0.06	16,945,085.46
其中：银行承兑汇票	12,657,331.12	74.65	-	-	12,657,331.12
商业承兑汇票	4,298,500.59	25.35	10,746.25	0.25	4,287,754.34
<u>合计</u>	<u>16,955,831.71</u>	--	<u>10,746.25</u>	--	<u>16,945,085.46</u>

续表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	22,808,308.10	100.00	27,741.67	0.12	22,780,566.43
其中：银行承兑汇票	11,711,640.00	51.35	-	-	11,711,640.00
商业承兑汇票	11,096,668.10	48.65	27,741.67	0.25	11,068,926.43
<u>合计</u>	<u>22,808,308.10</u>	--	<u>27,741.67</u>	--	<u>22,780,566.43</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：银行承兑汇票

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

组合计提项目：商业承兑汇票

名称	期末余额		计提比例(%)
	应收票据	坏账准备	
商业承兑汇票	4,298,500.59	10,746.25	0.25
<u>合计</u>	<u>4,298,500.59</u>	<u>10,746.25</u>	--

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	360,761,058.03
1-2年(含2年)	242,743,953.00
2-3年(含3年)	33,580,646.86
3-4年(含4年)	34,114,363.29
4-5年(含5年)	14,755,254.89

账龄	期末余额
5年以上	39,489,833.58
<u>应收账款账面余额合计</u>	<u>725,445,109.65</u>
坏账准备	55,572,832.45
<u>应收账款账面价值合计</u>	<u>669,872,277.20</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
按单项计提坏账准备	33,436,182.60	4.61	33,436,182.60	100.00			-
按组合计提坏账准备	692,008,927.05	95.39	22,136,649.85	3.20			669,872,277.20
<u>合计</u>	<u>725,445,109.65</u>	--	<u>55,572,832.45</u>	--			<u>669,872,277.20</u>

续表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)			
按单项计提坏账准备	33,436,182.60	4.83	33,436,182.60	100.00			-
按组合计提坏账准备	658,388,032.07	95.17	14,248,501.39	2.16			644,139,530.68
<u>合计</u>	<u>691,824,214.67</u>	--	<u>47,684,683.99</u>	--			<u>644,139,530.68</u>

按单项计提坏账准备：

名称	账面余额		期末余额		计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	
按单项计提减值准备的应收账款	33,436,182.60	33,436,182.60	100.00	预计未来现金流量现值低于账面价值	
<u>合计</u>	<u>33,436,182.60</u>	<u>33,436,182.60</u>	--	--	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按客户组合

名称	应收账款		期末余额	
	应收账款	坏账准备	坏账准备	计提比例 (%)
中央企业客户	98,489,044.71		1,097,093.04	1.11
地方政府/地方国有企业客户	491,029,921.11		18,473,083.62	3.76
中国铁路总公司	85413677.47		1839489.82	2.15

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
海外企业客户	126,576.66	1,265.77	1.00
其他	16,949,707.10	725,717.60	4.28
<u>合计</u>	<u>692,008,927.05</u>	<u>22,136,649.85</u>	--

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广州地铁集团有限公司	货款	44,137,411.56	1年以内、1-2年	6.08	955,113.26
郑万铁路客运专线河南有限责任公司	货款	26,578,641.31	1年以内	3.66	53,157.28
中铁电气化局上海电化公司芜湖轨道交通一期项目部	货款	22,617,800.00	1年以内	3.12	45,235.60
中铁电气化局三公司鲁南高铁项目部	货款	20,737,604.42	1年以内	2.86	41,475.21
中铁武汉电气化局运管分公司成绵乐客专项目部	货款	20,723,213.50	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	2.86	20,723,213.50
<u>合计</u>	--	<u>134,794,670.79</u>	--	<u>18.58</u>	<u>21,818,194.85</u>

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	11,594,858.49	80.09	7,785,907.69	78.43
1-2年(含2年)	2,434,383.77	16.81	2,111,032.28	21.27
2-3年(含3年)	437,553.81	3.02	30,087.19	0.30
3年以上	11,237.19	0.08	-	-
<u>合计</u>	<u>14,478,033.26</u>	--	<u>9,927,027.16</u>	--

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	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湖北博世达科技发展有限公司	预付原材料款	2,380,050.00	1年以内	16.44	-

中铁电气化局集团物资贸易有限公司	预付原材料款	2,076,093.69	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	14.34	-
宝鸡铁路电力电气化器材综合加工厂	预付原材料款	1,777,224.77	1年以内	12.28	-
深圳市银星绝缘子电气化铁路器材有限公司	预付原材料款	1,511,253.06	1年以内	10.44	-
中铁检验认证中心有限公司	预付产品认证费	682,840.00	1年以内	4.72	-
<u>合计</u>	--	<u>8427461.52</u>	--	--	=

(五) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	20,736,844.83	20,435,397.32
<u>合计</u>	<u>20,736,844.83</u>	<u>20,435,397.32</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	6,640,636.15
1-2年(含2年)	10,630,230.30
2-3年(含3年)	3,852,242.33
3-4年(含4年)	598,556.72
4-5年(含5年)	-
5年以上	-
<u>其他应收款账面余额合计</u>	<u>21,721,665.50</u>
坏账准备	984,820.67
<u>其他应收款账面价值合计</u>	<u>20,736,844.83</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	18,298,994.06	19,501,955.49
其他	2,437,850.77	933,441.83
<u>合计</u>	<u>20,736,844.83</u>	<u>20,435,397.32</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	245,729.72	-	488,068.25	<u>733,797.97</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	469,427.64	-	-218,404.94	<u>251,022.70</u>
本期转回	-	-	-	=
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 6 月 30 日余额	715,157.36	-	269,663.31	<u>984,820.67</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收押金和保证金	245,729.72	469,427.64	-	-	715,157.36
其他	488,068.25	-218,404.94	-	-	269,663.31
<u>合计</u>	<u>733,797.97</u>	<u>251,022.70</u>	=	=	<u>984,820.67</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中铁物资集团有限公司成都分公司	保证金	2,408,003.45	1-2 年、2-3 年	11.09	164,640.28
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	2,290,000.00	1-2 年	10.54	65,700.00
宝鸡市劳动保障监察支队农民工工资押金		1,695,888.00	1-2 年	7.81	67,835.52
支付保证金					
无锡地铁集团有限公司(投标保证金)	保证金	1,600,000.00	1-2 年	7.37	64,000.00
电化局物贸公司	保证金	1,360,000.00	1-2 年、2-3 年	6.26	56,800.00
<u>合计</u>	--	<u>9,353,891.45</u>	--	<u>43.07</u>	<u>418,975.80</u>

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	67,728,087.06	-	67,728,087.06	55,792,060.11	-	55,792,060.11
在产品	84,299,960.08	-	84,299,960.08	83,690,236.07	-	83,690,236.07
库存商品	5,738,006.12	-	5,738,006.12	2,661,066.43	-	2,661,066.43
发出商品	354,200,617.04	-	354,200,617.04	203,857,562.77	-	203,857,562.77
委托加工物资	10,025,760.97	-	10,025,760.97	13,070,049.77	-	13,070,049.77
合计	521,992,431.27	-	521,992,431.27	359,070,975.15	-	359,070,975.15

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
其他一年内到期的长期资产	118,142.85	-
合计	118,142.85	-

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	11,746,640.70	12,563,844.95
待摊费用	-	236,285.71
预缴企业所得税	482,824.13	4,803,282.67
其他	55,000.00	-
合计	12,284,464.83	17,603,413.33

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	101,759,896.12	106,341,019.65
固定资产清理	-	-
合计	101,759,896.12	106,341,019.65

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	试验设备及仪器	办公设备	合计
一、账面原值	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	92,221,918.56	110,660,444.84	8,126,507.19	11,884,916.31	7,265,877.40	230,159,664.30
2. 本期增加金额	-	627,234.40	861,307.08	14,482.76	89,402.88	1,592,427.12

(1) 购置	-	627,234.40	861,307.08	14,482.76	89,402.88	1,592,427.12
3. 本期减少金额	-	-	-	-	114,686.90	114,686.90
(1) 处置或报废	-	-	-	-	114,686.90	114,686.90
4. 期末余额	92,221,918.56	111,287,679.24	8,987,814.27	11,899,399.07	7,240,593.38	231,637,404.52
二、累计折旧	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	39,672,603.02	61,724,310.69	7,296,418.74	9,422,821.50	5,702,490.70	123,818,644.65
2. 本期增加金额	1,404,652.87	3,872,504.67	162,129.45	434,451.66	297,518.25	6,171,256.90
(1) 计提	1,404,652.87	3,872,504.67	162,129.45	434,451.66	297,518.25	6,171,256.90
3. 本期减少金额	-	-	-	-	112,393.15	112,393.15
(1) 处置或报废	-	-	-	-	112,393.15	112,393.15
4. 期末余额	41,077,255.89	65,596,815.36	7,458,548.19	9,857,273.16	5,887,615.80	129,877,508.40
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	--	--	--	--	--	--
1. 期初账面价值	52,549,315.54	48,936,134.15	830,088.45	2,462,094.81	1,563,386.70	106,341,019.65
2. 期末账面价值	51,144,662.67	45,690,863.88	1,529,266.08	2,042,125.91	1,352,977.58	101,759,896.12

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	380,378.63	341,482.48	-	38,896.15	--

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋、建筑物	2,162,343.95

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
门房	279,796.89	未履行建设审批手续，无法办理产权登记手续
大门、门卫房及透视围墙	52,253.52	未履行建设审批手续，无法办理产权登记手续
东厂厂区厕所	2,408.02	未履行建设审批手续，无法办理产权登记手续

(十) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,933,653.61	27,690,371.59
工程物资	-	-
合计	32,933,653.61	27,690,371.59

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技产业园	31,235,894.86	-	31,235,894.86	26,032,400.84	-	26,032,400.84
企业展厅	1,064,005.25	-	1,064,005.25	1,064,005.25	-	1,064,005.25
思普产品生命周期管理系统	593,965.50	-	593,965.50	593,965.50	-	593,965.50
模具产品库房	39,788.00	-	39,788.00	-	-	-

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
科技产业园	508,460,000.00	26,032,400.84	5,203,494.02	-	-	31,235,894.86
企业展厅	1,500,000.00	1,064,005.25	-	-	-	1,064,005.25
思普产品生命周期管理系统	689,000.00	593,965.50	123,199.70	-	123,199.70	593,965.50
模具产品库房	632,000.00	-	39,788.00	-	-	39,788.00

接上表：

工程累计投入占预算的比例(%)	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
6.14	10.00%	-	-	-	自筹资金
70.93	70.00%	-	-	-	自有资金
86.21	90.00%	-	-	-	自有资金
6.30	10.00%	-	-	-	自有资金

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值	--	--	--	--
1. 期初余额	91,342,761.13	86,927.00	4,581,979.16	96,011,667.29
2. 本期增加金额	-	-	120,603.45	120,603.45
(1) 购置	-	-	120,603.45	120,603.45

项目	土地使用权	专利技术	软件使用权	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	91,342,761.13	86,927.00	4,702,582.61	96,132,270.74
二、累计摊销	--	--	--	--
1. 期初余额	14,168,494.92	84,569.50	2,748,525.66	17,001,590.08
2. 本期增加金额	901,066.56	2,219.83	326,446.87	1,229,733.26
(1) 计提	901,066.56	2,219.83	326,446.87	1,229,733.26
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	15,069,561.48	86,789.33	3,074,972.53	18,231,323.34
三、减值准备	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1. 期初账面价值	77,174,266.21	2,357.50	1,833,453.50	79,010,077.21
2. 期末账面价值	76,273,199.65	137.67	1,627,610.08	77,900,947.40

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装饰装修工程	456,579.16	-	290,373.05	-	166,206.11
门面房使用费	2,251,097.11	-	120,634.84	-	2,130,462.27
经营租入改良支出	1,278,959.89	120,909.09	349,967.28	-	1,049,901.70
合计	3,986,636.16	120,909.09	760,975.17	-	3,346,570.08

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	57,679,243.15	8,651,886.48	49,500,034.68	7,425,005.19
内部交易未实现利润	10,339,104.20	1,550,865.63	2,265,506.99	339,826.05
预提费用	3,748,398.27	562,259.74	4,820,719.00	723,107.85
设定受益计划	5,190,000.00	778,500.00	5,540,000.00	831,000.00
合计	76,956,745.62	11,543,511.85	62,126,260.67	9,318,939.09

2. 未抵销的递延所得税负债

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	258,900.23	38,835.04	565,850.71	84,877.61
合计	258,900.23	38,835.04	565,850.71	84,877.61

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	222,168,737.85	1,110,843.78	221,057,894.07	210,970,014.35	1,053,811.05	209,916,203.30
门面房资产	4,220,822.19	-	4,220,822.19	4,321,094.21	-	4,321,094.21
合计	226,389,560.04	1,110,843.78	225,278,716.26	215,291,108.56	1,053,811.05	214,237,297.51

(十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	-
合计	50,000,000.00	-

(十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	86,800,000.00	110,811,640.00
银行承兑汇票	906,222,907.57	826,385,139.14
合计	993,022,907.57	937,196,779.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为1,250,000.00元。

(十七) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	880,859,698.59	715,387,935.82
应付工序外协	5,640,635.62	72,580,793.89
应付运费	1,1721,313.11	22,671,870.96
应付机械维修	-	313,797.12
应付设备款	6,815,235.97	7,067,706.71
应付工程款	-	1,388,187.51
应付检测费	1,186,024.28	1,907,830.75
代理中标服务费等	-	3,748,398.23
其他	-	1,318,618.15
合计	906,222,907.57	826,385,139.14

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东裕航特种合金装备有限公司	26,377,875.56	双方尚未结算
丹东华盛铁路器材有限公司	22,846,232.31	双方尚未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴电工合金股份有限公司	21,104,528.63	双方尚未结算
江苏圣大中远电气有限公司	20,700,720.08	双方尚未结算
佛山市兴铁铎发科技有限公司	20,458,081.01	双方尚未结算
山东南山铝业股份有限公司	20,187,012.41	双方尚未结算
宝鸡新腾翔工贸有限公司	19,337,729.63	双方尚未结算
博世达科技发展有限公司	18,496,105.52	双方尚未结算
宝鸡市康拓工贸有限公司	17,061,947.58	双方尚未结算
陕西恒信隆物资有限公司	15,463,615.89	双方尚未结算
宝鸡市百辰表面处理有限责任公司	15,118,457.96	双方尚未结算
江苏东奇标准件有限公司	14,733,732.17	双方尚未结算
龙口市丛林铝材有限公司	12,079,168.66	双方尚未结算
四川艾德瑞电气有限公司	11,141,569.52	双方尚未结算
陕西瑞航鑫辉机电有限公司	10,729,452.06	双方尚未结算
宝鸡市德恒电气有限公司	10,569,929.43	双方尚未结算
白银泰吉工贸有限公司	10,550,528.90	双方尚未结算
宝鸡市胜华工贸有限公司	10,256,645.94	双方尚未结算
咸宁永诚达电力器材有限公司	10,033,155.00	双方尚未结算
<u>合计</u>	<u>307,246,488.26</u>	--

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	-	47,701,802.12	47,701,802.12	-
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	8,785,027.67	8,785,027.67	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>56,486,829.79</u>	<u>56,486,829.79</u>	<u>-</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	36,534,305.71	36,534,305.71	-
二、职工福利费	-	3,132,034.84	3,132,034.84	-
三、社会保险费	-	2,594,727.43	2,594,727.43	-
其中：医疗保险费	-	2,263,731.55	2,263,731.55	-
工伤保险费	-	220,292.43	220,292.43	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	-	110,703.45	110,703.45	-
四、住房公积金	-	4,262,776.00	4,262,776.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	1,177,958.14	1,177,958.14	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合 计</u>	<u>=</u>	<u>47,701,802.12</u>	<u>47,701,802.12</u>	<u>=</u>

3. 设定提存计划列示

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	-	7,378,405.76	7,378,405.76	-
2. 失业保险费	-	1,113,612.19	1,113,612.19	-
3. 企业年金缴费	-	293,009.72	293,009.72	-
<u>合计</u>	<u>=</u>	<u>8,785,027.67</u>	<u>8,785,027.67</u>	<u>=</u>

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	7,171,372.19	2,792,257.42
2. 增值税	1,050,532.76	1,418,680.35
3. 土地使用税	698,577.15	710,442.18
4. 房产税	279,689.62	280,025.62
5. 城市维护建设税	73,615.61	99,307.62
6. 教育费附加	31,549.55	42,560.41
7. 其他	237,616.90	486,210.13
<u>合计</u>	<u>9,542,953.78</u>	<u>5,829,483.73</u>

(二十) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	84,596,958.14	82,944,660.55
其他应付款	176,782,854.21	174,751,964.15
<u>合计</u>	<u>261,379,812.35</u>	<u>257,696,624.70</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	84,596,958.14	82,944,660.55	股东尚未催收
<u>合计</u>	<u>84,596,958.14</u>	<u>82,944,660.55</u>	--

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付办公费	38,425.46	105,823.45
应付劳务费	-	-
应付汽车修理	-	-
应付汽车租赁	-	123,283.00
应付押金	216,500.00	207,458.10
应付员工垫款	-	-
应付保证金	613,165.60	290,100.00
应付代收电费	-	-
外资企业福利费	-	-
应付设备款	739,235.00	1,228,745.00
应付技术转让费	-	793,748.90
应付运费	884,335.65	669,613.31
代收代付款	11,641,232.25	12,503,663.41
应付基建维修	718,177.68	895,087.51
应付往来款	153,120,465.51	153,126,308.79
代扣代缴个人所得税	76,000.87	583,063.24
代扣代缴职工社保	20,415.91	121,336.60
三供一业专项资金	1,448,060.00	1,448,060.00
应付工程款	110,764.50	441,953.90
应付软件款	491,210.00	491,210.00
应付物业管理费	340,703.02	340,703.02
应付知识产权风险准备金	500,000.00	500,000.00
应付咨询费	7,360.00	287,171.23
应付检测费	5,636,719.23	
其他	180,083.53	594,634.69
<u>合计</u>	<u>176,782,854.21</u>	<u>174,751,964.15</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁电工	114,500,000.00	资金拆借款项，本期续期
<u>合计</u>	<u>114,500,000.00</u>	--

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	15,671,548.97	9,183,232.92
<u>合计</u>	<u>15,671,548.97</u>	<u>9,183,232.92</u>

(二十二) 1年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付职工薪酬	840,000.00	840,000.00
<u>合计</u>	<u>840,000.00</u>	<u>840,000.00</u>

(二十三) 长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	-
专项应付款	20,807,244.80	20,807,244.80
<u>合计</u>	<u>20,807,244.80</u>	<u>20,807,244.80</u>

3. 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
装备制造业税收返还	19,359,184.80	-	-	19,359,184.80	税收返还
三供一业专项资金	1,448,060.00	-	-	1,448,060.00	财政补助
<u>合计</u>	<u>20,807,244.80</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>20,807,244.80</u>	--

(二十四) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	4,350,000.00	4,700,000.00
辞退福利	-	-
其他长期福利	-	-
<u>合计</u>	<u>4,350,000.00</u>	<u>4,700,000.00</u>

2. 设定受益计划变动情况

设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,540,000.00	6,160,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	80,000.00	220,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-	20,000.00
四、其他变动	-430,000.00	-860,000.00
五、期末余额	<u>5,190,000.00</u>	<u>5,540,000.00</u>

(二十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	282,189,913.00	-	-	-	-	-	282,189,913.00
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	282,189,913.00	-	-	-	-	-	282,189,913.00
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	-	-	-	-	-	-	-
1. 人民币普通股	-	-	-	-	-	-	-
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
股份合计	<u>282,189,913.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282,189,913.00</u>

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	61,127,713.81	-	-	61,127,713.81
合计	<u>61,127,713.81</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>61,127,713.81</u>

(二十七) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额				期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	-17,000.00	-	-	-	-	-	-17,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	-17,000.00	-	-	-	-	-	-17,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-
合计	-17,000.00	-	-	-	-	-	-17,000.00

(二十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,119,185.04	5,316,853.48	-	12,436,038.52
合计	7,119,185.04	5,316,853.48	-	12,436,038.52

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	98,530,726.42	29,347,269.19
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	18,982,392.97	-
调整后期初未分配利润	117,513,119.39	29,347,269.19

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,747,610.41	74,837,197.05
减：提取法定盈余公积	5,316,853.48	5,653,739.82
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	161,943,876.32	98,530,726.42

注：由于会计政策变更，影响期初未分配利润18,982,392.97元。

（三十）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	615,548,753.48	467,912,048.51	504,757,522.37	387,238,593.18
其他业务	16,399,284.83	15,013,729.03	52,242,367.79	49,544,678.83
合计	<u>631,948,038.31</u>	<u>482,925,777.54</u>	<u>556,999,890.16</u>	<u>436,783,272.01</u>

（三十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	487,832.92	1,279,129.62
教育费附加	348,452.08	913,664.00
房产税	559,379.24	633,406.46
土地使用税	1,409,019.33	1,420,884.38
车船使用税	1,800.00	2,340.00
印花税	548,084.30	412,250.60
水利建设基金	131,796.13	-
城市河道建设费	530,433.58	-
环保税	117.72	-
其他	396.60	198,616.77
合计	<u>4,017,311.90</u>	<u>4,860,291.83</u>

（三十二）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,321,402.54	4,311,917.12
劳动保护费	16,494.48	-
运输费	11,367,016.20	9,351,598.12
装卸费	89,703.69	31,660.20

费用性质	本期发生额	上期发生额
财产保险费	190,471.69	1,800.00
销售服务费	2,537,036.65	118,519.70
招投标费	1,164,627.46	2,944,872.14
折旧、摊销费	18,123.51	3,749.82
办公费	308,880.80	177,715.63
差旅费	2,668,184.40	2,330,201.92
招待费	2,940,320.39	3,397,586.52
租赁费	11,798.88	-
其他	19,609.47	146,645.61
合计	26,653,670.16	22,816,266.78

(三十三) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,081,823.84	10,178,008.98
劳动保护费	20,893.01	567,329.76
固定资产折旧费	971,482.45	978,674.33
修理费	178,483.38	124,877.38
无形资产摊销	1,178,400.48	1,170,616.76
长期待摊费用摊销	705,605.98	107,764.83
低值易耗品摊销	66,322.82	98,389.03
业务招待费	443,682.52	333,880.63
差旅费	1,023,476.84	1,103,808.74
交通费	386,689.21	358,158.34
办公费	502,766.43	393,005.54
水电费	36,000.00	70,078.68
租赁费	225,513.30	166,893.44
安全生产费	282,290.12	-
董事会会费	45,151.21	44,319.31
广告宣传费	452,861.12	66,840.62
环境保护费	10,784.77	-
会议费	210,188.14	62,387.90
劳务外包费	90,478.05	-
离退休人员费用	920,641.75	1,237,120.15
排污、绿化费	189,320.40	125,522.86

费用性质	本期发生额	上期发生额
聘请中介机构费用	199,212.31	1,394,797.56
物业管理费	247,402.24	22,234.2
咨询费	519,633.69	227,349.33
其他	237,704.45	411,236.03
<u>合计</u>	<u>23,226,808.51</u>	<u>19,243,294.40</u>

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
一. 人员人工费用	11,106,999.58	8,704,198.53
二. 直接投入费用	4,813,376.33	1,659,973.58
三. 折旧费用	743,994.63	494,373.43
四. 无形资产摊销	16,751.97	17,238.52
五. 新产品设计费等	-	-
六. 其他相关费用	7,232,222.13	5,084,824.92
七. 委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	-	-
<u>合计</u>	<u>23,913,344.64</u>	<u>15,960,608.98</u>

(三十五) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
费用化利息支出	488,537.50	110,000.00
减：利息收入	328,279.93	400,463.09
减：汇兑收益	-	-
汇兑损失	-4,460.80	-832.54
手续费	311,610.05	258,210.39
其他	-	-
<u>合计</u>	<u>467,406.82</u>	<u>-33,085.24</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-7,849,660.54	-
其他应收款坏账损失	-251,022.70	-
其他非流动资产减值损失	-78,525.23	-
<u>合计</u>	<u>-8,179,208.47</u>	<u>-</u>

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-16,058,135.70

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	=	<u>-16,058,135.70</u>

(三十八) 资产处置损益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-	-36,576.30
<u>合计</u>	=	<u>-36,576.30</u>

(三十九) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	123,000.00	100,000.00
经批准无需支付的应付款项	-	47,590.43	-
罚没利得	5,000.00	-	5,000.00
其他	3,611.25	25,189.02	3,611.25
<u>合计</u>	<u>108,611.25</u>	<u>195,779.45</u>	<u>108,611.25</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
宝鸡高新技术产业开发区财政局付优势企业培育计划项目款	100,000.00	-	-与收益相关
<u>合计</u>	<u>100,000.00</u>	=	--

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	50.00	300.00	50.00
资产报废、毁损损失	2,293.75	-	2,293.75
盘亏损失	-	212,297.12	-
其他	-	213,030.00	-
<u>合计</u>	<u>2,343.75</u>	<u>425,627.12</u>	<u>2,343.75</u>

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,589,059.55	11,695,639.99
递延所得税费用	-2,270,615.33	-3,833,396.85

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	62,670,777.77	41,044,681.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,400,616.67	6,156,702.26
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-562,945.13	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,480,772.68	1,705,540.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-
所得税费用合计	10,318,444.22	7,862,243.14

（四十二）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（二十七）其他综合收益”。

（四十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	15,284.21	-
收到的保证金	6,893,370.27	447,000.00
往来款项	22,734,257.24	23,350,801.29
收到的利息收入	326,266.44	-
职工借支款及备用金	4,315.57	-
局资金中心款项	-	137,282,121.63
合计	<u>29,973,493.73</u>	<u>161,079,922.92</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
职工借支款及备用金	6,662,742.79	6,790,431.70
代收代付款	-	3,492,391.94
金融机构手续费	311,285.43	255,840.70
管理费用和销售费用等费用开支	9,921,433.25	5,830,833.46
支付的保证金	6,250,850.00	134,180.79
其他	40,428,859.78	22,775,858.02
合计	<u>63,575,171.25</u>	<u>39,279,536.61</u>

（四十四）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	52,352,333.55	33,182,438.59
加：信用减值损失	8,179,208.47	16,058,135.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,171,256.90	9,778,873.32
无形资产摊销	1,229,733.26	1,217,333.49
长期待摊费用摊销	2,421,315.78	1,044,322.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,293.75	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	488,537.50	1,004.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,224,572.76	-2,194,075.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,042.57	649,459.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-162,921,456.12	-40,900,963.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,392,109.19	83,186,482.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,734,461.93	24,984,885.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-61,005,039.50	127,007,896.95
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	153,516,459.98	144,877,376.02
减：现金的期初余额	173,629,483.69	36,018,897.67
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	-20,113,023.71	108,858,478.35
2. 现金和现金等价物的构成		
	期末余额	期初余额
一、现金	153,516,459.98	173,629,483.69
其中：库存现金	5,001.34	4,556.50
可随时用于支付的银行存款	153,511,458.64	173,624,927.19

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	153,516,459.98	173,629,483.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-
(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,905,847.68	银行承兑票据保证金、保函保证金
<u>合计</u>	<u>19,905,847.68</u>	--

(四十六) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	18,411.95	6.8747	126,576.66
其中：美元	18,411.95	6.8747	126,576.66

(四十七) 政府补助

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十九）营业外收入”。

七、合并范围的变更

本公司本年度无合并范围变更情况的说明。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
宝鸡保德利电气化设备有限责任公司	陕西宝鸡	陕西宝鸡	铁路专用设备及器材配件制造	95.00	-	95.00	投资设立

注：本公司于2007年6月15日与德国保富铁路股份有限公司及意大利布诺米尤根尼奥公司共同投资设立宝鸡保德利电气化设备有限责任公司，注册资本为147.00万欧元，其中：本公司出资73.50万欧元，德国保富铁路股份有限公司出资36.75万欧元，意大利布诺米尤根尼奥公司出资36.75万欧元，持

股比例分别为 50.00%、25.00%、25.00%，构成合营企业。经过历次变更，宝鸡保德利电气设备有限责任公司注册资本变更为 375.00 万欧元。

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

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	5.00%	5.00%	2,604,723.14		9,279,038.52

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	宝鸡保德利电气设备有限责任公司		宝鸡保德利电气设备有限责任公司	
流动资产	410,406,269.74		298,427,997.13	
非流动资产	68,804,916.45		68,153,510.04	
资产合计	479,211,186.19		366,581,507.17	
流动负债	281,146,340.45		187,826,080.37	
非流动负债	12,704,143.66		12,704,143.66	
负债合计	293,850,484.11		200,530,224.03	
营业收入	229,841,512.60		88,271,268.05	
净利润（净亏损）	52,355,370.82		11,693,057.89	
综合收益总额	52,355,370.82		11,693,057.89	
经营活动现金流量	8,522,779.99		16,964,759.36	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
	货币资金	173,422,307.66	-	

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
应收票据	16,945,085.46	-	-	<u>16,945,085.46</u>
应收账款	669,872,277.20	-	-	<u>669,872,277.20</u>

(1) 2019年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	的金融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	198,056,535.83	-	-	<u>198,056,535.83</u>
应收票据	22,780,566.43	-	-	<u>22,780,566.43</u>
应收账款	644,139,530.68	-	-	<u>644,139,530.68</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款	-	50,000,000.00	<u>50,000,000.00</u>
应付票据	-	86,800,000.00	<u>86,800,000.00</u>
应付账款	-	906,222,907.57	<u>906,222,907.57</u>

(2) 2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款	-	-	<u>-</u>
应付票据	-	110,811,640.00	<u>110,811,640.00</u>
应付账款	-	826,385,139.14	<u>826,385,139.14</u>

于本公司主要客户为各铁路局、铁路公司、铁路施工相关总包单位及城市轨道交通各类公司，且多数客户为系统内部关联方，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。因此在本公司内部不存在重大信用风险。

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司未对外提供财务担保，因此，本公司无财务担保的信用风险。

(二) 流动风险

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

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

（三）市场风险

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

1. 利率风险

本公司无长期借款等负债，不受市场利率变动的影响。

2. 汇率风险

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

十、资本管理

本公司本年度无资本管理情况的说明。

十一、公允价值的披露

本公司本年度无公允价值情况的说明。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中铁电工	有限责任公司（法人独资）	河北保定市	沈华	通用设备制造业	401,915,912.02

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决 权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
95.21	95.21	中国铁路工程集团有限公司	91130600105949597J

（三）本公司的子公司情况

详见“附注八、在其他主体中的权益、在子公司中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司本年度无合营和联营企业情况的说明。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川艾德瑞电气有限公司	受同一最终控制方控制，公司股东
中铁工程设计咨询集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝工有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁国资资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局工程有限公司	受同一最终控制方控制
哈牡铁路客运专线有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁四局集团机电设备安装有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团武汉工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二局第六工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物总国际招标有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十局集团物资工贸有限公司	受同一最终控制方控制
中铁三局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物总招标有限公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中铁上海工程局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁八局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团有限公司电气化公司	受同一最终控制方控制
中铁电化局西安电务工程分公司	受同一最终控制方控制
中铁二局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁九局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁六局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁三局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁四局集团电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁五局集团电务工程有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁物贸集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二局第六工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团武汉工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁四局集团机电设备安装有限公司	受同一最终控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝工有限责任公司本部	受同一最终控制方控制
中铁电工保定制品有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电工德阳制品有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团第三工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团第五工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气工业有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁一局集团有限公司	受同一最终控制方控制
赵戈红	党委书记、董事长
林宗良	董事
张厂育	董事、总经理
陈宏斌	董事
岳晋昌	职工代表董事
贺毅	监事会主席
庞洁	监事
杨均宽	职工代表监事
畅战朝	副总经理
陈永瑞	副总经理
李忠齐	副总经理
陈敏华	副总经理
林建	总工程师
杨春燕	总会计师
王舒平	董事会秘书

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁工程设计咨询集团有限公司	接受劳务	60.00	-
中铁宝工有限责任公司	采购原材料	-	12.99
中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	采购原材料	8.75	245.84
中铁电工保定制品有限公司	采购原材料	-	83.60
中铁电工德阳制品有限公司	采购原材料	5.00	169.66
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	采购原材料	1,809.83	11,851.85
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	采购在建工程	559.87	-
四川艾德瑞电气有限公司	采购原材料	1,933.08	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川艾德瑞电气有限公司	出售商品	-	55.96
中铁八局集团电务工程有限公司	出售商品	1,257.72	548.80
中铁宝工有限责任公司	出售商品	-	-
中铁电气工业有限公司	出售商品	-	1,964.12
中铁电气化局集团第三工程有限公司	出售商品	9,737.89	4,113.32
中铁电气化局集团第一工程有限公司	出售商品	2,460.37	2,277.48
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	出售商品	1,853.20	1,341.15
中铁电气化局集团有限公司	出售商品	6,298.54	7,756.99
中铁电化局西安电务工程分公司	出售商品	165.46	2,271.52
中铁二局集团电务工程有限公司	出售商品	90.34	1,022.76
中铁六局集团电务工程有限公司	出售商品	127.29	-
中铁七局集团电务工程有限公司	出售商品	568.31	-
中铁三局集团电务工程有限公司	出售商品	79.81	400.58
中铁十局集团电务工程有限公司	出售商品	99.71	30.45
中铁四局集团电气化工程有限公司	出售商品	39.20	-
中铁五局集团电务工程有限责任公司	出售商品	115.96	135.89
中铁武汉电气化局集团有限公司	出售商品	2,879.88	1,494.53
中铁物贸集团有限公司	出售商品	323.33	1,783.24
中铁一局集团电务工程有限公司	出售商品	1,332.74	681.64
中铁电气化局集团有限公司电气化公司	出售商品	28.00	20.06
中铁二局第六工程有限公司	出售商品	187.37	-
中铁七局集团武汉工程有限公司	出售商品	223.23	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁四局集团机电设备安装有限公司	出售商品	61.45	-
中铁一局集团有限公司	出售商品	-	8.80

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中铁国资产管理有限公司	房屋及建筑物	2017-01-01	2019-12-31	协议定价	110,000.00	110,000.00
<u>合计</u>	--	--	--	--	<u>110,000.00</u>	<u>110,000.00</u>

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
中铁电气化局	4,248,767.55	2016-11-28	2019-9-30	否
中铁电气化局	10,085,724.41	2016-11-28	2019-9-30	否
中铁电气化局	3,895,527.66	2017-11-16	2019-7-16	否
中铁电气化局	3,298,300.09	2017-11-29	2019-11-29	否
中铁电气化局	48,446.60	2018-1-5	2020-1-5	否
中铁电气化局	3,469,164.00	2018-1-5	2020-1-5	否
中铁电气化局	361,510.70	2018-1-10	2020-1-10	否
中铁电气化局	638,790.55	2018-1-10	2020-1-10	否
中铁电气化局	110,869.20	2018-1-10	2020-1-10	否
中铁电气化局	698,180.00	2018-6-14	2019-12-31	否
中铁电气化局	566,550.00	2018-6-14	2020-6-14	否
中铁电气化局	840,117.60	2018-6-14	2020-6-14	否
中铁电气化局	239,393.70	2018-6-14	2020-6-14	否
中铁电气化局	843,978.54	2018-6-26	2020-6-26	否
中铁电气化局	25,480.00	2018-6-26	2019-12-31	否
中铁电气化局	220,094.00	2018-7-25	2019-12-31	否
中铁电气化局	189,131.70	2019-3-7	2020-12-31	否
中铁电气化局	608,964.50	2019-3-7	2020-12-31	否
中铁电气化局	2,723,644.55	2019-4-11	2021-12-31	否
中铁电气化局	150,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	100,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否

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
中铁电气化局	150,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	160,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	580,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	200,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	250,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	260,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	230,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	350,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	200,000.00	2019-6-25	2019-10-29	否
中铁电气化局	60,000.00	2019-7-5	2019-11-6	否
中铁电气化局	100,000.00	2019-7-5	2019-11-12	否
中铁电气化局	60,000.00	2019-7-5	2019-11-12	否
中铁电气化局	3,515,474.43	2017-5-18	2019-8-9	否
中铁电气化局	3,800,756.80	2018-11-28	2019-11-28	否
中铁电气化局	1,604,586.12	2018-11-28	2019-11-28	否
中铁电气化局	3,000,000.00	2019-6-26	2019-9-26	否

注：截至2019年6月30日，中铁电气化局为本公司及子公司提供担保尚未结清的保函为金额4,309.93万元，银行承兑汇票为210.00万元。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中铁电工	10,000,000.00	2018-3-15	2020-3-14	无息
中铁电工	5,000,000.00	2018-6-1	2020-5-31	无息
中铁电工	10,000,000.00	2018-7-15	2019-7-14	无息
中铁电工	17,500,000.00	2018-7-18	2019-7-17	无息
中铁电工	10,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	无息
中铁电工	6,000,000.00	2018-8-7	2019-8-6	无息
中铁电工	6,000,000.00	2018-8-25	2019-8-24	无息
中铁电工	10,000,000.00	2018-9-10	2019-9-9	无息
中铁电工	40,000,000.00	2018-5-20	2020-5-19	无息
合计	114,500,000.00	--	--	--

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,486,354.92	961,019.24

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中铁电气化局集团第一工程有限公司	-	-	1,309.67	-
应收票据	中铁四局集团电气化工程有限公司	150.00	-	219.00	-
应收票据	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	400.00	-	250.00	-
应收票据	中铁一局工程有限公司	100.00	-	-	-
应收票据	中铁七局集团电务工程有限公司	100.00	-	-	-
应收账款	中铁八局集团电务工程有限公司	1,028.68	6.28	657.12	1.31
应收账款	中铁电气工业有限公司	396.82	11.90	396.82	0.79
应收账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	7,012.34	336.11	5,903.24	173.46
应收账款	中铁电气化局集团第一工程有限公司	3,459.23	119.34	4,469.33	78.06
应收账款	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	2,461.01	36.42	1,699.36	9.38
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	12,864.10	266.70	17,851.11	524.85
应收账款	中铁电气化局集团有限公司电气化公司	170.59	2.07	338.85	11.97
应收账款	中铁电化局西安电务工程分公司	2,030.72	57.43	1,915.26	4.46
应收账款	中铁二局集团电务工程有限公司	2,198.54	172.34	2,415.98	141.09
应收账款	中铁九局集团电务工程有限公司	-	-	-	-
应收账款	中铁六局集团电务工程有限公司	128.98	0.93	1.69	0.68
应收账款	中铁七局集团电务工程有限公司	1,253.93	153.44	1,072.87	152.63
应收账款	中铁三局集团电务工程有限公司	778.55	21.72	1,878.18	14.87
应收账款	中铁十局集团电务工程有限公司	160.97	4.60	231.19	3.82
应收账款	中铁四局集团电气化工程有限公司	639.02	156.15	1,076.41	165.82
应收账款	中铁五局集团电务工程有限责任公司	209.57	2.64	103.61	1.68
应收账款	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	1,584.22	849.82	914.49	5.44
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	5,463.97	2,382.71	4,059.31	389.28
应收账款	中铁物贸集团有限公司	226.70	2.23	257.21	0.51
应收账款	中铁一局集团电务工程有限公司	1,866.61	56.40	1,452.11	41.87
应收账款	中铁一局集团建筑安装工程有限公司	8.12	0.24	-	-
应收账款	中铁一局集团有限公司	58.69	20.22	-	-
应收账款	哈牡铁路客运专线有限责任公司	-	-	100.66	0.20

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铁四局集团机电设备安装有限公司	61.45	0.12	-	-
应收账款	中铁七局集团武汉工程有限公司	149.23	0.30	-	-
应收账款	中铁二局第六工程有限公司	187.37	0.37	-	-
预付账款	中铁八局集团电务工程有限公司	1.26	-	1.16	-
预付账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	0.54	-	0.67	-
预付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	207.61	-	208.93	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司	0.55	-	1.6	-
预付账款	中铁九局集团电务工程有限公司	0.2	-	0.2	-
预付账款	中铁三局集团电务工程有限公司	0.3	-	0.3	-
预付账款	中铁四局集团电气化工程有限公司	0.2	-	0.06	-
预付账款	中铁五局集团电务工程有限责任公司	0.1	-	0.1	-
预付账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	0.04	-	0.45	-
预付账款	中铁物贸集团有限公司	12.68	-	12.68	-
预付账款	中铁物总国际招标有限公司	4.41	-	4.35	-
预付账款	中铁一局集团电务工程有限公司	0.08	-	0.08	-
预付账款	中铁一局集团有限公司	0.32	-	0.22	-
预付账款	中铁一局集团电务工程有限公司	0.08	-	3.37	-
预付账款	中铁十局集团物资工贸有限公司	1.42	-	1.39	-
其他应收款	中铁八局集团电务工程有限公司	5.00	0.06	5.00	0.13
其他应收款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	0.00	0.00	3.00	0.02
其他应收款	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	2.00	0.08	2.00	0.01
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司	4.50	0.11	37.50	0.19
其他应收款	中铁三局集团电务工程有限公司	10.00	0.80	48.00	0.59
其他应收款	中铁三局集团有限公司	0.00	0.00	-	-
其他应收款	中铁十局集团电务工程有限公司	0.00	0.00	4.00	0.02
其他应收款	中铁武汉电气化局集团有限公司	70.35	1.75	65.00	0.48
其他应收款	中铁物总招标有限公司	1.50	0.00	1.50	0.06
其他应收款	中铁一局集团电务工程有限公司	2.00	0.08	2.00	0.01
其他应收款	中铁一局集团建筑安装工程有限公司	3.00	0.12	3.00	0.02
其他应收款	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	0.00	0.00	-	-
其他应收款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	843.91	40.04	744.51	14.96
其他应收款	中铁上海工程局集团第一工程有限公司	10.00	0.05	-	-
其他应收款	中铁四局集团电气化工程有限公司	6.00	0.03	-	-

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	中铁八局集团电务工程有限公司	80.57	0.40	41.63	0.21
其他非流动资产	中铁电气工业有限公司	20.89	0.10	20.89	0.10
其他非流动资产	中铁电气化局集团第三工程有限公司	1079.15	5.40	2,865.86	241.21
其他非流动资产	中铁电气化局集团第一工程有限公司	952.43	4.76	1,155.58	86.01
其他非流动资产	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	781.84	3.91	744.80	42.34
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司	3899.39	19.50	5,660.54	391.69
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司电气化公司	310.59	1.55	262.81	13.01
其他非流动资产	中铁电化局西安电务工程分公司	348.60	1.74	392.20	12.72
其他非流动资产	中铁二局集团电务工程有限公司	647.35	3.24	647.35	39.65
其他非流动资产	中铁九局集团电务工程有限公司	-	-	-	-
其他非流动资产	中铁六局集团电务工程有限公司	14.14	0.07	-	-
其他非流动资产	中铁七局集团电务工程有限公司	119.44	0.60	116.23	8.44
其他非流动资产	中铁三局集团电务工程有限公司	225.48	1.13	266.42	3.49
其他非流动资产	中铁十局集团电务工程有限公司	10.78	0.05	137.31	1.13
其他非流动资产	中铁四局集团电气化工程有限公司	188.45	0.94	186.55	3.64
其他非流动资产	中铁五局集团电务工程有限责任公司	17.01	0.09	10.91	0.80
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	-	-	102.99	0.51
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司	472.81	2.36	326.70	16.21
其他非流动资产	中铁物贸集团有限公司	108.55	0.54	152.63	0.76
其他非流动资产	中铁一局集团电务工程有限公司	482.63	2.41	413.19	33.47
其他非流动资产	中铁一局集团建筑安装工程有限公司	12.16	0.06	-	-
其他非流动资产	中铁二局第六工程有限公司	9.86	0.05	-	-
其他非流动资产	中铁七局集团武汉工程有限公司	11.75	0.06	-	-
其他非流动资产	中铁四局集团机电设备安装有限公司	3.23	0.02	-	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	-	500.00
应付票据	四川艾德瑞电气有限公司	-	470.00
应付账款	中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	118.60	140.63
应付账款	中铁宝工有限责任公司本部	182.22	302.59
应付账款	中铁电工保定制品有限公司	83.60	83.60
应付账款	中铁电工德阳制品有限公司	28.23	23.23

应付账款	中铁电气工业有限公司	25.26	25.26
应付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	10,054.47	10,980.76
应付账款	四川艾德瑞电气有限公司	1,114.16	721.08
合同负债	四川艾德瑞电气有限公司	6.34	14.64
合同负债	中铁电气化局集团第三工程有限公司	140.15	140.15
合同负债	中铁电气化局集团第一工程有限公司	240.05	239.72
合同负债	中铁电气化局集团有限公司	580.43	209.10
合同负债	中铁七局集团电务工程有限公司	-	74.00
合同负债	中铁武汉电气化局集团有限公司	389.29	100.00
合同负债	中铁一局集团电务工程有限公司	19.50	62.23
其他应付款	中铁一局集团第五工程有限公司	0.2	0.2
其他应付款	中铁电气工业有限公司	9.73	11,531.34
其他应付款	中铁电气化局集团有限公司	3,576.86	3,781.29
其他应付款	中铁一局集团建筑安装工程有限公司	2.00	2.00
其他应付款	中铁一局集团有限公司	2.00	2.00

十三、股份支付

本公司本年度无股份支付情况的说明。

十四、承诺及或有事项

本公司本年度无承诺及或有事项情况的说明。

十五、资产负债表日后事项

本公司本年度无资产负债表日后事项的说明。

十六、其他重要事项

(一) 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	2,162,343.95	2,162,343.95
<u>合计</u>	<u>2,162,343.95</u>	<u>2,162,343.95</u>

(二) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,801,440.05
<u>合计</u>	<u>1,801,440.05</u>

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	328,010,108.37
1-2年(含2年)	236,493,628.07
2-3年(含3年)	32,807,535.82
3-4年(含4年)	32,874,516.59
4-5年(含5年)	3,123,636.40
5年以上	13,399,853.08
<u>应收账款账面余额合计</u>	<u>646,709,278.33</u>
坏账准备	21,183,172.96
<u>应收账款账面价值合计</u>	<u>625,526,105.37</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,745,525.60	0.27	1,745,525.60	100.00	-
按组合计提坏账准备	644,963,752.73	99.73	19,437,647.36	3.01	625,526,105.37
<u>合计</u>	<u>646,709,278.33</u>	--	<u>21,183,172.96</u>	--	<u>625,526,105.37</u>

续表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	32,878,645.92	5.72	1,745,525.60	5.31	31,133,120.32
按组合计提坏账准备	541,891,337.22	94.28	11,567,625.42	2.13	530,323,711.80
<u>合计</u>	<u>574,769,983.14</u>	--	<u>13,313,151.02</u>	--	<u>561,456,832.12</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的应收账款	1,745,525.60	1,745,525.60	100.00	预计未来现金流量现值低

				于账面价值
按单项计提减值准备的应收账款	31,133,120.32	-	-	合并范围内关联方
合计	32,878,645.92	1,745,525.60	--	--

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按客户组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
中央企业客户	58,931,673.68	849,983.14	1.44
地方政府/地方国有企业客户	485,654,451.53	16,081,724.39	3.31
中国铁路总公司	85,413,677.47	1,839,489.82	2.15
海外企业客户	-	-	-
其他	14,963,950.05	666,450.01	4.45
合计	644,963,752.73	19,437,647.36	--

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	货款	58,122,155.00	1年以内	8.99	-
广州地铁集团有限公司	货款	44,137,411.56	1年以内、1-2年	6.82	955,113.26
中铁电气化局上海电化公司芜湖轨道交通一期项目部	货款	22,617,800.00	1年以内	3.5	45,235.60
中铁电化局西安电务工程分公司西安地铁四号线供电项目部	货款	19,357,820.32	1年以内、1-2年	2.99	534,939.93
银西铁路有限公司	货款	17,441,423.27	1年以内	2.7	34,882.85
合计	--	161,676,610.15	--	25	1,570,171.64

（二）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-

项目	期末余额	期初余额
应收股利	26,393,654.29	16,437,951.27
其他应收款	34,371,181.38	34,011,465.78
合计	<u>60,764,835.67</u>	<u>50,449,417.05</u>

2. 应收股利

(1) 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	26,393,654.29	16,437,951.27
合计	<u>26,393,654.29</u>	<u>16,437,951.27</u>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,044,453.12
1-2年（含2年）	10,382,230.30
2-3年（含3年）	19,308,060.99
3-4年（含4年）	598,556.72
4-5年（含5年）	-
5年以上	-
其他应收款账面余额合计	<u>35,333,301.13</u>
坏账准备	962,119.75
其他应收款账面价值合计	<u>34,371,181.38</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	16,650,524.06	17,567,140.49
外资企业职工福利费收回	15,515,818.66	15,515,818.66
其他	2,204,838.66	928,506.63

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	232,819.92	-	488,768.25	<u>721,588.17</u>
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-

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）	
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	460,807.44	-	-220,275.86	<u>240,531.58</u>
本期转回	-	-	-	=
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	693,627.36	-	268,492.39	<u>962,119.75</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收押金和保证金	232,819.92	460,807.44	-	-	693,627.36
其他	488,768.25	-220,275.86	-	-	268,492.39
<u>合计</u>	<u>721,588.17</u>	<u>240,531.58</u>	=	=	<u>962,119.75</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款总 额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
中铁物贸集团有限公司成都分公司	保证金	2,408,003.45	1-2 年、2-3 年	6.82	164,640.28
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	2,290,000.00	1 年以内、1-2 年	6.48	65,700.00
宝鸡市劳动保障监察支队农民工工资支付保证金	押金	1,695,888.00	1-2 年	4.8	67,835.52
无锡地铁集团有限公司	保证金	1,600,000.00	1-2 年	4.53	64,000.00
浙江省公共资源交易中心投标保证金专户	保证金	800,000.00	1-2 年	2.26	32,000.00

<u>合计</u>	--	8,793,891.45	--	<u>24.89</u>	394,175.80
-----------	----	--------------	----	--------------	------------

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	102,839,508.27	-	102,839,508.27	102,839,508.27	-	102,839,508.27
<u>合计</u>	<u>102,839,508.27</u>	<u>-</u>	<u>102,839,508.27</u>	<u>102,839,508.27</u>	<u>-</u>	<u>102,839,508.27</u>

1. 对子公司投资

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

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,617,282.61	366,387,524.31	451,755,110.06	352,258,366.67
其他业务	17,495,953.30	14,387,905.79	52,988,459.95	50,367,686.49
<u>合计</u>	<u>460,113,235.91</u>	<u>380,775,430.10</u>	<u>504,743,570.01</u>	<u>402,626,053.16</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	31,393,654.29	16,437,951.27
<u>合计</u>	<u>31,393,654.29</u>	<u>16,437,951.27</u>

十七、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-	--
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	--
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.00	--
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	--
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	--

非经常性损益明细	金额	说明
(6) 非货币性资产交换损益	-	--
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	--
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	--
(9) 债务重组损益	-	--
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	--
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	--
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	--
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	--
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	--
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	--
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	--
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	--
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	--
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	--
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,267.50	--
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	--
非经常性损益合计	106,267.50	--
减：所得税影响金额	15,940.13	--
扣除所得税影响后的非经常性损益	90,327.37	--
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	90,312.10	--
归属于少数股东的非经常性损益	15.27	--

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.09	0.1763	0.1763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.08	0.1760	0.1760

中铁高铁电气装备股份有限公司
董事会

2019年8月15日