

证券代码：873023

证券简称：高铁电气

主办券商：天风证券

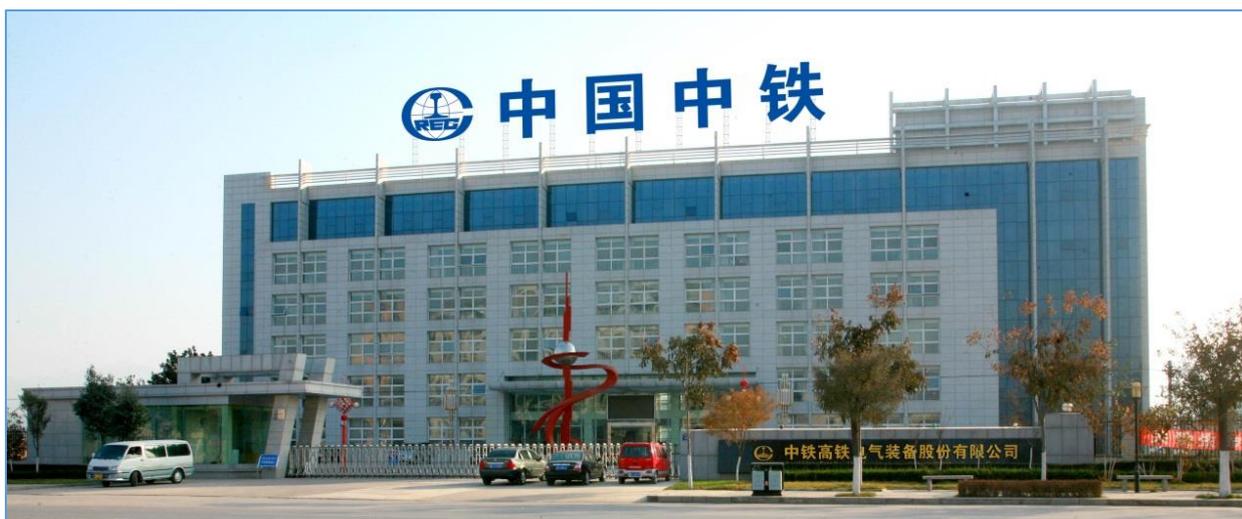


高铁电气

NEEQ : 873023

中铁高铁电气装备股份有限公司

China Railway High-speed Electrification
Equipment Corporation



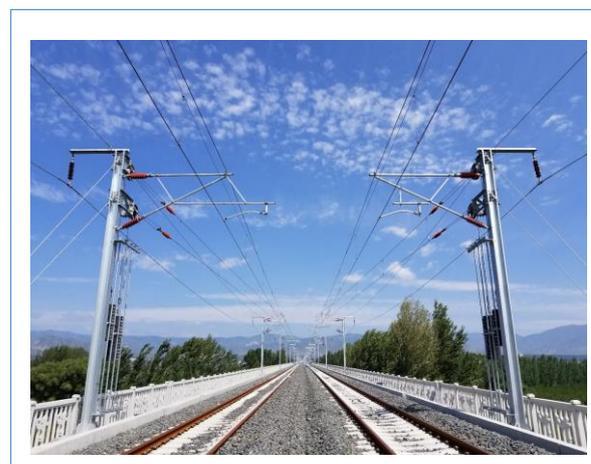
年度报告

2020

公司年度大事记

4月29日,高铁电气召开第一届董事会第十二次会议,建议高铁电气首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市。12月16日,公司向上交所报送了科创板IPO的申报材料。12月21日,公司收到上交所出具的《关于受理中铁高铁电气装备股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市申请的通知》。

由中国铁路设计集团有限公司主持、高铁电气主要参与的“以简统化为核心的高服役性能新型接触网关键技术与装备”项目,荣获2020年度中国铁道学会科学技术奖特等奖。该项目围绕“系统创新、结构创新、材质创新、工艺创新”四大挑战,历时五年科研攻坚,最终破解制约接触网高精度、高效率、高质量智能建造的关键难题。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	26
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	32
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	38
第八节	财务会计报告	46
第九节	备查文件目录	145

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人张厂育、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）王徐策保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1 行业政策变化的风险	<p>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。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。公司所处行业的发展对国家相关政策的依赖性较强，受铁路及城市轨道交通投资建设的规模和速度影响较大。如果未来相关产业政策出现较大变化，将对公司的经营业绩产生影响。</p> <p>应对措施：及时关注国家政策变化，紧跟国家发展脉搏，积极开发新产品、新市场，尽可能避免行业政策变化带来的风险。</p>
2 铁路及城市轨道交通建设周期性变动风险	<p>铁路或城市轨道交通建设具有投资金额大、建设周期较长等特点，属于政府基础设施建设的重要组成部分，需要按照国家及地方政府的建设规划进行。公司产品为“四电”工程施工环节所需，该环节属于铁路或城市轨道交通建设的后期，由于铁路或城市轨道交通的建设具有一定周期，客户对公司产品的订单需求亦与工程建设周期相关，导致公司订单数量及金额存在不稳定性，若公司承接的订单由于铁路或城市轨道交通建设出现周期性变化，公司的经营业绩将相应波动。</p>

	<p>应对措施：除主营业务所在的铁路市场以外，近年来公司在城市轨道交通市场、电气及配套产品市场、智能监测产品市场、系能源汽车配件和电力配套器材等产品的铝合金铸造市场加大投资力度，下大力气进行市场推广，拓展新产品的市场覆盖面，形成新的经济增长点。</p>
3 关联交易占比较高的风险	<p>公司产品主要应用于铁路和城市轨道交通领域，公司客户为铁路和城市轨道交通建设项目的业主单位和总承包单位，总承包单位主要集中在大型建筑类央企国企，其中包括中国中铁下属单位，导致公司关联销售比例较高。报告期内，虽然公司与中国中铁下属单位发生的关联交易占比较高，但主要是通过投标、参与竞争性谈判等方式获取业务，关联交易价格按照市场化方式确定。未来若相关关联交易定价不公允，将对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：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。铁路市场自 2018 年起实行物资甲供，由铁总直接进行招标，客户由集成商变成业主，城铁市场也积极参与 PPP 项目，业主多为城市轨道交通公司，一定程度改变了顾客结构，降低了关联交易比例。</p>
4 客户集中度较高的风险	<p>公司主营产品为铁路接触网零部件，受我国轨道交通装备产业投资主体特点影响，公司主要客户多为各铁路局、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，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。公司凭借自身的产品，与客户已建立起了稳定的业务合作。但由于隶属于中铁内的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。</p> <p>应对措施：首先，公司积极开拓新客户，扩大服务受众群体，增加收入来源。自铁总实施甲供以来，公司客户增加了业主（各铁路公司）这一重要群体，近年来公司也在逐步拓展运营维护市场，目前已取得一定成效，同时积极推动副车架等铸铝件进入新能源汽车市场，与多家汽车配件厂家和电力、风电配套器材制造商取得合作关系。其次，公司一直进行轨外产品技术储备和市场开拓，已取得成效，这也是防范客户集中度较高给公司带来经营风险的一个重要举措。</p>
5 新产品研发与技术更新的风险	<p>电气化铁路接触网产品和城市轨道交通供电设备是我国轨道交通装备产业的重要组成部分，具有高技术、高集成、高标准特征。近年来，随着轨道交通装备的高速发展，新技术发展与市场竞争日渐白热化，传统的电气化铁路和城市轨道交通供电装备制造正面临转型升级的过渡期，而产业转型升级的必由之路是实行智能与绿色发展，需要朝着智能化、绿色化、轻量化、系列化、标准化、平台化等方向升级优化。特别是围绕高速智能绿色铁路装备、先进城市轨道交通装备等领域，掌握行业领先的核心技术、坚持关键产品研发及技术更新，进一步完善电气化铁路接触网产品和城市轨道交通供电设备体系显得尤</p>

	<p>为重要。如果公司研制的新品不能满足技术日益变化需求，将会面临市场占有率下降的风险，进而影响公司的营业收入。</p> <p>应对措施：新产品研发采用科学管理，围绕国家轨道交通行业发展政策及公司五年发展规划，紧跟市场前沿技术，以客户需求为中心，积极、精准把握客户需求，确保产品研发方向的科学性、先进性。</p> <p>充分发挥国家企业技术中心平台，加大与高校、设计院联合开发合作，开展核心关键新技术及技术瓶颈问题研究，加快产品研制周期。集公司研究、经营、应用、质量等部门信息渠道，与设计院、施工、业主加强沟通合作，以获取多方面线路应用相关信息；同时积极参加行业或政府承办展会，展示及宣传新产品，提升公司在行业内的知名度和品牌影响力等举措以加快技术成果转化，提高公司产品市场占有率，为公司形成新的利润增长点。</p>
6 市场竞争加剧风险	<p>公司生产的电气化铁路接触网产品、城市轨道交通供电设备主要面向国内铁路、地铁等市场，部分产品填补了我国轨道交通供电系统关键零件国产化的空白，多项产品达到国际领先水平。如果更多的国内厂商进入该市场，或者现有竞争对手市场份额增加，都将使公司面临更加激烈的市场竞争，从而对公司的经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：继续完善公司内部质量管理体系，加强 CRCC 认证规则的贯彻和落实，不断适应认证规则的新变化。提升产品制造工艺装备水平，引入智能化生产线，全面提升产品质量。加强售后服务队伍建设，时刻跟踪公司供货产品在施工安装环节中的质量控制情况，帮助施工企业规范产品安装、维护保养</p>
7 财务风险	<p>(1) 应收账款余额较大，周转率较低的风险：应收账款的余额较大、回款速度较慢，主要与公司的所处行业特点有关。如果宏观经济形势下行，导致客户资金紧张，出现重大应收账款不能收回的情况，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。此外，若重大应收账款不能及时收回，将增加公司资金压力，导致公司计提的坏账准备增加，对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>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，建立应收账款回收预警机制，以确保应收账款能够最终收回。</p> <p>(2) 存货余额较大及减值的风险：公司主要根据客户订单以及需求确定采购计划和生产计划，并根据合同约定发货到项目现场，待验收合格后结转成本，由于发货到验收之间一般间隔较长时间，导致公司发出商品账面价值较大，如果客户的生产经营发生重大不利变化、供货项目建设放缓与延后或公司未及时办理验收结算手续，将导致公司存货余额较大并可能出现减值的风险。</p> <p>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</p>

	<p>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。</p> <p>（3）毛利率较低风险：公司收入中毛利率较高的为高铁产品。若公司未来高铁产品的收入占比降低，或者不能继续保持产品的技术领先性，并采取有效措施控制成本，将可能导致公司综合毛利率水平下降，从而可能对公司盈利能力产生较大影响。</p> <p>应对措施：第一，提升优化管理，在生产、包装、运输等各环节每个环节里去优化，从而提升效率，进而降低成本。最终达到提高毛利率的目的；第二，优化产品结构，对低利润的产品进行引流，开发新产品；第三，优化营销方案，在中标后依据中标产品联络设计方及业主，积极开展二次经营。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>重大变化情况说明：较 2020 年半年报，本年报中将“关联交易的风险”更改为“关联交易占比较高的风险”，将“主营业务对铁路行业依赖的风险”更改为“铁路及城市轨道交通建设周期性变动风险”，将“产品质量与客户投诉的风险”更改为“市场竞争加剧风险”。同时，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要一个较长的过程，公司经过长期的积累和沉淀，已形成了一支较为稳定的专业技术人才队伍，通过建立高铁电气《人才库建设管理办法》《见习生培养管理办法》《导师带徒管理办法》《技能等级认定管理办法》等科学、合理、有效的人才培养制度，加强人才培养力度，形成有效的人才培养机制，通过实施工程技术类人才岗位津贴，不断健全薪酬奖惩制度，优化人力资源配置，构建企业文化，打造高效团队，目前已消除人才流失风险，故删去了“人才流失的风险”。</p>

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、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	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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
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
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
期初	指	2020年1月1日
期末	指	2020年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 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	张厂育

二、 联系方式

董事会秘书	王舒平
联系地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号
电话	0917-2829163
传真	0917-3432524
电子邮箱	gtdq@bjqcc.com
公司网址	www.bjqcc.com
办公地址	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道 196 号
邮政编码	721006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会（监事会）办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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）	制造业(C)-铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业(C37)-城市轨道交通设备制造(C372)-城市轨道交通设备制造(C3720)
主要业务	电气化铁路接触网产品、城市轨道交通供电设备及轨外产品的研发、设计、制造和销售
主要产品与服务项目	公司产品包括电气化铁路接触网产品、城市轨道交通供电设备和轨外产品三类
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	282,189,913
优先股总股本（股）	0
做市商数量	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	实际控制人为（国务院国资委），一致行动人为（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	282,189,913.00	否
公司注册资本与股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	天风证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	聂诗军	万俊广
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,354,579,131.11	1,286,771,894.62	5.27%
毛利率%	22.69%	25.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	158,826,260.28	139,557,789.59	13.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	133,145,592.88	137,403,952.69	3.1%
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)	23.99%	26.55%	-
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)	20.12%	26.14%	-
基本每股收益	0.56	0.49	14.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,137,293,014.09	1,877,009,040.79	13.87%
负债总计	1,420,580,563.08	1,250,932,409.65	13.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	703,719,185.65	614,545,258.66	14.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.49	2.18	14.22%
资产负债率%(母公司)	69.85%	70.06%	-
资产负债率%(合并)	66.47%	66.64%	-
流动比率	1.33	1.30	-
利息保障倍数	22.54	78.74	-

(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	91,483,034.24	83,712,192.77	9.28%
应收账款周转率	1.73	1.58	-
存货周转率	1.89	2.12	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.87%	7.61%	-
营业收入增长率%	5.27%	23.78%	-
净利润增长率%	13.78%	87.96%	-

(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%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	209,017.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,268,558.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,021,725.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,079,751.03
非经常性损益合计	31,579,051.78
所得税影响数	4,736,857.77
少数股东权益影响额（税后）	1,161,526.61
非经常性损益净额	25,680,667.40

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据			90,590,255.57	78,850,873.90
应收款项融资				11,711,640.00
其他应收款			19,886,606.78	19,874,224.22
应收账款	681,322,368.19	487,755,037.05	821,978,061.40	841,470,059.09
递延所得税资产	9,665,257.19	8,652,503.39	13,132,202.03	10,214,421.02
其他非流动资产	7,794,334.21	208,113,357.28		
预收款项	30,822,351.64			
合同负债		27,276,417.38		
其他流动负债	97,221,762.21	100,767,696.47		
盈余公积	13,891,868.41	14,270,427.10	4,886,342.57	6,107,989.52
未分配利润	238,299,578.64	243,562,290.52	91,429,103.59	106,525,667.94
少数股东权益	11,531,372.48	11,629,040.04	8,019,932.57	8,235,813.72

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司产品主要应用于铁路工程和城市轨道交通工程，盈利主要来自向客户销售自研、自产的产品。公司客户主要为各铁路局、铁路专线公司、铁路施工相关总包单位及各类城市地铁公司，通常以参与投标及竞争性谈判等方式向上述客户销售产品。公司的生产环节采取订单生产模式，根据与客户签订的销售合同确定生产安排，少量生产环节由外协厂商完成。公司的原料采取招标或询价等方式进行统一采购。

基于下游客户主要以招标及竞争性谈判等方式确定供应商的商业模式，以及对生产经营的效率及规范性考虑，公司建立了现有的采购、生产、销售流程。

报告期内公司的经营模式稳定，公司主营业务未发生显著变化，主要商业模式亦未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司主营业务未发生变化，主要商业模式亦未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	307,041,199.43	14.37%	219,950,784.51	11.72%	39.60%
应收票据	96,042,748.44	4.49%	108,190,395.47	5.76%	-11.23%
应收账款	601,934,208.81	28.16%	681,322,368.19	36.30%	-11.65%
存货	552,688,150.27	25.86%	551,963,592.91	29.41%	0.13%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	99,221,360.87	4.64%	99,321,375.13	5.29%	-0.10%
在建工程	128,812,609.68	6.03%	67,862,010.76	3.62%	89.82%
无形资产	78,628,041.12	3.68%	76,906,358.90	4.10%	2.24%
商誉					
短期借款	100,000,000.00	4.68%	124,854,472.00	6.65%	-19.91%
长期借款	208,500,000.00	9.76%			100%
应付票据	189,555,085.35	8.87%	86,050,000.00	4.58%	120.28%
其他应付款	35,818,283.78	1.68%	115,051,018.89	6.13%	-68.87%
应付账款	748,450,744.90	35.02%	771,591,831.60	41.11%	-3.00%
长期应付款	2,407,060.00	0.11%	2,407,060.00	0.13%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、在建工程较期初增加了 60,950,598.92 元，增长率 89.82%，主要是本期公司科技产业园建设投资加大。

2、应付票据较期初增加了 103,505,085.35 元，增长率 120.28%。主要是本期公司新开商业票据、信用证等票据业务用于支付供应商货款。

3、其他应付款较期初减少 79,232,735.11 元，降低了 68.87%，主要是本期支付了股利款 129,377,310.11 元。

4、货币资金较期初增加了 87,090,414.92 元，增长率 39.60%，主要是公司在 2020 年加大了“双清”的工作力度，较以前年度的回款情况较好，同时本期公司增加了新开商业票据、信用证等票据业务用于支付供应商货款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,354,579,131.11	-	1,286,771,894.62	-	5.27%
营业成本	1,047,179,811.55	77.31%	958,425,351.21	74.48%	9.26%
毛利率	22.69%	-	25.52%	-	-
销售费用	25,478,125.89	1.88%	53,140,578.26	4.13%	-52.06%
管理费用	47,855,905.06	3.53%	50,897,610.26	3.96%	-5.98%
研发费用	53,577,685.25	3.96%	48,245,374.14	3.75%	11.05%
财务费用	9,633,372.00	0.71%	2,578,963.58	0.20%	273.54%
信用减值损失	27,750,398.49	2.05%	4,096,314.37	0.32%	577.45%
资产减值损失	-320,377.99	-0.02%	-1,226,471.77	-0.10%	-73.88%
其他收益	2,268,558.24	0.17%	1,094,316.62	0.09%	107.30%
投资收益	-	-	-	-	
公允价值变动收益	-	-	-	-	

资产处置收益	32,310.90	0.00%	-	-	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	
营业利润	191,050,868.23	14.10%	166,877,475.61	12.97%	14.49%
营业外收入	2,494,888.75	0.18%	1,485,961.79	0.12%	67.90%
营业外支出	238,431.52	0.02%	27,276.24	0.00%	774.14%
净利润	164,417,436.42	12.14%	144,505,645.94	11.23%	13.78%
税金及附加	9,534,252.77	0.70%	10,570,700.78	0.82%	-9.80%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较期初增加了 7,054,408.42 元，主要是本期新增银行借款支付的借款利息形成。
- 2、信用减值损失较期初降低了 23,654,084.12 元，主要是武汉电化局回款冲抵前期计提坏账形成。
- 3、营业外支出较期初增加了 211,155.28 元，主要是清理废旧固资业务形成。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,338,608,148.24	1,272,883,273.67	5.16%
其他业务收入	15,970,982.87	13,888,620.95	14.99%
主营业务成本	1,033,323,027.13	947,437,220.37	8.31%
其他业务成本	13,856,784.42	10,988,130.84	26.11%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电气化铁路接触网产品	737,353,539.18	538,536,642.82	26.96%	-7.79%	-7.54%	0.76%
城市轨道交通供电设备	588,449,482.55	481,127,800.36	18.24%	28.81%	28.38%	-4.23%
轨外产品	12,805,126.51	13,658,293.82	-6.66%	-24.63%	-24.63%	-12.84%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期电气化铁路营业收入较上期减少 62,153,963.29 元，城铁产品营业收入较上期增长 132,063,098.40 元，轨外产品营业收入较上期减少 4,184,703.01 元，由于铁路及城市轨道交通建设投资金额大、周期长，公司业务受国家政策、行业投资规模、在执行项目施工建设进度等因素影响。本期主要是因为 2020 年受疫情影响多个电气化铁路延期招标，同时轨外产品也受到疫情波及，多数客户复工较晚，导致营业收入略有下降；城铁产品主要是多数在地方政府十三五计划内项目，疫情复工后及时开工，下半年多数及时结算，致使营业收入较去年略有上升。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国中铁股份有限公司下属单位	716,839,368.86	52.92%	是
2	中国国家铁路集团有限公司下属单位	410,822,986.37	30.33%	否
3	中国铁建股份有限公司下属单位	62,748,984.67	4.63%	否
4	河南城际铁路有限公司	24,677,126.53	1.82%	否
5	无锡地铁集团有限公司	23,498,340.72	1.73%	否
合计		1,238,586,807.15	91.43%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	铭帝集团有限公司	66,557,791.67	8.58%	否
2	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	40,386,492.56	5.20%	是
3	常州米汇国际贸易有限公司	35,041,029.47	4.51%	否
4	扬州市金诺尔不锈钢有限公司	30,027,510.71	3.87%	否
5	山东南山铝业股份有限公司	26,068,056.19	3.36%	否
合计		198,080,880.60	25.52%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	91,483,034.24	83,712,192.77	9.28%
投资活动产生的现金流量净额	-57,717,579.38	-27,428,201.77	110.43%
筹资活动产生的现金流量净额	53,151,352.97	-22,308,792.70	-338.25%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额较同期增加 30,289,377.61 元，主要是由于科技产业园固定资产投资所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较同期增加 75,460,145.67 元，主要是本期新增借款较上年增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-----	-----	------	-----

宝鸡保德利电气设备有限公司	控股子公司	电气化铁路接触网全系列产品的研发、设计、制造和销售	532,206,176.78	272,569,450.70	415,385,772.42	111,823,522.74
---------------	-------	---------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主要子公司情况如下：

宝鸡保德利电气设备有限公司：成立日期：2007年8月1日，现注册资本8,000万元，2020年营业收入415,385,772.42元，净利润111,823,522.74元，公司已实缴注册资本。

报告期内，除上述子公司外，公司不存在其他取得和处置子公司的情况。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、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

三、持续经营评价

（一）高铁电气营业收入2018年103,954.34万元，2019年128,677.19万元，2020年135,457.91万元，收入呈稳定的增长趋势；

（二）高铁电气净资产2018年末46,417.01万元，2019年末62,607.66万元，2020年末71,671.25万元，净资产呈稳定的增长趋势；

（三）高铁电气资产负债率2018年末74.33%，2019年末66.64%，2020年末66.47%，长期偿债能力增强；

（四）不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

（五）无拖欠员工工资的情况发生；

（六）现有人员能够满足日常业务需求，无人员缺失影响经营的情况发生；

（七）报告期内，公司生产经营情况正常，未出现主要生产、经营资质缺失或者无法续期等情形；主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）齐全。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 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	53,000,000.00	47,806,900.65
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	716,951,365.24	716,951,365.24
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	61,600,000.00	11,443,699.58
4. 其他	110,000.00	110,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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年9月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	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。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。三、承诺不利用本公司对	正在履行中

					<p>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。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年9月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	<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。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、企业或其机构、组织或个人</p>	正在履行中

					提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。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。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。	
董监高	2018年9月17日	-	挂牌	同业竞争承诺	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、相似或竞争的经营经营活动，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	正在履行中

					<p>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。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。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。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铁电工、间接控股股东中铁电化局、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 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中铁电气工业有限公司	268,681,583	0	268,681,583	95.21%	268,681,583	0	0	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	0	0
合计		282,189,913	0	282,189,913	100%	282,189,913	0	0	0

普通股前十名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分别由中铁电气化局和中铁二院 100% 出资持有，而中铁电气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、 优先股股本基本情况

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 40976.59 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；金属门窗制造、销售；产品技术咨询及培训服务；施工安装及服务；环保工程施工；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，货物或技术进出口。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 40976.59 万元，实缴出资为 40976.59 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。

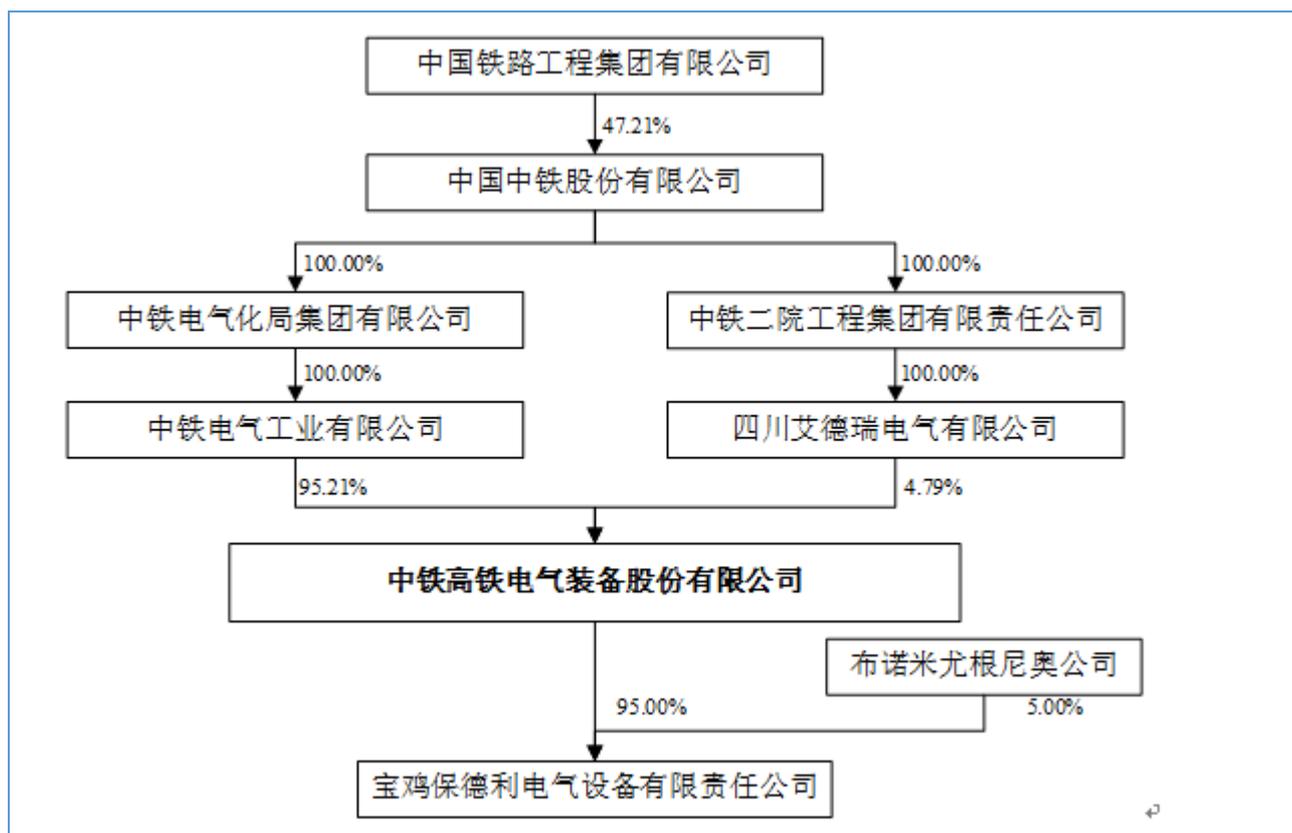
(二) 实际控制人情况

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。截至 2020 年 9 月 30 日，中铁工持有中国中铁 47.21% 股份，为中国中铁控股股东。中铁工是国务院国资委履行出资人职责的国有独资公司。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。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用	浦发银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2019年8月16日	2020年8月15日	4.35%
2	信用	浦发银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2019年8月29日	2020年8月28日	4.35%
3	信用	招商银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2019年9月29日	2020年9月28日	4.35%
4	信用	招商银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2019年9月11日	2020年9月10日	4.35%
5	信用	招商银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2019年10月14日	2020年10月13日	4.35%
6	信用	招商银行香港分行	银行	64,776,280.00	2019年11月12日	2020年10月27日	2.40%
7	信用	中国银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2019年10月31日	2020年10月30日	4.35%
8	信用	中信银行宝鸡分行	银行	20,000,000.00	2020年5月20日	2021年2月5日	3.75%
9	信用	浦发银行宝鸡分行	银行	30,000,000.00	2020年4月28日	2020年8月26日	4.75%
10	信用	浦发银行宝鸡分行	银行	22,000,000.00	2020年9月2日	2023年9月2日	3.80%
11	信用	浦发银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2020年9月24日	2023年9月7日	3.80%
12	信用	浦发银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2020年9月8日	2023年9月7日	3.80%
13	信用	浦发银行	银行	8,000,000.00	2020年8月26日	2023年8月	3.80%

		行宝鸡分行			日	25日	
14	信用	中国银行宝鸡分行	银行	20,000,000.00	2020年3月30日	2021年3月30日	4.263%
15	信用	建设银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2020年5月28日	2021年5月28日	3.75%
16	信用	建设银行宝鸡分行	银行	20,000,000.00	2020年8月13日	2021年8月12日	3.75%
17	信用	建设银行宝鸡分行	银行	34,000,000.00	2020年10月21日	2022年10月20日	3.75%
18	信用	昆仑银行西安分行	银行	10,000,000.00	2020年7月22日	2022年7月21日	3.85%
19	信用	昆仑银行西安分行	银行	20,000,000.00	2020年7月22日	2022年7月21日	3.85%
20	信用	昆仑银行西安分行	银行	30,000,000.00	2020年8月25日	2022年8月24日	3.85%
21	信用	昆仑银行西安分行	银行	10,000,000.00	2020年10月10日	2022年10月9日	3.85%
22	信用	昆仑银行西安分行	银行	10,000,000.00	2020年10月21日	2022年10月20日	3.85%
23	信用	光大银行宝鸡分行	银行	20,000,000.00	2020年9月30日	2022年9月29日	3.80%
24	信用	光大银行宝鸡分行	银行	10,000,000.00	2020年11月17日	2022年11月16日	3.80%
25	信用	招商银行宝鸡分行	银行	26,000,000.00	2020年12月14日	2022年10月26日	3.50%
26	信用	中国银行宝鸡分行	银行	30,000,000.00	2020年12月31日	2021年12月31日	3.48%
合计	-	-	-	474,776,280.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 8 月 20 日	2.6709	0	0
合计	2.6709	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张厂育	董事长、总经理	男	1974年8月	2020年1月14日	2021年3月22日
冯德林	职工代表董事	男	1973年2月	2020年6月23日	2021年3月22日
赵戈红	董事	男	1967年3月	2020年1月10日	2021年3月22日
林宗良	董事	男	1965年11月	2018年3月23日	2021年3月22日
林建	董事、总工程师	男	1981年2月	2020年6月30日	2021年3月22日
畅战朝	董事、副总经理	男	1966年7月	2020年6月30日	2021年3月22日
戈德伟	独立董事	男	1953年10月	2020年6月30日	2021年3月22日
房坤	独立董事	女	1973年2月	2020年6月30日	2021年3月22日
杨为乔	独立董事	男	1970年9月	2020年6月30日	2021年3月22日
赵戈红	董事长	男	1967年3月	2018年3月23日	2020年1月10日
陈宏斌	董事	男	1962年10月	2018年3月23日	2020年6月30日
岳晋昌	董事	男	1963年5月	2018年3月23日	2020年6月23日
贺毅	监事会主席	男	1978年9月	2018年3月23日	2021年3月22日
庞洁	监事	男	1973年1月	2018年3月23日	2021年3月22日
杨均宽	职工代表监事	男	1968年12月	2018年3月23日	2021年3月22日
张厂育	总经理	男	1974年8月	2018年3月23日	2021年3月22日
畅战朝	副总经理	男	1966年7月	2018年3月23日	2021年3月22日
陈永瑞	副总经理	男	1974年11月	2018年3月23日	2021年3月22日

				日	日
李忠齐	副总经理	男	1968年1月	2018年3月23日	2021年3月22日
陈敏华	副总经理	男	1971年4月	2019年3月22日	2021年3月22日
林建	总工程师	男	1981年2月	2019年4月22日	2021年3月22日
杨春燕	总会计师	女	1983年1月	2018年3月23日	2021年3月22日
王舒平	董事会秘书	女	1980年9月	2019年3月22日	2021年3月22日
董事会人数：				9	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				8	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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	期末被授予的限制性股票数量
张厂育	董事长、总经理	0	0	0	0%	0	0
冯德林	职工代表董事	0	0	0	0%	0	0
赵戈红	董事	0	0	0	0%	0	0
林宗良	董事	0	0	0	0%	0	0
林建	董事、总工程师	0	0	0	0%	0	0
畅战朝	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
戈德伟	董事	0	0	0	0%	0	0
房坤	董事	0	0	0	0%	0	0
杨为乔	董事	0	0	0	0%	0	0
陈宏斌	董事	0	0	0	0%	0	0
岳晋昌	董事	0	0	0	0%	0	0
贺毅	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
庞洁	监事	0	0	0	0%	0	0
杨均宽	职工代表监	0	0	0	0%	0	0

	事						
陈永瑞	副总经理	0	0	0	0%	0	0
李忠齐	副总经理	0	0	0	0%	0	0
陈敏华	副总经理	0	0	0	0%	0	0
杨春燕	总会计师	0	0	0	0%	0	0
王舒平	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √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
赵戈红	董事长	离任	董事	离职
陈宏斌	董事	离任	-	股东大会解聘
岳晋昌	董事	离任	-	职工代表大会解聘
张厂育	董事、总经理	新任	董事长、总经理	董事会选举
冯德林	工会主席	新任	工会主席、职工代表 董事	职工代表大会选举
畅战朝	副总经理、兼保德利公司董事、董事长、法定代表人	新任	董事、副总经理、兼保德利公司董事、董事长、法定代表人	股东大会选举
林建	总工程师	新任	董事、总工程师	股东大会选举
戈德伟	-	新任	董事	股东大会选举
房坤	-	新任	董事	股东大会选举
杨为乔	-	新任	董事	股东大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1、张厂育

1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1995年8月至2007年9月，历任宝鸡器材厂铸造车间工人、经营科业务员、市场部副部长、国际合作部部长、市场营销部部长、合资企业筹备办公室副主任、副总工程师兼筹备办副主任、副总经济师兼筹备办副主任；2007年10月至2017年7月，历任保德利副总经济师、总经理助理兼营销部部长、副总经理兼营销部部长、副总经理兼营销部部长兼党总支书记、副总经理兼党总支书记；2017年8月至2018年3月，历任宝鸡器材总经理、董事兼总经理；2018年3月至2020年1月，任高铁电气党委副书记、董事、总经理；2020年1月至2020年12月，任高铁电气党委书记、董事长、总经理，2021年1月1日至今任高铁电气党委

副书记、董事长、总经理。

2、冯德林

1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，政工师。1993年8月至2007年10月，历任宝鸡器材厂五分厂热处理工、党办干事、团委书记兼党办干事、团委书记兼综合办副主任、四分厂支部书记兼分厂副厂长、金台分厂机加车间支部书记兼副主任；2007年10月至2017年9月，历任宝鸡器材金台分厂综合办公室主任、金台分厂副厂长、公司办公室副主任、公司办公室副主任兼任公司党总支副书记、党群工作部部长、党委办公室主任、公司办公室主任；2017年9月至2019年7月，任保德利总经理、党总支副书记；2019年4月至2019年7月，任高铁电气纪委书记、工会主席；2019年7月至2020年6月，任高铁电气党委副书记、纪委书记、工会主席；2020年6月至2020年12月，任高铁电气党委副书记、纪委书记、工会主席、职工代表董事；2021年1月至今，任高铁电气工会主席、职工代表董事。

3、畅战朝

1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1989年7月至2007年10月，历任电宝鸡器材厂二车间见习生、二车间助理工程师、铸造车间副主任、铸造车间主任、二分厂厂长、副总工程师、新产品开发办公室副总工程师兼主任、城轨分厂副总工程师兼分厂厂长、副总工程师、副厂长、副厂长兼金台分厂厂长；2007年10月至2018年3月，任宝鸡器材副总经理；2018年3月至2020年6月，任高铁电气副总经理；2020年6月至今，任高铁电气董事、副总经理；2012年5月至今，任保德利董事长。

4、林建

1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2004年8月至2007年10月，历任宝鸡器材厂五分厂见习生、研发中心助理工程师；2007年11月至2018年2月，历任宝鸡器材研发中心副主任、金台分厂总工程师、客专技术部副部长、客专技术部部长、供电设备技术研究中心副主任、供电设备技术研究中心主任、副总工程师兼供电设备技术研究中心主任；2018年3月至2020年6月，历任高铁电气副总工程师兼供电设备技术研究中心主任、副总工程师、总工程师；2020年6月至今，任高铁电气董事、总工程师。

5、戈德伟

1953年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，研究员级高级工程师。中国机械企业管理协会监事长。1975年9月至1994年3月，历任河南江河机械厂技术员、副处长、处长、副厂长；1994年3月至1995年8月，任河南中南光电仪器厂厂长兼党委书记；1995年8月至1999年7月，任河南平原光电仪器厂厂长；1999年7月至2009年9月，任中国兵器工业集团公司光电局局长；2000年7月至2009年10月，兼任西门子数控（南京）有限公司副董事长；2004年12月至2006年9月，兼任北方导航控制技术股份有限公司董事长；2005年7月至2009年10月，兼任西安北方光电有限公司董事长；2009年9月至2012年7月，任中国兵器工业集团机关服务中心主任；2012年7月至2014年5月，任中国兵器工业集团公司特级专务；2014年11月至2018年4月，任北方夜视科技集团有限公司外部董事；2018年10月至今，任内蒙古第一机械集团股份有限公司独立董事；2020年6月至今，任高铁电气独立董事。

6、房坤

1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师、高级会计师。1993年9月至1997年10月，任粤港实业有限责任公司会计、财务经理；1997年11月至1999年10月，任岳华会计师事务所有限责任公司项目经理；1999年11月至2005年6月，任陕西华西会计师事务所有限公司审计部负责人；2005年11月至2011年10月，任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所副所长；2011年11月至2013年12月，任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所合伙人；2014年1月至2017年12月，任西安魔力石金刚石工具有限公司董事、财务总监；2017年10月至2020年12月，任达刚控股集团股份有限公司独立董事；2017年10月至今，任西安新硅谷产业园运营管理有限

公司监事；2017年12月至2020年12月，任西安宝德自动化股份有限公司独立董事；2018年1月至今，任西安鼎盛名城城建开发有限责任公司副总经理；2019年8月至今，任宁夏昊智软件开发有限公司杭州分公司负责人；2020年6月至今，任西安曲江新华荟文化投资发展有限公司监事；2020年6月至今，任高铁电气独立董事。

7、杨为乔

1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授。中国法学会银行法学研究会理事、中国商业法研究会常务理事、陕西省法学会金融法学研究会秘书长、陕西省法学会财税法学研究会常务理事、陕西省法学会民营企业（中小企业）发展法治研究会常务理事。1992年7月至1997年9月，历任甘肃政法学院助教、讲师；2000年7月至今，历任西北政法大学讲师、副教授；2013年6月至今，任金堆城铝业股份有限公司独立董事；2013年9月至2020年2月，任西安饮食股份有限公司独立董事；2014年4月至2020年4月，任中航飞机股份有限公司独立董事；2013年7月至今，任长安银行股份有限公司独立董事；2015年3月至今，任陕西兴化化学股份有限公司独立董事；2015年12月至今，任天地源股份有限公司独立董事；2020年6月至今，任高铁电气独立董事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	143	0	12	131
生产人员	582	30	0	612
财务人员	30	0	0	30
销售人员	80	0	4	76
行政管理人员	146	11	0	157
其他	15	0	15	0
员工总计	996	41	31	1,006

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	21	24
本科	346	361
专科	389	394
专科以下	240	227
员工总计	996	1,006

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包括工资、奖金及专项津贴和奖励；

工资执行岗位薪点工资制度，按员工个人工龄、学历、技术职务、技能等级等岗位要素核定岗位薪点工资，为薪酬中的固定部分；

奖金为薪酬中的浮动部分，根据公司经营指标完成情况提取，结合绩效考核结果核算分配；

专项津贴包括技术研发人员和营销业务人员津贴；

专项奖励为根据员工在一些重要工作活动中的突出表现及成绩给予的奖励；

经公司一届三次职代会审议通过，公司印发了《中铁高铁电气装备股份有限公司 2020 年度员工培训计划》（高铁电气人〔2020〕23 号），对 2020 年度员工培训工作进行了整体安排，全年下达培训计划 91 项，临时追加培训计划 6 项，截止 12 月 31 日实际组织和参加培训 95 项，其中培训计划内 89 项，因故取消 2 项，培训计划完成率 97.8%，共计培训 3742 人次 2127 工天，其中：管理人员培训 1861 人次 1068 工天，工人培训 1881 人次 1059 工天；

公司每月需承担费用的离退休职工人数为 655 人。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，及时修订《公司章程》，制订《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《独立董事工作制度》《董事会专门委员会工作细则》《独立董事津贴管理制度》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理情况符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内重大决策履行了相应程序，公司后续将继续规范治理，严格按照《公司法》《非上市公司公众公司监督管理办法》等相关法律、法规执行，加强履行信息披露的责任和义务；公司融资相关制度，具体规定见公司章程；公司已制定《关联交易管理制度》，涉及的关联交易、关联担保都按其规定严格执行；关联担保相关制度已于《关联担保管理制度》中做出规定。

4、 公司章程的修改情况

2018年3月27日，经中铁高铁电气装备股份有限公司创立大会审议通过了《公司章程》；2020年5月15日，经中铁高铁电气装备股份有限公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《修订〈公司章程〉》的议案。

2020年6月30日，中经铁高铁电气装备股份有限公司2020年第二次临时股东大会审议通过了关于《修订〈公司章程〉》的议案。

2020年10月30日，经中铁高铁电气装备股份有限公司2020年第四次临时股东大会审议通过了关于《增加公司经营范围并修订公司章程》的议案，但由于公司工作人员在市场监管总局《经营范围登记规范表述目录》中未找到恰当规范条目，无法增加“模具、槽道及附件的设计、制造、销售和服务”，其“模具、槽道及附件的设计、制造、销售和服务”可归类至公司原经营范围“铁路电气化接触网系统设备、城市轨道交通供电系统设备及电力金具的设计、制造、销售和服务”，因此，公司最终终止了本次经营范围的变更及公司章程的修订，且公司已于2020年11月26日在全国中小企业股份转让系统上发布《中铁高铁电气装备股份有限公司关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的进展公告》（公告编号：2020-093）。

综上，2020年6月30日至本报告期末，《公司章程》未发生修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2020年1月14日召开的第一届董事会第十次会议通过了以下议案：《增设“招标管理中心”》《提名张厂育为公司新任董事长》；</p> <p>2、2020年3月23日召开的第一届董事会第十一次会议通过了以下议案：《2019年度管理层工作报告》《2019年度董事会工作报告》《2019年度财务决算报告》《2020年度财务决算方案》《申请2020年度银行授信》《2020年度综合投资计划》《2019年年度报告及摘要》《召开公司2019年度股东大会》。本次会议在审议关于《预计2020年度日常性关联交易》的议案时，由于参会董事中无关联关系董事不足三人，根据《公司章程》和《董事会议事规则》规定，此议案未在董事会进行表决，直接提交至股东大会审议；</p> <p>3、2020年4月29日召开的第一届董事会第十二次会议通过了以下议案：《公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市方案》《公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性》《聘请公司首次公开发行股票中介机构》《公司申请上市辅导备案》《公司符合分拆上市条件》《修订<公司章程>》《修订<股东大会议事规则>》《修订<董事会议事规则>》《修订<总经理工作规则>》《修订<董事会秘书工作细则>》《修订<关联交易管理制度>》《修订<规范与关联方资金往来管理制度>》《修订<投资者关系管理制度>》《修订<信息披露管理制度>》《修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>》《召开2020年第一次临时股东大会》；</p>

		<p>4、2020年6月12日召开的第一届董事会第十三次会议通过了以下议案：《公司2019年年度利润分配方案》《修订〈公司章程〉》《改选公司第一届董事会董事》《选举畅战朝为公司第一届董事会董事》《选举林建为公司第一届董事会董事》《选举戈德伟为公司第一届董事会独立董事》《选举房坤为公司第一届董事会独立董事》《选举杨为乔为公司第一届董事会独立董事》《制定〈独立董事工作制度〉》《董事会设置专门委员会并选举委员》《制定〈董事会专门委员会工作细则〉》《制定〈独立董事津贴管理制度〉》《确定独立董事津贴》《调整2020年度银行授信》《召开2020年第二次临时股东大会》；</p> <p>5、2020年8月19日召开的第一届董事会第十四次会议通过了以下议案：《制定〈组织机构设置及编制管理办法〉》《审批发布〈内控体系手册〉》《会计政策变更》《2020年半年度报告》《召开2020年第三次临时股东大会》；</p> <p>6、2020年9月28日召开的第一届董事会第十五次会议通过了以下议案：《组织机构变更》《增加公司经营范围并修订公司章程》《公司符合分拆上市条件》《提请股东大会授权董事会全权办理与公司首次公开发行股票并在科创板上有关事宜》《公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案》《公司首次公开发行股票上市后三年内稳定股价预案》《公司上市后未来三年分红回报规划》《公司就首次公开发行股票出具有关承诺并提出相应约束措施》《对欺诈发行上市的股份购回承诺及依法承担赔偿责任的承诺》《公司首次公开发行股票摊薄即期回报的分析及填补回报措施》《公司“十四五”发展规划》《补充确认2017年至2020年6月关联交易》《选举公司核心技术人员》《制定公司上市后适用的〈公司章程（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈股东大会议事规则（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈董事会议事规则（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈总经理工作细则（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈董事会秘书工作细则（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈募集资金管理制度（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈累积投票制实施细则（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈公司信息披露管理办法（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈年报信息披露重大差错追究制度（草案）〉》《制定公司上市后适用的〈内幕信</p>
--	--	---

		<p>息知情人管理制度（草案）》《制定公司上市后适用的<关联交易管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<对外担保管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<规范与关联方资金往来管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<董事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<投资者关系管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<重大事项内部报告制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<对外投资管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<股东大会网络投票实施细则（草案）>》《制定公司上市后适用的<内部审计管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<外派股东代表、董事、监事管理办法（草案）>》《制定公司上市后适用的<舆情管理制度（草案）>》《公司前期会计差错更正》《更正公司 2018 年、2019 年年度报告、报告摘要及 2020 年半年度报告》《对公司追溯调整导致股改折股净资产减少的不足方案予以确认》《召开 2020 年第四次临时股东大会》：</p> <p>7、2020 年 12 月 28 日召开的第一届董事会第十六次会议通过了以下议案：《公司高级管理人员 2019 年度薪酬方案》《2020 年度工资总额预算分配方案》《终止变更公司经营范围及修订<公司章程>》《聘请公司 2020 年年度审计机构》《召开 2021 年第一次临时股东大会》。</p>
监事会	4	<p>1、2020 年 3 月 23 日召开的一届监事会第四次会议通过了以下议案：《2019 年度监事会工作报告》《2019 年度财务决算报告》《2020 年度财务预算方案》《2019 年年度报告及摘要》；</p> <p>2、2020 年 4 月 29 日召开的一届监事会第五次会议通过了以下议案：《公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市方案》《公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性》《聘请公司首次公开发行股票中介机构》《公司申请上市辅导备案》《公司符合分拆上市条件》《修订<公司章程>》《修订<股东大会议事规则>》《修订<董事会议事规则>》《修订<监事会议事规则>》《修订<关联交易管理制度>》《修订<规范与关联方资金往来管理制度>》《修订<投资者关系管理制度>》《修订<信息披露管理制度>》《修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>》；</p> <p>3、2020 年 8 月 19 日召开的一届监事会第六次</p>

		<p>会议通过了以下议案：《会计政策变更》《2020年半年度报告》；</p> <p>4、2020年9月28日召开的一届监事会第七次会议通过了以下议案：《增加公司经营范围并修订公司章程》《公司符合分拆上市条件》《提请股东大会授权董事会全权办理与公司首次公开发行股票并在科创板上有关事宜》《公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案》《公司首次公开发行股票上市后三年内稳定股价预案》《公司上市后未来三年分红回报规划》《公司就首次公开发行股票出具有关承诺并提出相应约束措施》《对欺诈发行上市的股份购回承诺及依法承担赔偿责任的承诺》《公司首次公开发行股票摊薄即期回报的分析及填补回报措施》《公司“十四五”发展规划》《补充确认2017年至2020年6月关联交易》《制定公司上市后适用的<监事会议事规则（草案）>》《制定公司上市后适用的<募集资金管理制度（草案）>》《公司前期会计差错更正》《对公司追溯调整导致股改折股净资产减少的不足方案予以确认》《更正公司2018年、2019年年度报告、报告摘要及2020年半年度报告》。</p>
股东大会	5	<p>1、2020年5月15日召开的2019年年度股东大会通过了以下议案：</p> <p>2、2020年5月15日召开的2020年第一次临时股东大会通过了以下议案：《聘请公司首次公开发行股票中介机构》《公司申请上市辅导备案》《修订<公司章程>》《修订<股东大会议事规则>》《修订<董事会议事规则>》《修订<监事会议事规则>》《修订<关联交易管理制度>》《修订<规范与关联方资金往来管理制度>》；</p> <p>3、2020年6月30日召开的2020年第二次临时股东大会通过了以下议案：《公司2019年年度利润分配方案》《修订〈公司章程〉》《改选公司第一届董事会董事》《选举畅战朝为公司第一届董事会董事》《选举林建为公司第一届董事会董事》《选举戈德伟为公司第一届董事会独立董事》《选举房坤为公司第一届董事会独立董事》《选举杨为乔为公司第一届董事会独立董事》《制定<独立董事工作制度>》《制定<独立董事津贴管理制度>》《确定独立董事津贴》《调整2020年度银行授信》；</p> <p>4、2020年9月4日召开的2020年第三次临时股东大会通过了以下议案：《会计政策变更》</p>

		<p>《2020 年半年度报告》；</p> <p>5、2020 年 10 月 30 日召开的 2020 年第四次临时股东大会通过了以下议案：《增加公司经营范围并修订公司章程》《公司符合分拆上市条件》《公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在科创板上市方案》《公司首次公开发行股票募集资金用途及可行性》《提请股东大会授权董事会全权办理与公司首次公开发行股票并在科创板上有关事宜》《公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案》《公司首次公开发行股票上市后三年内稳定股价预案》《公司上市后未来三年分红回报规划》《公司就首次公开发行股票出具有关承诺并提出相应约束措施》《对欺诈发行上市的股份购回承诺及依法承担赔偿责任的承诺》《公司首次公开发行股票摊薄即期回报的分析及填补回报措施》《公司“十四五”发展规划》《补充确认 2017 年至 2020 年 6 月关联交易》《制定公司上市后适用的<公司章程（草案）>》《制定公司上市后适用的<股东大会议事规则（草案）>》《制定公司上市后适用的<董事会议事规则（草案）>》《制定公司上市后适用的<监事会议事规则（草案）>》《制定公司上市后适用的<募集资金管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<累积投票制实施细则（草案）>》《制定公司上市后适用的<关联交易管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<对外担保管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<规范与关联方资金往来管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<对外投资管理制度（草案）>》《制定公司上市后适用的<股东大会网络投票实施细则（草案）>》《公司前期会计差错更正》《更正公司 2018 年、2019 年年度报告、报告摘要及 2020 年半年度报告》《对公司追溯调整导致股改折股净资产减少的不足方案予以确认》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：公司按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

（2）董事会：目前公司董事为 9 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》等的规定，依章行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：目前公司监事会为 3 人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《公司章程》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照证监会对上市公司内控的相关规定，依据财政部等五部委印发的《企业内部控制基本规范》和配套指引等有关要求，根据公司管理理念及业务发展需求不断完善内控制度，并通过自我评价对发现的问题及时进行整改和纠正。

公司现行的内部控制管理制度系依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，逐步制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2020 年度公司内控与全面风险管理体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大、重要影响的缺陷及异常事项。）

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2018 年 3 月 28 日，经中铁高铁电气装备股份有限公司一届一次董事会会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；2020 年 4 月 29 日，经中铁高铁电气装备股份有限公司一届十二次董事会会议审议通过了《修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉》的议案。综上，2020 年 4 月 29 日至本报告期末，《年报信息披露重大差错责任追究制度》未发生修改。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守法律法规及《公司治理文件汇编》中信息披露规则，且执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2021]第 1-10022 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2021 年 2 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	聂诗军	万俊广
	2 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	24.8 万元	

审 计 报 告

大信审字[2021]第 1-10022 号

中铁高铁电气装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中铁高铁电气装备股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二一年二月二十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	307,041,199.43	219,950,784.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	96,042,748.44	108,190,395.47
应收账款	五、（三）	601,934,208.81	681,322,368.19
应收款项融资	五、（四）	200,000.00	3,600,000.00
预付款项	五、（五）	5,900,977.57	12,582,125.16

应收保费	五、(六)	13,430,775.98	16,964,063.37
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	552,688,150.27	551,963,592.91
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	五、(八)	12,701,302.74	17,987,676.61
流动资产合计		1,589,939,363.24	1,612,561,006.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	99,221,360.87	99,321,375.13
在建工程	五、(十)	128,812,609.68	67,862,010.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	78,628,041.12	76,906,358.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	1,971,845.70	2,898,698.38
递延所得税资产	五、(十三)	3,367,790.08	9,665,257.19
其他非流动资产	五、(十四)	235,352,003.40	7,794,334.21
非流动资产合计		547,353,650.85	264,448,034.57
资产总计		2,137,293,014.09	1,877,009,040.79
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	100,000,000.00	124,854,472.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十六)	189,555,085.35	86,050,000.00
应付账款	五、(十七)	748,450,744.90	771,591,831.60

预收款项			30,822,351.64
合同负债	五、(十八)	6,156,460.76	
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	五、(十九)		
应交税费	五、(二十)	14,653,326.41	13,923,913.31
其他应付款	五、(二十一)	35,818,283.78	115,051,018.89
其中：应付利息			
应付股利		2,113,475.41	54,007,206.25
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)	11,140,000.00	780,000.00
其他流动负债	五、(二十三)	85,289,601.88	97,221,762.21
流动负债合计		1,191,063,503.08	1,240,295,349.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十四)	208,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十五)	2,407,060.00	2,407,060.00
长期应付职工薪酬	五、(二十六)	3,410,000.00	4,230,000.00
预计负债			
递延收益	五、(二十七)	15,200,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		229,517,060.00	10,637,060.00
负债合计		1,420,580,563.08	1,250,932,409.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十八)	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	五、(二十九)	80,486,898.61	80,486,898.61
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十)	-246,500.00	-323,000.00
专项储备	五、(三十一)		
盈余公积	五、(三十二)	27,435,794.22	13,891,868.41
一般风险准备			

未分配利润	五、(三十三)	313,853,079.82	238,299,578.64
归属于母公司所有者权益合计		703,719,185.65	614,545,258.66
少数股东权益		12,993,265.36	11,531,372.48
所有者权益合计		716,712,451.01	626,076,631.14
负债和所有者权益总计		2,137,293,014.09	1,877,009,040.79

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		175,303,017.39	106,019,980.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		84,448,402.95	108,004,339.37
应收账款	十一、(一)	488,297,938.71	597,283,671.33
应收款项融资			500,000.00
预付款项		5,125,251.57	11,151,207.17
其他应收款	十一、(二)	62,317,076.50	15,632,753.37
其中：应收利息			
应收股利		50,312,065.52	
买入返售金融资产			
存货		415,265,300.10	424,352,892.74
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		12,701,302.74	17,987,676.61
流动资产合计		1,243,458,289.96	1,280,932,520.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	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		88,896,132.47	91,064,358.66
在建工程		124,642,398.74	67,268,045.26
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		77,409,611.26	75,557,637.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,971,845.70	2,898,698.38
递延所得税资产		1,775,731.86	3,122,740.39
其他非流动资产		178,609,575.66	7,794,334.21
非流动资产合计		576,144,803.96	350,545,322.79
资产总计		1,819,603,093.92	1,631,477,843.66
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	124,854,472.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		146,255,085.35	83,050,000.00
应付账款		666,452,099.74	695,799,943.76
预收款项			23,520,032.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		6,832,934.98	7,552,084.22
其他应付款		20,554,374.28	99,841,702.43
其中：应付利息			
应付股利			54,007,206.25
合同负债		5,728,098.18	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,140,000.00	780,000.00
其他流动负债		85,270,944.74	97,035,706.11
流动负债合计		1,042,233,537.27	1,132,433,941.27
非流动负债：			
长期借款		208,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,407,060.00	2,407,060.00
长期应付职工薪酬		3,410,000.00	4,230,000.00
预计负债			
递延收益		14,500,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		228,817,060.00	10,637,060.00
负债合计		1,271,050,597.27	1,143,071,001.27
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		67,782,754.95	67,782,754.95
减：库存股			
其他综合收益		-246,500.00	-323,000.00
专项储备			
盈余公积		27,435,794.22	13,891,868.41
一般风险准备			
未分配利润		171,390,534.48	124,865,306.03
所有者权益合计		548,552,496.65	488,406,842.39
负债和所有者权益合计		1,819,603,093.92	1,631,477,843.66

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		1,354,579,131.11	1,286,771,894.62
其中：营业收入	五、（三十四）	1,354,579,131.11	1,286,771,894.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,193,259,152.52	1,123,858,578.23
其中：营业成本	五、（三十四）	1,047,179,811.55	958,425,351.21
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	五、（三十五）	9,534,252.77	10,570,700.78
销售费用	五、（三十六）	25,478,125.89	53,140,578.26
管理费用	五、（三十七）	47,855,905.06	50,897,610.26
研发费用	五、（三十八）	53,577,685.25	48,245,374.14

财务费用	五、(三十九)	9,633,372.00	2,578,963.58
其中：利息费用		8,972,349.84	2,165,320.81
利息收入		1,295,925.13	741,073.43
加：其他收益	五、(四十)	2,268,558.24	1,094,316.62
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	27,750,398.49	4,096,314.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-320,377.99	-1,226,471.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	32,310.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		191,050,868.23	166,877,475.61
加：营业外收入	五、(四十四)	2,494,888.75	1,485,961.79
减：营业外支出	五、(四十五)	238,431.52	27,276.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,307,325.46	168,336,161.16
减：所得税费用	五、(四十六)	28,889,889.04	23,830,515.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,417,436.42	144,505,645.94
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）		164,417,436.42	144,505,645.94
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（净亏损以“-”号填列）		5,591,176.14	4,947,856.35
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		158,826,260.28	139,557,789.59
六、其他综合收益的税后净额		76,500.00	-306,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		76,500.00	-306,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		76,500.00	-306,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		76,500.00	-306,000.00
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		164,493,936.42	144,199,645.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		158,902,760.28	139,251,789.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,591,176.14	4,947,856.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.56	0.49
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十一、(四)	1,010,717,269.55	943,601,318.51
减：营业成本	十一、(四)	839,200,433.52	767,827,781.04
税金及附加		6,965,770.58	8,499,959.34
销售费用		19,482,939.35	42,587,366.17
管理费用		38,140,020.38	40,758,028.83
研发费用		39,799,216.58	31,811,161.60
财务费用		9,482,175.41	2,786,864.55
其中：利息费用		8,333,168.92	2,165,320.81
利息收入		389,070.42	319,079.33
加：其他收益		2,065,892.72	732,624.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	80,312,065.52	31,393,654.29
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-50,696.45	3,845,781.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-320,377.99	-1,226,471.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		32,310.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		139,685,908.43	84,075,746.08
加：营业外收入		2,369,752.89	1,443,899.40
减：营业外支出		226,273.85	5,050.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,829,387.47	85,514,595.48
减：所得税费用		10,175,716.23	7,675,806.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		131,653,671.24	77,838,788.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		131,653,671.24	77,838,788.91
（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		76,500.00	-306,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		76,500.00	-306,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		76,500.00	-306,000.00
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		131,730,171.24	77,532,788.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,243,194,886.09	1,396,368,962.55

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		20,018.36	22,277.03
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	98,134,312.65	85,123,786.57
经营活动现金流入小计		1,341,349,217.10	1,481,515,026.15
购买商品、接受劳务支付的现金		911,575,019.94	1,056,231,019.58
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		140,100,227.35	137,586,221.01
支付的各项税费		67,443,271.55	51,629,671.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	130,747,664.02	152,355,920.80
经营活动现金流出小计		1,249,866,182.86	1,397,802,833.38
经营活动产生的现金流量净额		91,483,034.24	83,712,192.77
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		569,237.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		569,237.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,286,816.38	27,428,201.77
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		58,286,816.38	27,428,201.77

投资活动产生的现金流量净额		-57,717,579.38	-27,428,201.77
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		350,000,000.00	174,776,280.00
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		350,000,000.00	174,776,280.00
偿还债务支付的现金		155,776,280.00	164,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,233,885.36	32,585,072.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,113,475.41	1,652,297.59
支付其他与筹资活动有关的现金		838,481.67	
筹资活动现金流出小计		296,848,647.03	197,085,072.70
筹资活动产生的现金流量净额		53,151,352.97	-22,308,792.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			7,071.31
五、现金及现金等价物净增加额		86,916,807.83	33,982,269.61
加：期初现金及现金等价物余额		207,611,753.30	173,629,483.69
六、期末现金及现金等价物余额		294,528,561.13	207,611,753.30

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		898,490,241.88	992,597,073.28
收到的税费返还			19,623.88
收到其他与经营活动有关的现金		96,856,454.67	89,203,455.40
经营活动现金流入小计		995,346,696.55	1,081,820,152.56
购买商品、接受劳务支付的现金		704,307,726.62	840,137,522.19
支付给职工以及为职工支付的现金		118,425,523.73	115,017,421.41
支付的各项税费		34,468,417.74	21,752,050.78
支付其他与经营活动有关的现金		106,093,775.84	97,133,741.97
经营活动现金流出小计		963,295,443.93	1,074,040,736.35
经营活动产生的现金流量净额		32,051,252.62	7,779,416.21
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		30,000,000.00	47,831,605.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		401,262.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,401,262.00	47,831,605.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,736,550.79	25,132,903.53
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		51,736,550.79	25,132,903.53
投资活动产生的现金流量净额		-21,335,288.79	22,698,702.03
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		350,000,000.00	174,776,280.00
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		350,000,000.00	174,776,280.00
偿还债务支付的现金		155,776,280.00	164,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,481,229.03	30,932,775.11
支付其他与筹资活动有关的现金		838,481.67	
筹资活动现金流出小计		294,095,990.70	195,432,775.11
筹资活动产生的现金流量净额		55,904,009.30	-20,656,495.11
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		66,619,973.13	9,821,623.13
加：期初现金及现金等价物余额		101,671,079.67	91,849,456.54
六、期末现金及现金等价物余额		168,291,052.80	101,671,079.67

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	282,189,913.00				80,486,898.61		-323,000.00			13,891,868.41		238,299,578.64	11,531,372.48	626,076,631.14
加：会计政策变更										378,558.69		5,262,711.88	97,667.56	5,738,938.13
前期差错更正														

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	282,189,913.00			80,486,898.61	-323,000.00		14,270,427.10	243,562,290.52	11,629,040.04	631,815,569.27		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					76,500.00		13,165,367.12	70,290,789.30	1,364,225.32	84,896,881.74		
(一) 综合收益总额					76,500.00			158,826,260.28	5,591,176.14	164,493,936.42		
(二) 所有												

者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利 润 分 配								13,165,367.1 2		-88,535,470.98	-4,226,950.82	-79,597,054.68
1. 提 取 盈 余 公 积								13,165,367.1 2		-13,165,367.12		
2. 提 取 一 般 风 险 准 备												
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配										-75,370,103.86	-4,226,950.82	-79,597,054.68
4. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												

1. 资 本 公 积 转 增 本（或 股本）												
2. 盈 余 公 积 转 增 本（或 股本）												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其												

他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												
6. 其 他												
(五) 专 项 储 备												
1. 本 期 提 取							4,132,408.2 4					4,132,408.24
2. 本 期 使 用							4,132,408.2 4					4,132,408.24
(六) 其 他												
四、本 年 期 末 余 额	282,189,913.0 0			80,486,898.6 1		-246,500.0 0		27,435,794.2 2		313,853,079.8 2	12,993,265.3 6	716,712,451.0 1

项目	2019 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	282,189,913.00				61,127,713.81		-17,000.00		4,886,342.57		91,429,103.59	8,019,932.57	447,636,005.54
加：会计政策变更									1,221,646.95		15,096,564.35	215,881.15	16,534,092.45
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他											
二、本 年期 初余 额	282,189,913.0 0			61,127,713.8 1	-17,000.00		6,107,989.52		106,525,667.9 4	8,235,813.72	464,170,097.9 9
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “-” 号填 列)				19,359,184.8 0	-306,000.0 0		7,783,878.89		131,773,910.7 0	3,295,558.76	161,906,533.1 5
(一) 综合 收益 总额					-306,000.0 0				139,557,789.5 9	4,947,856.35	144,199,645.9 4
(二) 所有 者投 入和 减少 资本											
1. 股											

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,783,878.89	-7,783,878.89	-1,652,297.59	-1,652,297.59	
1. 提取盈								7,783,878.89	-7,783,878.89			

余 公 积													
2. 提 取 一 般 风 险 准 备													
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配												-1,652,297.59	-1,652,297.59
4. 其 他													
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转													
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或													

股本)													
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股本)													
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收益													
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收													

益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期 提 取							4,132,408.1 7				70,572.53	4,202,980.70
2. 本 期 使 用							4,132,408.1 7				70,572.53	4,202,980.70
(六) 其他				19,359,184.8 0								19,359,184.80
四、本 年 期 末 余 额	282,189,913.0 0			80,486,898.6 1	-323,000.0 0		13,891,868.4 1		238,299,578.6 4	11,531,372.4 8	626,076,631.1 4	

法定代表人：张厂育

主管会计工作负责人：杨春燕

会计机构负责人：王徐策

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	282,189,913.00				67,782,754.95		-323,000.00		13,891,868.41		124,865,306.03	488,406,842.39
加：会计政策变更									378,558.69		3,407,028.19	3,785,586.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	282,189,913.00				67,782,754.95		-323,000.00		14,270,427.10		128,272,334.22	492,192,429.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							76,500.00		13,165,367.12		43,118,200.26	56,360,067.38
（一）综合收益总额							76,500.00				131,653,671.24	131,730,171.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									13,165,367.12		-88,535,470.98	-75,370,103.86
1. 提取盈余公积									13,165,367.12		-13,165,367.12	

		优 先 股	永 续 债	其 他	股			风 险 准 备		
一、上年期末余额	282,189,913.00			61,127,713.81		-17,000.00		4,886,342.57	43,815,573.51	392,002,542.89
加：会计政策变更								1,221,646.95	10,994,822.50	12,216,469.45
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	282,189,913.00			61,127,713.81		-17,000.00		6,107,989.52	54,810,396.01	404,219,012.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				6,655,041.14		-306,000.00		7,783,878.89	70,054,910.02	84,187,830.05
（一）综合收益总额						-306,000.00			77,838,788.91	77,532,788.91
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								7,783,878.89	-7,783,878.89	
1. 提取盈余公积								7,783,878.89	-7,783,878.89	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										

4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取							2,791,530.13				2,791,530.13
2. 本期使用							2,791,530.13				2,791,530.13
（六）其他				6,655,041.14							6,655,041.14
四、本年期末余额	282,189,913.00			67,782,754.95		-323,000.00		13,891,868.41		124,865,306.03	488,406,842.39

三、 财务报表附注

中铁高铁电气装备股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

中铁高铁电气装备股份有限公司(曾用名“中铁电气化局集团宝鸡器材有限公司”, 以下简称“公司”或者“本公司”)是中铁电气工业有限公司的下属单位, 公司类型为股份有限公司, 注册地址及总部地址: 陕西省宝鸡市高新大道196号。统一社会信用代码91610301221302547B。法定代表人: 张厂育。

(二) 企业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”。

公司主营业务专注于电气化铁路接触网产品和城市轨道交通供电设备的研发、设计、制造和销售。电气化铁路接触网产品主要包括: 定位类、悬吊类、支撑类、连接类、电连接类等; 城市轨道交通供电设备包括柔性悬挂系统、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等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

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: 二〇二一年二月二十六日。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六、在其他主体中的权益。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自本报告期末至未来 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、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体

资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

本公司金融工具初始确认按照公允价值以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其

分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

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

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款,如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的,则单独进行减值会计处理并确认坏账准备。余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合,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: 应收中央企业客户

应收账款组合: 应收地方政府/地方国有企业客户

应收账款组合: 应收中国铁路总公司

应收账款组合: 应收海外企业客户

应收账款组合: 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: 商业承兑汇票

应收票据组合: 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。

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；⑮逾期信息。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债（2020年1月1日起适用）

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营

企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	10	5.00	9.50
试验设备及仪器	5	5.00	19.00
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	3-10	5.00	9.50-31.67

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40	直线法摊销
软件	3	直线法摊销

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（十九）长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 股份支付

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

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

(二十四) 收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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货物已到货签收并经甲方验收确认，收到甲方盖章的验收确认单据时间。

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。

(二十五) 收入（2020年1月1日之前适用）

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1.将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2.不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3.收入的金额能够可靠地计量；4.相关的经济利益很可能流入；5.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司一般产品类销售收入确认的时点为货物已到货签收并经客户验收确认，收到客户

盖章的验收确认单据时间。

(二十六) 合同成本（2020年1月1日起适用）

本合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

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

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

作为长期应付款列示。

(三十) 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。

(三十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十四）。

2. 会计政策变更的影响

(1) 合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	219,950,784.51	219,950,784.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	108,190,395.47	108,190,395.47	
应收账款	681,322,368.19	487,755,037.05	-193,567,331.14
应收款项融资	3,600,000.00	3,600,000.00	
预付款项	12,582,125.16	12,582,125.16	
其他应收款	16,964,063.37	16,964,063.37	
其中：应收利息			

中铁高铁电气装备股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收股利			
存货	551,963,592.91	551,963,592.91	
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	17,987,676.61	17,987,676.61	
流动资产合计	1,612,561,006.22	1,418,993,675.08	-193,567,331.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	99,321,375.13	99,321,375.13	
在建工程	67,862,010.76	67,862,010.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	76,906,358.90	76,906,358.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,898,698.38	2,898,698.38	
递延所得税资产	9,665,257.19	8,652,503.39	-1,012,753.80
其他非流动资产	7,794,334.21	208,113,357.28	200,319,023.07
非流动资产合计	264,448,034.57	463,754,303.84	199,306,269.27
资产总计	1,877,009,040.79	1,882,747,978.92	5,738,938.13
流动负债：			
短期借款	124,854,472.00	124,854,472.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,050,000.00	86,050,000.00	
应付账款	771,591,831.60	771,591,831.60	
预收款项	30,822,351.64		-30,822,351.64
合同负债		27,276,417.38	27,276,417.38
应付职工薪酬			
应交税费	13,923,913.31	13,923,913.31	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他应付款	115,051,018.89	115,051,018.89	
其中：应付利息			
应付股利	54,007,206.25	54,007,206.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	780,000.00	780,000.00	
其他流动负债	97,221,762.21	100,767,696.47	3,545,934.26
流动负债合计	1,240,295,349.65	1,240,295,349.65	
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	2,407,060.00	2,407,060.00	
长期应付职工薪酬	4,230,000.00	4,230,000.00	
预计负债			
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,637,060.00	10,637,060.00	
负债合计	1,250,932,409.65	1,250,932,409.65	
股东权益：			
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	80,486,898.61	80,486,898.61	
减：库存股			
其他综合收益	-323,000.00	-323,000.00	
专项储备			
盈余公积	13,891,868.41	14,270,427.10	378,558.69
未分配利润	238,299,578.64	243,562,290.52	5,262,711.88
归属于母公司股东权益合计	614,545,258.66	620,186,529.23	5,641,270.57
少数股东权益	11,531,372.48	11,629,040.04	97,667.56
股东权益合计	626,076,631.14	631,815,569.27	5,738,938.13
负债和股东权益总计	1,877,009,040.79	1,882,747,978.92	5,738,938.13

(2) 母公司资产负债表

中铁高铁电气装备股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,019,980.28	106,019,980.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	108,004,339.37	108,004,339.37	
应收账款	597,283,671.33	450,722,011.28	-146,561,660.05
应收款项融资	500,000.00	500,000.00	
预付款项	11,151,207.17	11,151,207.17	
其他应收款	15,632,753.37	15,632,753.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	424,352,892.74	424,352,892.74	
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	17,987,676.61	17,987,676.61	
流动资产合计	1,280,932,520.87	1,134,370,860.82	-146,561,660.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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	91,064,358.66	91,064,358.66	
在建工程	67,268,045.26	67,268,045.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,557,637.62	75,557,637.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,898,698.38	2,898,698.38	
递延所得税资产	3,122,740.39	2,454,695.64	-668,044.75
其他非流动资产	7,794,334.21	158,809,625.89	151,015,291.68
非流动资产合计	350,545,322.79	500,892,569.72	150,347,246.93
资产总计	1,631,477,843.66	1,635,263,430.54	3,785,586.88

中铁高铁电气装备股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
短期借款	124,854,472.00	124,854,472.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	83,050,000.00	83,050,000.00	
应付账款	695,799,943.76	695,799,943.76	
预收款项	23,520,032.75		-23,520,032.75
合同负债		20,814,188.27	20,814,188.27
应付职工薪酬			
应交税费	7,552,084.22	7,552,084.22	
其他应付款	99,841,702.43	99,841,702.43	
其中：应付利息			
应付股利	54,007,206.25	54,007,206.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	780,000.00	780,000.00	
其他流动负债	97,035,706.11	99,741,550.59	2,705,844.48
流动负债合计	1,132,433,941.27	1,132,433,941.27	
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	2,407,060.00	2,407,060.00	
长期应付职工薪酬	4,230,000.00	4,230,000.00	
预计负债			
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,637,060.00	10,637,060.00	
负债合计	1,143,071,001.27	1,143,071,001.27	
股东权益：			
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	67,782,754.95	67,782,754.95	
减：库存股			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他综合收益	-323,000.00	-323,000.00	
专项储备			
盈余公积	13,891,868.41	14,270,427.10	378,558.69
未分配利润	124,865,306.03	128,272,334.22	3,407,028.19
股东权益合计	488,406,842.39	492,192,429.27	3,785,586.88
负债和股东权益总计	1,631,477,843.66	1,635,263,430.54	3,785,586.88

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

3. 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

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	13%、11%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司于2020年12月1日，取得编号为GR202061001034的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年享受企业所得税减按15%征收的税收优惠。

2. 子公司宝鸡保德利电气设备有限责任公司于2020年12月1日，取得编号为GR202061000060的《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年享受企业所得税减按15%征收的税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		3,113.69
银行存款	294,528,561.13	207,608,639.61
其他货币资金	12,512,638.30	12,339,031.21

类别	期末余额	期初余额
合计	307,041,199.43	219,950,784.51

其中受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,996,788.86	1,008,192.06
保函保证金	9,515,849.44	11,330,839.15
合计	12,512,638.30	12,339,031.21

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,585,470.25	28,831,797.24
商业承兑汇票	65,786,209.24	79,757,385.17
减：坏账准备	328,931.05	398,786.94
合计	96,042,748.44	108,190,395.47

2. 按坏账计提方法分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	96,371,679.49	100.00	328,931.05	0.34
其中：银行承兑汇票	30,585,470.25	31.74		
商业承兑汇票	65,786,209.24	68.26	328,931.05	0.50
合计	96,371,679.49	100.00	328,931.05	0.34

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提预期信用损失的应收票据				
按组合计提预期信用损失的应收票据	108,589,182.41	100.00	398,786.94	0.37
其中：银行承兑汇票	28,831,797.24	26.55		
商业承兑汇票	79,757,385.17	73.45	398,786.94	0.50
合计	108,589,182.41	100.00	398,786.94	0.37

3. 按组合计提坏账准备的应收票据

(1) 组合计提项目：银行承兑汇票

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。

(2) 组合计提项目：商业承兑汇票

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	65,786,209.24	0.50	328,931.05
合计	65,786,209.24	0.50	328,931.05

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	79,757,385.17	0.50	398,786.94
合计	79,757,385.17	0.50	398,786.94

4. 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-69,855.89元；本期无收回或转回坏账准备金额。

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	68,242,527.20	22,441,010.65
商业承兑汇票		62,085,281.33
合计	68,242,527.20	84,526,291.98

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	613,728,714.07	100.00	11,794,505.26	1.92
合计	613,728,714.07	100.00	11,794,505.26	1.92

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	31,697,988.21	6.01	31,697,988.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	495,877,583.18	93.99	8,122,546.13	1.64
合计	527,575,571.39	100.00	39,820,534.34	7.55

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合：应收中央企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	348,745,812.11	0.20	697,491.64
1至2年	44,556,418.55	3.00	1,336,692.56
2至3年	16,306,211.90	5.00	815,310.60
3至4年	3,253,079.82	12.00	390,369.58
4至5年	3,541,361.79	18.00	637,445.12
5年以上	11,867,019.98	40.00	4,746,807.99
合计	428,269,904.15		8,624,117.49

注1：原单项计提预期信用损失的应收账款转入组合：应收中央企业客户

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	229,537,895.12	0.20	459,075.77
1至2年	61,043,994.16	3.00	1,831,319.82
2至3年	22,734,473.13	5.00	1,136,723.66
3至4年	10,908,255.58	12.00	1,308,990.67
4至5年	1,625,288.99	18.00	292,552.02
5年以上	3,491,572.39	40.00	1,396,628.96
合计	329,341,479.37		6,425,290.90

②组合：应收地方政府/地方国有企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	37,970,710.53	0.40	151,882.84
1至2年	26,238,743.32	5.00	1,311,937.16
2至3年		10.00	
3至4年	8,360.00	18.00	1,504.80
4至5年	530,628.30	25.00	132,657.08
5年以上	2,339.88	50.00	1,169.94
合计	64,750,782.03		1,599,151.82

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	59,176,102.06	0.40	236,704.41
1至2年	3,731,005.04	5.00	186,550.25
2至3年	268,806.78	10.00	26,880.68

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	2,247,469.33	18.00	404,544.48
4至5年	10,800.00	25.00	2,700.00
5年以上	70,426.48	50.00	35,213.24
合计	65,504,609.69		892,593.06

③组合：应收中国国家铁路集团有限公司

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	84,528,776.39	0.20	169,057.55
1至2年	11,656,847.27	3.00	349,705.42
2至3年	1,321,739.55	5.00	66,086.98
3至4年	360,027.00	10.00	36,002.70
4至5年	57,000.00	15.00	8,550.00
5年以上	315,988.00	30.00	94,796.40
合计	98,240,378.21		724,199.05

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	74,269,100.25	0.20	148,538.21
1至2年	4,541,132.79	3.00	136,233.98
2至3年	694,435.05	5.00	34,721.75
3至4年	61,806.00	10.00	6,180.60
4至5年	359,516.70	15.00	53,927.51
5年以上	396,531.12	30.00	118,959.34
合计	80,322,521.91		498,561.39

④组合：应收其他客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	11,201,667.41	0.50	56,008.33
1至2年	10,694,997.96	6.00	641,699.88
2至3年	340,651.40	15.00	51,097.71
3至4年	15,080.10	30.00	4,524.03
4至5年	177,223.67	40.00	70,889.47
5年以上	38,029.14	60.00	22,817.48
合计	22,467,649.68		847,036.90

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	18,892,685.82	0.50	94,463.43
1至2年	1,373,130.02	6.00	82,387.80
2至3年	15,080.10	15.00	2,262.02
3至4年	182,145.57	30.00	54,643.67
4至5年	179,191.14	40.00	71,676.46
5年以上		60.00	
合计	20,642,232.65		305,433.38

⑤组合：应收海外企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内		1.00	
1至2年		8.00	
2至3年		18.00	
3至4年		35.00	
4至5年		50.00	
5年以上		65.00	
合计			

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	66,739.56	1.00	667.40
1至2年		8.00	
2至3年		18.00	
3至4年		35.00	
4至5年		50.00	
5年以上		65.00	
合计	66,739.56		667.40

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年度计提坏账准备-1,004,303.67元，收回或者转回坏账准备金额为27,021,725.41元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国中铁股份有限公司下属单位	363,090,230.14	59.16	7,832,527.76
中国国家铁路集团有限公司下属单位	98,240,378.21	16.01	724,199.05

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国铁建股份有限公司下属单位	60,196,083.31	9.81	781,622.53
广州地铁集团有限公司	24,903,473.18	4.06	1,129,750.62
武汉地铁集团有限公司	11,733,589.64	1.91	46,934.36
合计	558,163,754.48	90.95	10,515,034.32

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	3,600,000.00
合计	200,000.00	3,600,000.00

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	
	金额	比例(%)
1年以内	4,801,293.93	81.36
1至2年	847,683.64	14.37
2至3年	212,000.00	3.59
3年以上	40,000.00	0.68
合计	5,900,977.57	100.00

账龄	期初余额	
	金额	比例(%)
1年以内	11,728,783.05	93.21
1至2年	784,650.87	6.24
2至3年	68,691.24	0.55
3年以上		
合计	12,582,125.16	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大唐宝鸡热电厂	807,968.00	13.69
陕西东岭物资有限责任公司	466,315.31	7.90
常州东鸿轴承厂	344,904.00	5.84
北京景海盛龙商贸有限公司	323,880.00	5.49
盐城大丰中信机械制造有限公司	279,600.00	4.74
合计	2,222,667.31	37.66

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	14,104,784.91	17,405,223.60
减：坏账准备	674,008.93	441,160.23
合计	13,430,775.98	16,964,063.37

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金和押金	12,754,201.39	16,075,874.72
备用金	1,800.00	266,477.47
往来款	1,348,783.52	1,062,871.41
减：坏账准备	674,008.93	441,160.23
合计	13,430,775.98	16,964,063.37

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	5,290,329.91	37.51	8,798,206.24	50.55
1至2年	3,349,598.00	23.75	7,684,164.36	44.15
2至3年	5,014,857.00	35.55	919,000.00	5.28
3至4年	450,000.00	3.19	3,853.00	0.02
4至5年				
5年以上				
合计	14,104,784.91	100.00	17,405,223.60	100.00

(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）	
期初余额	441,160.23			441,160.23
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	232,848.70			232,848.70
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	674,008.93			674,008.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	6,626,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	46.98	261,845.00
宝鸡市劳动保障监察支队	押金	1,695,888.00	2-3年	12.02	135,671.04
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	758,218.00	1年以内、1-2年	5.38	12,898.72
中铁电气工业有限公司	保证金	660,000.00	1-2年	4.68	66,000.00
中国铁路沈阳局集团有限公司	保证金	620,000.00	2-3年、3-4年	4.40	81,100.00
合计		10,360,606.00		73.46	557,514.76

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,961,010.36		68,961,010.36
自制半成品及在产品	88,803,783.31		88,803,783.31
产成品	21,187,558.84		21,187,558.84
发出商品	359,801,803.52	320,377.99	359,481,425.53
委托加工物资	14,254,372.23		14,254,372.23
合计	553,008,528.26	320,377.99	552,688,150.27

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,589,716.62		52,589,716.62
自制半成品及在产品	56,563,001.63		56,563,001.63
产成品	32,227,559.74		32,227,559.74
发出商品	376,983,444.54	1,226,471.77	375,756,972.77
委托加工物资	34,826,342.15		34,826,342.15
合计	553,190,064.68	1,226,471.77	551,963,592.91

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
发出商品	1,226,471.77	320,377.99		1,226,471.77	320,377.99
合计	1,226,471.77	320,377.99		1,226,471.77	320,377.99

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	12,701,302.74	17,987,676.61

项目	期末余额	期初余额
合计	12,701,302.74	17,987,676.61

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	99,221,360.87	99,321,375.13
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	99,221,360.87	99,321,375.13

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	92,221,918.56	121,148,923.71	9,214,642.74	11,666,212.53	234,251,697.54
2. 本期增加金额		7,531,221.02	3,441,631.69	1,086,617.27	12,059,469.98
(1) 购置		7,531,221.02	3,441,631.69	1,086,617.27	12,059,469.98
3. 本期减少金额		3,288,901.96	1,558,317.83	238,713.70	5,085,933.49
(1) 处置或报废		3,288,901.96	1,558,317.83	238,713.70	5,085,933.49
(2) 其他减少					
4. 期末余额	92,221,918.56	125,391,242.77	11,097,956.60	12,514,116.10	241,225,234.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,465,208.97	75,226,992.16	7,700,306.01	9,537,815.27	134,930,322.41
2. 本期增加金额	2,740,164.63	6,871,412.85	761,998.78	1,373,794.60	11,747,370.86
(1) 计提	2,740,164.63	6,871,412.85	761,998.78	1,373,794.60	11,747,370.86
3. 本期减少金额		2,965,000.57	1,480,401.94	228,417.60	4,673,820.11
(1) 处置或报废		2,965,000.57	1,480,401.94	228,417.60	4,673,820.11
(2) 其他减少					
4. 期末余额	45,205,373.60	79,133,404.44	6,981,902.85	10,683,192.27	142,003,873.16
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
四、期末账面价值	47,016,544.96	46,257,838.33	4,116,053.75	1,830,923.83	99,221,360.87

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	128,812,609.68	67,862,010.76
减：减值准备		
合计	128,812,609.68	67,862,010.76

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
宝鸡科技产业园一期	113,054,907.57		113,054,907.57
轨道交通供电装备智慧产业园建设项目	11,587,491.17		11,587,491.17
1000T 锻造自动化生产线	3,576,245.44		3,576,245.44
思普产品生命周期管理系统	593,965.50		593,965.50
合计	128,812,609.68		128,812,609.68

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
宝鸡科技产业园一期	67,268,045.26		67,268,045.26
思普产品生命周期管理系统	593,965.50		593,965.50
合计	67,862,010.76		67,862,010.76

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2020年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2020年12月31日
宝鸡科技产业园一期	140,000,000.00	67,268,045.26	45,786,862.31			113,054,907.57
轨道交通供电装备智慧产业园建设项目	317,018,000.00		11,587,491.17			11,587,491.17
1000T 锻造自动化生产线	4,000,000.00		3,576,245.44			3,576,245.44
思普产品生命周期管理系统	689,000.00	593,965.50				593,965.50
合计	461,707,000.00	67,862,010.76	60,950,598.92			128,812,609.68

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宝鸡科技产业园一期	80.75	80.75				自筹资金
轨道交通供电装备智慧产业园建设项目	3.66	3.66				自筹资金
1000T 锻造自动化生产线	89.41	89.41				自筹资金
思普产品生命周期管理系统	86.21	86.21				自筹资金

注：轨道交通供电装备智慧产业园建设项目为公司首发上市的募集资金投资项目，公司先以自筹资金投入，后续募集资金到位后置换前期投入的自筹资金。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	90,998,802.71	86,927.00	5,308,433.24	96,394,162.95
2.本期增加金额	2,644,758.00		1,518,137.57	4,162,895.57
(1) 购置	2,644,758.00		1,518,137.57	4,162,895.57
3.本期减少金额	3,433,301.34			3,433,301.34
(1) 处置				
(2) 其他减少	3,433,301.34			3,433,301.34
4.期末余额	90,210,259.37	86,927.00	6,826,570.81	97,123,757.18
二、累计摊销				
1.期初余额	16,001,541.01	86,927.00	3,399,336.04	19,487,804.05
2.本期增加金额	1,836,696.04		604,517.31	2,441,213.35
(1) 计提	1,836,696.04		604,517.31	2,441,213.35
3.本期减少金额	3,433,301.34			3,433,301.34
(1) 处置				
(2) 其他减少	3,433,301.34			3,433,301.34
4.期末余额	14,404,935.71	86,927.00	4,003,853.35	18,495,716.06
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、期末账面价值	75,805,323.66		2,822,717.46	78,628,041.12

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
门面房使用费	2,039,411.81		100,743.88		1,938,667.93
装饰装修工程	66,355.73		33,177.96		33,177.77
房屋租赁费用	47,583.58		47,583.58		
租入资产装修	745,347.26		745,347.26		
合计	2,898,698.38		926,852.68		1,971,845.70

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：		
信用减值损失	2,087,506.70	13,916,711.27
资产减值准备	48,056.70	320,377.99
设定收益计划	607,500.00	4,050,000.00
预提费用	347,669.96	2,317,799.73
内部交易未实现利润	277,056.72	1,847,044.79
合计	3,367,790.08	22,451,933.78

项目	期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：		
信用减值损失	6,250,066.47	41,667,109.76
资产减值准备	183,970.77	1,226,471.77
设定收益计划	751,500.00	5,010,000.00
预提费用	562,259.73	3,748,398.23
内部交易未实现利润	904,706.42	6,031,376.14
合计	8,652,503.39	57,683,355.90

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
质量保证金	222,733,929.69	200,319,023.07
三供一业待移交资产	4,321,094.21	4,321,094.21
预付设备款	8,296,979.50	3,473,240.00
合计	235,352,003.40	208,113,357.28

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
------	------	------

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	124,854,472.00
合计	100,000,000.00	124,854,472.00

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	90,519,288.47	3,000,000.00
商业承兑汇票	99,035,796.88	83,050,000.00
合计	189,555,085.35	86,050,000.00

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	689,362,603.78	693,772,117.67
1年以上	59,088,141.12	77,819,713.93
合计	748,450,744.90	771,591,831.60

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
辽宁忠旺集团有限公司	5,830,531.35	双方尚未结算
江苏东奇标准件有限公司	3,496,086.26	双方尚未结算
宝鸡市康拓工贸有限公司	3,389,319.94	双方尚未结算
宝鸡市德恒电气有限公司	3,220,718.40	双方尚未结算
上海嘉鹏不锈钢标准件有限公司	3,071,120.82	双方尚未结算
合计	19,007,776.77	

(十八) 合同负债

项目	期末余额
1年以内(含1年)	3,208,396.95
1年以上	2,948,063.81
合计	6,156,460.76

项目	期初余额
1年以内(含1年)	27,226,241.27
1年以上	50,176.11
合计	27,276,417.38

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		132,520,810.55	132,520,810.55	
离职后福利-设定提存计划		9,425,334.43	9,425,334.43	
合计		141,946,144.98	141,946,144.98	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		101,083,378.94	101,083,378.94	
职工福利费		11,266,530.51	11,266,530.51	
社会保险费		5,533,540.70	5,533,540.70	
其中： 医疗保险费		5,398,828.29	5,398,828.29	
工伤保险费		134,712.41	134,712.41	
住房公积金		9,519,617.00	9,519,617.00	
工会经费和职工教育经费		2,574,015.49	2,574,015.49	
短期带薪缺勤		2,543,727.91	2,543,727.91	
合计		132,520,810.55	132,520,810.55	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		6,375,698.27	6,375,698.27	
失业保险费		315,363.48	315,363.48	
企业年金缴费		2,734,272.68	2,734,272.68	
合计		9,425,334.43	9,425,334.43	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,806,874.16	7,647,518.31
企业所得税	8,009,647.83	3,508,601.88
房产税	280,378.96	280,378.96
土地使用税	686,934.74	698,577.14
个人所得税	947,006.07	216,723.13
城市维护建设税	266,919.94	535,195.60
教育费附加	190,657.10	382,282.58
其他税费	464,907.61	654,635.71
合计	14,653,326.41	13,923,913.31

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	2,113,475.41	54,007,206.25
其他应付款项	33,704,808.37	61,043,812.64

类别	期末余额	期初余额
合计	35,818,283.78	115,051,018.89

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	2,113,475.41	54,007,206.25
合计	2,113,475.41	54,007,206.25

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金和押金	5,788,486.47	4,057,223.40
代收代付款	12,627,051.14	39,687,093.85
职工福利及奖励基金	12,428,236.09	14,760,190.66
代扣代缴	23,374.50	31,994.20
三供一业专项资金	2,407,060.00	2,407,060.00
往来款	430,600.17	100,250.53
合计	33,704,808.37	61,043,812.64

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
中铁电气化局集团有限公司	2,029,722.20	项目尚未完结
合计	2,029,722.20	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,500,000.00	
一年内到期的长期应付职工薪酬	640,000.00	780,000.00
合计	11,140,000.00	780,000.00

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据	84,526,291.98	97,221,762.21
待转销项税	763,309.90	3,545,934.26
合计	85,289,601.88	100,767,696.47

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额		期初余额	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间

借款条件	期末余额		期初余额	
	期末余额	利率 区间	期末余额	利率 区间
信用借款	208,500,000.00	3%-4%		

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	2,407,060.00	2,407,060.00
合计	2,407,060.00	2,407,060.00

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
三供一业专项资金	2,407,060.00			2,407,060.00	三供一业财政补助资金
合计	2,407,060.00			2,407,060.00	

(二十六) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	3,410,000.00	4,230,000.00
合计	3,410,000.00	4,230,000.00

2. 设定受益计划变动情况

(1) 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,010,000.00	5,540,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	150,000.00	170,000.00
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	150,000.00	170,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-90,000.00	360,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-90,000.00	360,000.00
四、其他变动	-1,020,000.00	-1,060,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,020,000.00	-1,060,000.00
五、期末余额	4,050,000.00	5,010,000.00

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
与资产相关的政府补助	4,000,000.00	10,550,000.00		14,550,000.00
与收益相关的政府补助		650,000.00		650,000.00
合计	4,000,000.00	11,200,000.00		15,200,000.00

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产业发展专项资金新产业培育项目（科技产业园）	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
科技创新奖励专项基金		9,700,000.00			9,700,000.00	与资产相关
高速铁路接触网装备锻造自动化技术及抗风可靠性研究		500,000.00			500,000.00	与资产相关
		200,000.00			200,000.00	与收益相关
电气化铁路接触网供电装备体系研究		350,000.00			350,000.00	与资产相关
		450,000.00			450,000.00	与收益相关
合计	4,000,000.00	11,200,000.00			15,200,000.00	

(二十八) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
中铁电气工业有限公司	268,681,583.47	268,681,583.47
四川艾德瑞电气有限公司	13,508,329.53	13,508,329.53
合计	282,189,913.00	282,189,913.00

(二十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	61,127,713.81			61,127,713.81
二、其他资本公积	19,359,184.80			19,359,184.80
合计	80,486,898.61			80,486,898.61

(三十) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-323,000.00	90,000.00		13,500.00	76,500.00		-246,500.00
其中：重新计量设定受	-323,000.00	90,000.00		13,500.00	76,500.00		-246,500.00

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
益计划变动额							
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							
其他综合收益合计	-323,000.00	90,000.00		13,500.00	76,500.00		-246,500.00

(三十一) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费		4,798,117.08	4,798,117.08	
合计		4,798,117.08	4,798,117.08	

(三十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	14,270,427.10	13,165,367.12		27,435,794.22
合计	14,270,427.10	13,165,367.12		27,435,794.22

注1：报告期内盈余公积增加是根据公司章程按照净利润10.00%计提的法定盈余公积金。

(三十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	238,299,578.64	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,262,711.88	
调整后期初未分配利润	243,562,290.52	
加：本期归属于母公司股东的净利润	158,826,260.28	
减：提取法定盈余公积	13,165,367.12	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	75,370,103.86	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	313,853,079.82	

(三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
一、主营业务小计	1,338,608,148.24	1,033,323,027.13
二、其他业务小计	15,970,982.87	13,856,784.42
合计	1,354,579,131.11	1,047,179,811.55

项目	上期发生额	
	收入	成本
一、主营业务小计	1,272,883,273.67	947,437,220.37
二、其他业务小计	13,888,620.95	10,988,130.84
合计	1,286,771,894.62	958,425,351.21

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	841,136.88	1,120,137.16
土地使用税	2,060,804.22	2,806,173.61
城市维护建设税	2,410,539.27	2,195,840.47
教育费附加	1,721,813.79	1,569,589.32
印花税	1,359,265.30	1,604,623.50
水利建设基金	1,110,722.78	1,261,230.00
其他	29,970.53	13,106.72
合计	9,534,252.77	10,570,700.78

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,930,252.40	9,485,364.70
业务招待费	6,900,920.06	6,634,801.93
机构服务费	3,665,802.38	6,286,504.62
交通差旅费	4,961,604.21	5,968,306.80
办公费	549,389.16	638,685.80
运输费		23,100,519.36
折旧与摊销	89,867.87	155,519.62
业务宣传费	1,886.79	694,814.03
其他	378,403.02	176,061.40
合计	25,478,125.89	53,140,578.26

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,252,568.58	32,542,878.45
折旧与摊销	4,991,233.71	6,017,236.36

咨询服务费	5,118,158.42	4,637,390.47
办公费	2,002,535.10	2,228,636.18
交通差旅费	1,768,448.12	3,132,887.27
劳动保护费	374,326.95	898,754.50
租赁费	339,084.36	503,835.47
业务招待费	479,802.71	594,377.55
其他	529,747.11	341,614.01
合计	47,855,905.06	50,897,610.26

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,634,726.61	22,692,154.07
设计检测费	17,627,250.33	10,625,489.56
机构服务费	6,277,927.58	3,984,266.30
折旧与摊销	1,844,438.80	1,817,025.56
材料费	1,568,256.04	2,060,099.83
交通差旅费	2,638,879.69	3,713,346.85
办公费	1,316,136.08	2,123,889.05
租赁费	194,253.63	193,586.86
业务招待费	475,816.49	590,841.24
委外研发费		444,674.82
合计	53,577,685.25	48,245,374.14

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,972,349.84	2,165,320.81
减：利息收入	1,295,925.13	741,073.43
汇兑损失	838,481.67	78,192.00
减：汇兑收益	92,359.98	7,071.31
手续费支出	1,210,825.60	1,083,595.51
合计	9,633,372.00	2,578,963.58

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴款	369,721.92	621,624.62	与收益相关
知识产权优势企业培育项目补助		100,000.00	与收益相关
宝鸡高新区工业商贸稳增长（超产超销）奖励款	130,000.00		与收益相关
生态环保治理专项补助款	20,000.00		与收益相关
职业病危害检测补助经费	3,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
芜湖经济技术开发区财政局产业发展投资奖励款	1,506,100.00		与收益相关
知识产权资助及奖励基金		14,000.00	与收益相关
宝鸡高新技术开发区企业上市补助	200,000.00		与收益相关
代扣代缴手续费返还	19,736.32		与收益相关
省级工业转型升级专项资金		300,000.00	与收益相关
宝鸡市财政局外经贸发展及开拓国际市场资金	20,000.00	58,692.00	与收益相关
合计	2,268,558.24	1,094,316.62	

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	69,855.89	-95,751.36
应收账款信用减值损失	28,026,029.08	4,325,619.08
其他应收款信用减值损失	-232,848.70	-133,553.35
其他非流动资产信用减值损失	-112,637.78	
合计	27,750,398.49	4,096,314.37

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-320,377.99	-1,226,471.77
合计	-320,377.99	-1,226,471.77

(四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	32,310.90	
合计	32,310.90	

(四十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废处置	397,884.87	397,884.87
违约金收入	3,000.00	3,000.00
质量赔偿款	17,217.00	17,217.00
经批准无需支付的应付款项	1,962,213.61	1,962,213.61
其他	114,573.27	114,573.27
合计	2,494,888.75	2,494,888.75

项目	上期发生额
----	-------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额
质量赔偿款	1,450,708.61	1,450,708.61
其他	35,253.18	35,253.18
合计	1,485,961.79	1,485,961.79

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废处置	221,178.67	221,178.67
其他	17,252.85	17,252.85
合计	238,431.52	238,431.52

项目	上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废处置	22,226.24	22,226.24
其他	5,050.00	5,050.00
合计	27,276.24	27,276.24

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	23,618,675.74	23,742,129.63
递延所得税费用	5,271,213.30	88,385.59
合计	28,889,889.04	23,830,515.22

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	193,307,325.46	168,336,161.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,996,098.82	25,250,424.17
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	631,649.72	257,513.41
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,839,261.77	952,407.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
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		
研究开发等费用加计扣除	-2,577,121.27	-2,629,830.09
所得税费用	28,889,889.04	23,830,515.22

(四十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	98,134,312.65	85,123,786.57
其中：		
代收代付款	21,039,182.29	19,456,577.22
收到的政府补助	13,468,558.24	5,094,316.62
收到的保证金	15,363,707.46	21,216,587.59
往来款项	45,001,168.17	36,350,877.31
收到的利息收入	1,295,925.13	741,073.43
职工借支款及备用金	1,568,320.24	1,667,602.99
其他	397,451.12	596,751.41
支付其他与经营活动有关的现金	130,747,664.02	152,355,920.80
其中：		
销售费用、管理费用和研发费用等费用开支	44,447,425.60	38,064,045.05
职工借支款及备用金	11,317,878.59	13,963,492.57
代收代付款	12,093,864.33	25,478,912.37
金融机构手续费	1,210,825.60	1,083,595.51
支付的保证金	13,920,748.71	18,361,713.16
往来款项	41,062,822.65	46,758,969.73
其他	6,694,098.54	8,645,192.41

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	838,481.67	
其中：		
偿还外币借款产生的汇兑损失	838,481.67	

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	164,417,436.42	144,505,645.94
加：信用减值损失	-27,750,398.49	-4,096,314.37
资产减值准备	320,377.99	1,226,471.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	11,747,370.86	12,200,761.60
无形资产摊销	2,441,213.35	2,506,851.45
长期待摊费用摊销	926,852.68	1,539,761.17

项目	本期发生额	上期发生额
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）	-32,310.90	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-176,706.20	22,226.24
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,718,471.53	2,243,512.81
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）	5,284,713.31	549,163.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-461,994.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	181,536.42	-202,372,088.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-87,607,612.35	171,902,427.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,012,089.62	-46,054,232.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,483,034.24	83,712,192.77
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	294,528,561.13	207,611,753.30
减：现金的期初余额	207,611,753.30	173,629,483.69
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	86,916,807.83	33,982,269.61

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	294,528,561.13	207,611,753.30
其中：库存现金		3,113.69
可随时用于支付的银行存款	294,528,561.13	207,608,639.61
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	294,528,561.13	207,611,753.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	
	账面价值	受限原因
货币资金	12,512,638.30	银行承兑票据保证金、保函保证金
合计	12,512,638.30	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡保德利电气设备有限公司	陕西省宝鸡市高新开发区高新大道196号	陕西宝鸡	铁路专用设备及器材配件制造	95.00		投资成立

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设备有限公司，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公司95.00%的股权，实现对宝鸡保德利电气设备有限公司的控制。

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	宝鸡保德利电气设备有限公司	5.00%	5,591,176.14	4,226,950.82	12,993,265.36

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

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公司	宝鸡保德利电气设备有限公司
流动资产	455,389,262.52	366,497,044.85
非流动资产	76,816,914.26	68,068,361.26
资产合计	532,206,176.78	434,565,406.11
流动负债	258,936,726.08	189,280,461.81
非流动负债	700,000.00	
负债合计	259,636,726.08	189,280,461.81
营业收入	415,385,772.42	464,785,380.35
净利润	111,823,522.74	99,438,099.51
综合收益总额	111,823,522.74	99,438,099.51

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公司
经营活动现金流量	59,431,781.62	75,932,776.56

七、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策及风险管理目标如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收票据、应收账款的

减值损失。本公司的应收票据、应收账款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

由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，多数为系统内部关联方，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

（二）流动风险

流动性风险是指本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。

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2. 汇率风险

本公司境外业务较少，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中铁电气工业有限公司	河北保定	通用设备制造业	409,765,912.02	95.21	95.21

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国铁路工程集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团有限公司	母公司的控制人
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
中铁建工集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国中铁股份有限公司	受同一最终控制方控制
中铁国有资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
天津中铁电气化设计研究院有限公司	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
中铁宝工有限责任公司	受同一最终控制方控制
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
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	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
中铁二局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁高新工业股份有限公司	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
中铁七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物资贸易有限公司	受同一最终控制方控制
中铁武汉电气化局科工装备有限公司	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
中铁一局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二局集团有限公司	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
中铁四局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁五局集团有限公司	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
中铁六局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁七局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁八局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁九局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁十局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁大桥局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁隧道局集团有限公司	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
中铁广州工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁北京工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁上海工程局集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁国际集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁二院工程集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁第六勘察设计院集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁科学研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁山桥集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝桥集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁科工集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁工程装备集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁置业集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁信托有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁资源集团有限公司	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
中铁财务有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁汇达保险经纪有限公司	受同一最终控制方控制
中铁交通投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁建设投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁开发投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁城市发展投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁（平潭）投资建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁贵阳投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
中铁人才交流咨询有限责任公司	受同一最终控制方控制
中铁文化旅游投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
中铁东方国际集团有限公司	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（上海）投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁资本有限公司	受同一最终控制方控制
铁工（香港）财资管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京奥坤工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
北京电华物业管理有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京电铁海丰技术发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京电铁通号工程技术开发有限公司	受同一最终控制方控制
北京电铁通信信号勘测设计院有限公司	受同一最终控制方控制
北京景旭房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
北京盛科物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁信通科技发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京通达监理有限公司	受同一最终控制方控制
北京中景昊天工程设计有限公司	受同一最终控制方控制
上海华东铁路电气化工程有限公司	受同一最终控制方控制
石家庄中铁曙光电气化器材有限公司	受同一最终控制方控制
天津市路安电气化监理有限公司	受同一最终控制方控制
天津市帅达科技有限公司	受同一最终控制方控制
天津中铁工铁路工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电化集团北京电信研究试验中心有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团（衡水）投资有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团西安铁路建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化勘测设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化铁路运营管理有限公司	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
中铁二局工程有限公司	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
中铁十局集团物资工贸有限公司	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
中铁一局集团第五工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁宝桥宝鸡科技有限公司	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
中铁十局集团电务工程有限公司	受同一最终控制方控制
北京赛尔克瑞特电工有限公司	受同一最终控制方控制
中铁广州建设有限公司	受同一最终控制方控制
中铁科电气化局有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电化（西安）通号设备有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团（香港）有限公司	受同一最终控制方控制
北京《电气化铁道》编辑部有限公司	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
武汉中铁现代有轨电车联合发展有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电气化局集团泰州投资置业有限公司	受同一最终控制方控制
中铁北京工程局集团第一工程有限公司	受同一最终控制方控制
中铁电工德阳制品有限公司	受同一最终控制方控制
北京铁电通联环保科技有限公司	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
中铁物贸集团深圳有限公司	受同一最终控制方控制
中铁通轨道运营有限公司	受间接控股股东重大影响
张厂育	董事长、党委副书记、总经理
赵戈红	董事
林宗良	董事
岳晋昌	董事
戈德伟	独立董事
房坤	独立董事
杨为乔	独立董事
冯德林	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	董事、副总经理
李忠齐	副总经理
陈永瑞	副总经理
陈敏华	副总经理
杨春燕	总会计师
林建	董事、总工程师
王舒平	董事会秘书

(四) 关联交易情况

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：人民币万元

关联方名称	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		37.74
中铁宝鸡轨道电气设备检测有限公司	接受劳务		8.25
中铁电工德阳制品有限公司	购买商品	6.03	4.72
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	购买商品	4,038.65	12,595.14
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	建筑劳务	1,144.37	4,015.17
四川艾德瑞电气有限公司	购买商品	1.42	1,771.46

中铁电气化局集团有限公司	购买商品	186.84	139.89
北京通达监理有限公司	接受劳务		52.20
中铁宝桥宝鸡科技有限公司	购买商品	28.70	5.15
中铁物贸集团有限公司	接受劳务	11.20	5.54
中铁国材绝缘材料有限公司	购买商品	519.06	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：人民币万元

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁电气化局集团有限公司	出售商品	28,516.46	17,461.18
中铁电气化局集团第三工程有限公司	出售商品	4,880.00	10,483.89
中铁电气化局集团第一工程有限公司	出售商品	7,818.63	5,144.16
中铁武汉电气化局集团有限公司	出售商品	7,311.15	7,678.86
中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	出售商品	6,147.19	2,430.11
中铁一局集团电务工程有限公司	出售商品	3,517.30	1,894.90
中铁二局集团电务工程有限公司	出售商品	1,834.25	2,051.26
中铁三局集团电务工程有限公司	出售商品	1,062.24	485.44
中铁十局集团电务工程有限公司	出售商品	722.53	308.30
中铁物贸集团有限公司	出售商品	82.51	369.91
中铁八局集团电务工程有限公司	出售商品	1,256.92	1,280.33
中铁四局集团电气化工程有限公司	出售商品	3,481.30	968.54
中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	出售商品	591.63	412.05
中铁电气化局集团北京电气化工程有限公司	出售商品	1,744.25	
中铁上海工程局集团有限公司	出售商品		1,465.65
中铁七局集团电务工程有限公司	出售商品	834.27	595.14
中铁电气工业有限公司	出售商品	556.03	47.36
中铁五局集团电务工程有限责任公司	出售商品	104.61	614.40
中铁电气化铁路运营管理有限公司	出售商品	224.72	69.44
四川艾德瑞电气有限公司	出售商品	52.58	37.95
中铁六局集团电务工程有限公司	出售商品		198.34
中铁七局集团武汉工程有限公司	出售商品		202.56
中铁二局第六工程有限公司	出售商品		174.54
中铁四局集团机电设备安装有限公司	出售商品		130.31
天津中铁电气化设计研究院有限公司	出售商品		104.95
中铁二院工程集团有限责任公司	出售商品	18.87	18.87
中铁宝工有限责任公司	出售商品	3.96	
中铁一局集团建筑安装工程有限公司	出售商品		0.35
中铁通轨道运营有限公司	出售商品		0.23
中铁八局集团有限公司	出售商品	1.36	

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁北京工程局集团第一工程有限公司	出售商品	121.81	
中铁城市发展投资集团有限公司	出售商品	255.62	
中铁电气化局集团（香港）有限公司	出售商品	0.58	
中铁三局集团有限公司	出售商品	1.88	
中铁四局集团第五工程有限公司	出售商品	1.38	
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	出售商品	539.90	

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
中铁国有资产管理有限公司	本公司	房屋及建筑物	110,000.00	110,000.00

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中铁电气化局集团有限公司	本公司	48,446.60	2018年1月5日	2020年1月5日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	3,469,164.00	2018年1月5日	2020年1月5日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	361,510.70	2018年1月10日	2020年1月10日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	638,790.55	2018年1月10日	2020年1月10日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	110,869.20	2018年1月10日	2020年1月10日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	1,021,343.50	2016年9月27日	2020年3月1日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	845,365.20	2016年9月27日	2020年3月1日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	566,550.00	2018年6月14日	2020年6月14日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	840,117.60	2018年6月14日	2020年6月14日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	239,393.70	2018年6月14日	2020年6月14日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	843,978.54	2018年6月26日	2020年6月26日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	189,131.70	2019年3月7日	2020年12月31日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	608,964.50	2019年3月7日	2020年12月31日	是
中铁电气化局集团有限公司	本公司	2,723,644.55	2019年4月11日	2021年12月31日	否

4. 关联方资金拆借情况

本公司本年度无关联方资金拆借情况。

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	6,889,535.35	6,006,464.29

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

单位：人民币万元

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
------	-------	------	------

中铁高铁电气装备股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

		账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
应收票据	四川艾德瑞电气有限公司	50.00	0.25		
应收票据	中铁八局集团有限公司	170.00	0.85	225.00	1.13
应收票据	中铁电气化局集团第三工程有限公司	300.00	1.50	1,101.59	3.53
应收票据	中铁电气化局集团第一工程有限公司	9.00	0.05	111.75	0.20
应收票据	中铁电气化局集团有限公司	1,810.00	3.50	1,120.00	3.85
应收票据	中铁二局集团有限公司	1,337.67	6.64	623.00	3.05
应收票据	中铁七局集团电务工程有限公司			20.00	
应收票据	中铁三局集团电务工程有限公司	400.00			
应收票据	中铁上海工程局集团有限公司			1,593.71	7.97
应收票据	中铁十局集团电务工程有限公司	50.00	0.25	100.00	0.50
应收票据	中铁五局集团电务工程有限责任公司			201.90	1.01
应收票据	中铁武汉电气化局集团有限公司	234.00	1.17	110.31	1.01
应收票据	中铁物贸集团有限公司	100.00	0.50	400.00	2.00
应收票据	中铁一局集团电务工程有限公司	20.00			
应收票据	中铁一局集团有限公司	500.00	2.50	400.00	2.00
应收账款	四川艾德瑞电气有限公司	5.60	0.01		
应收账款	中铁八局集团电务工程有限公司	703.33	5.04	524.03	3.17
应收账款	中铁八局集团有限公司	1.46	0.00		
应收账款	中铁北京工程局集团第一工程有限公司	45.77	0.09		
应收账款	中铁城市发展投资集团有限公司	57.77	0.12		
应收账款	中铁电气工业有限公司	592.11	1.18		
应收账款	中铁电气化局集团（香港）有限公司	0.66	0.00		
应收账款	中铁电气化局集团北京电气化工程有限公司	482.90	0.97		
应收账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	2,415.90	4.83	2,038.65	18.92
应收账款	中铁电气化局集团第一工程有限公司	1,170.34	12.20	2,068.31	7.30
应收账款	中铁电气化局集团西安电气化工程有限公司	1,333.29	4.36	122.66	0.25
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	11,110.19	37.47	11,160.52	117.91
应收账款	中铁电气化铁路运营管理有限公司	21.42	0.04	27.48	0.05
应收账款	中铁二局机械筑路工程有限公司			187.37	0.37
应收账款	中铁二局集团电务工程有限公司	2,026.09	74.59	2,846.67	145.76
应收账款	中铁二院工程集团有限责任公司	20.00	0.04		
应收账款	中铁七局集团电务工程有限公司	903.56	13.23	525.00	1.11
应收账款	中铁七局集团武汉工程有限公司			74.09	0.15
应收账款	中铁三局集团电务工程有限公司	905.53	12.19	506.28	8.95
应收账款	中铁上海工程局集团有限公司	579.66	17.39	579.66	1.16
应收账款	中铁十局集团电务工程有限公司	280.15	0.90	63.38	0.17
应收账款	中铁四局集团第五工程有限公司	1.49	0.00		
应收账款	中铁四局集团电气化工程有限公司	3,374.00	9.41	535.29	1.07

中铁高铁电气装备股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
应收账款	中铁四局集团机电设备安装有限公司	22.34	0.67	22.34	0.04
应收账款	中铁五局集团电务工程有限责任公司	268.98	4.94	212.41	0.42
应收账款	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司	1,521.20	40.54	915.08	15.65
应收账款	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	579.58	1.16		
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	5,565.74	516.86	5,310.42	3,200.29
应收账款	中铁物贸集团有限公司	44.80	0.09	222.23	2.22
应收账款	中铁一局集团电务工程有限责任公司	2,275.19	24.92	1,752.64	31.75
应收款项融资	中铁电气化局集团第三工程有限公司			310.00	
预付账款	中铁八局集团电务工程有限责任公司			1.26	
预付账款	中铁电气化局集团第三工程有限公司			0.92	
预付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	0.15		195.28	
预付账款	中铁电气化局集团有限公司	0.05		2.25	
预付账款	中铁国材绝缘材料有限公司			161.36	
预付账款	中铁九局集团电务工程有限责任公司			0.20	
预付账款	中铁三局集团电务工程有限责任公司			0.30	
预付账款	中铁上海工程局集团第一工程有限公司			0.10	
预付账款	中铁十局集团物资工贸有限公司	1.42			
预付账款	中铁五局集团电务工程有限责任公司	0.10		0.22	
预付账款	中铁武汉电气化局集团第一工程有限公司			0.10	
预付账款	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司			8.12	
预付账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	0.05		0.08	
预付账款	中铁物贸集团有限公司			0.02	
预付账款	中铁一局集团电务工程有限责任公司			0.13	
预付账款	中铁一局集团有限公司			0.32	
其他应收款	中铁八局集团电务工程有限责任公司	5.00	0.24	5.00	0.06
其他应收款	中铁电气工业有限公司	66.00	6.60	66.00	0.33
其他应收款	中铁电气化局集团第三工程有限公司	3.70	0.04		
其他应收款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	662.65	26.18	500.95	13.73
其他应收款	中铁电气化局集团有限公司	6.42	0.10	16.85	0.10
其他应收款	中铁七局集团电务工程有限责任公司	2.00	0.01		
其他应收款	中铁三局集团电务工程有限责任公司	31.00	0.91	10.00	0.05
其他应收款	中铁上海工程局集团第一工程有限公司	10.00	0.40		
其他应收款	中铁上海工程局集团有限公司			10.00	0.40
其他应收款	中铁十局集团电务工程有限责任公司	1.00	0.01		
其他应收款	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	75.82	1.29	108.89	1.28
其他应收款	中铁物贸集团深圳有限公司	50.00	2.00	50.00	0.25
其他应收款	中铁物贸集团有限公司			80.41	2.85

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中铁一局集团电务工程有限公司			2.00	0.08
其他非流动资产	四川艾德瑞电气有限公司	0.27	0.00		
其他非流动资产	中铁八局集团电务工程有限公司	181.30	0.91	110.28	0.55
其他非流动资产	中铁八局集团有限公司	0.08	0.00		
其他非流动资产	中铁北京工程局集团第一工程有限公司	6.88	0.03		
其他非流动资产	中铁城市发展投资集团有限公司	14.44	0.07		
其他非流动资产	中铁电气工业有限公司	31.16	0.16		
其他非流动资产	中铁电气化局集团北京电气化工程有限公司	105.20	0.53		
其他非流动资产	中铁电气化局集团第三工程有限公司	727.39	3.64	1,616.64	8.08
其他非流动资产	中铁电气化局集团第一工程有限公司	686.64	3.43	622.16	3.11
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	519.50	2.60	172.79	0.86
其他非流动资产	中铁电气化局集团有限公司	4,086.74	20.43	5,003.67	25.02
其他非流动资产	中铁电气化铁路运营管理有限公司	5.59	0.03	3.79	0.02
其他非流动资产	中铁二局机械筑路工程有限公司			9.86	0.05
其他非流动资产	中铁二局集团电务工程有限公司	539.38	2.70	750.35	3.75
其他非流动资产	中铁六局集团电务工程有限公司	15.71	0.08	15.71	0.08
其他非流动资产	中铁七局集团电务工程有限公司	196.40	0.98	137.52	0.69
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	中铁三局集团电务工程有限公司	333.09	1.67	261.77	1.31
其他非流动资产	中铁上海工程局集团有限公司	82.81	0.41	82.81	0.41
其他非流动资产	中铁十局集团电务工程有限公司	39.81	0.20	149.74	0.75
其他非流动资产	中铁四局集团电气化工程有限公司	395.38	1.98	241.02	1.21
其他非流动资产	中铁四局集团机电设备安装有限公司	7.11	0.04	7.11	0.04
其他非流动资产	中铁五局集团电务工程有限责任公司	40.27	0.20	42.76	0.21
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	166.47	0.83	133.04	0.67
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	30.50	0.15		
其他非流动资产	中铁武汉电气化局集团有限公司	1,420.89	7.10	518.40	2.59
其他非流动资产	中铁物贸集团有限公司	39.68	0.20	128.85	0.64
其他非流动资产	中铁一局集团电务工程有限公司	580.92	2.90	456.17	2.28

2. 应付项目

单位：人民币万元

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付票据	四川艾德瑞电气有限公司		300.00
应付票据	中铁宝工有限责任公司	30.00	
应付票据	中铁电气化局集团物资贸易有限公司	2,350.00	
应付账款	四川艾德瑞电气有限公司		182.69

中铁高铁电气装备股份有限公司
财务报表附注
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
应付账款	中铁宝工有限责任公司	52.74	
应付账款	中铁宝桥宝鸡科技有限公司	8.41	
应付账款	中铁电气工业有限公司	28.86	
应付账款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司		9,924.65
应付账款	中铁电气化局集团有限公司	154.54	56.12
应付账款	中铁国材绝缘材料有限公司	886.23	
应付账款	中铁一局集团建筑安装工程有限公司	1,422.63	
应付账款	中铁一局集团建筑安装有限公司		52.82
其他应付款	中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	142.49	
其他应付款	中铁电气化局集团物资贸易有限公司		15.00
其他应付款	中铁电气化局集团有限公司	202.97	3,778.53
其他应付款	中铁七局集团电务工程有限公司		1.00
其他应付款	中铁一局集团第五工程有限公司	0.20	
其他应付款	中铁一局集团建筑安装工程有限公司		2.00
其他应付款	中铁一局集团有限公司		2.00
其他流动负债	四川艾德瑞电气有限公司	50.00	
其他流动负债	中铁八局集团有限公司	170.00	225.00
其他流动负债	中铁电气化局集团第三工程有限公司	300.00	810.06
其他流动负债	中铁电气化局集团第一工程有限公司	9.00	40.57
其他流动负债	中铁电气化局集团有限公司	1,810.00	470.00
其他流动负债	中铁二局集团有限公司	1,337.67	573.00
其他流动负债	中铁七局集团电务工程有限公司		20.00
其他流动负债	中铁三局集团电务工程有限公司	400.00	
其他流动负债	中铁上海工程局集团有限公司		1,593.71
其他流动负债	中铁十局集团电务工程有限公司	50.00	100.00
其他流动负债	中铁五局集团电务工程有限责任公司		201.90
其他流动负债	中铁武汉电气化局集团有限公司	234.00	110.31
其他流动负债	中铁物贸集团有限公司	100.00	400.00
其他流动负债	中铁一局集团电务工程有限公司	20.00	
其他流动负债	中铁一局集团有限公司	500.00	400.00

(六) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同负债

单位：人民币万元

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
合同负债	四川艾德瑞电气有限公司		3.14
合同负债	中国铁路北京局集团有限公司		42.81

合同负债	中铁电气化局集团上海电气化公司		128.26
合同负债	中铁电气化局集团有限公司	165.29	621.67
合同负债	中铁电气化铁路运营管理有限公司	8.15	6.19
合同负债	中铁武汉电气化局集团有限公司		1,576.14

九、承诺及或有事项

截至本报告期末，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	39,324,713.96	7.96		
按组合计提坏账准备的应收账款	454,641,574.20	92.04	5,668,349.45	1.25
合计	493,966,288.16	100.00	5,668,349.45	1.15

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	64,449,687.08	14.11	7,331.21	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	392,111,732.00	85.89	5,832,076.59	1.49
合计	456,561,419.08	100.00	5,839,407.80	1.28

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	39,324,713.96			控股子公司不计提坏账

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合：应收中央企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	303,415,460.13	0.20	606,830.93
1至2年	39,064,941.02	3.00	1,171,948.23
2至3年	10,245,230.70	5.00	512,261.54

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	3,253,079.82	12.00	390,369.58
4至5年	3,118,361.79	18.00	561,305.12
5年以上	18,467.28	40.00	7,386.91
合计	359,115,540.74		3,250,102.31

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	211,015,158.21	0.20	422,030.32
1至2年	49,274,675.53	3.00	1,478,240.27
2至3年	22,734,473.13	5.00	1,136,723.66
3至4年	10,485,255.58	12.00	1,258,230.67
4至5年	1,316,875.29	18.00	237,037.55
5年以上	174,868.39	40.00	69,947.36
合计	295,001,306.13		4,602,209.83

②组合：应收地方政府/地方国有企业客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	24,350,057.96	0.40	97,400.23
1至2年	23,022,818.88	5.00	1,151,140.94
2至3年		10.00	
3至4年		18.00	
4至5年	530,628.30	25.00	132,657.08
5年以上	2,339.88	50.00	1,169.94
合计	47,905,845.02		1,382,368.19

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	45,877,312.05	0.40	183,509.25
1至2年	3,215,356.67	5.00	160,767.83
2至3年	260,446.78	10.00	26,044.68
3至4年	2,247,469.33	18.00	404,544.48
4至5年	10,800.00	25.00	2,700.00
5年以上	70,426.48	50.00	35,213.24
合计	51,681,811.31		812,779.48

③组合：应收中国国家铁路集团有限公司

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	23,975,476.60	0.20	47,950.95
1至2年	1,545,901.00	3.00	46,377.03
2至3年	252,894.81	5.00	12,644.74
3至4年		10.00	
4至5年	57,000.00	15.00	8,550.00
5年以上	315,988.00	30.00	94,796.40
合计	26,147,260.41		210,319.12

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	26,185,081.90	0.20	52,370.15
1至2年	288,383.78	3.00	8,651.51
2至3年	50,203.56	5.00	2,510.18
3至4年	57,000.00	10.00	5,700.00
4至5年		15.00	
5年以上	396,531.12	30.00	118,959.34
合计	26,977,200.36		188,191.18

④组合：应收其他客户

账龄	期末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	10,507,008.76	0.50	52,535.04
1至2年	10,394,934.96	6.00	623,696.10
2至3年	340,651.40	15.00	51,097.71
3至4年	15,080.10	30.00	4,524.03
4至5年	177,223.67	40.00	70,889.47
5年以上	38,029.14	60.00	22,817.48
合计	21,472,928.03		825,559.83

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	17,494,719.27	0.50	87,473.60
1至2年	646,362.02	6.00	38,781.72
2至3年	15,080.10	15.00	2,262.02
3至4年	177,223.67	30.00	53,167.10
4至5年	118,029.14	40.00	47,211.66
5年以上		60.00	

账龄	期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	18,451,414.20		228,896.10

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年度计提坏账准备金额为-163,727.14元，收回或者转回坏账准备金额为7,331.21元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国中铁股份有限公司下属单位	342,930,490.29	69.42	2,621,396.07
中国铁建股份有限公司下属单位	50,526,173.71	10.23	618,739.05
中国国家铁路集团有限公司下属单位	26,147,260.41	5.29	210,319.12
广州地铁集团有限公司	24,903,473.18	5.04	1,129,750.62
武汉地铁集团有限公司	11,733,589.64	2.38	46,934.36
合计	456,240,987.23	92.36	4,627,139.22

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	50,312,065.52	
其他应收款项	12,671,784.91	16,067,223.60
减：坏账准备	666,773.93	434,470.23
合计	62,317,076.50	15,632,753.37

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

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	50,312,065.52	
合计	50,312,065.52	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金和押金	11,321,201.39	14,737,874.72
备用金	1,800.00	266,477.47
往来款	1,348,783.52	1,062,871.41
减：坏账准备	666,773.93	434,470.23
合计	12,005,010.98	15,632,753.37

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	3,859,329.91	30.46	7,460,206.24	46.43
1至2年	3,347,598.00	26.42	7,684,164.36	47.83
2至3年	5,014,857.00	39.57	919,000.00	5.72
3至4年	450,000.00	3.55	3,853.00	0.02
4至5年				
5年以上				
合计	12,671,784.91	100.00	16,067,223.60	100.00

(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)	
期初余额	434,470.23			434,470.23
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	232,303.70			232,303.70
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	666,773.93			666,773.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	5,606,500.00	1年以内、1-2年、2-3年	44.24	256,745.00
宝鸡市劳动保障监察支队	押金	1,695,888.00	2-3年	13.38	135,671.04
中铁电气工业有限公司	保证金	660,000.00	1-2年	5.21	66,000.00
中国铁路沈阳局集团有限公司	保证金	620,000.00	2-3年、3-4年	4.89	81,100.00
中铁武汉电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	578,218.00	1年以内、1-2年	4.56	11,998.72
合计		9,160,606.00		72.29	551,514.76

(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
合计	102,839,508.27		102,839,508.27	102,839,508.27		102,839,508.27

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	992,998,149.32	823,230,003.93	928,129,361.77	755,055,724.69
二、其他业务小计	17,719,120.23	15,970,429.59	15,471,956.74	12,772,056.35
合计	1,010,717,269.55	839,200,433.52	943,601,318.51	767,827,781.04

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,312,065.52	31,393,654.29
合计	80,312,065.52	31,393,654.29

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	209,017.10	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,268,558.24	
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		
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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回	27,021,725.41	
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	2,079,751.03	

项目	金额	备注
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	4,736,857.77	
23. 少数股东影响额	1,161,526.61	
合计	25,680,667.40	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.99	0.5628
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.12	0.4718

中铁高铁电气装备股份有限公司
二〇二一年二月二十六

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会（监事会）办公室、财务部