

公司代码：688009

公司简称：中国通号

中国铁路通信信号股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周志亮、主管会计工作负责人胡少峰及会计机构负责人（会计主管人员）邱巍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告存在一些基于对未来政策和经济走势的主观假设和判断而做出的预见性陈述，受诸多可变因素影响，实际结果或趋势可能会与这些预见性陈述出现差异。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司可能面临的风险主要有宏观经济及行业政策变化的风险、安全与质量风险、技术人员流失风险，详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”中的“（二）可能面对的风险”，请投资者注意阅读。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	176

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国通号、本公司、公司	指	中国铁路通信信号股份有限公司
通号集团	指	中国铁路通信信号集团有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中国铁路通信信号股份有限公司
公司的中文简称	中国通号
公司的外文名称	China Railway Signal & Communication Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CRSC
公司的法定代表人	周志亮

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡少峰	史广建
联系地址	北京市丰台区汽车博物馆南路1号院中国通号大厦A座	北京市丰台区汽车博物馆南路1号院中国通号大厦A座
电话	010-50809077	010-50809077
传真	010-50809075	010-50809075
电子信箱	ir@crsc.cn	ir@crsc.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区汽车博物馆南路1号院中国通号大厦A座20层
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	北京市丰台区汽车博物馆南路1号院中国通号大厦
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.crsc.cn
电子信箱	ir@crsc.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	中国通号	688009	无
H股	香港联交所	中国通号	03969	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51	8.49
归属于上市公司股东的净利润	2,267,893,086.86	1,984,028,544.45	14.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,060,496,200.60	1,925,107,052.25	7.03
经营活动产生的现金流量净额	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	29,366,412,201.78	28,908,396,681.99	1.58
总资产	84,680,235,156.01	79,678,537,628.47	6.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.22	0.00
加权平均净资产收益率(%)	7.62	7.99	减少0.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.93	7.75	减少0.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,356,544.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,812,429.43	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,691,843.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,252,477.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,090,645.39	于截至 2019 年 6 月 30 日期间，其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为处置子公司通号置业有限公司的股权所形成的投资收益
少数股东权益影响额	-	
所得税影响额	-37,093,964.12	
合计	207,396,886.26	

非经常性损益明细表编制基础：

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

本公司是全球领先的轨道交通控制系统解决方案提供商，拥有行业领先的研发与集成能力，

能够为客户提供轨道交通控制系统全产业链一体化服务。公司坚持“一业为主，相关多元”的发展战略，除轨道交通控制系统行业相关业务外，亦提供有轨电车、智慧城市、电力电气化及工程总承包等相关多元产品和服务。

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式以及行业情况说明如下：

（一）公司主要业务

1、轨道交通控制系统领域相关业务

在核心技术的支撑下，公司通过实施整体解决方案为客户提供完备高效的服务体系，建立了轨道交通控制系统设计集成、设备制造及系统交付服务一体化业务模式。

（1）设计集成：设计集成业务主要包括：1）提供轨道交通控制系统相关产品的系统集成服务；2）为轨道交通工程项目建设提供设计和咨询服务。

（2）设备制造：研发、生产、销售和维持的产品全面覆盖轨道交通控制领域，主要产品包括信号系统、通信信息系统产品及其他相关产品。

（3）系统交付：系统交付业务为客户提供轨道交通控制系统项目施工、设备安装及维护服务，主要包括列车运行控制系统、通信信息系统、电力电气化领域的产品安装工程等。

公司以技术研发为核心，长期深耕于轨道交通控制系统领域，拥有国际一流、国内领先的技术实力。在我国大力拓展和升级现有铁路与城市轨道交通系统的背景下，公司自主研发的中国高铁列控系统（CTCS-3、CTCS-2）、中国高铁自动驾驶列控系统（CTCS-3+ATO）、城际铁路自动驾驶列控系统（CTCS-2+ATO）、城市轨道交通列控系统（CBTC）、货运编组站综合自动化系统（CIPS）、铁路电务智能运行维护管理系统、综合运输调度指挥系统、轨道交通综合安防系统、中低速磁悬浮控制系统（MATC）、现代有轨电车智能控制系统、计算机联锁系统、调度集中系统（CTC）等核心系统，及轨道电路、应答器、继电器、道岔转换等设备已全面覆盖国内轨道交通网络，为行业加速升级提供了先决条件，为国内轨道交通安全高效运营提供了强有力的支撑，满足国家重大战略需求。

报告期内，公司紧抓市场机遇，发挥全产业链经营优势，加强高端经营，深耕区域市场，坚持市场为先，并取得了积极良好的经营回报。公司持续扩大在铁路通信信号系统集成领域的领先优势，中标里程及新签合同额增长明显，独立承揽能力快速提升；在城市轨道交通列控系统领域，公司自主化产品扩大应用，自主化 CBTC 系统先后中标多个重要项目。

2、工程总承包

公司工程总承包业务主要包括基础设施项目承包及相关建设服务。

在“一业为主，相关多元”的发展战略指导下，公司以市场为导向，以市政工程总承包、机

电工程总承包等方式，增强在城市轨道交通市场的影响力，形成良好的客户关系，扩大应用自主 CBTC 应用范围，带动通信信息、综合监控、机电设备等业务的发展。同时，公司还独立拓展部分毛利率相对较高的市政工程、建筑施工等基础设施工程总承包项目，促进公司规模化发展。

3、其他业务

其他业务主要为主要为招标代理、集中采购等业务。

（二）公司的主要经营模式

1、销售模式

公司发挥行业技术和全产业链优势，以响应用户需求、提供高安全性、高可靠性产品和服务为宗旨，积极参与国内外用户采购活动，通过投标和商务谈判等市场竞争方式获得产品和服务订单。

2、生产及服务模式

公司设计集成、设备制造及系统交付等业务采用的生产及服务模式主要是顺应中国铁路及城市轨道交通系统整体运行模式而形成，公司严格按照合同要求按期、保质提供相关产品及服务。

3、采购模式

公司制定了《中国铁路通信信号股份有限公司采购管理办法》，对各类采购活动进行统一规范。采购方式主要包括公开招标、邀请招标、竞争性谈判、询价及竞价等，根据项目的具体情况选择适用的采购方式，确保采购效率。公司主要推行集中采购制度，由公司运营管理部作为采购活动的归口管理部门，负责制定采购管理相关制度，并监督和检查各级公司采购活动。集中采购制度分为两级进行实施，包括公司总部集中采购和下属二级企业集中采购两种模式，二级企业亦存在完善的采购管理体制，由专职采购部门独立归口管理下属企业的采购活动。

4、管理模式

公司实行两级经营管理模式，总部及各下属企业对其执行的项目分别负责。总部负责制定公司整体战略规划、统筹组织和协调下属企业的经营活动、进行重大决策、并完善公司的经营管理制度，同样也是重大项目管理的实施主体；下属子公司负责制定本企业的经营管理制度，制定年度经营规划及目标等，也是其自揽项目的管理经营主体，根据自身经营规划和状态设立经营管理机构负责自揽项目的管理。

（三）轨道交通行业的发展概况及趋势

轨道交通控制系统作为轨道交通建设中的重要组成部分，行业的发展与轨道交通行业的发展息息相关，尤其在新建线路市场，行业的发展主要取决于国家及地方轨道交通建设计划及需求。近年来，国内轨道交通建设发展迅速，为轨道交通控制系统行业提供了广阔的发展空间。

铁路市场领域，根据《中长期铁路网规划（2016年）》，总体目标到2020年铁路网规模达到15万公里，其中高速铁路3万公里，覆盖80%以上的大城市；到2025年进一步扩大铁路网络

覆盖，规模达到 17.5 万公里，其中高速铁路 3.8 万公里。截至 2018 年末，我国铁路营业里程约为 13.1 万公里，其中高速铁路达到 2.9 万公里，未来依然存在广阔的新建线路市场空间。而随着高铁逐步进入大修期，未来每年进入更新大修期的高铁线路里程将会逐步增长，既有线路更新升级的周期也会加快，同时国家大力倡导铁路智能化管理，未来在智能化领域的投资也将会逐步增加。公司利用在轨道交通控制系统的既有市场地位，为进入铁路更新升级运维市场创造了良好的先发优势。

城市轨道交通领域，“十三五”以来保持高速增长形势。至 2018 年末，大陆地区共 35 个城市开通运营城市轨道交通，新增运营线路 22 条，城市轨道交通运营线路总长达 5,766.6 公里，其中地铁 4,511.3 公里，占 78.23%。截至 2018 年末，共有 63 个城市的城轨交通线网规划获批，其中在实施的城市共计 61 个，在实施的线路总长 7,611 公里，未来依然存在较大的市场需求。根据“十三五”规划，到 2020 年，我国将新增城市轨道交通运营里程约 3,000 公里，线路成网规模超过 400 公里的城市将超过 10 个。

未来轨道交通及相关控制系统行业将逐步呈现多种有利发展趋势。在全球化和互联互通趋势下，为我国具有较强全球竞争力的企业“走出去”创造了良好条件；在智能化、国产化和自主化、轨道交通发展多元化趋势下，产品升级、“国产替代”及产品类型增加将带来增量需求，行业未来也将迎来广阔的市场空间。

公司作为全球领先的轨道交通控制系统解决方案提供商，将积极把握行业有利趋势与机遇，积极面向世界科技前沿，借助科创板上市契机，加大研发投入，加快科研成果产业化转化，积极主动适应新环境新变化，抢抓市场机遇，巩固公司在全球轨道交通控制系统行业的优势地位。公司将坚持以质量安全为生命，肩负国家铁路通信信号民族产业走向世界的使命，加快科技创新步伐，加快转型升级进程，发挥产业链一体化优势，重点实现产业产品结构调整的战略性突破、关键核心技术的历史性突破、中国高铁标准与产业输出的国际化突破，不断提升现代企业管理水平，积极融入全球化的竞争格局，发展成为以轨道交通控制技术为特色的世界一流的跨国产业集团。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）领先的市场地位

自成立以来，公司始终围绕保障轨道交通安全的国家战略需求，借助我国高速发展的轨道交通行业以及自身核心技术积累，在轨道交通控制系统领域取得了多项重大突破，并发展成为全球领先的轨道交通控制系统解决方案提供商。

公司是全球领先的轨道交通控制系统解决方案提供商。在高速铁路领域，截至 2019 年 6 月末，公司的高速铁路控制系统核心产品及服务所覆盖的总中标里程居世界第一。公司生产的高速铁路控制系统核心设备，如轨道电路、调度集中系统、计算机联锁、CTCS-3 车载自动防护系统、无线闭塞中心和列控中心等均拥有领先的市场份额。同时，公司在中国城市轨道交通市场也拥有显著的领先地位，是我国最大的城市轨道交通控制系统解决方案供应商。公司在保持国内市场持续增长的同时，努力开发海外市场，力争进一步提升公司在全球市场的影响力。

（二）突出的综合科技创新实力以及关键核心技术储备

公司坚持自主创新，拥有超过 1400 项注册专利，实现列车运行控制核心技术完全自主知识产权和产品的 100%国产化，推动高铁、货运铁路编组站自动控制技术领跑全球同业。依靠公司世界领先的综合研发实力，公司形成了具有自主产权的轨道交通控制系统核心技术，提供的产品及服务在铁路、城市轨道交通等领域实现广泛应用，并确立了公司在行业内的领先地位。

公司是中国轨道交通控制系统设备制式、技术标准及产品标准的归口单位，主导了 CTCS、CBTC 等中国最主要和最前沿的铁路与城市轨道交通控制系统技术标准的建立。公司拥有超过 19,000 公里高速铁路控制系统的建设和运营经验积累，公司专有铁路控制系统数据库拥有超过 4 万个测试案例。此外，公司还拥有先进的研发、实验和测试机构，实验室设施的完备性、规模化处于世界领先地位。

（三）轨道交通控制系统行业全产业链特色

公司能够提供包含设计集成、设备制造及系统交付在内的轨道交通控制系统一体化服务，是全球唯一能在整个轨道交通控制系统产业链独立提供全套产品和服务的企业，同时各个环节都拥有国内领先的核心技术和工艺工法。公司突出的设计集成能力可以为客户提供轨道交通控制系统解决方案，同时提供全套设备，从系统设计、设备制造、现场供货、系统调试、系统交付、售后服务等方面为客户提供一站式服务，减少客户的建设、运营和管理成本，降低复杂线路系统兼容风险。这种业务模式提高了定制能力，可灵活地为客户提供不同产品和服务组合；也全面带动了设备制造和系统交付服务业务，降低营销成本，并为跟踪开展维护维修和升级业务奠定了良好基础。

（四）核心服务和产品具备高可靠性和高安全性

公司根据相关的国际标准、国家标准、行业标准，分类建立企业标准，实施严谨的质量安全管控措施，确保轨道交通控制系统解决方案和核心产品具备高可靠性和高安全性，为保障国家轨道交通安全高效运营提供支撑。公司质量管理遵循 ISO9001:2015 标准要求，均建立质量管控规范、制度流程，保持持续改进并通过独立第三方认证。公司所属的研发设计、系统集成、工业制造类企业均通过 ISO/TS22163:2017（IRIS 国际铁路行业标准的升级）认证；所属的研发设计类

企业均通过了 CMMI 软件成熟度评估认证。公司轨道交通控制系统产品均满足欧洲铁路产品安全 EN50126 标准，从安全性、可靠性、可用性及可维修性方面符合国际普遍认可的质量要求。

（五）经验丰富的管理团队和高水平的专业技术人员

公司管理团队由具有丰富轨道交通行业经验的专业人士组成，构成稳定，管理能力强，在高效领导公司业务发展中发挥了重要作用，使公司能够成为行业中的全球领军者。

公司拥有众多高水平的专业技术人员。公司超过 3,600 名员工从事科技研发工作，接近员工总人数的 20%，其中超过三分之一拥有研究生及以上学历。优秀的人才队伍为公司形成关键核心技术并保持技术优势奠定了坚实基础。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，中国通号坚持稳中求进工作总基调，贯彻新发展理念，深化供给侧结构性改革，聚焦主责主业，加快科技创新步伐，推动企业高质量发展，企业继续保持平稳增长势头，1-6 月，累计新签合同总额 340.2 亿元，较上年同期增加 5.3%。其中：铁路领域新签合同额 164.6 亿元，较上年同期增长 30.1%；城市轨道交通领域新签合同额 54.6 亿元，较上年同期减少 9.9%；海外领域新签合同额 4.3 亿元，较上年同期增长 15.6%；工程总承包及其他领域新签合同额 116.7 亿元，较上年同期减少 11.7%。

在铁路控制系统领域，公司新签合同额持续保持快速增长态势，先后中标安九铁路、鲁南铁路等 5 个项目，继续保持市场领先地位。与此同时，公司中标杭温高铁工程总承包项目，在参与 EPC 高铁工程方面取得重大突破；在城市轨道交通控制系统领域市场竞争形势激烈的情况下，公司 CBTC 系统先后中标西安 9 号线、天津 4 号线、昆明 5 号线、南通 1 号线等重点项目。在工程总承包及其他领域，公司新签合同额较上年同期出现下降，主要是由于公司围绕高质量发展要求，适当控制工程总承包项目承揽。

上半年，公司实现营业收入 205.12 亿元，较上年同期增长 8.49%，实现净利润为 24.37 亿元，较上年同期增长 15.20%。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51	8.49
营业成本	15,731,610,829.12	14,749,471,065.43	6.66
销售费用	369,696,340.19	215,668,074.49	71.42
管理费用	1,087,937,234.04	942,740,053.41	15.40
财务费用	-1,634,215.20	-55,661,134.41	97.06

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
研发费用	581,151,441.08	546,873,114.66	6.27
经营活动产生的现金流量净额	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52	-
投资活动产生的现金流量净额	-672,485,277.67	-2,794,477,097.64	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,177,335,713.57	1,645,814,057.70	-

(1) 收入和成本分析

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 8.49%，主要是国家继续加大对铁路基础设施建设投资力度，公司铁路业务量实现稳健增长。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 6.66%，主要是随着营业收入的增加成本随之上升，但受产品结构影响，营业成本增幅低于营业收入的增幅。

主营业务分板块、分终端市场及分地区情况

主营业务分板块情况						
板块	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
轨道交通控制系统分部	15,324,325,056.41	11,190,972,938.51	26.97	15.80	13.86	增加 1.24 个百分点
设计集成	5,168,020,493.59	3,357,947,387.89	35.02	23.64	23.34	增加 0.16 个百分点
设备制造	3,385,397,431.66	1,845,211,413.51	45.49	20.38	17.26	增加 1.45 个百分点
系统交付服务	6,770,907,131.16	5,987,814,137.11	11.57	8.48	8.23	增加 0.20 个百分点
工程总承包分部	5,163,142,158.63	4,530,014,353.33	12.26	-8.69	-7.81	减少 0.83 个百分点
其他	24,110,627.82	10,623,537.28	55.94	25.72	46.50	减少 6.25 个百分点
主营业务分终端市场情况						
终端市场	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
铁路	11,384,053,650.49	8,203,315,912.46	27.94	32.33	34.44	减少 1.13 个百分点
城市轨道交通	3,802,509,794.73	2,879,723,586.09	24.27	-12.92	-18.02	增加 4.71 个百分点
工程总承包	5,163,142,158.63	4,530,014,353.33	12.26	-8.69	-7.81	减少 0.83 个百分点
其他业务	24,110,627.82	10,623,537.28	55.94	25.72	46.50	减少 6.25 个百分点
海外业务	137,761,611.19	107,933,439.96	21.65	-47.86	-49.57	增加 2.64 个百分点

主营业务分地区情况			
分地区	营业收入	营业收入占总收入比 (%)	营业收入比上年同期 增减(%)
中国	20,373,816,231.67	99.33	9.29
其他国家或地区	137,761,611.19	0.67	-47.86

板块分部：

设计集成、设备制造和系统交付服务上半年收入较上年同期分别增长 23.64%、20.38%和 8.48%，主要是因为当前全国铁路建设投资保持强劲势头，公司抓住机遇，加大市场开拓力度，铁路业务订单增加，带动了铁路板块收入的增加。

城市轨道交通上半年收入较上年同期降低 12.92%，主要是传统优势地区上海、郑州、深圳等地铁招标数量大多集中在下半年招标，导致上半年地铁业务收入有所下降。

工程总承包收入较上年同期降低 8.69%，主要公司围绕高质量发展要求，进一步优化业务结构，合理控制工程总承包业务规模所致。

其他板块业务规模较小，主要由集中采购业务及招标代理服务收入组成。

地区分部：

本期海外业务收入较上年同期减少 47.86%，主要由于部分项目建设进度受业主原因比计划延迟，导致本期海外业务收入进度后延，收入金额有所减少。

(2) 费用

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期增长 71.42%，主要是为获取更多的订单，公司进一步加大经营投入，此外，用于售后服务及现场设备维修费用有所增加。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增长 15.40%，主要是由于人工费增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增长 97.06%，主要是本期营运资金借款利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增长 6.27%，主要是公司加大新产品的研发力度，研发投入增加所致。

(3) 现金流

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流量为净流出 1.30 亿元，净流出量较上年同期减少 15.27 亿元，主要由于本期进一步优化业务结构，适当减少工程总承包业务规模，合理减少购买商品、接受劳务支付的现金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流量为净流出 6.72 亿元，净流出量较上年同期减少 21.22 亿元，主要由于本期从通号集团收回原出借给子公司通号置业有限公司的资金 15.78 亿元，以及用于三个月以上定期存款的投资金额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生现金净流量为净流出 11.77 亿元，而上年同期筹资活动产生的现金流量为净流入 16.46 亿元，主要由于本期股利分配导致大额现金

流出所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	11,669,947,096.77	13.78	11,712,483,332.67	14.70	-0.36	-
应收账款	16,359,968,485.57	19.32	13,598,595,282.88	17.07	20.31	-
存货	2,223,366,324.68	2.63	4,086,551,784.60	5.13	-45.59	-
合同资产	34,181,570,012.19	40.37	30,941,474,817.79	38.83	10.47	-
长期应收款	5,398,256,367.08	6.37	4,616,553,337.79	5.79	16.93	-
固定资产	3,884,873,753.53	4.59	3,936,432,967.69	4.94	-1.31	-
无形资产	2,452,020,780.52	2.90	2,506,699,954.55	3.15	-2.18	-
应付账款	38,533,755,551.27	45.51	35,119,238,956.99	44.08	9.72	-
合同负债	7,384,777,494.58	8.72	7,033,233,380.49	8.83	5.00	-
长期借款	1,768,352,774.84	2.09	856,163,032.09	1.07	106.54	-

其他说明

应收账款增加，主要是业务规模进一步扩大，未到结算时点的应收账款增加所致。

存货减少，主要是处置房地产公司使得房地产开发成本减少所致。

合同资产增加，主要是业务规模进一步扩大，合同资产也随之增加所致。

长期应收款增加，主要是 PPP 项目投资形成的款项增加所致。

应付账款增加，主要是本年业务量增加，需支付材料采购及劳务款增加所致。

合同负债增加，主要是加大对新开工项目预收款及结算力度所致。

长期借款增加，主要是用于 PPP 项目建设营运资金借款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值
货币资金	348,733,625.37
应收款项融资	96,270,802.37
长期应收款	2,256,357,357.32

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司长期股权投资为9.97亿元，比年初减少0.09亿元，降幅0.86%。主要是公司本期处置了合营及联营公司股权投资1.61亿元，新增合营及联营企业投资1.51亿元。详情请参见第十节、财务报告附注七、12。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期其他增减变动	期末金额
金融资产						
1、其他权益工具投资	653,814,229.20	-	-	-	97,600,000.00	751,414,229.20
其中：非上市权益投资	653,814,229.20	-	-	-	97,600,000.00	751,414,229.20
2、应收款项融资	1,845,116,686.79	-	-	-	-627,883,454.03	1,217,233,232.76
小计	2,498,930,915.99	-	-	-	-530,283,454.03	1,968,647,461.96

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

详情请参照第十节、财务报告附注七、12 及附注九、1。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(八) H 股募集资金使用情况

截止 2019 年 6 月 30 日，募集资金专用账户提取至项目专用账户共计 57.76 亿元。其中，用于中国通号轨道交通研发中心建设及科研项目等长期研发支出 26.97 亿元，用于附属公司西信生产基地技术改造、长沙产业园等固定资产投资支出 13.78 亿元，用于一般性股权收购支出 1.08 亿元，用于天水有轨电车等与轨道交通相关的 PPP 项目投资支出 6.93 亿元，补充流动资金 9 亿元。本公司确认，前述募集资金使用情况与招股书披露之所得款项用途一致。

除上述资金使用外，本公司募集资金剩余 33.28 亿元尚未使用，此部分资金存放于本公司在银行开设的募集资金专用账户中。尚未提取的募集资金专用账户资金预计将于未来三年使用完毕。其中：拟用于长期研发约 0.34 亿元，拟用于固定资产投资约 4.43 亿元，拟用于股权收购约 17.13 亿元，拟用于与轨道交通相关的 PPP 项目投资约 11.28 亿元，拟用于补充营运资金 0.1 亿元。本公司确认，前述募集资金拟使用计划与招股书披露之所得款项用途一致。

(九) 员工情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 19123 名全职员工，其中子公司有 18970 名员工。公司已建立全面绩效考核体系，将每年度的经营目标与各部门、各人员的业绩考核关联。公司注重企业文化建设，并着力于整体提升员工素质，积极开展全方位的分层级员工培训工作。基于不同岗位序列，公司建立起了以员工业绩和能力为导向的薪酬体系，为人才招募、保留与激励提供了有效的保障。

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济及行业政策变化的风险

公司所在的轨道交通及相关工程总承包市场需求一定程度上受宏观经济、相关行业政策以及中国国家铁路集团有限公司招投标计划的影响。轨道交通控制系统行业的发展很大程度上依赖于政府对轨道交通项目的投入和中国国家铁路集团有限公司招投标总体规划。通常情况下，轨道交通项目的性质、规模和开发时间由多种因素确定，包括但不限于我国政府和中国国家铁路集团有限公司对轨道交通运输系统的总体投资规划、审批流程、招投标安排等。近年来，我国政府不断支持和鼓励中国轨道交通相关行业的发展，根据《铁路“十三五”发展规划》，我国将进一步加大铁路网络的建设、完善铁路信息化建设、推进机车车辆装备升级、加大信息技术集成应用。如未来政府对行业的有利政策出现变动，政策红利出现消减，或中国国家铁路集团有限公司的招投标计划出现临时性变更，则可能对公司业务发展产生不利影响。如未来财政或货币政策趋于紧缩，导致公司所在市场的政府相关客户的需求下降或支付变慢，亦可能对公司业务发展或财务状况产生不利影响。

2. 产品或服务质量及其导致的生产或运营事故造成损失或处罚的风险

基于公司的业务性质，可能涉及轨道交通控制系统产品或服务的设计、研发、制造、安装、测试、维修及销售引致的责任赔偿或来自政府的处罚。虽然公司向客户所提供的产品或服务的质量保证期有限，但在质量保证期之后出现事故，公司仍可能须在事故鉴定后为产品或服务的瑕疵引致的损失负责。如公司的产品或服务被证实有瑕疵而导致轨道交通旅客遭受人身伤害、财产损失或其他损失，公司将面临按照相应法律承担赔偿责任的责任。

此外，如公司的产品或服务被证实有质量问题、不符合国家或行业标准或对人身财产有潜在风险，公司或须召回有关产品或修改产品设计，公司可能就召回产品及修改设计产生庞大开支。召回产品或任何与产品瑕疵有关的负面新闻报道亦可能影响公司声誉及品牌，导致产品需求下降。

3. 技术人员流失风险

先进的技术研发能力是公司长期保持技术优势的保证，对公司的发展起着举足轻重的作用。随着轨道交通控制系统行业的迅速发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈，能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加入是公司能否在行业内保持技术领先优势的关键。在激烈的人才竞争下，如公司的技术人才招聘、培养和激励机制有效性下降，则存在着技术人员流失，研发水平下降的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会、2019 年第一次 H 股类别股东大会、2019 年第一次内资股类别股东大会	2019 年 4 月 15 日	www.hkex.com.hk	2019 年 4 月 15 日
2018 年度周年股东大会	2019 年 6 月 13 日	www.hkex.com.hk	2019 年 6 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

(二) 特殊股息

根据本公司股东于 2019 年 4 月 15 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过批准的特殊利润分配方案,公司于 2019 年 5 月 10 日派发特殊股息,每股派发人民币 0.20 元现金股利(含税)。详情请见本公司刊载于香港联交所网站日期为 2019 年 3 月 26 日的通函,以及日期为 2019 年 4 月 15 日的公告。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	通号集团	通号集团关于股份锁定的承诺：（1）通号集团持有的中国通号的 A 股股份，自中国通号首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的中国通号本次发行前已持有的内资股股份，也不由中国通号回购该部分股份。（2）中国通号上市后 6 个月内如中国通号股票连续 20 个交易日的收盘价（中国通号股票全天停牌的除外）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，通号集团持有的中国通号 A 股股份将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。发行价指中国通号本次发行的发行价格，如果中国通号上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配售等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理。（3）如通号集团违反上述承诺，通号集团将承担由此引起的一切法律责任。（4）如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会及上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，通号集团同意对通号集团所持中国通号股份的锁定期进行相应调整。	承诺时间：2019 年 4 月 15 日，期限：自中国通号 A 股股票上市之日起 36 个月	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	诚通集团、国机集团、中金佳成	诚通集团、国机集团、中金佳成关于股份锁定的承诺：（1）持有的中国通号的 A 股股份，自中国通号首次公开发行的 A 股股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的中国通号本次发行上市前已持有的内资股股份，也不由中国通号回购该部分股份。（2）如违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。（3）如相关法律法规及规范性文件或	诚通集团承诺时间：2019 年 3 月 26 日，国机集团、中金佳成承诺时	是	是	-	-

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			中国证券监督管理委员会及上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持中国通号股份的锁定期进行相应调整。	间：2019年4月15日，期限：自中国通号A股股票上市之日起12个月				
	股份限售	中国国新	中国国新关于股份锁定的承诺：（1）持有的中国通号的A股股份，自中国通号首次公开发行的A股股票在上海证券交易所上市之日起12个月内，不转让直接或间接持有的中国通号本次发行上市前已持有的内资股股份，也不由中国通号回购该部分股份。（2）如违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。（3）如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会及上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，同意对所持中国通号股份的锁定期进行相应调整。	承诺时间：2019年4月15日，期限：自中国通号A股股票上市之日起12个月	是	是	-	-
	股份限售	参与战略配售的高级管理人员和核心员工设立的券商集合资产管理计划	参与战略配售的高级管理人员和核心员工设立的券商集合资产管理计划关于股份锁定的承诺：员工持股计划同意最终所获配战略配售股票自本次发行的股票上市之日起锁定12个月。	承诺时间：2019年6月21日，期限：自中国通号A股股票上市之日起12个月	是	是	-	-
	分红	中国通号	中国通号关于利润分配政策的承诺：公司将严格按照有关法律法规、《中国铁路通信信号股份有限公司公司章程》和《中国铁路通信信号股份有限公司首次公开发行A股股票并上市后三年（2019年-2021年）股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如违反	承诺时间：2019年4月15日，期限：长期有效	否	是	-	-

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决同业竞争	通号集团	<p>承诺给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担责任。</p> <p>通号集团关于避免同业竞争的承诺：（1）截至承诺函出具之日，通号集团及通号集团控股企业（不包括中国通号及其控股企业，下同）没有以任何形式于中国境内和境外从事或参与与中国通号及其控股企业目前所从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。（2）通号集团及通号集团控股企业目前或将来不在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与、协助从事或参与任何与中国通号及其控股企业目前及今后从事的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。（3）如果通号集团或通号集团控股企业发现任何与中国通号及其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将立即书面通知中国通号，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给中国通号及其控股企业。（4）如果中国通号及其控股企业放弃上述新业务机会且通号集团或通号集团控股企业从事该（等）竞争性业务，则中国通号及其控股企业有权随时一次性或分多次向通号集团或通号集团控股企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由中国通号根据国家法律法规许可的方式选择委托经营、租赁或承包经营通号集团或通号集团控股企业在上述竞争性业务中的资产或业务。（5）如果通号集团或通号集团控股企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与中国通号及其控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务，通号集团及通号集团控股企业将向中国通号及其控股企业提供优先受让权。（6）通号集团将赔偿中国通号及其控股企业因通号集团或通号集团控股企业违反本承诺函任何条款而遭受/发生的一切实际损失、损害和开支。（7）承诺函自出具之日起生效，至发生以下情</p>	<p>承诺时间：2019年4月15日，期限：承诺函自出具之日起生效，至发生以下情形时终止（以较早为准）：通号集团不再为中国通号的控股股东；中国通号终止上市（但中国通号股票因任何原因暂时停止买卖除外）。</p>	是	是	-	-

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			形时终止（以较早为准）：通号集团不再为中国通号的控股股东；中国通号终止上市（但中国通号股票因任何原因暂时停止买卖除外）。					
	解决关联交易	通号集团	通号集团关于规范关联交易的承诺：（1）通号集团及通号集团控股企业（不包括中国通号及其控股企业，下同）将尽量减少与中国通号及其控股企业之间发生关联交易。（2）对于与中国通号经营活动相关的且无法避免的关联交易，通号集团及通号集团控股企业将严格遵循关联交易有关的法律法规及规范性文件以及中国通号内部制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时履行信息披露义务。（3）通号集团不会利用控股股东地位谋求中国通号及其控股企业在业务经营等方面给予通号集团及通号集团控股企业优于独立第三方的条件或利益。（4）通号集团将赔偿中国通号及其控股企业因通号集团及通号集团控股企业违反上述所作承诺而遭受/发生的一切实际损失、损害和开支。（5）上述承诺于通号集团对中国通号拥有控制权期间持续有效，且不可变更或撤销。	承诺时间：2019年4月15日，期限：承诺函自出具之日起生效，至发生以下情形时终止（以较早为准）：通号集团不再为中国通号的控股股东；中国通号终止上市（但中国通号股票因任何原因暂时停止买卖除外）。	是	是	-	-
	其他	中国通号	中国通号关于未履行相关公开承诺约束措施的承诺：（1）公司在招股说明书中公开作出的相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中明确的约束措施为准；若公司违反该等承诺，公司同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。（2）如公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），	承诺时间：2019年4月15日，期限：长期有效	否	是	-	-

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>公司将采取以下措施：1) 在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2) 向公司及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其股东的权益。3) 如公众投资者因信赖公司承诺事项进行交易而遭受损失的，公司将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，公司将采取以下措施：1) 在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2) 向公司及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其股东的权益。</p>					
	其他	通号集团	<p>通号集团关于未履行相关公开承诺约束措施的承诺：(1) 通号集团将严格履行通号集团就本次发行所作出的招股说明书中的公开承诺事项，积极接受社会监督。(2) 如通号集团承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本集团无法控制的客观原因导致的除外），通号集团将采取以下措施：1) 在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2) 向中国通号及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护中国通号及其股东的权益。3) 因未履行相关承诺事项而获得收益（如有）的，所获得收益归中国通号所有。4) 如公众投资者因信赖通号集团承诺事项进行交易而遭受损失的，通号集团将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等通号集团无法控制的客观原因导致通号集团承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，通号集团将采取以下措施：1) 在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2) 向中国通号及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护</p>	<p>承诺时间：2019年4月15日，期限：长期有效</p>	否	是	-	-

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	公司董事、监事及高级管理人员	中国通号及其股东的权益。 公司董事、监事及高级管理人员关于未履行相关公开承诺约束措施的承诺：（1）本人将严格履行本人就本次发行所作出的招股说明书中的公开承诺事项，积极接受社会监督。（2）如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：1）在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2）向中国通号及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护中国通号及其股东的权益。3）因未履行相关承诺事项而获得收益（如有）的，所获得收益归中国通号所有。4）如公众投资者因信赖本人承诺事项进行交易而遭受损失的，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿；本人若从中国通号处领取薪酬，则同意中国通号停止向本人发放薪酬，并将此直接用于执行本人未履行的承诺或用于赔偿因本人未履行承诺而给中国通号及其股东造成的损失。（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，本人将采取以下措施：1）在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。2）向中国通号及其股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护中国通号及其股东的权益。	承诺时间：2019年4月15日，期限：长期有效	否	是	-	-
其他承诺	解决同业竞争	通号集团	于2015年7月20日，通号集团向本公司出具了避免同业竞争承诺函，于有关期间（定义见H股招股书）内有效。根据避免同业竞争承诺函，通号集团确认通号集团于避免同业竞争承诺函之日没有以任何形式从事或参与与本公司的主营业务构成直接或间接竞争关系的业务活动。有关避免同业竞争承诺函的进一步详情，请参见本公司H股招股书	2015年7月20日，期限：承诺函自出具之日起生效，至发生以下情形	是	是	-	-

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容		是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
				时终止（以较早为准）：通号集团不再为中国通号的控股股东中国通号终止上市（但中国通号股票因任何原因暂时停止买卖除外）。				
其他承诺	其他	中国通号	本公司向香港联交所承诺，不会动用全球发售所得款项以及其他通过香港联交所筹集的资金直接或间接地资助或协助(i)与任何制裁对象有关的、或与之进行的任何活动或业务，或与受到美国、欧盟、香港、澳大利亚或联合国制裁的任何国家有关的、或与之进行的、或位于该等国家的任何活动或业务，或(ii)与本公司的附属公司之一，通号国际有关的任何活动或业务，考虑到通号国际在往绩记录期间内每年来自与伊朗有关的项目的收入。此外，本公司还向香港联交所承诺，本公司不会进行导致相关人士或本公司面临制裁风险的受制裁交易。	2015年7月28日，期限：长期	否	是	-	-

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

于 2019 年 6 月 13 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于聘请 2019 年度外部审计机构的议案》，鉴于本公司拟仅采用中国企业会计准则编制财务报表，决定不再续聘安永会计师事务所作为公司 2019 年度境外审计机构，继续续聘安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2019 年度外部审计机构，对公司 2019 年度财务报表进行审计。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通号集团	控股股东	-	-	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
	合计	-	-	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
关联债权债务形成原因		本期，本公司向通号集团以委托贷款的形式借入 25 亿元，贷款利率根据同期限金融机构人民币贷款基准利率确定，本期已偿还。于 2019 年 6 月 30 日，本公司向通号集团借入的委托贷款余额为 10 亿元。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,938
报告期末对子公司担保余额合计（B）	316,411
子公司之间的担保情况	
报告期内子公司之间担保发生额合计	788
报告期末子公司之间担保余额合计（B1）	58,313

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B+B1）	374,724
担保总额占公司净资产的比例（%）	12.76
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	263,082
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	263,082
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	—
担保情况说明	担保总额占公司净资产的比例=担保金额/归属于母公司所有者权益。截至报告期末，公司以及子公司不存在对外担保（不包括对子公司的担保）的情况。公司报告期内对子公司以及子公司之间的担保发生额2.47亿元，截至报告期末对子公司以及子公司之间的担保余额为37.47亿元，占净资产比例为12.76%。按担保类型划分：银行承兑汇票担保1.55亿元，保函、信用证及授信等担保35.92亿元。公司报告期末不存在为控股股东、实际控制人及其关联方提供的担保。截至报告期末，公司对资产负债率超过70%的子公司以及子公司之间提供的担保余额为26.31亿元。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

中国通号属于“低污染排放”的环保“一般类”等级企业。污染物排放主要分为三大类，大气污染物、水污染物和危险废弃物。其中大气污染排放物主要有因厂区锅炉供暖产生的少量氮氧化物、二氧化硫，以及生产过程中少部分可挥发有机物（VOCs）等；水污染排放物主要有氨氮和化学需氧量（COD）；危险废弃物为HW08、HW09、HW13、HW17、HW49，主要是机械加工过程中产生

的电镀污泥和有机溶剂、电子产品装联和电缆挤塑过程中产生的有机溶剂、设备保养维护过程中产生的乳化液和废油等。2018年污水COD排放量为2.17吨，氨氮排放量为0.64吨，危险废弃物处理量为167.76吨，保持合理水平，大气污染物二氧化硫排放量为0.21吨，氮氧化物排放量为0.49吨，同比有较大幅度下降。废水排放方式为以循环利用为主，达标处理后统一排放，VOCs和燃气锅炉废气排放方式为吸附处理后有组织排放，危险废弃物均委托具有危险废物经营许可证、道路危险货物运输许可证等资质的专业企业进行处理。主要污染物排放量符合国家或地方规定的排放要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

中国通号对生产过程中各环节所涉及的污染源排放口进行了有效治理，污染治理设备运行良好。各企业“煤改气”、“煤改电”治理工作的顺利完成，各企业均无燃煤消费，氮氧化物和二氧化硫的排放量大幅下降；工业企业的电缆加工、机械产品加工、电子产品装联所涉及产生可挥发有机物（VOCs）的环节，也均配备了烟气电子净化系统、活性炭净化系统、低温等离子与UV光解净化系统等治理装置，确保可挥发有机气体达标排放。企业级的污水处理站，全部进行了污水处理设备的升级改造，污水处理能力大幅增加，水污染排放物排放指标得到有力的监控。危险废弃物严格按规定要求贮存和管理，在危险废弃物转移处置过程中，均按照《危险废弃物转移联单管理办法》的规定填写危险废弃物转移联单，委托有资质的单位依法实施无害化安全处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

中国通号在实施建设项目中，依法执行《环境影响评价法》以及环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”制度。实施污染物总量控制及贯彻以防为主、防治结合的原则，对所产生的各种污染物进行治理，保证达标排放。制定《建设项目安全环保管理办法》，确保建设项目在开工建设前均取得当地政府的环评批复，全面按照《建设项目环境保护管理条例》的要求进行环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

中国通号制定《安全生产应急管理办法》，成立应急组织机构，明确了各级应急职责，细化了事件分级，制定应急预案并进行实际演练，开展相关安全教育与培训，强化安全意识，切实提升应急响应水平。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

中国通号加强对相关企业污染源的监督检查力度，各相关企业均根据本企业实际情况制定了污染排放口监测管理制度和第三方检测计划，部分企业为提升监测效果，按要求在重点污染物排放口安装了废水、废气在线监测系统，实现了污染物排放 24 小时监测预警，建立健全了污染物排放监测体系。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

中国通号重点排污单位按照企业所在地生态环境部门要求，在当地环保部门网站对企业主要污染物排放量、环境治理建设项目等相关信息进行公开。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于2018年及2019年颁布了以下于2019年1月1日或其各自生效日起生效的企业会计准则及解释：

1. 《企业会计准则第21号——租赁(修订)》(“新租赁准则”)
2. 《永续债相关会计处理的规定》
3. 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》
4. 《企业会计准则第12号——债务重组》
5. 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

本公司及其子公司自 2019 年 1 月 1 日或其相应生效日起执行上述企业会计准则及解释，对会计政策相关内容进行调整。详细内容请参见第十节、财务报告附注五、39。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

本公司完成科创板 A 股发行并于 2019 年 7 月 22 日在上交所上市。本次发行前公司总股本为 8,789,819,000 股，发行的股份数量约为 1,800,000,000 股，本次发行完成后公司总股份增至 10,589,819,000 股。

本次发行募集资金到位后，公司总股本和净资产将较发行前相应增加，但公司本次募集资金从资金投入到产生效益需要一定的时间，募投项目回报的实现需要一定周期，因此发行后公司当年的基本每股收益、稀释每股收益存在被摊薄的风险。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	259
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国铁路通信信号集团有限公司	0	6,604,426,424	75.14	6,604,426,424	无	0	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED 注1	22,000	1,967,727,000	22.39	0	未知	-	境外法人
中国机械工业集团有限公司	0	63,507,192	0.72	63,507,192	未知	-	国有法人
中国国新控股有限责任公司	0	63,507,192	0.72	63,507,192	未知	-	国有法人
中国诚通控股集团有限公司	0	63,507,192	0.72	63,507,192	未知	-	国有法人
中金佳成投资管理有限公司	0	26,070,000	0.30	26,070,000	未知	-	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
HKSCC NOMINEES LIMITED 注1	1,967,727,000	境外上市外资股	1,967,727,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知股东是否有关联关系或一致行动关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

注1: HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央结算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多个客户所持有。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国铁路通信信号集团有限公司	6,604,426,424	2022年7月22日	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月
2	中国机械工业集团有限公司	63,507,192	2020年7月22日	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月
3	中国国新控股有限责任公司	63,507,192	2020年7月22日	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月
4	中国诚通控股集团有限公司	63,507,192	2020年7月22日	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月
5	中金佳成投资管理有限公司	26,070,000	2020年7月22日	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起十二个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知股东是否有关联关系或一致行动关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵晓东	公司副总裁	聘任
张志辉	公司副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年1月21日，公司召开第三届董事会第五次会议，聘任赵晓东先生、张志辉先生为公司副总裁。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中国铁路通信信号股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	11,669,947,096.77	11,712,483,332.67
应收账款	七、2	16,359,968,485.57	13,598,595,282.88
应收款项融资	七、3	1,217,233,232.76	1,845,116,686.79
预付款项	七、4	1,011,917,282.56	907,020,051.18
其他应收款	七、5	1,491,636,407.44	1,340,863,519.49
其中：应收利息		-	-
应收股利		12,750,000.00	3,100,000.00
存货	七、6	2,223,366,324.68	4,086,551,784.60
合同资产	七、7	34,181,570,012.19	30,941,474,817.79
一年内到期的非流动资产	七、8	92,577,566.05	102,922,228.08
其他流动资产	七、9	784,266,390.62	780,404,375.83
流动资产合计		69,032,482,798.64	65,315,432,079.31
非流动资产：			
债权投资	七、10	273,172,183.50	-
长期应收款	七、11	5,398,256,367.08	4,616,553,337.79
长期股权投资	七、12	997,288,382.20	1,005,921,400.68
其他权益工具投资	七、13	751,414,229.20	653,814,229.20
投资性房地产	七、14	223,970,745.97	230,407,814.40
固定资产	七、15	3,884,873,753.53	3,936,432,967.69
在建工程	七、16	654,076,116.64	637,726,255.10
使用权资产	七、17	167,031,765.88	-
无形资产	七、18	2,452,020,780.52	2,506,699,954.55
开发支出	七、19	34,447,839.03	30,019,437.59
商誉	七、20	305,324,128.58	305,324,128.58
长期待摊费用	七、21	44,897,148.00	41,748,151.25
递延所得税资产	七、22	375,309,597.35	335,864,583.78
其他非流动资产	七、23	85,669,319.89	62,593,288.55
非流动资产合计		15,647,752,357.37	14,363,105,549.16
资产总计		84,680,235,156.01	79,678,537,628.47

流动负债：			
短期借款	七、24	1,101,229,147.76	1,117,556,312.99
应付票据	七、25	898,735,029.79	849,268,364.25
应付账款	七、26	38,533,755,551.27	35,119,238,956.99
应付职工薪酬	七、27	637,957,743.06	513,369,547.72
应交税费	七、28	714,307,229.78	1,189,672,548.28
其他应付款	七、29	1,408,288,446.61	1,299,694,068.26
其中：应付利息		780,000.00	8,000.00
应付股利		134,105,443.54	19,800,372.35
合同负债	七、30	7,384,777,494.58	7,033,233,380.49
一年内到期的非流动负债	七、31	301,197,134.66	370,399,261.69
其他流动负债	七、32	154,566,396.82	107,498,117.03
流动负债合计		51,134,814,174.33	47,599,930,557.70
非流动负债：			
长期借款	七、33	1,768,352,774.84	856,163,032.09
租赁负债	七、34	125,675,190.73	-
长期应付款	七、35	25,465,263.83	26,088,533.74
长期应付职工薪酬	七、36	642,842,000.00	657,084,000.00
预计负债	七、37	72,387,345.81	67,220,249.39
递延收益	七、38	179,667,076.66	151,370,878.40
递延所得税负债	七、22	49,166,518.93	48,598,827.97
非流动负债合计		2,863,556,170.80	1,806,525,521.59
负债合计		53,998,370,345.13	49,406,456,079.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、39	8,789,819,000.00	8,789,819,000.00
其他权益工具	七、40	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
资本公积	七、41	7,372,085,794.28	7,409,464,897.08
其他综合收益	七、42	-248,273,285.35	-248,471,666.82
专项储备	七、43	437,641,508.21	372,846,705.67
盈余公积	七、44	1,104,399,533.39	1,104,399,533.39
未分配利润	七、45	9,110,739,651.25	8,680,338,212.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,366,412,201.78	28,908,396,681.99
少数股东权益		1,315,452,609.10	1,363,684,867.19
所有者权益（或股东权益）合计		30,681,864,810.88	30,272,081,549.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		84,680,235,156.01	79,678,537,628.47

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:中国铁路通信信号股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		7,865,659,413.16	7,867,718,577.23
应收账款	十六、1	2,117,465,994.37	2,409,246,518.13
应收款项融资		27,776,354.77	1,500,000.00
预付款项		260,655,965.78	112,367,914.62
其他应收款	十六、2	7,746,511,365.52	8,709,730,090.36
其中: 应收利息		-	-
应收股利		1,682,089,670.31	822,550,930.31
合同资产		2,342,982,011.58	2,941,779,728.47
一年内到期的非流动资产		89,106,784.36	99,451,446.39
其他流动资产		112,769,235.76	119,018,399.31
流动资产合计		20,562,927,125.30	22,260,812,674.51
非流动资产:			
债权投资		273,172,183.50	-
长期应收款		300,670,687.06	242,154,529.98
长期股权投资	十六、3	15,212,957,491.95	14,938,871,805.43
其他权益工具投资		476,408,221.20	376,408,221.20
投资性房地产		1,592,037,680.98	1,611,821,546.97
固定资产		626,208,687.47	640,480,041.23
在建工程		12,253,100.29	11,783,511.39
无形资产		529,965,901.16	537,353,435.36
递延所得税资产		17,493,740.09	15,898,119.90
其他非流动资产		-	985,356.46
非流动资产合计		19,041,167,693.70	18,375,756,567.92
资产总计		39,604,094,819.00	40,636,569,242.43
流动负债:			
短期借款		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
应付账款		5,275,879,752.32	5,745,791,677.93
合同负债		1,531,191,695.78	1,088,476,460.82
应付职工薪酬		21,329,398.52	25,441,456.96
应交税费		22,955,526.77	65,020,085.47
其他应付款		8,957,468,609.62	10,153,841,565.13
其他流动负债		25,742,545.16	-
流动负债合计		16,834,567,528.17	18,078,571,246.31
非流动负债:			
长期应付职工薪酬		81,338,000.00	81,338,000.00
预计负债		2,523,460.61	2,521,924.70
递延收益		32,058,144.78	32,924,206.92
非流动负债合计		115,919,605.39	116,784,131.62
负债合计		16,950,487,133.56	18,195,355,377.93

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,789,819,000.00	8,789,819,000.00
其他权益工具		2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
资本公积		7,802,128,059.41	7,802,128,059.41
其他综合收益		-50,941,000.00	-50,941,000.00
专项储备		37,275,482.01	40,585,186.44
盈余公积		1,104,399,533.39	1,104,399,533.39
未分配利润		2,170,926,610.63	1,955,223,085.26
所有者权益（或股东权益）合计		22,653,607,685.44	22,441,213,864.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,604,094,819.00	40,636,569,242.43

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		20,511,577,842.86	18,907,062,293.51
其中：营业收入	七、46	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51
二、营业总成本		17,906,065,515.05	16,499,909,326.27
其中：营业成本	七、46	15,731,610,829.12	14,749,471,065.43
税金及附加	七、47	137,303,885.82	100,818,152.69
销售费用	七、48	369,696,340.19	215,668,074.49
管理费用	七、49	1,087,937,234.04	942,740,053.41
研发费用	七、50	581,151,441.08	546,873,114.66
财务费用	七、51	-1,634,215.20	-55,661,134.41
其中：利息费用		93,335,784.66	50,455,340.73
利息收入		108,107,819.27	97,949,410.18
加：其他收益	七、52	86,163,041.16	64,291,717.77
投资收益（损失以“-”号填列）	七、53	331,015,310.56	22,231,083.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,417,004.30	22,685,452.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、54	-150,133,375.67	15,359,319.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、55	-1,356,544.68	-308,934.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,871,200,759.18	2,508,726,153.65
加：营业外收入	七、56	12,271,186.35	29,832,655.17
减：营业外支出	七、57	10,114,404.30	1,198,948.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,873,357,541.23	2,537,359,860.41

减：所得税费用	七、58	435,943,600.22	421,575,645.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,413,941.01	2,115,784,215.31
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,437,413,941.01	2,115,784,215.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,267,893,086.86	1,984,028,544.45
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		169,520,854.15	131,755,670.86
六、其他综合收益的税后净额	七、59	198,381.47	-47,224,568.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、59	198,381.47	-47,224,568.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,000.00	-39,373,000.00
重新计量设定受益计划变动额	七、59	-4,000.00	-39,373,000.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		202,381.47	-7,851,568.97
1.外币财务报表折算差额	七、59	17,704.82	-52,821.33
2.其他	七、59	184,676.65	-7,798,747.64
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		2,437,612,322.48	2,068,559,646.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,268,091,468.33	1,936,803,975.48
归属于少数股东的综合收益总额		169,520,854.15	131,755,670.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.25	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.23

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十六、4	2,295,857,935.46	1,782,189,394.97
减：营业成本	十六、4	2,081,942,633.25	1,565,719,019.93
税金及附加		20,383,290.27	17,033,574.24
销售费用		7,503,534.89	3,307,306.88
管理费用		95,760,454.86	94,520,329.54
财务费用		18,716,184.76	-10,324,892.17

其中：利息费用		86,007,329.53	54,382,020.19
利息收入		69,569,721.63	55,407,554.03
加：投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	2,054,515,704.44	1,747,399,032.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,161,009.68	14,547,091.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,596,070.58	-28,398,063.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,120,471,471.29	1,830,935,026.16
加：营业外收入		505,504.13	647,308.32
减：营业外支出		10,891.40	431,797.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,120,966,084.02	1,831,150,536.75
减：所得税费用		52,456,536.43	46,750,461.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,068,509,547.59	1,784,400,075.01
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		2,068,509,547.59	1,784,400,075.01

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,473,996,921.75	11,906,348,788.26
收到的税费返还		74,309,407.12	6,831,041.18
收到其他与经营活动有关的现金		234,963,764.21	243,967,322.98
经营活动现金流入小计		16,783,270,093.08	12,157,147,152.42
购买商品、接受劳务支付的现金		12,204,523,635.52	9,039,447,036.05
支付给职工以及为职工支付的现金		2,010,899,153.32	1,711,410,653.70
支付的各项税费		1,627,593,168.48	2,015,127,503.20
支付其他与经营活动有关的现金		1,070,422,446.00	1,048,080,214.99
经营活动现金流出小计		16,913,438,403.32	13,814,065,407.94
经营活动产生的现金流量净额		-130,168,310.24	-1,656,918,255.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		147,968,600.00	102,321,670.54
取得投资收益收到的现金		15,850,000.00	46,889,198.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,024,225.72	2,324,277.65
收到其他与投资活动有关的现金		1,686,587,655.75	44,238,906.46
投资活动现金流入小计		1,851,430,481.47	195,774,052.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,719,971.43	485,286,403.98
投资支付的现金		519,243,014.52	251,800,828.00
三个月以上到期的未做抵押/质押且未被限制使用的定期存款的增加		1,744,725,456.95	2,253,163,918.34

支付其他与投资活动有关的现金		67,227,316.24	-
投资活动现金流出小计		2,523,915,759.14	2,990,251,150.32
投资活动产生的现金流量净额		-672,485,277.67	-2,794,477,097.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,915,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		3,509,182,035.37	6,857,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,540,097,035.37	6,867,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,625,333,149.86	5,132,301,494.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,057,936,099.16	83,836,985.26
支付其他与筹资活动有关的现金		34,163,499.92	5,047,462.75
筹资活动现金流出小计		4,717,432,748.94	5,221,185,942.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,177,335,713.57	1,645,814,057.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,503,648.35	6,591,435.86
五、现金及现金等价物净增加额		-1,975,485,653.13	-2,798,989,859.60
加：期初现金及现金等价物余额		10,808,205,777.53	11,364,982,037.93
六、期末现金及现金等价物余额	七、61	8,832,720,124.40	8,565,992,178.33

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,644,344,800.93	1,728,381,190.77
收到其他与经营活动有关的现金		90,123,426.16	132,329,510.27
经营活动现金流入小计		3,734,468,227.09	1,860,710,701.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,679,870,955.81	1,961,965,598.60
支付给职工以及为职工支付的现金		39,855,103.37	32,231,943.07
支付的各项税费		167,913,959.76	112,047,870.38
支付其他与经营活动有关的现金		70,843,019.52	130,485,881.14
经营活动现金流出小计		2,958,483,038.46	2,236,731,293.19
经营活动产生的现金流量净额		775,985,188.63	-376,020,592.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		124,240,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		920,059,910.00	1,409,618,220.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,000.26	3,460.00
收到其他与投资活动有关的现金		811,370,075.66	433,437,822.14
投资活动现金流入小计		1,855,675,985.92	1,943,059,502.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,123,381.84	57,431,198.60
投资支付的现金		652,938,683.50	505,655,500.00
三个月以上到期的未做抵押/质押且		2,041,701,700.00	2,252,799,600.00

未被限制使用的定期存款的增加			
支付其他与投资活动有关的现金		13,473,555.46	2,872,349,437.00
投资活动现金流出小计		2,751,237,320.80	5,688,235,735.60
投资活动产生的现金流量净额		-895,561,334.88	-3,745,176,232.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		2,500,000,000.00	6,800,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,500,000,000.00	6,800,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000,000.00	5,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,928,467,113.22	80,604,653.01
筹资活动现金流出小计		4,428,467,113.22	5,280,604,653.01
筹资活动产生的现金流量净额		-1,928,467,113.22	1,519,395,346.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,280,612.64	13,474,317.30
五、现金及现金等价物净增加额		-2,043,762,646.83	-2,588,327,160.75
加：期初现金及现金等价物余额		7,716,529,085.80	8,590,611,600.30
六、期末现金及现金等价物余额		5,672,766,438.97	6,002,284,439.55

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、本年期初余额	8,789,819,000.00	-	2,800,000,000.00	-	7,409,464,897.08	-	-248,471,666.82	372,846,705.67	1,104,399,533.39	-	8,680,338,212.67	-	28,908,396,681.99	1,363,684,867.19	30,272,081,549.18
二、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-	-	-	-	-37,379,102.80	-	198,381.47	64,794,802.54	-	-	430,401,438.58	-	458,015,519.79	-48,232,258.09	409,783,261.70
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	198,381.47	-	-	-	2,267,893,086.86	-	2,268,091,468.33	169,520,854.15	2,437,612,322.48
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-37,721,884.92	-	-	-	-	-	37,715,001.94	-	-6,882.98	29,404,836.78	29,397,953.80
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,915,000.00	30,915,000.00
2.其他	-	-	-	-	-37,721,884.92	-	-	-	-	-	37,715,001.94	-	-6,882.98	-1,510,163.22	-1,517,046.20
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,875,206,650.22	-	-1,875,206,650.22	-246,124,541.22	-2,121,331,191.44
1.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,963,800.00	-	-1,757,963,800.00	-224,602,369.22	-1,982,566,169.22
2.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-117,242,850.22	-	-117,242,850.22	-21,522,172.00	-138,765,022.22
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	64,794,802.54	-	-	-	-	64,794,802.54	-1,033,407.80	63,761,394.74
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	354,768,534.55	-	-	-	-	354,768,534.55	3,566,801.72	358,335,336.27
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	289,973,732.01	-	-	-	-	289,973,732.01	4,600,209.52	294,573,941.53
(五)其他	-	-	-	-	342,782.12	-	-	-	-	-	-	-	342,782.12	-	342,782.12
三、本期期末余额	8,789,819,000.00	-	2,800,000,000.00	-	7,372,085,794.28	-	-248,273,285.35	437,641,508.21	1,104,399,533.39	-	9,110,739,651.25	-	29,366,412,201.78	1,315,452,609.10	30,681,864,810.88

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	8,789,819.00	-	-	-	7,409,536,221.30	-	-227,547,275.87	262,399,066.15	892,801,282.73	-	6,892,042,625.95	-	24,019,050,920.26	1,205,546,695.74	25,224,597,616.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-370,469.02	-	-370,469.02	-	-370,469.02
二、本年期初余额	8,789,819.00	-	-	-	7,409,536,221.30	-	-227,547,275.87	262,399,066.15	892,801,282.73	-	6,891,672,156.93	-	24,018,680,451.24	1,205,546,695.74	25,224,227,146.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-71,324.22	-	-47,224,568.97	83,955,739.39	-	-	665,555,694.45	-	702,215,540.65	149,128,024.09	851,343,564.74
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-47,224,568.97	-	-	-	1,984,028,544.45	-	1,936,803,975.48	131,755,670.86	2,068,559,646.34
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-71,324.22	-	-	-	-	-	-	-	-71,324.22	30,000,000.00	29,928,675.78
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
2.其他	-	-	-	-	-71,324.22	-	-	-	-	-	-	-	-71,324.22	-	-71,324.22
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,318,472,850.00	-	-1,318,472,850.00	-13,617,345.23	-1,332,090,195.23
1.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,318,472,850.00	-	-1,318,472,850.00	-13,617,345.23	-1,332,090,195.23
(四)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	83,955,739.39	-	-	-	-	83,955,739.39	989,698.46	84,945,437.85
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	215,843,565.44	-	-	-	-	215,843,565.44	5,276,664.53	221,120,229.97
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	131,887,826.05	-	-	-	-	131,887,826.05	4,286,966.07	136,174,792.12
四、本期期末余额	8,789,819.00	-	-	-	7,409,464,897.08	-	-274,771,844.84	346,354,805.54	892,801,282.73	-	7,557,227,851.38	-	24,720,895,991.89	1,354,674,719.83	26,075,570,711.72

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,789,819.00 0.00	-	2,800,000.00 0.00	-	7,802,128.0 59.41	-	-50,941,000 .00	40,585,186. 44	1,104,399.5 33.39	1,955,223.0 85.26	22,441,213, 864.50
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,789,819.00 0.00	-	2,800,000.00 0.00	-	7,802,128.0 59.41	-	-50,941,000 .00	40,585,186. 44	1,104,399.5 33.39	1,955,223.0 85.26	22,441,213, 864.50
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-3,309,704. 43	-	-	215,703,525 .37	212,393,820 .94
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,068,509.5 47.59	2,068,509.5 47.59
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,852,806, 022.22	-1,852,806, 022.22
1. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,963, 800.00	-1,757,963, 800.00
2. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-94,842,222 .22	-94,842,222 .22
(三) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-3,309,704. 43	-	-	-	-3,309,704. 43
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	338,931.61	-	-	-	338,931.61
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	3,648,636.0 4	-	-	-	3,648,636.0 4
四、本期期末余额	8,789,819.00 0.00	-	2,800,000.00 0.00	-	7,802,128.0 59.41	-	-50,941,000 .00	37,275,482. 01	1,104,399.5 33.39	2,170,926.6 10.63	22,653,607, 685.44

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,789,819.00	-	-	-	7,802,128,059.41	-	-49,344,000.00	33,438,933.81	892,801,282.73	1,438,002,906.76	18,906,846,182.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,370,994.82	3,370,994.82
二、本年期初余额	8,789,819.00	-	-	-	7,802,128,059.41	-	-49,344,000.00	33,438,933.81	892,801,282.73	1,441,373,901.58	18,910,217,177.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	120,954.65	-	465,927,225.01	466,048,179.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,784,400,075.01	1,784,400,075.01
（二）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,318,472,850.00	-1,318,472,850.00
1. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,318,472,850.00	-1,318,472,850.00
（三）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	120,954.65	-	-	120,954.65
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,590,832.66	-	-	1,590,832.66
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,469,878.01	-	-	1,469,878.01
四、本期期末余额	8,789,819.00	-	-	-	7,802,128,059.41	-	-49,344,000.00	33,559,888.46	892,801,282.73	1,907,301,126.59	19,376,265,357.19

法定代表人：周志亮 主管会计工作负责人：胡少峰 会计机构负责人：邱巍

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

本公司是根据中国法律、行政法规的相关规定，经国资委于 2010 年 8 月 17 日以国资改革[2010]876 号文批准，由通号集团作为发起人，联合中国机械工业集团有限公司、中国诚通控股集团有限公司、中国国新控股有限责任公司和中金佳成投资管理有限公司于 2010 年 12 月 29 日共同发起设立的股份有限公司。本公司住所位于北京市丰台区汽车博物馆南路 1 号院中国通号大厦 A 座 20 层。

经中国证监会《关于核准中国铁路通信信号股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可〔2015〕1630 号）核准，于 2015 年 7 月至 9 月期间，本公司在香港联合交易所上市发行了 1,789,819,000 股每股面值人民币 1 元的 H 股，发行价为每股港币 6.30 元，于未扣除发行费用前的总筹资额约港币 11,275,859,700 元，该些 H 股于 2015 年 8 月开始于香港联合交易所主板挂牌交易。

2019 年 4 月 16 日，本公司向上交所提交首次公开发行人民币普通股并在科创板上市（以下简称“本次发行”）的申请。2019 年 6 月 21 日，上交所科创板股票上市委员会召开 2019 年第 8 次审议会议，审议同意本公司本次发行。2019 年 6 月 27 日，中国证监会批复同意本公司本次发行的注册申请（证监许可〔2019〕1135 号）。

截至 2019 年 7 月 16 日止，本公司已收到本次发行的新增实收股本合计人民币 1,800,000,000.00 元，其中，发行的股票为每股面值人民币 1 元的普通股，发行数量为 1,800,000,000.00 股，占变更后股本总数的 17.00%，发行价格为每股人民币 5.85 元，共计募集资金人民币 10,530,000,000.00 元，扣除应承担的发行上市费用（不含增值税金）人民币 175,657,626.77 元，募集资金净额为人民币 10,354,342,373.23 元，全部为货币出资。2019 年 7 月 22 日，本公司股票在上交所科创板挂牌上市。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 8,789,819,000 股，累计股本总额为人民币 8,789,819,000 元。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事：轨道交通控制系统设计与集成，主要包括为轨道交通控制系统工程提供勘察、设计及控制系统综合规划等；轨道交通控制系统设备制造，主要包括生产和销售信号系统、通信系统、基础设备及资讯系统等产品；及轨道交通控制系统的系统交付服务，包括为轨道交通控制系统工程提供施工、安装、测试、运行维护等服务；以及市政工程承包及其他工程的建设服务等。

本公司的控股股东为通号集团。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 26 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

请参见附注九、1。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称企业会计准则）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，具体如下所述：

1. 遵循企业会计准则的声明

√适用 □不适用

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

√适用 □不适用

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期通常为 12 个月。

4. 记账本位币

√适用 □不适用

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

适用 不适用

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或

(b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,其终止确认、修改或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资,自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处

于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

12. 应收款项融资

√适用 □不适用

请参见附注五、10

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

14. 存货

√适用 □不适用

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，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。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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五、10。

16. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

17. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

请参见附注五、10

18. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

19. 投资性房地产

适用 不适用

如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物和土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

20. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用等因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3%-10%	9.00%-19.40%
运输工具	年限平均法	5-8 年	3%-10%	11.25%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	3-10 年	3%-10%	9.00%-32.33%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

21. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产。

22. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

23. 使用权资产

√适用 □不适用

请参见附注五、36

24. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50年
专利权	5-8年
软件	5年
未完成合同	2-3年
客户关系	5-9年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产及持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

26. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
经营租入固定资产改良支出	2-5年

27. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

28. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。此外，本集团为其符合资格员工根据劳动法提供年金计划。本集团为员工的提存按员工薪金总额的一定百分比及服务年资计算。

离职后福利(设定受益计划)

除了上述福利计划外，本集团向其离退休员工提供了补充离退休后福利，这些计划包括在员工离退休后，按月向员工发放养老福利、医疗报销福利、按年缴纳医疗保险费及丧葬费福利等。补贴的金额根据员工为本集团服务的期间及有关补贴福利政策确定。

这些统筹外福利计划被视为根据设定受益计划作出。设定受益计划由独立精算师每年以预计单位贷计法计算。设定受益义务的现值以与设定受益义务期限相匹配的政府债券的市场收益率，按估计未来现金流出折现确定。设定受益计划存在资产的，以设定受益义务现值减去设定受益计划资产公允价值确认为设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划净负债或净资产的变动划分为三个部分：服务成本，设定受益计划净负债或净资产的利息净额和计入其他综合收益的因重新计量设定受益计划净负债或净资产而导致的变动。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)和计划资产回报(扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额)，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的管理费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

对于职工内部退休计划，本集团将自员工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟按月支付的内退员工工资和缴纳的社会保险费等，作为辞退福利，采用与上述辞退福利相同的原则进行会计处理。各辞退福利及职工内部退休计划的具体条款，根据相关员工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利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，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

29. 预计负债

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30. 租赁负债

√适用 □不适用

请参见附注五、36

31. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本集团发行的永续债没有到期日，到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，分类为权益工具。

32. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含技术开发等履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含建造服务等履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、32进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

合同变更

本集团与客户之间的建造合同发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本集团将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本集团将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本集团将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

33. 合同成本

适用 不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

34. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

35. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

36. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在

使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

作为承租人

本集团租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

后续计量

本集团采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本集团将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 50,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

适用 不适用

37. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东会批准后确认为负债。

(2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

38. 重大会计判断和估计

适用 不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。本集团认为，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。

建造合同履约进度的确定方法

本集团按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。本集团按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，并据此确认收入。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越几个会计期间，本集团会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

建造合同及劳务服务结果

本集团根据提供建造合同和劳务服务的个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计项目完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。

其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

存货跌价准备

本集团对陈旧和滞销的存货计提存货跌价准备。这些估计系参考存货的库龄分析、货物预期未来销售情况以及管理层的经验和判断作出。基于此，当存货成本高于可变现净值时，计提存货跌价准备。当市场状况发生变化时，货物的实际销售情况可能与现有估计存在差异，该差异将会影响当期损益。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

设定受益计划义务的计量

本集团已将确定设定受益计划的补充退休福利确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的估算金额应当依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、相关期间福利费用增长率和其他因素。实际结果和精算假设之间所出现的偏差将影响相关会计估算的准确性。尽管管理层认为以上假设合理，但任何假设条件的变化仍将影响相关补充养老保险及其他统筹外福利计划的预计负债金额。

固定资产的可使用年限和残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧率、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

为定出固定资产的可使用年限及预计净残值，本集团会按期检讨市况变动、预期的实际耗损及资产保养。资产的可使用年限估计是根据本集团对相同用途的相类似资产的经验作出。倘若固定资产的估计可使用年限及/或预计净残值跟先前的估计不同，则会作出额外折旧。本集团将会于每个结算日根据情况变动对可使用年限和预计净残值作出检讨。

质量保证

本集团对具有类似特征合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

39. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期初留存收益：

(1) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本集团作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产。

(3) 本集团按照附注五、25 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

(1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

(2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(3) 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据附注五、25 评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

(4) 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2018年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2019年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2019年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2018年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	154,055,649.46
减：采用简化处理的最低租赁付款额	-12,440,534.65
其中：短期租赁	-12,440,534.65
2019年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	141,615,114.81
2019年1月1日增量借款利率加权平均值	4.75%
2019年1月1日租赁负债	114,677,184.12

执行新租赁准则对2019年1月1日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

资产	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	121,521,710.80	-	121,521,710.80
其他应收款	1,340,435,728.99	1,340,863,519.49	-427,790.50
预付账款	900,603,315.00	907,020,051.18	-6,416,736.18
总资产	2,362,560,754.79	2,247,883,570.67	114,677,184.12

负债	报表数	假设按原准则	影响
租赁负债	72,021,808.83	-	72,021,808.83
一年内到期的非流动负债	413,054,636.98	370,399,261.69	42,655,375.29
总负债	485,076,445.81	370,399,261.69	114,677,184.12

执行新租赁准则对2019年1月1日公司资产负债表项目无影响。

执行新租赁准则对2019年6月30日财务报表的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	167,031,765.88	-	167,031,765.88
租赁负债	125,675,190.73	-	125,675,190.73
一年内到期的非流动负债	301,197,134.66	270,624,724.94	30,572,409.72

执行新租赁准则对2019年6月30日公司资产负债表项目无影响。

执行新租赁准则对截至2019年6月30日止六个月期间财务报表的影响如下：

合并利润表

	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	15,731,610,829.12	15,734,128,172.03	-2,517,342.91
管理费用	1,087,937,234.04	1,088,596,624.90	-659,390.86
销售费用	369,696,340.19	370,256,415.74	-560,075.55
研发费用	581,151,441.08	581,174,996.98	-23,555.90
财务费用	-1,634,215.20	-5,337,680.89	3,703,465.69
	17,768,761,629.23	17,768,818,528.76	-56,899.53

执行新租赁准则对截至2019年6月30日止六个月期间公司利润表项目无影响。

财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”；对于计入递延收益的政府补助，若摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计未来一年内（含一年）摊销的部分，均不得归类为流动负债，也不转入“一年内到期的非流动负债”项目，仍在“递延收益”项目列报；新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

	按原准则列示的账面价值	新租赁准则影响	其他财务报表列报方式变更影响	按新准则列示的账面价值
	2018年12月31日			2019年1月1日
应收票据及应收账款	15,443,711,969.67	-	-15,443,711,969.67	-
应收账款	-	-	13,598,595,282.88	13,598,595,282.88
应收款项融资	-	-	1,845,116,686.79	1,845,116,686.79
其他应收款	1,340,863,519.49	-427,790.50	-	1,340,435,728.99
预付账款	907,020,051.18	-6,416,736.18	-	900,603,315.00
使用权资产	-	121,521,710.80	-	121,521,710.80
资产合计	17,691,595,540.34	114,677,184.12	-	17,806,272,724.46
应付票据及应付账款	35,968,507,321.24	-	-35,968,507,321.24	-
应付票据	-	-	849,268,364.25	849,268,364.25
应付账款	-	-	35,119,238,956.99	35,119,238,956.99
租赁负债	-	72,021,808.83	-	72,021,808.83
其他流动负债	139,210,157.40	-	-31,712,040.37	107,498,117.03
一年内到期的非流动负债	370,399,261.69	42,655,375.29	-	413,054,636.98
递延收益	119,658,838.03	-	31,712,040.37	151,370,878.40
负债合计	36,597,775,578.36	114,677,184.12	-	36,712,452,762.48

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

	按原准则列示的账面价值	其他财务报表列报方式变更影响	按新准则列示的账面价值
	2018年12月31日		2019年1月1日
应收票据及应收账款	2,410,746,518.13	-2,410,746,518.13	-
应收款项融资	-	1,500,000.00	1,500,000.00
应收账款	-	2,409,246,518.13	2,409,246,518.13
资产合计	2,410,746,518.13	-	2,410,746,518.13
应付票据及应付账款	5,745,791,677.93	-5,745,791,677.93	-
应付账款	-	5,745,791,677.93	5,745,791,677.93
其他流动负债	772,124.28	-772,124.28	-
递延收益	32,152,082.64	772,124.28	32,924,206.92
负债合计	5,778,715,884.85	-	5,778,715,884.85

(3). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	本集团除建筑安装类企业外，凡被认定为增值税一般纳税人，于 2019 年 4 月 1 日前按照应税收入 6%、10%、16% 的税率计算销项税，于 2019 年 4 月 1 日后按应税收入 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。 根据 2016 年财政部和国家税务总局颁发的《营业税改征增值税试点有关事项的规定》，本集团从事建筑安装的企业从 2016 年 5 月 1 日开始由营业税改为增值税，简易计税项目适用 3% 税率，一般计税项目适用于 11% 税率。2018 年 5 月 1 日后一般计税项目按 10% 税率计算增值税。	3%-16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为基础计征。	5%-7%
教育税附加	按实际缴纳的流转税为基础计征。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基础计征。	1%-2%
房产税	按照房产原值减去 10%-30% 后的余值的 1.2% 计缴或房产租金收入的 12% 计缴。	-
印花税	按照应税凭证上所记载的计税金额及适用税率计缴。	-
土地使用税	按照实际占用的土地面积及该土地所在地段的适用税额计缴。	-

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

详见税收优惠内容。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

软件企业增值税即征即退税收优惠政策

根据国务院国发【2011】4 号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》规定，北京全路通信信号研究设计院集团有限公司、卡斯柯信号有限公司、通号通信信息集团有限公司和通号万全信号设备有限公司享受软件企业增值税即征即退税收优惠政策。

高新技术企业税收优惠政策

北京现代通号工程咨询有限公司于 2014 年申请并于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 10 月 25 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

沈阳铁路信号有限责任公司于 2012 年申请并被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 10 月 12 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

天津铁路信号有限责任公司于 2012 年申请并被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 11 月 23 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

西安铁路信号有限公司于 2015 年申请并于 2015 年 11 月 19 日被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 10 月 29 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

北京铁路信号有限公司于 2011 年申请并被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 10 月 25 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

上海铁路通信有限公司于 2011 年申请并被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 10 月 23 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

上海德意达电子电器设备有限公司于 2012 年申请并被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 11 月 2 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

天水铁路电缆有限责任公司于 2012 年申请并被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 7 月 23 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

焦作铁路电缆有限责任公司于 2013 年申请并于 2013 年 10 月 23 日被认定为高新技术企业，2016 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2016 年 12 月 1 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2016 年至 2019 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

北京全路通信信号研究设计院集团有限公司于 2011 年申请并被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 10 月 25 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

北京挪拉斯特芬通信设备有限公司于 2011 年申请并被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 12 月 6 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

通号通信信息集团有限公司于 2011 年申请并被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 8 月 10 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

上海中铁通信信号测试有限公司于 2015 年申请并于 2015 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 11 月 16 日通过上海市高新技术企业认定办公室审查并予以公示，该公司自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

通号万全信号设备有限公司于 2012 年申请并被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 11 月 30 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

卡斯柯信号有限公司于 2014 年申请并于 2014 年 9 月 4 日被认定为高新技术企业，2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 11 月 23 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号通信信息集团上海有限公司于 2014 年申请并于 2014 年 9 月 4 日被认定为高新技术企业，于 2017 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 11 月 23 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号信息产业有限公司于 2015 年申请并于 2015 年 7 月 21 日被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 9 月 10 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

上海新海信通信信息技术有限公司于 2016 年向上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海市地方税务局申请并于 2016 年 11 月 24 日认定为高新技术企业，证书有效期为三年，自 2016 年至 2019 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

成都铁路通信设备有限责任公司于 2014 年申请并于 2014 年 7 月 9 日被认定为高新技术企业，2017 年 8 月向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2017 年 8 月 29 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2017 年至 2020 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号工程局集团北京研究设计实验中心有限公司于 2015 年申请并于 2015 年 11 月 24 日被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 10 月 31 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号工程局集团信息技术有限公司于 2015 年申请并于 2015 年 7 月 21 日被认定为高新技术企业，2018 年向主管部门提交了高新技术企业资格复审材料，于 2018 年 9 月 10 日取得更新后的高新技术企业资格证书，证书有效期为三年，该公司自 2018 年至 2021 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号工程局集团建设工程有限公司于 2016 年向湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局申请并于 2016 年 12 月 6 日认定为高新技术企业，证书有效期为三年，自 2016 年至 2019 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号(北京)轨道工业集团有限公司于 2016 年向北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局申请并于 2016 年 12 月 1 日认定为高新技术企业，证书有效期为三年，自 2016 年至 2019 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号(长沙)轨道交通控制技术有限公司于 2017 年向湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局申请并于 2017 年 12 月 1 日认定为高新技术企业，证书有效期为三年，自 2017 年至 2020 年按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

通号建设集团贵州工程有限公司于 2017 年向贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局及贵州省地方税务局申请并于 2017 年 11 月 13 日最终认定为高新技术企业,证书有效期为三年,自 2017 年至 2020 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

西安全路通号器材研究有限公司于 2016 年向陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局申请并于 2016 年 12 月 6 日最终认定为高新技术企业,证书有效期为三年,自 2016 年至 2019 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

通号工程局集团电气工程有限公司于 2018 年向天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局申请并于 2018 年 11 月 23 日最终认定为高新技术企业,证书有效期为三年,自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

通号工程局集团天津通泽铁路工程设备有限公司于 2016 年向天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局申请并于 2016 年 12 月 9 日最终认定为高新技术企业,证书有效期为三年,自 2016 年至 2019 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

通号智慧城市研究设计院有限公司于 2018 年向北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局申请并于 2018 年 7 月 19 日最终认定为高新技术企业,证书有效期为三年,自 2018 年至 2021 年按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)规定:自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。西安铁路信号有限公司享受西部大开发税收优惠政策。

小型微利企业税收优惠政策

根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)规定:对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。西安通号铁路信号产品检验站有限公司、昆明中铁创新建设项目管理有限公司享受小型微利企业税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,423,721.94	2,382,812.51
银行存款	11,319,789,749.46	11,549,590,855.07
其他货币资金	348,733,625.37	160,509,665.09
合计	11,669,947,096.77	11,712,483,332.67
其中:存放在境外的款项总额	1,042,671,035.87	911,014,822.32

其他说明:

于 2019 年 6 月 30 日,本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 348,733,625.37 元(2018 年 12 月 31 日:人民币 160,509,665.09 元)。

2、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

应收账款信用期通常为 6 个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	13,076,243,152.22	10,724,998,490.68
1 至 2 年	2,384,795,416.11	1,918,266,659.29
2 至 3 年	765,815,848.57	746,015,098.93
3 年以上	915,049,419.09	789,451,562.09
合计	17,141,903,835.99	14,178,731,810.99

应收账款坏账准备的变动如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
上年年末余额	580,136,528.11	624,742,269.64
会计政策变更	-	-155,920,761.57
期/年初余额	580,136,528.11	468,821,508.07
本期/年计提	147,522,131.41	188,148,516.13
合同资产转入	97,129,012.19	-
收购子公司	-	6,725,028.70
本期/年转回	42,834,488.69	83,462,520.83
本期/年转销	17,832.60	96,003.96
期/年末余额	781,935,350.42	580,136,528.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,123,780,662.35	12.39	202,223,813.17	9.52	1,921,556,849.18	871,196,032.12	6.14	67,159,618.22	7.71	804,036,413.90
按组合计提坏账准备	15,018,123,173.64	87.61	579,711,537.25	3.86	14,438,411,636.39	13,307,535,778.87	93.86	512,976,909.89	3.85	12,794,558,868.98
合计	17,141,903,835.99	/	781,935,350.42	/	16,359,968,485.57	14,178,731,810.99	/	580,136,528.11	/	13,598,595,282.88

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
铜仁市人民政府土地矿权储备局	962,537,565.16	139,906,267.28	14.54	注
上海盈泰国际贸易有限公司	41,338,848.47	41,338,848.47	100.00	注
商丘市鸿赢煤炭有限公司	9,371,840.00	9,371,840.00	100.00	注
北京市轨道交通建设管理有限公司	5,018,332.90	4,014,666.32	80.00	注
其他	1,105,514,075.82	7,592,191.10	0.69	
合计	2,123,780,662.35	202,223,813.17	9.52	/

单位：元 币种：人民币

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海盈泰国际贸易有限公司	41,338,848.47	41,338,848.47	100.00	注
商丘市鸿赢煤炭有限公司	9,371,840.00	9,371,840.00	100.00	注
北京市轨道交通建设管理有限公司	5,018,332.90	4,014,666.32	80.00	注
其他	815,467,010.75	12,434,263.43	1.52	
合计	871,196,032.12	67,159,618.22	7.71	/

注：本集团结合账龄及与对方公司情况，对其全部或部分计提坏账准备。

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,037,023,836.45	55,185,119.26	0.50
1年至2年	2,412,571,007.58	120,628,550.45	5.00
2年至3年	772,421,044.26	77,242,104.43	10.00
3年以上	796,107,285.35	326,655,763.11	41.03
合计	15,018,123,173.64	579,711,537.25	/

单位：元 币种：人民币

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,170,397,649.74	50,851,988.32	0.50
1年至2年	1,784,287,849.14	89,214,392.51	5.00
2年至3年	698,081,329.41	69,808,132.94	10.00
3年以上	654,768,950.58	303,102,396.12	46.29
合计	13,307,535,778.87	512,976,909.89	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本期变动金额				期末余额
	计提	合同资产转入	收回或转回	转销或核销	
580,136,528.11	147,522,131.41	97,129,012.19	42,834,488.69	17,832.60	781,935,350.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

2019年6月30日

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	坏账准备	占应收账款合计的比例 (%)
铜仁市人民政府土地矿权储备局	962,537,565.16	139,906,267.28	5.62
六盘水梅花山生态文化旅游发展有限公司	459,525,708.24	24,413,819.95	2.68
中国铁建电气化局集团有限公司	588,020,049.28	41,761,573.67	3.43
中国铁路郑州局集团有限公司	315,721,862.72	1,000,000.00	1.84
通号佛山置业有限公司	197,310,008.84	986,550.04	1.15
合计	2,523,115,194.24	208,068,210.94	14.72

2018年12月31日

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	坏账准备	占应收账款合计的比例 (%)
中国铁路郑州局集团有限公司	468,531,831.12	-	3.30
六盘水梅花山生态文化旅游发展有限公司	464,525,708.24	20,159,421.80	3.28
中国铁建电气化局集团有限公司	378,398,892.45	32,519,240.71	2.67
中国路桥工程有限责任公司	259,280,276.58	1,295,401.38	1.83
玉溪高新区龙源开发建设有限公司	201,635,303.79	1,008,176.52	1.42
合计	1,772,372,012.18	54,982,240.41	12.50

其他说明：

适用 不适用

2019年6月30日及2018年12月31日，本集团无因其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给转入方而终止的应收账款。

本集团无以摊余成本计量的以无追索权方式保理给金融机构终止确认的应收账款。(2018年：无)。

3、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	678,544,250.97	866,620,864.79
银行承兑汇票	538,688,981.79	978,495,822.00
合计	1,217,233,232.76	1,845,116,686.79

已质押的应收票据如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,500,000.00	23,387,415.57
银行承兑汇票	80,770,802.37	83,898,897.42
合计	96,270,802.37	107,286,312.99

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团将该等应收票据重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，列报为应收款项融资。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额		期初余额	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
商业承兑汇票	-	92,086,065.08	-	153,050,902.42
银行承兑汇票	168,158,957.25	146,291,519.75	391,910,657.03	149,003,028.37
合计	168,158,957.25	238,377,584.83	391,910,657.03	302,053,930.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	954,023,666.47	94.28	841,470,418.38	92.77
1至2年	33,502,202.88	3.31	45,550,877.83	5.02
2至3年	14,501,417.27	1.43	10,854,490.56	1.20
3年以上	9,889,995.94	0.98	9,144,264.41	1.01
合计	1,011,917,282.56	100.00	907,020,051.18	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额预付款项情况如下

单位：元 币种：人民币

债务单位	账面余额	账龄
重庆昌冉科技有限公司	6,765,807.00	1-3 年
中铁检验认证中心有限公司	5,153,660.00	1-2 年
北京丰台科技园建设发展有限公司	2,560,484.00	2-3 年
中国国际贸易促进委员会专利商标事务所	1,694,849.06	1-2 年
中移建设有限公司陕西分公司	1,345,270.70	1-2 年
合计	17,520,070.76	

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额预付款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

债务单位	账面余额	账龄
上海市机械设备成套（集团）有限公司	24,133,498.38	1-2 年
上海浦东国际机场海关	8,917,910.56	1-2 年
湖南泽峰贸易有限公司	7,572,222.08	1-2 年
杭州健隆达电子有限公司	2,496,789.20	1-2 年
Eolane Neuilly en Thelle	1,707,246.77	1-2 年
合计	44,827,666.99	

以上账龄超过 1 年的大额预付款项未及时结算的主要原因为相关项目尚未完工或材料、设备尚未收到。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，欠款金额前 5 名的预付款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
中铁七局集团有限公司	224,303,455.10	22.17
上海市机械设备成套（集团）有限公司	68,731,505.87	6.79
中铁电气化局集团有限公司	40,831,416.61	4.04
中国电气进出口有限公司	29,843,514.38	2.95
深圳科安达电子科技股份有限公司	19,291,816.26	1.91
合计	383,001,708.22	37.86

于 2018 年 12 月 31 日，欠款金额前 5 名的预付款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
中铁电气化局集团有限公司	229,808,169.00	25.34
上海市机械设备成套（集团）有限公司	103,027,826.66	11.36
中国电气进出口有限公司	56,507,786.08	6.23
深圳科安达电子科技股份有限公司	18,807,500.00	2.07
北京鼎汉技术股份有限公司	14,224,140.80	1.57
合计	422,375,422.54	46.57

5、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,750,000.00	3,100,000.00
其他应收款	1,478,886,407.44	1,337,763,519.49
合计	1,491,636,407.44	1,340,863,519.49

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西安沙尔特宝电气有限公司	12,750,000.00	-
西门子信号有限公司	-	3,100,000.00
合计	12,750,000.00	3,100,000.00

其他应收款

(2). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,036,319,171.55	893,259,208.75
1 至 2 年	319,620,764.31	301,531,973.46
2 至 3 年	117,818,692.92	82,682,397.78
3 年以上	179,129,949.26	207,140,319.62
合计	1,652,888,578.04	1,484,613,899.61

其他应收款坏账准备的变动如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
上年年末余额	146,850,380.12	196,439,190.82
会计政策变更	-	-6,724,236.85
期/年初余额	146,850,380.12	189,714,953.97
本期/年计提	31,758,170.14	16,679,380.50
(处置)/收购子公司	-971,451.71	114,881.36
本期/年转回	3,508,365.11	59,658,835.71
本期/年转销	126,562.84	-
本期/年余额	174,002,170.60	146,850,380.12

(3). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	695,393,505.96	627,228,516.47
代垫往来款	556,374,415.40	506,099,908.92
各类押金	124,440,825.12	100,156,477.20
应收股利	12,750,000.00	3,100,000.00
其他	276,679,831.56	251,128,997.02
合计	1,665,638,578.04	1,487,713,899.61

(4). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	39,364,329.22	56,046,745.19	51,439,305.71	146,850,380.12
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	12,822,871.56	-12,822,871.56	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	2,312,719.16	22,317,012.58	7,128,438.40	31,758,170.14
本期转回	3,508,365.11	-	-	3,508,365.11
本期转销	126,562.84	-	-	126,562.84
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-971,451.71	-	-	-971,451.71
2019年6月30日余额	37,070,668.72	65,540,886.21	71,390,615.67	174,002,170.60

单位：元 币种：人民币

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)	
2017年12月31日余额	72,892,064.07	67,435,009.69	56,112,117.06	196,439,190.82
会计政策变更	-6,724,236.85	-	-	-6,724,236.85
2018年1月1日余额	66,167,827.22	67,435,009.69	56,112,117.06	189,714,953.97
2018年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	434,088.37	-434,088.37	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	6,333,834.83	10,345,545.67	-	16,679,380.50
本期转回	32,818,125.82	22,167,898.54	4,672,811.35	59,658,835.71
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	114,881.36	-	-	114,881.36
2018年12月31日余额	39,364,329.22	56,046,745.19	51,439,305.71	146,850,380.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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)	
2018年12月31日余额	1,156,641,515.22	276,533,078.68	51,439,305.71	1,484,613,899.61
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-19,951,309.96	19,951,309.96	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	784,690,799.14	-	-	784,690,799.14
终止确认	605,773,553.95	-	-	605,773,553.95
本期核销	126,562.84	-	-	126,562.84
其他变动	-10,516,003.92	-	-	-10,516,003.92
2019年6月30日余额	1,324,916,193.65	256,581,768.72	71,390,615.67	1,652,888,578.04

单位：元 币种：人民币

	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)	
2017年12月31日余额	1,548,658,968.70	67,435,009.69	56,112,117.06	1,672,206,095.45
2018年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-209,098,068.99	209,098,068.99	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	885,003,281.08	-	-	885,003,281.08
终止确认	1,080,851,404.59	-	4,672,811.35	1,085,524,215.94
其他变动	12,928,739.02	-	-	12,928,739.02
2018年12月31日余额	1,156,641,515.22	276,533,078.68	51,439,305.71	1,484,613,899.61

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期初余额	本期变动金额				期末余额
	计提	处置子公司	收回或转回	转销或核销	
146,850,380.12	31,758,170.14	-971,451.71	3,508,365.11	126,562.84	174,002,170.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，其他应收款金额前 5 名如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
铜仁市人民政府 土地矿权储 备局	应收拆迁款	415,476,700.96	1 年以内及 1 至 3 年	25.14	11,143,433.07
郟城县城市建 设综合开发公 司	应收往来款	58,600,000.00	1 年以内	3.55	-
贵州建工集团 有限公司	应收往来款	55,329,140.77	3 年以上	3.35	55,329,140.77
西华经开区综 合投资有限公 司	应收往来款	50,000,000.00	1 年以内	3.03	-
平顶山市永安 运输贸易有限 责任公司	应收往来款	40,292,324.40	3 年以上	2.44	40,292,324.40
合计	/	619,698,166.13	/	37.51	106,764,898.24

于 2018 年 12 月 31 日，其他应收款金额前 5 名如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
铜仁市人民政府 土地矿权储备局	应收拆迁款	329,896,170.97	1 年以内及 2 至 3 年	22.22	10,994,319.03
郟城县城市建 设综合开发公 司	应收往来款	68,600,000.00	1 年以内	4.62	-
贵州建工集团有 限公司	应收往来款	55,329,140.77	3 年以上	3.73	33,161,242.23
西华经开区综 合投资有限公 司	应收往来款	50,000,000.00	1 年以内	3.37	-
平顶山市永安 运输贸易有限 责任公司	应收往来款	40,292,324.40	3 年以上	2.71	40,292,324.40
合计	/	544,117,636.14	/	36.65	84,447,885.66

6、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	845,857,138.31	5,920,362.09	839,936,776.22	686,450,908.11	5,920,362.09	680,530,546.02
在产品	493,429,783.83	1,814,658.14	491,615,125.69	359,881,337.10	1,814,658.14	358,066,678.96
库存商品	889,467,953.03	1,696,377.95	887,771,575.08	788,804,721.10	1,696,377.95	787,108,343.15
周转材料	4,042,847.69	-	4,042,847.69	18,889,517.26	-	18,889,517.26
房地产开发成本	-	-	-	2,241,956,699.21	-	2,241,956,699.21
合计	2,232,797,722.86	9,431,398.18	2,223,366,324.68	4,095,983,182.78	9,431,398.18	4,086,551,784.60

于2019年6月30日及2018年12月31日，存货余额中无借款费用资本化金额，无所有权受限的存货。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,920,362.09	-	-	-	-	5,920,362.09
在产品	1,814,658.14	-	-	-	-	1,814,658.14
库存商品	1,696,377.95	-	-	-	-	1,696,377.95
合计	9,431,398.18	-	-	-	-	9,431,398.18

2018年12月31日：

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	会计政策变更	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
				计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,809,079.90	-	5,809,079.90	114,987.10	-	3,704.91	-	5,920,362.09
在产品	1,855,682.57	-	1,855,682.57	-	-	41,024.43	-	1,814,658.14
库存商品	1,980,047.25	-	1,980,047.25	108,900.59	-	392,569.89	-	1,696,377.95
建造合同及服务合同形成的资产	7,844,728.03	-7,844,728.03	-	-	-	-	-	-
合计	17,489,537.75	-7,844,728.03	9,644,809.72	223,887.69	-	437,299.23	-	9,431,398.18

7、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

合同资产主要系本集团的建造业务产生。本集团根据与客户签订的建造合同提供施工服务，并根据履约进度在合同期内确认收入。本集团的客户根据合同规定与本集团就工程施工服务履约进度进行结算，并在结算后根据合同规定的信用期支付工程价款。本集团根据履约进度确认的收入金额超过已办理结算价款的部分确认为合同资产，本集团已办理结算价款超过本集团根据履约进度确认的收入金额部分确认为合同负债。

单位：元 币种：人民币

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
34,285,577,916.68	104,007,904.49	34,181,570,012.19	31,128,735,266.68	187,260,448.89	30,941,474,817.79

(2). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	14,439,043.88	562,576.09	97,129,012.19	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

8、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的工程质量保证金	92,577,566.05	102,922,228.08

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

9、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	775,093,410.35	737,257,994.98
预缴企业所得税	900,842.40	10,101,107.23
其他	8,272,137.87	33,045,273.62
合计	784,266,390.62	780,404,375.83

10、债权投资

债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东铁路发展基金有限公司	273,172,183.50	-	273,172,183.50	-	-	-

本公司在 2019 年 1 月 28 日完成对山东铁路发展基金有限公司的投资，由山东发展基金按人民银行公布的 5 年以上同期贷款基准利率下浮 10%（当前为 $4.9\% \times 0.9 = 4.41\%$ ）给予投资回报，利息计算起始日自该部分资金投入到位后开始计算，后期根据央行利率调整进行调整，分段计算。在项目合作期第十年末（即 2029 年 1 月 28 日），山东铁路发展基金有限公司按照原出资额等额一次性受让该部分股权。因此，对该项投资持有目的主要为获取合同现金流量为目标，并且对于特定日期产生的现金流量仅为对投资本金及未偿付金额为基础产生的利息的支付，属于以摊余成本计量的金融资产将其列示为债权投资。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
“建造-移交”项目 应收款(注 1)	88,698,137.56	506,524.24	88,191,613.32	655,186,715.04	2,670,548.70	652,516,166.34
“建造-运营-移交” 项目应收款(注 2)	3,513,851,139.40	21,324,049.55	3,492,527,089.85	3,256,724,948.94	20,477,866.00	3,236,247,082.94
应收项目 工程款	1,825,816,938.38	8,279,274.47	1,817,537,663.91	731,447,325.13	3,657,236.62	727,790,088.51
合计	5,428,366,215.34	30,109,848.26	5,398,256,367.08	4,643,358,989.11	26,805,651.32	4,616,553,337.79

注 1：本集团与相关政府部门签订市政工程投资建设回购协议，相关政府部门授权本集团承接“建造-移交”项目的公司代其实施投融资职能，进行市政工程建设，工程完工后移交相关政府部门，相关政府部门根据回购协议在规定的期限内支付回购资金。

注 2：本集团与相关政府部门签订市政工程建设及特许经营协议，相关政府部门授权本集团承接“建造-运营-移交”项目的公司代其实施投融资职能，进行市政工程建设及特许经营，特许经营期限结束后移交相关政府部门，相关政府部门根据回购协议在规定的期限内支付回购资金。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团以质押的特许经营权收益权及其项下的全部收益形成的长期应收款人民币 2,256,357,357.32 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,103,115,389.15 元)用于取得长期借款人民币 1,437,352,774.84 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 625,017,582.09 元)。

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日六个月期间

单位：元 币种：人民币

期初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
26,805,651.32	3,518,344.92	214,147.98	-	30,109,848.26

2018 年

单位：元 币种：人民币

上年年末余额	会计政策变更	年初余额	本年变动金额			年末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
-	15,315,202.56	15,315,202.56	11,490,448.76	-	-	26,805,651.32

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

12、长期股权投资

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

被投资单位	注释	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
西安沙尔特宝电气有限公司（“沙尔特宝”）		161,420,044.90	-	-	12,999,999.94	-	-	25,500,000.00	-	-	148,920,044.84	-
通号智慧科技有限公司（“智慧科技”）		15,647,639.72	-	-	-	-	-	-	-	-	15,647,639.72	-
四川发展通号城市投资有限责任公司（“四川发展”）	注 1	56,733,823.16	-	56,733,823.16	-	-	-	-	-	-	-	-
北京通号北房置业有限公司（“北房置业”）	注 2	-	20,400,000.00	20,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
北京通号建设开发有限公司（“通号建设开发”）	注 2	19,689,812.76	-	19,689,812.76	-	-	-	-	-	-	-	-
温州杭温高铁投资合伙企业（有限合伙）（“杭温高铁”）	注 3	-	76,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	76,500,000.00	-
小计		253,491,320.54	96,900,000.00	96,823,635.92	12,999,999.94	-	-	25,500,000.00	-	-	241,067,684.56	-
二、联营企业												
四平市综合管廊建设运营有限公司（“四平管廊”）		134,715,266.36	-	-	-	-	-	-	-	-	134,715,266.36	-
通号空中快车有限公		20,248,799.3	-	-	-582,661.94	-	-	-	-	-	19,666,137.42	-

被投资单位	注释	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备			其他
司(“空中快车”)		6										
横琴通号股权投资基金(有限合伙)(“横琴通号”)		4,650,858.97	-	-	-	-	-	-	-	-	4,650,858.97	-
西门子信号有限公司(“西门子信号”)		78,427,682.44	-	-	7,000,000.26	-	-	-	-	-	85,427,682.70	-
贵州建通房地产开发有限公司(“贵州建通”)		22,548,652.50	-	-	-933,236.55	-	-	-	-	-	21,615,415.95	-
佛山中建交通联合投资有限公司(“佛山中建”)		82,300,609.21	-	64,240,000.00	-730,773.97	-	-	-	-	-	17,329,835.24	-
通号(北京)电子科技有限公司(“通号电子”)		3,880,751.98	-	-	-941,911.44	-	-	-	-	-	2,938,840.54	-
广东粤财金融租赁股份有限公司(“广东粤财租赁”)		302,243,054.50	-	-	2,474,445.59	-	-	-	-	-	304,717,500.09	-
中铁通轨道运营有限公司(“中铁通轨道”)		13,841,677.43	-	-	7,131,142.41	-	342,782.12	-	-	-	21,315,601.96	-
天水通号有轨电车有限责任公司(“天水电车”)	注4	88,761,761.27	53,266,500.00	-	-	-	-	-	-	-	142,028,261.27	-
通号畅行(浙江)科技股份有限公司(“畅行科技”)		810,966.12	1,004,331.02	-	-	-	-	-	-	-	1,815,297.14	-
小计		752,430,080.14	54,270,831.02	64,240,000.00	13,417,004.36	-	342,782.12	-	-	-	756,220,697.64	-
合计		1,005,921,400.68	151,170,831.02	161,063,635.92	26,417,004.30	-	342,782.12	25,500,000.00	-	-	997,288,382.20	-

2018 年

单位：元 币种：人民币

被投资单位	注释	期初余额	本期增减变动					计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			
一、合营企业										
西安沙尔特宝电气有限公司（“沙尔特宝”）		164,616,695.44	-	-	22,303,349.46	-	25,500,000.00	-	161,420,044.90	-
通号智慧科技有限公司（“智慧科技”）		20,194,840.05	-	-	-4,547,200.33	-	-	-	15,647,639.72	-
四川发展通号城市投资有限责任公司（“四川发展”）	注 1	56,048,330.51	-	-	685,492.65	-	-	-	56,733,823.16	-
天水天通有轨电车有限责任公司（“天水天通”）		100,038,121.69	-	101,469,410.01	1,431,288.32	-	-	-	-	-
北京通号建设开发有限公司（“通号建设开发”）	注 2	20,139,950.19	-	-	-450,137.43	-	-	-	19,689,812.76	-
小计		361,037,937.88	-	101,469,410.01	19,422,792.67	-	25,500,000.00	-	253,491,320.54	-
二、联营企业										
四平市综合管廊建设运营有限公司（“四平管廊”）		134,715,266.36	-	-	-	-	-	-	134,715,266.36	-
通号空中快车有限公司（“空中快车”）		18,608,547.91	-	-	1,640,251.45	-	-	-	20,248,799.36	-
横琴通号股权投资基金（有限合伙）（“横琴通号”）		2,349,909.90	-	-	2,300,949.07	-	-	-	4,650,858.97	-
西门子信号有限公司（“西门子信号”）		82,020,017.09	-	-	22,507,665.35	-	26,100,000.00	-	78,427,682.44	-
贵州建通房地产开发有限公司（“贵州建通”）		22,548,652.50	-	-	-	-	-	-	22,548,652.50	-
佛山中建交通联合投资有限公司（“佛山中建”）		70,178,157.91	-	-	12,122,451.30	-	-	-	82,300,609.21	-
通号(北京)电子科技有限		4,868,978.56	-	-	-988,226.58	-	-	-	3,880,751.98	-

被投资单位	注 释	期初 余额	本期增减变动					计提 减值 准备	期末余额	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润			
公司(“通号电子”)										
广东粤财金融租赁股份有 限公司(“广东粤财租 赁”)		301,442,926.69	-	-	800,127.81	-	-	-	302,243,054.50	-
中铁通轨道运营有限公司 (“中铁通轨道”)		2,580,039.17	10,500,000.00	-	761,638.26	-	-	-	13,841,677.43	-
天水通号有轨电车有限责 任公司(“天水电车”)	注 4	-	88,777,500.00	-	-15,738.73	-	-	-	88,761,761.27	-
通号畅行(浙江)科技股份 有限公司(“畅行科技”)		2,156,000.00	-	-	-1,345,033.88	-	-	-	810,966.12	-
安萨尔多信号系统(北京) 有限公司(“安萨尔多”)		737,737.18	-	737,737.18	-	-	-	-	-	-
小计		642,206,233.27	99,277,500.00	737,737.18	37,784,084.05	-	26,100,000.00	-	752,430,080.14	-
合计		1,003,244,171.15	99,277,500.00	102,207,147.19	57,206,876.72	-	51,600,000.00	-	1,005,921,400.68	-

合营企业和联营企业的主要信息

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

	主要经营地 /注册地	业务性质	注册资本	本集团 持股比例 (%)		本集团 表决权比例 (%)
				直接	间接	
合营企业						
沙尔特宝	西安市	产品制造	美元 4,400,000.00	-	50.00	33.00
智慧科技	广州市	研究与实验发展	61,000,000.00	-	49.18	49.18
杭温高铁	温州市	铁路投资建设	5,010,000,000.00	29.99	-	29.99
联营企业						
西门子信号	西安市	产品制造	欧元 5,220,000.00	-	30.00	30.00
贵州建通	贵阳市	工程承包	80,000,000.00	-	30.00	30.00
佛山中建	广州市	投资工程建设	600,000,000.00	11.00	-	11.00
四平管廊	四平市	工程承包	1,125,608,500.00	20.00	-	20.00
空中快车	温岭市	轨道交通用品	100,000,000.00	40.00	-	40.00
横琴通号	珠海市	股权投资管理	200,000,000.00	-	40.00	40.00
通号电子	北京市	产品制造	10,000,000.00	-	49.00	49.00
广东粤财租赁	广州市	金融租赁	1,000,000,000.00	30.00	-	30.00
中铁通轨道	温州市	轨道交通运营	50,000,000.00	-	30.00	30.00
天水电车	天水市	工程承包	498,400,000.00	35.63	-	35.63
畅行科技	台州市	轨道交通用品	22,000,000.00	-	49.00	49.00

2018 年

	主要经营地 /注册地	业务性质	注册资本	本集团 持股比例 (%)		本集团 表决权比例 (%)
				直接	间接	
合营企业						
沙尔特宝	西安市	产品制造	美元 4,400,000.00	-	50.00	33.00
智慧科技	广州市	研究与实验发展	61,000,000.00	-	49.18	49.18
四川发展	成都市	工程承包	1,500,000,000.00	40.00	-	40.00
天水天通	天水市	工程承包	1,275,510,000.00	49.00	-	49.00
通号建设开发	北京市	工程承包	100,000,000.00	-	60.00	60.00
联营企业						
西门子信号	西安市	产品制造	欧元 5,220,000.00	-	30.00	30.00
贵州建通	贵阳市	工程承包	80,000,000.00	-	30.00	30.00
佛山中建	广州市	投资工程建设	600,000,000.00	11.00	-	11.00
四平管廊	四平市	工程承包	1,125,608,500.00	20.00	-	20.00
空中快车	温岭市	轨道交通用品	100,000,000.00	40.00	-	40.00
横琴通号	珠海市	股权投资管理	200,000,000.00	-	40.00	40.00
通号电子	北京市	产品制造	10,000,000.00	-	49.00	49.00
广东粤财租赁	广州市	金融租赁	1,000,000,000.00	30.00	-	30.00
中铁通轨道	温州市	轨道交通运营	50,000,000.00	-	30.00	30.00
天水电车	天水市	工程承包	498,400,000.00	35.63	-	35.63
畅行科技	台州市	轨道交通用品	22,000,000.00	-	49.00	49.00
安萨尔多	北京市	轨道交通用品	欧元 836,945.00	-	20.00	20.00

注 1: 截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司已将四川发展通号城市投资有限责任公司的全部 40%股权转让给其另一股东四川发展(控股)有限责任公司, 转让对价为人民币 6,000 万元。

注 2：于 2019 年 6 月 10 日，本公司的子公司创新投资与本公司的母公司通号集团签订股权转让协议，创新投资同意转让其持有的北房置业 51%股权和通号建设开发 60%股权，交易对价为人民币 2,132.22 万元。

注 3：于 2018 年 12 月，本公司与温州百盛联合高铁投资合伙企业（有限合伙）、百盛联合轨道交通有限公司、百盛联合集团有限公司以及通号嘉和产业投资基金管理有限公司共同设立杭温高铁。本公司认缴出资人民币 150,000 万元，持股比例为 29.99%。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司实际已出资人民币 7,650 万元，杭温高铁作为本集团的合营公司以权益法核算。

注 4：于 2018 年 5 月，本公司与中铁十一局集团有限公司、天水市城市轨道交通投资建设经营有限责任公司以及中铁第五勘察院集团有限公司共同设立天水电车。其中，本公司投资成本为人民币 17,755.5 万元，持有天水电车 35.625%的股权。截止 2019 年 6 月 30 日，本公司实际已出资人民币 14,204.4 万元。本公司对天水电车具有重大影响，作为本公司的联营公司以权益法核算。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的长期股权投资之被投资单位向本集团转移资金的能力未受到限制。

13、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认的权益工具	仍持有的权益工具	
北京雅万高速铁路有限公司	269,266,888.00	-	269,266,888.00	-	-	预计战略长期持有
中国铁路国际(美国)有限公司	5,739,120.00	-	5,739,120.00	-	-	预计战略长期持有
赣深铁路(广东)有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	预计战略长期持有
北京轨道交通运行控制系统国家工程研究中心有限公司	2,141,159.20	-	2,141,159.20	-	-	预计战略长期持有
湖南磁浮集团股份有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	预计战略长期持有
鲁南高速铁路有限公司	274,267,062.00	-	274,267,062.00	-	-	预计战略长期持有
合计	751,414,229.20	-	751,414,229.20	-	-	

2018年

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认的权益工具	仍持有的权益工具	
北京雅万高速铁路有限公司	269,266,888.00	-	269,266,888.00	-	-	预计战略长期持有
中国铁路国际(美国)有限公司	5,739,120.00	-	5,739,120.00	-	-	预计战略长期持有
都江堰轨道交通有限责任公司	2,400,000.00	-	2,400,000.00	-	-	预计战略长期持有
北京轨道交通运行控制系统国家工程研究中心有限公司	2,141,159.20	-	2,141,159.20	-	-	预计战略长期持有
山西海鑫钢铁有限公司	716,815.00	-	-	-	-	资不抵债
湖南磁浮集团股份有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	预计战略长期持有
鲁南高速铁路有限公司	274,267,062.00	-	274,267,062.00	-	-	预计战略长期持有
合计	654,531,044.20	-	653,814,229.20	-	-	

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	98,376,334.92	23,993,421.02	122,369,755.94
2. 本期增加金额	5,066,015.83	1,371,052.60	6,437,068.43
(1) 计提或摊销	5,066,015.83	1,371,052.60	6,437,068.43
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	103,442,350.75	25,364,473.62	128,806,824.37
三、账面价值			
1. 期末账面价值	130,720,819.59	93,249,926.38	223,970,745.97
2. 期初账面价值	135,786,835.42	94,620,978.98	230,407,814.40

2018 年

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	88,244,303.28	21,251,315.73	109,495,619.01
2. 本期增加金额	10,132,031.64	2,742,105.29	12,874,136.93
(1) 计提或摊销	10,132,031.64	2,742,105.29	12,874,136.93
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	98,376,334.92	23,993,421.02	122,369,755.94
三、账面价值			
1. 期末账面价值	135,786,835.42	94,620,978.98	230,407,814.40
2. 期初账面价值	145,918,867.06	97,363,084.27	243,281,951.33

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,884,873,753.53	3,936,432,967.69
固定资产清理	-	-
合计	3,884,873,753.53	3,936,432,967.69

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,934,027,616.54	840,551,330.13	435,159,819.18	1,049,879,454.05	6,259,618,219.90
2. 本期增加金额	461,219.43	58,250,697.20	11,485,612.03	51,086,949.17	121,284,477.83
(1) 购置	16,509.43	36,819,343.76	11,485,612.03	40,269,622.59	88,591,087.81
(2) 在建工程转入	444,710.00	21,431,353.44	-	10,817,326.58	32,693,390.02
3. 本期减少金额	378,564.82	7,257,341.82	5,527,494.34	6,284,112.48	19,447,513.46
(1) 处置或报废	378,564.82	7,257,341.82	3,786,342.51	5,663,899.57	17,086,148.72
(2) 处置子公司	-	-	1,741,151.83	620,212.91	2,361,364.74
4. 期末余额	3,934,110,271.15	891,544,685.51	441,117,936.87	1,094,682,290.74	6,361,455,184.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	792,383,718.73	587,149,899.38	291,664,086.58	651,955,429.46	2,323,153,134.15
2. 本期增加金额	48,520,305.93	39,689,710.77	28,133,235.53	52,843,552.34	169,186,804.57
(1) 计提	48,520,305.93	39,689,710.77	28,133,235.53	52,843,552.34	169,186,804.57
3. 本期减少金额	728.05	6,554,729.90	3,813,299.73	5,421,868.36	15,790,626.04
(1) 处置或报废	728.05	6,554,729.90	3,233,929.13	4,933,044.39	14,722,431.47
(2) 处置子公司	-	-	579,370.60	488,823.97	1,068,194.57
4. 期末余额	840,903,296.61	620,284,880.25	315,984,022.38	699,377,113.44	2,476,549,312.68
三、减值准备					
1. 期初余额	-	32,118.06	-	-	32,118.06
2. 期末余额	-	32,118.06	-	-	32,118.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,093,206,974.54	271,227,687.20	125,133,914.49	395,305,177.30	3,884,873,753.53
2. 期初账面价值	3,141,643,897.81	253,369,312.69	143,495,732.60	397,924,024.59	3,936,432,967.69

2018年

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,357,279,528.08	694,394,258.57	421,942,472.02	927,670,902.82	5,401,287,161.49
2. 本期增加金额	579,297,575.35	166,821,758.20	34,465,611.54	168,990,616.75	949,575,561.84
(1) 购置	5,313,328.06	144,570,213.41	30,446,896.57	165,726,445.38	346,056,883.42
(2) 在建工程转入	547,769,413.10	21,576,484.96	-	1,989,540.17	571,335,438.23
(3) 收购子公司	26,214,834.19	675,059.83	4,018,714.97	1,274,631.20	32,183,240.19
3. 本期减少金额	2,549,486.89	20,664,686.64	21,248,264.38	46,782,065.52	91,244,503.43
(1) 处置或报废	2,549,486.89	20,664,686.64	21,248,264.38	46,782,065.52	91,244,503.43
4. 期末余额	3,934,027,616.54	840,551,330.13	435,159,819.18	1,049,879,454.05	6,259,618,219.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	695,345,500.74	534,884,612.33	252,650,214.77	588,115,910.49	2,070,996,238.33
2. 本期增加金额	97,069,030.48	71,051,898.79	58,748,762.02	104,268,613.54	331,138,304.83
(1) 计提	91,654,934.22	70,746,020.23	57,334,408.44	102,797,428.92	322,532,791.81
(2) 收购子公司	5,414,096.26	305,878.56	1,414,353.58	1,471,184.62	8,605,513.02
3. 本期减少金额	30,812.49	18,786,611.74	19,734,890.21	40,429,094.57	78,981,409.01
(1) 处置或报废	30,812.49	18,786,611.74	19,734,890.21	40,429,094.57	78,981,409.01
4. 期末余额	792,383,718.73	587,149,899.38	291,664,086.58	651,955,429.46	2,323,153,134.15
三、减值准备					
1. 期初余额	-	32,118.06	-	-	32,118.06
2. 期末余额	-	32,118.06	-	-	32,118.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,141,643,897.81	253,369,312.69	143,495,732.60	397,924,024.59	3,936,432,967.69
2. 期初账面价值	2,661,934,027.34	159,477,528.18	169,292,257.25	339,554,992.33	3,330,258,805.10

于2019年6月30日，本集团已提足折旧但仍继续使用的固定资产原值为人民币1,133,962,350.97元(2018年12月31日：人民币1,139,088,195.59元)。

于2019年6月30日，本集团主要生产经营固定资产中无暂时闲置的固定资产（2018年12月31日：无）。

于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团无所有权受到限制的固定资产。

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,749,330,912.20	正在办理

16、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	654,076,116.64	637,726,255.10
工程物资	-	-
合计	654,076,116.64	637,726,255.10

(1). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
轨道交通安全控制系统技术改造项目	678,909,800.00	112,544,252.80	21,718,239.52	-	-	134,262,492.32	99.59	99.59	-	-	-	自筹
通号长沙产业园项目	775,000,000.00	448,149,601.17	18,491,481.33	-	-	466,641,082.50	90.30	90.30	-	-	-	自筹
其他	/	77,032,401.13	8,833,530.71	32,693,390.02	-	53,172,541.82	/	/	-	-	-	自筹
合计	1,453,909,800.00	637,726,255.10	49,043,251.56	32,693,390.02	-	654,076,116.64	/	/	-	-	/	/

2018年

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
轨道交通安全控制系统技术改造项目	678,909,800.00	586,764,245.69	46,572,795.35	520,792,788.24	-	112,544,252.80	83.70	83.70	-	-	-	自筹
通号长沙产业园项目	775,000,000.00	372,524,955.56	75,624,645.61	-	-	448,149,601.17	87.77	87.77	-	-	-	自筹
成都子公司办公楼	24,756,184.44	18,573,955.24	6,182,229.20	24,756,184.44	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
其他	/	14,661,856.05	88,157,010.63	25,786,465.55	-	77,032,401.13	/	/	-	-	-	自筹
合计	1,478,665,984.44	992,525,012.54	216,536,680.79	571,335,438.23	-	637,726,255.10	/	/	-	-	-	/

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的在建工程。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团在建工程不存在需要计提减值准备的情形。

17、使用权资产

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	119,534,605.43	1,987,105.37	121,521,710.80
2. 本期增加金额	72,641,016.23	37,429.98	72,678,446.21
3. 期末余额	192,175,621.66	2,024,535.35	194,200,157.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	26,705,269.45	463,121.68	27,168,391.13
3. 期末余额	26,705,269.45	463,121.68	27,168,391.13
三、账面价值			
1. 期末账面价值	165,470,352.21	1,561,413.67	167,031,765.88
2. 期初账面价值	119,534,605.43	1,987,105.37	121,521,710.80

18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	未完成合同	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,454,218,896.69	433,153,296.49	274,818,562.86	169,921,119.24	244,325,834.78	3,576,437,710.06
2. 本期增加金额	-	1,290,832.04	10,001,057.50	-	-	11,291,889.54
(1) 购置	-	7,813.21	10,001,057.50	-	-	10,008,870.71
(2) 内部研发	-	1,283,018.83	-	-	-	1,283,018.83
3. 本期减少金额	-	-	1,093,904.73	-	-	1,093,904.73
(1) 处置	-	-	1,093,904.73	-	-	1,093,904.73
4. 期末余额	2,454,218,896.69	434,444,128.53	283,725,715.63	169,921,119.24	244,325,834.78	3,586,635,694.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	293,906,132.37	272,753,954.51	224,340,792.83	169,921,119.24	108,815,756.56	1,069,737,755.51
2. 本期增加金额	22,657,224.64	12,101,096.77	17,582,113.19	-	13,626,950.81	65,967,385.41
(1) 计提	22,657,224.64	12,101,096.77	17,582,113.19	-	13,626,950.81	65,967,385.41
3. 本期减少金额	-	-	1,090,226.57	-	-	1,090,226.57
(1) 处置	-	-	1,090,226.57	-	-	1,090,226.57
4. 期末余额	316,563,357.01	284,855,051.28	240,832,679.45	169,921,119.24	122,442,707.37	1,134,614,914.35
三、账面价值						
1. 期末账面价值	2,137,655,539.68	149,589,077.25	42,893,036.18	-	121,883,127.41	2,452,020,780.52
2. 期初账面价值	2,160,312,764.32	160,399,341.98	50,477,770.03	-	135,510,078.22	2,506,699,954.55

2018 年

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	未完成合同	客户关系	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,434,287,902.81	376,623,129.72	195,553,107.50	169,921,119.24	244,325,834.78	3,420,711,094.05
2. 本期增加金额	46,795,304.00	56,530,166.77	79,265,455.36	-	-	182,590,926.13
(1) 购置	-	515,351.64	77,487,189.95	-	-	78,002,541.59
(2) 内部研发	-	56,014,815.13	-	-	-	56,014,815.13
(3) 收购子公司	46,795,304.00	-	1,778,265.41	-	-	48,573,569.41
3. 本期减少金额	26,864,310.12	-	-	-	-	26,864,310.12
(1) 处置	8,446,660.37	-	-	-	-	8,446,660.37
(2) 转至存货	18,417,649.75	-	-	-	-	18,417,649.75
4. 年末余额	2,454,218,896.69	433,153,296.49	274,818,562.86	169,921,119.24	244,325,834.78	3,576,437,710.06
二、累计摊销						
1. 期初余额	243,739,175.79	244,928,352.57	151,367,980.07	169,921,119.24	81,561,854.92	891,518,482.59
2. 本期增加金额	52,604,379.94	27,825,601.94	72,972,812.76	-	27,253,901.64	180,656,696.28
(1) 计提	50,712,048.90	27,825,601.94	72,261,619.61	-	27,253,901.64	178,053,172.09
(2) 收购子公司	1,892,331.04	-	711,193.15	-	-	2,603,524.19
3. 本期减少金额	2,437,423.36	-	-	-	-	2,437,423.36
(1) 转至存货	1,031,443.58	-	-	-	-	1,031,443.58
(2) 处置	1,405,979.78	-	-	-	-	1,405,979.78
4. 年末余额	293,906,132.37	272,753,954.51	224,340,792.83	169,921,119.24	108,815,756.56	1,069,737,755.51
三、账面价值						
1. 期末账面价值	2,160,312,764.32	160,399,341.98	50,477,770.03	-	135,510,078.22	2,506,699,954.55
2. 期初账面价值	2,190,548,727.02	131,694,777.15	44,185,127.43	-	162,763,979.86	2,529,192,611.46

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的无形资产。

于 2019 年 6 月 30 日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 3.68%（2018 年 12 月 31 日：3.80%）。

截至本财务报表批准日，本集团于 2019 年 6 月 30 日的土地使用权均已完成产权证明及办理登记。

其他说明：

适用 不适用

19、开发支出

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	30,019,437.59	194,810,467.25	-	1,283,018.83	189,099,046.98	34,447,839.03

2018年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出		确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	28,305,036.51	553,750,402.18		56,014,815.13	496,021,185.97	30,019,437.59

20、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海德意达	669,345.89	-	-	669,345.89
郑州中原	30,525,980.16	-	-	30,525,980.16
卡斯柯	201,027,354.70	-	-	201,027,354.70
通号万全	3,865,524.80	-	-	3,865,524.80
郑州中安	27,673,509.65	-	-	27,673,509.65
贵州工程	3,802,223.24	-	-	3,802,223.24
长沙设计院	37,429,932.37	-	-	37,429,932.37
其他	330,257.77	-	-	330,257.77
合计	305,324,128.58	-	-	305,324,128.58

2018年

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海德意达	669,345.89	-	-	669,345.89
郑州中原	30,525,980.16	-	-	30,525,980.16
卡斯柯	201,027,354.70	-	-	201,027,354.70
通号万全	3,865,524.80	-	-	3,865,524.80
郑州中安	27,673,509.65	-	-	27,673,509.65
贵州工程	3,802,223.24	-	-	3,802,223.24
长沙设计院	-	37,429,932.37	-	37,429,932.37
其他	330,257.77	-	-	330,257.77
合计	267,894,196.21	37,429,932.37	-	305,324,128.58

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	41,748,151.25	13,832,977.52	10,683,980.77	-	44,897,148.00
合计	41,748,151.25	13,832,977.52	10,683,980.77	-	44,897,148.00

2018 年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	22,508,387.80	37,571,250.98	18,331,487.53	41,748,151.25
合计	22,508,387.80	37,571,250.98	18,331,487.53	41,748,151.25

22、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,114,754,948.90	212,004,191.23	915,817,361.98	189,257,896.34
内部交易未实现利润	380,832,176.51	95,208,044.13	386,269,194.38	96,567,298.59
递延收益	138,864,259.10	24,135,973.16	126,959,069.62	22,274,954.74
未支付的应付职工薪酬	105,186,354.45	24,320,129.22	50,177,840.08	8,148,323.06
预计负债	97,078,645.46	14,866,977.29	86,989,147.11	13,814,014.59
其他	23,313,060.40	4,774,282.32	19,277,060.60	5,802,096.46
合计	1,860,029,444.82	375,309,597.35	1,585,489,673.77	335,864,583.78

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	176,138,104.69	44,365,162.79	192,821,775.09	48,598,827.97
固定资产折旧	32,009,040.94	4,801,356.14	-	-
合计	208,147,145.63	49,166,518.93	192,821,775.09	48,598,827.97

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,005,461.96	27,958,410.09
可抵扣亏损	446,750,781.64	440,632,733.33
合计	449,756,243.60	468,591,143.42

注：本集团认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	13,112,781.87	13,112,781.87	-
2020 年	30,511,256.07	30,511,256.07	-
2021 年	101,713,350.88	101,491,128.90	-
2022 年	158,217,729.06	147,330,881.13	-
2023 年	125,314,989.42	148,186,685.36	-
2024 年	17,880,674.34	-	-
合计	446,750,781.64	440,632,733.33	/

23、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程质量保证金	131,018,049.08	568,178.62	130,449,870.46	124,863,102.89	552,915.43	124,310,187.46
预付固定资产款	41,849,595.59	-	41,849,595.59	35,257,909.29	-	35,257,909.29
预付土地款	5,947,419.88	-	5,947,419.88	5,947,419.88	-	5,947,419.88
减：一年内到期的非流动资产	-93,025,338.83	-447,772.79	-92,577,566.04	-103,421,984.10	-499,756.02	-102,922,228.08
合计	85,789,725.72	120,405.83	85,669,319.89	62,646,447.96	53,159.41	62,593,288.55

长期应收工程质量保证金减值准备的变动如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
上年年末余额	552,915.43	-
会计政策变更	-	1,331,358.97
期/年初余额	552,915.43	1,331,358.97
本期/本年计提	53,266.31	-
本期/本年转回	38,003.12	778,443.54
期末/年末余额	568,178.62	552,915.43

24、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,229,147.76	99,556,312.99
保证借款	10,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	1,014,000,000.00	1,006,000,000.00
合计	1,101,229,147.76	1,117,556,312.99

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款：于2019年6月30日，本集团已质押的银行承兑汇票和商业承兑汇票账面价值分别为人民币77,229,147.76元及人民币5,000,000.00元，用于取得短期借款人民币77,229,147.76元；于2018年12月31日，本集团已质押的银行承兑汇票和商业承兑汇票分别为人民币76,168,897.42元及人民币23,387,415.57元，用于取得短期借款人民币99,556,312.99元。

(2) 保证借款：于2019年4月18日，本公司的子公司由上海再担保有限公司提供担保取得短期借款人民币10,000,000.00元，借款年利率为5.22%；于2018年，本公司的子公司由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供担保取得短期借款人民币9,000,000.00元，由本公司的母公司提供担保取得短期借款人民币3,000,000.00元，借款年利率为3.71%至7.70%。

25、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	308,056,940.61	158,220,285.82
银行承兑汇票	590,678,089.18	691,048,078.43
合计	898,735,029.79	849,268,364.25

于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团应付票据余额中无已到期未支付的情形。

26、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	30,943,207,263.74	29,100,394,911.84
1至2年	4,774,795,808.66	4,009,057,307.01
2至3年	1,811,570,653.20	1,127,094,244.15
3年以上	1,004,181,825.67	882,692,493.99
合计	38,533,755,551.27	35,119,238,956.99

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

于2019年6月30日，账龄超过1年的重要应付账款列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东粤铁科技有限公司	261,972,304.89	材料款, 未结算
贵州劲泓兴建设工程有限公司	163,572,000.90	工程款, 未结算
贵州荣季宝劳务有限公司	159,874,686.60	工程款, 未结算
天津市万博线缆有限公司	110,762,873.19	材料款, 未结算
北京科华恒盛技术有限公司	93,199,795.00	材料款, 未结算
合计	789,381,660.58	/

于 2018 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年的重要应付账款列示如下:

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省安溪振兴电务工程有限公司	161,419,091.90	工程款, 未结算
湘西武陵建筑安装有限责任公司	133,836,117.29	材料款, 未结算
四川九易劳务有限公司	132,080,430.00	工程款, 未结算
北京京投亿雅捷交通科技有限公司	92,746,562.08	材料款, 未结算
印江自治县粤黔商砼配送有限公司	91,123,735.96	材料款, 未结算
合计	611,205,937.23	/

适用 不适用**27、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	430,108,558.21	1,785,867,589.33	1,660,107,329.42	555,868,818.12
二、离职后福利-设定提存计划	25,753,611.93	283,373,102.94	284,720,682.69	24,406,032.18
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	57,037,000.00	26,223,000.00	26,300,000.00	56,960,000.00
五、其他	470,377.58	102,023,656.39	101,771,141.21	722,892.76
合计	513,369,547.72	2,197,487,348.66	2,072,899,153.32	637,957,743.06

2018 年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	333,346,682.80	3,882,757,059.09	3,785,995,183.68	430,108,558.21
二、离职后福利-设定提存计划	25,858,607.13	535,275,325.37	535,380,320.57	25,753,611.93
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	62,779,000.00	53,394,000.00	59,136,000.00	57,037,000.00
五、其他	7,559,332.07	91,679,198.53	98,768,153.02	470,377.58
合计	429,543,622.00	4,563,105,582.99	4,479,279,657.27	513,369,547.72

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	96,482,752.26	1,318,192,345.18	1,247,605,451.68	167,069,645.76
二、职工福利费	150,178,698.19	125,450,187.43	82,569,569.64	193,059,315.98
三、社会保险费	46,700,764.40	154,754,459.97	157,661,303.47	43,793,920.90
其中：医疗保险费	44,618,290.05	139,962,381.72	142,865,976.44	41,714,695.33
工伤保险费	1,224,547.20	6,553,589.24	6,607,979.11	1,170,157.33
生育保险费	857,927.15	8,238,489.01	8,187,347.92	909,068.24
四、住房公积金	2,614,536.84	139,699,525.28	138,595,575.48	3,718,486.64
五、工会经费和职工教育经费	134,131,806.52	47,771,071.47	33,675,429.15	148,227,448.84
合计	430,108,558.21	1,785,867,589.33	1,660,107,329.42	555,868,818.12

2018年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,065,972.78	3,027,193,466.02	2,990,776,686.54	96,482,752.26
二、职工福利费	119,902,246.84	214,978,652.99	184,702,201.64	150,178,698.19
三、社会保险费	37,472,999.70	270,227,036.62	260,999,271.92	46,700,764.40
其中：医疗保险费	35,645,589.86	241,442,129.94	232,469,429.75	44,618,290.05
工伤保险费	931,637.11	13,594,964.64	13,302,054.55	1,224,547.20
生育保险费	895,772.73	15,189,942.04	15,227,787.62	857,927.15
四、住房公积金	2,439,676.67	260,777,338.30	260,602,478.13	2,614,536.84
五、工会经费和职工教育经费	113,465,786.81	109,580,565.16	88,914,545.45	134,131,806.52
合计	333,346,682.80	3,882,757,059.09	3,785,995,183.68	430,108,558.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,073,429.32	225,484,784.57	230,741,426.92	13,816,786.97
2、失业保险费	649,663.64	7,535,069.72	7,409,920.40	774,812.96
3、企业年金缴费	6,030,518.97	50,353,248.65	46,569,335.37	9,814,432.25
合计	25,753,611.93	283,373,102.94	284,720,682.69	24,406,032.18

2018年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,922,895.17	447,686,977.91	447,536,443.76	19,073,429.32
2、失业保险费	854,975.59	11,270,646.18	11,475,958.13	649,663.64
3、企业年金缴费	6,080,736.37	76,317,701.28	76,367,918.68	6,030,518.97
合计	25,858,607.13	535,275,325.37	535,380,320.57	25,753,611.93

28、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	337,437,422.59	582,501,526.88
企业所得税	336,865,558.66	457,861,986.04
个人所得税	8,627,396.79	83,988,512.90
城市维护建设税	11,079,630.34	30,877,601.18
其他	20,297,221.40	34,442,921.28
合计	714,307,229.78	1,189,672,548.28

29、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	780,000.00	8,000.00
应付股利	134,105,443.54	19,800,372.35
其他应付款	1,273,403,003.07	1,279,885,695.91
合计	1,408,288,446.61	1,299,694,068.26

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	780,000.00	8,000.00
合计	780,000.00	8,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-阿尔斯通投资(上海)有限公司	107,610,860.00	-
应付股利-贵州建工集团有限公司	16,811,908.84	16,811,908.84
应付股利-DEUTA GROUP GMBH	8,442,584.30	-
应付股利-赵正平	744,054.24	744,054.24
应付股利-吴江	496,036.16	496,036.16
应付股利-挪威易达公司	-	937,521.71
应付股利-挪威赞尼特公司	-	810,851.40
合计	134,105,443.54	19,800,372.35

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各类往来款	545,010,375.73	555,852,539.68
购置固定资产	406,843,755.66	350,149,774.21
各类保证金及押金	277,071,529.63	338,528,462.51
公共设施维修基金	16,971,842.62	11,516,518.59
其他	27,505,499.43	23,838,400.92
合计	1,273,403,003.07	1,279,885,695.91

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建设集团有限公司	159,352,493.54	暂估工程款，未结算
华夏银行北京车公庄支行	43,890,000.00	往来款，未结算
贵州兴黔永道科技有限公司	23,000,000.00	工程款，未结算
深圳国人通信股份有限公司	3,000,000.00	施工押金，未返还
山东广筑建筑工程有限公司	2,240,000.00	存出保证金，未返还
合计	231,482,493.54	/

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款列示如下：

单位：元 币种：人民币

债权单位名称	期初余额	未偿还原因
中铁建设集团有限公司	159,352,493.54	暂估工程款，未结算
华夏银行北京车公庄支行	43,890,000.00	往来款，未结算
上海住房公积金管理中心	4,612,278.54	尚未发生维修活动
深圳国人通信股份有限公司	3,000,000.00	施工押金，未返还
合计	210,854,772.08	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款账龄如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	885,557,366.51	846,731,760.18
1-2 年	84,969,296.88	142,833,894.69
2-3 年	46,648,133.26	31,884,231.71
3 年以上	256,228,206.42	258,435,809.33
合计	1,273,403,003.07	1,279,885,695.91

30、合同负债**合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	3,018,021,116.34	3,221,894,444.95
已结算未完工	4,366,756,378.24	3,811,338,935.54
合计	7,384,777,494.58	7,033,233,380.49

31、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	220,145,450.00	320,145,455.00
1年内到期的长期应付款	50,479,274.94	50,253,806.69
1年内到期的租赁负债	30,572,409.72	-
合计	301,197,134.66	370,399,261.69

32、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	36,584,751.01	32,827,918.10
待转销项税额	117,981,645.81	74,670,198.93
合计	154,566,396.82	107,498,117.03

33、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,437,352,774.84	625,017,582.09
保证借款	231,000,000.00	231,000,000.00
信用借款	320,145,450.00	320,290,905.00
减：1年内到期的长期借款	-220,145,450.00	-320,145,455.00
合计	1,768,352,774.84	856,163,032.09

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

注1：上述借款为银行及其他借款均为浮动年利率，利率范围为3.30%至5.39%。

注2：于2019年6月30日，本集团以质押的特许经营权收益权及其项下的全部收益形成的长期应收款人民币2,256,357,357.32元用于取得长期借款人民币1,437,352,774.84元，于2018年12月31日，本集团以质押的特许经营权收益权及其项下的全部收益形成的长期应收款人民币1,103,115,389.15元用于取得长期借款人民币625,017,582.09元。

注3：于2019年6月30日，保证借款人民币231,000,000.00元，系由本公司的子公司宜宾通号鸿顺项目管理有限责任公司借入，由通号建设集团贵州工程有限公司提供保证担保，该笔款项于2018年12月31日已存在。

34、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	156,247,600.45	-
减：一年内到期的租赁负债	-30,572,409.72	-
合计	125,675,190.73	-

35、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,465,263.83	26,088,533.74
合计	25,465,263.83	26,088,533.74

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程质保金	75,944,538.77	76,342,340.43
减：1年内到期的长期应付款	-50,479,274.94	-50,253,806.69
合计	25,465,263.83	26,088,533.74

36、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	665,482,000.00	674,956,000.00
二、辞退福利	34,320,000.00	39,165,000.00
三、其他长期福利	-	-
减：1年内支付的应付职工薪酬	-56,960,000.00	-57,037,000.00
合计	642,842,000.00	657,084,000.00

本集团为其已离退休的员工提供统筹外补充退休福利计划(设定受益计划)。这些计划包括在员工离退休后，按月向员工发放养老福利、医疗报销福利、按年缴纳医疗保险费及丧葬费福利等。补贴的金额根据员工为本集团服务的期间及有关补贴福利政策确定。

本集团部分职工已办理内部退休。应付内部退休费在本集团与相关员工订立相关协议/文件或在告知个别职工具体内部退休条款后的当期期间于本集团内相关的法人单位内计提。内部退休的具体条款视乎相关职工的职位、服务年资及地区等各项因素而有所不同。

该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和股票市场风险的影响。

本集团于各年/期的应付补充退休福利和内部退休是由独立精算师韬睿惠悦管理咨询公司采用滚动法或预计单位贷记法计算而得。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
折现率	3.50%	3.50%
死亡率	中国大陆地区 居民平均死亡率	中国大陆地区 居民平均死亡率
平均预期余命	18	18
平均医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
离退休人员补充养老福利增长率	3.00%	3.00%
内退人员内退福利年增长率	4.50%	4.50%

在损益中确认的有关计划如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
计入管理费用的过去服务成本	-	-113,000.00
计入管理费用的精算损失	57,000.00	231,000.00
计入管理费用的利息净额	11,920,000.00	28,029,000.00
合计	11,977,000.00	28,147,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	714,121,000.00	735,719,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	11,977,000.00	28,147,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	4,000.00	9,391,000.00
四、其他变动	-26,300,000.00	-59,136,000.00
五、期末余额	699,802,000.00	714,121,000.00

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

37、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	88,154,716.16	97,078,645.49	协议约定售后服务
待执行的亏损合同	11,893,451.33	11,893,451.33	市场情况
减：1年内到期的流动负债	-32,827,918.10	-36,584,751.01	
合计	67,220,249.39	72,387,345.81	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团按照销售收入以及预计的保修发生比例并考虑不同产品所处产品寿命周期的不同阶段对质量保证金进行预计。预计的保修发生比例是根据同类型产品实际发生保修的历史经验数据为基础，并可能由于不同产品及同类产品所处的产品寿命周期的不同阶段而有重大改变来估计的。于资产负债表日，本集团根据上述方法预计未来将发生的质量保证金，预计金额计入当期损益。

38、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	79,013,543.46	-	904,479.51	78,109,063.95	政策
与收益相关的政府补助	72,357,334.94	77,350,450.37	48,149,772.60	101,558,012.71	政策
减：1年内到期的递延收益	-	-8,464,445.00	-8,464,445.00	-	/
合计	151,370,878.40	68,886,005.37	40,589,807.11	179,667,076.66	/

2018年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	93,996,182.20	2,008,541.19	16,991,179.93	79,013,543.46	政策
与收益相关的政府补助	87,144,602.22	40,747,572.33	55,534,839.61	72,357,334.94	政策
减：一年内到期的递延收益	-24,469,697.61	-26,978,333.54	-51,448,031.15	-	/
合计	156,671,086.81	15,777,779.98	21,077,988.39	151,370,878.40	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁款补助	65,064,299.17	-	904,479.51	-	64,159,819.66	资产
科研补助	53,393,467.94	44,590,450.37	-	48,149,772.60	49,834,145.71	收益
其他	32,913,111.29	32,760,000.00	-	-	65,673,111.29	资产/收益

其他说明：

√适用 □不适用

2018 年：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁款补助	71,279,227.89	2,008,541.19	8,223,469.91	-	65,064,299.17	资产
科研补助	49,216,869.22	40,747,572.33	-	36,570,973.61	53,393,467.94	收益
其他	60,644,687.31	-	-	27,731,576.02	32,913,111.29	资产/收益

39、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,789,819,000.00	-	-	-	-	-	8,789,819,000.00

40、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

百瑞信托有限责任公司于 2018 年 8 月 3 日以信托计划项下的资金向本公司进行可续期债权式投资，投资金额为人民币 2,800,000,000.00 元。初始投资期限为 3 年，初始投资期限的利率固定为 6.7%/年，本集团有权选择递延支付利息，到期后本集团有权选择延续；续展期间重置利率在前一个投资期限所适用的年利率的基础上跃升 300 个基点。本集团将其分类为其他权益工具。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
百瑞恒益 622号集合 资金信托计 划	28,000,000	2,800,000,000.00	-	-	-	-	28,000,000	2,800,000,000.00
合计	28,000,000	2,800,000,000.00	-	-	-	-	28,000,000	2,800,000,000.00

单位:元 币种:人民币

	2019年6月30日
归属于母公司股东权益	
归属于母公司普通股持有者的权益	26,566,412,201.78
归属于母公司其他权益持有者的权益	2,800,000,000.00
其中:当期已分配股利	94,842,222.22
累计未分配股利	-

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**41、资本公积**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)	6,984,530,894.72	-	-	6,984,530,894.72
其他资本公积	424,934,002.36	342,782.12	37,721,884.92	387,554,899.56
合计	7,409,464,897.08	342,782.12	37,721,884.92	7,372,085,794.28

42、其他综合收益适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-245,208,000.00	-4,000.00	-	-	-	-4,000.00	-	-245,212,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-245,208,000.00	-4,000.00	-	-	-	-4,000.00	-	-245,212,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,263,666.82	202,381.47	-	-	-	202,381.47	-	-3,061,285.35
外币财务报表折算差额	47,833.68	17,704.82	-	-	-	17,704.82	-	65,538.50
商品期货套期的有效部分	-3,311,500.50	184,676.65	-	-	-	184,676.65	-	-3,126,823.85
其他综合收益合计	-248,471,666.82	198,381.47	-	-	-	198,381.47	-	-248,273,285.35

43、专项储备

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	372,846,705.67	354,768,534.55	289,973,732.01	437,641,508.21
合计	372,846,705.67	354,768,534.55	289,973,732.01	437,641,508.21

2018年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	262,399,066.15	483,493,514.19	373,045,874.67	372,846,705.67
合计	262,399,066.15	483,493,514.19	373,045,874.67	372,846,705.67

44、 盈余公积

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,104,399,533.39	-	-	1,104,399,533.39
合计	1,104,399,533.39	-	-	1,104,399,533.39

2018 年

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	年期余额
法定盈余公积	892,801,282.73	211,598,250.66	-	1,104,399,533.39
合计	892,801,282.73	211,598,250.66	-	1,104,399,533.39

45、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,680,338,212.67	6,892,042,625.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-370,469.02
调整后期初未分配利润	8,680,338,212.67	6,891,672,156.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,267,893,086.86	1,984,028,544.45
处置子公司	37,715,001.94	-
减：提取法定盈余公积	-	-
应付现金股利	1,757,963,800.00	1,318,472,850.00
支付其他权益持有者的股利	94,842,222.22	-
提取职工奖励及福利基金	22,400,628.00	-
期末未分配利润	9,110,739,651.25	7,557,227,851.38

注 1：根据本公司 2018 年度股东周年大会决议，本公司于 2019 年 4 月 15 日宣派就截至 2017 年 12 月 31 日止剩余可供分配利润进行特殊派息，每股派发人民币 0.20 元现金股利（含税），共计含税人民币 1,757,963,800.00 元。

注 2：本公司之子公司卡斯柯为中外合资企业，按照外商投资企业相关法律法规的规定以及董事会的决议提取用于职工非经常性奖励，补贴和修缮住房等集体福利的职工奖励及福利基金。2019 年上半年卡斯柯计提职工奖励及福利基金共计人民币 43,922,800.00 元，其中归属于母公司的部分为人民币 22,400,628.00 元。

46、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,376,099,390.17	15,651,408,713.26	18,781,405,386.60	14,690,112,128.75
其他业务	135,478,452.69	80,202,115.86	125,656,906.91	59,358,936.68
合计	20,511,577,842.86	15,731,610,829.12	18,907,062,293.51	14,749,471,065.43

按板块列示的营业收入

单位：元 币种：人民币

板块类型	本期发生额	上期发生额
轨道交通控制系统		
设备制造	3,385,397,431.66	2,812,182,062.80
系统交付服务	6,770,907,131.16	6,241,587,646.01
设计集成	5,168,020,493.59	4,179,746,355.13
工程总承包	5,163,142,158.63	5,654,368,091.75
其他	24,110,627.82	19,178,137.82
合计	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51

按板块列示的营业成本

单位：元 币种：人民币

板块类型	本期发生额	上期发生额
轨道交通控制系统		
设备制造	1,845,211,413.51	1,573,546,652.28
系统交付服务	5,987,814,137.11	5,532,269,133.91
设计集成	3,357,947,387.89	2,722,613,456.59
工程总承包	4,530,014,353.33	4,913,790,377.52
其他	10,623,537.28	7,251,445.13
合计	15,731,610,829.12	14,749,471,065.43

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	轨道交通控制系统	工程总承包	其他	合计
主要经营地区				
中国	15,186,563,445.22	5,163,142,158.63	24,110,627.82	20,373,816,231.67
其他国家和地区	137,761,611.19	-	-	137,761,611.19
合计	15,324,325,056.41	5,163,142,158.63	24,110,627.82	20,511,577,842.86

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	轨道交通控制系统	工程总承包	其他	合计
主要经营地区				
中国	12,969,278,282.34	5,654,368,091.75	19,178,137.82	18,642,824,511.91
其他国家和地区	264,237,781.60	-	-	264,237,781.60
合计	13,233,516,063.94	5,654,368,091.75	19,178,137.82	18,907,062,293.51

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	轨道交通控制系统	工程总承包	其他	合计
收入确认时间				
在某一时点确认收入	2,215,401,215.24	-	24,110,627.82	2,239,511,843.06
在某一时段内确认收入	13,108,923,841.17	5,163,142,158.63	-	18,272,065,999.80
合计	15,324,325,056.41	5,163,142,158.63	24,110,627.82	20,511,577,842.86

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	轨道交通控制系统	工程总承包	其他	合计
收入确认时间				
在某一时点确认收入	1,626,283,970.71	-	19,178,137.82	1,645,462,108.53
在某一时段内确认收入	11,607,232,093.23	5,654,368,091.75	-	17,261,600,184.98
合计	13,233,516,063.94	5,654,368,091.75	19,178,137.82	18,907,062,293.51

于 2019 年 6 月 30 日，本集团剩余履约合同义务主要与本集团建造合同相关。剩余履约合同义务预计未来 1 年至 5 年按照建造合同工程进度确认为收入。

47、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	46,179,409.37	33,996,080.80
教育费附加	32,144,498.78	25,200,426.50
房产税	25,767,945.67	22,629,251.43
土地使用税	6,771,703.66	5,747,462.62
印花税	10,958,205.00	9,459,675.73
其他	15,482,123.34	3,785,255.61
合计	137,303,885.82	100,818,152.69

48、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	183,177,489.67	149,594,651.59
运输费	51,777,299.15	46,779,446.72
销售服务费	46,926,461.96	50,675,644.65
招投标费	25,652,125.10	20,614,221.92
质量保证金	23,278,475.17	-63,122,406.99
广告费	7,591,096.68	2,006,425.59
其他	31,293,392.46	9,120,091.01
合计	369,696,340.19	215,668,074.49

49、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	583,701,027.07	490,394,564.55
安全生产费	185,369,811.70	185,696,694.34
折旧和摊销费	129,556,814.86	113,098,665.42
办公费	57,328,780.05	42,793,744.77
差旅费及业务招待费	40,518,175.22	48,575,602.92
其他	91,462,625.14	62,180,781.41
合计	1,087,937,234.04	942,740,053.41

50、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费	372,083,609.31	313,387,514.58
管理费	54,232,028.96	62,004,262.60
测试化验加工费	40,008,149.29	28,216,776.46
材料费	36,909,300.63	41,672,628.93
折旧摊销费	17,998,773.74	29,215,113.88
差旅费	13,849,853.05	14,304,504.25
其他	46,069,726.10	58,072,313.96
合计	581,151,441.08	546,873,114.66

51、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,335,784.66	50,455,340.73
减：利息收入	-108,107,819.27	-97,949,410.18
汇兑损失/(收益)	2,284,051.62	-17,434,439.19
金融机构手续费	14,184,714.30	10,403,980.53
其他	-3,330,946.51	-1,136,606.30
合计	-1,634,215.20	-55,661,134.41

利息收入明细如下：

单位：元 币种：人民币

	本期余额	上期发生额
货币资金	108,107,819.27	97,949,410.18
合计	108,107,819.27	97,949,410.18

52、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助：		
税收返还(软件增值税返还即征即退)	52,007,206.08	39,046,861.18
其他科研补助	34,155,835.08	25,244,856.59
合计	86,163,041.16	64,291,717.77

53、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,417,004.30	22,685,452.73
处置长期股权投资产生的投资收益	225,084,245.39	-205,119.33
处置其他权益工具投资取得的投资收益	6,400.00	-
其他	79,507,660.87	-249,250.00
合计	331,015,310.56	22,231,083.40

54、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-104,687,642.72	-21,707,236.22
其他应收款坏账损失	-28,249,805.03	70,824,313.60
长期应收款坏账损失	-3,304,196.94	-3,679,192.05
合同资产减值损失	-13,876,467.79	-30,078,565.84
其他非流动资产中质保金坏账损失	-15,263.19	-
合计	-150,133,375.67	15,359,319.49

55、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,356,544.68	-308,934.25
合计	-1,356,544.68	-308,934.25

其他说明：

□适用 √不适用

56、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	904,479.51	1,038,774.20	904,479.51
赔偿补偿款	2,117,881.14	3,835,472.09	2,117,881.14
无法支付的款项	2,385,311.71	4,945,614.57	2,385,311.71
其他	6,863,513.99	20,012,794.31	6,863,513.99
合计	12,271,186.35	29,832,655.17	12,271,186.35

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁款补助	904,479.51	1,038,774.20	与资产相关

57、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	212,140.17	-	212,140.17
对外捐赠	68,400.00	475,000.00	68,400.00
诉讼赔偿	2,098,410.14	-	2,098,410.14
其他	7,735,453.99	723,948.41	7,735,453.99
合计	10,114,404.30	1,198,948.41	10,114,404.30

58、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	475,510,748.19	449,518,576.57
递延所得税费用	-39,567,147.97	-27,942,931.47
合计	435,943,600.22	421,575,645.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,873,357,541.23	2,537,359,860.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	718,339,385.31	634,339,965.10
子公司适用不同税率的影响	-241,536,875.16	-216,690,653.21
调整以前期间所得税的影响	-6,251,945.49	10,186,742.14
非应税收入的影响	-14,795,728.37	-17,578,584.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,263,639.55	26,746,155.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,226,936.10	-544,432.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,221,534.08	14,781,459.85
归属于合营企业和联营企业的损益	-6,604,251.08	-5,671,363.19
加计扣除的纳税影响	-20,428,447.19	-25,578,664.65
其他	1,963,224.67	1,585,020.64
所得税费用	435,943,600.22	421,575,645.10

其他说明：

√适用 □不适用

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

59、 其他综合收益

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	税前发生额	所得税	归属母公司	归属少数股东权益
以后不能重分类进损益的其他综合损益				
重新计量设定受益计划的变动额	-4,000.00	-	-4,000.00	-
以后将重分类进损益的其他综合损失：				
外币报表折算差额	17,704.82	-	17,704.82	-
商品期货套期业务的有效部分	184,676.65	-	184,676.65	-
合计	198,381.47	-	198,381.47	-

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	税前发生额	所得 税	归属母公司	归属少数股东 权益
以后不能重分类进损益的其他综合损				
重新计量设定受益计划的变动额	-39,373,000.00	-	-39,373,000.00	-
以后将重分类进损益的其他综合损失：				
外币报表折算差额	-52,821.33	-	-52,821.33	-
商品期货套期业务的有效部分	-7,798,747.64	-	-7,798,747.64	-
合计	-47,224,568.97	-	-47,224,568.97	-

60、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	135,478,452.69	125,656,906.91
政府补助	34,128,834.56	63,561,138.15
利息收入	53,989,770.12	53,710,503.72
其他	11,366,706.84	1,038,774.20
合计	234,963,764.21	243,967,322.98

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发支出	209,067,831.77	233,485,600.08
安全生产费	185,369,811.70	185,696,694.34
差旅及业务招待费	86,868,271.30	93,075,476.43
其他	589,116,531.23	535,822,444.14
合计	1,070,422,446.00	1,048,080,214.99

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回原子公司借款	1,578,170,000.00	-
利息收入	54,118,049.15	44,238,906.46
其他	54,299,606.60	-
合计	1,686,587,655.75	44,238,906.46

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金	67,227,316.24	-
合计	67,227,316.24	-

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,437,413,941.01	2,115,784,215.31
加：信用减值损失	150,133,375.67	-15,359,319.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,186,804.57	163,499,257.32
无形资产摊销	65,967,385.41	62,399,944.79
投资性房地产折旧及摊销	6,437,068.43	6,437,068.46
使用权资产折旧	27,168,391.13	-
长期待摊费用摊销	10,683,980.77	8,565,651.51
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）	1,356,544.68	308,934.25
财务费用（收益以“-”号填列）	67,895,111.41	106,164,299.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-331,015,310.56	-192,424,235.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-40,134,838.92	-24,264,916.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	567,690.96	-3,984,809.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,630,640.12	-419,110,575.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,983,578,184.09	-2,437,744,442.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,569,276,669.15	7,394,499,061.13
专项储备的增加	63,761,394.74	83,955,739.39
合同资产的增加	-3,156,842,650.00	-8,354,051,515.48
合同负债的增加（减少以“-”号填列）	896,184,955.52	-151,592,613.23
经营活动产生的现金流量净额	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
票据贴现到期	87,986,312.99	106,657,527.95
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,832,720,124.40	10,808,205,777.53
减：现金的期初余额	10,808,205,777.53	13,607,195,643.13
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	-1,975,485,653.13	-2,798,989,865.60

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	253,896,600.00
通号置业有限公司	253,896,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	321,123,916.24
货币资金	321,123,916.24
处置子公司收到的现金净额	-67,227,316.24

(3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,832,720,124.40	10,808,205,777.53
其中：库存现金	1,423,721.94	2,382,812.51
可随时用于支付的银行存款	8,831,296,402.46	10,805,822,965.02
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	8,832,720,124.40	10,808,205,777.53

其他说明：

□适用 √不适用

62、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	348,733,625.37	承兑汇票保证金；保函保证金；其他用途
应收款项融资	96,270,802.37	注 1
长期应收款	2,256,357,357.32	注 2
合计	2,701,361,785.06	/

其他说明：

注 1：于 2019 年 6 月 30 日，本集团为开具应付银行承兑汇票和商业承兑汇票而质押的应收票据账面价值为人民币 19,041,654.61 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 7,730,000.00 元)。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团已质押银行承兑汇票和商业承兑汇票账面价值人民币 77,229,147.76 元，用于取得短期借款人民币 77,229,147.76 元(2018 年 12 月 31 日：已质押银行及商业承兑汇票人民币 99,556,312.99 元用于取得短期借款人民币 99,556,312.99 元)。

注 2：于 2019 年 6 月 30 日，本集团以质押的特许经营权收益权及其项下的全部收益形成的长期应收款人民币 2,256,357,357.32 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,103,115,389.15 元)，用于取得长期借款人民币 1,437,352,774.84 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 625,017,582.09 元)。

63、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	40,582,249.08	6.8747	278,990,787.76
欧元	14,331.75	7.8170	112,031.26
港币	1,113,925,826.13	0.8797	979,920,549.25
卢比	382,984,389.26	0.0996	38,145,245.17
第纳尔	2,922,140.98	0.0812	237,206.85

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

64、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
拆迁款补助	904,479.51	营业外收入	904,479.51
与收益相关的政府补助			
税收返还(软件增值税 返还即征即退)	52,007,206.08	其他收益	52,007,206.08
其他科研补助	34,155,835.08	其他收益	34,155,835.08

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

65、其他

适用 不适用

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
耗用的原材料及零部件	10,728,694,336.94	10,268,157,353.00
职工薪酬	2,197,487,348.66	1,798,642,383.53
分包成本	3,177,607,160.93	3,346,242,019.76
折旧和摊销	279,443,630.31	240,901,922.08
研究开发费	209,067,831.77	233,485,600.08
其他	1,178,095,535.82	567,323,029.54
合计	17,770,395,844.43	16,454,752,307.99

职工薪酬中包括研发人员职工薪酬的金额为人民币 372,083,609.31 元(截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间：人民币 313,387,514.58 元)。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
通号置业有限公司	253,896,600.00	100	股权转让	2019年6月30日	控制权转移	225,285,681.31	0.00	-	-	-	-	0.00
合计	253,896,600.00	100	/	/	/	225,285,681.31	0.00	/	/	/	/	0.00

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 本集团所属通号建设集团有限公司与本公司的母公司通号集团于 2019 年 6 月 10 日签订股权转让协议, 以人民币 253,896,600.00 元出售其持有通号置业有限公司的 100% 股权, 处置日为 2019 年 6 月 30 日。故自 2019 年 7 月 1 日起, 本集团不再将通号置业有限公司纳入合并范围。此为本集团与控股股东通号集团的关联交易。

通号置业有限公司的相关财务信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日 账面价值	2018年12月31日 账面价值
货币资金	321,123,916.24	202,429,260.90
应收账款	36,733,200.00	-
预付账款	870,610.39	1,343,947.56
其他应收款	9,544,552.21	9,541,303.02
存货	2,001,329,020.69	2,165,696,128.67
其他流动资产	71,869,757.52	100,649,606.76
固定资产	1,293,170.17	1,387,517.45
无形资产	3,678.16	17,053.15
递延所得税资产	689,825.35	689,825.35
应付账款	237,482,136.90	175,269,248.02
合同负债	544,640,841.43	637,481,002.00
应交税费	254,227.11	19,944.26
其他应付款	1,632,469,606.60	1,675,052,930.74
净资产	28,610,918.69	-6,068,482.16
少数股东权益	-	-
加：处置收益	225,285,681.31	-
处置对价	253,896,600.00	-

本公司处置子公司自年初起至处置日的经营成果如下：

单位：元 币种：人民币

	年初至处置日
营业收入	586,338,931.75
营业成本	518,932,362.84
净利润	34,679,400.85

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日
处置子公司的价格	253,896,600.00
处置子公司收到的现金和现金等价物	253,896,600.00
减：被处置子公司持有的现金和现金等价物	321,123,916.24
处置子公司收到的现金净额	-67,227,316.24

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通号(北京)轨道工业集团有限公司 (“北京工业集团”)	北京市	北京市	设备制造	100.00	-	设立
通号(西安)轨道交通工业集团有限公司 (“西安工业集团”)	西安市	西安市	设备制造	100.00	-	设立
通号电缆集团有限公司 (“电缆集团”)	郑州市	郑州市	设备制造	100.00	-	设立
北京全路通信信号研究设计院集团有限公司 (“研究设计院”)	北京市	北京市	设计集成	100.00	-	设立
卡斯柯信号有限公司 (“卡斯柯”)	上海市	上海市	设计集成	51.00	-	非同一控制下企业合并
通号通信信息集团有限公司 (“通信集团”)	北京市	北京市	设计集成	100.00	-	设立
通号城市轨道交通技术有限公司 (“城轨公司”)	北京市	北京市	设计集成	100.00	-	设立
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司 (“上海工程局”)	上海市	上海市	系统交付服务及设计集成	100.00	-	设立
通号工程局集团有限公司 (“通号工程局”)	北京市	北京市	系统交付服务	100.00	-	设立
通号国际控股有限公司 (“国际公司”)	北京市	北京市	设计集成	100.00	-	设立
通号创新投资有限公司 (“创新投资”)	北京市	北京市	投资管理	100.00	-	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通号物资集团有限公司 (“物资集团”)	北京市	北京市	贸易	100.00	-	设立
通号检验检测有限公司 (“通号检测”)	北京市	北京市	系统交付服务	100.00	-	设立
通号(长沙)轨道交通控制技术 有限公司 (“长沙轨道”)	长沙市	长沙市	系统交付服务	100.00	-	设立
通号万全信号设备有限公司 (“通号万全”)	台州市	台州市	设备制造	70.00	-	非同一控制下企业合并
通号建设集团有限公司 (“通号建设”)	长沙市	长沙市	工程总承包	100.00	-	设立
郑州中原铁道工程有限责任公司 (“郑州中原”)	郑州市	郑州市	工程总承包及系统交付服务	65.00	-	非同一控制下企业合并
通号轨道车辆有限公司 (“车辆公司”)	长沙市	长沙市	设备制造	66.00	-	设立
通号(郑州)电气化局有限公司 (“电气化局”)	郑州市	郑州市	工程总承包	65.00	-	非同一控制下企业合并
吉首通号华泰管廊项目管理有限责任公司 (“通号华泰”)	吉首市	吉首市	工程项目管理、运营及维护	90.00	-	设立
吉首通号腾达项目管理有限责任公司 (“通号腾达”)	吉首市	吉首市	工程项目管理、运营及维护	90.00	-	设立
通号智慧城市研究设计院有限公司 (“智慧研究院”)	北京市	北京市	设计集成	100.00	-	设立
中国通号国际有限公司 (“通	中国香港	中国香港	技术交流及贸易	100.00	-	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
号国际”)						
通号交通建设有限公司(“通号交通”)	台州市	台州市	工程总承包	90.00	-	非同一控制下企业合并
通号(江苏)智慧城市建设开发有限公司(“江苏智慧”)	泰兴市	泰兴市	设计集成	99.50	-	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
卡斯柯	49	162,730,529.08	215,221,720.00	580,689,693.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
卡斯柯	4,768,132,371.07	628,192,312.23	5,396,324,683.30	4,074,855,231.71	136,388,445.21	4,211,243,676.92	4,089,439,243.60	553,104,406.93	4,642,543,650.53	3,274,210,045.27	32,767,686.47	3,306,977,731.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
卡斯柯	1,876,051,957.30	332,103,120.57	332,103,120.57	287,807,880.91	1,739,570,633.11	264,773,165.05	264,773,165.05	310,882,270.74

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

详见附注七、12。

(1). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(2). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	241,067,684.56	253,491,320.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,999,999.94	19,422,792.67
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	12,999,999.94	19,422,792.67
联营企业：		
投资账面价值合计	756,220,697.64	752,430,080.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,417,004.36	37,784,084.05
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	13,417,004.36	37,784,084.05

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年6月30日

金融资产

单位：元 币种：人民币

	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益	合计
货币资金	11,669,947,096.77	-	11,669,947,096.77
应收款项融资	-	1,217,233,232.76	1,217,233,232.76
应收账款	16,359,968,485.57	-	16,359,968,485.57
其他应收款	1,491,636,407.44	-	1,491,636,407.44
债权投资	-	273,172,183.50	273,172,183.50
其他权益工具投资	-	751,414,229.20	751,414,229.20
长期应收款	5,398,256,367.08	-	5,398,256,367.08
其他非流动资产中的金 融资产	131,018,049.08	-	131,018,049.08
合计	35,050,826,405.94	2,241,819,645.46	37,292,646,051.40

金融负债

单位：元 币种：人民币

	其他金融负债	合计
短期借款	1,101,229,147.76	1,101,229,147.76
应付票据	898,735,029.79	898,735,029.79
应付账款	38,533,755,551.27	38,533,755,551.27
其他应付款	1,408,288,446.61	1,408,288,446.61
长期借款	1,768,352,774.84	1,768,352,774.84
一年内到期的非流动负债中的 金融负债	301,197,134.66	301,197,134.66
长期应付款	25,465,263.83	25,465,263.83
租赁负债	125,675,190.73	125,675,190.73
	44,162,698,539.49	44,162,698,539.49

2018年12月31日

金融资产

单位：元 币种：人民币

	以摊余成本计量	以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益	合计
货币资金	11,712,483,332.67	-	11,712,483,332.67
应收款项融资	-	1,845,116,686.79	1,845,116,686.79
应收账款	13,598,595,282.88	-	13,598,595,282.88
其他应收款	1,340,863,519.49	-	1,340,863,519.49
其他权益工具投资	-	653,814,229.20	653,814,229.20
长期应收款	4,616,553,337.79	-	4,616,553,337.79
其他非流动资产中的金 融资产	124,310,187.46	-	124,310,187.46
	31,392,805,660.29	2,498,930,915.99	33,891,736,576.28

金融负债

单位：元 币种：人民币

	其他金融负债	合计
短期借款	1,117,556,312.99	1,117,556,312.99
应付票据	849,268,364.25	849,268,364.25
应付账款	35,119,238,956.99	35,119,238,956.99
其他应付款	1,299,694,068.26	1,299,694,068.26
长期借款	856,163,032.09	856,163,032.09
一年内到期的非流动负债中 的金融负债	370,399,261.69	370,399,261.69
长期应付款	26,088,533.74	26,088,533.74
	39,638,408,530.01	39,638,408,530.01

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年6月30日，本集团已背书或贴现给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值分别为人民币146,291,519.75元及人民币92,086,065.08元(2018年12月31日：人民币149,003,028.37元及人民币153,050,902.42元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年6月30日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币238,377,584.83元(2018年12月31日：人民币302,053,930.79元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2019年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币168,158,957.25元(2018年12月31日：人民币391,910,657.03元)。于2019年6月30日，其到期日为6至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书在本期大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团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、流动性风险及市场风险(包括汇率风险、利率风险和商品价格风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团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。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，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。本集团定期评估市场环境及本集团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。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团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集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及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任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2019年6月30日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的55.5%（2018年12月31日：64.8%）源于应收账款余额前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团金融资产包括货币资金、应收账款、债权投资、其他权益工具投资及其他应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

应收账款、其他应收款及合同资产风险敞口信息见附注七、2、5及7。

本集团因应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款及一年内到期的非流动资产（长期应收款）产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、2、5、7、11和8。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本集团已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本性支出。

本集团管理层一直监察本集团之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本集团之财务资源发挥最大效益。

下表概括了本集团金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年6月30日

单位：元 币种：人民币

	1年以内	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,101,229,147.76	-	-	-	1,101,229,147.76
应付票据	898,735,029.79	-	-	-	898,735,029.79
应付账款	38,533,755,551.27	-	-	-	38,533,755,551.27
其他应付款	1,408,288,446.61	-	-	-	1,408,288,446.61
长期借款 (含一年内到期)	220,145,450.00	210,000,000.00	-	1,558,352,774.84	1,988,498,224.84
长短期借款产生的利息	50,590,591.49	86,625,080.40	230,176,622.75	694,973,231.18	1,062,365,525.82
长期应付款 (含一年内到期)	50,479,274.94	25,465,263.83	-	-	75,944,538.77
	42,263,223,491.86	322,090,344.23	230,176,622.75	2,253,326,006.02	45,068,816,464.86

2018年12月31日

单位：元 币种：人民币

	1年以内	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计
短期借款	1,117,556,312.99	-	-	-	1,117,556,312.99
应付票据及 应付账款	35,968,507,321.24	-	-	-	35,968,507,321.24
其他应付款	1,299,694,068.26	-	-	-	1,299,694,068.26
长期借款 (含一年内到期)	320,145,455.00	145,450.00	-	856,017,582.09	1,176,308,487.09
长短期借款产生的利息	81,020,825.81	42,231,780.83	126,346,308.33	419,105,141.95	668,704,056.92
长期应付款 (含一年内到期)	50,253,806.69	26,088,533.74	-	-	76,342,340.43
	38,837,177,789.99	68,465,764.57	126,346,308.33	1,275,122,724.04	40,307,112,586.93

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款及存放于银行的大额活期存款有关。

本集团主要通过定期审阅并监督维持适当的固定和浮动利率组合以管理利率风险。借款及货币资金按摊余成本计量，并无作定期重估计量。浮动利率利息收入及支出均于发生时计入当期损益。

于2019年6月30日，本集团的借款中66%为浮动利率借款，34%为固定利率借款。管理层会根据市场利率变动来调整浮动利率资产进而减少利率风险造成的重大影响。

若按浮动利率计算的借款整体加息/减息一个百分点，而所有其他变量不变，则截至2019年6月30日止六个月期间的的合并净利润及其他综合收益的税后净额将分别减少/增加约人民币7,466,322.91元(2018年12月31日：人民币4,783,500.00元)，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。上述敏感性分析是假设利率变动已于2019年6月30日发生，并将承受的利率风险用于该日存在的金融工具而厘定。估计每增加或减少一个百分点是本公司管理层对年内直至下个年度资产负债表日为止利率能合理变动的评估。

若按浮动利率计算的银行活期存款整体加息/减息0.1个百分点，而所有其他变量不变，则截至2019年6月30日止六个月期间的合并净利润和其他综合收益的税后净额将分别增加/减少约人民币3,164,021.55元(2018年12月31日：人民币5,563,508.00元)，除留存收益外，对本集团合并股东权益的其他组成部分并无影响。上述敏感性分析是假设利率变动已于2019年6月30日发生，并将承受的利率风险用于该日存在的金融工具而厘定。估计每增加或减少0.1个百分点是本公司管理层对年内直至下个年度资产负债表日为止利率能合理变动的评估。

汇率风险

由于本集团的业务主要在中国大陆运营，本集团之收入、支出及超过95%金融资产和金融负债以人民币计值。故人民币对外币汇率的波动对本集团经营业绩的影响并不大，于2019年6月30日及2018年12月31日，本集团并未订立任何对冲交易，以减低本集团为此所承受的外汇风险。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元及港币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益的税后净额产生的影响。

单位：元 币种：人民币

2019年6月30日	美元汇率 增加/减少	净损益 增加/减少	股东权益合计 增加/减少
人民币对美元贬值	5%	11,804,078.35	11,804,078.35
人民币对美元升值	-5%	-11,804,078.35	-11,804,078.35
	港币汇率 增加/减少	净损益 增加/减少	股东权益合计 增加/减少
人民币对港币贬值	5%	41,562,387.79	41,562,387.79
人民币对港币升值	-5%	-41,562,387.79	-41,562,387.79
2018年12月31日	美元汇率 增加/减少	净损益 增加/减少	股东权益合计 增加/减少
人民币对美元贬值	5%	10,171,565.94	10,171,565.94
人民币对美元升值	-5%	-10,171,565.94	-10,171,565.94
	港币汇率 增加/减少	净损益 增加/减少	股东权益合计 增加/减少
人民币对港币贬值	5%	39,952,459.27	39,952,459.27
人民币对港币升值	-5%	-39,952,459.27	-39,952,459.27

上述敏感度分析是假设外汇汇率变动已于2019年6月30日和2018年12月31日发生，并将承受的外汇汇率风险用于该日存在的货币性资产及负债而厘定。估计每增加或减少的百分点是本公司管理层对年内直至下个年度资产负债表日为止汇率可能合理变动的评估。

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本、发行新股，或出售资产以抵减债务。本集团不受外部强制性资本要求约束。于2019年6月30日止六个月期间和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括所有借款款项、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、长期应付款及一年内到期的非流动负债等抵减货币资金后的净额。资本包括归属于母公司股东权益及少数股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日	2018年12月31日
短期借款	1,101,229,147.76	1,117,556,312.99
应付票据	898,735,029.79	849,268,364.25
应付账款	38,533,755,551.27	35,119,238,956.99
其他应付款	1,408,288,446.61	1,299,694,068.26
长期借款	1,768,352,774.84	856,163,032.09
长期应付款	25,465,263.83	26,088,533.74
一年内到期的非流动负债中的金融负债	301,197,134.66	370,399,261.69
减：货币资金	-11,669,947,096.77	-11,712,483,332.67
净负债	32,367,076,251.99	27,925,925,197.34
归属于母公司股东权益	29,366,412,201.78	28,908,396,681.99
少数股东权益	1,315,452,609.10	1,363,684,867.19
调整后资本	30,681,864,810.88	30,272,081,549.18
资本和净负债	63,048,941,062.87	58,198,006,746.52
杠杆比率	51%	48%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

2019年6月30日

单位：元 币种：人民币

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场 报价	重要可观察 输入值	重要不可观察 输入值	合计
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
持续的公允价值计量				
应收款项融资	-	-	1,217,233,232.76	1,217,233,232.76
其他权益工具投资	-	-	751,414,229.20	751,414,229.20
合计	-	-	1,968,647,461.96	1,968,647,461.96

2018年12月31日

单位：元 币种：人民币

	公允价值计量使用的输入值			
	活跃市场 报价	重要可观察 输入值	重要不可观察 输入值	合计
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
持续的公允价值计量				
应收款项融资			1,845,116,686.79	1,845,116,686.79
其他权益工具投资	-	-	653,814,229.20	653,814,229.20
合计	-	-	2,498,930,915.99	2,498,930,915.99

2、以公允价值披露的资产和负债

√适用 □不适用

2019年6月30日

单位：元 币种：人民币

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察 输入值	重要不可观察 输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
长期应收款	-	5,500,215,189.00	-	5,500,215,189.00
其他非流动资产 中的金融资产	-	36,154,944.55	-	36,154,944.55
长短期借款	-	3,105,363,737.77	-	3,105,363,737.77
长期应付款	-	24,781,516.99	-	24,781,516.99

2018年12月31日

单位：元 币种：人民币

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价	重要可观察 输入值	重要不可观察 输入值	
	(第一层次)	(第二层次)	(第三层次)	
长期应收款	-	4,744,787,238.00	-	4,744,787,238.00
其他非流动资产 中的金融资产	-	20,418,099.65	-	20,418,099.65
长短期借款	-	2,301,606,804.94	-	2,301,606,804.94
长期应付款	-	25,488,646.56	-	25,488,646.56

3、公允价值估值

√适用 □不适用

以下是本集团除账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

单位：元 币种：人民币

	账面价值		公允价值	
	2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31日
长期应收款	5,398,256,367.08	4,616,553,337.79	5,500,215,189.00	4,744,787,238.00
其他非流动资产 中的金融 资产	37,872,304.42	21,387,959.38	36,154,944.55	20,418,099.65
长短期借款	3,089,727,372.60	2,293,864,800.08	3,105,363,737.77	2,301,606,804.94
长期应付款	25,465,263.83	26,088,533.74	24,781,516.99	25,488,646.56
合计	8,551,321,307.93	6,957,894,630.99	8,666,515,388.31	7,092,300,789.15

管理层已经评估了货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

每个资产负债表日，本集团分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

长期应收款、长期借款、长期应付款及应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，长期应收款及长期应付款公允价值与账面价值相若，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

本集团与多个交易对手(主要是有着较高信用评级的金融机构)订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。于 2019 年 6 月 30 日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

第三层次公允价值计量采用现金流量折现法，不可观察输入值为加权平均资金成本、长期收入增长率。

4、公允价值计量的调节和层次转换

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
通号集团	北京	铁路通信、信号电力、自动控制设备的生产	1,000,000 万元	75.14	75.14

本企业最终控制方是通号集团。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、12。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通号集团	本公司之母公司
中信电通有限公司	母公司之联营公司
固安北信铁路信号有限公司	同受同一母公司控制的子公司之联营公司
西安同鑫铁路器材制造有限责任公司	同受同一母公司控制的子公司之联营公司
天水通号电力设备有限公司	同受同一母公司控制的子公司之联营公司
上海中瑞特通讯设备有限公司	同受同一母公司控制的子公司之联营公司
西门子信号	本公司之联营公司
畅行科技	本公司之联营公司
天水天通	本公司之联营公司
天水电车	本公司之联营公司
四平管廊	本公司之联营公司
横琴通号	本公司之联营公司
佛山中建	本公司之联营公司
沙尔特宝	本公司之合营公司
中国轨道交通设备有限公司	同受最终控制方控制的公司
北京二七通信工厂有限公司	同受最终控制方控制的公司
北京铁路通信信号成套设备有限公司	同受最终控制方控制的公司
上海信立城通信技术服务有限公司	同受最终控制方控制的公司
西安唯迅监控设备有限公司	同受最终控制方控制的公司
北京北信丰元铁路电子设备有限公司	同受最终控制方控制的公司
阿尔斯通投资（上海）有限公司	对本集团有重大影响的少数股东
阿尔斯通（中国）投资有限公司	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
ALSTOM Transport S. A.	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
ALSTOM Transport S. A. (SAINT OUEN)	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
ALSTOM Transport S. A. (Villeurbanne)	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
Alstom Belgium SA	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
Alstom Signaling Inc.	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
ALSTOM Service France	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
ALSTOM Aix en Provence	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司
ALSTOM Transport India	对本集团有重大影响的少数股东的关联公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西门子信号	采购商品	58,972,001.13	29,257,066.46
北京北信丰元铁路电子设备有限公司	采购商品	34,833,320.00	24,683,659.70
ALSTOM Transport S. A.	采购商品	22,245,989.58	73,262,294.75
固安北信铁路信号有限公司	采购商品	14,500,606.95	13,057,946.66
西安同鑫铁路器材制造有限责任公司	采购商品	5,595,607.58	-
阿尔斯通投资(上海)有限公司	采购商品	1,924,137.93	-
Alstom Signaling Inc.	采购商品	1,470,729.45	1,002,171.77
畅行科技	采购商品	945,212.41	-
北京二七通信工厂有限公司	采购商品	941,354.46	368,959.34
沙尔特宝	采购商品	322,993.11	429,336.05
西安唯迅监控设备有限公司	采购商品	71,847.21	1,295,183.34
ALSTOM Transport S. A.	接受技术转让服务	75,764,083.72	100,595,623.16
阿尔斯通投资(上海)有限公司	接受技术转让服务	790,150.76	2,441,850.00
上海信立城通信技术服务有限公司	接受劳务	259,805.66	251,489.81
北京铁路通信信号成套设备有限公司	接受劳务	44,160.00	-
ALSTOM Transport S. A.	接受劳务	38,970.00	-
合计		218,720,969.95	246,645,581.04

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天水电车	销售商品	57,079,646.01	-
通号集团	销售商品	26,412,160.00	6,000,000.00
西门子信号	销售商品	21,269,165.64	41,394,935.20
ALSTOM Transport S. A.	销售商品	7,094,086.99	18,032,107.95
北京北信丰元铁路电子设备有限公司	销售商品	2,336,515.06	420,547.01
西安同鑫铁路器材制造有限责任公司	销售商品	1,998,901.04	19,655.18
西安唯迅监控设备有限公司	销售商品	1,295.11	-
固安北信铁路信号有限公司	销售商品	-	2,903,423.92
北京二七通信工厂有限公司	销售商品	-	139,939.66
沙尔特宝	销售商品	-	473.52
西门子信号	提供技术转让服务	104,260.66	469,105.47
天水电车	提供劳务	53,741,259.84	-
西门子信号	提供劳务	1,086,518.80	756,246.72
四平管廊	提供劳务	364,003.56	4,716,461.52
北京北信丰元铁路电子设备有限公司	提供劳务	71,222.42	-
合计		171,559,035.13	74,852,896.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本集团与关联方的商品和劳务交易的价格由交易双方参考市场价格等因素后协商确定。

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京铁路通信信号成套设备有限公司	固定资产	2,651,492.73	-
横琴通号	固定资产	1,298,723.94	1,428,596.32
西安唯迅监控设备有限公司	固定资产	274,249.50	299,203.95
合计		4,224,466.17	1,727,800.27

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通号集团	1,500,000,000.00	2019年1月3日	2020年1月3日	
通号集团	1,000,000,000.00	2019年1月9日	2020年1月8日	
合计	2,500,000,000.00	/	/	

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，本公司向母公司通号集团以委托贷款的形式借入人民币 2,500,000,000.00 元，贷款利率为 4.35%，合同期限为一年，本期已偿还人民币 2,500,000,000.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司向集团借入的委托贷款余额为人民币 1,000,000,000.00 元。

(4). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,601,267.00	2,242,789.26

关键管理人员包括执行董事、监事、独立非执行董事及高级管理人员。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天水电车	45,010,960.26	-	19,750,000.00	-
应收账款	四平管廊	40,039,914.76	-	22,587,024.82	-
应收账款	西门子信号	28,021,155.86	-	32,808,651.42	-
应收账款	西安同鑫铁路器材制造有限责任公司	822,862.00	-	-	-
应收账款	通号集团	546,495.10	-	80,379,560.79	-
应收账款	西安唯迅监控设备有限公司	41,500.80	-	41,500.80	-
预付款项	ALSTOM Transport S.A.	7,861,857.23	-	11,002,413.82	-
预付款项	北京铁路通信信号成套设备有限公司	2,878,977.31	-	-	-
预付款项	西安唯迅监控设备有限公司	1,789,547.78	-	944,779.78	-
预付款项	中国轨道交通设备有限公司	759,540.00	-	-	-
预付款项	固安北信铁路信号有限公司	71,900.00	-	-	-
预付款项	通号集团	-	-	62,115.00	-
其他应收款	通号集团	2,361,800.00	-	19,973,249.73	-
其他应收款	北京二七通信工厂有限公司	535,383.54	-	535,383.54	-
其他应收款	西门子信号	79,722.05	-	435,149.09	-
其他应收款	北京铁路通信信号成套设备有限公司	17,710.00	-	-	-
其他应收款	西安唯迅监控设备有限公司	131.20	-	598,407.89	-
其他应收款	阿尔斯通(中国)投资有限公司	-	-	614,095.39	-
其他应收款	中国轨道交通设备有限公司	-	-	310,000.00	-
应收股利	沙尔特宝	12,750,000.00	-	-	-
合计		143,589,457.89	-	190,042,332.07	-

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	ALSTOM Transport S. A.	218,439,492.90	177,296,051.35
应付账款	北京北信丰元铁路电子设备有限公司	184,379,190.63	144,298,641.46
应付账款	西门子信号	107,088,385.48	29,847,437.08
应付账款	固安北信铁路信号有限公司	44,450,800.09	41,837,663.22
应付账款	Alstom Signaling Inc.	39,855,882.23	-
应付账款	西安同鑫铁路器材制造有限责任公司	4,922,719.20	2,664,711.18
应付账款	北京铁路通信信号成套设备有限公司	3,944,727.99	-
应付账款	阿尔斯通投资(上海)有限公司	2,547,091.36	-
应付账款	畅行科技	945,212.41	1,162,462.65
应付账款	北京二七通信工厂有限公司	925,115.37	681,713.11
应付账款	沙尔特宝	322,993.11	-
应付账款	西安唯迅监控设备有限公司	68,584.00	571,536.05
应付账款	中信电通有限公司	50,500.50	50,500.50
应付票据	北京北信丰元铁路电子设备有限公司	1,200,000.00	1,450,000.00
应付票据	固安北信铁路信号有限公司	100,000.00	-
合同负债	西门子信号	-	1,928,617.26
其他应付款	通号集团	9,848,878.35	74,535,607.49
其他应付款	北京铁路通信信号成套设备有限公司	6,919,397.48	4,653,349.24
其他应付款	西安同鑫铁路器材制造有限责任公司	300,000.00	
其他应付款	上海信立城通信技术服务有限公司	49,134.00	
其他应付款	阿尔斯通(中国)投资有限公司	38,970.00	389,700.00
其他应付款	固安北信铁路信号有限公司		16,500.00
合计		626,397,075.10	481,384,490.59

7、关联方承诺

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
向关联方销售商品	天水电车	193,500,000.00	-
向关联方销售商品	ALSTOM Transport S.A.	68,426,295.13	22,198,393.00
向关联方销售商品	西门子信号有限公司	11,022,088.54	13,686,811.12
向关联方销售商品	固安北信铁路信号有限公司	4,064,610.00	4,064,610.00
向关联方销售商品	Alstom Signaling Inc.	1,220,000.00	1,220,000.00
向关联方销售商品	ALSTOM Transport India	-	336,469.00
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	ALSTOM Transport S.A.	93,489,907.11	21,293,902.92
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	Alstom Signaling Inc.	14,650,772.25	49,791,775.08
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	西门子信号	4,306,906.20	10,810,240.00
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	阿尔斯通投资(上海)有限公司	3,546,306.78	-
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	北京北信丰元铁路电子设备有限公司	3,105,261.83	3,285,211.12
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	ALSTOM Aix en Provence	1,730,553.60	-
向关联方购买商品/ 接受技术转让服务	固安北信铁路信号有限公司	919,582.66	661,505.90
向关联方提供劳务	佛山中建	305,290,870.71	305,290,870.68
向关联方提供劳务	天水电车	159,782,368.62	213,523,628.50
向关联方提供劳务	四平管廊	204,876,890.92	135,284,967.70
合计		1,069,932,414.35	781,448,385.02

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位:元 币种:人民币

	2019年6月30日	2018年12月31日
已签约但未拨备		
资本承诺	42,553,081.25	100,035,075.45
投资承诺	352,922,600.00	460,713,100.00
合计	395,475,681.25	560,748,175.45

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

2019 年 4 月 16 日，本公司向上交所提交首次公开发行人民币普通股并在科创板上市的申请，并于当日获上交所受理。2019 年 6 月 21 日，上交所科创板股票上市委员会 2019 年第 8 次审议会议召开，审议同意本公司本次发行。2019 年 6 月 27 日，中国证监会批复同意本公司本次发行的注册申请（证监许可〔2019〕1135 号）。

截至 2019 年 7 月 16 日止，本公司已收到本次发行的新增实收股本合计人民币 1,800,000,000.00 元，其中，发行的股票为每股面值人民币 1 元的普通股，发行数量为 1,800,000,000.00 股，占变更后股本总数的 17.00%，发行价格为每股人民币 5.85 元，共计募集资金人民币 10,530,000,000.00 元，扣除应承担的发行上市费用（不含增值税金）人民币 175,657,626.77 元，募集资金净额为人民币 10,354,342,373.23 元，全部为货币出资。2019 年 7 月 22 日，本公司股票在上交所科创板挂牌上市。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元。本集团有如下 3 个报告分部：

(1) 轨道交通控制系统分部主要提供轨道交通控制系统设计集成、设备制造及系统交付服务「三位一体」的专业化服务；

(2) 工程总承包分部主要包括市政工程承包及其他工程的建设服务；

(3) 其他分部主要为招标代理、集中采购等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团利润总额是一致的。

分部间转移定价参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	轨道交通控制系统	工程总承包	其他	调整和抵销	合并
对外交易收入	15,324,325,056.41	5,163,142,158.63	24,110,627.82	-	20,511,577,842.86
分部间交易收入	140,170,954.15	22,526,046.99	59,548,545.15	-222,245,546.29	-
	15,464,496,010.56	5,185,668,205.62	83,659,172.97	-222,245,546.29	20,511,577,842.86
对合营企业和联营企业的投资收益	27,350,240.85	-933,236.55	-	-	26,417,004.30
信用减值损失	69,591,978.96	80,541,396.71	-	-	150,133,375.67
折旧费和摊销费	260,152,528.53	18,751,253.04	539,848.74	-	279,443,630.31
利润总额					2,873,357,541.23
所得税费用					435,943,600.22
净利润					2,437,413,941.01
资产总额	57,915,429,074.40	28,794,792,779.59	175,188,959.68	-2,205,175,657.66	84,680,235,156.01
负债总额	33,922,096,674.59	21,827,201,598.98	65,416,558.33	-1,816,344,486.77	53,998,370,345.13
其他披露：					
对合营企业和联营企业的长期股权投资	955,374,467.56	41,913,914.64	-	-	997,288,382.20
资本性开支	179,182,962.55	17,166,409.61	755,214.20	-	197,104,586.36

截至 2018 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

	轨道交通控制系统	工程总承包	其他	调整和抵销	合并
对外交易收入	13,233,516,063.94	5,654,368,091.75	19,178,137.82	-	18,907,062,293.51
分部间交易收入	114,467,199.49	56,236,460.01	62,846,374.42	-233,550,033.92	-
	13,347,983,263.43	5,710,604,551.76	82,024,512.24	-233,550,033.92	18,907,062,293.51
对合营企业和联营企业的投资收益	22,685,452.73	-	-	-	22,685,452.73
信用减值损失	-26,408,933.87	11,352,085.77	-302,471.39	-	-15,359,319.49
折旧费和摊销费	231,006,789.23	9,694,002.43	201,130.42	-	240,901,922.08
利润总额					2,537,359,860.41
所得税费用					421,575,645.10
净利润					2,115,784,215.31
资产总额	50,676,345,478.99	23,903,412,280.59	194,314,922.93	-2,600,326,621.00	72,173,746,061.51
负债总额	30,790,166,044.56	17,906,338,214.60	97,709,729.24	-2,696,037,238.00	46,098,176,750.40
其他披露：					
对合营企业和联营企业的长期股权投资	749,354,237.38	152,455,027.63	-	-	901,809,265.01
资本性开支	250,479,096.13	16,320,668.95	173,523.46	-	266,973,288.54

地理信息

(a) 对外交易收入

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
中国	20,373,816,231.67	18,642,824,511.92
其他国家或地区	137,761,611.19	264,237,781.60
合计	20,511,577,842.86	18,907,062,293.52

对外交易收入归属于客户所处区域。

(b) 非流动资产总额

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
中国	8,849,599,980.24	8,756,873,398.39

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间，营业收入（产生的收入达到或超过本公司收入 10%）人民币 6,689,047,374.13 元，来自于对单个客户（包括已知受该客户控制下的所有主体）的收入。

2、其他

适用 不适用

租赁安排

1. 作为出租人

重大经营租赁

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	32,332,676.13	30,477,934.78
2 年至 5 年(含 5 年)	79,837,815.60	79,951,868.92
5 年以上	54,884,169.92	64,491,553.63
合计	167,054,661.65	174,921,357.33

2. 作为承租人

租赁费用补充信息

本集团对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额
短期租赁费用	30,820,806.01

重大经营租赁（仅适用于2018年）：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

	2018年12月31日
1年以内（含1年）	71,858,934.32
1年至2年（含2年）	32,694,195.84
2年至3年（含3年）	19,998,125.10
3年以上	29,504,394.20
合计	154,055,649.46

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
应收账款	2,175,763,382.47	2,460,652,575.70
减：坏账准备	-58,297,388.10	-51,406,057.57
合计	2,117,465,994.37	2,409,246,518.13

应收账款信用期通常为6个月，应收账款并不计息。

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,643,155,837.62
1至2年	340,604,041.27
2至3年	51,270,280.23
3年以上	140,733,223.35
减：应收账款坏账准备	-58,297,388.10
合计	2,117,465,994.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	639,609,188.55	29.40	6,799,808.93	1.06	632,809,379.62	853,601,545.58	34.69	6,127,166.22	0.72	847,474,379.36
按组合计提坏账准备	1,536,154,193.92	70.60	51,497,579.17	3.35	1,484,656,614.75	1,607,051,030.12	65.31	45,278,891.35	2.82	1,561,772,138.77
合计	2,175,763,382.47	/	58,297,388.10	/	2,117,465,994.37	2,460,652,575.70	/	51,406,057.57	/	2,409,246,518.13

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市轨道交通建设管理有限公司	5,018,332.90	4,014,666.32	80.00	结合账龄及对方业务情况计提
其他	634,590,855.65	2,785,142.61	0.44	结合账龄及对方业务情况计提
合计	639,609,188.55	6,799,808.93	1.06	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

2019年6月30日

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,123,813,149.71	5,619,065.75	0.50
1年至2年	294,086,976.83	14,704,348.84	5.00
2年至3年	50,516,815.32	5,051,681.53	10.00
3年以上	67,737,252.06	26,122,483.05	38.56
合计	1,536,154,193.92	51,497,579.17	3.35

2018 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

	期末余额		
	估计发生违约	预期信用	整个存续期
	的账面余额	损失率(%)	预期信用损失
1年以内	1,310,348,413.81	6,551,742.07	0.50
1年至2年	185,595,200.94	9,279,760.05	5.00
2年至3年	52,310,359.31	5,231,035.93	10.00
3年以上	58,797,056.06	24,216,353.30	41.19
合计	1,607,051,030.12	45,278,891.35	2.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	51,406,057.57	7,284,409.31	393,078.78	-	58,297,388.10
合计	51,406,057.57	7,284,409.31	393,078.78	-	58,297,388.10

2018 年

单位：元 币种：人民币

类别	上年年末余额	会计政策变更	期初余额	本期变动金额			期末余额
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	58,879,537.42	-13,738,264.54	45,141,272.88	13,870,530.78	7,605,746.09	-	51,406,057.57
合计	58,879,537.42	-13,738,264.54	45,141,272.88	13,870,530.78	7,605,746.09	-	51,406,057.57

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，欠款金额前 5 名的应收账款情况如下：

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	坏账准备	占应收账款合计的比例(%)
吉首通号腾达项目管理有限责任公司	247,413,202.18	-	11.37
吉首通号华泰管廊项目管理有限责任公司	145,987,794.14	-	6.71
中国路桥工程有限责任公司	136,353,049.12	681,765.25	6.27
中国交通建设股份有限公司	121,157,153.86	605,785.75	5.57
中国铁路国际有限公司	114,801,908.11	573,569.07	5.28
合计	765,713,107.41	1,861,120.07	35.20

于 2018 年 12 月 31 日，欠款金额前 5 名的应收账款情况如下：

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	坏账准备	占应收账款合计的比例 (%)
吉首通号腾达项目管理有限责任公司	378,069,486.57	-	15.36
中国路桥工程有限责任公司	259,280,276.58	308,641.54	10.54
吉首通号华泰管廊项目管理有限责任公司	236,496,898.71	-	9.61
天水通号有轨电车有限责任公司	195,022,720.11	-	7.93
济南铁路局石济客专济南枢纽工程建设指挥部	106,751,391.00	533,756.96	4.34
合计	1,175,620,772.97	842,398.50	47.78

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	1,682,089,670.31	822,550,930.31
其他应收款	6,064,421,695.21	7,887,179,160.05
合计	7,746,511,365.52	8,709,730,090.36

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西安工业集团	467,922,000.00	205,614,000.00
研究设计院	389,940,000.00	328,677,000.00
北京工业集团	305,352,000.00	99,621,000.00
通号工程局	166,146,000.00	57,996,000.00
通号建设	126,564,000.00	29,682,000.00
卡斯柯	112,003,140.00	-
通信集团	51,786,000.00	26,838,000.00
长沙轨道	18,162,000.00	12,639,000.00
城轨公司	13,806,000.00	3,129,000.00
电缆集团	10,410,000.00	-
智慧研究院	6,534,000.00	2,124,000.00
国际公司	4,410,000.00	3,972,000.00
物资集团	4,003,600.00	-
通号万全	3,616,930.31	3,616,930.31
通号检测	1,434,000.00	-
上海工程局	-	48,642,000.00
合计	1,682,089,670.31	822,550,930.31

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	5,115,111,134.05
1 至 2 年	99,088,257.37
2 至 3 年	1,129,074.86
3 年以上	849,551,901.78
减：其他应收款坏账准备	-458,672.85
合计	6,064,421,695.21

(2). 按款项性质分类

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	420,451.00	69,160.92		489,611.92
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	8,000.00	22,939.07		30,939.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	412,451.00	46,221.85		458,672.85

单位：元 币种：人民币

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)	
2018年1月1日余额	429,763.40	25,028,888.66	-	25,458,652.06
会计政策变更	1,359,946.78	-6,555.47	-	1,353,391.31
2018年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	7,250.00	46,827.73	-	54,077.73
本期转回	1,376,509.18	25,000,000.00	-	26,376,509.18
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2018年12月31日余额	420,451.00	69,160.92	-	489,611.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

本期影响损失准备变动的其他应收款账面余额重大变动具体如下：

单位：元 币种：人民币

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,709,949,764.96	269,937.32	-	8,710,219,702.28
2019年1月1日余额在本期				
-转入第二阶段	-	-	-	-
-转入第三阶段	-	-	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	3,722,566,579.82	-	-	3,722,566,579.82
终止确认	4,685,816,243.73	-	-	4,685,816,243.73
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年6月30日余额	7,746,700,101.05	269,937.32	-	7,746,970,038.37

单位：元 币种：人民币

	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)	
2018年1月1日余额	6,162,135,113.07	50,269,937.32	-	6,212,405,050.39
2018年1月1日余额在本期	-	-	-	-
-转入第二阶段	-	-	-	-
-转入第三阶段	-	-	-	-
-转回第二阶段	-	-	-	-
-转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	7,242,920,175.12	-	-	7,242,920,175.12
终止确认	4,695,105,523.23	50,000,000.00	-	4,745,105,523.23
其他变动	-	-	-	-
2018年12月31日余额	8,709,949,764.96	269,937.32	-	8,710,219,702.28

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	489,611.92	-	30,939.07	-	458,672.85
合计	489,611.92	-	30,939.07	-	458,672.85

2018年

单位：元 币种：人民币

类别	上年年末余额	会计政策变更	期初余额	本期变动金额			期末余额
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	25,458,652.06	1,353,391.31	26,812,043.37	54,077.73	26,376,509.18	-	489,611.92
合计	25,458,652.06	1,353,391.31	26,812,043.37	54,077.73	26,376,509.18	-	489,611.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

于2019年6月30日，欠款金额前五名的其他应收款情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

百瑞信托有限责任公司	保障基金认购款	28,000,000.00	1 年以内	0.46	-
中建交通建设集团有限公司	往来款	5,500,000.00	1 年至 2 年	0.09	-
天水电车	往来款	3,307,363.75	1 年以内	0.05	-
北京丰台科技园建设发展有限公司	往来款	2,824,140.88	3 年以上	0.05	-
PT Kereta Cepat Indonesia China	往来款	2,778,807.28	1 年以内	0.05	-
合计	/	42,410,311.91	/	0.70	-

于 2018 年 12 月 31 日，欠款金额前 5 名的的其他应收款情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
百瑞信托有限责任公司	保障基金认购款	28,000,000.00	1 年以内	0.35	-
中铁电气化局集团第三工程有限公司	往来款	6,210,000.00	1 年以内	0.08	31,050.00
中建交通建设集团有限公司	往来款	5,500,000.00	1 至 2 年	0.07	-
通号高安公用设施建设投资有限公司	往来款	4,122,000.00	2 至 3 年	0.05	-
皓天策略投资顾问（北京）有限公司	往来款	3,000,000.00	3 至 4 年	0.04	-
合计	/	46,832,000.00	/	0.59	31,050.00

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,518,000,491.57	-	14,518,000,491.57	14,253,868,491.57	-	14,253,868,491.57
对联营、合营企业投资	694,957,000.38	-	694,957,000.38	685,003,313.86	-	685,003,313.86
合计	15,212,957,491.95	-	15,212,957,491.95	14,938,871,805.43	-	14,938,871,805.43

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日六个月期间

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海工程局	515,168,395.36	264,132,000.00	-	779,300,395.36	-	-
研究设计院	1,529,072,621.04	-	-	1,529,072,621.04	-	-
通信集团	320,790,731.45	-	-	320,790,731.45	-	-
城轨公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
国际公司	463,000,000.00	-	-	463,000,000.00	-	-
创新投资	3,000,000,000.00	-	-	3,000,000,000.00	-	-
交通建设	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00	-	-
物资集团	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
通号工程局	995,447,494.77	-	-	995,447,494.77	-	-
电缆集团	389,223,087.50	-	-	389,223,087.50	-	-
通号检测	88,600,178.96	-	-	88,600,178.96	-	-
长沙轨道	1,153,750,000.00	-	-	1,153,750,000.00	-	-
通号万全	119,950,600.00	-	-	119,950,600.00	-	-
卡斯柯	568,260,709.51	-	-	568,260,709.51	-	-
北京工业集团	1,348,703,706.17	-	-	1,348,703,706.17	-	-
西安工业集团	851,255,688.70	-	-	851,255,688.70	-	-
郑州中原	325,000,000.00	-	-	325,000,000.00	-	-
车辆公司	225,720,000.00	-	-	225,720,000.00	-	-
通号建设	1,000,344,078.11	-	-	1,000,344,078.11	-	-
智慧研究院	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
通号国际	2,581,200.00	-	-	2,581,200.00	-	-
通号腾达	405,000,000.00	-	-	405,000,000.00	-	-
通号华泰	522,000,000.00	-	-	522,000,000.00	-	-
合计	14,253,868,491.57	264,132,000.00	-	14,518,000,491.57	-	-

2018 年

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海工程局	515,168,395.36	-	-	515,168,395.36	-	-
研究设计院	1,529,072,621.04	-	-	1,529,072,621.04	-	-
通信集团	316,026,834.70	4,763,896.75	-	320,790,731.45	-	-
城轨公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
国际公司	463,000,000.00	-	-	463,000,000.00	-	-
创新投资	3,000,000,000.00	-	-	3,000,000,000.00	-	-
交通建设	-	180,000,000.00	-	180,000,000.00	-	-
物资集团	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
通号工程局	595,447,494.77	400,000,000.00	-	995,447,494.77	-	-
电缆集团	389,223,087.50	-	-	389,223,087.50	-	-
通号检测	88,600,178.96	-	-	88,600,178.96	-	-
长沙轨道	1,153,750,000.00	-	-	1,153,750,000.00	-	-
通号万全	119,950,600.00	-	-	119,950,600.00	-	-
卡斯柯	568,260,709.51	-	-	568,260,709.51	-	-
北京工业集团	1,348,703,706.17	-	-	1,348,703,706.17	-	-
西安工业集团	851,255,688.70	-	-	851,255,688.70	-	-
郑州中原	325,000,000.00	-	-	325,000,000.00	-	-
车辆公司	225,720,000.00	-	-	225,720,000.00	-	-
通号建设	1,000,344,078.11	-	-	1,000,344,078.11	-	-
智慧研究院	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
通号国际	2,581,200.00	-	-	2,581,200.00	-	-
通号腾达	197,100,000.00	207,900,000.00	-	405,000,000.00	-	-
通号华泰	522,000,000.00	-	-	522,000,000.00	-	-
合计	13,461,204,594.82	792,663,896.75	-	14,253,868,491.57	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止六个月期间

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杭温高铁	-	76,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	76,500,000.00	-
四川发展	56,733,823.16	-	56,733,823.16	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	56,733,823.16	76,500,000.00	56,733,823.16	-	-	-	-	-	-	76,500,000.00	-
二、联营企业											
佛山中建	82,300,609.21	-	64,240,000.00	-730,773.97	-	-	-	-	-	17,329,835.24	-
四平管廊	134,715,266.36	-	-	-	-	-	-	-	-	134,715,266.36	-
空中快车	20,248,799.36	-	-	-582,661.94	-	-	-	-	-	19,666,137.42	-
广东粤财租赁	302,243,054.50	-	-	2,474,445.59	-	-	-	-	-	304,717,500.09	-
天水电车	88,761,761.27	53,266,500.00	-	-	-	-	-	-	-	142,028,261.27	-
小计	628,269,490.70	53,266,500.00	64,240,000.00	1,161,009.68	-	-	-	-	-	618,457,000.38	-
合计	685,003,313.86	129,766,500.00	120,973,823.16	1,161,009.68	-	-	-	-	-	694,957,000.38	-

2018 年

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
天水天通	100,038,121.69	-	101,469,410.01	1,431,288.32	-	-	-	-	-	-
四川发展	56,048,330.51	-	-	685,492.65	-	-	-	-	-	56,733,823.16
小计	156,086,452.20	-	101,469,410.01	2,116,780.97	-	-	-	-	-	56,733,823.16
二、联营企业										
佛山中建	70,178,157.91	-	-	12,122,451.30	-	-	-	-	-	82,300,609.21
四平管廊	134,715,266.36	-	-	-	-	-	-	-	-	134,715,266.36
空中快车	18,608,547.91	-	-	1,640,251.45	-	-	-	-	-	20,248,799.36
广东粤财租 赁	301,442,926.69	-	-	800,127.81	-	-	-	-	-	302,243,054.50
天水电车	-	88,777,500.00	-	-15,738.73	-	-	-	-	-	88,761,761.27
小计	524,944,898.87	88,777,500.00	-	14,547,091.83	-	-	-	-	-	628,269,490.70
合计	681,031,351.07	88,777,500.00	101,469,410.01	16,663,872.80	-	-	-	-	-	685,003,313.86

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,227,560,868.86	2,060,854,991.48	1,721,639,297.99	1,544,759,611.22
其他业务	68,297,066.60	21,087,641.77	60,550,096.98	20,959,408.71
合计	2,295,857,935.46	2,081,942,633.25	1,782,189,394.97	1,565,719,019.93

营业收入列示如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
系统交付服务	215,824,731.92	216,768,999.94
设计集成	1,924,990,328.70	917,255,203.50
工程总承包	93,178,401.89	587,416,053.75
其他	61,864,472.95	60,749,137.78
合计	2,295,857,935.46	1,782,189,394.97

营业成本列示如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
系统交付服务	195,168,493.51	186,081,135.17
设计集成	1,788,333,971.94	843,482,009.84
工程总承包	81,681,235.79	515,266,817.76
其他	16,758,932.01	20,889,057.16
合计	2,081,942,633.25	1,565,719,019.93

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,161,009.68	3,787,556.95
处置长期股权投资产生的投资收益	3,266,176.84	-
成本法核算的长期股权投资收益	1,904,607,880.00	1,646,306,400.00
资金拆借投资收益	145,480,637.92	97,305,075.90
合计	2,054,515,704.44	1,747,399,032.85

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	上期对比数	说明
非流动资产处置损益	-1,356,544.68	-308,934.25	
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）	15,812,429.43	26,283,630.79	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,691,843.04	17,297,246.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,252,477.20	27,594,932.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,090,645.39	-205,119.33	于截至2019年6月30日期间，其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为处置子公司通号置业有限公司的股权所形成的投资收益
所得税影响额	-37,093,964.12	-11,740,264.39	
少数股东权益影响额	-	-	
合计	207,396,886.26	58,921,492.21	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.62	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93	0.22	0.22

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.99	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.75	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告原件。
	其他相关资料

董事长：周志亮

董事会批准报送日期：2019年8月26日

修订信息

适用 不适用