



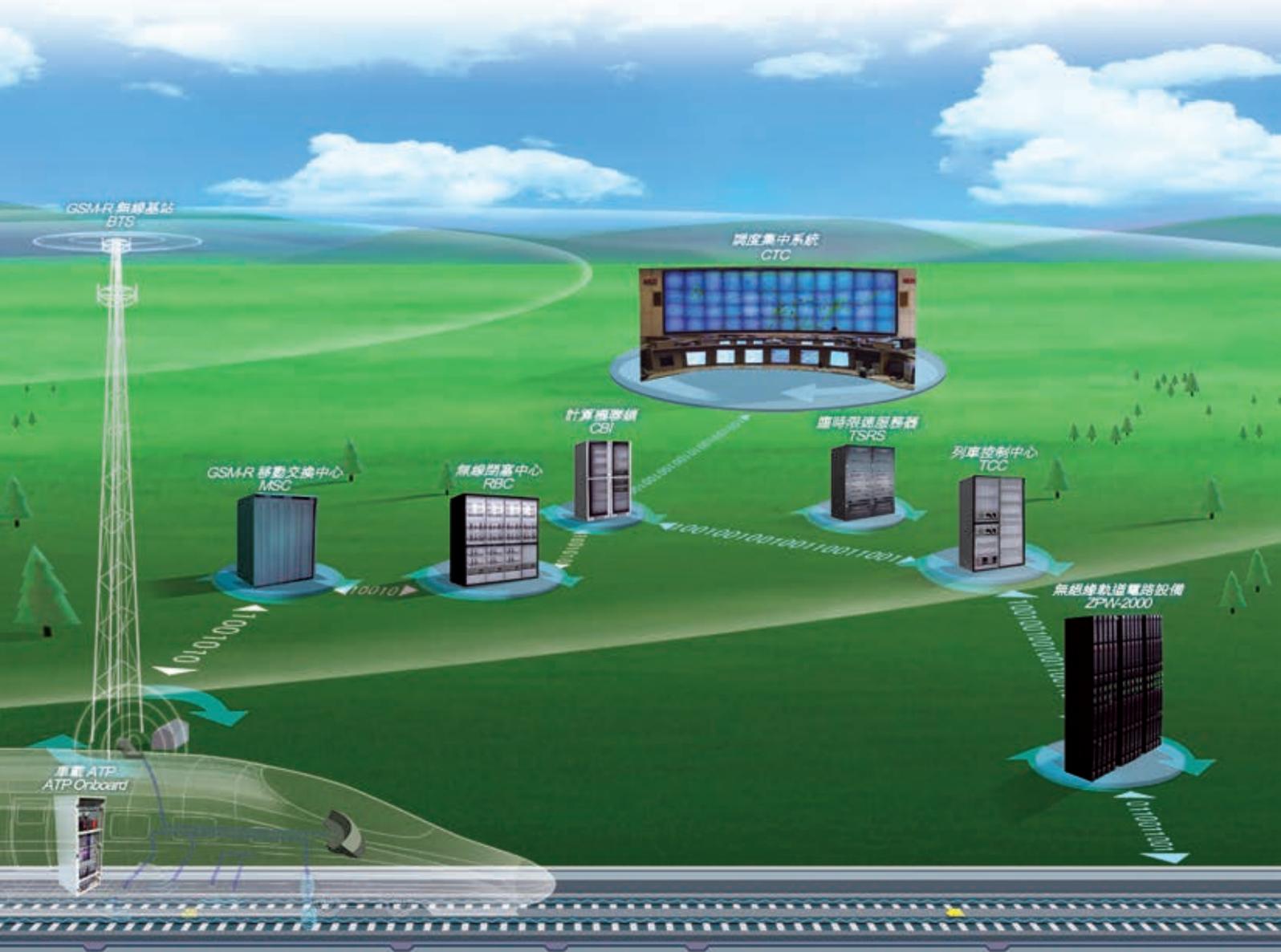
中国通号

China Railway Signal & Communication Corporation Limited*

中國鐵路通信信號股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：3969



2019
中期報告

* 僅供識別

重要提示

- 一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證中期報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、公司全體董事出席董事會會議。
- 三、本中期報告未經審計。
- 四、公司負責人周志亮、主管會計工作負責人胡少峰及會計機構負責人（會計主管人員）邱巍聲明：保證中期報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無。

六、前瞻性陳述的風險聲明

本報告存在一些基於對未來政策和經濟走勢的主觀假設和判斷而做出的預見性陳述，受諸多可變因素影響，實際結果或趨勢可能會與這些預見性陳述出現差異。

本報告所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意投資風險。

七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否。

八、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否。

九、重大風險提示

本公司可能面臨的風險主要有宏觀經濟及行業政策變化的風險、安全與質量風險、技術人員流失風險，詳見本報告「第四節 經營情況的討論與分析」中「二、其他披露事項」中的「(二)可能面對的風險」，請投資者注意閱讀。

十、其他

除特別指明外，本報告所使用記賬本位幣均為人民幣。

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	3
第三節	公司業務概要	10
第四節	經營情況的討論與分析	17
第五節	重要事項	28
第六節	普通股股份變動及股東情況	50
第七節	優先股相關情況	55
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	56
第九節	公司債券相關情況	58
第十節	財務報告	59

第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

中國通號、本公司、公司	指	中國鐵路通信信號股份有限公司
通號集團	指	中國鐵路通信信號集團有限公司
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
報告期	指	自2019年1月1日截至2019年6月30日六個月
國資委	指	國務院國有資產監督管理委員會
上交所	指	上海證券交易所

* 僅供識別

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	中國鐵路通信信號股份有限公司
公司的中文簡稱	中國通號
公司的外文名稱	China Railway Signal & Communication Corporation Limited*
公司的外文名稱縮寫	CRSC
公司的法定代表人	周志亮

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	胡少峰	史廣建
聯繫地址	北京市豐台區汽車博物館南路1號院 中國通號大廈A座	北京市豐台區汽車博物館南路1號院 中國通號大廈A座
電話	010-50809077	010-50809077
傳真	010-50809075	010-50809075
電子信箱	ir@crsc.cn	ir@crsc.cn

三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	北京市豐台區汽車博物館南路1號院中國通號大廈A座20層
公司註冊地址的郵政編碼	100070
公司辦公地址	北京市豐台區汽車博物館南路1號院中國通號大廈
公司辦公地址的郵政編碼	100070
香港主要營業地點	香港灣仔皇后大道東248號陽光中心40樓
公司網址	www.crsc.cn
電子信箱	ir@crsc.cn
報告期內變更情況查詢索引	無

* 僅供識別

第二節 公司簡介和主要財務指標

四、信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的A股信息披露報紙名稱	中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
登載公司A股半年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
登載公司H股中期報告的香港聯交所指定網站的網址	www.hkexnews.hk
公司中期報告備置地點	公司董事會辦公室
報告期內變更情況查詢索引	無

公司通訊語言版本及備索取渠道

本公司現根據股東各自的選擇的語言版本及獲取方法向股東提供公司通訊。股東有如下選擇：

瀏覽所有日後以電子方式上載於本公司網站之公司通訊的網上版本以代替收取印刷本，並收取有關公司通訊已在本公司網站刊發之通知函件印刷本：

- 僅收取所有日後公司通訊之英文印刷本；
- 僅收取所有日後公司通訊之中文印刷本；或
- 同時收取所有日後公司通訊之英文及中文印刷本。

股東可隨時選擇及／或更改獲取公司通訊的語言版本及／或公司通訊的收取方式。股東可以以下方式通知本公司其選擇：

- 書面通知：香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓
- 電郵通知：crsc.ecom@computershare.com.hk

有關公司通訊語言版本及備索取渠道的安排，股東可隨時致電+852 2862 8688查詢。

第二節 公司簡介和主要財務指標

五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	中國通號	688009	無
H股	香港聯交所	中國通號	03969	無

六、其他有關資料

聯席公司秘書	胡少峰先生 吳詠珊女士(<i>FCIS, FCS</i>)
授權代表	周志亮先生 吳詠珊女士(<i>FCIS, FCS</i>)
H股證券登記處	香港中央證券登記有限公司 香港灣仔 皇后大道東183號 合和中心17樓 1712-1716號舖
法律顧問	香港法律顧問 高偉紳律師行 香港中環 康樂廣場1號 怡和大廈27樓 中國法律顧問 北京市中倫律師事務所 中國北京市 朝陽區建國門外大街甲6號 SK大廈33, 36, 37層
核數師	安永華明會計師事務所(特殊普通合伙) 執業會計師 北京市東城區 東長安街1號 東方廣場安永大樓16層

第二節 公司簡介和主要財務指標

七、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期	上年同期	本報告期比
	(1-6月)		上年同期 增減(%)
營業收入	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51	8.49
歸屬於上市公司股東的淨利潤	2,267,893,086.86	1,984,028,544.45	14.31
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的 淨利潤	2,060,496,200.60	1,925,107,052.25	7.03
經營活動產生的現金流量淨額	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52	-
	本報告期末	上年度末	本報告期末 比上年度末 增減(%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	29,366,412,201.78	28,908,396,681.99	1.58
總資產	84,680,235,156.01	79,678,537,628.47	6.28

第二節 公司簡介和主要財務指標

(二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期 (1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期 增減(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70
稀釋每股收益(元/股)	0.25	0.23	8.70
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	0.22	0.22	0.00
加權平均淨資產收益率(%)	7.62	7.99	減少0.37個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產 收益率(%)	6.93	7.75	減少0.82個百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

不適用。

第二節 公司簡介和主要財務指標

八、境內外會計準則下會計數據差異

不適用。

九、非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	-1,356,544.68	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合 國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	15,812,429.43	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	3,691,843.04	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,252,477.20	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	225,090,645.39	於截至2019年6月 30日期間，其他符合 非經常性損益定義的 損益項目主要為處置 子公司通號置業有限公 司的股權所形成的投資 收益
少數股東權益影響額	—	
所得稅影響額	-37,093,964.12	
合計	<u>207,396,886.26</u>	

第二節 公司簡介和主要財務指標

非經常性損益明細表編製基礎：

根據中國證監會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益[2008]》的規定，非經常性損益是指與公司正常經營業務無直接關係，以及雖與正常經營業務相關，但由於其性質特殊和偶發性，影響報表使用人對公司經營業績和盈利能力作出正確判斷的各項交易和事項產生的損益。

十、其他

不適用。

第三節 公司業務概要

一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

本公司是全球領先的軌道交通控制系統解決方案提供商，擁有行業領先的研發與集成能力，能夠為客戶提供軌道交通控制系統全產業鏈一體化服務。公司堅持「一業為主，相關多元」的發展戰略，除軌道交通控制系統行業相關業務外，亦提供有軌電車、智慧城市、電力電氣化及工程總承包等相關多元產品和服務。

報告期內，公司所從事的主要業務、經營模式以及行業情況說明如下：

(一) 公司主要業務

1、軌道交通控制系統領域相關業務

在核心技術的支撐下，公司通過實施整體解決方案為客戶提供完備高效的服務體系，建立了軌道交通控制系統設計集成、設備製造及系統交付服務一體化業務模式。

- (1) **設計集成**：設計集成業務主要包括：1) 提供軌道交通控制系統相關產品的系統集成服務；2) 為軌道交通工程項目建設提供設計和諮詢服務。
- (2) **設備製造**：研發、生產、銷售和維護的產品全面覆蓋軌道交通控制領域，主要產品包括信號系統、通信信息系統產品及其他相關產品。
- (3) **系統交付**：系統交付業務為客戶提供軌道交通控制系統項目施工、設備安裝及維護服務，主要包括列車運行控制系統、通信信息系統、電力電氣化領域的產品安裝工程等。

第三節 公司業務概要

公司以技術研發為核心，長期深耕於軌道交通控制系統領域，擁有國際一流、國內領先的技術實力。在我國大力拓展和升級現有鐵路與城市軌道交通系統的背景下，公司自主研發的中國高鐵列控系統(CTCS-3、CTCS-2)、中國高鐵自動駕駛列控系統(CTCS-3+ATO)、城際鐵路自動駕駛列控系統(CTCS-2+ATO)、城市軌道交通列控系統(CBTC)、貨運編組站綜合自動化系統(CIPS)、鐵路電務智能運行維護管理系統、綜合運輸調度指揮系統、軌道交通綜合安防系統、中低速磁懸浮控制系統(MATC)、現代有軌電車智能控制系統、計算機聯鎖系統、調度集中系統(CTC)等核心系統，及軌道電路、應答器、繼電器、道岔轉換等設備已全面覆蓋國內軌道交通網絡，為行業加速升級提供了先決條件，為國內軌道交通安全高效運營提供了強有力的支撐，滿足國家重大戰略需求。

報告期內，公司緊抓市場機遇，發揮全產業鏈經營優勢，加強高端經營，深耕區域市場，堅持市場為先，並取得了積極良好的經營回報。公司持續擴大在鐵路通信信號系統集成領域的領先優勢，中標里程及新簽合同額增長明顯，獨立承攬能力快速提升；在城市軌道交通列控系統領域，公司自主化產品擴大應用，自主化CBTC系統先後中標多個重要項目。

2、工程總承包

公司工程總承包業務主要包括基礎設施項目承包及相關建設服務。

在「一業為主，相關多元」的發展戰略指導下，公司以市場為導向，以市政工程總承包、機電工程總承包等方式，增強在城市軌道交通市場的影響力，形成良好的客戶關係，擴大應用自主CBTC應用範圍，帶動通信信息、綜合監控、機電設備等業務的發展。同時，公司還獨立拓展部分毛利率相對較高的市政工程、建築施工等基礎設施工程總承包項目，促進公司規模化發展。

第三節 公司業務概要

3、其他業務

其他業務主要為招標代理、集中採購等業務。

(二) 公司的主要經營模式

1、銷售模式

公司發揮行業技術和全產業鏈優勢，以響應用戶需求、提供高安全性、高可靠性產品和服務為宗旨，積極參與國內外用戶採購活動，通過投標和商務談判等市場競爭方式獲得產品和服務訂單。

2、生產及服務模式

公司設計集成、設備製造及系統交付等業務採用的生產及服務模式主要是順應中國鐵路及城市軌道交通系統整體運行模式而形成，公司嚴格按照合同要求按期、保質提供相關產品及服務。

3、採購模式

公司制定了《中國鐵路通信信號股份有限公司採購管理辦法》，對各類採購活動進行統一規範。採購方式主要包括公開招標、邀請招標、競爭性談判、詢價及競價等，根據項目的具體情況選擇適用的採購方式，確保採購效率。公司主要推行集中採購制度，由公司運營管理部作為採購活動的歸口管理部門，負責制定採購管理相關制度，並監督和檢查各級公司採購活動。集中採購制度分為兩級進行實施，包括公司總部集中採購和下屬二級企業集中採購兩種模式，二級企業亦存在完善的採購管理體制，由專職採購部門獨立歸口管理下屬企業的採購活動。

4、管理模式

公司實行兩級經營管理模式，總部及各下屬企業對其執行的項目分別負責。總部負責制定公司整體戰略規劃、統籌組織和協調下屬企業的經營活動、進行重大決策、並完善公司的經營管理制度，同樣也是重大項目管理的實施主體；下屬子公司負責制定本企業的經營管理制度，制定年度經營規劃及目標等，也是其自攬項目的管理經營主體，根據自身經營規劃和狀態設立經營管理機構負責自攬項目的管理。

(三) 軌道交通行業的發展概況及趨勢

軌道交通控制系統作為軌道交通建設中的重要組成部分，行業的發展與軌道交通行業的發展息息相關，尤其在新建線路市場，行業的發展主要取決於國家及地方軌道交通建設計劃及需求。近年來，國內軌道交通建設發展迅速，為軌道交通控制系統行業提供了廣闊的發展空間。

鐵路市場領域，根據《中長期鐵路網規劃(2016年)》，總體目標到2020年鐵路網規模達到15萬公里，其中高速鐵路3萬公里，覆蓋80%以上的大城市；到2025年進一步擴大鐵路網絡覆蓋，規模達到17.5萬公里，其中高速鐵路3.8萬公里。截至2018年末，我國鐵路營業里程約為13.1萬公里，其中高速鐵路達到2.9萬公里，未來依然存在廣闊的新建線路市場空間。而隨着高鐵逐步進入大修期，未來每年進入更新大修期的高鐵線路里程將會逐步增長，既有線路更新升級的周期也會加快，同時國家大力倡導鐵路智能化管理，未來在智能化領域的投資也將會逐步增加。公司利用在軌道交通控制系統的既有市場地位，為進入鐵路更新升級運維市場創造了良好的先發優勢。

第三節 公司業務概要

城市軌道交通領域，「十三五」以來保持高速增長形勢。至2018年末，大陸地區共35個城市開通運營城市軌道交通，新增運營線路22條，城市軌道交通運營線路總長達5,766.6公里，其中地鐵4,511.3公里，佔78.23%。截至2018年末，共有63個城市的城軌交通線網規劃獲批，其中在實施的城市共計61個，在實施的線路總長7,611公里，未來依然存在較大的市場需求。根據「十三五」規劃，到2020年，我國將新增城市軌道交通運營里程約3,000公里，線路成網規模超過400公里的城市將超過10個。

未來軌道交通及相關控制系統行業將逐步呈現多種有利發展趨勢。在全球化和互聯互通趨勢下，為我國具有較強全球競爭力的企業「走出去」創造了良好條件；在智能化、國產化和自主化、軌道交通發展多元化趨勢下，產品升級、「國產替代」及產品類型增加將帶來增量需求，行業未來也將迎來廣闊的市場空間。

公司作為全球領先的軌道交通控制系統解決方案提供商，將積極把握行業有利趨勢與機遇，積極面向世界科技前沿，借助科創板上市契機，加大研發投入，加快科研成果產業化轉化，積極主動適應新環境新變化，搶抓市場機遇，鞏固公司在全球軌道交通控制系統行業的優勢地位。公司將堅持以質量安全為生命，肩負國家鐵路通信信號民族產業走向世界的使命，加快科技創新步伐，加快轉型升級進程，發揮產業鏈一體化優勢，重點實現產業產品結構調整的戰略性突破、關鍵核心技術的歷史性突破、中國高鐵標準與產業輸出的國際化突破，不斷提升現代企業管理水平，積極融入全球化的競爭格局，發展成為以軌道交通控制技術為特色的世界一流的跨國產業集團。

二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

報告期內，公司主要資產未發生重大變化。

三、報告期內核心競爭力分析

(一) 領先的市場地位

自成立以來，公司始終圍繞保障軌道交通安全的國家戰略需求，借助我國高速發展的軌道交通行業以及自身核心技術積累，在軌道交通控制系統領域取得了多項重大突破，並發展成為全球領先的軌道交通控制系統解決方案提供商。

公司是全球領先的軌道交通控制系統解決方案提供商。在高速鐵路領域，截至2019年6月末，公司的高速鐵路控制系統核心產品及服務所覆蓋的總中標里程居世界第一。公司生產的高速鐵路控制系統核心設備，如軌道電路、調度集中系統、計算機聯鎖、CTCS-3車載自動防護系統、無線閉塞中心和列控中心等均擁有領先的市場份額。同時，公司在中國城市軌道交通市場也擁有顯著的領先地位，是我國最大的城市軌道交通控制系統解決方案供應商。公司在保持國內市場持續增長的同時，努力開發海外市場，力爭進一步提升公司在全球市場的影響力。

(二) 突出的綜合科技創新實力以及關鍵核心技術儲備

公司堅持自主創新，擁有超過1,400項註冊專利，實現列車運行控制核心技術完全自主知識產權和產品的100%國產化，推動高鐵、貨運鐵路編組站自動控制技術領跑全球同業。依靠公司世界領先的綜合研發實力，公司形成了具有自主產權的軌道交通控制系統核心技術，提供的產品及服務在鐵路、城市軌道交通等領域實現廣泛應用，並確立了公司在行業內的領先地位。

公司是中國軌道交通控制系統設備制式、技術標準及產品標準的歸口單位，主導了CTCS、CBTC等中國最主要和最前沿的鐵路與城市軌道交通控制系統技術標準的建立。公司擁有超過19,000公里高速鐵路控制系統的建設和運營經驗積累，公司專有鐵路控制系統數據庫擁有超過4萬個測試案例。此外，公司還擁有先進的研發、實驗和測試機構，實驗室設施的完備性、規模化處於世界領先地位。

第三節 公司業務概要

(三) 軌道交通控制系統行業全產業鏈特色

公司能夠提供包含設計集成、設備製造及系統交付在內的軌道交通控制系統一體化服務，是全球唯一能在整個軌道交通控制系統產業鏈獨立提供全套產品和服務的企業，同時在各個環節都擁有國內領先的核心技術和工藝工法。公司突出的設計集成能力可以為客戶提供軌道交通控制系統解決方案，同時提供全套設備，從系統設計、設備製造、現場供貨、系統調試、系統交付、售後服務等方面為客戶提供一站式服務，減少客戶的建設、運營和管理成本，降低複雜線路系統兼容風險。這種業務模式提高了定制能力，可靈活地為客戶提供不同產品和服務組合；也全面帶動了設備製造和系統交付服務業務，降低營銷成本，並為跟踪開展維護維修和升級業務奠定了良好基礎。

(四) 核心服務和產品具備高可靠性和高安全性

公司根據相關的國際標準、國家標準、行業標準，分類建立企業標準，實施嚴謹的質量安全管控措施，確保軌道交通控制系統解決方案和核心產品具備高可靠性和高安全性，為保障國家軌道交通安全高效運營提供支撐。公司質量管理遵循ISO9001：2015標準要求，均建立質量管控規範、制度流程，保持持續改進並通過獨立第三方認證。公司所屬的研發設計、系統集成、工業製造類企業均通過ISO/TS22163：2017（IRIS國際鐵路行業標準的升級）認證；所屬的研發設計類企業均通過了CMMI軟件成熟度評估認證。公司軌道交通控制系統產品均滿足歐洲鐵路產品安全EN50126標準，從安全性、可靠性、可用性及可維修性方面符合國際普遍認可的質量要求。

(五) 經驗豐富的管理團隊和高水平的專業技術人員

公司管理團隊由具有豐富軌道交通行業經驗的專業人士組成，構成穩定，管理能力強，在高效領導公司業務發展中發揮了重要作用，使公司能夠成為行業中的全球領軍者。

公司擁有眾多高水平的專業技術人員。公司超過3,600名員工從事科技研發工作，接近員工總人數的20%，其中超過三分之一擁有研究生及以上學歷。優秀的人才隊伍為公司形成關鍵核心技術並保持技術優勢奠定了堅實基礎。

第四節 經營情況的討論與分析

一、經營情況的討論與分析

上半年，中國通號堅持穩中求進工作總基調，貫徹新發展理念，深化供給側結構性改革，聚焦主責主業，加快科技創新步伐，推動企業高質量發展，企業繼續保持平穩增長勢頭，1-6月，累計新簽合同總額340.2億元，較上年同期增加5.3%。其中：鐵路領域新簽合同額164.6億元，較上年同期增長30.1%；城市軌道交通領域新簽合同額54.6億元，較上年同期減少9.9%；海外領域新簽合同額4.3億元，較上年同期增長15.6%；工程總承包及其他領域新簽合同額116.7億元，較上年同期減少11.7%。

在鐵路控制系統領域，公司新簽合同額持續保持快速增長態勢，先後中標安九鐵路、魯南鐵路等5個項目，繼續保持市場領先地位。與此同時，公司中標杭溫高鐵工程總承包項目，在參與EPC高鐵工程方面取得重大突破；在城市軌道交通控制系統領域市場競爭形勢激烈的情況下，公司CBTC系統先後中標西安9號線、天津4號線、昆明5號線、南通1號線等重點項目。在工程總承包及其他領域，公司新簽合同額較上年同期出現下降，主要是由於公司圍繞高質量發展要求，適當控制工程總承包項目承攬。

上半年，公司實現營業收入205.12億元，較上年同期增長8.49%，實現淨利潤為24.37億元，較上年同期增長15.20%。

第四節 經營情況的討論與分析

(一) 主營業務分析

1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51	8.49
營業成本	15,731,610,829.12	14,749,471,065.43	6.66
銷售費用	369,696,340.19	215,668,074.49	71.42
管理費用	1,087,937,234.04	942,740,053.41	15.40
財務費用	-1,634,215.20	-55,661,134.41	97.06
研發費用	581,151,441.08	546,873,114.66	6.27
經營活動產生的現金流量淨額	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52	-
投資活動產生的現金流量淨額	-672,485,277.67	-2,794,477,097.64	-
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,177,335,713.57	1,645,814,057.70	-

第四節 經營情況的討論與分析

(1) 收入和成本分析

營業收入變動原因說明：營業收入較上年同期增加8.49%，主要是國家繼續加大對鐵路基礎設施建設投資力度，公司鐵路業務量實現穩健增長。

營業成本變動原因說明：營業成本較上年同期增加6.66%，主要是隨著營業收入的增加成本隨之上升，但受產品結構影響，營業成本增幅低於營業收入的增幅。

主營業務分板塊、分終端市場及分地區情況

主營業務分板塊情況

板塊	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入	營業成本	毛利率比上年同期增減
				比上年同期	比上年同期	
				增減(%)	增減(%)	
軌道交通控制系統分部	15,324,325,056.41	11,190,972,938.51	26.97	15.80	13.86	增加1.24個百分點
設計集成	5,168,020,493.59	3,357,947,387.89	35.02	23.64	23.34	增加0.16個百分點
設備製造	3,385,397,431.66	1,845,211,413.51	45.49	20.38	17.26	增加1.45個百分點
系統交付服務	6,770,907,131.16	5,987,814,137.11	11.57	8.48	8.23	增加0.20個百分點
工程總承包分部	5,163,142,158.63	4,530,014,353.33	12.26	-8.69	-7.81	減少0.83個百分點
其他	24,110,627.82	10,623,537.28	55.94	25.72	46.50	減少6.25個百分點

第四節 經營情況的討論與分析

主營業務分終端市場情況

終端市場	營業收入	營業成本	毛利率(%)	營業收入	營業成本	毛利率比上年同期增減
				比上年同期增減(%)	比上年同期增減(%)	
鐵路	11,384,053,650.49	8,203,315,912.46	27.94	32.33	34.44	減少1.13個百分點
城市軌道	3,802,509,794.73	2,879,723,586.09	24.27	-12.92	-18.02	增加4.71個百分點
工程總承包	5,163,142,158.63	4,530,014,353.33	12.26	-8.69	-7.81	減少0.83個百分點
其他業務	24,110,627.82	10,623,537.28	55.94	25.72	46.50	減少6.25個百分點
海外業務	137,761,611.19	107,933,439.96	21.65	-47.86	-49.57	增加2.64個百分點

主營業務分地區情況

分地區	營業收入	營業收入	營業收入
		佔總收入比(%)	比上年同期增減(%)
中國	20,373,816,231.67	99.33	9.29
其他國家或地區	137,761,611.19	0.67	-47.86

板塊分部：

設計集成、設備製造和系統交付服務上半年收入較上年同期分別增長**23.64%**、**20.38%**和**8.48%**，主要是因為當前全國鐵路建設投資保持強勁勢頭，公司抓住機遇，加大市場開拓力度，鐵路業務訂單增加，帶動了鐵路板塊收入的增加。

第四節 經營情況的討論與分析

城市軌道上半年收入較上年同期降低**12.92%**，主要是傳統優勢地區上海、鄭州、深圳等地鐵招標數量大多集中在下半年招標，導致上半年地鐵業務收入有所下降。

工程總承包收入較上年同期降低**8.69%**，主要公司圍繞高質量發展要求，進一步優化業務結構，合理控制工程總承包業務規模所致。

其他板塊業務規模較小，主要由集中採購業務及招標代理服務收入組成。

地區分部：

本期海外業務收入較上年同期減少**47.86%**，主要由於部分項目建設進度受業主原因比計劃延遲，導致本期海外業務收入進度後延，收入金額有所減少。

(2) 費用

銷售費用變動原因說明：銷售費用較上年同期增長**71.42%**，主要是為獲取更多的訂單，公司進一步加大經營投入，此外，用於售後服務及現場設備維修費用有所增加。

管理費用變動原因說明：管理費用較上年同期增長**15.40%**，主要是由於人工費增加所致。

財務費用變動原因說明：財務費用較上年同期增長**97.06%**，主要是本期營運資金借款利息支出增加所致。

研發費用變動原因說明：研發費用較上年同期增長**6.27%**，主要是公司加大新產品的研發力度，研發投入增加所致。

第四節 經營情況的討論與分析

(3) 現金流

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：經營活動產生的現金淨流量為淨流出1.30億元，淨流出量較上年同期減少15.27億元，主要由於本期進一步優化業務結構，適當減少工程總承包業務規模，合理減少購買商品、接受勞務支付的現金所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：投資活動產生的現金淨流量為淨流出6.72億元，淨流出量較上年同期減少21.22億元，主要由於本期從通號集團收回原出借給子公司通號置業有限公司的資金15.78億元，以及用於三個月以上定期存款的投資金額減少所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：籌資活動產生現金淨流量為淨流出11.77億元，而上年同期籌資活動產生的現金流量為淨流入16.46億元，主要由於本期股利分配導致大額現金流出所致。

2 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

不適用。

(2) 其他

不適用。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

不適用。

第四節 經營情況的討論與分析

(三) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的		上期期末數	上期期末數 佔總資產的		本期期末 金額較上期 期末變動 比例(%)	情況說明
		比例(%)	比例(%)		比例(%)	比例(%)		
貨幣資金	11,669,947,096.77	13.78		11,712,483,332.67	14.70	-0.36	-	
應收賬款	16,359,968,485.57	19.32		13,598,595,282.88	17.07	20.31	-	
存貨	2,223,366,324.68	2.63		4,086,551,784.60	5.13	-45.59	-	
合同資產	34,181,570,012.19	40.37		30,941,474,817.79	38.83	10.47	-	
長期應收款	5,398,256,367.08	6.37		4,616,553,337.79	5.79	16.93	-	
固定資產	3,884,873,753.53	4.59		3,936,432,967.69	4.94	-1.31	-	
無形資產	2,452,020,780.52	2.90		2,506,699,954.55	3.15	-2.18	-	
應付帳款	38,533,755,551.27	45.51		35,119,238,956.99	44.08	9.72	-	
合同負債	7,384,777,494.58	8.72		7,033,233,380.49	8.83	5.00	-	
長期借款	1,768,352,774.84	2.09		856,163,032.09	1.07	106.54	-	

其他說明

應收賬款增加，主要是業務規模進一步擴大，未到結算時點的應收賬款增加所致。

存貨減少，主要是處置房地產公司使得房地產開發成本減少所致。

合同資產增加，主要是業務規模進一步擴大，合同資產也隨之增加所致。

長期應收款增加，主要是PPP項目投資形成的款項增加所致。

應付帳款增加，主要是本年業務量增加，需支付材料採購及勞務款增加所致。

合同負債增加，主要是加大對新開工項目預收款及結算力度所致。

長期借款增加，主要是用於PPP項目建設營運資金借款增加所致。

第四節 經營情況的討論與分析

2. 截至報告期末主要資產受限情況

單位：元

項目	期末賬面價值
貨幣資金	348,733,625.37
應收款項融資	96,270,802.37
長期應收款	2,256,357,357.32

3. 其他說明

不適用。

(四) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

截至報告期末，公司長期股權投資為9.97億元，比年初減少0.09億元，降幅0.86%。主要是公司本期處置了合營及聯營公司股權投資1.61億元，新增合營及聯營企業投資1.51億元。詳情請參見第十節、財務報告附註七、12。

(1) 重大的股權投資

不適用。

(2) 重大的非股權投資

不適用。

(3) 以公允價值計量的金融資產

單位：元

項目	期初金額	本期公允 價值變動	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	本期其他 增減變動	期末金額
金融資產						
1、其他權益工具投資	653,814,229.20	-	-	-	97,600,000.00	751,414,229.20
其中：非上市權益投資	653,814,229.20	-	-	-	97,600,000.00	751,414,229.20
2、應收款項融資	1,845,116,686.79	-	-	-	-627,883,454.03	1,217,233,232.76
小計	2,498,930,915.99	-	-	-	-530,283,454.03	1,968,647,461.96

第四節 經營情況的討論與分析

(五) 重大資產和股權出售

不適用。

(六) 主要控股參股公司分析

詳情請參照第十節、財務報告附註七、12及附註九、1。

(七) 公司控制的結構化主體情況

不適用。

(八) H股募集資金使用情況

截止2019年6月30日，募集資金專用賬戶提取至項目專用賬戶共計**57.76**億元。其中，用於中國通號軌道交通研發中心建設及科研項目等長期研發支出**26.97**億元，用於附屬公司西信生產基地技術改造、長沙產業園等固定資產投資支出**13.78**億元，用於一般性股權收購支出**1.08**億元，用於天水有軌電車等與軌道交通相關的PPP項目投資支出**6.93**億元，補充流動資金**9**億元。本公司確認，前述募集資金使用情況與招股書披露之所得款項用途一致。

除上述資金使用外，本公司募集資金剩餘**33.28**億元尚未使用，此部分資金存放於本公司在銀行開設的募集資金專用賬戶中。尚未提取的募集資金專用賬戶資金預計將於未來三年使用完畢。其中：擬用於長期研發約**0.34**億元，擬用於固定資產投資約**4.43**億元，擬用於股權收購約**17.13**億元，擬用於與軌道交通相關的PPP項目投資約**11.28**億元，擬用於補充營運資金**0.1**億元。本公司確認，前述募集資金擬使用計劃與招股書披露之所得款項用途一致。

第四節 經營情況的討論與分析

(九) 員工情況

截至2019年6月30日，公司共有19,123名全職員工，其中子公司有18,970名員工。公司已建立全面績效考核體系，將每年度的經營目標與各部門、各人員的業績考核關聯。公司注重企業文化建設，並着力於整體提升員工素質，積極開展全方位的分層級員工培訓工作。基於不同崗位序列，公司建立起了以員工業績和能力為導向的薪酬體系，為人才招聘、保留與激勵提供了有效的保障。

二、其他披露事項

(一) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

不適用。

(二) 可能面對的風險

1. 宏觀經濟及行業政策變化的風險

公司所在的軌道交通及相關工程總承包市場需求一定程度上受宏觀經濟、相關行業政策以及中國國家鐵路集團有限公司招投標計劃的影響。軌道交通控制系統行業的發展很大程度上依賴於政府對軌道交通項目的投入和中國國家鐵路集團有限公司招投標總體規劃。通常情況下，軌道交通項目的性質、規模和開發時間由多種因素確定，包括但不限於我國政府和中國國家鐵路集團有限公司對軌道交通運輸系統的總體投資規劃、審批流程、招投標安排等。近年來，我國政府不斷支持和鼓勵中國軌道交通相關行業的發展，根據《鐵路「十三五」發展規劃》，我國將進一步加大鐵路網絡的建設、完善鐵路信息化建設、推進機車車輛裝備升級、加大信息技術集成應用。如未來政府對行業的有利政策出現變動，政策紅利出現消減，或中國國家鐵路集團有限公司的招投標計劃出現臨時性變更，則可能對公司業務發展產生不利影響。如未來財政或貨幣政策趨於緊縮，導致公司所在市場的政府相關客戶的需求下降或支付變慢，亦可能對公司業務發展或財務狀況產生不利影響。

第四節 經營情況的討論與分析

2. 產品或服務質量及其導致的生產或運營事故造成損失或處罰的風險

基於公司的業務性質，可能涉及軌道交通控制系統產品或服務的設計、研發、製造、安裝、測試、維修及銷售引致的責任賠償或來自政府的處罰。雖然公司向客戶所提供的產品或服務的質量保證期有限，但在質量保證期之後出現事故，公司仍可能須在事故鑒定後為產品或服務的瑕疵引致的損失負責。如公司的產品或服務被證實有瑕疵而導致軌道交通旅客遭受人身傷害、財產損失或其他損失，公司將面臨按照相應法律承擔賠償的責任。

此外，如公司的產品或服務被證實有質量問題、不符合國家或行業標準或對人身財產有潛在風險，公司或須召回有關產品或修改產品設計，公司可能就召回產品及修改設計產生龐大開支。召回產品或任何與產品瑕疵有關的負面新聞報道亦可能影響公司聲譽及品牌，導致產品需求下降。

3. 技術人員流失風險

先進的技術研發能力是公司長期保持技術優勢的保證，對公司的發展起著舉足輕重的作用。隨著軌道交通控制系統行業的迅速發展，業內人才需求增大，人才競爭日益激烈，能否維持技術人員隊伍的穩定並不斷吸引優秀人才的加入是公司能否在行業內保持技術領先優勢的關鍵。在激烈的人才競爭下，如公司的技術人才招聘、培養和激勵機制有效性下降，則存在著技術人員流失，研發水平下降的風險。

(三) 其他披露事項

不適用。

第五節 重要事項

一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的 指定網站的 查詢索引	決議刊登的 披露日期
2019年第一次臨時股東大會、2019年 第一次H股類別股東大會、2019年 第一次內資股類別股東大會	2019年4月15日	www.hkexnews.hk	2019年4月15日
2018年度周年股東大會	2019年6月13日	www.hkexnews.hk	2019年6月13日

股東大會情況說明

不適用。

二、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 中期擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

無。

(二) 特殊股息

根據本公司股東於2019年4月15日召開的2019年第一次臨時股東大會審議通過批准的特殊利潤分配方案，公司於2019年5月10日派發特殊股息，每股派發人民幣0.20元現金股利(含稅)。詳情請見本公司刊載於香港聯交所披露易網站日期為2019年3月26日的通函，以及日期為2019年4月15日的公告。

三、承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否履行期限	是否及時嚴格履行	未能及時履行說明	未能及時履行原因	下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	股份限售	通號集團	<p>通號集團關於股份鎖定的承諾：(1)通號集團持有的中國通號的A股股份，自中國通號首次公開發行的A股股票在上海證券交易所上市之日起36個月內，不轉讓或者委託他人管理其直接或間接持有的中國通號本次發行前已持有的內資股股份，也不由中國通號回購該部分股份。(2)中國通號上市後6個月內，如中國通號股票連續20個交易日的收盤價(中國通號股票全天停牌的除外)均低於本次發行的發行價，或者上市後6個月期末(如該日不是交易日，則為該日後第一個交易日)收盤價低於本次發行的發行價，通號集團持有的中國通號A股股份將在上述鎖定期限屆滿後自動延長6個月的鎖定期。發行價指中國通號本次發行的發行價格，如果中國通號上市後因利潤分配、資本公積金轉增股本、增發、配售等原因進行除權、除息的，則按照上海證券交易所的有關規定作除權除息處理。(3)如通號集團違反上述承諾，通號集團將承擔由此引起的一切法律責任。(4)如相關法律法規及規範性文件或中國證監會等監管機構對股份鎖定期有其他要求，通號集團將根據中國證監會及上海證券交易所等證券監管機構對股份鎖定期有其他要求，通號集團同意對通號集團所持中國通號股份的鎖定期進行相應調整。</p>	承諾時間：2019年4月15日，期限：自中國通號A股股票上市之日起36個月	是	是	-	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否 有履行期限	是否 時點性履行	如未能及 時履行應 說明未完成 履行的 具體原因	如未能及 時履行 應說明 下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	股份限售	誠通集團、 國機集團、 中金佳成	誠通集團、國機集團、中金佳成關於股份鎖定的承諾：(1)持有的中國通號的A股股份，自中國通號首次公開發行的A股股票在上海證券交易所上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理其直接或間接持有的中國通號本次發行上市前已持有的內資股股份，也不由中國通號回購該部分股份。(2)如違反上述承諾，將承擔由此引起的一切法律責任。(3)如相關法律法規及規範性文件或中國證券監督管理委員會及上海證券交易所等證券監管機構對股份鎖定期有其他要求，同意對所持中國通號股份的鎖定期進行相應調整。	誠通集團 承諾時間： 2019年3月 26日；國機 集團、中金 佳成承諾 時間：2019年 4月15日； 期限：自中國 通號A股股票 上市之日起 12個月	是	是	-	-
	股份限售	中國國新	中國國新關於股份鎖定的承諾：(1)持有的中國通號的A股股份，自中國通號首次公開發行的A股股票在上海證券交易所上市之日起12個月內，不轉讓直接或間接持有的中國通號本次發行上市前已持有的內資股股份，也不由中國通號回購該部分股份。(2)如違反上述承諾，將承擔由此引起的一切法律責任。(3)如相關法律法規及規範性文件或中國證券監督管理委員會及上海證券交易所等證券監管機構對股份鎖定期有其他要求，同意對所持中國通號股份的鎖定期進行相應調整。	承諾時間： 2019年4月 15日；期限： 自中國通號 A股股票上市 之日起12個月	是	是	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	未能及時履行應說明原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	股份限售	參與戰略配售的高級管理人員和核心員工設立之券商集合資產管理計劃	參與戰略配售的高級管理人員和核心員工設立之券商集合資產管理計劃關於股份鎖定的承諾：員工持股計劃同意最終所獲配戰略配售股票自本次發行的股票上市之日起鎖定12個月。	承諾時間：2019年6月21日，期限：自中國通號A股股票上市之日起12個月	是	是	-	-
	分紅	中國通號	中國通號關於利潤分配政策的承諾：公司將嚴格按照有關法律法規、《中國鐵路通信信號股份有限公司章程》和《中國鐵路通信信號股份有限公司首次公開發行A股股票並上市後三年（2019年-2021年）股東分紅回報規劃》規定的利潤分配政策向股東分配利潤，嚴格履行利潤分配方案的審議程序。如違反承諾給投資者造成損失的，公司將向投資者依法承擔責任。	承諾時間：2019年4月15日，期限：長期有效	否	是	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及履行期限	是否及履行期限	如未能及時履行應說明	如未能及時履行應說明	
	解決同業競爭	通號集團	通號集團關於避免同業競爭的承諾：(1)截至承諾函出具之日，通號集團及通號集團控股企業(不包括中國通號及其控股企業，下同)沒有以任何形式於中國境內和境外從事或參與與中國通號及其控股企業目前所從事的主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的業務或活動。(2)通號集團及通號集團控股企業目前或將來不在中國境內和境外，單獨或與他人，以任何形式(包括但不限於投資、併購、聯營、合資、合作、合伙、承包或租賃經營、購買上市公司股票或參股)直接或間接從事或參與、協助從事或參與任何與中國通號及其控股企業目前及今後從事的主營業務構成或可能構成競爭關係的業務或活動。(3)如果通號集團或通號集團控股企業發現任何與中國通號及其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的新業務機會，將立即書面通知中國通號，並盡力促使該業務機會按合理和公平的條款和條件首先是供給中國通號及其控股企業。(4)如果中國通號及其控股企業放棄上述新業務機會且通號集團或通號集團控股企業從事該(等)競爭性業務，則中國通號及其控股企業有權隨時一次性或多分多次向通號集團或通號集團控股企業收購在上述競爭性業務中的任何股權、資產及其他權益，或由中國通號根據國家法律法規許可的方式選擇委託經營、租賃或承包經營通號集團或通號集團控股企業在上述競爭性業務中的資產或業務。(5)如果通號集團或通號集團控股企業擬轉讓、出售、出租、許可使用或以其他方式轉讓或允許使用與中國通號及其控股企業主營業務構成或可能構成直接或間接競爭關係的資產和業務，通號集團及通號集團控股企業將向中國通號及其控股企業提供優先受讓權。(6)通號集團將賠償中國通號及其控股企業因通號集團或通號集團控股企業違反本承諾函任何條款而遭受/發生的一切實際損失、損害和開支。(7)承諾函自出具之日起生效，至發生以下情形時終止(以較早為準)：通號集團不再為中國通號的控股股東；中國通號終止上市(但中國通號股票因任何原因暫時停止買賣除外)。	承諾時間：2019年4月15日，期限：承諾函出具之日起生效，至發生以下情形時終止(以較早為準)：通號集團不再為中國通號的控股股東；中國通號終止上市(但中國通號股票因任何原因暫時停止買賣除外)。	是	是	是	是		

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	履行時具體原因	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明應說明下一步計劃
	解決關聯交易	通號集團	通號集團關於規範關聯交易的承諾：(1)通號集團及通號集團控股企業(不包括中國通號及其控股企業，下同)將儘量減少與中國通號及其控股企業之間發生關聯交易。(2)對於與中國通號經營活動相關的且無法避免的關聯交易，通號集團及通號集團控股企業將嚴格遵循關聯交易有關的法律法規及規範性文件以及中國通號內部制度中關於關聯交易的相關要求，履行關聯交易決策程序，確保定價公允，及時履行信息披露義務。(3)通號集團不會利用控股股東地位謀取中國通號及其控股企業在業務經營等方面給予通號集團及通號集團控股企業優於獨立第三方的條件或利益。(4)通號集團將賠償中國通號及其控股企業因通號集團及通號集團控股企業違反上述所作承諾而遭受/發生的一切實際損失、損害和開支。(5)上述承諾於通號集團對中國通號擁有控制權期間持續有效，且不可變更或撤銷。	承諾時間：2019年4月15日，期限：承諾函自出具之日起生效，至發生以下情形時終止(以較早為準)：通號集團不再為中國通號的控股股東；中國通號終止上市(但中國通號股票因任何原因暫時停止買賣除外)。	是	是	-	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	中國通號	中國通號關於未履相關公開承諾約束措施的承諾： (1) 公司在招股說明書中公開作出的相關承諾中已經包含約束措施的，則以該等承諾中明確的約束措施為準；若公司違反該等承諾，公司同意採取該等承諾中已經明確的約束措施。 (2) 如公司承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等因素導致的除外），公司將採取以下措施： 1) 在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因。 2) 向公司及其股東提出補充承諾或替代承諾，以儘可能保護公司及其股東的權益。 3) 如公眾投資者因信賴公司承諾事項進行交易而遭受損失的，公司將依據證券監管部門或司法機關認定的方式及金額進行賠償。 (3) 如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等因素導致的客觀原因導致公司承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行，公司將採取以下措施： 1) 在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因。 2) 向公司及其股東提出補充承諾或替代承諾，以儘可能保護公司及其股東的權益。	承諾時間：2019年4月15日， 期限： 長期有效	否	是	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	未能及時履行的原因	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明應進一步計劃
	其他	通號集團	<p>通號集團關於未履相關公開承諾約束措施的承諾：</p> <p>(1) 通號集團將嚴格履行通號集團就本次發行所作出的招股說明書中的公開承諾事項，積極接受社會監督。</p> <p>(2) 如通號集團承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等本集團無法控制的客觀原因導致的除外），通號集團將採取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因。 向中國通號及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護中國通號及其股東的權益。 因未履行相關承諾事項而獲得收益（如有）的，所獲得收益歸中國通號所有。 如公眾投資者因信賴通號集團承諾事項進行交易而遭受損失的，通號集團將依據證券監管部門或司法機關認定的方式及金額進行賠償。 <p>(3) 如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等通號集團無法控制的客觀原因導致通號集團承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行，通號集團將採取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因。 向中國通號及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護中國通號及其股東的權益。 	承諾時間：2019年4月15日， 期限：長期有效	否	是	-	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	未能及時履行說明	如未能及時履行應說明原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	公司董事、監事及高級管理人員	<p>公司董事、監事及高級管理人員關於未履相關公開承諾約束措施的承諾：</p> <p>(1) 本人將嚴格履行本人就本次發行所作出的招股說明書中的公開承諾事項，積極接受社會監督。</p> <p>(2) 如本人承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行（因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等本人無法控制的客觀原因導致的除外），本人將採取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因。 向中國通號及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護中國通號及其股東的權益。 因未履行相關承諾事項而獲得收益（如有）的，所獲得收益歸中國通號所有。 如公眾投資者因信賴本人承諾事項進行交易而遭受損失的，本人將依據證券監管部門或司法機關認定的方式及金額進行賠償；本人若從中國通號處領取薪酬，則同意中國通號停止向本人發放薪酬，並將此直接用於執行本人未履行的承諾或用於賠償因本人未履行承諾而給中國通號及其股東造成的損失。 <p>(3) 如因相關法律法規、政策變化、自然災害及其他不可抗力等本人無法控制的客觀原因導致本人承諾未能履行、確已無法履行或無法按期履行，本人將採取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 在中國證監會指定媒體上公開說明承諾未能履行、無法履行或無法按期履行的具體原因。 向中國通號及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護中國通號及其股東的權益。 	承諾時間：2019年4月15日， 期限：長期有效	否	是	-	-	-

第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否 有履行期限	是否及 時嚴格履行	履行原因	如未能及時履行 說明未完成 應說明 下一步計劃
其他承諾	解決同業競爭	通號集團	於2015年7月20日，中國通號集團向本公司出具了避免同業競爭承諾函，於有關期間(定義見H股招股書)內有效。根據避免同業競爭承諾函，中國通號集團確認通號集團於避免同業競爭承諾函之日沒有以任何形式從事或參與與本公司的主營業務構成直接或間接競爭關係的業務活動。有關避免同業競爭承諾函的進一步詳情，請參見本公司H股招股書。	2015年7月20日， 期限：承諾函自 出具之日 起生效，至發 生以下情形時終 止(以較早 為準)：通號 集團不再為 中國通號的 控股股東中國通 號終止上市(但 中國通號股票因 任何原因暫停停 止買賣除外)。	是	是	-	-
其他承諾	其他	中國通號	本公司向香港聯交所承諾，不會動用全球發售所得款項以及其他通過香港聯交所籌集的資金直接或間接地資助或協助(i)與任何制裁對象有關的，或與之進行的任何活動或業務，或與受到美國、歐盟、香港、澳大利亞或聯合國制裁的任何國家有關的，或與之進行的，或位於該等國家的任何活動或業務，或(ii)與本公司的附屬公司之一，通號國際有關的任何活動或業務，考慮到通號國際在往績記錄期間內每年來自與伊朗有關的項目的收入。此外，本公司還向香港聯交所承諾，本公司不會進行導致相關人士或本公司面臨制裁風險的受制裁交易。	2015年7月28日， 期限：長期	否	是	-	-

第五節 重要事項

四、聘任、解聘會計師事務所情況

(一) 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

於2019年6月13日，公司召開了2018年年度股東大會，審議通過了《關於聘請2019年度外部審計機構的議案》，鑑於本公司擬僅採用中國企業會計準則編製財務報表，決定不再續聘安永會計師事務所作為公司2019年度境外審計機構，繼續續聘安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司2019年度外部審計機構，對公司2019年度財務報表進行審計。

(二) 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

不適用。

(三) 公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

不適用。

(四) 公司對上年年度報告中的財務報告被註冊會計師出具「非標準審計報告」的說明

不適用。

五、破產重整相關事項

報告期內，本公司未發生破產重整。

六、重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司無重大訴訟、仲裁事項。

七、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

報告期內，本公司及本公司的董事、監事、高級管理人員及控股股東不存在被處以重大處罰並需要整改的情況。

八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

不適用。

九、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

報告期內，本公司無股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施。

第五節 重要事項

十、重大關聯交易

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

3、臨時公告未披露的事項

不適用。

(二) 資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

3、臨時公告未披露的事項

不適用。

4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

不適用。

(三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

3、臨時公告未披露的事項

不適用。

(四) 關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

第五節 重要事項

3、臨時公告未披露的事項

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
通號集團	控股股東	-	-	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
合計		-	-	-	1,000,000,000	-	1,000,000,000
關聯債權債務形成原因		本期，本公司向通號集團以委託貸款的形式借入25億元，貸款利率根據同期限金融機構人民幣貸款基準利率確定，本期已償還。於2019年6月30日，本公司向通號集團借入的委託貸款餘額為10億元。					
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響		無重大影響					

(五) 其他重大關聯交易

不適用。

(六) 其他

不適用。

十一、重大合同及其履行情況

1 託管、承包、租賃事項

不適用。

2 擔保情況

單位：萬元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）	
報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）	—
報告期末擔保餘額合計(A)（不包括對子公司的擔保）	—
公司對子公司的擔保情況	
報告期內對子公司擔保發生額合計	23,938
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	316,411
子公司之間的擔保情況	
報告期內子公司之間擔保發生額合計	788
報告期末子公司之間擔保餘額合計(B1)	58,313
公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）	
擔保總額(A+B+B1)	374,724
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	12.76
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	—
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	263,082
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	—
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	263,082
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	—

第五節 重要事項

擔保情況說明

擔保總額佔公司淨資產的比例=擔保金額／歸屬於母公司所有者權益。截至報告期末，公司以及子公司不存在對外擔保（不包括對子公司的擔保）的情況。公司報告期內對子公司以及子公司之間的擔保發生額**2.47**億元，截至報告期末對子公司以及子公司之間的擔保餘額為**37.47**億元，佔淨資產比例為**12.76%**。按擔保類型劃分：銀行承兌匯票擔保**1.55**億元，保函、信用證及授信等擔保**35.92**億元。公司報告期末不存在為控股股東、實際控制人及其關聯方提供的擔保。截至報告期末，公司對資產負債率超過**70%**的子公司以及子公司之間提供的擔保餘額為**26.31**億元。

3 其他重大合同

不適用。

十二、上市公司扶貧工作情況

不適用。

十三、可轉換公司債券情況

不適用。

十四、環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

1. 排污信息

中國通號屬於「低污染排放」的環保「一般類」等級企業。污染物排放主要分為三大類，大氣污染物、水污染物和危險廢棄物。其中大氣污染排放物主要有因廠區鍋爐供暖產生的少量氮氧化物、二氧化硫，以及生產過程中少部分可揮發有機物(VOCS)等；水污染排放物主要有氨氮和化學需氧量(COD)；危險廢棄物為HW08、HW09、HW13、HW17、HW49，主要是機械加工過程中產生的電鍍污泥和有機溶劑、電子產品裝聯和電纜擠塑過程中產生的有機溶劑、設備保養維護過程中產生的乳化液和廢油等。2018年污水COD排放量為2.17噸，氨氮排放量為0.64噸，危險廢棄物處理量為167.76噸，保持合理水平，大氣污染物二氧化硫排放量為0.21噸，氮氧化物排放量為0.49噸，同比有較大幅度下降。廢水排放方式為以循環利用為主，達標處理後統一排放，VOCS和燃氣鍋爐廢氣排放方式為吸附處理後有組織排放，危險廢棄物均委託具有危險廢物經營許可證、道路危險貨物運輸許可證等資質的專業企業進行處理。主要污染物排放量符合國家或地方規定的排放要求。

第五節 重要事項

2. 防治污染設施的建設和運行情況

中國通號對生產過程中各環節所涉及的污染源排放口進行了有效治理，污染治理設備運行良好。各企業「煤改氣」、「煤改電」治理工作的順利完成，各企業均無燃煤消費，氮氧化物和二氧化硫的排放量大幅下降；工業企業的電纜加工、機械產品加工、電子產品裝聯所涉及產生可揮發有機物(VOCs)的環節，也均配備了煙氣電子淨化系統、活性炭淨化系統、低溫等離子與UV光解淨化系統等治理裝置，確保可揮發有機氣體達標排放。企業級的污水處理站，全部進行了污水處理設備的升級改造，污水處理能力大幅增加，水污染排放物排放指標得到有力的監控。危險廢棄物嚴格按規定要求貯存和管理，在危險廢物轉移處置過程中，均按照《危險廢物轉移聯單管理辦法》的規定填寫危險廢物轉移聯單，委託有資質的單位依法實施無害化安全處置。

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

中國通號在實施建設項目中，依法執行《環境影響評價法》以及環境保護設施與主體工程同時設計、同時施工、同時投產使用的「三同時」制度。實施污染物總量控制及貫徹以防為主、防治結合的原則，對所產生的各種污染物進行治理，保證達標排放。制定《建設項目安全環保管理辦法》，確保建設項目在開工建設前均取得當地政府的環評批復，全面按照《建設項目環境保護管理條例》的要求進行環保驗收。

4. 突發環境事件應急預案

中國通號制定《安全生產應急管理辦法》，成立應急組織機構，明確了各級應急職責，細化了事件分級，制定應急預案並進行實際演練，開展相關安全教育與培訓，強化安全意識，切實提升應急響應水平。

5. 環境自行監測方案

中國通號加強對相關企業污染源的監督檢查力度，各相關企業均根據本企業實際情況制定了污染排放口監測管理制度和第三方檢測計劃，部分企業為提升監測效果，按要求在重點污染物排放口安裝了廢水、廢氣在線監測系統，實現了污染物排放24小時監測預警，建立健全了污染物排放監測體系。

6. 其他應當公開的環境信息

中國通號重點排污單位按照企業所在地生態環境部門要求，在當地環保部門網站對企業主要污染物排放量、環境治理建設項目等相關信息進行公開。

(二) 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

不適用。

(三) 重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明

不適用。

(四) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

不適用。

十五·公司治理情況

(一) 企業管治常規

本公司致力於維持高水準的企業管治，以保障其股東利益及提升公司價值及問責性。

為確保本公司能夠充分履行本公司在香港上市規則下的義務，本公司已制定有效的公司監管架構並不時檢討及改善其內部監控及企業管治機制。

第五節 重要事項

本公司亦嚴格按照本公司的公司章程、各董事會轄下委員會的工作細則、公司法、及相關法律、法規和規範性文件的規定以及香港聯交所的有關規定規範運作，依法做好本公司信息披露、投資者關係管理和服務工作。

本公司的企業管治常規以香港上市規則附錄十四所載《企業管治守則》所規定的原則及守則條文為基礎。董事會認為，本公司於報告期內一直遵守《企業管治守則》所規定的所有守則條文。

(二) 購回、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本公司及其附屬公司沒有進行香港上市規則項下購回、出售或贖回本公司任何上市證券的行為。

(三) 審計與風險管理委員會審閱中期報告

本公司審計與風險管理委員會成員包括陳嘉強先生(委員會主席)、王嘉傑先生及陳津恩先生。

本公司審計與風險管理委員會已審閱本公司截至2019年6月30日止六個月的未經審計中期簡明合併財務報表、中期業績公告及中期報告。

(四) 期後事項

經上交所核准，2019年7月22日，本公司A股在上交所科創板上市並開始買賣，首次公開發行1,800,000,000股A股股票。詳情請參閱本公司日期為2019年2月28日、2019年3月25日、2019年4月16日、2019年6月12日、2019年6月21日、2019年6月27日、2019年6月28日、2019年7月2日、2019年7月9日及2019年7月22日的內容關於建議首次公開發行A股股票並上市及相關事項的公告、日期為2019年3月26日的本公司2019年第一次臨時股東大會及2019年第一次H股類別股東大會的通函、日期為2019年7月8日的內容關於關連人士參與A股發行戰略配售的通函及日期為2019年4月15日的內容關於(其中包括)本公司2019年第一次臨時股東大會、2019年第一次內資股類別股東大會及2019年第一次H股類別股東大會表決結果的公告。

除本報告披露外，自2019年6月30日至本報告日期，本公司沒有發生任何其他重大期後事項。

十六、其他重大事項的說明

(一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

財政部於2018年及2019年頒佈了以下於2019年1月1日或其各自生效日起生效的企業會計準則及解釋：

1. 《企業會計準則第21號－租賃（修訂）》（「新租賃準則」）
2. 《永續債相關會計處理的規定》
3. 《企業會計準則第7號－非貨幣性資產交換》
4. 《企業會計準則第12號－債務重組》
5. 《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》

本公司及其子公司自2019年1月1日或其相應生效日起執行上述企業會計準則及解釋，對會計政策相關內容進行調整。詳細內容請參見第十節、財務報告附註五、39。

(二) 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

不適用。

(三) 其他

不適用。

第六節 普通股股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

2、股份變動情況說明

不適用。

3、報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

本公司完成科創板A股發行並於2019年7月22日在上交所上市。本次發行前公司總股本為8,789,819,000股，發行的股份數量為1,800,000,000股，本次發行完成後公司總股本增至10,589,819,000股。

本次發行募集資金到位後，公司總股本和淨資產將較發行前相應增加，但公司本次募集資金從資金投入到產生效益需要一定的時間，募投項目回報的實現需要一定周期，因此發行後公司當年的基本每股收益、稀釋每股收益存在被攤薄的風險。

4、公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

不適用。

(二) 限售股份變動情況

不適用。

第六節 普通股股份變動及股東情況

二、股東情況

(一) 股東總數：

截止報告期末普通股股東總數(戶)	259
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱 (全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	比例(%)	持有有限售 條件股份數量	質押或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
中國鐵路通信信號集團 有限公司	0	6,604,426,424	75.14	6,604,426,424	無	0	國有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED ^{註1}	22,000	1,967,727,000	22.39	0	未知	-	境外法人
中國機械工業集團 有限公司	0	63,507,192	0.72	63,507,192	未知	-	國有法人
中國國新控股有限 責任公司	0	63,507,192	0.72	63,507,192	未知	-	國有法人
中國誠通控股集團 有限公司	0	63,507,192	0.72	63,507,192	未知	-	國有法人
中金佳成投資管理 有限公司	0	26,070,000	0.30	26,070,000	未知	-	其他

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
HKSCC NOMINEES LIMITED ^{註1}	1,967,727,000	境外上市外資股	1,967,727,000
上述股東關聯關係或一致行動的說明 表決權恢復的優先股股東及 持股數量的說明	公司未知股東是否有關聯關係或一致行動關係 不適用		

註1：HKSCC NOMINEES LIMITED(香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股乃代表多個客戶所持有。

第六節 普通股股份變動及股東情況

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件 股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可 上市交易 股份數量	
1	中國鐵路通信信號 集團有限公司	6,604,426,424	2022年7月22日	0	公司股票在上交所 上市之日起三十六個月
2	中國機械工業集團 有限公司	63,507,192	2020年7月22日	0	公司股票在上交所 上市之日起十二個月
3	中國國新控股 有限責任公司	63,507,192	2020年7月22日	0	公司股票在上交所 上市之日起十二個月
4	中國誠通控股集團 有限公司	63,507,192	2020年7月22日	0	公司股票在上交所 上市之日起十二個月
5	中金佳成投資管理 有限公司	26,070,000	2020年7月22日	0	公司股票在上交所 上市之日起十二個月
上述股東關聯關係或 一致行動的說明		公司未知股東是否有關聯關係或一致行動關係			

第六節 普通股股份變動及股東情況

(三) 主要股東於本公司股份及相關股份中擁有的權益及淡倉

於2019年6月30日，據董事所知，下列人士（並非董事、監事或本公司主要行政人員）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露並已記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊內之權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	身份	持有的 股份數目	佔相關股份 類別中的 概約百分比	佔已發行 股份總額的 概約百分比
中國鐵路通信信號集團公司	內資股	實益擁有人	6,604,426,424 (好倉)	96.82%	75.14%
全國社會保障基金理事會	H股	實益擁有人	176,952,000 (好倉)	8.99%	2.01%
中國海運(集團)總公司 ⁽¹⁾	H股	於受控法團的權益	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
中國海運(香港)控股有限公司 ⁽¹⁾	H股	實益擁有人	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
上海振華重工(集團)股份有限公司 ⁽²⁾	H股	於受控法團的權益	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
上海振華港口機械(香港)有限公司 ⁽²⁾	H股	實益擁有人	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
China Railway Group Investment (Hong Kong) Limited ⁽³⁾	H股	實益擁有人	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
China Railway Engineering Corporation ⁽³⁾	H股	於受控法團的權益	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
China Railway Group Limited ⁽³⁾	H股	於受控法團的權益	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
China Railway International Group Co., Limited ⁽³⁾	H股	於受控法團的權益	123,063,000 (好倉)	6.25%	1.40%
BlackRock, Inc. ⁽⁴⁾	H股	於受控法團的權益	116,834,447 (好倉)	5.93%	1.33%

第六節 普通股股份變動及股東情況

附註：

於2019年6月30日，本公司已發行股份為8,789,819,000股，其中1,968,801,000股為H股及6,821,018,000股為內資股。

1. 中國海運(集團)總公司透過中國海運(香港)控股有限公司於該等股份中擁有權益。
2. 上海振華重工(集團)股份有限公司透過上海振華港口機械(香港)有限公司於該等股份中擁有權益。
3. China Railway Engineering Corporation透過China Railway Group Limited, China Railway International Group Co., Limited及China Railway Group Investment (Hong Kong) Limited於該等股份中擁有權益。
4. BlackRock, Inc.透過其直接或間接持有的法團於該等股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2019年6月30日，據董事所知，並無其他人士(董事、監事或本公司主要行政人員除外)在本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須登記於該條所指登記冊的權益及／或淡倉。

(四) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

不適用。

三、控股股東或實際控制人變更情況

報告期內，本公司控股股東或實際控制人未發生變更。

第七節 優先股相關情況

不適用。

第八節 董事、監事、高級管理人員情況

一、持股變動情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

不適用。

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

不適用。

(三) 董事、監事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於2019年6月30日，董事、監事及本公司主要行政人員概無於本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉（包括根據證券及期貨條例的有關條文當作或視為擁有的權益或淡倉），或須根據證券及期貨條例第352條將須於該條所指登記冊內登記的權益及淡倉，或須根據香港上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「《標準守則》」）知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

(四) 董事及監事的證券交易

本公司已採納一套不低於香港上市規則附錄十《標準守則》所規定的行為守則，作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則（「行為守則」）。本公司全體董事及監事已確認，於截至2019年6月30日止期間，其已遵守行為守則所規定的標準。

第八節 董事、監事、高級管理人員情況

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
趙曉東	公司副總裁	聘任
張志輝	公司副總裁	聘任

公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明：

2019年1月21日，本公司召開第三屆董事會第五次會議，聘任趙曉東先生、張志輝先生為公司副總裁。

三、公司董事、監事、高級管理人員資料變更

於報告期內，本公司的董事、監事及高級管理人員未有須要根據香港上市規則第13.51(B)(1)條於本報告中披露的資料變更。

四、其他說明

不適用。

第九節 公司債券相關情況

不適用。

第十節 財務報告 審閱報告

安永華明(2019)專字第61172338_A24號
中國鐵路通信信號股份有限公司

中國鐵路通信信號股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的中國鐵路通信信號股份有限公司的中期財務報表，包括2019年6月30日的合併及公司資產負債表，截至2019年6月30日止六個月期間的合併及公司利潤表、股東權益變動表和現金流量表以及財務報表附註（以下簡稱「中期財務報表」）。按照企業會計準則的規定編製中期財務報表是中國鐵路通信信號股份有限公司管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號－財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對中期財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問中國鐵路通信信號股份有限公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信上述中期財務報表沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允反映中國鐵路通信信號股份有限公司的財務狀況、經營成果和現金流量。

安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師：王寧

中國註冊會計師：王敏

中國北京

2019年8月26日

合併資產負債表

2019年6月30日

一、審計報告

適用 不適用

二、財務報表

合併資產負債表

2019年6月30日

編製單位：中國鐵路通信信號股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年6月30日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	七、1	11,669,947,096.77	11,712,483,332.67
應收賬款	七、2	16,359,968,485.57	13,598,595,282.88
應收款項融資	七、3	1,217,233,232.76	1,845,116,686.79
預付款項	七、4	1,011,917,282.56	907,020,051.18
其他應收款	七、5	1,491,636,407.44	1,340,863,519.49
其中：應收利息		—	—
應收股利		12,750,000.00	3,100,000.00
存貨	七、6	2,223,366,324.68	4,086,551,784.60
合同資產	七、7	34,181,570,012.19	30,941,474,817.79
一年內到期的非流動資產	七、8	92,577,566.05	102,922,228.08
其他流動資產	七、9	784,266,390.62	780,404,375.83
流動資產合計		69,032,482,798.64	65,315,432,079.31
非流動資產：			
債權投資	七、10	273,172,183.50	—
長期應收款	七、11	5,398,256,367.08	4,616,553,337.79
長期股權投資	七、12	997,288,382.20	1,005,921,400.68
其他權益工具投資	七、13	751,414,229.20	653,814,229.20
投資性房地產	七、14	223,970,745.97	230,407,814.40
固定資產	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
使用權資產	七、17	167,031,765.88	—
無形資產	七、18	2,452,020,780.52	2,506,699,954.55
開發支出	七、19	34,447,839.03	30,019,437.59
商譽	七、20	305,324,128.58	305,324,128.58
長期待攤費用	七、21	44,897,148.00	41,748,151.25
遞延所得稅資產	七、22	375,309,597.35	335,864,583.78
其他非流動資產	七、23	85,669,319.89	62,593,288.55
非流動資產合計		15,647,752,357.37	14,363,105,549.16
資產總計		84,680,235,156.01	79,678,537,628.47

合併資產負債表

2019年6月30日

項目	附註	2019年6月30日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款	七、24	1,101,229,147.76	1,117,556,312.99
應付票據	七、25	898,735,029.79	849,268,364.25
應付賬款	七、26	38,533,755,551.27	35,119,238,956.99
應付職工薪酬	七、27	637,957,743.06	513,369,547.72
應交稅費	七、28	714,307,229.78	1,189,672,548.28
其他應付款	七、29	1,408,288,446.61	1,299,694,068.26
其中：應付利息		780,000.00	8,000.00
應付股利		134,105,443.54	19,800,372.35
合同負債	七、30	7,384,777,494.58	7,033,233,380.49
一年內到期的非流動負債	七、31	301,197,134.66	370,399,261.69
其他流動負債	七、32	154,566,396.82	107,498,117.03
流動負債合計		51,134,814,174.33	47,599,930,557.70
非流動負債：			
長期借款	七、33	1,768,352,774.84	856,163,032.09
租賃負債	七、34	125,675,190.73	—
長期應付款	七、35	25,465,263.83	26,088,533.74
長期應付職工薪酬	七、36	642,842,000.00	657,084,000.00
預計負債	七、37	72,387,345.81	67,220,249.39
遞延收益	七、38	179,667,076.66	151,370,878.40
遞延所得稅負債	七、22	49,166,518.93	48,598,827.97
非流動負債合計		2,863,556,170.80	1,806,525,521.59
負債合計		53,998,370,345.13	49,406,456,079.29

合併資產負債表

2019年6月30日

項目	附註	2019年6月30日	2018年12月31日
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	七、39	8,789,819,000.00	8,789,819,000.00
其他權益工具	七、40	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
其中：優先股		—	—
永續債		2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
資本公積	七、41	7,372,085,794.28	7,409,464,897.08
其他綜合收益	七、42	-248,273,285.35	-248,471,666.82
專項儲備	七、43	437,641,508.21	372,846,705.67
盈餘公積	七、44	1,104,399,533.39	1,104,399,533.39
未分配利潤	七、45	9,110,739,651.25	8,680,338,212.67
歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計		29,366,412,201.78	28,908,396,681.99
少數股東權益		1,315,452,609.10	1,363,684,867.19
所有者權益（或股東權益）合計		30,681,864,810.88	30,272,081,549.18
負債和所有者權益（或股東權益）總計		84,680,235,156.01	79,678,537,628.47

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

母公司資產負債表

2019年6月30日

編製單位：中國鐵路通信信號股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年6月30日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		7,865,659,413.16	7,867,718,577.23
應收賬款	十六、1	2,117,465,994.37	2,409,246,518.13
應收款項融資		27,776,354.77	1,500,000.00
預付款項		260,655,965.78	112,367,914.62
其他應收款	十六、2	7,746,511,365.52	8,709,730,090.36
其中：應收利息		—	—
應收股利		1,682,089,670.31	822,550,930.31
合同資產		2,342,982,011.58	2,941,779,728.47
一年內到期的非流動資產		89,106,784.36	99,451,446.39
其他流動資產		112,769,235.76	119,018,399.31
流動資產合計		20,562,927,125.30	22,260,812,674.51
非流動資產：			
債權投資		273,172,183.50	—
長期應收款		300,670,687.06	242,154,529.98
長期股權投資	十六、3	15,212,957,491.95	14,938,871,805.43
其他權益工具投資		476,408,221.20	376,408,221.20
投資性房地產		1,592,037,680.98	1,611,821,546.97
固定資產		626,208,687.47	640,480,041.23
在建工程		12,253,100.29	11,783,511.39
無形資產		529,965,901.16	537,353,435.36
遞延所得稅資產		17,493,740.09	15,898,119.90
其他非流動資產		—	985,356.46
非流動資產合計		19,041,167,693.70	18,375,756,567.92
資產總計		39,604,094,819.00	40,636,569,242.43

母公司資產負債表

2019年6月30日

項目	2019年6月30日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
應付賬款	5,275,879,752.32	5,745,791,677.93
合同負債	1,531,191,695.78	1,088,476,460.82
應付職工薪酬	21,329,398.52	25,441,456.96
應交稅費	22,955,526.77	65,020,085.47
其他應付款	8,957,468,609.62	10,153,841,565.13
其他流動負債	25,742,545.16	—
流動負債合計	16,834,567,528.17	18,078,571,246.31
非流動負債：		
長期應付職工薪酬	81,338,000.00	81,338,000.00
預計負債	2,523,460.61	2,521,924.70
遞延收益	32,058,144.78	32,924,206.92
非流動負債合計	115,919,605.39	116,784,131.62
負債合計	16,950,487,133.56	18,195,355,377.93
所有者權益（或股東權益）：		
實收資本（或股本）	8,789,819,000.00	8,789,819,000.00
其他權益工具	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
其中：優先股	—	—
永續債	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
資本公積	7,802,128,059.41	7,802,128,059.41
其他綜合收益	-50,941,000.00	-50,941,000.00
專項儲備	37,275,482.01	40,585,186.44
盈餘公積	1,104,399,533.39	1,104,399,533.39
未分配利潤	2,170,926,610.63	1,955,223,085.26
所有者權益（或股東權益）合計	22,653,607,685.44	22,441,213,864.50
負債和所有者權益（或股東權益）總計	39,604,094,819.00	40,636,569,242.43

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

合併利潤表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年半年度	2018年半年度
一、營業總收入		20,511,577,842.86	18,907,062,293.51
其中：營業收入	七、46	20,511,577,842.86	18,907,062,293.51
二、營業總成本		17,906,065,515.05	16,499,909,326.27
其中：營業成本	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
銷售費用	七、48	369,696,340.19	215,668,074.49
管理費用	七、49	1,087,937,234.04	942,740,053.41
研發費用	七、50	581,151,441.08	546,873,114.66
財務費用	七、51	-1,634,215.20	-55,661,134.41
其中：利息費用		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
投資收益（損失以「-」號填列）	七、53	331,015,310.56	22,231,083.40
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		26,417,004.30	22,685,452.73
信用減值損失（損失以「-」號填列）	七、54	-150,133,375.67	15,359,319.49
資產處置收益（損失以「-」號填列）	七、55	-1,356,544.68	-308,934.25
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		2,871,200,759.18	2,508,726,153.65
加：營業外收入	七、56	12,271,186.35	29,832,655.17
減：營業外支出	七、57	10,114,404.30	1,198,948.41
四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		2,873,357,541.23	2,537,359,860.41
減：所得稅費用	七、58	435,943,600.22	421,575,645.10
五、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		2,437,413,941.01	2,115,784,215.31
（一）按經營持續性分類			
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		2,437,413,941.01	2,115,784,215.31
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		—	—
（二）按所有權歸屬分類			
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		2,267,893,086.86	1,984,028,544.45
2. 少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		169,520,854.15	131,755,670.86

合併利潤表

截至2019年6月30日止六個月期間

項目	附註	2019年半年度	2018年半年度
六、其他綜合收益的稅後淨額	七、59	198,381.47	-47,224,568.97
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	七、59	198,381.47	-47,224,568.97
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		-4,000.00	-39,373,000.00
重新計量設定受益計劃變動額	七、59	-4,000.00	-39,373,000.00
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		202,381.47	-7,851,568.97
1.外幣財務報表折算差額	七、59	17,704.82	-52,821.33
2.其他	七、59	184,676.65	-7,798,747.64
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
七、綜合收益總額		2,437,612,322.48	2,068,559,646.34
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		2,268,091,468.33	1,936,803,975.48
歸屬於少數股東的綜合收益總額		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)稀釋每股收益(元/股)		0.25	0.23

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

母公司利潤表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	2019年半年度	2018年半年度
一、營業收入	十六、4	2,295,857,935.46	1,782,189,394.97
減：營業成本	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
銷售費用		7,503,534.89	3,307,306.88
管理費用		95,760,454.86	94,520,329.54
財務費用		18,716,184.76	-10,324,892.17
其中：利息費用		86,007,329.53	54,382,020.19
利息收入		69,569,721.63	55,407,554.03
加：投資收益（損失以「-」號填列）	十六、5	2,054,515,704.44	1,747,399,032.85
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,161,009.68	14,547,091.83
信用減值損失（損失以「-」號填列）		-5,596,070.58	-28,398,063.24
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		2,120,471,471.29	1,830,935,026.16
加：營業外收入		505,504.13	647,308.32
減：營業外支出		10,891.40	431,797.73
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		2,120,966,084.02	1,831,150,536.75
減：所得稅費用		52,456,536.43	46,750,461.74
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		2,068,509,547.59	1,784,400,075.01
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		2,068,509,547.59	1,784,400,075.01

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

合併現金流量表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年半年度	2018年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	16,473,996,921.75	11,906,348,788.26
收到的稅費返還	74,309,407.12	6,831,041.18
收到其他與經營活動有關的現金	234,963,764.21	243,967,322.98
經營活動現金流入小計	16,783,270,093.08	12,157,147,152.42
購買商品、接受勞務支付的現金	12,204,523,635.52	9,039,447,036.05
支付給職工以及為職工支付的現金	2,010,899,153.32	1,711,410,653.70
支付的各項稅費	1,627,593,168.48	2,015,127,503.20
支付其他與經營活動有關的現金	1,070,422,446.00	1,048,080,214.99
經營活動現金流出小計	16,913,438,403.32	13,814,065,407.94
經營活動產生的現金流量淨額	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	147,968,600.00	102,321,670.54
取得投資收益收到的現金	15,850,000.00	46,889,198.03
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	1,024,225.72	2,324,277.65
收到其他與投資活動有關的現金	1,686,587,655.75	44,238,906.46
投資活動現金流入小計	1,851,430,481.47	195,774,052.68
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	192,719,971.43	485,286,403.98
投資支付的現金	519,243,014.52	251,800,828.00
三個月以上到期的未做抵押／質押且未被限制 使用的定期存款的增加	1,744,725,456.95	2,253,163,918.34
支付其他與投資活動有關的現金	67,227,316.24	—
投資活動現金流出小計	2,523,915,759.14	2,990,251,150.32
投資活動產生的現金流量淨額	-672,485,277.67	-2,794,477,097.64

合併現金流量表

截至2019年6月30日止六個月期間

項目	附註	2019年半年度	2018年半年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		30,915,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的現金		3,509,182,035.37	6,857,000,000.00
籌資活動現金流入小計		3,540,097,035.37	6,867,000,000.00
償還債務支付的現金		2,625,333,149.86	5,132,301,494.29
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		2,057,936,099.16	83,836,985.26
支付其他與籌資活動有關的現金		34,163,499.92	5,047,462.75
籌資活動現金流出小計		4,717,432,748.94	5,221,185,942.30
籌資活動產生的現金流量淨額		-1,177,335,713.57	1,645,814,057.70
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		4,503,648.35	6,591,435.86
五、現金及現金等價物淨增加額		-1,975,485,653.13	-2,798,989,859.60
加：期初現金及現金等價物餘額		10,808,205,777.53	11,364,982,037.93
六、期末現金及現金等價物餘額	七、61	8,832,720,124.40	8,565,992,178.33

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

母公司現金流量表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年半年度	2018年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	3,644,344,800.93	1,728,381,190.77
收到其他與經營活動有關的現金	90,123,426.16	132,329,510.27
經營活動現金流入小計	3,734,468,227.09	1,860,710,701.04
購買商品、接受勞務支付的現金	2,679,870,955.81	1,961,965,598.60
支付給職工以及為職工支付的現金	39,855,103.37	32,231,943.07
支付的各項稅費	167,913,959.76	112,047,870.38
支付其他與經營活動有關的現金	70,843,019.52	130,485,881.14
經營活動現金流出小計	2,958,483,038.46	2,236,731,293.19
經營活動產生的現金流量淨額	775,985,188.63	-376,020,592.15
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	124,240,000.00	100,000,000.00
取得投資收益收到的現金	920,059,910.00	1,409,618,220.57
處置固定資產、無形資產和 其他長期資產收回的現金淨額	6,000.26	3,460.00
收到其他與投資活動有關的現金	811,370,075.66	433,437,822.14
投資活動現金流入小計	1,855,675,985.92	1,943,059,502.71
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	43,123,381.84	57,431,198.60
投資支付的現金	652,938,683.50	505,655,500.00
三個月以上到期的未做抵押／質押且未被限制 使用的定期存款的增加	2,041,701,700.00	2,252,799,600.00
支付其他與投資活動有關的現金	13,473,555.46	2,872,349,437.00
投資活動現金流出小計	2,751,237,320.80	5,688,235,735.60
投資活動產生的現金流量淨額	-895,561,334.88	-3,745,176,232.89

母公司現金流量表

截至2019年6月30日止六個月期間

項目	2019年半年度	2018年半年度
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	<u>2,500,000,000.00</u>	<u>6,800,000,000.00</u>
籌資活動現金流入小計	<u>2,500,000,000.00</u>	<u>6,800,000,000.00</u>
償還債務支付的現金	<u>2,500,000,000.00</u>	<u>5,200,000,000.00</u>
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<u>1,928,467,113.22</u>	<u>80,604,653.01</u>
籌資活動現金流出小計	<u>4,428,467,113.22</u>	<u>5,280,604,653.01</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>-1,928,467,113.22</u>	<u>1,519,395,346.99</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>4,280,612.64</u>	<u>13,474,317.30</u>
五、現金及現金等價物淨增加額	<u>-2,043,762,646.83</u>	<u>-2,588,327,160.75</u>
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>7,716,529,085.80</u>	<u>8,590,611,600.30</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>5,672,766,438.97</u>	<u>6,002,284,439.55</u>

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

合併所有者權益變動表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年半年度													
	實收資本(或股本)	資本公積	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計	少數股東權益	所有者權益合計
一、本年期初餘額	8,789,819,000.00	-	7,409,464,897.08	-	-	-248,471,666.82	372,846,705.67	1,104,399,533.39	-	8,680,338,212.67	-	28,908,386,681.99	1,363,684,867.19	30,272,081,549.18
二、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-37,379,102.80	-	-	198,381.47	64,794,802.54	-	-	430,401,438.58	-	458,015,519.79	-48,222,258.09	409,783,261.70
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	198,381.47	-	-	-	2,267,893,066.86	-	2,268,091,468.33	168,520,864.15	2,437,612,332.48
(二)所有者投入或減少資本	-	-	-37,721,984.92	-	-	-	-	-	-	37,715,001.94	-	-6,882.98	29,404,836.78	29,897,953.80
1、所有者投入普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他	-	-	-37,721,984.92	-	-	-	-	-	-	37,715,001.94	-	-6,882.98	-1,510,163.22	-1,517,046.20
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,875,206,650.22	-	-1,876,206,650.22	-246,124,541.22	-2,122,331,191.44
1、對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,963,800.00	-	-1,757,963,800.00	-224,602,869.22	-1,982,566,669.22
2、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-117,242,850.22	-	-117,242,850.22	-21,521,772.00	-138,765,022.22
(四)專項儲備	-	-	-	-	-	-	64,794,802.54	-	-	-	-	64,794,802.54	-1,033,407.80	63,761,394.74
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	354,766,534.55	-	-	-	-	354,766,534.55	3,566,801.72	358,333,336.27
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)其他	-	-	-	-	-	-	289,973,732.01	-	-	-	-	289,973,732.01	4,600,209.52	294,573,941.53
	-	-	342,782.12	-	-	-	-	-	-	-	-	342,782.12	-	342,782.12
三、本期末餘額	8,789,819,000.00	-	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	1,315,462,609.10	30,681,884,810.88

合併所有者權益變動表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

2018年半年度

碧麗公司所有者權益

項目	其他權益工具										小計	少數股東權益	所有者權益合計	
	實收資本(或股本)	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤				其他
一、上年期末餘額	8,789,819,000.00	-	-	7,409,536,221.30	-	-227,547,275.87	282,399,066.15	882,801,282.73	-	6,882,042,823.95	-	24,019,939,920.26	1,205,546,685.74	25,224,597,616.00
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-370,469.02	-	-370,469.02	-	-370,469.02
二、本年期初餘額	8,789,819,000.00	-	-	7,409,536,221.30	-	-227,547,275.87	282,399,066.15	882,801,282.73	-	6,881,672,156.93	-	24,019,680,451.24	1,205,546,685.74	25,224,227,146.98
三、本期變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-71,324.22	-	-47,224,568.97	83,855,739.39	-	-	665,555,664.45	-	702,215,540.85	149,128,024.09	851,343,564.74
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-47,224,568.97	-	-	-	1,984,028,544.45	-	1,938,803,975.48	131,755,670.86	2,068,559,646.34
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-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)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,318,472,850.00	-	-1,318,472,850.00	-13,617,345.23	-1,332,090,195.23
1、對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,318,472,850.00	-	-1,318,472,850.00	-13,617,345.23	-1,332,090,195.23
(四)專項儲備	-	-	-	-	-	-	83,855,739.39	-	-	-	-	83,855,739.39	989,888.46	84,845,437.85
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	215,843,566.44	-	-	-	-	215,843,566.44	5,276,684.53	221,120,229.97
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	131,887,828.05	-	-	-	-	131,887,828.05	4,286,966.07	136,174,792.12
四、本期期末餘額	8,789,819,000.00	-	-	7,409,464,897.08	-	-274,771,844.84	366,354,805.54	882,801,282.73	-	7,557,227,851.38	-	24,720,895,591.89	1,354,574,719.83	26,075,570,711.72

法定代表人：周志亮

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

母公司所有者權益變動表

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	2019年半年度										
	實收資本(或股本)	優先股	其他權益工具	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	8,789,819,000.00	—	2,800,000,000.00	—	7,802,128,059.41	—	-50,941,000.00	40,585,186.44	1,104,399,533.39	1,955,223,085.26	22,441,213,864.50
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年期初餘額	8,789,819,000.00	—	2,800,000,000.00	—	7,802,128,059.41	—	-50,941,000.00	40,585,186.44	1,104,399,533.39	1,955,223,085.26	22,441,213,864.50
三、本期增減變動金額	—	—	—	—	—	—	—	-3,309,704.43	—	215,703,325.37	212,393,620.94
(減少以「-」號填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(一)綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,068,509,547.59	2,068,509,547.59
(二)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,852,806,022.22	-1,852,806,022.22
1.對所有者(或股東)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)專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	-3,309,704.43	—	—	-3,309,704.43
1.本期提取	—	—	—	—	—	—	—	338,931.61	—	—	338,931.61
2.本期使用	—	—	—	—	—	—	—	3,648,636.04	—	—	3,648,636.04
四、本期末餘額	8,789,819,000.00	—	2,800,000,000.00	—	7,802,128,059.41	—	-50,941,000.00	37,275,482.01	1,104,399,533.39	2,170,926,510.63	22,653,607,685.44

母公司所有者權益變動表

截至2018年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

2018年半年度

項目	其他權益工具							實收資本(或股本)	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備								
一、上年期末餘額	—	—	—	7,802,128,059.41	—	-49,344,000.00	33,438,933.81	892,801,282.73	1,438,002,306.76	18,906,846,182.71					
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	3,370,994.82	3,370,994.82					
二、本年期初餘額	—	—	—	7,802,128,059.41	—	-49,344,000.00	33,438,933.81	892,801,282.73	1,441,373,301.58	18,910,217,177.53					
三、本期增減變動金額															
(減少以「-」號填列)	—	—	—	—	—	—	120,954.65	—	465,927,225.01	466,048,179.66					
(一)綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	1,784,400,075.01	1,784,400,075.01					
(二)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,318,472,850.00	-1,318,472,850.00					
1.對所有者(或股東)的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,318,472,850.00	-1,318,472,850.00					
(三)專項儲備	—	—	—	—	—	—	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、本期末餘額	—	—	—	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

主管會計工作負責人：胡少峰

會計機構負責人：邱巍

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

三、公司基本情況

1. 公司概況

適用 不適用

本公司是根據中國法律、行政法規的相關規定，經國資委於2010年8月17日以國資改革[2010]876號文批准，由通號集團作為發起人，聯合中國機械工業集團有限公司、中國誠通控股集團有限公司、中國國新控股有限責任公司和中金佳成投資管理有限公司於2010年12月29日共同發起設立的股份有限公司。本公司住所位於北京市豐台區汽車博物館南路1號院中國通號大廈A座20層。

經中國證監會《關於核准中國鐵路通信信號股份有限公司發行境外上市外資股的批復》(證監許可[2015]1630號)核准，於2015年7月至9月期間，本公司在香港聯合交易所上市發行了1,789,819,000股每股面值人民幣1元的H股，發行價為每股港幣6.30元，於未扣除發行費用前的總籌資額約港幣11,275,859,700元，該些H股於2015年8月開始於香港聯合交易所主板掛牌交易。

2019年4月16日，本公司向上交所提交首次公開發行人民幣普通股並在科創板上市(以下簡稱「本次發行」)的申請。2019年6月21日，上交所科創板股票上市委員會召開2019年第8次審議會議，審議同意本公司本次發行。2019年6月27日，中國證監會批復同意本公司本次發行的註冊申請(證監許可[2019]1135號)。

截至2019年7月16日止，本公司已收到本次發行的新增實收股本合計人民幣1,800,000,000.00元，其中，發行的股票為每股面值人民幣1元的普通股，發行數量為1,800,000,000.00股，佔變更後股本總數的17.00%，發行價格為每股人民幣5.85元，共計募集資金人民幣10,530,000,000.00元，扣除應承擔的發行上市費用(不含增值稅金)人民幣175,657,626.77元，募集資金淨額為人民幣10,354,342,373.23元，全部為貨幣出資。2019年7月22日，本公司股票在上交所科創板掛牌上市。

三、公司基本情況(續)

1. 公司概況(續)

截至2019年6月30日，本公司累計發行股本總數8,789,819,000股，累計股本總額為人民幣8,789,819,000元。

本公司及子公司(統稱「本集團」)主要從事：軌道交通控制系統設計與集成，主要包括為軌道交通控制系統工程提供勘察、設計及控制系統綜合規劃等；軌道交通控制系統設備製造，主要包括生產和銷售信號系統、通信系統、基礎設備及資訊系統等產品；及軌道交通控制系統的系統交付服務，包括為軌道交通控制系統工程提供施工、安裝、測試、運行維護等服務；以及市政工程承包及其他工程的建設服務等。

本公司的控股股東為通號集團。

本財務報表業經本公司董事會於2019年8月26日決議批准。

2. 合併財務報表範圍

適用 不適用

請參見附註九、1。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

四、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

適用 不適用

本公司財務報表以持續經營為編製基礎。

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定（統稱企業會計準則）編製。

編製本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

2. 持續經營

適用 不適用

本集團不存在導致對報告期末起12個月內的持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況。

五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

適用 不適用

本集團根據實際生產經營特點制定了具體會計政策和會計估計，具體如下所述：

1. 遵循企業會計準則的聲明

適用 不適用

本公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了公司的財務狀況、經營成果、股東權益變動和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

適用 不適用

本公司會計年度自公曆1月1日起至12月31日止。

五、重要會計政策及會計估計(續)

3. 營業周期

適用 不適用

指企業從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司的營業周期通常為12個月。

4. 記賬本位幣

適用 不適用

本公司的記賬本位幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

適用 不適用

(1) 同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按合併日在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價及原制度資本公積轉入的餘額，不足沖減的則調整留存收益。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

(2) 非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指為購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

五、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法

適用 不適用

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分，以及本公司所控制的結構化主體等)。

編製合併財務報表時，子公司採用與本公司一致的會計年度和會計政策。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司年初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計（續）

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

合營方確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目：確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

8. 現金及現金等價物的確定標準

適用 不適用

現金等價物是指企業持有的期限短（一般指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

適用 不適用

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

五、重要會計政策及會計估計(續)

9. 外幣業務和外幣報表折算(續)

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其記賬本位幣折算為人民幣：對資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益，部分處置的按處置比例計算。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

10. 金融工具

適用 不適用

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

金融工具的確認和終止確認(續)

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且(a)實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或(b)雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。常規方式買賣金融資產，是指按照合同條款的約定，在法規或通行慣例規定的期限內收取或交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團企業管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

金融資產的後續計量取決於其分類：

以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。此類金融資產主要包含貨幣資金、應收賬款及應收票據、其他應收款、債權投資和長期應收款等。本集團將自資產負債表日起一年內到期的債權投資和長期應收款列報為一年內到期的非流動資產，原到期日在一年以內的債權投資列報為其他流動資產。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。此類金融資產列報為其他債權投資，自資產負債表日起一年內到期的其他債權投資列報為一年內到期的非流動資產，原到期日在一年以內的其他債權投資列報為其他流動資產。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，僅將相關股利收入(明確作為投資成本部分收回的股利收入除外)計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。此類金融資產列報為其他權益工具投資。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融資產：取得相關金融資產的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。此類金融資產列報為交易性金融資產，自資產負債表日起超過一年到期且預期持有超過一年的列報為其他非流動金融資產。

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債、被指定為有效套期工具的衍生工具。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，其他金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

滿足下列條件之一的，屬於交易性金融負債：承擔相關金融負債的目的主要是為了在近期內出售或回購；屬於集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明企業近期採用短期獲利方式模式；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、符合財務擔保合同的衍生工具除外。交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)，按照公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，所有公允價值變動均計入當期損益。

其他金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、租賃應收款、合同資產、貸款承諾及財務擔保合同進行減值處理並確認損失準備。

信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。其中，對於本集團購買或源生的已發生信用減值的金融資產，應按照該金融資產經信用調整的實際利率折現。

對於不含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於租賃應收款、包含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團選擇運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產、貸款承諾及財務擔保合同，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。對於資產負債表日只具有較低信用風險的金融工具，本集團假設其信用風險自初始確認後未顯著增加。

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

金融工具減值(續)

本集團基於單項和組合評估金融工具的預期信用損失。本集團考慮了不同客戶的信用風險特徵，以賬齡組合為基礎評估應收款項的預期信用損失。

本集團在評估預期信用損失時，考慮有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

財務擔保合同

財務擔保合同，是指特定債務人到期不能按照債務工具條款償付債務時，發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。財務擔保合同在初始確認時按照公允價值計量，除指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同外，其餘財務擔保合同在初始確認後按照資產負債表日確定的預期信用損失準備金額和初始確認金額扣除按照收入確認原則確定的累計攤銷額後的餘額兩者孰高者進行後續計量。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融工具(續)

衍生金融工具

本集團使用衍生金融工具，例如以遠期外匯合同、遠期商品合約和利率互換，分別對匯率風險、商品價格風險和利率風險進行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。

除與套期會計有關外，衍生工具公允價值變動產生的利得或損失直接計入當期損益。

金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

通過對所轉移金融資產提供財務擔保方式繼續涉入的，按照金融資產的賬面價值和財務擔保金額兩者之中的較低者，確認繼續涉入形成的資產。財務擔保金額，是指所收到的對價中，將被要求償還的最高金額。

五、重要會計政策及會計估計（續）

11. 應收賬款

應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

請參見附註五、10

12. 應收款項融資

適用 不適用

請參見附註五、10

13. 其他應收款

其他應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

請參見附註五、10

14. 存貨

適用 不適用

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本。周轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

14. 存貨(續)

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

15. 合同資產

(1). 合同資產的確認方法及標準

適用 不適用

本集團將擁有的、無條件(即，僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項列示，將已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素作為合同資產列示。

(2). 合同資產預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

本集團對合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見附註五、10。

16. 債權投資

債權投資預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

請參見附註五、10

17. 長期應收款

長期應收款預期信用損失的確定方法及會計處理方法

適用 不適用

請參見附註五、10

五、重要會計政策及會計估計（續）

18. 長期股權投資

適用 不適用

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。

長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併日取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為初始投資成本；初始投資成本與合併對價賬面價值之間差額，調整資本公積（不足沖減的，沖減留存收益）；合併日之前的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本（通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併的，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和作為初始投資成本），合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買日之前持有的因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，在處置該項投資時轉入當期損益；其中，處置後仍為長期股權投資的按比例結轉，處置後轉換為金融工具的則全額結轉；購買日之前持有的股權投資作為其他權益工具投資計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時全部轉入留存收益。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計（續）

18. 長期股權投資（續）

除企業合併形成的長期股權投資以外方式取得的長期股權投資，按照下列方法確定初始投資成本：支付現金取得的，以實際支付的購買價款及與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出作為初始投資成本；發行權益性證券取得的，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

五、重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期股權投資(續)

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。

本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外股東權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，因處置終止採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，全部轉入當期損益；仍採用權益法的，原權益法核算的相關其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理並按比例轉入當期損益，因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他股東權益變動而確認的股東權益，按相應的比例轉入當期損益。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

19. 投資性房地產

適用 不適用

如果採用成本計量模式的

折舊或攤銷方法

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將用於出租的建築物。

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物和土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

20. 固定資產

(1). 確認條件

適用 不適用

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量，並考慮預計棄置費用等因素的影響。購置固定資產的成本包括購買價款，相關稅費，使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。

五、重要會計政策及會計估計(續)

20. 固定資產(續)

(2). 折舊方法

適用 不適用

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	20-40年	3%-10%	2.25%-4.85%
機器設備	年限平均法	5-10年	3%-10%	9.00%-19.40%
運輸工具	年限平均法	5-8年	3%-10%	11.25%-19.40%
電子設備及其他	年限平均法	3-10年	3%-10%	9.00%-32.33%

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

21. 在建工程

適用 不適用

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產、無形資產。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計（續）

22. 借款費用

適用 不適用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定；
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

五、重要會計政策及會計估計(續)

23. 使用權資產

適用 不適用

請參見附註五、36

24. 無形資產

(1). 計價方法、使用壽命、減值測試

適用 不適用

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

各項無形資產的使用壽命如下：

項目	使用壽命
土地使用權	50年
專利權	5-8年
軟件	5年
未完成合同	2-3年
客戶關係	5-9年

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

24. 無形資產(續)

(1). 計價方法、使用壽命、減值測試(續)

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用直線法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

(2). 內部研究開發支出會計政策

適用 不適用

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

五、重要會計政策及會計估計（續）

25. 長期資產減值

適用 不適用

本集團對除存貨、遞延所得稅、金融資產及持有待售資產外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

25. 長期資產減值(續)

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

26. 長期待攤費用

適用 不適用

長期待攤費用採用直線法攤銷，攤銷期如下：

	攤銷期
經營租入固定資產改良支出	2-5年

27. 合同負債

合同負債的確認方法

適用 不適用

本集團將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務作為合同負債列示，如企業在轉讓承諾的商品之前已收取的款項。

本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

五、重要會計政策及會計估計（續）

28. 職工薪酬

(1) 短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(2) 離職後福利的會計處理方法

適用 不適用

離職後福利（設定提存計劃）

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。此外，本集團為其符合資格員工根據勞動法提供年金計劃。本集團為員工的提存按員工薪金總額的一定百分比及服務年資計算。

離職後福利（設定受益計劃）

除了上述福利計劃外，本集團向其離退休員工提供了補充離退休後福利，這些計劃包括在員工離退休後，按月向員工發放養老福利、醫療報銷福利、按年繳納醫療保險費及喪葬費福利等。補貼的金額根據員工為本集團服務的期間及有關補貼福利政策確定。

這些統籌外福利計劃被視為根據設定受益計劃作出。設定受益計劃由獨立精算師每年以預計單位貸計法計算。設定受益義務的現值以與設定受益義務期限相匹配的政府債券的市場收益率，按估計未來現金流出折現確定。設定受益計劃存在資產的，以設定受益義務現值減去設定受益計劃資產公允價值確認為設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃淨負債或淨資產的變動劃分為三個部分：服務成本，設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額和計入其他綜合收益的因重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產而導致的變動。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

28. 職工薪酬(續)

(2) 離職後福利的會計處理方法(續)

離職後福利(設定受益計劃)(續)

設定受益計劃引起的重新計量，包括精算利得或損失，資產上限影響的變動(扣除包括在設定受益計劃淨負債利息淨額中的金額)和計劃資產回報(扣除包括在設定受益計劃淨負債利息淨額中的金額)，均在資產負債表中立即確認，並在其發生期間通過其他綜合收益計入股東權益，後續期間不轉回至損益。

在下列日期孰早日將過去服務成本確認為當期費用：修改設定受益計劃時；本集團確認相關重組費用或辭退福利時。

利息淨額由設定受益計劃淨負債或淨資產乘以折現率計算而得。本集團在利潤表的管理費用中確認設定受益計劃淨義務的如下變動：服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本結算利得或損失；利息淨額，包括計劃資產的利息收益、計劃義務的利息費用以及資產上限影響的利息。

五、重要會計政策及會計估計(續)

28. 職工薪酬(續)

(3) 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

對於職工內部退休計劃，本集團將自員工停止提供服務日至正常退休日之間期間、企業擬按月支付的內退員工工資和繳納的社會保險費等，作為辭退福利，採用與上述辭退福利相同的原則進行會計處理。各辭退福利及職工內部退休計劃的具體條款，根據相關員工的職位、服務年資及地區等各項因素而有所不同。

(4) 其他長期職工福利的會計處理方法

適用 不適用

向職工提供的其他長期職工福利，適用離職後福利的有關規定確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產，但變動均計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

29. 預計負債

適用 不適用

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

30. 租賃負債

適用 不適用

請參見附註五、36

31. 優先股、永續債等其他金融工具

適用 不適用

本集團發行的永續債沒有到期日，到期後本集團有權不限次數展期，對於永續債票面利息，本集團有權遞延支付，本集團並無合同義務支付現金或其他金融資產，分類為權益工具。

五、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策

適用 不適用

集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以控制權轉移時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含技術開發等履約義務，由於本集團履約過程中所提供的服務具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收入款項，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入(續)

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

建造合同

本集團與客戶之間的建造合同通常包含建造服務等履約義務，由於客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

重大融資成分

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，使用將合同對價的名義金額折現為商品現銷價格的折現率，將確定的交易價格與合同承諾的對價金額之間的差額在合同期間內採用實際利率法攤銷。

對於預計客戶取得商品控制權與客戶支付價款間隔未超過一年的，本集團未考慮合同中存在的重大融資成分。

五、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入(續)

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

質保義務

根據合同約定、法律規定等，本集團為所銷售的商品或所建造的資產等提供質量保證。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類質量保證，本集團按照附註五、32進行會計處理。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類質量保證，本集團將其作為一項單項履約義務，按照提供商品和服務類質量保證的單獨售價的相對比例，將部分交易價格分攤至服務類質量保證，並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估質量保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務時，本集團考慮該質量保證是否為法定要求、質量保證期限以及本集團承諾履行任務的性質等因素。

主要責任人／代理人

對於本集團自第三方取得商品或其他資產控制權後，再轉讓給客戶，本集團有權自主決定所交易商品的價格，即本集團在向客戶轉讓商品前能夠控制該商品，因此本集團是主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入(續)

(1). 收入確認和計量所採用的會計政策(續)

合同變更

本集團與客戶之間的建造合同發生合同變更時：

- (1) 如果合同變更增加了可明確區分的建造服務及合同價款，且新增合同價款反映了新增建造服務單獨售價的，本集團將該合同變更作為一份單獨的合同進行會計處理；
- (2) 如果合同變更不屬於上述第(1)種情形，且在合同變更日已轉讓的建造服務與未轉讓的建造服務之間可明確區分的，本集團將其視為原合同終止，同時，將原合同未履約部分與合同變更部分合併為新合同進行會計處理；
- (3) 如果合同變更不屬於上述第(1)種情形，且在合同變更日已轉讓的建造服務與未轉讓的建造服務之間不可明確區分，本集團將該合同變更部分作為原合同的組成部分進行會計處理，由此產生的對已確認收入的影響，在合同變更日調整當期收入。

五、重要會計政策及會計估計（續）

33. 合同成本

適用 不適用

本集團與合同成本有關的資產包括合同取得成本和合同履約成本。根據其流動性，分別列報在存貨、其他流動資產和其他非流動資產中。

本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產，除非該資產攤銷期限不超過一年。

本集團為履行合同發生的成本，不適用存貨、固定資產或無形資產等相關準則的規範範圍的，且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：

- (1) 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- (2) 該成本增加了企業未來用於履行履約義務的資源；
- (3) 該成本預期能夠收回。

本集團對與合同成本有關的資產採用與該資產相關的收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項差額的，本集團將超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- (1) 企業因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價；
- (2) 為轉讓該相關商品估計將要發生的成本。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得(1)減(2)的差額高於該資產賬面價值的，應當轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

34. 政府補助

適用 不適用

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

政府文件規定用於購建或以其他方式形成長期資產的，作為與資產相關的政府補助；政府文件不明確的，以取得該補助必須具備的基本條件為基礎進行判斷，以購建或以其他方式形成長期資產為基本條件的作為與資產相關的政府補助，除此之外的作為與收益相關的政府補助。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益(但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益)，相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

五、重要會計政策及會計估計（續）

35. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

適用 不適用

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入股東權益的交易或者事項相關的計入股東權益外，均作為所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債。除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

35. 遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

36. 租賃

(1). 經營租賃的會計處理方法

適用 不適用

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

五、重要會計政策及會計估計（續）

36. 租賃（續）

(1). 經營租賃的會計處理方法（續）

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：

- (1) 承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；
- (2) 該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團作為出租人時，將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

作為承租人

本集團租賃資產的類別主要包括房屋建築物、運輸工具。

初始計量

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大的事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

36. 租賃(續)

(1). 經營租賃的會計處理方法(續)

後續計量

本集團採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保余值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

五、重要會計政策及會計估計（續）

36. 租賃（續）

(1). 經營租賃的會計處理方法（續）

租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- (1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- (2) 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：

- (1) 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部分終止或完全終止。本集團將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。
- (2) 其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

36. 租賃(續)

(1). 經營租賃的會計處理方法(續)

短期租賃和低價值資產租賃

本集團將在租賃期開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣50,000元的租賃認定為低價值資產租賃。本集團轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

經營租賃發生變更的，本集團自變更生效日起將其作為一項新租賃進行會計處理，與變更前租賃有關的預收或應收租賃收款額應當視為新租賃的收款額。

五、重要會計政策及會計估計（續）

37. 其他重要的會計政策和會計估計

適用 不適用

(1) 利潤分配

本公司的現金股利，於股東會批准後確認為負債。

(2) 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生地支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

38. 重大會計判斷和估計

適用 不適用

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

經營租賃－作為出租人

本集團就投資性房地產簽訂了租賃合同。本集團認為，根據租賃合同的條款，本集團保留了這些房地產所有權上的所有重大風險和報酬，因此作為經營租賃處理。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重大會計判斷和估計(續)

判斷(續)

租賃期 — 包含續租選擇權的租賃合同

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間，有續租選擇權，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團在評估是否合理確定將行使續租選擇權時，綜合考慮與本集團行使續租選擇權帶來經濟利益的所有相關事實和情況，包括自租賃期開始日至選擇權行使日之間的事實和情況的預期變化。本集團認為，本集團能夠合理確定將行使續租選擇權，因此，租賃期中包含續租選擇權涵蓋的期間。

建造合同履約進度的確定方法

本集團按照投入法確定提供建造合同的履約進度，具體而言，本集團按照累計實際發生的建造成本佔預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本集團向客戶轉移商品過程中所發生的直接成本和間接成本。本集團認為，與客戶之間的建造合同價款以建造成本為基礎確定，實際發生的建造成本佔預計總成本的比例能夠如實反映建造服務的履約進度。本集團按照累計實際發生的建造成本佔預計總成本的比例確定履約進度，並據此確認收入。鑑於建造合同存續期間較長，可能跨越幾個會計期間，本集團會隨着建造合同的推進覆核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面金額重大調整。

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

建造合同及勞務服務結果

本集團根據提供建造合同和勞務服務的個別合同的完工百分比確認收益。管理層根據總預算成本中所涉實際成本估計項目完工百分比，亦估計有關合同收益。鑑於合同中所進行活動性質，進行活動之日及活動完成之日通常會歸入不同的會計期間。本集團會隨着合同進程檢討並修訂預算(若實際合同收益小於預計或實際合同成本，則計提合同預計損失準備)中的合同收益及合同成本估計。

金融工具減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

除金融資產之外的非流動資產減值(除商譽外)

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。預計未來現金流量現值時，管理層必須估計該項資產或資產組的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

商譽減值

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

非上市股權投資的公允價值

非上市的股權投資的估值，是根據具有類似合同條款和風險特徵的其他金融工具的當前折現率折現的預計未來現金流量。這要求本集團估計預計未來現金流量、信用風險、波動和折現率，因此具有不確定性。

存貨跌價準備

本集團對陳舊和滯銷的存貨計提存貨跌價準備。這些估計系參考存貨的庫齡分析、貨物預期未來銷售情況以及管理層的經驗和判斷作出。基於此，當存貨成本高於可變現淨值時，計提存貨跌價準備。當市場狀況發生變化時，貨物的實際銷售情況可能與現有估計存在差異，該差異將會影響當期損益。

開發支出

確定資本化的金額時，管理層必須作出有關資產的預計未來現金流量、適用的折現率以及預計受益期間的假設。

遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

五、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重大會計判斷和估計(續)

設定受益計劃義務的計量

本集團已將確定設定受益計劃的補充退休福利確認為一項負債。該等福利費用支出及負債的估算金額應當依靠各種假設條件計算支付。這些假設條件包括折現率、相關期間福利費用增長率和其他因素。實際結果和精算假設之間所出現的偏差將影響相關會計估算的準確性。儘管管理層認為以上假設合理，但任何假設條件的變化仍將影響相關補充養老保險及其他統籌外福利計劃的預計負債金額。

固定資產的可使用年限和殘值

固定資產的預計可使用年限，以過去性質及功能相似的固定資產的實際可使用年限為基礎，按照歷史經驗進行估計。如果該些固定資產的可使用年限縮短，本集團將提高折舊率、淘汰閒置或技術性陳舊的該些固定資產。

為定出固定資產的可使用年限及預計淨殘值，本集團會按期檢討市況變動、預期的實際耗損及資產保養。資產的可使用年限估計是根據本集團對相同用途的相類似資產的經驗作出。倘若固定資產的估計可使用年限及／或預計淨殘值跟先前的估計不同，則會作出額外折舊。本集團將會於每個結算日根據情況變動對可使用年限和預計淨殘值作出檢討。

質量保證

本集團對具有類似特徵的合同組合，根據歷史保修數據、當前保修情況，考慮產品改進、市場變化等全部相關信息後，對保修費率予以合理估計。本集團至少於每一資產負債表日對保修費率進行重新評估，並根據重新評估後的保修費率確定預計負債。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更

(1). 重要會計政策變更

適用 不適用

新租賃準則

2018年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第21號—租賃》(簡稱「新租賃準則」)，新租賃準則採用與現行融資租賃會計處理類似的單一模型，要求承租人對除短期租賃和低價值資產租賃以外的所有租賃確認使用權資產和租賃負債，並分別確認折舊和利息費用。本集團自2019年1月1日開始按照新修訂的租賃準則進行會計處理，對首次執行日前已存在的合同，選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃，並根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首次執行日新租賃準則與現行租賃準則的差異追溯調整本報告期期初留存收益：

- (1) 對於首次執行日之前的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債；
- (2) 對於首次執行日之前的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債，並根據每項租賃按照與租賃負債相等的金額，並根據預付租金進行必要調整計量使用權資產。假設自租賃期開始日即採用新租賃準則，採用首次執行日的本集團作為承租方的增量借款利率作為折現率的賬面價值計量使用權資產。
- (3) 本集團按照附註五、25對使用權資產進行減值測試並進行相應的會計處理。

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(1). 重要會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

本集團對首次執行日之前租賃資產屬於低價值資產的經營租賃或將於12個月內完成的經營租賃，採用簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債。此外，本集團對於首次執行日之前的經營租賃，採用了下列簡化處理：

- (1) 計量租賃負債時，具有相似特徵的租賃可採用同一折現率；使用權資產的計量可不包含初始直接費用；
- (2) 存在續租選擇權或終止租賃選擇權的，本集團根據首次執行日前選擇權的實際行使及其他最新情況確定租賃期；
- (3) 作為使用權資產減值測試的替代，本集團根據附註五、25評估包含租賃的合同在首次執行日前是否為虧損合同，並根據首次執行日前計入資產負債表的虧損準備金額調整使用權資產；
- (4) 首次執行日前的租賃變更，本集團根據租賃變更的最終安排進行會計處理。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(1). 重要會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

對於2018年財務報表中披露的重大經營租賃尚未支付的最低租賃付款額，本集團按2019年1月1日本集團作為承租人的增量借款利率折現的現值，與2019年1月1日計入資產負債表的租賃負債的差異調整過程如下：

2018年12月31日重大經營租賃最低租賃付款額	154,055,649.46
減：採用簡化處理的最低租賃付款額	-12,440,534.65
其中：短期租賃	-12,440,534.65
2019年1月1日新租賃準則下最低租賃付款額	141,615,114.81
2019年1月1日增量借款利率加權平均值	4.75%
2019年1月1日租賃負債	114,677,184.12

執行新租賃準則對2019年1月1日資產負債表項目的影響如下：

合併資產負債表

資產	報表數	假設按原準則	影響
使用權資產	121,521,710.80	—	121,521,710.80
其他應收款	1,340,435,728.99	1,340,863,519.49	-427,790.50
預付賬款	900,603,315.00	907,020,051.18	-6,416,736.18
總資產	<u>2,362,560,754.79</u>	<u>2,247,883,570.67</u>	<u>114,677,184.12</u>

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(1). 重要會計政策變更(續)

新租賃準則(續)

負債	報表數	假設按原準則	影響
租賃負債	72,021,808.83	—	72,021,808.83
一年內到期的非流動負債	<u>413,054,636.98</u>	<u>370,399,261.69</u>	<u>42,655,375.29</u>
總負債	<u>485,076,445.81</u>	<u>370,399,261.69</u>	<u>114,677,184.12</u>

執行新租賃準則對2019年1月1日公司資產負債表項目無影響。

執行新租賃準則對2019年6月30日財務報表的影響如下：

合併資產負債表

	報表數	假設按原準則	影響
使用權資產	167,031,765.88	—	167,031,765.88
租賃負債	125,675,190.73	—	125,675,190.73
一年內到期的非流動負債	<u>301,197,134.66</u>	<u>270,624,724.94</u>	<u>30,572,409.72</u>

執行新租賃準則對2019年6月30日公司資產負債表項目無影響。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(1). 重要會計政策變更(續)

執行新租賃準則對截至2019年6月30日止六個月期間財務報表的影響如下：

合併利潤表

	報表數	假設按原準則	影響
營業成本	15,731,610,829.12	15,734,128,172.03	-2,517,342.91
管理費用	1,087,937,234.04	1,088,596,624.90	-659,390.86
銷售費用	369,696,340.19	370,256,415.74	-560,075.55
研發費用	581,151,441.08	581,174,996.98	-23,555.90
財務費用	-1,634,215.20	-5,337,680.89	3,703,465.69
	<u>17,768,761,629.23</u>	<u>17,768,818,528.76</u>	<u>-56,899.53</u>

執行新租賃準則對截至2019年6月30日止六個月期間公司利潤表項目無影響。

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(1). 重要會計政策變更(續)

財務報表列報方式變更

根據《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求，資產負債表中，「應收票據及應收賬款」項目分拆為「應收票據」及「應收賬款」，「應付票據及應付賬款」項目分拆為「應付票據」及「應付賬款」；對於計入遞延收益的政府補助，若攤銷期限只剩一年或不足一年的，或預計未來一年內(含一年)攤銷的部分，均不得歸類為流動負債，也不轉入「一年內到期的非流動負債」項目，仍在「遞延收益」項目列報；新增「應收款項融資」項目，反映資產負債表日以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款等。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和所有者權益無影響。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(2). 首次執行新金融工具準則、新收入準則、新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

適用 不適用

合併資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

	按原準則列示 的賬面價值 2018年12月31日	新租賃準則影響	其他財務報表 列報方式變更影響	按新準則列示 的賬面價值 2019年1月1日
應收票據及應收賬款	15,443,711,969.67	—	-15,443,711,969.67	—
應收賬款	—	—	13,598,595,282.88	13,598,595,282.88
應收款項融資	—	—	1,845,116,686.79	1,845,116,686.79
其他應收款	1,340,863,519.49	-427,790.50	—	1,340,435,728.99
預付賬款	907,020,051.18	-6,416,736.18	—	900,603,315.00
使用權資產	—	121,521,710.80	—	121,521,710.80
資產合計	17,691,595,540.34	114,677,184.12	—	17,806,272,724.46
應付票據及應付賬款	35,968,507,321.24	—	-35,968,507,321.24	—
應付票據	—	—	849,268,364.25	849,268,364.25
應付賬款	—	—	35,119,238,956.99	35,119,238,956.99
租賃負債	—	72,021,808.83	—	72,021,808.83
其他流動負債	139,210,157.40	—	-31,712,040.37	107,498,117.03
一年內到期的非流動負債	370,399,261.69	42,655,375.29	—	413,054,636.98
遞延收益	119,658,838.03	—	31,712,040.37	151,370,878.40
負債合計	36,597,775,578.36	114,677,184.12	—	36,712,452,762.48

五、重要會計政策及會計估計(續)

39. 重要會計政策和會計估計的變更(續)

(2). 首次執行新金融工具準則、新收入準則、新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

母公司資產負債表

單位：元 幣種：人民幣

	按原準則列示 的賬面價值 2018年12月31日	其他財務報表 列報方式變更影響	按新準則列示 的賬面價值 2019年1月1日
應收票據及應收賬款	2,410,746,518.13	-2,410,746,518.13	—
應收款項融資	—	1,500,000.00	1,500,000.00
應收賬款	—	2,409,246,518.13	2,409,246,518.13
資產合計	2,410,746,518.13	—	2,410,746,518.13
應付票據及應付賬款	5,745,791,677.93	-5,745,791,677.93	—
應付賬款	—	5,745,791,677.93	5,745,791,677.93
其他流動負債	772,124.28	-772,124.28	—
遞延收益	32,152,082.64	772,124.28	32,924,206.92
負債合計	5,778,715,884.85	—	5,778,715,884.85

(3). 重要會計估計變更

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

主要稅種及稅率情況

√適用 □不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	<p>本集團除建築安裝類企業外，凡被認定為增值稅一般納稅人的，於2019年4月1日前按照應稅收入6%、10%、16%的稅率計算銷項稅，於2019年4月1日後按應稅收入6%、9%、13%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額繳納增值稅。</p> <p>根據2016年財政部和國家稅務總局頒發的《營業稅改徵增值稅試點有關事項的規定》，本集團從事建築安裝的企業從2016年5月1日開始由營業稅改為增值稅，簡易計稅項目適用3%稅率，一般計稅項目適用於11%稅率。2018年5月1日後一般計稅項目按10%稅率計算增值稅。</p>	3%-16%
城市維護建設稅	按實際繳納的流轉稅為基礎計徵。	5%-7%
教育費附加	按實際繳納的流轉稅為基礎計徵。	3%
地方教育費附加	按實際繳納的流轉稅為基礎計徵。	1%-2%
房產稅	按照房產原值減去10%-30%後的余值的1.2%計繳或房產租金收入的12%計繳。	—
印花稅	按照應稅憑證上所記載的計稅金額及適用稅率計繳。	—
土地使用稅	按照實際佔用的土地面積及該土地所在地段的適用稅額計繳。	—

六、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

主要稅種及稅率情況(續)

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

適用 不適用

詳見稅收優惠內容。

2. 稅收優惠

適用 不適用

軟件企業增值稅即徵即退稅收優惠政策

根據國務院國發[2011]4號文件《國務院關於印發進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知》規定，北京全路通信信號研究設計院集團有限公司、卡斯柯信號有限公司、通號通信信息集團有限公司和通號萬全信號設備有限公司享受軟件企業增值稅即徵即退稅收優惠政策。

高新技術企業稅收優惠政策

北京現代通號工程諮詢有限公司於2014年申請並於2014年10月30日被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年10月25日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

六、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

高新技術企業稅收優惠政策(續)

瀋陽鐵路信號有限責任公司於2012年申請並被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年10月12日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

天津鐵路信號有限責任公司於2012年申請並被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年11月23日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

西安鐵路信號有限公司於2015年申請並於2015年11月19日被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年10月29日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

北京鐵路信號有限公司於2011年申請並被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年10月25日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

上海鐵路通信有限公司於2011年申請並被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年10月23日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

六、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

高新技術企業稅收優惠政策(續)

上海德意達電子電器設備有限公司於2012年申請並被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，與2018年11月2日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

天水鐵路電纜有限責任公司於2012年申請並被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年7月23日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

焦作鐵路電纜有限責任公司於2013年申請並於2013年10月23日被認定為高新技術企業，2016年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2016年12月1日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2016年至2019年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

北京全路通信信號研究設計院集團有限公司於2011年申請並被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年10月25日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

六、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

高新技術企業稅收優惠政策(續)

北京挪拉斯坦特芬通信設備有限公司於2011年申請並被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年12月6日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號通信信息集團有限公司於2011年申請並被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年8月10日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

上海中鐵通信信號測試有限公司於2015年申請並於2015年10月30日被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年11月16日通過上海市高新技術企業認定辦公室審查並予以公示，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號萬全信號設備有限公司於2012年申請並被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年11月30日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

六、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

高新技術企業稅收優惠政策(續)

卡斯柯信號有限公司於2014年申請並於2014年9月4日被認定為高新技術企業，2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年11月23日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號通信信息集團上海有限公司於2014年申請並於2014年9月4日被認定為高新技術企業，於2017年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年11月23日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號信息產業有限公司於2015年申請並於2015年7月21日被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年9月10日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

上海新海信通信息技術有限公司於2016年向上海市科學技術委員會、上海市財政局、上海市國家稅務局及上海市地方稅務局申請並於2016年11月24日認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2016年至2019年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

成都鐵路通信設備有限責任公司於2014年申請並於2014年7月9日被認定為高新技術企業，2017年8月向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2017年8月29日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號工程局集團北京研究設計實驗中心有限公司於2015年申請並於2015年11月24日被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年10月31日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

六、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

高新技術企業稅收優惠政策(續)

通號工程局集團信息技術有限公司於2015年申請並於2015年7月21日被認定為高新技術企業，2018年向主管部門提交了高新技術企業資格復審材料，於2018年9月10日取得更新後的高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，該公司自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號工程局集團建設工程有限公司於2016年向湖南省科學技術廳、湖南省財政廳、湖南省國家稅務局及湖南省地方稅務局申請並於2016年12月6日認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2016年至2019年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號(北京)軌道工業集團有限公司於2016年向北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局及北京市地方稅務局申請並於2016年12月1日認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2016年至2019年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號(長沙)軌道交通控制技術有限公司於2017年向湖南省科學技術廳、湖南省財政廳、湖南省國家稅務局及湖南省地方稅務局申請並於2017年12月1日認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號建設集團貴州工程有限公司於2017年向貴州省科學技術廳、貴州省財政廳、貴州省國家稅務局及貴州省地方稅務局申請並於2017年11月13日最終認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2017年至2020年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

西安全路通號器材研究有限公司於2016年向陝西省科學技術廳、陝西省財政廳、陝西省國家稅務局及陝西省地方稅務局申請並於2016年12月6日最終認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2016年至2019年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

六、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

高新技術企業稅收優惠政策(續)

通號工程局集團電氣工程有限公司於2018年向天津市科學技術委員會、天津市財政局、天津市國家稅務局及天津市地方稅務局申請並於2018年11月23日最終認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號工程局集團天津通澤鐵路工程設備有限公司於2016年向天津市科學技術委員會、天津市財政局、天津市國家稅務局及天津市地方稅務局申請並於2016年12月9日最終認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2016年至2019年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

通號智慧城市研究設計院有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局及北京市地方稅務局申請並於2018年7月19日最終認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2018年至2021年按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

西部大開發稅收優惠政策

根據《財政部、海關總署、國家稅務局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(財稅[2011]58號)規定：自2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。西安鐵路信號有限公司享受西部大開發稅收優惠政策。

小型微利企業稅收優惠政策

根據《財政部、稅務總局關於擴大小型微利企業所得稅優惠政策範圍的通知》(財稅[2018]77號)規定：對年應納稅所得額低於100萬元(含100萬元)的小型微利企業，其所得減按50%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅。西安通號鐵路信號產品檢驗站有限公司、昆明中鐵創新建設項目管理有限公司享受小型微利企業稅收優惠政策。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	1,423,721.94	2,382,812.51
銀行存款	11,319,789,749.46	11,549,590,855.07
其他貨幣資金	348,733,625.37	160,509,665.09
合計	<u>11,669,947,096.77</u>	<u>11,712,483,332.67</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>1,042,671,035.87</u>	<u>911,014,822.32</u>

其他說明：

於2019年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣348,733,625.37元（2018年12月31日：人民幣160,509,665.09元）。

2、應收賬款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

應收賬款信用期通常為6個月。應收賬款並不計息。

應收賬款的賬齡分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	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
合計	<u>17,141,903,835.99</u>	<u>14,178,731,810.99</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(1). 按賬齡披露(續)

應收賬款壞賬準備的變動如下：

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額	期初餘額
上年年末餘額	580,136,528.11	624,742,269.64
會計政策變更	—	-155,920,761.57
期／年初餘額	580,136,528.11	468,821,508.07
本期／年計提	147,522,131.41	188,148,516.13
合同資產轉入	97,129,012.19	—
收購子公司	—	6,725,028.70
本期／年轉回	42,834,488.69	83,462,520.83
本期／年轉銷	17,832.60	96,003.96
期／年末餘額	781,935,350.42	580,136,528.11

(2). 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
按單項計提壞賬準備	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
按組合計提壞賬準備	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
合計	<u>17,141,903,835.99</u>	/	<u>781,935,350.42</u>	/	<u>16,359,968,485.57</u>	<u>14,178,731,810.99</u>	/	<u>580,136,528.11</u>	/	<u>13,598,595,282.88</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(2). 按壞賬計提方法分類披露(續)

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	
銅仁市人民政府土地礦權儲備局	962,537,565.16	139,906,267.28	14.54	註
上海盈泰國際貿易有限公司	41,338,848.47	41,338,848.47	100.00	註
商丘市鴻贏煤炭有限公司	9,371,840.00	9,371,840.00	100.00	註
北京市軌道交通建設管理有限公司	5,018,332.90	4,014,666.32	80.00	註
其他	1,105,514,075.82	7,592,191.10	0.69	
合計	<u>2,123,780,662.35</u>	<u>202,223,813.17</u>	<u>9.52</u>	/

七、合併財務報表項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(2). 按壞賬計提方法分類披露(續)

單位：元 幣種：人民幣

名稱	期初餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例(%)	計提理由
上海盈泰國際貿易有限公司	41,338,848.47	41,338,848.47	100.00	註
商丘市鴻贏煤炭有限公司	9,371,840.00	9,371,840.00	100.00	註
北京市軌道交通建設管理有限公司	5,018,332.90	4,014,666.32	80.00	註
其他	815,467,010.75	12,434,263.43	1.52	
合計	<u>871,196,032.12</u>	<u>67,159,618.22</u>	<u>7.71</u>	/

註：本集團結合賬齡及與對方公司業務情況，對其全部或部分計提壞賬準備。

按單項計提壞賬準備的說明：

適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(2). 按壞賬計提方法分類披露(續)

組合計提項目：賬齡組合

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	計提比例(%)
		壞賬準備	
1年以內	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
合計	<u>15,018,123,173.64</u>	<u>579,711,537.25</u>	/

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期初餘額	計提比例(%)
		壞賬準備	
1年以內	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
合計	<u>13,307,535,778.87</u>	<u>512,976,909.89</u>	/

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用 不適用

七、合併財務報表項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(3). 壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

期初餘額	本期變動金額				轉銷或核銷	期末餘額
	計提	合同資產轉入	收回或轉回			
580,136,528.11	147,522,131.41	97,129,012.19	42,834,488.69	17,832.60	781,935,350.42	

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

(4). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

適用 不適用

2019年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	賬面餘額	壞賬準備	佔應收賬款合計的比例(%)
銅仁市人民政府土地礦權儲備局	962,537,565.16	139,906,267.28	5.62
六盤水梅花山生態文化旅遊發展有限公司	459,525,708.24	24,413,819.95	2.68
中國鐵建電氣化局集團有限公司	588,020,049.28	41,761,573.67	3.43
中國鐵路鄭州局集團有限公司	315,721,862.72	1,000,000.00	1.84
通號佛山置業有限公司	197,310,008.84	986,550.04	1.15
合計	2,523,115,194.24	208,068,210.94	14.72

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

2、應收賬款(續)

(4). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況(續)

適用 不適用

2018年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	賬面餘額	壞賬準備	佔應收賬款 合計的比例(%)
中國鐵路鄭州局集團有限公司	468,531,831.12	—	3.30
六盤水梅花山生態文化旅遊發展有限公司	464,525,708.24	20,159,421.80	3.28
中國鐵建電氣化局集團有限公司	378,398,892.45	32,519,240.71	2.67
中國路橋工程有限責任公司	259,280,276.58	1,295,401.38	1.83
玉溪高新區龍源開發建設有限公司	201,635,303.79	1,008,176.52	1.42
合計	<u>1,772,372,012.18</u>	<u>54,982,240.41</u>	<u>12.50</u>

其他說明：

適用 不適用

2019年6月30日及2018年12月31日，本集團無因其所有權上幾乎所有的風險和報酬已轉移給轉入方而終止的應收賬款。

本集團無以攤餘成本計量的以無追索權方式保理給金融機構終止確認的應收賬款。(2018年：無)。

七、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收款項融資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	678,544,250.97	866,620,864.79
銀行承兌匯票	538,688,981.79	978,495,822.00
合計	<u>1,217,233,232.76</u>	<u>1,845,116,686.79</u>

已質押的應收票據如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	15,500,000.00	23,387,415.57
銀行承兌匯票	80,770,802.37	83,898,897.42
合計	<u>96,270,802.37</u>	<u>107,286,312.99</u>

本集團在日常資金管理中將部分銀行承兌匯票背書或貼現，管理上述應收票據的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售為目標，因此本集團將該等應收票據重分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，列報為應收款項融資。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收款項融資(續)

已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額		期初餘額	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
商業承兌匯票	—	92,086,065.08	—	153,050,902.42
銀行承兌匯票	168,158,957.25	146,291,519.75	391,910,657.03	149,003,028.37
合計	168,158,957.25	238,377,584.83	391,910,657.03	302,053,930.79

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況：

適用 不適用

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

七、合併財務報表項目註釋(續)

4、預付款項

(1). 預付款項按賬齡列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	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
合計	<u>1,011,917,282.56</u>	<u>100.00</u>	<u>907,020,051.18</u>	<u>100.00</u>

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

於2019年6月30日，賬齡超過1年的大額預付款項情況如下

單位：元 幣種：人民幣

債務單位	賬面餘額	賬齡
重慶昌冉科技有限公司	6,765,807.00	1-3年
中鐵檢驗認證中心有限公司	5,153,660.00	1-2年
北京豐台科技園建設發展有限公司	2,560,484.00	2-3年
中國國際貿易促進委員會專利商標事務所	1,694,849.06	1-2年
中移建設有限公司陝西分公司	1,345,270.70	1-2年
合計	<u>17,520,070.76</u>	

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

4、預付款項(續)

(1). 預付款項按賬齡列示(續)

於2018年12月31日，賬齡超過1年的大額預付款項情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

債務單位	賬面餘額	賬齡
上海市機械設備成套(集團)有限公司	24,133,498.38	1-2年
上海浦東國際機場海關	8,917,910.56	1-2年
湖南澤峰貿易有限公司	7,572,222.08	1-2年
杭州健隆達電子有限公司	2,496,789.20	1-2年
Eolane Neuilly en Thelle	1,707,246.77	1-2年
合計	<u>44,827,666.99</u>	

以上賬齡超過1年的大額預付款項未及時結算的主要原因為相關項目尚未完工或材料、設備尚未收到。

七、合併財務報表項目註釋(續)

4、預付款項(續)

(2). 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

適用 不適用

於2019年6月30日，欠款金額前五名的預付款項情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	賬面餘額	佔預付款項 合計的比例(%)
中鐵七局集團有限公司	224,303,455.10	22.17
上海市機械設備成套(集團)有限公司	68,731,505.87	6.79
中鐵電氣化局集團有限公司	40,831,416.61	4.04
中國電氣進出口有限公司	29,843,514.38	2.95
深圳科安達電子科技股份有限公司	19,291,816.26	1.91
合計	383,001,708.22	37.86

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

4、預付款項(續)

(2). 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況(續)

於2018年12月31日，欠款金額前五名的預付款項情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	賬面餘額	佔預付款項 合計的比例(%)
中鐵電氣化局集團有限公司	229,808,169.00	25.34
上海市機械設備成套(集團)有限公司	103,027,826.66	11.36
中國電氣進出口有限公司	56,507,786.08	6.23
深圳科安達電子科技股份有限公司	18,807,500.00	2.07
北京鼎漢技術股份有限公司	14,224,140.80	1.57
合計	<u>422,375,422.54</u>	<u>46.57</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	12,750,000.00	3,100,000.00
其他應收款	1,478,886,407.44	1,337,763,519.49
合計	1,491,636,407.44	1,340,863,519.49

其他說明：

適用 不適用

應收股利

(1). 應收股利

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
西安沙爾特寶電氣有限公司	12,750,000.00	—
西門子信號有限公司	—	3,100,000.00
合計	12,750,000.00	3,100,000.00

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(2). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	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
合計	<u>1,652,888,578.04</u>	<u>1,484,613,899.61</u>

其他應收款壞賬準備的變動如下：

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額	期初餘額
上年年末餘額	146,850,380.12	196,439,190.82
會計政策變更	—	-6,724,236.85
期／年初餘額	146,850,380.12	189,714,953.97
本期／年計提 (處置)／收購子公司	31,758,170.14	16,679,380.50
本期／年轉回	-971,451.71	114,881.36
本期／年轉銷	3,508,365.11	59,658,835.71
本期／年餘額	126,562.84	—
本期／年餘額	<u>174,002,170.60</u>	<u>146,850,380.12</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(3). 按款項性質分類情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
履約及投標保證金	695,393,505.96	627,228,516.47
代墊往來款	556,374,415.40	506,099,908.92
各類押金	124,440,825.12	100,156,477.20
應收股利	12,750,000.00	3,100,000.00
其他	276,679,831.56	251,128,997.02
合計	<u>1,665,638,578.04</u>	<u>1,487,713,899.61</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(4). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	39,364,329.22	56,046,745.19	51,439,305.71	146,850,380.12
2019年1月1日餘額在本期				
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	12,822,871.56	-12,822,871.56	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期計提	2,312,719.16	22,317,012.58	7,128,438.40	31,758,170.14
本期轉回	3,508,365.11	—	—	3,508,365.11
本期轉銷	126,562.84	—	—	126,562.84
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	-971,451.71	—	—	-971,451.71
2019年6月30日餘額	<u>37,070,668.72</u>	<u>65,540,886.21</u>	<u>71,390,615.67</u>	<u>174,002,170.60</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(4). 壞賬準備計提情況(續)

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2017年12月31日餘額	72,892,064.07	67,435,009.69	56,112,117.06	196,439,190.82
會計政策變更	-6,724,236.85	—	—	-6,724,236.85
2018年1月1日餘額	66,167,827.22	67,435,009.69	56,112,117.06	189,714,953.97
2018年1月1日餘額在本期				
— 轉入第二階段	434,088.37	-434,088.37	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期計提	6,333,834.83	10,345,545.67	—	16,679,380.50
本期轉回	32,818,125.82	22,167,898.54	4,672,811.35	59,658,835.71
本期轉銷	—	—	—	—
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	114,881.36	—	—	114,881.36
2018年12月31日餘額	<u>-39,364,329.22</u>	<u>-56,046,745.19</u>	<u>-51,439,305.71</u>	<u>-146,850,380.12</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(4). 壞賬準備計提情況(續)

對本期發生損失準備變動的其他應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2018年12月31日餘額	1,156,641,515.22	276,533,078.68	51,439,305.71	1,484,613,899.61
2019年1月1日餘額在本期				
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	-19,951,309.96	19,951,309.96	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期新增	784,690,799.14	—	—	784,690,799.14
終止確認	605,773,553.95	—	—	605,773,553.95
本期轉銷	126,562.84	—	—	126,562.84
其他變動	-10,516,003.92	—	—	-10,516,003.92
2019年6月30日餘額	<u>1,324,916,193.65</u>	<u>256,581,768.72</u>	<u>71,390,615.67</u>	<u>1,652,888,578.04</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(4). 壞賬準備計提情況(續)

單位：元 幣種：人民幣

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	合計
2017年12月31日餘額	1,548,658,968.70	67,435,009.69	56,112,117.06	1,672,206,095.45
2018年1月1日餘額在本期				
— 轉入第二階段	-209,098,068.99	209,098,068.99	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期新增	885,003,281.08	—	—	885,003,281.08
終止確認	1,080,851,404.59	—	4,672,811.35	1,085,524,215.94
其他變動	12,928,739.02	—	—	12,928,739.02
2018年12月31日餘額	<u>1,156,641,515.22</u>	<u>276,533,078.68</u>	<u>51,439,305.71</u>	<u>1,484,613,899.61</u>

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(5). 壞賬準備的情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

期初餘額	本期變動金額				期末餘額
	計提	處置子公司	收回或轉回	轉銷或核銷	
146,850,380.12	31,758,170.14	-971,451.71	3,508,365.11	126,562.84	174,002,170.60

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(6). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

於2019年6月30日，其他應收款金額前5名如下：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款	
				期末餘額 合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
銅仁市人民政府土地礦權儲備局	應收拆遷款	415,476,700.96	1年以內 及1至3年	25.14	11,143,433.07
鄉城縣城市建設綜合開發公司	應收往來款	58,600,000.00	1年以內	3.55	—
貴州建工集團有限公司	應收往來款	55,329,140.77	3年以上	3.35	55,329,140.77
西華經開區綜合投資有限公司	應收往來款	50,000,000.00	1年以內	3.03	—
平頂山市永安運輸貿易 有限責任公司	應收往來款	40,292,324.40	3年以上	2.44	40,292,324.40
合計	/	<u>619,698,166.13</u>	/	<u>37.51</u>	<u>106,764,898.24</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

5、其他應收款(續)

(6). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況(續)

於2018年12月31日，其他應收款金額前5名如下：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款	壞賬準備
				期末餘額 合計數 的比例(%)	
銅仁市人民政府土地礦權儲備局	應收拆遷款	329,896,170.97	1年以內 及2至3年	22.22	10,994,319.03
鄉城縣城市建設綜合開發公司	應收往來款	68,600,000.00	1年以內	4.62	—
貴州建工集團有限公司	應收往來款	55,329,140.77	3年以上	3.73	33,161,242.23
西華經開區綜合投資有限公司	應收往來款	50,000,000.00	1年以內	3.37	—
平頂山市永安運輸貿易有限責任公司	應收往來款	40,292,324.40	3年以上	2.71	40,292,324.40
合計	/	<u>544,117,636.14</u>	/	<u>36.65</u>	<u>84,447,885.66</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

6、存貨

(1). 存貨分類

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本		賬面餘額	存貨跌價準備/ 合同履約成本	
		減值準備	賬面價值		減值準備	賬面價值
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
在產品	493,429,783.83	1,814,658.14	491,615,125.69	359,881,337.10	1,814,658.14	358,066,678.96
庫存商品	889,467,953.03	1,696,377.95	887,771,575.08	788,804,721.10	1,696,377.95	787,108,343.15
周轉材料	4,042,847.69	—	4,042,847.69	18,889,517.26	—	18,889,517.26
房地產開發成本	—	—	—	2,241,956,699.21	—	2,241,956,699.21
合計	<u>2,232,797,722.86</u>	<u>9,431,398.18</u>	<u>2,223,366,324.68</u>	<u>4,095,983,182.78</u>	<u>9,431,398.18</u>	<u>4,086,551,784.60</u>

於2019年6月30日及2018年12月31日，存貨餘額中無借款費用資本化金額，無所有權受限的存貨。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

6、存貨(續)

(2). 存貨跌價準備及合同履約成本減值準備

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	5,920,362.09	—	—	—	—	5,920,362.09
在產品	1,814,658.14	—	—	—	—	1,814,658.14
庫存商品	1,696,377.95	—	—	—	—	1,696,377.95
合計	<u>9,431,398.18</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>9,431,398.18</u>

2018年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

項目	上年 年末餘額	會計 政策變更	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
				計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	5,809,079.90	—	5,809,079.90	114,987.10	—	3,704.91	—	5,920,362.09
在產品	1,855,682.57	—	1,855,682.57	—	—	41,024.43	—	1,814,658.14
庫存商品	1,980,047.25	—	1,980,047.25	108,900.59	—	392,569.89	—	1,696,377.95
建造合同及服務 合同形式的資產	7,844,728.03	-7,844,728.03	—	—	—	—	—	—
合計	<u>17,489,537.75</u>	<u>-7,844,728.03</u>	<u>9,644,809.72</u>	<u>223,887.69</u>	<u>—</u>	<u>437,299.23</u>	<u>—</u>	<u>9,431,398.18</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

7、合同資產

(1). 合同資產情況

適用 不適用

合同資產主要系本集團的建造業務產生。本集團根據與客戶簽訂的建造合同提供施工服務，並根據履約進度在合同期內確認收入。本集團的客戶根據合同規定與本集團就工程施工服務履約進度進行結算，並在結算後根據合同規定的信用期支付工程價款。本集團根據履約進度確認的收入金額超過已辦理結算價款的部分確認為合同資產，本集團已辦理結算價款超過本集團根據履約進度確認的收入金額部分確認為合同負債。

單位：元 幣種：人民幣

期末餘額			期初餘額		
賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
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). 本期合同資產計提減值準備情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷／核銷	原因
合同資產	14,439,043.88	562,576.09	97,129,012.19	／

如按預期信用損失一般模型計提壞賬準備，請參照其他應收款披露：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

8、一年內到期的非流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的工程質量保證金	92,577,566.05	102,922,228.08

期末重要的債權投資和其他債權投資：

適用 不適用

9、其他流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣進項稅金	775,093,410.35	737,257,994.98
預繳企業所得稅	900,842.40	10,101,107.23
其他	8,272,137.87	33,045,273.62
合計	784,266,390.62	780,404,375.83

七、合併財務報表項目註釋(續)

10、債權投資

(i) 債權投資情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
山東鐵路發展基金有限公司	<u>273,172,183.50</u>	<u>—</u>	<u>273,172,183.50</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

本公司在2019年1月28日完成對山東鐵路發展基金有限公司的投資，由山東發展基金按人民銀行公布的5年以上同期貸款基準利率下浮10%（當前為 $4.9\% \times 0.9 = 4.41\%$ ）給予投資回報，利息計算起始日自該部分資金投入到位後開始計算，後期根據央行利率調整進行調整，分段計算。在項目合作期第十年末（即2029年1月28日），山東鐵路發展基金有限公司按照原出資額等額一次性受讓該部分股權。因此，對該項投資持有目的主要為獲取合同現金流量為目標，並且對於特定日期產生的現金流量僅為對投資本金及未償付金額為基礎產生的利息的支付，屬於以攤餘成本計量的金融資產將其列示為債權投資。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

11、長期應收款

(1) 長期應收款情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
“建造－移交”項目						
應收款(註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－運營－移交”						
項目應收款(註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
應收項目工程款	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
合計	<u>5,428,366,215.34</u>	<u>30,109,848.26</u>	<u>5,398,256,367.08</u>	<u>4,643,358,989.11</u>	<u>26,805,651.32</u>	<u>4,616,553,337.79</u>

註1：本集團與相關政府部門簽訂市政工程投資建設回購協議，相關政府部門授權本集團承接“建造－移交”項目的公司代其實施投融資職能，進行市政工程建设，工程完工後移交相關政府部門，相關政府部門根據回購協議在規定的期限內支付回購資金。

註2：本集團與相關政府部門簽訂市政工程建设及特許經營協議，相關政府部門授權本集團承接“建造－運營－移交”項目的公司代其實施投融資職能，進行市政工程建设及特許經營，特許經營期限結束後移交相關政府部門，相關政府部門根據回購協議在規定的期限內支付回購資金。

於2019年6月30日，本集團以質押的特許經營權收益權及其項下的全部收益形成的長期應收款人民幣2,256,357,357.32元(2018年12月31日：人民幣1,103,115,389.15元)用於取得長期借款人民幣1,437,352,774.84元(2018年12月31日：人民幣625,017,582.09元)。

七、合併財務報表項目註釋(續)

11、長期應收款(續)

(2) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

期初餘額	本期變動金額			期末餘額
	計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
26,805,651.32	3,518,344.92	214,147.98	—	30,109,848.26

2018年

單位：元 幣種：人民幣

上年年末餘額	會計政策變更	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
			計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
—	15,315,202.56	15,315,202.56	11,490,448.76	—	—	26,805,651.32

對本期發生損失準備變動的長期應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資

√適用 □不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	註釋	期初餘額	本期增加或減少							減值準備 期末餘額	
			追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提 減值準備		其他
一、合營企業											
西安沙高特實業有限公司 (*沙高特實*)		161,420,044.90	-	-	12,999,999.94	-	-	25,500,000.00	-	148,920,044.84	-
通誠智能科技有限公司 (*智慧科技*)		15,647,639.72	-	-	-	-	-	-	-	15,647,639.72	-
四川發展通誠城市投資有限 責任公司(*四川發展*)	註1	56,733,823.16	-	56,733,823.16	-	-	-	-	-	-	-
北京通誠北房置業有限公司 (*北房置業*)	註2	-	20,400,000.00	20,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-
北京通誠建設開發有限公司 (*通誠建設開發*)	註2	19,689,812.76	-	19,689,812.76	-	-	-	-	-	-	-
溫州杭溫通誠投資合資企業 (有限合伙)(*杭溫通誠*)	註3	-	76,500,000.00	-	-	-	-	-	-	76,500,000.00	-
小計		253,491,320.54	96,900,000.00	96,823,635.92	12,999,999.94	-	-	25,500,000.00	-	241,087,864.56	-

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資(續)

被投資單位	註釋	期初餘額	本期增加/減少							減值準備	減值準備	減值準備			
			增加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提						
二、聯營企業															
四平市綜合管廊建設運營有限公司(“四平管廊”)		134,715,266.36	-	-	-	-	-	134,715,266.36	-	-	-	-	-	-	-
通號空中快車有限公司(“空中快車”)		20,248,799.36	-	-	-582,861.94	-	-	19,666,137.42	-	-	-	-	-	-	-
廣琴通號股權投資基金(有限合伙)(“廣琴通號”)		4,650,858.97	-	-	-	-	-	4,650,858.97	-	-	-	-	-	-	-
西門子信託有限公司(“西門子信託”)		78,427,682.44	-	-	7,000,000.26	-	-	85,427,682.70	-	-	-	-	-	-	-
貴州建通房地產開發有限公司(“貴州建通”)		22,548,652.50	-	-	-933,236.55	-	-	21,615,415.95	-	-	-	-	-	-	-
佛山中建交通聯合投資有限公司(“佛山中建”)		82,300,609.21	-	64,240,000.00	-730,773.97	-	-	17,329,835.24	-	-	-	-	-	-	-
通號(北京)電子科技有限公司(“通號電子”)		3,880,751.98	-	-	-941,911.44	-	-	2,938,840.54	-	-	-	-	-	-	-
廣東粵財金融租賃股份有限公司(“廣東粵財租賃”)		302,243,054.50	-	-	2,474,445.59	-	-	304,717,500.09	-	-	-	-	-	-	-
中鐵通號運送有限公司(“中鐵通號”))		13,841,677.43	-	-	7,131,142.41	-	342,782.12	21,315,601.96	-	-	-	-	-	-	-
天水通號春輪電車有限責任公司(“天水電車”)	註4	88,761,761.27	53,266,500.00	-	-	-	-	142,028,261.27	-	-	-	-	-	-	-
通號銀行(浙江)科技股份有限公司(“通號銀行”)		810,966.12	1,004,331.02	-	-	-	-	1,815,297.14	-	-	-	-	-	-	-
小計		752,430,080.14	54,270,831.02	64,240,000.00	13,417,004.36	-	342,782.12	756,220,697.64	-	-	-	-	-	-	-
合計		1,065,921,400.68	151,170,831.02	161,063,635.92	26,417,004.30	-	342,782.12	25,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	註釋	期初餘額	本期增減變動					減值準備 期末餘額	
			追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資收益	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤		計提減值準備
一、合營企業									
西安沙爾特電氣有限公司(“沙爾特電”)		164,616,695.44	—	—	22,303,349.46	—	25,500,000.00	—	161,420,044.90
遼寧智慧科技有限公司(“智慧科技”)		20,194,840.05	—	—	-4,547,200.33	—	—	—	15,647,639.72
四川發展遼寧城市投資有限公司(“四川發展”)	註1	56,048,330.51	—	—	685,492.65	—	—	—	56,733,823.16
天水天通存軌電車有限公司(“天水天通”)		100,038,121.69	—	101,469,410.01	1,431,288.32	—	—	—	—
北京遼寧遼建鐵路開發有限公司(“遼寧遼建開發”)	註2	20,139,950.19	—	—	-450,137.43	—	—	—	19,689,812.76
小計		361,037,937.88	—	101,469,410.01	19,422,792.67	—	25,500,000.00	—	253,491,320.54

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資(續)

被投資單位	註釋	本期增減變動							減值準備 期末餘額	
		期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他權益變動	宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備		期末餘額
二、聯營企業										
四平市綜合智能建設運營有限公司(“四平智聯”)		134,715,266.36	—	—	—	—	—	—	134,715,266.36	—
通號空中快車有限公司(“空中快車”)		18,608,547.91	—	—	1,640,251.45	—	—	—	20,248,799.36	—
橫琴通號股權投資基金(有限合伙)(“橫琴通號”)		2,349,909.90	—	—	2,300,949.07	—	—	—	4,650,858.97	—
西門子信託有限公司(“西門子信託”)		82,020,017.09	—	—	22,507,665.35	—	26,100,000.00	—	78,427,682.44	—
貴州建通房地產開發有限公司(“貴州建通”)		22,548,662.50	—	—	—	—	—	—	22,548,662.50	—
佛山中建交通聯合投資有限公司(“佛山中建”)		70,178,157.91	—	—	12,122,451.30	—	—	—	82,300,609.21	—
通號(北京)電子科技有限公司(“通號電子”)		4,868,978.56	—	—	-988,226.58	—	—	—	3,880,751.98	—
廣東粵財金融租賃股份有限公司(“廣東粵財租賃”)		301,442,926.69	—	—	800,127.81	—	—	—	302,243,054.50	—
中鐵通車道運營有限公司(“中鐵通車道”)		2,580,039.17	10,500,000.00	—	761,638.26	—	—	—	13,841,677.43	—
天水通號有軌電車有限公司(“天水電車”)		—	88,777,500.00	—	-15,738.73	—	—	—	88,761,761.27	—
通號銀行(浙江)科技股份有限公司(“暢行科技”)	註4	2,156,000.00	—	—	-1,345,033.88	—	—	—	810,966.12	—
安薩爾多信託系統(北京)有限公司(“安薩爾多”)		737,737.18	—	737,737.18	—	—	—	—	—	—
小計		642,206,233.27	99,277,500.00	737,737.18	37,784,084.05	—	26,100,000.00	—	752,430,080.14	—
合計		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	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資(續)

合營企業和聯營企業的主要信息

截至2019年6月30日止六個月期間

	主要經營地/ 註冊地	業務性質	註冊資本	本集團持股比例(%)		本集團 表決權比例(%)
				直接	間接	
合營企業						
沙爾特寶	西安市	產品製造	美元4,400,000.00	—	50.00	33.00
智慧科技	廣州市	研究與實驗發展	61,000,000.00	—	49.18	49.18
杭溫高鐵	溫州市	鐵路投資建設	5,010,000,000.00	29.99	—	29.99
聯營企業						
西門子信號	西安市	產品製造	歐元5,220,000.00	—	30.00	30.00
貴州建通	貴陽市	工程承包	80,000,000.00	—	30.00	30.00
佛山中建	廣州市	投資工程建設	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
空中快車	溫嶺市	軌道交通用品	100,000,000.00	40.00	—	40.00
橫琴通號	珠海市	股權投資管理	200,000,000.00	—	40.00	40.00
通號電子	北京市	產品製造	10,000,000.00	—	49.00	49.00
廣東粵財租賃	廣州市	金融租賃	1,000,000,000.00	30.00	—	30.00
中鐵通軌道	溫州市	軌道交通運營	50,000,000.00	—	30.00	30.00
天水電車	天水市	工程承包	498,400,000.00	35.63	—	35.63
暢行科技	台州市	軌道交通用品	22,000,000.00	—	49.00	49.00

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資(續)

合營企業和聯營企業的主要信息(續)

2018年

	主要經營地/ 註冊地	業務性質	註冊資本	本集團持股比例(%)		本集團 表決權比例(%)
				直接	間接	
合營企業						
沙爾特實	西安市	產品製造	美元4,400,000.00	—	50.00	33.00
智慧科技	廣州市	研究與實驗發展	61,000,000.00	—	49.18	49.18
四川發展	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
通號建設開發	北京市	工程承包	100,000,000.00	—	60.00	60.00
聯營企業						
西門子信號	西安市	產品製造	歐元5,220,000.00	—	30.00	30.00
貴州建通	貴陽市	工程承包	80,000,000.00	—	30.00	30.00
佛山中建	廣州市	投資工程建設	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
空中快車	溫嶺市	軌道交通用品	100,000,000.00	40.00	—	40.00
橫琴通號	珠海市	股權投資管理	200,000,000.00	—	40.00	40.00
通號電子	北京市	產品製造	10,000,000.00	—	49.00	49.00
廣東粵財租賃	廣州市	金融租賃	1,000,000,000.00	30.00	—	30.00
中鐵通軌道	溫州市	軌道交通運營	50,000,000.00	—	30.00	30.00
天水電車	天水市	工程承包	498,400,000.00	35.63	—	35.63
暢行科技	台州市	軌道交通用品	22,000,000.00	—	49.00	49.00
安薩爾多	北京市	軌道交通用品	歐元836,945.00	—	20.00	20.00

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

12、長期股權投資(續)

合營企業和聯營企業的主要信息(續)

註1：截止2019年6月30日，本公司已將四川發展通號城市投資有限責任公司的全部40%股權轉讓給其另一股東四川發展(控股)有限責任公司，轉讓對價為人民幣6,000萬元。

註2：於2019年6月10日，本公司的子公司創新投資與本公司的母公司通號集團簽訂股權轉讓協議，創新投資同意轉讓其持有的北房置業51%股權和通號建設開發60%股權，交易對價為人民幣2,132.22萬元。

註3：於2018年12月，本公司與溫州百盛聯合高鐵投資合伙企業(有限合夥)、百盛聯合軌道交通有限公司、百盛聯合集團有限公司以及通號嘉和產業投資基金管理有限公司共同設立杭溫高鐵。本公司認繳出資人民幣150,000萬元，持股比例為29.99%。截止2019年6月30日，本公司實際已出資人民幣7,650萬元，杭溫高鐵作為本集團的合營公司以權益法核算。

註4：於2018年5月，本公司與中鐵十一局集團有限公司、天水市城市軌道交通投資建設經營有限責任公司以及中鐵第五勘察院集團有限公司共同設立天水電車。其中，本公司投資成本為人民幣17,755.5萬元，持有天水電車35.625%的股權。截止2019年6月30日，本公司實際已出資人民幣14,204.4萬元。本公司對天水電車具有重大影響，作為本公司的聯營公司以權益法核算。

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團持有的長期股權投資之被投資單位向本集團轉移資金的能力未受到限制。

七、合併財務報表項目註釋(續)

13、其他權益工具投資

(1). 其他權益工具投資情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	成本	累計計入其他 綜合收益的公允 價值變動	公允價值	本期股利收入		指定為以公允 價值計量且其 變動計入其他 綜合收益的原因
				本期終止 確認的權益工具	仍持 有的權益工具	
北京雅萬高速鐵路 有限公司	269,266,888.00	—	269,266,888.00	—	—	預計戰略長期持有
中國鐵路國際(美國) 有限公司	5,739,120.00	—	5,739,120.00	—	—	預計戰略長期持有
贛深鐵路(廣東) 有限公司	100,000,000.00	—	100,000,000.00	—	—	預計戰略長期持有
北京軌道交通運行控制 系統國家工程研究 中心有限公司	2,141,159.20	—	2,141,159.20	—	—	預計戰略長期持有
湖南磁浮集團股份 有限公司	100,000,000.00	—	100,000,000.00	—	—	預計戰略長期持有
魯南高速鐵路有限公司	274,267,062.00	—	274,267,062.00	—	—	預計戰略長期持有
合計	<u>751,414,229.20</u>	<u>—</u>	<u>751,414,229.20</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

13、其他權益工具投資(續)

(1). 其他權益工具投資情況(續)

2018年

項目	成本	累計計入其他		本期股利收入		指定為以公允 價值計量且其 變動計入其他 綜合收益的原因
		綜合收益的 公允價值變動	公允價值	本期終止確認 的權益工具	仍持有的 權益工具	
北京雅萬高速鐵路有限公司	269,266,888.00	—	269,266,888.00	—	—	預計戰略長期持有
中國鐵路國際(美國)有限公司	5,739,120.00	—	5,739,120.00	—	—	預計戰略長期持有
都江堰軌道交通有限責任公司	2,400,000.00	—	2,400,000.00	—	—	預計戰略長期持有
北京軌道交通運行控制系統 國家工程研究中心有限公司	2,141,159.20	—	2,141,159.20	—	—	預計戰略長期持有
山西海鑫鋼鐵有限公司	716,815.00	—	—	—	—	資不抵債
湖南磁浮集團股份有限公司	100,000,000.00	—	100,000,000.00	—	—	預計戰略長期持有
魯南高速鐵路有限公司	274,267,062.00	—	274,267,062.00	—	—	預計戰略長期持有
合計	<u>654,531,044.20</u>	<u>—</u>	<u>653,814,229.20</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	

七、合併財務報表項目註釋(續)

14、投資性房地產

投資性房地產計量模式

(1). 採用成本計量模式的投資性房地產

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
2. 本期增加金額	—	—	—
3. 本期減少金額	—	—	—
4. 期末餘額	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	98,376,334.92	23,993,421.02	122,369,755.94
2. 本期增加金額	5,066,015.83	1,371,052.60	6,437,068.43
(1) 計提或攤銷	5,066,015.83	1,371,052.60	6,437,068.43
3. 本期減少金額	—	—	—
4. 期末餘額	103,442,350.75	25,364,473.62	128,806,824.37
三、賬面價值			
1. 期末賬面價值	130,720,819.59	93,249,926.38	223,970,745.97
2. 期初賬面價值	135,786,835.42	94,620,978.98	230,407,814.40

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

14、投資性房地產(續)

(1). 採用成本計量模式的投資性房地產(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	234,163,170.34	118,614,400.00	352,777,570.34
2. 本期增加金額	—	—	—
3. 本期減少金額	—	—	—
4. 期末餘額	<u>234,163,170.34</u>	<u>118,614,400.00</u>	<u>352,777,570.34</u>
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	88,244,303.28	21,251,315.73	109,495,619.01
2. 本期增加金額	10,132,031.64	2,742,105.29	12,874,136.93
(1) 計提或攤銷	10,132,031.64	2,742,105.29	12,874,136.93
3. 本期減少金額	—	—	—
4. 期末餘額	<u>98,376,334.92</u>	<u>23,993,421.02</u>	<u>122,369,755.94</u>
三、賬面價值			
1. 期末賬面價值	<u>135,786,835.42</u>	<u>94,620,978.98</u>	<u>230,407,814.40</u>
2. 期初賬面價值	<u>145,918,867.06</u>	<u>97,363,084.27</u>	<u>243,281,951.33</u>

(2). 未辦妥產權證書的投資性房地產情況：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

七、合併財務報表項目註釋(續)

15、固定資產

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	3,884,873,753.53	3,936,432,967.69
固定資產清理	—	—
合計	<u>3,884,873,753.53</u>	<u>3,936,432,967.69</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

15、固定資產(續)

(1). 固定資產情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備及其他	合計
一、賬面原值：					
1. 期初餘額	3,934,027,616.54	840,551,330.13	435,159,819.18	1,049,879,454.05	6,259,618,219.90
2. 本期增加金額	461,219.43	58,250,697.20	11,485,612.03	51,086,949.17	121,284,477.83
(1) 購置	16,509.43	36,819,343.76	11,485,612.03	40,269,622.59	88,591,087.81
(2) 在建工程轉入	444,710.00	21,431,353.44	—	10,817,326.58	32,693,390.02
3. 本期減少金額	378,564.82	7,257,341.82	5,527,494.34	6,284,112.48	19,447,513.46
(1) 處置或報廢	378,564.82	7,257,341.82	3,786,342.51	5,663,899.57	17,086,148.72
(2) 處置子公司	—	—	1,741,151.83	620,212.91	2,361,364.74
4. 期末餘額	3,934,110,271.15	891,544,685.51	441,117,936.87	1,094,682,290.74	6,361,455,184.27
二、累計折舊					
1. 期初餘額	792,383,718.73	587,149,899.38	291,664,086.58	651,955,429.46	2,323,153,134.15
2. 本期增加金額	48,520,305.93	39,689,710.77	28,133,235.53	52,843,552.34	169,186,804.57
(1) 計提	48,520,305.93	39,689,710.77	28,133,235.53	52,843,552.34	169,186,804.57
3. 本期減少金額	728.05	6,554,729.90	3,813,299.73	5,421,868.36	15,790,626.04
(1) 處置或報廢	728.05	6,554,729.90	3,233,929.13	4,933,044.39	14,722,431.47
(2) 處置子公司	—	—	579,370.60	488,823.97	1,068,194.57
4. 期末餘額	840,903,296.61	620,284,880.25	315,984,022.38	699,377,113.44	2,476,549,312.68
三、減值準備					
1. 期初餘額	—	32,118.06	—	—	32,118.06
2. 期末餘額	—	32,118.06	—	—	32,118.06
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	3,093,206,974.54	271,227,687.20	125,133,914.49	395,305,177.30	3,884,873,753.53
2. 期初賬面價值	3,141,643,897.81	253,369,312.69	143,495,732.60	397,924,024.59	3,936,432,967.69

七、合併財務報表項目註釋(續)

15、固定資產(續)

(1). 固定資產情況(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備及其他	合計
一、賬面原值：					
1. 期初餘額	3,357,279,528.08	694,394,258.57	421,942,472.02	927,670,902.82	5,401,287,161.49
2. 本期增加金額	579,297,575.35	166,821,758.20	34,465,611.54	168,990,616.75	949,575,561.84
(1) 購置	5,313,328.06	144,570,213.41	30,446,896.57	165,726,445.38	346,056,883.42
(2) 在建工程轉入	547,769,413.10	21,576,484.96	—	1,989,540.17	571,335,438.23
(3) 收購子公司	26,214,834.19	675,059.83	4,018,714.97	1,274,631.20	32,183,240.19
3. 本期減少金額	2,549,486.89	20,664,686.64	21,248,264.38	46,782,065.52	91,244,503.43
(1) 處置或報廢	2,549,486.89	20,664,686.64	21,248,264.38	46,782,065.52	91,244,503.43
4. 期末餘額	<u>3,934,027,616.54</u>	<u>840,551,330.13</u>	<u>435,159,819.18</u>	<u>1,049,879,454.05</u>	<u>6,259,618,219.90</u>
二、累計折舊					
1. 期初餘額	695,345,500.74	534,884,612.33	252,650,214.77	588,115,910.49	2,070,996,238.33
2. 本期增加金額	97,069,030.48	71,051,898.79	58,748,762.02	104,268,613.54	331,138,304.83
(1) 計提	91,654,934.22	70,746,020.23	57,334,408.44	102,797,428.92	322,532,791.81
(2) 收購子公司	5,414,096.26	305,878.56	1,414,353.58	1,471,184.62	8,605,513.02
3. 本期減少金額	30,812.49	18,786,611.74	19,734,890.21	40,429,094.57	78,981,409.01
(1) 處置或報廢	30,812.49	18,786,611.74	19,734,890.21	40,429,094.57	78,981,409.01
4. 期末餘額	<u>792,383,718.73</u>	<u>587,149,899.38</u>	<u>291,664,086.58</u>	<u>651,955,429.46</u>	<u>2,323,153,134.15</u>
三、減值準備					
1. 期初餘額	—	32,118.06	—	—	32,118.06
2. 期末餘額	—	32,118.06	—	—	32,118.06
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值	<u>3,141,643,897.81</u>	<u>253,369,312.69</u>	<u>143,495,732.60</u>	<u>397,924,024.59</u>	<u>3,936,432,967.69</u>
2. 期初賬面價值	<u>2,661,934,027.34</u>	<u>159,477,528.18</u>	<u>169,292,257.25</u>	<u>339,554,992.33</u>	<u>3,330,258,805.10</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

15、固定資產(續)

(1). 固定資產情況(續)

於2019年6月30日，本集團已提足折舊但仍繼續使用的固定資產原值為人民幣1,133,962,350.97元(2018年12月31日：人民幣1,139,088,195.59元)。

於2019年6月30日，本集團主要生產經營固定資產中無暫時閒置的固定資產(2018年12月31日：無)。

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團無所有權受到限制的固定資產。

(2). 未辦妥產權證書的固定資產情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
房屋建築物	1,749,330,912.20	正在辦理

16、在建工程

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	654,076,116.64	637,726,255.10
工程物資	—	—
合計	<u>654,076,116.64</u>	<u>637,726,255.10</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

16、在建工程(續)

(1). 重要在建工程項目本期變動情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入 固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入 佔預算比(%)	工程進度	利息資本化 累計金額	其中：本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率(%)	資金來源
軌道交通安全設備系統測試項目	678,909,800.00	112,544,252.80	21,718,239.52	-	-	134,262,492.32	98.59	99.59	-	-	-	自籌
通遠長沙產業園項目	775,000,000.00	448,149,601.17	18,491,481.33	-	-	466,641,082.50	90.30	90.30	-	-	-	自籌
其他	/	77,032,401.13	8,833,530.71	32,693,390.02	-	53,172,541.82	/	/	-	-	-	自籌
合計	1,453,909,800.00	637,726,255.10	49,043,251.56	32,693,390.02	-	654,076,116.64	/	/	-	-	/	/

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

16、在建工程(續)

(1). 重要在建工程項目本期變動情況(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入		本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔算比例(%)	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額		本期利息資本化率(%)	資金來源
				固定資產金額	減少金額						資本化金額	資本化率(%)		
軌道交通安全控制系統技術改造項目	678,909,800.00	586,764,245.69	46,572,795.35	520,792,788.24	—	—	112,544,252.80	83.70	83.70	—	—	—	—	自籌
通號長沙產業園項目	775,000,000.00	372,324,955.56	75,624,645.61	—	—	—	448,149,601.17	87.77	87.77	—	—	—	—	自籌
成都子公司辦公樓	24,756,184.44	18,573,955.24	6,182,229.20	24,756,184.44	—	—	—	100.00	100.00	—	—	—	—	自籌
其他	/	14,661,856.05	86,157,010.63	25,766,465.55	—	—	77,032,401.13	/	/	—	—	—	—	自籌
合計	1,478,665,984.44	992,325,012.54	216,536,680.79	571,335,438.23	—	—	637,726,255.10	/	/	—	—	—	—	/

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團無所有權受到限制的在建工程。

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團在建工程不存在需要計提減值準備的情形。

七、合併財務報表項目註釋(續)

17、使用權資產

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	房屋建築物	運輸工具	合計
一、賬面原值			
1. 期初餘額	119,534,605.43	1,987,105.37	121,521,710.80
2. 本期增加金額	72,641,016.23	37,429.98	72,678,446.21
3. 期末餘額	192,175,621.66	2,024,535.35	194,200,157.01
二、累計折舊			
1. 期初餘額	—	—	—
2. 本期增加金額	26,705,269.45	463,121.68	27,168,391.13
3. 期末餘額	26,705,269.45	463,121.68	27,168,391.13
三、賬面價值			
1. 期末賬面價值	165,470,352.21	1,561,413.67	167,031,765.88
2. 期初賬面價值	119,534,605.43	1,987,105.37	121,521,710.80

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

18、無形資產

適用 不適用

(1). 無形資產情況

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利權	軟件	未完成合同	客戶關係	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	—	1,290,832.04	10,001,057.50	—	—	11,291,889.54
(1) 購置	—	7,813.21	10,001,057.50	—	—	10,008,870.71
(2) 內部研發	—	1,283,018.83	—	—	—	1,283,018.83
3. 本期減少金額	—	—	1,093,904.73	—	—	1,093,904.73
(1) 處置	—	—	1,093,904.73	—	—	1,093,904.73
4. 期末餘額	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、累計攤銷						
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	22,657,224.64	12,101,096.77	17,582,113.19	—	13,626,950.81	65,967,385.41
(1) 計提	22,657,224.64	12,101,096.77	17,582,113.19	—	13,626,950.81	65,967,385.41
3. 本期減少金額	—	—	1,090,226.57	—	—	1,090,226.57
(1) 處置	—	—	1,090,226.57	—	—	1,090,226.57
4. 期末餘額	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、賬面價值						
1. 期末賬面價值	2,137,655,539.68	149,589,077.25	42,893,036.18	—	121,883,127.41	2,452,020,780.52
2. 期初賬面價值	2,160,312,764.32	160,399,341.98	50,477,770.03	—	135,510,078.22	2,506,699,954.55

七、合併財務報表項目註釋(續)

18、無形資產(續)

(1). 無形資產情況(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	土地使用權	專利權	軟件	未完成合同	客戶關係	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	46,795,304.00	56,530,166.77	79,265,455.36	—	—	182,590,926.13
(1) 購置	—	515,351.64	77,487,189.95	—	—	78,002,541.59
(2) 內部研發	—	56,014,815.13	—	—	—	56,014,815.13
(3) 收購子公司	46,795,304.00	—	1,778,265.41	—	—	48,573,569.41
3. 本期減少金額	26,864,310.12	—	—	—	—	26,864,310.12
(1) 處置	8,446,660.37	—	—	—	—	8,446,660.37
(2) 轉至存貨	18,417,649.75	—	—	—	—	18,417,649.75
4. 年末餘額	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、累計攤銷						
1. 期初餘額	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. 本期增加金額	52,604,379.94	27,825,601.94	72,972,812.76	—	27,253,901.64	180,656,696.28
(1) 計提	50,712,048.90	27,825,601.94	72,261,619.61	—	27,253,901.64	178,053,172.09
(2) 收購子公司	1,892,331.04	—	711,193.15	—	—	2,603,524.19
3. 本期減少金額	2,437,423.36	—	—	—	—	2,437,423.36
(1) 轉至存貨	1,031,443.58	—	—	—	—	1,031,443.58
(2) 處置	1,405,979.78	—	—	—	—	1,405,979.78
4. 年末餘額	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、賬面價值						
1. 期末賬面價值	2,160,312,764.32	160,399,341.98	50,477,770.03	—	135,510,078.22	2,506,699,954.55
2. 期初賬面價值	2,190,548,727.02	131,694,777.15	44,185,127.43	—	162,763,979.86	2,529,192,611.46

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團無所有權受到限制的無形資產。

於2019年6月30日，通過內部研發形成的無形資產佔無形資產期末賬面價值的比例為3.68% (2018年12月31日：3.80%)。

截至本財務報表批准日，本集團於2019年6月30日的土地使用權均已完成產權證明及辦理登記。

其他說明：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

19、開發支出

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
	期初餘額	內部開發支出	其他	確認為無形資產	
開發支出	<u>30,019,437.59</u>	<u>194,810,467.25</u>	<u>—</u>	<u>1,283,018.83</u>	<u>189,099,046.98</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
	期初餘額	內部開發支出	確認為無形資產	轉入當期損益	
開發支出	<u>28,305,036.51</u>	<u>553,750,402.18</u>	<u>56,014,815.13</u>	<u>496,021,185.97</u>	<u>30,019,437.59</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

20、商譽

(1). 商譽賬面原值

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或 形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		企業合併形成的	處置	
上海德意達	669,345.89	—	—	669,345.89
鄭州中原	30,525,980.16	—	—	30,525,980.16
卡斯柯	201,027,354.70	—	—	201,027,354.70
通號萬全	3,865,524.80	—	—	3,865,524.80
鄭州中安	27,673,509.65	—	—	27,673,509.65
貴州工程	3,802,223.24	—	—	3,802,223.24
長沙設計院	37,429,932.37	—	—	37,429,932.37
其他	330,257.77	—	—	330,257.77
合計	<u>305,324,128.58</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>305,324,128.58</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		企業合併形成的	處置	
上海德意達	669,345.89	—	—	669,345.89
鄭州中原	30,525,980.16	—	—	30,525,980.16
卡斯柯	201,027,354.70	—	—	201,027,354.70
通號萬全	3,865,524.80	—	—	3,865,524.80
鄭州中安	27,673,509.65	—	—	27,673,509.65
貴州工程	3,802,223.24	—	—	3,802,223.24
長沙設計院	—	37,429,932.37	—	37,429,932.37
其他	330,257.77	—	—	330,257.77
合計	<u>267,894,196.21</u>	<u>37,429,932.37</u>	<u>—</u>	<u>305,324,128.58</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

21、長期待攤費用

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
經營租入固定資產改良支出	<u>41,748,151.25</u>	<u>13,832,977.52</u>	<u>10,683,980.77</u>	—	<u>44,897,148.00</u>
合計	<u>41,748,151.25</u>	<u>13,832,977.52</u>	<u>10,683,980.77</u>	—	<u>44,897,148.00</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	期末餘額
經營租入固定資產改良支出	<u>22,508,387.80</u>	<u>37,571,250.98</u>	<u>18,331,487.53</u>	<u>41,748,151.25</u>
合計	<u>22,508,387.80</u>	<u>37,571,250.98</u>	<u>18,331,487.53</u>	<u>41,748,151.25</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

22、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

(1). 未經抵銷的遞延所得稅資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	1,114,754,948.90	212,004,191.23	915,817,361.98	189,257,896.34
內部交易未實現利潤	380,832,176.51	95,208,044.13	386,269,194.38	96,567,298.59
遞延收益	138,864,259.10	24,135,973.16	126,959,069.62	22,274,954.74
未支付的應付職工薪酬	105,186,354.45	24,320,129.22	50,177,840.08	8,148,323.06
預計負債	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
合計	<u>1,860,029,444.82</u>	<u>375,309,597.35</u>	<u>1,585,489,673.77</u>	<u>335,864,583.78</u>

(2). 未經抵銷的遞延所得稅負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	176,138,104.69	44,365,162.79	192,821,775.09	48,598,827.97
固定資產折舊	32,009,040.94	4,801,356.14	—	—
合計	<u>208,147,145.63</u>	<u>49,166,518.93</u>	<u>192,821,775.09</u>	<u>48,598,827.97</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

22、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

(3). 未確認遞延所得稅資產明細

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	3,005,461.96	27,958,410.09
可抵扣虧損	446,750,781.64	440,632,733.33
合計	449,756,243.60	468,591,143.42

註：本集團認為未來不是很可能產生用於抵扣上述可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損的應納稅所得額，因此未確認以上項目的遞延所得稅資產。

(4). 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
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	—	—
合計	446,750,781.64	440,632,733.33	/

七、合併財務報表項目註釋(續)

23、其他非流動資產

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
工程質量保證金	131,018,049.08	568,178.62	130,449,870.46	124,863,102.89	552,915.43	124,310,187.46
預付固定資產款	41,849,595.59	—	41,849,595.59	35,257,909.29	—	35,257,909.29
預付土地款	5,947,419.88	—	5,947,419.88	5,947,419.88	—	5,947,419.88
減：一年內到期的非流動資產	-93,025,338.83	-447,772.79	-92,577,566.04	-103,421,984.10	-499,756.02	-102,922,228.08
合計	<u>85,789,725.72</u>	<u>120,405.83</u>	<u>85,669,319.89</u>	<u>62,646,447.96</u>	<u>53,159.41</u>	<u>62,593,288.55</u>

長期應收工程質量保證金減值準備的變動如下：

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額	期初餘額
上年年末餘額	552,915.43	—
會計政策變更	—	1,331,358.97
期／年初餘額	552,915.43	1,331,358.97
本期／本年計提	53,266.31	—
本期／本年轉回	38,003.12	778,443.54
期末／年末餘額	<u>568,178.62</u>	<u>552,915.43</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

24、短期借款

(1). 短期借款分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	77,229,147.76	99,556,312.99
保證借款	10,000,000.00	12,000,000.00
信用借款	1,014,000,000.00	1,006,000,000.00
合計	<u>1,101,229,147.76</u>	<u>1,117,556,312.99</u>

短期借款分類的說明：

- (1) 質押借款：於2019年6月30日，本集團已質押的銀行承兌匯票和商業承兌匯票賬面價值分別為人民幣72,229,147.76元及人民幣5,000,000.00元，用於取得短期借款人民幣77,229,147.76元；於2018年12月31日，本集團已質押的銀行承兌匯票和商業承兌匯票分別為人民幣76,168,897.42元及人民幣23,387,415.57元，用於取得短期借款人民幣99,556,312.99元。
- (2) 保證借款：於2019年4月18日，本公司的子公司由上海再擔保有限公司提供擔保取得短期借款人民幣10,000,000.00元，借款年利率為5.22%；於2018年，本公司的子公司由上海市中小微企業政策性融資擔保基金管理中心提供擔保取得短期借款人民幣9,000,000.00元，由本公司的母公司提供擔保取得短期借款人民幣3,000,000.00元，借款年利率為3.71%至7.70%。

七、合併財務報表項目註釋(續)

25、應付票據

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	308,056,940.61	158,220,285.82
銀行承兌匯票	590,678,089.18	691,048,078.43
合計	<u>898,735,029.79</u>	<u>849,268,364.25</u>

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團應付票據餘額中無已到期未支付的情形。

26、應付賬款

(1). 應付賬款列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內	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
合計	<u>38,533,755,551.27</u>	<u>35,119,238,956.99</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

26、應付賬款(續)

(2). 賬齡超過1年的重要應付賬款

適用 不適用

於2019年6月30日，賬齡超過1年的重要應付賬款列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
廣東粵鐵科技有限公司	261,972,304.89	材料款，未結算
貴州勁泓興建設工程有限公司	163,572,000.90	工程款，未結算
貴州榮季寶勞務有限公司	159,874,686.60	工程款，未結算
天津市萬博線纜有限公司	110,762,873.19	材料款，未結算
北京科華恒盛技術有限公司	93,199,795.00	材料款，未結算
合計	<u>789,381,660.58</u>	/

於2018年12月31日，賬齡超過1年的重要應付賬款列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
福建省安溪振興電務工程有限公司	161,419,091.90	工程款，未結算
湘西武陵建築安裝有限責任公司	133,836,117.29	材料款，未結算
四川九易勞務有限公司	132,080,430.00	工程款，未結算
北京京投億雅捷交通科技有限公司	92,746,562.08	材料款，未結算
印江自治縣粵黔商砼配送有限公司	91,123,735.96	材料款，未結算
合計	<u>611,205,937.23</u>	/

七、合併財務報表項目註釋(續)

27、應付職工薪酬

(1). 應付職工薪酬列示

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	430,108,558.21	1,785,867,589.33	1,660,107,329.42	555,868,818.12
二、離職後福利－設定提存計劃	25,753,611.93	283,373,102.94	284,720,682.69	24,406,032.18
三、辭退福利	—	—	—	—
四、一年內到期的其他福利	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
合計	<u>513,369,547.72</u>	<u>2,197,487,348.66</u>	<u>2,072,899,153.32</u>	<u>637,957,743.06</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	333,346,682.80	3,882,757,059.09	3,785,995,183.68	430,108,558.21
二、離職後福利－設定提存計劃	25,858,607.13	535,275,325.37	535,380,320.57	25,753,611.93
三、辭退福利	—	—	—	—
四、一年內到期的其他福利	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
合計	<u>429,543,622.00</u>	<u>4,563,105,582.99</u>	<u>4,479,279,657.27</u>	<u>513,369,547.72</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

27、應付職工薪酬(續)

(2). 短期薪酬列示

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	96,482,752.26	1,318,192,345.18	1,247,605,451.68	167,069,645.76
二、職工福利費	150,178,698.19	125,450,187.43	82,569,569.64	193,059,315.98
三、社會保險費	46,700,764.40	154,754,459.97	157,661,303.47	43,793,920.90
其中：醫療保險費	44,618,290.05	139,962,381.72	142,865,976.44	41,714,695.33
工傷保險費	1,224,547.20	6,553,589.24	6,607,979.11	1,170,157.33
生育保險費	857,927.15	8,238,489.01	8,187,347.92	909,068.24
四、住房公積金	2,614,536.84	139,699,525.28	138,595,575.48	3,718,486.64
五、工會經費和職工教育經費	134,131,806.52	47,771,071.47	33,675,429.15	148,227,448.84
合計	<u>430,108,558.21</u>	<u>1,785,867,589.33</u>	<u>1,660,107,329.42</u>	<u>555,868,818.12</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

27、應付職工薪酬(續)

(2). 短期薪酬列示(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	60,065,972.78	3,027,193,466.02	2,990,776,686.54	96,482,752.26
二、職工福利費	119,902,246.84	214,978,652.99	184,702,201.64	150,178,698.19
三、社會保險費	37,472,999.70	270,227,036.62	260,999,271.92	46,700,764.40
其中：醫療保險費	35,645,589.86	241,442,129.94	232,469,429.75	44,618,290.05
工傷保險費	931,637.11	13,594,964.64	13,302,054.55	1,224,547.20
生育保險費	895,772.73	15,189,942.04	15,227,787.62	857,927.15
四、住房公積金	2,439,676.67	260,777,338.30	260,602,478.13	2,614,536.84
五、工會經費和職工教育經費	113,465,786.81	109,580,565.16	88,914,545.45	134,131,806.52
合計	<u>333,346,682.80</u>	<u>3,882,757,059.09</u>	<u>3,785,995,183.68</u>	<u>430,108,558.21</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

27、應付職工薪酬(續)

(3). 設定提存計劃列示

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	19,073,429.32	225,484,784.57	230,741,426.92	13,816,786.97
2、失業保險費	649,663.64	7,535,069.72	7,409,920.40	774,812.96
3、企業年金繳費	6,030,518.97	50,353,248.65	46,569,335.37	9,814,432.25
合計	<u>25,753,611.93</u>	<u>283,373,102.94</u>	<u>284,720,682.69</u>	<u>24,406,032.18</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	18,922,895.17	447,686,977.91	447,536,443.76	19,073,429.32
2、失業保險費	854,975.59	11,270,646.18	11,475,958.13	649,663.64
3、企業年金繳費	6,080,736.37	76,317,701.28	76,367,918.68	6,030,518.97
合計	<u>25,858,607.13</u>	<u>535,275,325.37</u>	<u>535,380,320.57</u>	<u>25,753,611.93</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

28、應交稅費

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	337,437,422.59	582,501,526.88
企業所得稅	336,865,558.66	457,861,986.04
個人所得稅	8,627,396.79	83,988,512.90
城市維護建設稅	11,079,630.34	30,877,601.18
其他	20,297,221.40	34,442,921.28
合計	<u>714,307,229.78</u>	<u>1,189,672,548.28</u>

29、其他應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	780,000.00	8,000.00
應付股利	134,105,443.54	19,800,372.35
其他應付款	1,273,403,003.07	1,279,885,695.91
合計	<u>1,408,288,446.61</u>	<u>1,299,694,068.26</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

29、其他應付款(續)

應付利息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
借款利息	780,000.00	8,000.00
合計	780,000.00	8,000.00

重要的已逾期未支付的利息情況：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

應付股利

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付股利－阿爾斯通投資(上海)有限公司	107,610,860.00	—
應付股利－貴州建工集團有限公司	16,811,908.84	16,811,908.84
應付股利－DEUTA GROUP GMBH	8,442,584.30	—
應付股利－趙正平	744,054.24	744,054.24
應付股利－吳江	496,036.16	496,036.16
應付股利－挪威易達公司	—	937,521.71
應付股利－挪威贊尼特公司	—	810,851.40
合計	134,105,443.54	19,800,372.35

七、合併財務報表項目註釋(續)

29、其他應付款(續)

其他應付款

(1). 按款項性質列示其他應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
各類往來款	545,010,375.73	555,852,539.68
購置固定資產	406,843,755.66	350,149,774.21
各類保證金及押金	277,071,529.63	338,528,462.51
公共設施維修基金	16,971,842.62	11,516,518.59
其他	27,505,499.43	23,838,400.92
合計	<u>1,273,403,003.07</u>	<u>1,279,885,695.91</u>

(2). 賬齡超過1年的重要其他應付款

適用 不適用

於2019年6月30日，賬齡超過1年的重要其他應付款列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
中鐵建設集團有限公司	159,352,493.54	暫估工程款，未結算
華夏銀行北京車公莊支行	43,890,000.00	往來款，未結算
貴州興黔永道科技有限公司	23,000,000.00	工程款，未結算
深圳國人通信股份有限公司	3,000,000.00	施工押金，未返還
山東廣築建築工程有限公司	2,240,000.00	存出保證金，未返還
合計	<u>231,482,493.54</u>	/

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

29、其他應付款(續)

其他應付款(續)

(2). 賬齡超過1年的重要其他應付款(續)

於2018年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

債權單位名稱	期初餘額	未償還原因
中鐵建設集團有限公司	159,352,493.54	暫估工程款，未結算
華夏銀行北京車公莊支行	43,890,000.00	往來款，未結算
上海住房公積金管理中心	4,612,278.54	尚未發生維修活動
深圳國人通信股份有限公司	3,000,000.00	施工押金，未返還
合計	<u>210,854,772.08</u>	/

其他說明：

適用 不適用

其他應付款賬齡如下：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內	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
合計	<u>1,273,403,003.07</u>	<u>1,279,885,695.91</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

30、合同負債

合同負債情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收賬款	3,018,021,116.34	3,221,894,444.95
已結算未完工	4,366,756,378.24	3,811,338,935.54
合計	<u>7,384,777,494.58</u>	<u>7,033,233,380.49</u>

31、一年內到期的非流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款	220,145,450.00	320,145,455.00
1年內到期的長期應付款	50,479,274.94	50,253,806.69
1年內到期的租賃負債	30,572,409.72	—
合計	<u>301,197,134.66</u>	<u>370,399,261.69</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

32、其他流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
產品質量保證金	36,584,751.01	32,827,918.10
待轉銷項稅額	117,981,645.81	74,670,198.93
合計	154,566,396.82	107,498,117.03

33、長期借款

(1). 長期借款分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	1,437,352,774.84	625,017,582.09
保證借款	231,000,000.00	231,000,000.00
信用借款	320,145,450.00	320,290,905.00
減：1年內到期的長期借款	-220,145,450.00	-320,145,455.00
合計	1,768,352,774.84	856,163,032.09

七、合併財務報表項目註釋(續)

33、長期借款(續)

(1). 長期借款分類(續)

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用

註1：上述借款為銀行及其他借款均為浮動年利率，利率範圍為3.30%至5.39%。

註2：於2019年6月30日，本集團以質押的特許經營權收益權及其項下的全部收益形成的長期應收款人民幣2,256,357,357.32元用於取得長期借款人民幣1,437,352,774.84元，於2018年12月31日，本集團以質押的特許經營權收益權及其項下的全部收益形成的長期應收款人民幣1,103,115,389.15元用於取得長期借款人民幣625,017,582.09元。

註3：於2019年6月30日，保證借款人民幣231,000,000.00元，系由本公司的子公司宜賓通號鴻順項目管理有限責任公司借入，由通號建設集團貴州工程有限公司提供保證擔保，該筆款項於2018年12月31日已存在。

34、租賃負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
租賃負債	156,247,600.45	—
減：一年內到期的租賃負債	-30,572,409.72	—
合計	125,675,190.73	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

35、長期應付款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	25,465,263.83	26,088,533.74
合計	25,465,263.83	26,088,533.74

長期應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
工程質保金	75,944,538.77	76,342,340.43
減：1年內到期的長期應付款	-50,479,274.94	-50,253,806.69
合計	25,465,263.83	26,088,533.74

七、合併財務報表項目註釋(續)

36、長期應付職工薪酬

適用 不適用

(1) 長期應付職工薪酬表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、離職後福利－設定受益計劃淨負債	665,482,000.00	674,956,000.00
二、辭退福利	34,320,000.00	39,165,000.00
三、其他長期福利	—	—
減：1年內支付的應付職工薪酬	-56,960,000.00	-57,037,000.00
合計	<u>642,842,000.00</u>	<u>657,084,000.00</u>

本集團為其已離退休的員工提供統籌外補充退休福利計劃(設定受益計劃)。這些計劃包括在員工離退休後，按月向員工發放養老福利、醫療報銷福利、按年繳納醫療保險費及喪葬費福利等。補貼的金額根據員工為本集團服務的期間及有關補貼福利政策確定。

本集團部分職工已辦理內部退休。應付內部退休費在本集團與相關員工訂立相關協議/文件或在告知個別職工具體內部退休條款後的當期期間於本集團內相關的法人單位內計提。內部退休的具體條款視乎相關職工的職位、服務年資及地區等各項因素而有所不同。

該計劃受利率風險、退休金受益人的預期壽命變動風險和股票市場風險的影響。

本集團於各年/期的應付補充退休福利和內部退休是由獨立精算師韜睿惠悅管理諮詢公司採用滾動法或預計單位貸記法計算而得。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

36、長期應付職工薪酬(續)

(1) 長期應付職工薪酬表(續)

下表為資產負債表日所使用的主要精算假設：

	單位：元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
折現率	3.50%	3.50%
死亡率	中國大陸地區 居民平均死亡率	中國大陸地區 居民平均死亡率
平均預期余命	18	18
平均醫療費用年增長率	8.00%	8.00%
離退休人員補充養老福利增長率	3.00%	3.00%
內退人員內退福利年增長率	4.50%	4.50%

在損益中確認的有關計劃如下：

	單位：元 幣種：人民幣	
	期末餘額	期初餘額
計入管理費用的過去服務成本	—	-113,000.00
計入管理費用的精算損失	57,000.00	231,000.00
計入管理費用的利息淨額	11,920,000.00	28,029,000.00
合計	11,977,000.00	28,147,000.00

七、合併財務報表項目註釋(續)

36、長期應付職工薪酬(續)

(2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

適用 不適用

計劃資產：

適用 不適用

設定受益計劃淨負債(淨資產)

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	714,121,000.00	735,719,000.00
二、計入當期損益的設定受益成本	11,977,000.00	28,147,000.00
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	4,000.00	9,391,000.00
四、其他變動	-26,300,000.00	-59,136,000.00
五、期末餘額	699,802,000.00	714,121,000.00

設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：

適用 不適用

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

37、預計負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額	形成原因
產品質量保證	88,154,716.16	97,078,645.49	協議約定售後服務
待執行的虧損合同	11,893,451.33	11,893,451.33	市場情況
減：1年內到期的流動負債	-32,827,918.10	-36,584,751.01	
合計	<u>67,220,249.39</u>	<u>72,387,345.81</u>	/

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

本集團按照銷售收入以及預計的保修發生比例並考慮不同產品所處產品壽命周期的不同階段對質量保證金進行預計。預計的保修發生比例是根據同類型產品實際發生保修的歷史經驗數據為基礎，並可能由於不同產品及同類產品所處的產品壽命周期的不同階段而有重大改變來估計的。於資產負債表日，本集團根據上述方法預計未來將發生的質量保證金，預計金額計入當期損益。

七、合併財務報表項目註釋(續)

38、遞延收益

遞延收益情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
與資產相關的政府補助	79,013,543.46	—	904,479.51	78,109,063.95	政策
與收益相關的政府補助	72,357,334.94	77,350,450.37	48,149,772.60	101,558,012.71	政策
減：1年內到期的遞延收益	—	-8,464,445.00	-8,464,445.00	—	/
合計	<u>151,370,878.40</u>	<u>68,886,005.37</u>	<u>40,589,807.11</u>	<u>179,667,076.66</u>	/

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
與資產相關的政府補助	93,996,182.20	2,008,541.19	16,991,179.93	79,013,543.46	政策
與收益相關的政府補助	87,144,602.22	40,747,572.33	55,534,839.61	72,357,334.94	政策
減：一年內到期的遞延收益	-24,469,697.61	-26,978,333.54	-51,448,031.15	—	/
合計	<u>156,671,086.81</u>	<u>15,777,779.98</u>	<u>21,077,988.39</u>	<u>151,370,878.40</u>	/

涉及政府補助的項目：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

38、遞延收益(續)

遞延收益情況(續)

截至2019年6月30日止六個月期間：

單位：元 幣種：人民幣

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外收入金額	本期計入 其他收益金額	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
拆遷款補助	65,064,299.17	—	904,479.51	—	64,159,819.66	資產
科研補助	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	資產/收益

其他說明：

適用 不適用

2018年：

單位：元 幣種：人民幣

負債項目	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入 營業外收入金額	本期計入 其他收益金額	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
拆遷款補助	71,279,227.89	2,008,541.19	8,223,469.91	—	65,064,299.17	資產
科研補助	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	資產/收益

七、合併財務報表項目註釋(續)

39、股本

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			其他	小計	期末餘額
			送股	公積金轉股				
股份總數	8,789,819,000.00	—	—	—	—	—	8,789,819,000.00	

40、其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

百瑞信託有限責任公司於2018年8月3日以信託計劃項下的資金向本公司進行可續期債權式投資，投資金額為人民幣2,800,000,000.00元。初始投資期限為3年，初始投資期限的利率固定為6.7%/年，本集團有權選擇遞延支付利息，到期後本集團有權選擇延續；續展期間重置利率在前一個投資期限所適用的年利率的基礎上躍升300個基點。本集團將其分類為其他權益工具。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

40、其他權益工具(續)

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值
百瑞恒益622號 集合資金信託計劃	28,000,000	2,800,000,000.00	—	—	—	—	28,000,000	2,800,000,000.00
合計	28,000,000	2,800,000,000.00	—	—	—	—	28,000,000	2,800,000,000.00

單位：元 幣種：人民幣

歸屬於母公司股東權益	
歸屬於母公司普通股持有者的權益	26,566,412,201.78
歸屬於母公司其他權益持有者的權益	2,800,000,000.00
其中：當期已分配股利	94,842,222.22
累計未分配股利	—

2019年6月30日

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

七、合併財務報表項目註釋(續)

41、資本公積

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	6,984,530,894.72	—	—	6,984,530,894.72
其他資本公積	424,934,002.36	342,782.12	37,721,884.92	387,554,899.56
合計	<u>7,409,464,897.08</u>	<u>342,782.12</u>	<u>37,721,884.92</u>	<u>7,372,085,794.28</u>

42、其他綜合收益

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期 所得稅前發生額	本期發生金額		減： 所得稅費用	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	期末餘額
			減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入損益	減：前期 計入其他 綜合收益 當期 轉入留存收益				
一、不能重分類進損益的其他綜合收益	-245,208,000.00	-4,000.00	—	—	—	-4,000.00	—	-245,212,000.00
其中：重新計量設定受益計劃變動額	-245,208,000.00	-4,000.00	—	—	—	-4,000.00	—	-245,212,000.00
二、將重分類進損益的其他綜合收益	-3,263,666.82	202,381.47	—	—	—	202,381.47	—	-3,061,285.35
外幣財務報表折算差額	47,833.68	17,704.82	—	—	—	17,704.82	—	65,538.50
商品期貨套期的有效部分	-3,311,500.50	184,676.65	—	—	—	184,676.65	—	-3,126,823.85
其他綜合收益合計	<u>-248,471,666.82</u>	<u>198,381.47</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>198,381.47</u>	<u>—</u>	<u>-248,273,285.35</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

43、專項儲備

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	<u>372,846,705.67</u>	<u>354,768,534.55</u>	<u>289,973,732.01</u>	<u>437,641,508.21</u>
合計	<u>372,846,705.67</u>	<u>354,768,534.55</u>	<u>289,973,732.01</u>	<u>437,641,508.21</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費	<u>262,399,066.15</u>	<u>483,493,514.19</u>	<u>373,045,874.67</u>	<u>372,846,705.67</u>
合計	<u>262,399,066.15</u>	<u>483,493,514.19</u>	<u>373,045,874.67</u>	<u>372,846,705.67</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

44、盈餘公積

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	<u>1,104,399,533.39</u>	—	—	<u>1,104,399,533.39</u>
合計	<u>1,104,399,533.39</u>	—	—	<u>1,104,399,533.39</u>

2018年

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	年期餘額
法定盈餘公積	<u>892,801,282.73</u>	<u>211,598,250.66</u>	—	<u>1,104,399,533.39</u>
合計	<u>892,801,282.73</u>	<u>211,598,250.66</u>	—	<u>1,104,399,533.39</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

45、未分配利潤

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	8,680,338,212.67	6,892,042,625.95
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	—	-370,469.02
調整後期初未分配利潤	8,680,338,212.67	6,891,672,156.93
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	2,267,893,086.86	1,984,028,544.45
處置子公司	37,715,001.94	—
減：提取法定盈餘公積	—	—
應付現金股利	1,757,963,800.00	1,318,472,850.00
支付其他權益持有者的股利	94,842,222.22	—
提取職工獎勵及福利基金	22,400,628.00	—
期末未分配利潤	<u>9,110,739,651.25</u>	<u>7,557,227,851.38</u>

註1：根據本公司2019年度股東大會決議，本公司於2019年4月15日宣派就截至2017年12月31日止剩餘可供分配利潤進行特殊派息，每股派發人民幣0.20元現金股利(含稅)，共計含稅人民幣1,757,963,800.00元。

註2：本公司之子公司卡斯柯為中外合資企業，按照外商投資企業相關法律法規的規定以及董事會的決議提取用於職工非經常性獎勵，補貼和修繕住房等集體福利的職工獎勵及福利基金。2019年上半年卡斯柯計提職工獎勵及福利基金共計人民幣43,922,800.00元，其中歸屬於母公司的部分為人民幣22,400,628.00元。

七、合併財務報表項目註釋(續)

46、營業收入和營業成本

(1). 營業收入和營業成本情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	20,376,099,390.17	15,651,408,713.26	18,781,405,386.60	14,690,112,128.75
其他業務	135,478,452.69	80,202,115.86	125,656,906.91	59,358,936.68
合計	<u>20,511,577,842.86</u>	<u>15,731,610,829.12</u>	<u>18,907,062,293.51</u>	<u>14,749,471,065.43</u>

按板塊列示的營業收入

單位：元 幣種：人民幣

板塊類型	本期發生額	上期發生額
軌道交通控制系統		
設備製造	3,385,397,431.66	2,812,182,062.80
系統交付服務	6,770,907,131.16	6,241,587,646.01
設計集成	5,168,020,493.59	4,179,746,355.13
工程總承包	5,163,142,158.63	5,654,368,091.75
其他	24,110,627.82	19,178,137.82
合計	<u>20,511,577,842.86</u>	<u>18,907,062,293.51</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

46、營業收入和營業成本(續)

(1). 營業收入和營業成本情況(續)

按板塊列示的營業成本

單位：元 幣種：人民幣

板塊類型	本期發生額	上期發生額
軌道交通控制系統		
設備製造	1,845,211,413.51	1,573,546,652.28
系統交付服務	5,987,814,137.11	5,532,269,133.91
設計集成	3,357,947,387.89	2,722,613,456.59
工程總承包	4,530,014,353.33	4,913,790,377.52
其他	10,623,537.28	7,251,445.13
合計	15,731,610,829.12	14,749,471,065.43

七、合併財務報表項目註釋(續)

46、營業收入和營業成本(續)

(2). 合同產生的收入的情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	軌道交通控制系統	工程總承包	其他	合計
主要經營地區				
中國	15,186,563,445.22	5,163,142,158.63	24,110,627.82	20,373,816,231.67
其他國家和地區	137,761,611.19	—	—	137,761,611.19
合計	<u>15,324,325,056.41</u>	<u>5,163,142,158.63</u>	<u>24,110,627.82</u>	<u>20,511,577,842.86</u>

截至2018年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	軌道交通控制系統	工程總承包	其他	合計
主要經營地區				
中國	12,969,278,282.34	5,654,368,091.75	19,178,137.82	18,642,824,511.91
其他國家和地區	264,237,781.60	—	—	264,237,781.60
合計	<u>13,233,516,063.94</u>	<u>5,654,368,091.75</u>	<u>19,178,137.82</u>	<u>18,907,062,293.51</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

46、營業收入和營業成本(續)

(3). 履約義務的說明

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	軌道交通控制系統	工程總承包	其他	合計
收入確認時間				
在某一時點確認收入	2,215,401,215.24	—	24,110,627.82	2,239,511,843.06
在某一時段內確認收入	13,108,923,841.17	5,163,142,158.63	—	18,272,065,999.80
合計	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日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	軌道交通控制系統	工程總承包	其他	合計
收入確認時間				
在某一時點確認收入	1,626,283,970.71	—	19,178,137.82	1,645,462,108.53
在某一時段內確認收入	11,607,232,093.23	5,654,368,091.75	—	17,261,600,184.98
合計	13,233,516,063.94	5,654,368,091.75	19,178,137.82	18,907,062,293.51

於2019年6月30日，本集團剩餘履約合同義務主要與本集團建造合同相關。剩餘履約合同義務預計未來1年至5年按照建造合同工程進度確認為收入。

七、合併財務報表項目註釋(續)

47、税金及附加

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	46,179,409.37	33,996,080.80
教育費附加	32,144,498.78	25,200,426.50
房產稅	25,767,945.67	22,629,251.43
印花稅	10,958,205.00	9,459,675.73
土地使用稅	6,771,703.66	5,747,462.62
其他	15,482,123.34	3,785,255.61
合計	<u>137,303,885.82</u>	<u>100,818,152.69</u>

48、銷售費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	183,177,489.67	149,594,651.59
運輸費	51,777,299.15	46,779,446.72
銷售服務費	46,926,461.96	50,675,644.65
招投標費	25,652,125.10	20,614,221.92
質量保證金	23,278,475.17	-63,122,406.99
廣告費	7,591,096.68	2,006,425.59
其他	31,293,392.46	9,120,091.01
合計	<u>369,696,340.19</u>	<u>215,668,074.49</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

49、管理費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬	583,701,027.07	490,394,564.55
安全生產費	185,369,811.70	185,696,694.34
折舊和攤銷費	129,556,814.86	113,098,665.42
辦公費	57,328,780.05	42,793,744.77
差旅費及業務招待費	40,518,175.22	48,575,602.92
其他	91,462,625.14	62,180,781.41
合計	<u>1,087,937,234.04</u>	<u>942,740,053.41</u>

50、研發費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
人員費	372,083,609.31	313,387,514.58
管理費	54,232,028.96	62,004,262.60
測試化驗加工費	40,008,149.29	28,216,776.46
材料費	36,909,300.63	41,672,628.93
折舊攤銷費	17,998,773.74	29,215,113.88
差旅費	13,849,853.05	14,304,504.25
其他	46,069,726.10	58,072,313.96
合計	<u>581,151,441.08</u>	<u>546,873,114.66</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

51、財務費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	93,335,784.66	50,455,340.73
減：利息收入	-108,107,819.27	-97,949,410.18
匯兌損失／(收益)	2,284,051.62	-17,434,439.19
金融機構手續費	14,184,714.30	10,403,980.53
其他	-3,330,946.51	-1,136,606.30
合計	<u>-1,634,215.20</u>	<u>-55,661,134.41</u>

利息收入明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

	本期餘額	上期發生額
貨幣資金	<u>108,107,819.27</u>	<u>97,949,410.18</u>
合計	<u>108,107,819.27</u>	<u>97,949,410.18</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

52、其他收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
與收益相關的政府補助：		
稅收返還(軟件增值稅返還即徵即退)	52,007,206.08	39,046,861.18
其他科研補助	34,155,835.08	25,244,856.59
合計	86,163,041.16	64,291,717.77

53、投資收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	26,417,004.30	22,685,452.73
處置長期股權投資產生的投資收益	225,084,245.39	-205,119.33
處置其他權益工具投資取得的投資收益	6,400.00	—
其他	79,507,660.87	-249,250.00
合計	331,015,310.56	22,231,083.40

七、合併財務報表項目註釋(續)

54、信用減值損失

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收賬款壞賬損失	-104,687,642.72	-21,707,236.22
其他應收款壞賬損失	-28,249,805.03	70,824,313.60
長期應收款壞賬損失	-3,304,196.94	-3,679,192.05
合同資產減值損失	-13,876,467.79	-30,078,565.84
其他非流動資產中質保金壞賬損失	-15,263.19	—
合計	<u>-150,133,375.67</u>	<u>15,359,319.49</u>

55、資產處置收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
固定資產處置損失	<u>-1,356,544.68</u>	<u>-308,934.25</u>
合計	<u>-1,356,544.68</u>	<u>-308,934.25</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

56、營業外收入

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
政府補助	904,479.51	1,038,774.20	904,479.51
賠償補償款	2,117,881.14	3,835,472.09	2,117,881.14
無法支付的款項	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
合計	<u>12,271,186.35</u>	<u>29,832,655.17</u>	<u>12,271,186.35</u>

計入當期損益的政府補助

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
拆遷款補助	<u>904,479.51</u>	<u>1,038,774.20</u>	與資產相關

七、合併財務報表項目註釋(續)

57、營業外支出

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產毀損報廢損失	212,140.17	—	212,140.17
對外捐贈	68,400.00	475,000.00	68,400.00
訴訟賠償	2,098,410.14	—	2,098,410.14
其他	7,735,453.99	723,948.41	7,735,453.99
合計	<u>10,114,404.30</u>	<u>1,198,948.41</u>	<u>10,114,404.30</u>

58、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	475,510,748.19	449,518,576.57
遞延所得稅費用	-39,567,147.97	-27,942,931.47
合計	<u>435,943,600.22</u>	<u>421,575,645.10</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

58、所得稅費用(續)

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	2,873,357,541.23	2,537,359,860.41
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	718,339,385.31	634,339,965.10
子公司適用不同稅率的影響	-241,536,875.16	-216,690,653.21
調整以前期間所得稅的影響	-6,251,945.49	10,186,742.14
非應稅收入的影響	-14,795,728.37	-17,578,584.83
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	32,263,639.55	26,746,155.58
使用前期未確認遞延所得稅資產的 可抵扣虧損的影響	-32,226,936.10	-544,432.33
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性 差異或可抵扣虧損的影響	5,221,534.08	14,781,459.85
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	-6,604,251.08	-5,671,363.19
加計扣除的納稅影響	-20,428,447.19	-25,578,664.65
其他	1,963,224.67	1,585,020.64
所得稅費用	<u>435,943,600.22</u>	<u>421,575,645.10</u>

其他說明：

適用 不適用

本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。源於其他地區應納稅所得的稅項根據本集團經營所在國家／所受管轄區域的現行法律、解釋公告和慣例，按照適用稅率計算。

七、合併財務報表項目註釋(續)

59、其他綜合收益

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	稅前發生額	所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
以後不能重分類進損益的其他綜合損失：				
重新計量設定受益計劃的變動額	-4,000.00	—	-4,000.00	—
以後將重分類進損益的其他綜合損失：				
外幣報表折算差額	17,704.82	—	17,704.82	—
商品期貨套期業務的有效部分	184,676.65	—	184,676.65	—
合計	<u>198,381.47</u>	<u>—</u>	<u>198,381.47</u>	<u>—</u>

截至2018年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	稅前發生額	所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
以後不能重分類進損益的其他綜合損失：				
重新計量設定受益計劃的變動額	-39,373,000.00	—	-39,373,000.00	—
以後將重分類進損益的其他綜合損失：				
外幣報表折算差額	-52,821.33	—	-52,821.33	—
商品期貨套期業務的有效部分	-7,798,747.64	—	-7,798,747.64	—
合計	<u>-47,224,568.97</u>	<u>—</u>	<u>-47,224,568.97</u>	<u>—</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

60、現金流量表項目

(1). 收到的其他與經營活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
其他業務收入	135,478,452.69	125,656,906.91
政府補助	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
合計	<u>234,963,764.21</u>	<u>243,967,322.98</u>

(2). 支付的其他與經營活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
研究開發支出	209,067,831.77	233,485,600.08
安全生產費	185,369,811.70	185,696,694.34
差旅及業務招待費	86,868,271.30	93,075,476.43
其他	589,116,531.23	535,822,444.14
合計	<u>1,070,422,446.00</u>	<u>1,048,080,214.99</u>

七、合併財務報表項目註釋(續)

60、現金流量表項目(續)

(3). 收到的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
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	—
合計	<u>1,686,587,655.75</u>	<u>44,238,906.46</u>

(4). 支付的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
處置子公司支付的現金	67,227,316.24	—
合計	<u>67,227,316.24</u>	<u>—</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

61、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1·將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	2,437,413,941.01	2,115,784,215.31
加：信用減值損失	150,133,375.67	-15,359,319.49
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	169,186,804.57	163,499,257.32
無形資產攤銷	65,967,385.41	62,399,944.79
投資性房地產折舊及攤銷	6,437,068.43	6,437,068.46
使用權資產折舊	27,168,391.13	—
長期待攤費用攤銷	10,683,980.77	8,565,651.51
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」號填列)	1,356,544.68	308,934.25
財務費用(收益以「-」號填列)	67,895,111.41	106,164,299.52
投資損失(收益以「-」號填列)	-331,015,310.56	-192,424,235.54
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-40,134,838.92	-24,264,916.43
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	567,690.96	-3,984,809.16
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-84,630,640.12	-419,110,575.45
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-3,983,578,184.09	-2,437,744,442.42
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	3,569,276,669.15	7,394,499,061.13
專項儲備的增加	63,761,394.74	83,955,739.39
合同資產的增加	-3,156,842,650.00	-8,354,051,515.48
合同負債的增加(減少以「-」號填列)	896,184,955.52	-151,592,613.23
經營活動產生的現金流量淨額	-130,168,310.24	-1,656,918,255.52
2·不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
票據貼現到期	87,986,312.99	106,657,527.95
3·現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	8,832,720,124.40	10,808,205,777.53
減：現金的期初餘額	10,808,205,777.53	13,607,195,643.13
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	-1,975,485,653.13	-2,798,989,865.60

七、合併財務報表項目註釋(續)

61、現金流量表補充資料(續)

(2) 本期收到的處置子公司的現金淨額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	253,896,600.00
通號置業有限公司	253,896,600.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	321,123,916.24
貨幣資金	<u>321,123,916.24</u>
處置子公司收到的現金淨額	<u>-67,227,316.24</u>

(3) 現金和現金等價物的構成

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	8,832,720,124.40	10,808,205,777.53
其中：庫存現金	1,423,721.94	2,382,812.51
可隨時用於支付的銀行存款	8,831,296,402.46	10,805,822,965.02
二、現金等價物	—	—
三、期末現金及現金等價物餘額	8,832,720,124.40	10,808,205,777.53

其他說明：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

62、所有權或使用權受到限制的資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	348,733,625.37	承兌匯票保證金；保函保證金； 其他用途
應收款項融資	96,270,802.37	註1
長期應收款	<u>2,256,357,357.32</u>	註2
合計	<u>2,701,361,785.06</u>	/

其他說明：

註1：於2019年6月30日，本集團為開具應付銀行承兌匯票和商業承兌匯票而質押的應收票據賬面價值為人民幣19,041,654.61元（2018年12月31日：人民幣7,730,000.00元）。

於2019年6月30日，本集團已質押銀行承兌匯票和商業承兌匯票賬面價值人民幣77,229,147.76元，用於取得短期借款人民幣77,229,147.76元（2018年12月31日：已質押銀行及商業承兌匯票人民幣99,556,312.99元用於取得短期借款人民幣99,556,312.99元）。

註2：於2019年6月30日，本集團以質押的特許經營權收益權及其項下的全部收益形成的長期應收款人民幣2,256,357,357.32元（2018年12月31日：人民幣1,103,115,389.15元），用於取得長期借款人民幣1,437,352,774.84元（2018年12月31日：人民幣625,017,582.09元）。

七、合併財務報表項目註釋(續)

63、外幣貨幣性項目

(1). 外幣貨幣性項目

適用 不適用

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	40,582,249.08	6.8747	278,990,787.76
歐元	14,331.75	7.8170	112,031.26
港幣	1,113,925,826.13	0.8797	979,920,549.25
盧比	382,984,389.26	0.0996	38,145,245.17
第納爾	2,922,140.98	0.0812	237,206.85

(2). 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

七、合併財務報表項目註釋(續)

64、政府補助

1. 政府補助基本情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當期 損益的金額
與資產相關的政府補助			
拆遷款補助	904,479.51	營業外收入	904,479.51
與收益相關的政府補助			
稅收返還(軟件增值稅返還 即徵即退)	52,007,206.08	其他收益	52,007,206.08
其他科研補助	34,155,835.08	其他收益	34,155,835.08

2. 政府補助退回情況

適用 不適用

七、合併財務報表項目註釋(續)

65、其他

適用 不適用

本集團營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用按照性質分類的補充資料如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
耗用的原材料及零部件	10,728,694,336.94	10,268,157,353.00
職工薪酬	2,197,487,348.66	1,798,642,383.53
分包成本	3,177,607,160.93	3,346,242,019.76
折舊和攤銷	279,443,630.31	240,901,922.08
研究開發費	209,067,831.77	233,485,600.08
其他	1,178,095,535.82	567,323,029.54
合計	<u>17,770,395,844.43</u>	<u>16,454,752,307.99</u>

職工薪酬中包括研發人員職工薪酬的金額為人民幣372,083,609.31元(截至2018年6月30日止六個月期間：人民幣313,387,514.58元)。

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

適用 不適用

2、同一控制下企業合併

適用 不適用

3、反向購買

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

八、合併範圍的變更(續)

4、處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	股權處置比例(%)	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	喪失控制權對該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例(%)	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	按照喪失控制權之日的公允價值	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
通號置業有限公司	100	股權轉讓	2019年6月30日	控制權轉移	225,285,681.31	0.00	—	—	—	—	0.00
合計	100	/	/	/	225,285,681.31	0.00	/	/	/	/	0.00

其他說明：

註1：本集團所屬通號建設集團有限公司與本公司的母公司通號集團於2019年6月10日簽訂股權轉讓協議，以人民幣253,896,600.00元出售其持有通號置業有限公司100%股權，處置日為2019年6月30日。故自2019年7月1日起，本集團不再將通號置業有限公司納入合併範圍。此為本集團與控股股東通號集團的關聯交易。

八、合併範圍的變更(續)

4、處置子公司(續)

通號置業有限公司的相關財務信息列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

	2019年6月30日 賬面價值	2018年12月31日 賬面價值
貨幣資金	321,123,916.24	202,429,260.90
應收賬款	36,733,200.00	—
預付賬款	870,610.39	1,343,947.56
其他應收款	9,544,552.21	9,541,303.02
存貨	2,001,329,020.69	2,165,696,128.67
其他流動資產	71,869,757.52	100,649,606.76
固定資產	1,293,170.17	1,387,517.45
無形資產	3,678.16	17,053.15
遞延所得稅資產	689,825.35	689,825.35
應付賬款	237,482,136.90	175,269,248.02
合同負債	544,640,841.43	637,481,002.00
應交稅費	254,227.11	19,944.26
其他應付款	1,632,469,606.60	1,675,052,930.74
淨資產	28,610,918.69	-6,068,482.16
少數股東權益	—	—
加：處置收益	225,285,681.31	—
處置對價	253,896,600.00	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

八、合併範圍的變更(續)

4、處置子公司(續)

本公司處置子公司自年初起至處置日的經營成果如下：

單位：元 幣種：人民幣

	年初至處置日
營業收入	586,338,931.75
營業成本	<u>518,932,362.84</u>
淨利潤	<u>34,679,400.85</u>

單位：元 幣種：人民幣

	2019年6月30日
處置子公司的價格	253,896,600.00
處置子公司收到的現金和現金等價物	253,896,600.00
減：被處置子公司持有的現金和現金等價物	<u>321,123,916.24</u>
處置子公司收到的現金淨額	<u>-67,227,316.24</u>

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1). 企業集團的構成

適用 不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
通號(北京)軌道工業集團有限公司 (「北京工業集團」)	北京市	北京市	設備製造	100.00	—	設立
通號(西安)軌道交通工業 有限公司(「西安工業集團」)	西安市	西安市	設備製造	100.00	—	設立
通號電纜集團有限公司(「電纜集團」)	鄭州市	鄭州市	設備製造	100.00	—	設立
北京全路通信信號研究設計院集團 有限公司(「研究設計院」)	北京市	北京市	設計集成	100.00	—	設立
卡斯柯信號有限公司(「卡斯柯」)	上海市	上海市	設計集成	51.00	—	非同一控制下 企業合併

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1). 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
通號通信信息集團有限公司(「通信集團」)	北京市	北京市	設計集成	100.00	—	設立
通號城市軌道交通技術有限公司 (「城軌公司」)	北京市	北京市	設計集成	100.00	—	設立
中國鐵路通信信號上海工程局集團 有限公司(「上海工程局」)	上海市	上海市	系統交付服務 及設計集成	100.00	—	設立
通號工程局集團有限公司(「通號工程局」)	北京市	北京市	系統交付服務	100.00	—	設立
通號國際控股有限公司(「國際公司」)	北京市	北京市	設計集成	100.00	—	設立
通號創新投資有限公司(「創新投資」)	北京市	北京市	投資管理	100.00	—	設立
通號物資集團有限公司(「物資集團」)	北京市	北京市	貿易	100.00	—	設立

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1). 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
通號檢驗檢測有限公司(「通號檢測」)	北京市	北京市	系統交付服務	100.00	—	設立
通號(長沙)軌道交通控制技術有限公司(「長沙軌道」)	長沙市	長沙市	系統交付服務	100.00	—	設立
通號萬全信號設備有限公司(「通號萬全」)	台州市	台州市	設備製造	70.00	—	非同一控制下 企業合併
通號建設集團有限公司(「通號建設」)	長沙市	長沙市	工程總承包	100.00	—	設立
鄭州中原鐵道工程有限責任公司(「鄭州中原」)	鄭州市	鄭州市	工程總承包及 系統交付服務	65.00	—	非同一控制下 企業合併
通號軌道車輛有限公司(「車輛公司」)	長沙市	長沙市	設備製造	66.00	—	設立

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1). 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
通號(鄭州)電氣化局有限公司 (「電氣化局」)	鄭州市	鄭州市	工程總承包	65.00	—	非同一控制下 企業合併
吉首通號華泰管廊項目管理有限 責任公司(「通號華泰」)	吉首市	吉首市	工程項目管理、 運營及維護	90.00	—	設立
吉首通號騰達項目管理有限責任公司 (「通號騰達」)	吉首市	吉首市	工程項目管理、 運營及維護	90.00	—	設立
通號智慧城市研究設計院有限公司 (「智慧研究院」)	北京市	北京市	設計集成	100.00	—	設立
中國通號國際有限公司(「通號國際」)	中國香港	中國香港	技術交流及貿易	100.00	—	設立

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(1). 企業集團的構成(續)

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
通號交通建設有限公司(「通號交通」)	台州市	台州市	工程總承包	90.00	—	非同一控制下 企業合併
通號(江蘇)智慧城市建設開發有限公司 (「江蘇智慧」)	泰興市	泰興市	設計集成	99.50	—	設立

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(2). 重要的非全資子公司

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

子公司名稱	少數股東 持股比例(%)	本期歸屬於 少數股東的損益	本期向少數股東 宣告分派的股利	期末少數 股東權益餘額
卡斯柯	49	162,730,529.08	215,221,720.00	580,689,693.13

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

九、在其他主體中的權益(續)

1、在子公司中的權益(續)

(3). 重要非全资子公司的主要財務信息

√適用 □不適用

子公司名稱	期末總額			期初總額			經營活動 現金流量					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動資產	非流動資產	資產合計						
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	32,787,686.47	3,306,977,731.74
子公司名稱	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	本期發生額	經營活動 現金流量	淨利潤	綜合收益總額	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	上期發生額	經營活動 現金流量
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	310,882,270.74	310,882,270.74	310,882,270.74	310,882,270.74

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

九、在其他主體中的權益(續)

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

適用 不適用

3、在合營企業或聯營企業中的權益

適用 不適用

詳見附註七、12。

(1). 重要合營企業的主要財務信息

適用 不適用

(2) 重要聯營企業的主要財務信息

適用 不適用

(3). 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
合營企業：		
投資賬面價值合計	241,067,684.56	253,491,320.54
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	12,999,999.94	19,422,792.67
— 其他綜合收益	—	—
— 綜合收益總額	12,999,999.94	19,422,792.67
聯營企業：		
投資賬面價值合計	756,220,697.64	752,430,080.14
下列各項按持股比例計算的合計數		
— 淨利潤	13,417,004.36	37,784,084.05
— 其他綜合收益	—	—
— 綜合收益總額	13,417,004.36	37,784,084.05

十、與金融工具相關的風險

√適用 □不適用

1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2019年6月30日

金融資產

單位：元 幣種：人民幣

	以攤餘成本計量	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合收益	合計
貨幣資金	11,669,947,096.77	—	11,669,947,096.77
應收款項融資	—	1,217,233,232.76	1,217,233,232.76
應收賬款	16,359,968,485.57	—	16,359,968,485.57
其他應收款	1,491,636,407.44	—	1,491,636,407.44
債權投資	—	273,172,183.50	273,172,183.50
其他權益工具投資	—	751,414,229.20	751,414,229.20
長期應收款	5,398,256,367.08	—	5,398,256,367.08
其他非流動資產中的金融資產	131,018,049.08	—	131,018,049.08
合計	<u>35,050,826,405.94</u>	<u>2,241,819,645.46</u>	<u>37,292,646,051.40</u>

金融負債

單位：元 幣種：人民幣

	其他金融負債	合計
短期借款	1,101,229,147.76	1,101,229,147.76
應付票據	898,735,029.79	898,735,029.79
應付賬款	38,533,755,551.27	38,533,755,551.27
其他應付款	1,408,288,446.61	1,408,288,446.61
長期借款	1,768,352,774.84	1,768,352,774.84
一年內到期的非流動負債中的金融負債	301,197,134.66	301,197,134.66
長期應付款	25,465,263.83	25,465,263.83
租賃負債	125,675,190.73	125,675,190.73
	<u>44,162,698,539.49</u>	<u>44,162,698,539.49</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十、與金融工具相關的風險(續)

1. 金融工具分類(續)

2018年12月31日

金融資產

單位：元 幣種：人民幣

	以攤餘成本計量	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益	合計
貨幣資金	11,712,483,332.67	—	11,712,483,332.67
應收款項融資	—	1,845,116,686.79	1,845,116,686.79
應收賬款	13,598,595,282.88	—	13,598,595,282.88
其他應收款	1,340,863,519.49	—	1,340,863,519.49
其他權益工具投資	—	653,814,229.20	653,814,229.20
長期應收款	4,616,553,337.79	—	4,616,553,337.79
其他非流動資產中的金融資產	124,310,187.46	—	124,310,187.46
	<u>31,392,805,660.29</u>	<u>2,498,930,915.99</u>	<u>33,891,736,576.28</u>

金融負債

單位：元 幣種：人民幣

	其他金融負債	合計
短期借款	1,117,556,312.99	1,117,556,312.99
應付票據	849,268,364.25	849,268,364.25
應付賬款	35,119,238,956.99	35,119,238,956.99
其他應付款	1,299,694,068.26	1,299,694,068.26
長期借款	856,163,032.09	856,163,032.09
一年內到期的非流動負債中的金融負債	370,399,261.69	370,399,261.69
長期應付款	26,088,533.74	26,088,533.74
	<u>39,638,408,530.01</u>	<u>39,638,408,530.01</u>

十、與金融工具相關的風險(續)

2. 金融資產轉移

已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2019年6月30日，本集團已背書或貼現給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票和商業承兌匯票的賬面價值分別為人民幣146,291,519.75元及人民幣92,086,065.08元(2018年12月31日：人民幣149,003,028.37元及人民幣153,050,902.42元)。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算應付賬款。背書後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2019年6月30日，本集團以其結算的應付賬款賬面價值總計為人民幣238,377,584.83元(2018年12月31日：人民幣302,053,930.79元)。

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2019年6月30日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣168,158,957.25元(2018年12月31日：人民幣391,910,657.03元)。於2019年6月30日，其到期日為6至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索(「繼續涉入」)。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當期和累計確認的收益或費用。背書在本期大致均衡發生。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括信用風險、流動性風險及市場風險(包括匯率風險、利率風險和商品價格風險)。本集團的主要金融工具包括貨幣資金、股權投資、借款、應收票據及應收賬款、應付票據及應付賬款等。與這些金融工具相關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理策略如下所述。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了市場風險、信用風險和流動性風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手的風險。

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。

由於本集團僅與經認可的且信譽良好的第三方進行交易，所以無需擔保物。信用風險集中按照客戶／交易對手、地理區域和行業進行管理。於2019年6月30日，本集團具有特定信用風險集中，本集團的應收賬款的55.5%(2018年12月31日：64.8%)源於應收賬款餘額前五大客戶。本集團對應收賬款餘額未持有任何擔保物或其他信用增級。

本集團金融資產包括貨幣資金、應收賬款、債權投資、其他權益工具投資及其他應收款項，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。

預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以12個月或整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據(如交易對手評級、擔保方式及抵質押物類別、還款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立違約概率、違約損失率及違約風險敞口模型。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

預期信用損失計量的參數(續)

相關定義如下：

- 違約概率是指債務人在未來12個月或在整個剩餘存續期，無法履行其償付義務的可能性。本集團的違約概率以應收款項歷史遷移率模型為基礎進行調整，加入前瞻性信息，以反映當前宏觀經濟環境下債務人違約概率；
- 違約損失率是指本集團對違約風險暴露發生損失程度作出的預期。根據交易對手的類型、追索的方式和優先級，以及擔保品的不同，違約損失率也有所不同。違約損失率為違約發生時風險敞口損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；
- 違約風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

應收賬款、其他應收款及合同資產風險敞口信息見附註七、2、5及7。

本集團因應收賬款、其他應收款、合同資產、長期應收款及一年內到期的非流動資產(長期應收款)產生的信用風險敞口的量化數據，參見附註七、2、5、7、11和8。

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

流動性風險

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團的目標是綜合運用票據結算、銀行借款等多種融資手段，並採取長、短期融資方式適當結合，優化融資結構的方法，保持融資持續性與靈活性之間的平衡。本集團已從多家商業銀行取得銀行授信額度以滿足營運資金需求和資本性支出。

本集團管理層一直監察本集團之流動資金狀況，以確保其備有足夠流動資金應付一切到期之財務債務，並將本集團之財務資源發揮最大效益。

下表概括了本集團金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2019年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

	1年以內	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計
短期借款	1,101,229,147.76	—	—	—	1,101,229,147.76
應付票據	898,735,029.79	—	—	—	898,735,029.79
應付賬款	38,533,755,551.27	—	—	—	38,533,755,551.27
其他應付款	1,408,288,446.61	—	—	—	1,408,288,446.61
長期借款(含一年內到期)	220,145,450.00	210,000,000.00	—	1,558,352,774.84	1,988,498,224.84
長短期借款產生的利息	50,590,591.49	86,625,080.40	230,176,622.75	694,973,231.18	1,062,365,525.82
長期應付款(含一年內到期)	50,479,274.94	25,465,263.83	—	—	75,944,538.77
	<u>42,263,223,491.86</u>	<u>322,090,344.23</u>	<u>230,176,622.75</u>	<u>2,253,326,006.02</u>	<u>45,068,816,464.86</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

2018年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

	1年以內	1年至2年	2年至5年	5年以上	合計
短期借款	1,117,556,312.99	—	—	—	1,117,556,312.99
應付票據及應付賬款	35,968,507,321.24	—	—	—	35,968,507,321.24
其他應付款	1,299,694,068.26	—	—	—	1,299,694,068.26
長期借款(含一年內到期)	320,145,455.00	145,450.00	—	856,017,582.09	1,176,308,487.09
長短期借款產生的利息	81,020,825.81	42,231,780.83	126,346,308.33	419,105,141.95	668,704,056.92
長期應付款(含一年內到期)	50,253,806.69	26,088,533.74	—	—	76,342,340.43
	<u>38,837,177,789.99</u>	<u>68,465,764.57</u>	<u>126,346,308.33</u>	<u>1,275,122,724.04</u>	<u>40,307,112,586.93</u>

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的借款及存放於銀行的大額活期存款有關。

本集團主要通過定期審閱並監督維持適當的固定和浮動利率組合以管理利率風險。借款及貨幣資金按攤餘成本計量，並無作定期重估計量。浮動利率利息收入及支出均於發生時計入當期損益。

於2019年6月30日，本集團的借款中66%為浮動利率借款，34%為固定利率借款。管理層會根據市場利率變動來調整浮動利率資產進而減少利率風險造成的重大影響。

若按浮動利率計算的借款整體加息／減息一個百分點，而所有其他變量不變，則截至2019年6月30日止六個月期間的的合併淨利潤及其他綜合收益的稅後淨額將分別減少／增加約人民幣7,466,322.91元(2018年12月31日：人民幣4,783,500.00元)，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部分並無影響。上述敏感性分析是假設利率變動已於2019年6月30日發生，並將承受的利率風險用於該日存在的金融工具而釐定。估計每增加或減少一個百分點是本公司管理層對年內直至下個年度資產負債表日為止利率能合理變動的評估。

若按浮動利率計算的銀行活期存款整體加息／減息0.1個百分點，而所有其他變量不變，則截至2019年6月30日止六個月期間的合併淨利潤和其他綜合收益的稅後淨額將分別增加／減少約人民幣3,164,021.55元(2018年12月31日：人民幣5,563,508.00元)，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部分並無影響。上述敏感性分析是假設利率變動已於2019年6月30日發生，並將承受的利率風險用於該日存在的金融工具而釐定。估計每增加或減少0.1個百分點是本公司管理層對年內直至下個年度資產負債表日為止利率能合理變動的評估。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險

由於本集團的業務主要在中國大陸運營，本集團之收入、支出及超過95%金融資產和金融負債以人民幣計值。故人民幣對外幣匯率的波動對本集團經營業績的影響並不大，於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團並未訂立任何對沖交易，以減低本集團為此所承受的外匯風險。

下表為外匯風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，美元及港幣匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益的稅後淨額產生的影響。

單位：元 幣種：人民幣

2019年6月30日	美元匯率 增加/減少	淨損益 增加/減少	股東權益合計 增加/減少
人民幣對美元貶值	5%	11,804,078.35	11,804,078.35
人民幣對美元升值	-5%	<u>-11,804,078.35</u>	<u>-11,804,078.35</u>
	港幣匯率 增加/減少	淨損益 增加/減少	股東權益合計 增加/減少
人民幣對港幣貶值	5%	41,562,387.79	41,562,387.79
人民幣對港幣升值	-5%	<u>-41,562,387.79</u>	<u>-41,562,387.79</u>

十、與金融工具相關的風險(續)

3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險(續)

2018年12月31日	美元匯率 增加/減少	淨損益 增加/減少	股東權益合計 增加/減少
人民幣對美元貶值	5%	10,171,565.94	10,171,565.94
人民幣對美元升值	-5%	<u>-10,171,565.94</u>	<u>-10,171,565.94</u>
	港幣匯率 增加/減少	淨損益 增加/減少	股東權益合計 增加/減少
人民幣對港幣貶值	5%	39,952,459.27	39,952,459.27
人民幣對港幣升值	-5%	<u>-39,952,459.27</u>	<u>-39,952,459.27</u>

上述敏感度分析是假設外匯匯率變動已於2019年6月30日和2018年12月31日發生，並將承受的外匯匯率風險用於該日存在的貨幣性資產及負債而釐定。估計每增加或減少的百分點是本公司管理層對年內直至下個年度資產負債表日為止匯率可能合理變動的評估。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十、與金融工具相關的風險(續)

4. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本比率，以支持業務發展並使股東價值最大化。

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本、發行新股，或出售資產以抵減債務。本集團不受外部強制性資本要求約束。於2019年6月30日止六個月期間和2018年度，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和調整後資本加淨負債的比率。淨負債包括所有借款款項、應付票據、應付賬款、應付利息、應付股利、其他應付款、長期應付款及一年內到期的非流動負債等抵減貨幣資金後的淨額。資本包括歸屬於母公司股東權益及少數股東權益，本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

單位：元 幣種：人民幣

	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
應付票據	898,735,029.79	849,268,364.25
應付賬款	38,533,755,551.27	35,119,238,956.99
其他應付款	1,408,288,446.61	1,299,694,068.26
長期借款	1,768,352,774.84	856,163,032.09
長期應付款	25,465,263.83	26,088,533.74
一年內到期的非流動負債中的金融負債	301,197,134.66	370,399,261.69
減：貨幣資金	-11,669,947,096.77	-11,712,483,332.67
淨負債	32,367,076,251.99	27,925,925,197.34
歸屬於母公司股東權益	29,366,412,201.78	28,908,396,681.99
少數股東權益	1,315,452,609.10	1,363,684,867.19
調整後資本	30,681,864,810.88	30,272,081,549.18
資本和淨負債	63,048,941,062.87	58,198,006,746.52
槓桿比率	51%	48%

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

適用 不適用

2019年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	—	—	1,217,233,232.76	1,217,233,232.76
其他權益工具投資	—	—	751,414,229.20	751,414,229.20
合計	—	—	1,968,647,461.96	1,968,647,461.96

2018年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
應收款項融資	—	—	1,845,116,686.79	1,845,116,686.79
其他權益工具投資	—	—	653,814,229.20	653,814,229.20
合計	—	—	2,498,930,915.99	2,498,930,915.99

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十一、公允價值的披露(續)

2、以公允價值披露的資產和負債

適用 不適用

2019年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
長期應收款	—	5,500,215,189.00	—	5,500,215,189.00
其他非流動資產中的金融資產	—	36,154,944.55	—	36,154,944.55
長短期借款	—	3,105,363,737.77	—	3,105,363,737.77
長期應付款	—	24,781,516.99	—	24,781,516.99

2018年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可 觀察輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
長期應收款	—	4,744,787,238.00	—	4,744,787,238.00
其他非流動資產中的金融資產	—	20,418,099.65	—	20,418,099.65
長短期借款	—	2,301,606,804.94	—	2,301,606,804.94
長期應付款	—	25,488,646.56	—	25,488,646.56

十一、公允價值的披露(續)

3、公允價值估值

適用 不適用

以下是本集團除賬面價值與公允價值差異很小的金融工具之外的各類別金融工具的賬面價值與公允價值的比較：

單位：元 幣種：人民幣

	賬面價值		公允價值	
	2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年12月31日
長期應收款	5,398,256,367.08	4,616,553,337.79	5,500,215,189.00	4,744,787,238.00
其他非流動資產中的金融資產	37,872,304.42	21,387,959.38	36,154,944.55	20,418,099.65
長短期借款	3,089,727,372.60	2,293,864,800.08	3,105,363,737.77	2,301,606,804.94
長期應付款	25,465,263.83	26,088,533.74	24,781,516.99	25,488,646.56
合計	<u>8,551,321,307.93</u>	<u>6,957,894,630.99</u>	<u>8,666,515,388.31</u>	<u>7,092,300,789.15</u>

管理層已經評估了貨幣資金、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、短期借款、應付票據及應付賬款、其他應付款等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

每個資產負債表日，本集團分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。

長期應收款、長期借款、長期應付款及應付債券等，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。於2019年6月30日及2018年12月31日，長期應收款及長期應付款公允價值與賬面價值相若，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

對於在活躍市場上交易的金融工具，本集團以其活躍市場報價確定其公允價值；對於不在活躍市場上交易的金融工具，本集團採用估值技術確定其公允價值。所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和市場可比公司模型等。估值技術的輸入值主要包括無風險利率、基準利率、匯率、信用點差、流動性溢價、EBITDA乘數、缺乏流動性折價等。

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十一、公允價值的披露(續)

3、公允價值估值(續)

本集團與多個交易對手(主要是有着較高信用評級的金融機構)訂立了衍生金融工具合約。衍生金融工具,採用類似於遠期定價和互換模型以及現值方法的估值技術進行計量。模型涵蓋了多個市場可觀察到的輸入值,包括交易對手的信用質量、即期和遠期匯率和利率曲線。於2019年6月30日,衍生金融資產的盯市價值,是抵銷了歸屬於衍生工具交易對手違約風險的信用估值調整之後的淨值。交易對手信用風險的變化,對於套期關係中指定衍生工具的套期有效性的評價和其他以公允價值計量的金融工具,均無重大影響。

第三層次公允價值計量採用現金流量折現法,不可觀察輸入值為加權平均資金成本、長期收入增長率。

4、公允價值計量的調節和層次轉換

適用 不適用

於2019年6月30日,並無金融資產和金融負債公允價值計量在第一層次和第二層次之間的轉移,亦無轉入或轉出第三層次的情況。

十二、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

適用 不適用

單位:萬元 幣種:人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的 持股比例(%)	母公司對本企業 的表決權比例(%)
通號集團	北京	鐵路通信、信號電力、 自動控制設備的生產	1,000,000萬元	75.14	75.14

本企業最終控制方是通號集團。

十二、關聯方及關聯交易（續）

2、本企業的子公司情況

適用 不適用

本企業子公司的情況詳見附註九、1。

3、本企業合營和聯營企業情況

適用 不適用

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註七、12。

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

適用 不適用

4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱

通號集團
中信電通有限公司
固安北信鐵路信號有限公司
西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司
天水通號電力設備有限公司
上海中瑞特通訊設備有限公司
西門子信號
暢行科技

其他關聯方與本企業關係

本公司之母公司
母公司之聯營公司
同受同一母公司控制的子公司之聯營公司
同受同一母公司控制的子公司之聯營公司
同受同一母公司控制的子公司之聯營公司
同受同一母公司控制的子公司之聯營公司
本公司之聯營公司
本公司之聯營公司

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十二、關聯方及關聯交易(續)

4、本企業的子公司的情况(續)

其他關聯方名稱

天水天通
天水電車
四平管廊
橫琴通號
佛山中建
沙爾特寶
中國軌道交通設備有限公司
北京二七通信工廠有限公司
北京鐵路通信信號成套設備有限公司
上海信立城通信技術服務有限公司
西安唯迅監控設備有限公司
北京北信豐元鐵路電子設備有限公司
阿爾斯通投資(上海)有限公司
阿爾斯通(中國)投資有限公司
ALSTOM Transport S.A.
ALSTOM Transport S.A.(SAINT OUEN)
ALSTOM Transport S.A.(Villeurbanne)
Alstom Belgium SA
Alstom Signaling Inc.
ALSTOM Service France
ALSTOM Aix en Provence
ALSTOM Transport India

其他關聯方與本企業關係

本公司之聯營公司
本公司之聯營公司
本公司之聯營公司
本公司之聯營公司
本公司之聯營公司
本公司之合營公司
同受最終控制方控制的公司
同受最終控制方控制的公司
同受最終控制方控制的公司
同受最終控制方控制的公司
同受最終控制方控制的公司
對本集團有重大影響的少數股東
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司
對本集團有重大影響的少數股東的關聯公司

十二、關聯方及關聯交易（續）

5、關聯交易情況

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
西門子信號	採購商品	58,972,001.13	29,257,066.46
北京北信豐元鐵路電子設備有限公司	採購商品	34,833,320.00	24,683,659.70
ALSTOM Transport S.A.	採購商品	22,245,989.58	73,262,294.75
固安北信鐵路信號有限公司	採購商品	14,500,606.95	13,057,946.66
西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司	採購商品	5,595,607.58	—
阿爾斯通投資(上海)有限公司	採購商品	1,924,137.93	—
Alstom Signaling Inc.	採購商品	1,470,729.45	1,002,171.77
暢行科技	採購商品	945,212.41	—
北京二七通信工廠有限公司	採購商品	941,354.46	368,959.34
沙爾特寶	採購商品	322,993.11	429,336.05
西安唯迅監控設備有限公司	採購商品	71,847.21	1,295,183.34
ALSTOM Transport S.A.	接受技術轉讓服務	75,764,083.72	100,595,623.16
阿爾斯通投資(上海)有限公司	接受技術轉讓服務	790,150.76	2,441,850.00
上海信立城通信技術服務有限公司	接受勞務	259,805.66	251,489.81
北京鐵路通信信號成套設備有限公司	接受勞務	44,160.00	—
ALSTOM Transport S.A.	接受勞務	38,970.00	—
合計		<u>218,720,969.95</u>	<u>246,645,581.04</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

出售商品／提供勞務情況表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
天水電車	銷售商品	57,079,646.01	—
通號集團	銷售商品	26,412,160.00	6,000,000.00
西門子信號	銷售商品	21,269,165.64	41,394,935.20
ALSTOM Transport S.A.	銷售商品	7,094,086.99	18,032,107.95
北京北信豐元鐵路電子設備有限公司	銷售商品	2,336,515.06	420,547.01
西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司	銷售商品	1,998,901.04	19,655.18
西安唯迅監控設備有限公司	銷售商品	1,295.11	—
固安北信鐵路信號有限公司	銷售商品	—	2,903,423.92
北京二七通信工廠有限公司	銷售商品	—	139,939.66
沙爾特寶	銷售商品	—	473.52
西門子信號	提供技術轉讓服務	104,260.66	469,105.47
天水電車	提供勞務	53,741,259.84	—
西門子信號	提供勞務	1,086,518.80	756,246.72
四平管廊	提供勞務	364,003.56	4,716,461.52
北京北信豐元鐵路電子設備有限公司	提供勞務	71,222.42	—
合計		<u>171,559,035.13</u>	<u>74,852,896.15</u>

十二、關聯方及關聯交易（續）

5、關聯交易情況（續）

(1). 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易（續）

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用

本集團與關聯方的商品和勞務交易的價格由交易雙方參考市場價格等因素後協商確定。

(2). 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
北京鐵路通信信號成套設備有限公司	固定資產	2,651,492.73	—
橫琴通號	固定資產	1,298,723.94	1,428,596.32
西安唯迅監控設備有限公司	固定資產	274,249.50	299,203.95
合計		<u>4,224,466.17</u>	<u>1,727,800.27</u>

本公司作為承租方：

適用 不適用

關聯租賃情況說明

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十二、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯交易情況(續)

(3). 關聯方資金拆借

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
通號集團	1,500,000,000.00	2019年1月3日	2020年1月3日	
通號集團	1,000,000,000.00	2019年1月9日	2020年1月8日	
拆出				
合計	<u>2,500,000,000.00</u>	<u>/</u>	<u>/</u>	

截至2019年6月30日止六個月期間，本公司向母公司通號集團以委託貸款的形式借入人民幣2,500,000,000.00元，貸款利率為4.35%，合同期限為一年，本期已償還人民幣2,500,000,000.00元。截至2019年6月30日，本公司向集團借入的委託貸款餘額為人民幣1,000,000,000.00元。

(4). 關鍵管理人員報酬

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	<u>2,601,267.00</u>	<u>2,242,789.26</u>

關鍵管理人員包括執行董事、監事、獨立非執行董事及高級管理人員。

十二、關聯方及關聯交易（續）

6、關聯方應收應付款項

(1). 應收項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	天水電車	45,010,960.26	—	19,750,000.00	—
應收賬款	四平管廊	40,039,914.76	—	22,587,024.82	—
應收賬款	西門子信號	28,021,155.86	—	32,808,651.42	—
應收賬款	西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司	822,862.00	—	—	—
應收賬款	通號集團	546,495.10	—	80,379,560.79	—
應收賬款	西安唯迅監控設備有限公司	41,500.80	—	41,500.80	—
預付款項	ALSTOM Transport S.A.	7,861,857.23	—	11,002,413.82	—
預付款項	北京鐵路通信信號成套設備有限公司	2,878,977.31	—	—	—
預付款項	西安唯迅監控設備有限公司	1,789,547.78	—	944,779.78	—
預付款項	中國軌道交通設備有限公司	759,540.00	—	—	—
預付款項	固安北信鐵路信號有限公司	71,900.00	—	—	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(1). 應收項目(續)

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
預付款項	通號集團	—	—	62,115.00	—
其他應收款	通號集團	2,361,800.00	—	19,973,249.73	—
其他應收款	北京二七通信工廠有限公司	535,383.54	—	535,383.54	—
其他應收款	西門子信號	79,722.05	—	435,149.09	—
其他應收款	北京鐵路通信信號成套設備有限公司	17,710.00	—	—	—
其他應收款	西安唯迅監控設備有限公司	131.20	—	598,407.89	—
其他應收款	阿爾斯通(中國)投資有限公司	—	—	614,095.39	—
其他應收款	中國軌道交通設備有限公司	—	—	310,000.00	—
應收股利	沙爾特實	12,750,000.0	—	—	—
合計		<u>143,589,457.89</u>	<u>—</u>	<u>190,042,332.07</u>	<u>—</u>

十二、關聯方及關聯交易（續）

6、關聯方應收應付款項（續）

(2). 應付項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	ALSTOM Transport S.A.	218,439,492.90	177,296,051.35
應付賬款	北京北信豐元鐵路電子設備有限公司	184,379,190.63	144,298,641.46
應付賬款	西門子信號	107,088,385.48	29,847,437.08
應付賬款	固安北信鐵路信號有限公司	44,450,800.09	41,837,663.22
應付賬款	Alstom Signaling Inc.	39,855,882.23	—
應付賬款	西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司	4,922,719.20	2,664,711.18
應付賬款	北京鐵路通信信號成套設備有限公司	3,944,727.99	—
應付賬款	阿爾斯通投資（上海）有限公司	2,547,091.36	—
應付賬款	暢行科技	945,212.41	1,162,462.65
應付賬款	北京二七通信工廠有限公司	925,115.37	681,713.11
應付賬款	沙爾特寶	322,993.11	—
應付賬款	西安唯迅監控設備有限公司	68,584.00	571,536.05
應付賬款	中信電通有限公司	50,500.50	50,500.50
應付票據	北京北信豐元鐵路電子設備有限公司	1,200,000.00	1,450,000.00
應付票據	固安北信鐵路信號有限公司	100,000.00	—
合同負債	西門子信號	—	1,928,617.26
其他應付款	通號集團	9,848,878.35	74,535,607.49
其他應付款	北京鐵路通信信號成套設備有限公司	6,919,397.48	4,653,349.24

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十二、關聯方及關聯交易(續)

6、關聯方應收應付款項(續)

(2). 應付項目(續)

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應付款	西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司	300,000.00	—
其他應付款	上海信立城通信技術服務有限公司	49,134.00	—
其他應付款	阿爾斯通(中國)投資有限公司	38,970.00	389,700.00
其他應付款	固安北信鐵路信號有限公司	—	16,500.00
合計		<u>626,397,075.10</u>	<u>481,384,490.59</u>

7、關聯方承諾

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
向關聯方銷售商品	天水電車	193,500,000.00	—
向關聯方銷售商品	ALSTOM Transport S.A.	68,426,295.13	22,198,393.00
向關聯方銷售商品	西門子信號	11,022,088.54	13,686,811.12
向關聯方銷售商品	固安北信鐵路信號有限公司	4,064,610.00	4,064,610.00
向關聯方銷售商品	Alstom Signaling Inc.	1,220,000.00	1,220,000.00
向關聯方銷售商品	ALSTOM Transport India	—	336,469.00
向關聯方購買商品/接受技術轉讓服務	ALSTOM Transport S.A.	93,489,907.11	21,293,902.92
向關聯方購買商品/接受技術轉讓服務	Alstom Signaling Inc.	14,650,772.25	49,791,775.08

十二、關聯方及關聯交易（續）

7、關聯方承諾（續）

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
向關聯方購買商品／接受技術轉讓服務	西門子信號	4,306,906.20	10,810,240.00
向關聯方購買商品／接受技術轉讓服務	阿爾斯通投資(上海)有限公司	3,546,306.78	—
向關聯方購買商品／接受技術轉讓服務	北京北信豐元鐵路電子設備有限公司	3,105,261.83	3,285,211.12
向關聯方購買商品／接受技術轉讓服務	ALSTOM Aix en Provence	1,730,553.60	—
向關聯方購買商品／接受技術轉讓服務	固安北信鐵路信號有限公司	919,582.66	661,505.90
向關聯方提供勞務	佛山中建	305,290,870.71	305,290,870.68
向關聯方提供勞務	天水電車	159,782,368.62	213,523,628.50
向關聯方提供勞務	四平管廊	204,876,890.92	135,284,967.70
合計		<u>1,069,932,414.35</u>	<u>781,448,385.02</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十三、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

資產負債表日存在的對外重要承諾、性質、金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	2019年6月30日	2018年12月31日
已簽約但未撥備		
資本承諾	42,553,081.25	100,035,075.45
投資承諾	352,922,600.00	460,713,100.00
合計	395,475,681.25	560,748,175.45

十四、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

適用 不適用

2019年4月16日，本公司向上交所提交首次公開發行人民幣普通股並在科創板上市的申請，並於當日獲上交所受理。2019年6月21日，上交所科創板股票上市委員會2019年第8次審議會議召開，審議同意本公司本次發行。2019年6月27日，中國證監會批復同意本公司本次發行的註冊申請（證監許可[2019]1135號）。

截至2019年7月16日止，本公司已收到本次發行的新增實收股本合計人民幣1,800,000,000.00元，其中，發行的股票為每股面值人民幣1元的普通股，發行數量為1,800,000,000.00股，佔變更後股本總數的17.00%，發行價格為每股人民幣5.85元，共計募集資金人民幣10,530,000,000.00元，扣除應承擔的發行上市費用（不含增值稅金）人民幣175,657,626.77元，募集資金淨額為人民幣10,354,342,373.23元，全部為貨幣出資。2019年7月22日，本公司股票在上交所科創板掛牌上市。

十五、其他重要事項

1、分部信息

(1). 報告分部的確定依據與會計政策

適用 不適用

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元。本集團有如下3個報告分部：

- (1) 軌道交通控制系統分部主要提供軌道交通控制系統設計集成、設備製造及系統交付服務「三位一體」的專業化服務；
- (2) 工程總承包分部主要包括市政工程承包及其他工程的建設服務；
- (3) 其他分部主要為招標代理、集中採購等。

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標與本集團利潤總額是一致的。

分部間轉移定價參照向第三方銷售或提供勞務所採用的價格確定。

(2). 報告分部的財務信息

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十五、其他重要事項(續)

1、分部信息(續)

(2). 報告分部的財務信息(續)

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

	軌道交通控制系統	工程總承包	其他	調整和抵銷	合併
對外交易收入	15,324,325,056.41	5,163,142,158.63	24,110,627.82	—	20,511,577,842.86
分部間交易收入	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
對合營企業和聯營企業的投資收益	27,350,240.85	-933,236.55	—	—	26,417,004.30
信用減值損失	69,591,978.96	80,541,396.71	—	—	150,133,375.67
折舊費和攤銷費	260,152,528.53	18,751,253.04	539,848.74	—	279,443,630.31
利潤總額					2,873,357,541.23
所得稅費用					435,943,600.22
淨利潤					2,437,413,941.01
資產總額	57,915,429,074.40	28,794,792,779.59	175,188,959.68	-2,205,175,657.66	84,680,235,156.01
負債總額	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：					
對合營企業和聯營企業的長期股權投資	955,374,467.56	41,913,914.64	—	—	997,288,382.20
資本性開支	179,182,962.55	17,166,409.61	755,214.20	—	197,104,586.36

十五、其他重要事項(續)

1、分部信息(續)

(2). 報告分部的財務信息(續)

截至2018年6月30日止六個月期間

單位：元幣種：人民幣

	軌道交通控制系統	工程總承包	其他	調整和抵銷	合併
對外交易收入	13,233,516,063.94	5,654,368,091.75	19,178,137.82	—	18,907,062,293.51
分部間交易收入	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
對合營企業和聯營企業的投資收益	22,685,452.73	—	—	—	22,685,452.73
信用減值損失	-26,408,933.87	11,352,085.77	-302,471.39	—	-15,359,319.49
折舊費和攤銷費	231,006,789.23	9,694,002.43	201,130.42	—	240,901,922.08
利潤總額					2,537,359,860.41
所得稅費用					421,575,645.10
淨利潤					2,115,784,215.31
資產總額	<u>50,676,345,478.99</u>	<u>23,903,412,280.59</u>	<u>194,314,922.93</u>	<u>-2,600,326,621.00</u>	<u>72,173,746,061.51</u>
負債總額	<u>30,790,166,044.56</u>	<u>17,906,338,214.60</u>	<u>97,709,729.24</u>	<u>-2,696,037,238.00</u>	<u>46,098,176,750.40</u>
其他披露：					
對合營企業和聯營企業的長期股權投資	749,354,237.38	152,455,027.63	—	—	901,809,265.01
資本性開支	<u>250,479,096.13</u>	<u>16,320,668.95</u>	<u>173,523.46</u>	<u>—</u>	<u>266,973,288.54</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十五、其他重要事項(續)

1、分部信息(續)

(2). 報告分部的財務信息(續)

地理信息

(a) 對外交易收入

單位：元 幣種：人民幣

	本期發生額	上期發生額
中國	20,373,816,231.67	18,642,824,511.92
其他國家或地區	137,761,611.19	264,237,781.60
合計	<u>20,511,577,842.86</u>	<u>18,907,062,293.52</u>

對外交易收入歸屬於客戶所處區域。

(b) 非流動資產總額

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額	期初餘額
中國	<u>8,849,599,980.24</u>	<u>8,756,873,398.39</u>

非流動資產歸屬於該資產所處區域，不包括金融資產和遞延所得稅資產。

主要客戶信息

截至2019年6月30日止六個月期間，營業收入(產生的收入達到或超過本公司收入10%)人民幣6,689,047,374.13元，來自於對單個客戶(包括已知受該客戶控制下的所有主體)的收入。

十五、其他重要事項(續)

2、其他

適用 不適用

租賃安排

1. 作為出租人

重大經營租賃

根據與承租人簽訂的租賃合同，不可撤銷租賃的最低租賃收款額如下：

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額	期初餘額
1年以內(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
合計	<u>167,054,661.65</u>	<u>174,921,357.33</u>

2. 作為承租人

租賃費用補充信息

本集團對短期租賃和低價值資產租賃進行簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債，短期租賃、低價值資產和未納入租賃負債計量的可變租賃付款額當期計入費用的情況如下：

	本期發生額
短期租賃費用	<u>30,820,806.01</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十五、其他重要事項(續)

2、其他(續)

租賃安排(續)

2. 作為承租人(續)

租賃費用補充信息(續)

重大經營租賃(僅適用於2018年): 根據與出租人簽訂的租賃合同, 不可撤銷租賃的最低租賃付款額如下:

單位: 元 幣種: 人民幣

	2018年12月31日
1年以內(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	<u>29,504,394.20</u>
合計	<u>154,055,649.46</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1、應收賬款

單位: 元 幣種: 人民幣

	期末餘額	期初餘額
應收賬款	2,175,763,382.47	2,460,652,575.70
減: 壞賬準備	-58,297,388.10	-51,406,057.57
合計	<u>2,117,465,994.37</u>	<u>2,409,246,518.13</u>

應收賬款信用期通常為6個月, 應收賬款並不計息。

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收賬款(續)

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額
1年以內	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
減：應收賬款壞賬準備	-58,297,388.10
合計	<u>2,117,465,994.37</u>

(2). 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

類別	期末餘額				期初餘額				
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	賬面價值
按單項計提壞賬準備	630,609,188.55	29.40	6,799,808.93	1.06	632,809,379.62	34.69	6,127,166.22	0.72	847,474,379.36
按組合計提壞賬準備	1,536,154,183.92	70.60	51,497,578.17	3.35	1,484,856,614.75	65.31	45,278,881.35	2.82	1,561,772,138.77
合計	<u>2,175,763,382.47</u>	/	<u>58,297,388.10</u>	/	<u>2,117,465,994.37</u>	/	<u>51,406,057.57</u>	/	<u>2,409,246,518.13</u>

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收賬款(續)

(2). 按壞賬計提方法分類披露(續)

單位：元 幣種：人民幣

名稱	賬面餘額	壞賬準備	期末餘額	計提理由
			計提比例(%)	
北京市軌道交通建設管理有限公司	5,018,332.90	4,014,666.32	80.00	結合賬齡及對方業務情況計提
其他	634,590,855.65	2,785,142.61	0.44	結合賬齡及對方業務情況計提
合計	<u>639,609,188.55</u>	<u>6,799,808.93</u>	<u>1.06</u>	/

按單項計提壞賬準備的說明：

適用 不適用

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

組合計提項目：賬齡組合

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收賬款(續)

(2). 按壞賬計提方法分類披露(續)

2019年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	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
合計	<u>1,536,154,193.92</u>	<u>51,497,579.17</u>	<u>3.35</u>

2018年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

名稱	估計發生違約 的賬面餘額	整個存續期	
		預期信用 損失	預期信用 損失率(%)
1年以內	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
合計	<u>1,607,051,030.12</u>	<u>45,278,891.35</u>	<u>2.82</u>

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收賬款(續)

(3). 壞賬準備的情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額		期末餘額	
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款	51,406,057.57	7,284,409.31	393,078.78	—	58,297,388.10
合計	51,406,057.57	7,284,409.31	393,078.78	—	58,297,388.10

2018年

單位：元 幣種：人民幣

類別	上年年末餘額	會計政策變更	期初餘額	本期變動金額		轉銷或核銷	期末餘額
				計提	收回或轉回		
應收賬款	58,879,537.42	-13,738,264.54	45,141,272.88	13,870,530.78	7,605,746.09	—	51,406,057.57
合計	58,879,537.42	-13,738,264.54	45,141,272.88	13,870,530.78	7,605,746.09	—	51,406,057.57

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收賬款(續)

(4). 本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

(5). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

適用 不適用

於2019年6月30日，欠款金額前五名的應收賬款情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	賬面餘額	壞賬準備	佔應收賬款合計的比例(%)
吉首通號騰達項目管理有限責任公司	247,413,202.18	—	11.37
吉首通號華泰管廊項目管理有限責任公司	145,987,794.14	—	6.71
中國路橋工程有限責任公司	136,353,049.12	681,765.25	6.27
中國交通建設股份有限公司	121,157,153.86	605,785.75	5.57
中國鐵路國際有限公司	114,801,908.11	573,569.07	5.28
合計	<u>765,713,107.41</u>	<u>1,861,120.07</u>	<u>35.20</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1、應收賬款(續)

(5). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況(續)

於2018年12月31日，欠款金額前五名的應收賬款情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

債務人名稱	賬面餘額	壞賬準備	佔應收賬款 合計的比例(%)
吉首通號騰達項目管理有限責任公司	378,069,486.57	—	15.36
中國路橋工程有限責任公司	259,280,276.58	308,641.54	10.54
吉首通號華泰管廊項目管理有限責任公司	236,496,898.71	—	9.61
天水通號有軌電車有限責任公司	195,022,720.11	—	7.93
濟南鐵路局石濟客專濟南樞紐 工程建設指揮部	106,751,391.00	533,756.96	4.34
合計	<u>1,175,620,772.97</u>	<u>842,398.50</u>	<u>47.78</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款

項目列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	—	—
應收股利	1,682,089,670.31	822,550,930.31
其他應收款	6,064,421,695.21	7,887,179,160.05
合計	<u>7,746,511,365.52</u>	<u>8,709,730,090.36</u>

其他說明：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

(1). 應收股利

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
西安工業集團	467,922,000.00	205,614,000.00
研究設計院	389,940,000.00	328,677,000.00
北京工業集團	305,352,000.00	99,621,000.00
通號工程局	166,146,000.00	57,996,000.00
通號建設	126,564,000.00	29,682,000.00
卡斯柯	112,003,140.00	—
通信集團	51,786,000.00	26,838,000.00
長沙軌道	18,162,000.00	12,639,000.00
城軌公司	13,806,000.00	3,129,000.00
電纜集團	10,410,000.00	—
智慧研究院	6,534,000.00	2,124,000.00
國際公司	4,410,000.00	3,972,000.00
物資集團	4,003,600.00	—
通號萬全	3,616,930.31	3,616,930.31
通號檢測	1,434,000.00	—
上海工程局	—	48,642,000.00
合計	<u>1,682,089,670.31</u>	<u>822,550,930.31</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款

(1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額
1年以內	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
減：其他應收款壞賬準備	-458,672.85
合計	<u>6,064,421,695.21</u>

(2). 按款項性質分類

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值)	
2019年1月1日餘額	420,451.00	69,160.92	—	489,611.92
2019年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期計提	—	—	—	—
本期轉回	8,000.00	22,939.07	—	30,939.07
本期轉銷	—	—	—	—
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2019年6月30日餘額	412,451.00	46,221.85	—	458,672.85

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(3). 壞賬準備計提情況(續)

單位：元 幣種：人民幣

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值)	
2018年1月1日餘額	429,763.40	25,028,888.66	—	25,458,652.06
會計政策變更	1,359,946.78	-6,555.47	—	1,353,391.31
2018年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期計提	7,250.00	46,827.73	—	54,077.73
本期轉回	1,376,509.18	25,000,000.00	—	26,376,509.18
本期轉銷	—	—	—	—
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2018年12月31日餘額	<u>420,451.00</u>	<u>69,160.92</u>	<u>—</u>	<u>489,611.92</u>

對本期發生損失準備變動的其他應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

本期壞賬準備計提金額以及評估金融工具的信用風險是否顯著增加的採用依據：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(3). 壞賬準備計提情況(續)

本期影響損失準備變動的其他應收款賬面餘額重大變動具體如下：

單位：元 幣種：人民幣

	第一階段	第二階段	第三階段	
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預 期信用損失(已發生 信用減值)	合計
2019年1月1日餘額	8,709,949,764.96	269,937.32	—	8,710,219,702.28
2019年1月1日餘額在本期				
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本期新增	3,722,566,579.82	—	—	3,722,566,579.82
終止確認	4,685,816,243.73	—	—	4,685,816,243.73
本期核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2019年6月30日餘額	7,746,700,101.05	269,937.32	—	7,746,970,038.37

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(3). 壞賬準備計提情況(續)

單位：元 幣種：人民幣

	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值)	
2018年1月1日餘額	6,162,135,113.07	50,269,937.32	—	6,212,405,050.39
2018年1月1日餘額在本期	—	—	—	—
—轉入第二階段	—	—	—	—
—轉入第三階段	—	—	—	—
—轉回第二階段	—	—	—	—
—轉回第一階段	—	—	—	—
本期新增	7,242,920,175.12	—	—	7,242,920,175.12
終止確認	4,695,105,523.23	50,000,000.00	—	4,745,105,523.23
其他變動	—	—	—	—
2018年12月31日餘額	<u>8,709,949,764.96</u>	<u>269,937.32</u>	<u>—</u>	<u>8,710,219,702.28</u>

對本期發生損失準備變動的其他應收款賬面餘額顯著變動的情況說明：

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(4). 壞賬準備的情況

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

類別	期初餘額	本期變動金額			期末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款	489,611.92	—	30,939.07	—	458,672.85
合計	489,611.92	—	30,939.07	—	458,672.85

2018年

單位：元 幣種：人民幣

類別	上年年末餘額	會計政策變更	期初餘額	本期變動金額			
				期末餘額	計提	收回或轉回	轉銷或核銷
其他應收款	<u>25,458,652.06</u>	<u>1,353,391.31</u>	<u>26,812,043.37</u>	<u>54,077.73</u>	<u>26,376,509.18</u>	—	<u>489,611.92</u>
合計	<u>25,458,652.06</u>	<u>1,353,391.31</u>	<u>26,812,043.37</u>	<u>54,077.73</u>	<u>26,376,509.18</u>	—	<u>489,611.92</u>

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(5). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

適用 不適用

於2019年6月30日，欠款金額前5名的其他應收款情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他 應收款期末餘額 合計數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
百瑞信託有限責任公司	保障基金認購款	28,000,000.00	1年以內	0.46	—
中建交通建設集團有限公司	往來款	5,500,000.00	1年至2年	0.09	—
天水電車	往來款	3,307,363.75	1年以內	0.05	—
北京豐台科技園建設發展有限公司	往來款	2,824,140.88	3年以上	0.05	—
PT Kereta Cepat Indonesia China	往來款	2,778,807.28	1年以內	0.05	—
合計	/	42,410,311.91	/	0.70	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2、其他應收款(續)

其他應收款(續)

(5). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況(續)

於2018年12月31日，欠款金額前五名的的其他應收款情況如下：

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他	壞賬準備 期末餘額
				應收款期末餘額 合計數的比例(%)	
百瑞信託有限責任公司	保障基金認購款	28,000,000.00	1年以內	0.35	—
中鐵電氣化局集團第三工程 有限公司	往來款	6,210,000.00	1年以內	0.08	31,050.00
中建交通建設集團有限公司	往來款	5,500,000.00	1至2年	0.07	—
通號高安公用設施建設 投資有限公司	往來款	4,122,000.00	2至3年	0.05	—
皓天策略投資顧問(北京) 有限公司	往來款	3,000,000.00	3至4年	0.04	—
合計	/	<u>46,832,000.00</u>	/	<u>0.59</u>	<u>31,050.00</u>

3、長期股權投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	14,518,000,491.57	—	14,518,000,491.57	14,253,868,491.57	—	14,253,868,491.57
對聯營、合營企業投資	<u>694,957,000.38</u>	—	<u>694,957,000.38</u>	<u>685,003,313.86</u>	—	<u>685,003,313.86</u>
合計	<u>15,212,957,491.95</u>	—	<u>15,212,957,491.95</u>	<u>14,938,871,805.43</u>	—	<u>14,938,871,805.43</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資

適用 不適用

截至2019年6月30日六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
上海工程局	515,168,395.36	264,132,000.00	—	779,300,395.36	—	—
研究設計院	1,529,072,621.04	—	—	1,529,072,621.04	—	—
通信集團	320,790,731.45	—	—	320,790,731.45	—	—
城軌公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
國際公司	463,000,000.00	—	—	463,000,000.00	—	—
創新投資	3,000,000,000.00	—	—	3,000,000,000.00	—	—
交通建設	180,000,000.00	—	—	180,000,000.00	—	—
物資集團	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
通號工程局	995,447,494.77	—	—	995,447,494.77	—	—
電纜集團	389,223,087.50	—	—	389,223,087.50	—	—
通號檢測	88,600,178.96	—	—	88,600,178.96	—	—
長沙軌道	1,153,750,000.00	—	—	1,153,750,000.00	—	—
通號萬全	119,950,600.00	—	—	119,950,600.00	—	—
卡斯柯	568,260,709.51	—	—	568,260,709.51	—	—
北京工業集團	1,348,703,706.17	—	—	1,348,703,706.17	—	—
西安工業集團	851,255,688.70	—	—	851,255,688.70	—	—
鄭州中原	325,000,000.00	—	—	325,000,000.00	—	—
車輛公司	225,720,000.00	—	—	225,720,000.00	—	—
通號建設	1,000,344,078.11	—	—	1,000,344,078.11	—	—
智慧研究院	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
通號國際	2,581,200.00	—	—	2,581,200.00	—	—
通號騰達	405,000,000.00	—	—	405,000,000.00	—	—
通號華泰	522,000,000.00	—	—	522,000,000.00	—	—
合計	14,253,868,491.57	264,132,000.00	—	14,518,000,491.57	—	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(1) 對子公司投資(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
上海工程局	515,168,395.36	—	—	515,168,395.36	—	—
研究設計院	1,529,072,621.04	—	—	1,529,072,621.04	—	—
通信集團	316,026,834.70	4,763,896.75	—	320,790,731.45	—	—
城軌公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
國際公司	463,000,000.00	—	—	463,000,000.00	—	—
創新投資	3,000,000,000.00	—	—	3,000,000,000.00	—	—
交通建設	—	180,000,000.00	—	180,000,000.00	—	—
物資集團	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
通號工程局	595,447,494.77	400,000,000.00	—	995,447,494.77	—	—
電纜集團	389,223,087.50	—	—	389,223,087.50	—	—
通號檢測	88,600,178.96	—	—	88,600,178.96	—	—
長沙軌道	1,153,750,000.00	—	—	1,153,750,000.00	—	—
通號萬全	119,950,600.00	—	—	119,950,600.00	—	—
卡斯柯	568,260,709.51	—	—	568,260,709.51	—	—
北京工業集團	1,348,703,706.17	—	—	1,348,703,706.17	—	—
西安工業集團	851,255,688.70	—	—	851,255,688.70	—	—
鄭州中原	325,000,000.00	—	—	325,000,000.00	—	—
車輛公司	225,720,000.00	—	—	225,720,000.00	—	—
通號建設	1,000,344,078.11	—	—	1,000,344,078.11	—	—
智慧研究院	50,000,000.00	—	—	50,000,000.00	—	—
通號國際	2,581,200.00	—	—	2,581,200.00	—	—
通號騰達	197,100,000.00	207,900,000.00	—	405,000,000.00	—	—
通號華泰	522,000,000.00	—	—	522,000,000.00	—	—
合計	<u>13,461,204,594.82</u>	<u>792,663,896.75</u>	<u>—</u>	<u>14,253,868,491.57</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(2) 對聯營、合營企業投資

適用 不適用

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動							期末餘額	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下 確認的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放 現金股利或利潤	計提減值準備			其他
一、合營企業											
杭溫高鐵	—	76,500,000.00	—	—	—	—	—	—	—	76,500,000.00	—
四川發展	56,733,823.16	—	56,733,823.16	—	—	—	—	—	—	—	—
小計	56,733,823.16	76,500,000.00	56,733,823.16	—	—	—	—	—	—	76,500,000.00	—
二、聯營企業											
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	—
空中快車	20,248,799.36	—	—	-582,661.94	—	—	—	—	—	19,666,137.42	—
廣東粵財租賃	302,243,054.50	—	—	2,474,445.59	—	—	—	—	—	304,717,500.09	—
天水電車	88,761,761.27	53,266,500.00	—	—	—	—	—	—	—	142,028,261.27	—
小計	628,269,490.70	53,266,500.00	64,240,000.00	1,161,009.68	—	—	—	—	—	618,457,000.38	—
合計	685,003,313.86	129,766,500.00	120,973,823.16	1,161,009.68	—	—	—	—	—	694,957,000.38	—

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3、長期股權投資(續)

(2) 對聯營、合營企業投資(續)

2018年

單位：元 幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動						減值準備 期末餘額	
				權益法下 確認的投資損益	其他綜合 收益調整	其他權益變動	宣告發放 現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
一、合營企業											
天水天逸	100,038,121.69	—	101,469,410.01	1,431,288.32	—	—	—	—	—	—	—
四川發展	56,048,330.51	—	—	685,492.65	—	—	—	—	—	56,733,823.16	—
小計	156,086,452.20	—	101,469,410.01	2,116,780.97	—	—	—	—	—	56,733,823.16	—
二、聯營企業											
佛山中達	70,178,157.91	—	—	12,122,451.30	—	—	—	—	—	82,300,609.21	—
四平管廊	134,715,266.36	—	—	—	—	—	—	—	—	134,715,266.36	—
空中快車	18,608,547.91	—	—	1,640,251.45	—	—	—	—	—	20,248,799.36	—
廣東粵財租賃	301,442,926.69	—	—	800,127.81	—	—	—	—	—	302,243,054.50	—
天水電車	—	88,777,500.00	—	-15,738.73	—	—	—	—	—	88,761,761.27	—
小計	524,944,898.87	88,777,500.00	—	14,547,091.83	—	—	—	—	—	628,269,490.70	—
合計	681,031,351.07	88,777,500.00	101,469,410.01	16,663,872.80	—	—	—	—	—	685,003,313.86	—

其他說明：

適用 不適用

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、營業收入和營業成本

(1). 營業收入和營業成本情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,227,560,868.86	2,060,854,991.48	1,721,639,297.99	1,544,759,611.22
其他業務	68,297,066.60	21,087,641.77	60,550,096.98	20,959,408.71
合計	<u>2,295,857,935.46</u>	<u>2,081,942,633.25</u>	<u>1,782,189,394.97</u>	<u>1,565,719,019.93</u>

營業收入列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

	本期發生額	上期發生額
系統交付服務	215,824,731.92	216,768,999.94
設計集成	1,924,990,328.70	917,255,203.50
工程總承包	93,178,401.89	587,416,053.75
其他	61,864,472.95	60,749,137.78
合計	<u>2,295,857,935.46</u>	<u>1,782,189,394.97</u>

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4、營業收入和營業成本(續)

(1). 營業收入和營業成本情況(續)

營業成本列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

	本期發生額	上期發生額
系統交付服務	195,168,493.51	186,081,135.17
設計集成	1,788,333,971.94	843,482,009.84
工程總承包	81,681,235.79	515,266,817.76
其他	16,758,932.01	20,889,057.16
合計	<u>2,081,942,633.25</u>	<u>1,565,719,019.93</u>

5、投資收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,161,009.68	3,787,556.95
處置長期股權投資產生的投資收益	3,266,176.84	—
成本法核算的長期股權投資收益	1,904,607,880.00	1,646,306,400.00
資金拆借投資收益	145,480,637.92	97,305,075.90
合計	<u>2,054,515,704.44</u>	<u>1,747,399,032.85</u>

十七、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	上期對比數	說明
非流動資產處置損益	-1,356,544.68	-308,934.25	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	15,812,429.43	26,283,630.79	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	3,691,843.04	17,297,246.83	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,252,477.20	27,594,932.56	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	225,090,645.39	-205,119.33	於截至2019年6月30日期間,其他符合非經常性損益定義的損益項目主要為處置子公司通號置業有限公司的股權所形成的投資收益
所得稅影響額	-37,093,964.12	-11,740,264.39	
少數股東權益影響額	—	—	
合計	<u>207,396,886.26</u>	<u>58,921,492.21</u>	

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目,以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目,應說明原因。

適用 不適用

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

十七、補充資料(續)

2、淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

報告期利潤	加權平均淨 資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.62	0.25	0.25
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	6.93	0.22	0.22

報告期利潤	加權平均淨 資產收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.99	0.23	0.23
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	7.75	0.22	0.22

3、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

CRSC

中国通号

*China Railway Signal & Communication Corporation Limited**
中國鐵路通信信號股份有限公司