



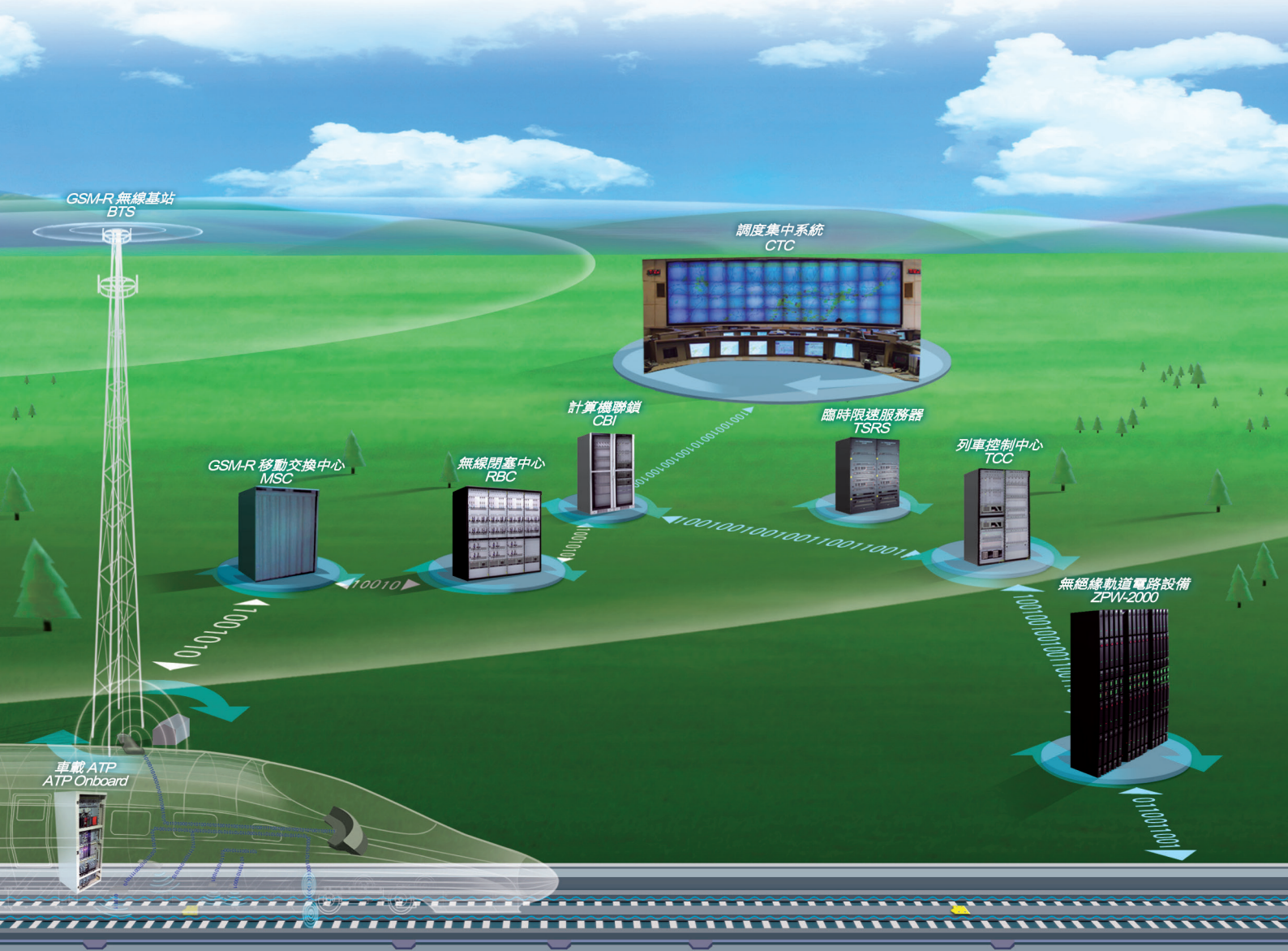
中国通号

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



2020  
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、高級管理人員保證本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、重大風險提示

請查閱本報告第四節「經營情況的討論與分析」中有關風險的說明。

三、公司全體董事出席董事會會議。

四、本中期報告未經審計。

五、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）張世虎聲明：保證本中期報告中財務報告的真實、準確、完整。

六、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。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事項

否。

八、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。

九、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。

十、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否。

十一、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            | 8  |
| 第四節 | 經營情況的討論與分析        | 23 |
| 第五節 | 重要事項              | 35 |
| 第六節 | 股份變動及股東情況         | 55 |
| 第七節 | 優先股相關情況           | 66 |
| 第八節 | 董事、監事、高級管理人員和員工情況 | 67 |
| 第九節 | 公司債券相關情況          | 69 |
| 第十節 | 財務報告              | 70 |

## 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：

### 常用詞語釋義

|             |   |                            |
|-------------|---|----------------------------|
| 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2020年1月1日起至2020年6月30日止六個月 |
| 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                    |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司基本情況

|              |   |
|--------------|---|
| 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  |
| 公司的英文名稱      | China Railway Signal & Communication Corporation Limited* |
| 公司的英文名稱縮寫    | CRSC  |
| 公司的法定代表人     | 周志亮   |
| 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  |
| 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   |

### 二、聯繫人和聯繫方式

|      |                             |
|------|-----------------------------|
| 姓名   | 董事會秘書（信息披露境內代表）<br>邱巍       |
| 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20層 |
| 電話   | 010-50809286                |
| 傳真   | 010-50809075                |
| 電子信箱 | ir@crsc.cn                  |

\* 僅供識別

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 三、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 | <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>   |
| 登載公司H股中期報告的香港聯交所指定網站的網址  | <a href="http://www.hkexnews.hk">www.hkexnews.hk</a> |
| 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](mailto: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

### 四、公司股票

#### 公司股票簡況

| 股票種類 | 股票上市交易所及板塊 | 股票簡稱 | 股票代碼   | 變更前股票簡稱 |
|------|------------|------|--------|---------|
| A股   | 上交所科創板     | 中國通號 | 688009 | 無       |
| H股   | 香港聯交所      | 中國通號 | 03969  | 無       |

### 五、其他有關資料

|         |   |
|---------|---|
| 聯席公司秘書  | 邱巍女士<br>吳詠珊女士( <i>FCIS, FCS</i> )   |
| 授權代表    | 周志亮先生<br>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<br>香港灣仔<br>皇后大道東183號<br>合和中心17樓<br>1712-1716號舖   |
| 法律顧問    | 香港法律顧問<br><br>高偉紳律師行<br>香港中環<br>康樂廣場1號<br>怡和大廈27樓<br><br>中國法律顧問<br><br>北京市中倫律師事務所<br>中國北京市<br>朝陽區建國門外大街甲6號<br>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)<br>執業會計師<br>北京市東城區<br>東長安街1號<br>東方廣場安永大樓16層  |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、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                   | 14,620,778,851.32 | 20,511,577,842.86 | -28.72    |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤          | 1,774,925,442.85  | 2,267,893,086.86  | -21.74    |
| 歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤 | 1,740,428,904.21  | 2,060,496,200.60  | -15.53    |
| 經營活動產生的現金流量淨額          | -972,052,222.39   | -130,168,310.24   | -         |

|               | 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 | 40,630,442,470.38 | 41,119,607,362.50 | -1.19     |
| 總資產           | 99,476,918,689.66 | 97,512,591,304.36 | 2.01      |

#### (二) 主要財務指標

| 主要財務指標                  | 本報告期   | 上年同期 | 本報告期比      |
|-------------------------|--------|------|------------|
|                         | (1-6月) |      | 上年同期增減(%)  |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.16   | 0.25 | -36.00     |
| 稀釋每股收益(元/股)             | 0.16   | 0.25 | -36.00     |
| 扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)   | 0.16   | 0.22 | -27.27     |
| 加權平均淨資產收益率(%)           | 4.23   | 7.62 | 減少3.39個百分點 |
| 扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%) | 4.15   | 6.93 | 減少2.78個百分點 |
| 研發投入佔營業收入的比例(%)         | 4.09   | 2.85 | 增加1.24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

### 七、境內外會計準則下會計數據差異

不適用。

### 八、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  | 483,141.55           |         |
| 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 | 37,946,235.33        |         |
| 單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回                                   | 1,059,007.91         |         |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出   | 5,002,086.46         |         |
| 少數股東權益影響額  | -2,443,108.46        |         |
| 所得稅影響額   | -7,550,824.15        |         |
| 合計   | <u>34,496,538.64</u> |         |

### 九、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

#### (一) 主要業務、主要產品或服務情況

公司始終專注於軌道交通控制系統技術的研究與探索，致力於為國家軌道交通運營提供安全與高效的核心支撐，已成為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，為客戶提供軌道交通控制系統全產業鏈一體化服務。

在軌道交通控制系統領域，公司在核心技術的支撐下，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) 提供軌道交通工程項目建設設計和諮詢服務。
- (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。

公司堅持技術研發，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，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。

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，亦提供工程總承包、有軌電車、智慧城市、電力電氣化等相關多元產品和服務。

報告期內，公司主營業務未發生重大變化。

### (二) 主要經營模式

報告期內，公司主要經營模式未發生重大變化。具體如下：

#### 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，由公司工程管理中心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。

### (三) 所處行業情況

公司的主要業務為軌道交通控制系統設計集成、設備製造及系統交付，根據中國證監會頒佈《上市公司行業分類指引(2012年修訂)》，公司屬於「C37鐵路、船舶、航空航天和其他運輸設備製造業」。軌道交通控制系統作為軌道交通建設中的重要組成部份，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。

鐵路領域，從全球鐵路行業看，20世紀90年代後期至今，為高速鐵路發展的第三次浪潮，正在修建和規劃修建高速鐵路的國家和地區數量迅速增長。根據世界鐵路聯盟(UIC)2019年3月發佈的《High Speed Lines In the World》報告，世界各國高速鐵路運營里程達到4.64萬公里，在建里程達到1.20萬公里，已規劃里程達到1.31萬公里，遠期規劃里程則達到2.74萬公里。從國內鐵路行業來看，根據《中長期鐵路規劃

### 第三節 公司業務概要

2020-2035》(徵求意見)，高鐵網絡將從「八縱八橫」擴展到「十縱十橫」，《國家綜合立體交通網規劃綱要(2021—2050年)》等文件也為未來一段時間國內鐵路建設進入一個新高潮奠定了基調。截至2020年7月末，我國鐵路營業里程約為14.14萬公里，其中高速鐵路約為3.6萬公里，未來依然存在廣闊的新建線路市場空間。隨着2010年前後開通的高鐵線路運營時間已達到或接近10年，相應列車控制系統也逐步進入更新、升級周期，相關市場也將逐步打開。隨着高鐵逐步進入大修期，未來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。

城市軌道交通領域，從全球城市軌道交通行業來看，目前發達的城市軌道交通系統在城市客運體系中發揮的作用越來越重要，主要大城市如紐約、華盛頓、芝加哥、倫敦、巴黎、柏林、東京等已基本完成城市軌道交通網絡建設，後起的新興國家和地區城市軌道交通建設正方興未艾。從國內城市軌道交通行業來看，近年來，城市規模的不斷擴大給城市軌道交通行業注入動力，部份大城市相繼建成了一批項目，使城市交通狀況有了明顯改善，對充分發揮城市功能、改善環境、促進經濟和社會發展起到了重要作用。

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2020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。截至2020年6月末，按照國內高速鐵路控制系統集成項目累計中標里程統計，公司的中標里程覆蓋率超過60%。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。自成立以來，公司的核心城市軌道交通控制系統產品和服務覆蓋了我國已運營及已完成控制系統招標的城市軌道交通線路近110條，處於行業領先地位。2020年下半年，公司將繼續把握行業的有利趨勢與機遇，充分利用世界前沿科技，發揮產業鏈一體化優勢，進一步加大研發投入，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，同時加快科研成果產業化轉化，不斷提升現代企業管理水平，主動適應新環境新變化，搶抓市場機遇，積極融入全球化的競爭格局，鞏固公司在全球軌道交通控制系統行業的優勢地位，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、核心技術與研發進展

#### 1. 核心技術及其先進性以及報告期內的變化情況

公司以技術研發為核心，以技術創新推動整體業務持續發展。自成立以來，公司深耕於軌道交通控制系統領域，依靠突出的科技創新實力，擁有多項行業領先的核心技術。截至2020年6月末，公司在中國擁有2,262項註冊專利對核心技術進行保護，與此同時公司針對核心技術與相關技術人員簽署專項保密協議，確保核心技術不被洩露和傳播。

公司擁有的核心技術主要包括但不限於：

| 序號 | 核心技術       | 技術來源 | 技術水平及應用程度  |
|----|------------|------|--|
| 1  | 列車運行控制技術   | 自主研發 | 列車運行控制技術已廣泛應用於高速鐵路、城際鐵路、城市軌道交通等領域，為軌道交通安全高效運營提供了核心技術保證。該技術面向軌道交通列車運行高安全性高可靠性的需求，攻克了列車動態控制曲線模型、列車精確定位、測速測距、車載全功能無縫切換、多條並線鐵路無線冗餘覆蓋、移動閉塞、路網互聯互通等重大技術難題。             |
| 2  | 列車自動無人駕駛技術 | 自主研發 | 列車自動駕駛技術已成功應用於高速鐵路、城際鐵路、城市軌道交通等領域。該技術在列控系統基礎上實現了列車自動駕駛，通過先進的自動駕駛控制算法，攻克了列車運行期望速度曲線計算、列車精準停車算法、多目標智能控制、複雜運行環境狀態感知、遠程安全控制等重大技術難題，提高了列車運行準點率、停車準確性、乘坐舒適度及運營能耗等多項指標。 |

### 第三節 公司業務概要

| 序號 | 核心技術         | 技術來源 | 技術水平及應用程度  |
|----|--------------|------|--|
| 3  | 貨運鐵路綜合自動化技術  | 自主研發 | 貨運鐵路綜合自動化技術在全路多個編組站和路局調度中心廣泛運用，為鐵路貨運效率、效益、安全的提升提供了核心技術保障。該技術攻克了貨運車流智能推算、貨車運行線智能調整、機車運用計劃智能編製、調車計劃智能編製、車輛定檢扣修計劃智能下達、行車安全源頭管控等重大技術難題，提升了鐵路貨運效率和智能化水平。  |
| 4  | 行車指揮自動化技術    | 自主研發 | 行車指揮自動化技術已廣泛應用於高速鐵路、城際鐵路、城市軌道交通及部份普速鐵路等領域。該技術將計算機技術、網絡技術與控制技術融為一體，形成一個行車調度指揮的閉環系統，攻克了列車追蹤、進路自動控制、多方向樞紐車站接發車錯辦誤辦防控、區段站和中間站的調車管控、運行計劃智能調整等技術難題，提高了行車指揮自動化水平和故障條件下的應急處置水平。  |
| 5  | 軌道交通智能檢測運維技術 | 自主研發 | 軌道交通智能檢測運維技術已成功應用於高速鐵路、普速鐵路、城市軌道交通等領域。該技術借助大數據系統和雲服務技術，促進軌道交通檢測運維向數字化、智能化和信息化方向發展，以多元融合智能感知、多驅動引擎融合分析診斷、大數據健康評估分析等技術為突破點，通過專家系統、模式識別、趨勢分析、綜合評價、綜合定位、移動互聯等手段，實現了基於人員、設備、環境和運維流程等全要素條件下軌道交通運營風險的超前預測、關鍵設備的主動維護和全生命周期健康管理，提高了設備維修效率，有效壓縮了故障延時，大幅降低了設備故障率。 |

| 序號 | 核心技術           | 技術來源 | 技術水平及應用程度  |
|----|----------------|------|--|
| 6  | 列控系統集成技術       | 自主研發 | 列控系統集成技術已廣泛應用於高速鐵路、城際鐵路、城市軌道交通等領域。該技術通過集數據平台技術、圖形軟件技術於一體的綜合工程化軟件設計平台，使工程設計、數據配置、自動編譯成為有機整體，從而提高軟件集成的質量；通過總結國內樞紐特徵、運用場景，建立現場安裝、調試、測試、施工標準化的集成流程；適用於新建線路、改造線路及複雜樞紐內不同制式設備、不同運營等級的互聯互通。 |
| 7  | 安全計算機平台技術      | 自主研發 | 安全計算機平台技術廣泛應用於列車運行控制系統的中心、車站、車載各類安全控制產品，為產品提供了高安全、高可靠、高性能、可擴展的基礎軟硬件平台。該技術攻克了基於電子元器件的安全驅動及採集、時鐘級多機同步比較、運行時故障檢測及快速冗餘切換等核心技術難題，通過了國際功能安全標準規定的最高等級功能安全認證。                                |
| 8  | 移頻鍵控信號安全調制解調技術 | 自主研發 | 移頻鍵控信號安全調制解調技術已廣泛應用於高速鐵路、城際鐵路和普速鐵路。該技術構建了一套以移頻鍵控信號為電源、鋼軌為導體的故障—安全軌道電路系統，攻克了無接點安全信號源技術、移頻鍵控信號數字譜解析技術、傳輸通道全區域檢查技術，實現了軌道區段佔用空間檢查、通過鋼軌向列車傳遞控制信息、實時對鋼軌的完整性檢查等安全核心功能。                      |

### 第三節 公司業務概要

| 序號 | 核心技術               | 技術來源 | 技術水平及應用程度   |
|----|--------------------|------|---|
| 9  | 道岔轉換技術             | 自主研發 | 道岔轉換技術廣泛應用於我國高速、普速、重載鐵路及城市軌道交通領域。該技術攻克了大號碼道岔轉換同步技術、工電接口一體化技術、高速道岔可動心軌轉換技術、道岔外鎖閉技術等重大技術難題，創建了國際領先的高速道岔轉換系統技術體系，為我國鐵路發展提供了有力的安全保障。  |
| 10 | 軌道交通仿真測試技術         | 自主研發 | 軌道交通仿真測試技術已廣泛應用於高速鐵路、城際鐵路、貨運鐵路、城市軌道交通領域，能夠對列控系統、貨運、行車指揮等系統的方案驗證、功能開發、系統集成、工程實施等全生命周期各個階段的測試驗證過程提供技術支撐。該技術針對被測對象仿真測試規模大、異構度高、實時性強、自動化要求高等需求，攻克了基於分佈式半實物的仿真測試架構、面向複雜工程系統的建模方法、多源數據多層面可追溯性測試管理方法、自動測試、故障注入再現及分析方法、安全控制系統接口監測、測試環境資源優化配置等重大技術難題，提高了被測系統缺陷糾正率和質量可信度。 |
| 11 | 基於空間多物理場耦合的高精度仿真技術 | 自主研發 | 基於空間多物理場耦合的高精度仿真技術為滿足鐵路自然環境、電磁環境和線路環境複雜的條件下，地面軌道電路系統在高速列車輪軌接觸電氣分路、大功率電氣化牽引電流干擾、雷電高頻暫態信號衝擊、橋梁路基隧道多空間結構線路種類、交變乾燥潮濕道床條件、複雜樞紐多線並行干擾等多物理場耦合條件下安全、可靠運用，建立了誤差在 <b>0.5%</b> 以內的高精度仿真分析平台。   |



| 序號 | 核心技術         | 技術來源 | 技術水平及應用程度   |
|----|--------------|------|---|
| 12 | 軌道交通安全產品製造技術 | 自主研發 | 軌道交通列車運行控制系統裝備對安全性和可靠性有極高要求。軌道交通安全產品製造技術基於對產品製造風險的全面識別，從物料選控、製造裝備、生產工藝工法、測試檢驗、可靠性驗證、壽命分析等全過程進行有針對性的管控，為產品的安全性及可靠性提供了系統性的質量保障基礎。   |
| 13 | 寬帶無線通信行業應用技術 | 自主研發 | 寬帶無線通信行業應用技術基於LTE-M/R的寬帶無線通信技術，可實現多種業務的數據傳輸和融合，提高集群調度指揮系統的效率和體驗。該技術可滿足鐵路運營業務的無線寬帶化、終端智能化、業務移動化的需求。  |
| 14 | 軌道交通綜合視頻監控技術 | 自主研發 | 軌道交通綜合視頻監控技術廣泛應用於高速鐵路、城際鐵路等交通領域，為軌道交通安全運營提供視頻監控、大數據展示、可視化等綜合管理系統。該技術面向軌道交通列車運行全天候、全覆蓋監控需求，攻克了高清視頻碼流的分轉發、併發讀寫，鐵路三級平台的統一貫通，海量視頻檢索，人臉智能識別認證，智能運維，平台管理集群化、存儲資源動態負載均衡以及工程化等技術難題，引領軌道交通綜合視頻監控的發展。 |

公司積極圍繞產業鏈部署創新鏈，致力於核心技術的成果轉化與產業化，核心技術全面應用覆蓋鐵路列控系統、城際鐵路列控系統、城軌列控系統、貨運自動化系統、行車調度指揮自動化及檢測系統、通信信息系統等軌道交通核心系統。公司軌道交通控制系統的設計集成、設備製造、系統交付等核心主業的開展均充分依賴於公司的核心技術。

報告期內核心技術未發生重大變化。

## 第三節 公司業務概要

### 2. 報告期內獲得的研發成果

報告期內，公司完成了自主化RBC在京瀋客專的試用，完成了自主化ATP一年30萬公里的試用，青藏線ITCS信號系統國產化車載設備技術評審，城市軌道交通系統國產密碼應用試點項目通過了河南省密碼管理局驗收，基於車車通信的列車自主運行系統(TACS)完成了在上海地鐵3/4號線上的無人駕駛測試驗證。圍繞公司核心技術及主要產品，新增授權專利361件(累計有效授權專利總數2,262項)，《面向重大工業裝備核心控制軟件的安全可信保障技術及應用》項目獲上海市「科技進步獎」特等獎，承擔了41項國家級、省部級政府機關及行業主管單位支持的研究項目，承擔了28項國家級及行業級標準編製任務。作為軌道交通控制行業權威期刊《鐵路通信信號工程技術》的主辦單位，公司的研發和應用成果常年在中國國家鐵路集團有限公司(「國鐵集團」)主辦的《鐵道通信信號》、中國鐵道學會主辦的《鐵道學報》及《鐵路通信信號工程技術》等行業內權威期刊刊登。

### 3. 研發投入情況表

單位：元 幣種：人民幣

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 本期費用化研發投入        | 510,171,461.49 |
| 本期資本化研發投入        | 87,832,056.70  |
| 研發投入合計           | 598,003,518.19 |
| 研發投入總額佔營業收入比例(%) | 4.09           |
| 研發投入資本化的比重(%)    | 14.69          |

### 4. 在研主要項目情況

公司所處軌道交通控制系統行業涉及鐵路列控系統、城際鐵路列控系統、城軌列控系統、貨運自動化系統等多個領域，公司具備全產業鏈技術研發能力，在研發的技術覆蓋軌道交通控制行業全產業鏈。報告期內，公司在研項目主要包括：

單位：萬元 幣種：人民幣

| 序號 | 項目名稱                 | 預計<br>總投資<br>規模 | 本期<br>投入金額 | 累計<br>投入金額 | 進展或階段性成果  | 擬達到目標                          | 技術水平   | 具體應用前景  |
|----|----------------------|-----------------|------------|------------|---|--------------------------------|--|---|
| 1  | 區域軌道交通協同運輸與服務系統      | 7,951.00        | 1,361.23   | 3,958.53   | 已完成應用示範方案編製，正進行設計聯絡和工程樣機研製。                                   | 形成區域軌道交通協同理論體系、一體化系統及裝備，完成現場應用 | 當前我國尚無完整的區域軌道交通多制式協同運輸與服務理論體系及相關系統。本研究將引領區域軌道交通技術發展方向，帶動產業發展進步，並有效提升軌道運營管理水平、提升安全保障能力和信息服務智能化程度，進一步滿足公眾安全、高效、經濟、便捷、綠色的出行需求 | 可應用於城市群、都市區範圍內高鐵、城際、市域(郊)鐵路、城市軌道交通等多種軌道交通協同運輸與服務。 |
| 2  | 基於動態間隔的列控裝備研製與應用示範驗證 | 6,605.63        | 1,281.06   | 5,555.83   | 已完成車載、RMU和OC設備系統開發，進入調試測試階段。                                  | 完成基於動態間隔的列控裝備研製；完成應用示範驗證       | 本研究採用如下國內首創技術：基於多傳感融合技術實現列車精準定位；車載設備具備車車通信、行車許可計算、完整性檢查等功能；通過衛星、飛艇、公網等多通道實現多模雙向無線通信；系統滿足列車追蹤間隔動態配置，可實現移動閉塞                 | 可應用於低密度鐵路以及地方鐵路。                                  |
| 3  | 基於基線3的ETCS列控系統研究     | 4,454.90        | 302.13     | 3,203.63   | 已完成滿足項目需求的核心列控裝備研發，其中RBC、應答器、LEU已獲得基線3兩個版本(B3MR1、B3R2)的TSI證書。 | 形成滿足最新版本歐洲ETCS技術規範的全套裝備        | 本研究具有完全自主知識產權，滿足ETCS技術規範，具備行業內領先水平   | 可應用於以匈塞鐵路為代表的海外ETCS項目實施。                          |

### 第三節 公司業務概要

| 序號 | 項目名稱                 | 預計        | 本期       | 累計        | 進展或階段性成果   | 擬達到目標                                     | 技術水平  | 具體應用前景                                  |
|----|----------------------|-----------|----------|-----------|--|---|---|---|
|    |                      | 總投資規模     |          |           |  |   |   |   |
| 4  | 互聯互通全自動無人駕駛系統開發      | 11,878.70 | 1,452.93 | 10,385.93 | 已完成互聯互通全自動無人駕駛室內車載共線交叉測試及現場試驗，正在開展跨線測試、配套工具研制及產業化相關工作。 | 完成互聯互通CBTC系統的研發及工程應用，完成互聯互通全自動無人駕駛系統研發及認證 | 本研究基於現代計算機、通信、控制和系統集成等技術實現列車運行全過程自動化的新一代城市軌道交通系統，達到列車自動駕駛最高等級GoA4級並實現互聯互通，提升軌道交通智能化水平，服務於網絡化運營新趨勢 | 可應用於國內地鐵、輕軌、市域鐵路、中低速磁懸浮等軌道交通新線建設既有線路改造。 |
| 5  | 有軌電車綜合控制系統優化研究       | 8,745.80  | 525.53   | 6,505.71  | 結合市場需求，開展進一步系統提升研究。                                    | 完成有軌電車綜合控制系統優化研究，實現工程應用                   | 有軌電車綜合控制系統首次實現了弱電系統的深度集成，實現智能聯動，在行業內首創了覆蓋有軌電車日常運維的各種聯動場景。具有國內最高的安全等級，並具有極強的靈活性和集成性                | 可應用於有軌電車建設項目                            |
| 6  | 新一代調度集中系統研發          | 11,500.00 | 1,124.49 | 5,764.44  | 已完成區域聯鎖佔線板、中心站集中控制軟件開發，完成智能調度指揮系統工程研究中心設計方案編製。         | 完成新一代調度集中系統研發並實現工程應用                      | 新一代調度集中系統採用智能化分散自律設計原則，實現列車和調車作業的統一控制，實現車站級作業安全管理及卡控  | 可應用於國家鐵路、城際市域鐵路、廠礦企業自有鐵路。               |
| 7  | 青藏線ITCS列控系統深化研究      | 9,973.00  | 507.00   | 7,900.09  | 已完成青藏線ITCS列控系統國產化裝備研制並在青藏線試運營滿1年，通過國鐵集團組織的技術評審。        | 研制完成青藏線ITCS列控系統國產化裝備，完成上道試驗、試用評審          | 本項目研究的青藏線ITCS列控系統實現了車載設備和RBC設備冗餘結構設計，提高設備可用性；支持GPS+北斗雙模衛星定位，可實現列車精準定位；設備滿足高寒、高海拔等環境需求，提高可維護性      | 可應用於國內西部高海拔、環境惡劣的稀疏鐵路，以及「一帶一路」沿線國家。     |
| 8  | 基於LTE的軌道交通無線調度通信系統研究 | 2,404.00  | 94.62    | 2,107.52  | 完成調度台和調度服務器的軟件開發和現場應用。                                 | 形成基於LTE的軌道交通無線調度通信系統                      | 本研究成果對傳統的城市軌道交通無線調度通信系統進行全面升級，將引領新標準制定、帶動新技術發展方向，增強設備的可監測性、可維護性，有效降低設備運營、維護和管理成本                  | 可應用於城市軌道交通無線調度通信系統的全面升級。                |

### 第三節 公司業務概要

| 序號 | 項目名稱                            | 預計<br>總投資<br>規模 | 本期<br>投入金額 | 累計<br>投入金額 | 進展或階段性成果  | 擬達到目標   | 技術水平   | 具體應用前景                                     |
|----|---------------------------------|-----------------|------------|------------|---|---|--|--|
| 9  | 新型繼電器<br>研制                     | 1,440.00        | 196.90     | 1,071.60   | 已完成車載繼電器生產線部份設備安裝與調試，完成車載繼電器機械壽命摸底試驗。                     | 完成機車車載繼電器和板載繼電器兩個系列繼電器研制，滿足未來國內外市場需求              | 機車車載繼電器、板載繼電器性能指標均符合相關國際標準要求，達到國際先進水平                                      | 機車車載繼電器可應用於列車控制系統中，板載繼電器可應用於全電子計算機聯鎖系統中。   |
| 10 | 基礎性技術<br>研究                     | 6,084.00        | 699.45     | 3,089.45   | 已完成信號產品的防雷、電磁兼容、高速輪軌系統機理建模，正在開展後續研究；已完成安全計算機平台硬件同步芯片設計實現。 | 完成對信號產品在複雜環境下防雷、電磁兼容等基礎性、深層次科學機理研究，為後續產品研發提供科學依據。 | 本研究以提升鐵路軌旁信號設備安全性和可靠性為目標，具備行業內領先水平   | 可為公司研發設計提供基礎性技術支撐                          |
| 11 | 鐵路貨運綜合調度指揮<br>管理系統研究            | 1,239.60        | 276.24     | 276.24     | 已完成《總體技術方案》和《系統需求》文檔的編製發佈，完成各軟件模塊開發。                      | 完成鐵路貨運綜合調度指揮管理系統開發，滿足國內貨運鐵路管理需求。                  | 本系統綜合運用貨運鐵路計劃智能編製、安全源頭卡控、列車全生命周期管理、綜合動態運行圖等自主創新技術，提高貨運鐵路調度指揮管理能力，達到國內領先水平。 | 可應用於各鐵路調度所、貨運車站、車輛段、機務段、地方鐵路、專用線、海外貨運鐵路市場。 |
| 12 | 普速鐵路列<br>控系統關鍵<br>技術研究及<br>設備研制 | 7,420.54        | 384.19     | 1,962.73   | 已完成動車組C1測試軟件發佈，完成車站數據服務器總體技術方案編製。                         | 形成可適用於普速鐵路的CTCS-1級成套系統，完成上道評審和現場試驗。               | 本系統可實現高鐵列車下普速線繞行、高速鐵路網與普速鐵路網的互聯互通，具備行業內領先水平。                               | 可應用於我國普速鐵路的建設、大修。                          |
| 合計 |                                 | 79,697.17       | 8,205.77   | 51,781.70  |   |   |  |  |

#### 情況說明

不適用。

## 第三節 公司業務概要

### 5. 研發人員情況

單位：萬元 幣種：人民幣

#### 基本情況

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 公司研發人員的數量(人)       | 4,216     |
| 研發人員數量佔公司總人數的比例(%) | 21.26     |
| 研發人員薪酬合計(萬元)       | 34,620.55 |
| 研發人員平均薪酬(萬元)       | 8.21      |

#### 教育程度

| 學歷構成  | 數量(人) | 比例(%)  |
|-------|-------|--------|
| 博士研究生 | 59    | 1.40   |
| 碩士研究生 | 1,451 | 34.42  |
| 大學本科  | 2,471 | 58.61  |
| 大學專科  | 235   | 5.57   |
| 合計    | 4,216 | 100.00 |

#### 年齡結構

| 年齡區間    | 數量(人) | 比例(%)  |
|---------|-------|--------|
| 35歲及以下  | 2,636 | 62.52  |
| 36歲至40歲 | 769   | 18.24  |
| 41歲至45歲 | 367   | 8.70   |
| 46歲至50歲 | 201   | 4.77   |
| 51歲至54歲 | 135   | 3.20   |
| 55歲至59歲 | 108   | 2.57   |
| 合計      | 4,216 | 100.00 |

### 6. 其他說明

不適用。

### 三、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

詳見「第四節經營狀況的討論與分析」之「三、報告期內主要經營情況(三)資產、負債情況分析」。

### 四、報告期內核心競爭力分析

#### (一) 核心競爭力分析

##### 1. 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不斷取得重大突破，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。

公司作為全球領先的軌道交通控制系統解決方案提供商，截至報告期末，在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，響應國家號召，以「一帶一路」建設為契機，進一步拓展海外市場，提升公司全球影響力。

##### 2. 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2,200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

### 3. 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、產品研發、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。這種業務模式在適應普遍需求的同時具備較強的定制能力，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。

### 4. 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、可維修性方面符合國際普遍認可的質量要求。

### 5. 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4,200名員工從事科技研發工作，超過員工總人數的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。

## （二）報告期內發生的導致公司核心競爭力受到嚴重影響的事件、影響分析及應對措施

不適用。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

2020年上半年，面對新冠肺炎疫情（「疫情」）的衝擊和複雜的內外部形勢，中國通號統籌推進疫情防控和復工復產，積極開展提質增效專項行動，加大軌道交通市場拓展力度，加快科技創新步伐，多措並舉開展降本增效，全力推動公司生產經營企穩回升。

報告期內，累計新簽合同總額**322.11**億元，較上年同期減少**5.3%**。其中：鐵路領域新簽合同額**162.68**億元，較上年同期減少**1.1%**；城市軌道交通領域新簽合同額**60.10**億元，較上年同期增長**10.1%**；海外領域新簽合同額**5.35**億元，較上年同期增長**25.2%**；工程總承包及其他領域新簽合同額**93.98**億元，較上年同期減少**19.5%**。截至2020年6月末，公司在手訂單**1,200.16**億元。

在鐵路控制系統領域，公司中標鄭濟高鐵鄭濮段鐵路、中蘭鐵路、魯南高鐵二期、贛深高鐵廣東段、黃黃高鐵、張吉懷高鐵、大瑞鐵路等重點項目，繼續保持市場領先地位。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**系統先後中標杭州地鐵**8**號線、深圳地鐵**16**號線、武漢軌道交通**16**號線、鄭州機場至許昌市域鐵路（鄭州段）等重點項目，市場份額穩步提升。在工程總承包及其他領域，公司圍繞高質量發展要求，合理控制工程總承包項目承攬。

2020年上半年，公司實現營業收入**146.21**億元，較上年同期下降**28.72%**，實現淨利潤**19.60**億元，較上年同期下降**19.59%**。剔除上年同期剝離房地產業務的影響後，本期淨利潤較上年同期下降**7.91%**。

### 二、風險因素

#### （一）核心競爭力風險

先進的技術研發能力是公司長期保持技術優勢的保證，對公司的發展起着舉足輕重的作用。隨着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，則存在着技術人員流失，研發水平下降的風險。

公司所處的軌道交通控制系統行業處於快速發展階段，行業內公司需要不斷改進、設計和開發緊貼技術發展趨勢及客戶需要的新技術與產品。如公司出現技術研發延誤、未能迎合市場需求、未能緊貼技術趨勢、研發成果未達預期等情況，公司的經營業績或將受到不利影響。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (二) 經營風險

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鑑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。

### (三) 行業風險

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。一般而言，軌道交通項目由多種因素確定，包括但不限於我國各級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。行業環境方面，國鐵集團基礎建設投資有逐步降低的趨勢；城市軌道交通市場也會受整體經濟政策調控的影響產生一定範圍的波動。如未來政府對行業的有利政策出現變動，政策紅利出現消滅，或國鐵集團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。

### (四) 宏觀環境風險

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影響。國內外宏觀經濟的變化在一定程度上均會對公司的經營生產產生影響。總體上看，當前和今後一個時期困難和挑戰雖明顯增多，但我國經濟穩中向好、長期向好的基本趨勢沒有改變。國際形勢方面，世界經濟增長持續放緩，仍處在國際金融危機後的深度調整期，世界大變局加速演變的特徵更趨明顯，全球動蕩源和風險點顯著增多。國內形勢方面，我國正處在轉變發展方式、優化經濟結構、轉換增長動力的攻關期，結構性、體制性、周期性問題相互交織，經濟下行壓力加大，可能造成基礎建設整體投資下降等風險。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 三、報告期內主要經營情況

詳見本節「一、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          | 14,620,778,851.32 | 20,511,577,842.86 | -28.72  |
| 營業成本          | 11,050,086,661.65 | 15,731,610,829.12 | -29.76  |
| 銷售費用          | 304,082,038.25    | 369,696,340.19    | -17.75  |
| 管理費用          | 797,141,410.58    | 1,087,937,234.04  | -26.73  |
| 財務費用          | -266,332,423.09   | -1,634,215.20     | -       |
| 研發費用          | 510,171,461.49    | 581,151,441.08    | -12.21  |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | -972,052,222.39   | -130,168,310.24   | -       |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | 297,623,441.97    | -672,485,277.67   | -       |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | 348,933,470.39    | -1,177,335,713.57 | -       |

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (1) 主營業務分板塊、分終端市場、分地區情況

營業收入變動原因說明：營業收入較上年同期減少28.72%，主要是2020年上半年特別是1-4月份，受疫情的影響，新項目招標有所延遲，公司訂單業務量有所下降；部分在手項目復工有所延遲，導致公司收入確認相較於上年同期下降。

營業成本變動原因說明：營業成本較上年同期減少29.76%，主要是受疫情影響，公司銷售業務量下降所致。

#### 主營業務分板塊、分終端市場、分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

#### 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<br>比上年同期<br>增減(%) | 營業成本<br>比上年同期<br>增減(%) | 毛利率比上年同期<br>增減(%) |
|----------|-------------------|------------------|--------|------------------------|------------------------|-------------------|
| 軌道交通控制系統 | 10,944,267,396.47 | 7,763,490,986.13 | 29.06  | -28.58                 | -30.63                 | 增加2.09個百分點        |
| 設備製造     | 2,608,926,446.66  | 1,446,029,919.79 | 44.57  | -22.94                 | -21.63                 | 減少0.92個百分點        |
| 設計集成     | 3,760,451,930.20  | 2,317,489,566.25 | 38.37  | -27.24                 | -30.98                 | 增加3.35個百分點        |
| 系統交付服務   | 4,574,889,019.61  | 3,999,971,500.09 | 12.57  | -32.43                 | -33.20                 | 增加1.00個百分點        |
| 工程總承包    | 3,651,435,573.91  | 3,273,799,499.85 | 10.34  | -29.28                 | -27.73                 | 減少1.92個百分點        |
| 其他       | 25,075,880.94     | 12,796,175.67    | 48.97  | 4.00                   | 20.45                  | 減少6.97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<br>比上年同期<br>增減(%) | 營業成本<br>比上年同期<br>增減(%) | 毛利率<br>比上年同期<br>增減(%) |
|-------|------------------|------------------|--------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 鐵路    | 7,124,902,160.65 | 4,914,585,748.45 | 31.02  | -37.41                 | -40.09                 | 增加3.08個百分點            |
| 城市軌道  | 3,685,811,550.63 | 2,762,931,093.95 | 25.04  | -3.07                  | -4.06                  | 增加0.77個百分點            |
| 工程總承包 | 3,651,435,573.91 | 3,273,799,499.85 | 10.34  | -29.28                 | -27.73                 | 減少1.92個百分點            |
| 其他    | 25,075,880.94    | 12,796,175.67    | 48.97  | 4.00                   | 20.45                  | 減少6.97個百分點            |
| 海外業務  | 133,553,685.19   | 85,974,143.73    | 35.63  | -3.05                  | -20.35                 | 增加13.98個百分點           |

### 主營業務分地區情況

| 分地區     | 營業收入              | 營業成本              | 毛利率(%) | 營業收入<br>比上年同期<br>增減(%) | 營業成本<br>比上年同期<br>增減(%) | 毛利率<br>比上年同期<br>增減(%) |
|---------|-------------------|-------------------|--------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 中國      | 14,487,225,166.13 | 10,964,112,517.92 | 24.32  | -28.89                 | -29.82                 | 增加1.01個百分點            |
| 其他國家和地區 | 133,553,685.19    | 85,974,143.73     | 35.63  | -3.05                  | -20.35                 | 增加13.98個百分點           |

### 主營業務分板塊、分終端市場、分地區情況的說明

#### 板塊及終端市場分部：

本期設備製造、設計集成和系統交付服務業務收入較上年同期分別減少**22.94%**、**27.24%**和**32.43%**，主要是**2020**年第一季度項目開工較少，導致收入下降；進入**2020**年第二季度後，隨着國內疫情得到有效控制，市場需求逐漸增加，公司加大復工復產力度，銷售業務回暖，銷售收入降幅逐月收窄。

## 第四節 經營情況的討論與分析

本期鐵路、城市軌道市場及工程總承包收入較上年同期分別減少**37.41%**、**3.07%**和**29.28%**，主要為新中標的項目開工不足，在建的項目在疫情常態化管控要求下，施工進度比較緩慢，影響了收入確認。

其他板塊業務規模較小，主要為招標代理及集中採購業務。

地區分部：

本期海外業務收入較上年同期減少**3.05%**，主要是境外疫情蔓延，項目所在國均採取較為嚴格的入境和封閉措施，導致復工受阻，項目進度延緩，影響了收入的確認。

### (2) 費用

銷售費用變動原因說明：銷售費用本期**3.04**億元，較上年同期減少**17.75%**，主要為**2020**年上半年新項目招標工作普遍推遲，人員流動性受到限制，費用相應減少；此外，設備銷售量下降導致設備運輸及售後服務費用減少。

管理費用變動原因說明：管理費用本期**7.97**億元，較上年同期減少**26.73%**，主要為受疫情影響，公司營業收入下降，計提的安全生產費相應減少；此外，公司大力開展降本增效，嚴控各項非生產性費用開支，導致本期管理費用大幅減少。

財務費用變動原因說明：本期財務收益為**2.66**億元，主要是利息收入增加所致。

研發費用變動原因說明：本期研發費用為**5.10**億元，較上年同期減少**12.21%**，主要為受疫情影響，新產品研發及試制有所延期，導致費用性研發支出小幅下降。

### (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9.72億元，淨流出量較上年同期增加8.42億元，主要由於本期受疫情影響，項目驗工推遲，結算緩慢，導致銷售商品、提供勞務收到的現金相較於上年同期大幅減少，經營活動現金淨流出大幅增加。

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入2.98億元，而上年同期投資活動產生的現金淨流量為淨流出6.72億元，主要由於本期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入3.49億元，而上年同期籌資活動產生的現金流量為淨流出11.77億元，主要是由於股利支付時間差影響所致，上年同期支付了股東股利，而本期根據股東大會決議於7月分支付了2019年度股利。

#### 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 幣種：人民幣

| 項目名稱   | 本期期末數             | 本期期末數<br>佔總資產的<br>比例(%) | 上年年末數             | 上年年末數<br>佔總資產的<br>比例(%) | 本期期末金額<br>較上年年末<br>變動比例(%) |
|--------|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| 貨幣資金   | 22,305,714,100.37 | 22.42                   | 24,000,333,948.30 | 24.61                   | -7.06                      |
| 應收款項融資 | 1,421,233,468.07  | 1.43                    | 1,478,647,844.54  | 1.52                    | -3.88                      |
| 應收賬款   | 17,573,608,015.70 | 17.67                   | 16,757,628,007.95 | 17.19                   | 4.87                       |
| 存貨     | 2,495,480,387.48  | 2.51                    | 2,200,762,577.00  | 2.26                    | 13.39                      |
| 合同資產   | 34,206,521,974.49 | 34.39                   | 33,034,982,342.51 | 33.88                   | 3.55                       |
| 長期應收款  | 6,747,026,919.86  | 6.78                    | 6,422,130,017.28  | 6.59                    | 5.06                       |
| 固定資產   | 4,235,904,703.57  | 4.26                    | 4,329,298,247.74  | 4.44                    | -2.16                      |
| 在建工程   | 761,537,552.70    | 0.77                    | 160,740,323.63    | 0.16                    | 373.77                     |
| 無形資產   | 2,365,879,848.59  | 2.38                    | 2,416,808,796.77  | 2.48                    | -2.11                      |
| 開發支出   | 135,339,108.53    | 0.14                    | 47,507,051.83     | 0.05                    | 184.88                     |
| 短期借款   | 723,648,183.08    | 0.73                    | 238,066,170.39    | 0.24                    | 203.97                     |
| 應付票據   | 1,147,675,799.99  | 1.15                    | 1,278,194,766.35  | 1.31                    | -10.21                     |
| 應付賬款   | 39,793,631,290.58 | 40.00                   | 39,943,249,975.12 | 40.96                   | -0.37                      |
| 合同負債   | 7,141,771,936.69  | 7.18                    | 7,177,237,816.91  | 7.36                    | -0.49                      |
| 應交稅費   | 628,205,736.62    | 0.63                    | 916,296,853.22    | 0.94                    | -31.44                     |
| 長期借款   | 2,149,540,406.46  | 2.16                    | 1,941,098,540.80  | 1.99                    | 10.74                      |



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 其他說明：

貨幣資金減少，主要是由於經營活動產生的現金淨流出增多及本期購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付較多現金所致。

應收賬款融資的減少，主要是由於公司上年收到的應收票據於本期到期後得到承兌所致。

應收賬款增加，主要是部分項目應收賬款結算滯後所致。

存貨增加，主要為公司本期為加快復工復產，增加原材料備貨所致。

合同資產增加，主要為工程項目驗工延遲所致。

長期應收款增加，主要為公司本期PPP等投資性工程項目確認應收款增加所致。

在建工程增加，主要為進一步滿足在滬企業技術創新需求，子企業上海工程局、卡斯柯本期新購置研發基地，目前未達到可使用狀態，預計裝修完工後轉入固定資產。

開發支出增加，主要為公司本期部分研發支出達到開發階段標準進行資本化所致。

短期借款增加，主要為公司增加低息政策性貸款所致。

應付票據減少，主要為公司本期使用承兌匯票結算業務增加所致。

應付賬款減少，主要為公司本期採購量下降，同時為支持中小企業應對疫情衝擊，縮短對中小企業的信用期，加速中小企業原材料採購款及勞務款的清欠。

合同負債減少，主要為業主預結算減少所致。

應交稅費減少，主要為公司本期銷售業務量下降導致相應稅費減少。

長期借款增加，主要為公司本期通過質押PPP項目收益權融資增加。

## 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 幣種：人民幣

| 項目     | 期末賬面價值           |
|--------|------------------|
| 貨幣資金   | 187,472,146.82   |
| 應收款項融資 | 41,574,502.14    |
| 長期應收款  | 3,717,847,591.63 |

詳情參照第十節財務報告之「七、合併財務報表項目註釋81、所有權或使用權受到限制的資產」。

### 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，本集團長期股權投資為10.61億元，比年初增加0.80億元，增幅為8.14%。詳情請參見第十節、財務報告之「七、合併財務報表項目註釋17」。

#### (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 幣種：人民幣

| 項目          | 期初金額                    | 本期公允<br>價值變動 | 計入權益的<br>累計公允<br>價值變動 | 本期計提<br>的減值 | 本期其他<br>增減變動          | 期末金額                    |
|-------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 金融資產        |                         |              |                       |             |                       |                         |
| 1. 其他權益工具投資 | 806,064,229.20          | -            | -                     | -           | -                     | 806,064,229.20          |
| 其中：非上市權益投資  | 806,064,229.20          | -            | -                     | -           | -                     | 806,064,229.20          |
| 2. 應收款項融資   | 1,478,647,844.54        | -            | -                     | -           | -57,414,376.47        | 1,421,233,468.07        |
| 小計          | <u>2,284,712,073.74</u> | <u>-</u>     | <u>-</u>              | <u>-</u>    | <u>-57,414,376.47</u> | <u>2,227,297,697.27</u> |

### (五) 重大資產和股權出售

不適用。

### (六) 主要控股參股公司分析

詳情參照第十節財務報告之「七、合併財務報表項目註釋17及九、在其他主體中的權益」

### (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

H股募集資金人民幣約91.04億元。截止2020年6月30日，H股募集資金使用共計61.94億元。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27.31億元，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16.67億元，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7.88億元，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，截止2020年6月30日，本公司H股募集資金剩餘人民幣29.1億元尚未使用，此部份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，其中固定資產投資1.54億元，與軌道交通相關的PPP項目投資10.33億元，補充營運資金0.1億元，境內外一般性用途17.13億元（公司於2020年6月12日召開2019年度股東大會，審議通過《關於變更H股募集資金用途的議案》，將原擬用於股權收購的募集資金17.13億元更改為境內外一般性用途）。本公司確認，除境內外一般性用途17.13億元外，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。

### (九) 員工情況

截至2020年6月30日，公司共有19,833名全職員工，其中子公司有19,700名員工。2020年上半年僱員成本總額達人民幣20.88億元。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，為人才招募、保留與激勵提供了有效的保障。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 四、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) 其他披露事項

不適用。

### 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  |
|---|------------|-----------------------------------|------------|
| 2020年第一次臨時股東大會                                | 2020年2月12日 | www.sse.com.cn<br>www.hkex.com.hk | 2020年2月13日 |
| 2019年年度股東大會、2020年第一次A股類別股東會議及2020年第一次H股類別股東會議 | 2020年6月12日 | www.sse.com.cn<br>www.hkex.com.hk | 2020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

|                |   |
|----------------|---|
| 是否分配或轉增        | 否 |
| 每10股送紅股數(股)    | — |
| 每10股派息數(元)(含稅) | — |
| 每10股轉增數(股)     | — |

#### 利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明

無。

董事會不建議派付截至2020年6月30日止六個月之中期股息。

(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<br>有履行期限 | 是否<br>時嚴格履行 | 如未能及時履行<br>說明未完成的<br>原因 | 如未能及時履行<br>應說明<br>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 | 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劵監督管理委員會及上海證劵交易所等證劵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。 | 承諾時間：<br>2019年4月15日，<br>期限：自中國<br>通號A股股票上市<br>之日起36個月 | 是           | 是           | -                       | -                       |

| 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未完成的履行的具體原因 | 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。 | 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        | -                     | -               |
| 與首次公開發行相關的承諾 | 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 | 如未能及時履行應說明履行的具體原因 | 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 | 參與戰略配售的高級管理人員和核心員工設立債券集合資產管理計劃 | 參與戰略配售的高級管理人員和核心員工設立債券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        | -                 | -               |
| 與首次公開發行相關的承諾 | 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        | -                 | -               |



如未能及時履行應說明未完成的履行的具體原因

是否及有履行期限

承諾時間及期限

承諾內容

承諾方

承諾類型

承諾背景

|              |        |      |  |   |   |  |   |   |
|--------------|--------|------|--|---|---|--|---|---|
| 與首次公開發行相關的承諾 | 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、合夥、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提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除外)。 | 是 | 是 | 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未完成的具體原因 | 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 | 其他   | 中國通號 | <p>中國通號關於未履行相關公開承諾約束措施的承諾：</p> <p>(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。</p> <p>(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控制的客觀原因導致的除外），公司將採取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>向公司及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護公司及股東的權益。</li> <li>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。</li> </ol> <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因素無法控制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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>向公司及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護公司及股東的權益。</li> </ol> | 承諾時間：2019年4月15日，期限：長期有效 | 否       | 是        | -                  | -               |

| 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 | 如未能及時履行說明未完成的履行的具體原因 | 如未能及時履行說明應採取的下一步計劃 |
|--------------|------|------|--|-------------------------|---------|----------|----------------------|--------------------|
| 與首次公開發行相關的承諾 | 其他   | 通號集團 | <p>通號集團關於未履行相關公開承諾的承諾的承諾：</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"> <li>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。</li> <li>向中國證監會及其股東提出補充承諾或替代承諾，以儘可能保護中國證監會及其股東的權益。</li> <li>因未履行相關承諾事項而獲得收益(如有)的，所獲得收益歸中國證監會所有。</li> <li>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。</li> </ol> <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"> <li>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。</li> <li>向中國證監會及其股東提出補充承諾或替代承諾，以儘可能保護中國證監會及其股東的權益。</li> </ol> | 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 | 如未能及時履行應說明未完成的履行具體原因 | 如未能及時履行應說明應說明下一步計劃 |
|--------------|------|----------------|--|-------------------------|---------|----------|----------------------|--------------------|
| 與首次公開發行相關的承諾 | 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行相關公開承諾約束措施的承諾：</p> <p>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>(1) 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> <p>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。</p> <p>2) 向中國證監會及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護中國證監會及其股東的權益。</p> <p>3) 因未履行相關承諾事項而獲得收益（如有）的，所獲得收益歸中國證監會所有。</p> <p>4) 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；本人若從中國證監會處領取薪酬，則同意中國證監會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證監會及其股東造成的損失。</p> <p>(2) 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> <p>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。</p> <p>2) 向中國證監會及其股東提出補充承諾或替代承諾，以盡可能保護中國證監會及其股東的權益。</p> | 承諾時間：2019年4月15日，期限：長期有效 | 否       | 是        | -                    | -                  |

| 承諾背景 | 承諾類型   | 承諾方  | 承諾內容  | 承諾時間及期限   | 承諾 | 是否<br>有履行期限 | 是否及<br>時嚴格履行 | 如未能及時履行應<br>說明未完成的<br>履行的<br>具體原因 | 如未能及時履行<br>應說明<br>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，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，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制股東；中國通號終上市（但中國通號股票因任何原因暫時停止買賣除外）。 | 是  | 是           | 是            | -                                 | -                       |
| 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           | 是            | -                                 | -                       |

## 第五節 重要事項

### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

2020年6月12日，公司召開的2019年年度股東大會，審議通過《關於聘請2020年度審計機構的議案》，續聘安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2020年財務審計機構，對公司2020年度財務報表進行審計。

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

不適用。

公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

不適用。

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。

### 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

單位：萬元 幣種：人民幣

| 關聯交易類別        | 關聯人                      | 2020年<br>預計金額 | 本年年初至<br>報告期末累計<br>已發生金額 |
|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| 從關聯方購買產品／材料   | 中國鐵路通信信號集團有限公司<br>及其附屬公司 | 12,000.00     | 1,618.08                 |
| 從關聯方接受服務      | 中國鐵路通信信號集團有限公司<br>及其附屬公司 | 5,000.00      | 137.77                   |
| 從關聯方承租房屋／固定資產 | 中國鐵路通信信號集團有限公司<br>及其附屬公司 | 50.00         | —                        |
| 向關聯方銷售產品／材料   | 中國鐵路通信信號集團有限公司<br>及其附屬公司 | 4,000.00      | 126.50                   |
| 向關聯方提供勞務      | 中國鐵路通信信號集團有限公司<br>及其附屬公司 | 75,000.00     | —                        |
| 向關聯方出租房屋／固定資產 | 中國鐵路通信信號集團有限公司<br>及其附屬公司 | 1,500.00      | 23.57                    |

註：日常關聯交易預計情況請詳見2020年3月26日在上交所(www.sse.com.cn)發佈的《中國鐵路通信信號股份有限公司關於預計2020-2022年度日常關聯交易的公告》

##### 3、臨時公告未披露的事項

不適用。

## 第五節 重要事項

### (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。

**3、臨時公告未披露的事項**

不適用。

### (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。

## 第五節 重要事項

### 2 擔保情況

單位：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)          | -                |
| 公司及其子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                    | 2,419,115,597.09 |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B)                  | 6,624,247,459.63 |
| 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)                |                  |
| 擔保總額(A+B)                          | 6,624,247,459.63 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%)                   | 16.3             |
| 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) | 5,703,055,921.76 |
| 擔保總額超過淨資產50%部份的金額(E)               | -                |
| 上述三項擔保金額合計(C+D+E)                  | 5,703,055,921.76 |
| 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明                  |                  |
| 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2020年6月30日擔保餘額為66.24億元，佔淨資產比例為16.3%，其中：對全資子公司擔保餘額為63.93億元；對控股子公司擔保餘額為2.31億元。公司不存在為控股股東、實際控制人及其關聯方提供的擔保。截至本期末，公司對負債比率超過70%的子公司提供的擔保餘額為57.03億元。

### 3 其他重大合同

不適用。

## 十二、上市公司扶貧工作情況

### 1. 精準扶貧規劃

公司及控股股東通號集團，承擔着河南省社旗縣定點扶貧工作任務。公司堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，深入學習貫徹習近平總書記在決戰決勝脫貧攻堅座談會上的重要講話精神，全面落實黨中央決策部署和國資委工作要求，多措並舉、強力推進，持續鞏固社旗縣脫貧攻堅成果，助力社旗縣打好脫貧攻堅收官戰。(一)精準施策實施產業幫扶。堅持把產業扶貧作為脫貧攻堅的治本之策，持續加大政策、資金、技術的幫扶力度，持續發展壯大特色產業規模，不斷增強扶貧「造血」功能，促進貧困群眾持續穩定增收。(二)多措並舉開展消費幫扶。把幫助貧困戶解決農產品銷售難問題作為今年扶貧的工作重點，採取線上與線下相結合的方式，幫助農戶銷售特色農產品，實現增收致富。(三)持續加力開展教育幫扶。始終把教育扶貧作為長效幫扶的有力舉措。加大農村基礎教育設施的投入力度。大力開展幫貧濟困活動。(四)積極推進健康幫扶。中國通號持續開展「同舟工程 一救急難」行動，重點向脫貧攻堅任務較重的鄉鎮傾斜，向受疫情影響較大、困難較多的貧困戶傾斜。(五)大力開展民生幫扶。針對全縣剩餘未脫貧的家庭，協調16個鄉鎮(街道)257個行政村全面入戶摸排貧困家庭的住房、飲水情況，再次查漏補缺，提升貧困戶的基本生活條件，切實把「兩不愁、三保障」落到實處。

## 第五節 重要事項

### 2. 報告期內精準扶貧概要

2020年上半年，公司及控股股東通號集團幫助河南省社旗縣持續鞏固脫貧攻堅成果。實施產業幫扶，積極發展金銀花等特色產業，在當地政府的大力支持下，採取「合作社+農戶」的發展模式，郝寨鎮142戶農戶（其中建檔立卡貧困戶97戶）加入專業合作社，栽種金銀花428畝；壯大藍莓產業規模，積極引導合作社擴大種植規模，今年鼓勵吸納6戶建檔立卡戶加入種植藍莓；發展蔬菜種植基地，建設10座蔬菜大棚，已吸納15戶貧困戶37人，為貧困戶年增收1.3萬元以上，同時安置50餘人就業。開展消費幫扶，幫助銷售貧困地區農產品78.7萬元。開展教育幫扶，培訓基層扶貧幹部323名，培訓致富帶頭人、技術人員350名。推進健康幫扶，開展「同舟工程—救急難」行動，為符合條件的40戶貧困家庭發放健康幫扶資金。開展民生幫扶，針對全縣剩餘未脫貧的3,794戶貧困家庭，中國通號協調16個鄉鎮（街道）257個行政村全面入戶摸排貧困家庭的住房、飲水情況，再次查漏補缺，提升貧困戶的基本生活條件。同時，中國通號積極參與社旗縣招商引資工作。牽頭成功引進南陽金石功能玻璃科技有限公司到社旗縣投資建廠，該項目於2020年1月簽訂了正式投資協議。

### 3. 精準扶貧成效

不適用。

### 4. 履行精準扶貧社會責任的階段性進展情況

2020年2月28日，河南省人民政府宣佈，按照貧困縣退出相關程序規定和標準要求，社旗縣已完成縣級申請、市級初審、省級專項評估檢查等程序，全面實現脫貧摘帽，正式退出貧困縣序列。

### 5. 後續精準扶貧計劃

公司及控股股東通號集團將深入學習貫徹習近平總書記關於扶貧工作重要論述和在全國決戰決勝脫貧攻堅座談會議上的重要講話精神，嚴格落實黨中央和國資委的決策部署，積極應對疫情不利影響，堅決做好扶貧幫扶工作，奮力奪取脫貧攻堅收官戰的全面勝利。一是積極開展扶貧工作調研，推動重點工作落實，進一步細化幫扶工作舉措，積極幫助基層解決困難問題。二是加大產業扶貧力度，精準發力，多措並舉幫助剩餘貧困人口增收脫貧，幫助貧困地區提高發展能力，持續鞏固拓展脫貧攻堅成果。三是持續強化產銷對接，紮實開展消費扶貧，多渠道解決貧困地區農產品滯銷問題。

### 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佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

中國通號堅持以習近平生態文明思想為指導，全面貫徹落實黨的十九大、全國生態環境保護大會會議精神，牢固樹立社會主義生態文明觀，踐行綠色發展理念，以保護環境、節約資源為核心，遵守國家有關生態環境保護法律法規要求，實行污染物減排與環境治理並舉，積極履行社會責任。中國通號僅下屬瀋陽鐵路信號責任有限公司屬於當地生態環境保護部門公佈的重點排污單位，企業的相關環保信息與檢測情況均按照相關規定在當地生態環境部門網站進行了信息公開。

## 第五節 重要事項

### 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份可揮發有機物(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。2019年污水COD排放量為2.63噸，氨氮排放量為0.41噸，危險廢棄物處理量為168.53噸，保持合理水平，大氣污染物二氧化硫排放量為0.021噸，氮氧化物排放量為1.01噸。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。

### 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。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。新增、改造企業級的污水處理站，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覆，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

中國通號按《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，部份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三位獨立非執行董事陳嘉強先生(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2020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

自2020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

不適用。

### (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 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

單位：股

|              | 本次變動前          |        | 本次變動增減(+,-) |    |       |             |             | 本次變動後          |        |
|--------------|----------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|--------|
|              | 數量             | 比例(%)  | 發行新股        | 送股 | 公積金轉股 | 其他          | 小計          | 數量             | 比例(%)  |
| 一、有限售條件股份    | 7,436,647,400  | 70.23  | -           | -  | -     | -75,629,400 | -75,629,400 | 7,361,018,000  | 69.51  |
| 1、國家持股       | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 2、國有法人持股     | 7,107,826,000  | 67.12  | -           | -  | -     | -           | -           | 7,107,826,000  | 67.12  |
| 3、其他內資持股     | 328,821,400    | 3.11   | -           | -  | -     | -75,629,400 | -75,629,400 | 253,192,000    | 2.39   |
| 其中：境內非國有法人持股 | 328,821,400    | 3.11   | -           | -  | -     | -75,629,400 | -75,629,400 | 253,192,000    | 2.39   |
| 境內自然人持股      | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 4、外資持股       | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 其中：境外法人持股    | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 境外自然人持股      | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 二、無限售條件流通股份  | 3,153,171,600  | 29.77  | -           | -  | -     | 75,629,400  | 75,629,400  | 3,228,801,000  | 30.49  |
| 1、人民幣普通股     | 1,184,370,600  | 11.18  | -           | -  | -     | 75,629,400  | 75,629,400  | 1,260,000,000  | 11.90  |
| 2、境內上市的外資股   | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 3、境外上市的外資股   | 1,968,801,000  | 18.59  | -           | -  | -     | -           | -           | 1,968,801,000  | 18.59  |
| 4、其他         | -              | -      | -           | -  | -     | -           | -           | -              | -      |
| 三、股份總數       | 10,589,819,000 | 100.00 | -           | -  | -     | -           | -           | 10,589,819,000 | 100.00 |

## 第六節 股份變動及股東情況

### 2、股份變動情況說明

本次股本結構變動原因為2020年1月22日首次公開發行網下配售限售股上市流通。

### 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)

不適用。

### 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

單位：股

| 股東名稱                           | 報告期初<br>限售股數  | 報告期解除<br>限售股數 | 報告期增加<br>限售股數 | 報告期末<br>限售股數  | 限售原因     | 解除限售日期     |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|------------|
| 網下配售對象(92個獲配售賬戶) <sup>註1</sup> | 75,629,400    | 75,629,400    | -             | -             | 首發網下配售限售 | 2020年1月22日 |
| 中國鐵路通信信號集團有限公司                 | 6,604,426,424 | -             | -             | 6,604,426,424 | 首發限售     | 2022年7月22日 |
| 中國誠通控股集團有限公司                   | 63,507,192    | -             | -             | 63,507,192    | 首發限售     | 2020年7月22日 |
| 中國國新控股有限責任公司                   | 63,507,192    | -             | -             | 63,507,192    | 首發限售     | 2020年7月22日 |
| 中國機械工業集團有限公司                   | 63,507,192    | -             | -             | 63,507,192    | 首發限售     | 2020年7月22日 |

## 第六節 股份變動及股東情況

| 股東名稱  | 報告期初<br>限售股數 | 報告期解除<br>限售股數 | 報告期增加<br>限售股數 | 報告期末<br>限售股數 | 限售原因     | 解除限售日期     |
|---|--------------|---------------|---------------|--------------|----------|------------|
| 中金佳成投資管理有限公司                                  | 26,070,000   | -             | -             | 26,070,000   | 首發限售     | 2020年7月22日 |
| 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾1號員工參與科創板戰略配售<br>集合資產管理計劃 | 18,901,500   | -             | -             | 18,901,500   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾2號員工參與科創板戰略配售<br>集合資產管理計劃 | 44,713,112   | -             | -             | 44,713,112   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾3號員工參與科創板戰略配售<br>集合資產管理計劃 | 34,227,038   | -             | -             | 34,227,038   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾4號員工參與科創板戰略配售<br>集合資產管理計劃 | 1,621,102    | -             | -             | 1,621,102    | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾5號員工參與科創板戰略配售<br>集合資產管理計劃 | 9,270,248    | -             | -             | 9,270,248    | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中國中金財富證券有限公司<br>(原中國中投證券有限責任公司)               | 36,000,000   | -             | -             | 36,000,000   | 首發戰略配售限售 | 2021年7月22日 |
| 國新投資有限公司                                      | 85,470,000   | -             | -             | 85,470,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中國鐵路投資有限公司                                    | 34,188,000   | -             | -             | 34,188,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 國機資本控股有限公司                                    | 23,677,500   | -             | -             | 23,677,500   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |

## 第六節 股份變動及股東情況

| 股東名稱                           | 報告期初<br>限售股數 | 報告期解除<br>限售股數 | 報告期增加<br>限售股數 | 報告期末<br>限售股數 | 限售原因     | 解除限售日期     |
|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------|------------|
| 中電電子信息產業投資基金(天津)<br>合夥企業(有限合夥) | 23,677,500   | -             | -             | 23,677,500   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 廣東恒健資本管理有限公司                   | 23,677,500   | -             | -             | 23,677,500   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 湖南軌道交通控股集團有限公司                 | 23,677,500   | -             | -             | 23,677,500   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 山東鐵路發展基金有限公司                   | 23,677,500   | -             | -             | 23,677,500   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 國鐵(天津)股權投資合夥企業<br>(有限合夥)       | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中國鐵建股份有限公司                     | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中遠海運發展股份有限公司                   | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中國電力建設股份有限公司                   | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中信興業投資集團有限公司                   | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |

## 第六節 股份變動及股東情況

| 股東名稱                           | 報告期初<br>限售股數 | 報告期解除<br>限售股數 | 報告期增加<br>限售股數 | 報告期末<br>限售股數 | 限售原因     | 解除限售日期     |
|--------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------|------------|
| 四川交投創新投資發展有限公司                 | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 四川成渝高速公路股份有限公司                 | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 新華人壽保險股份有限公司                   | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中國人壽保險股份有限公司                   | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 華夏3年封閉運作戰略配售靈活配置混合型證券投資基金(LOF) | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 博時科創主題3年封閉運作靈活配置混合型證券投資基金      | 11,839,000   | -             | -             | 11,839,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 上海國際集團資產管理有限公司                 | 11,602,000   | -             | -             | 11,602,000   | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 中銀金融資產投資有限公司                   | 6,037,500    | -             | -             | 6,037,500    | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 南方電網資本控股有限公司                   | 5,801,000    | -             | -             | 5,801,000    | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |

## 第六節 股份變動及股東情況

| 股東名稱       | 報告期初<br>限售股數  | 報告期解除<br>限售股數 | 報告期增加<br>限售股數 | 報告期末<br>限售股數  | 限售原因     | 解除限售日期     |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|------------|
| 五礦資本控股有限公司 | 3,552,000     | -             | -             | 3,552,000     | 首發戰略配售限售 | 2020年7月22日 |
| 合計         | 7,436,647,400 | 75,629,400    | -             | 7,361,018,000 | /        | /          |

註1：網下配售賬戶詳見2019年7月19日在上交所(www.sse.com.cn)發佈的《中國鐵路通信信號股份有限公司首次公開發行股票並在科創板上市發行結果公告》之附表1《網下配售搖號中籤結果表》。

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 截止報告期末普通股股東總數(戶)       | 135,725 |
| 截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶) | 不適用     |

註：截至報告期期末，公司A股股東數為135,487戶，H股登記股東戶數為238戶。

#### 存託憑證持有人數量

不適用。

## 第六節 股份變動及股東情況

### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名無限售條件股東持股情況表

單位：股

| 股東名稱<br>(全稱)                                      | 報告期內<br>增減 | 期末持股<br>數量    | 前十名股東持股情況 |                 |                          | 質押或凍結情況 |    | 股東性質 |
|---|------------|---------------|-----------|-----------------|--------------------------|---------|----|------|
|   |            |               | 比例(%)     | 持有有限售<br>條件股份數量 | 包含轉融通<br>借出股份的<br>限售股份數量 | 股份狀態    | 數量 |      |
| 中國鐵路通信信號集團<br>有限公司                                | -          | 6,604,426,424 | 62.37     | 6,604,426,424   | 6,604,426,424            | 無       | -  | 國有法人 |
| HKSCC NOMINEES<br>LIMITED <sup>注</sup>            | 24,950     | 1,967,824,950 | 18.58     | -               | -                        | 未知      | -  | 境外法人 |
| 國新投資有限公司  | -          | 85,470,000    | 0.81      | 85,470,000      | 85,470,000               | 未知      | -  | 國有法人 |
| 中國機械工業集團<br>有限公司                                  | -          | 63,507,192    | 0.60      | 63,507,192      | 63,507,192               | 未知      | -  | 國有法人 |
| 中國國新控股有限<br>責任公司                                  | -          | 63,507,192    | 0.60      | 63,507,192      | 63,507,192               | 未知      | -  | 國有法人 |
| 中國誠通控股集團<br>有限公司                                  | -          | 63,507,192    | 0.60      | 63,507,192      | 63,507,192               | 未知      | -  | 國有法人 |
| 中金公司－廣發銀行－<br>中金公司豐眾2號員工<br>參與科创板戰略配售<br>集合資產管理計劃 | -          | 44,713,112    | 0.42      | 44,713,112      | 44,713,112               | 無       | -  | 其他   |
| 中金公司－廣發銀行－<br>中金公司豐眾3號員工<br>參與科创板戰略配售<br>資產管理計劃   | -          | 34,227,038    | 0.32      | 34,227,038      | 34,227,038               | 無       | -  | 其他   |
| 中國鐵路投資有限公司  | -          | 34,188,000    | 0.32      | 34,188,000      | 34,188,000               | 未知      | -  | 國有法人 |
| 中金佳成投資有限公司  | -          | 26,070,000    | 0.25      | 26,070,000      | 26,070,000               | 未知      | -  | 其他   |

## 第六節 股份變動及股東情況

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 <sup>註</sup> | 1,967,824,950  | 境外上市外資股 | 1,967,824,950 |
| 全國社保基金－八組合                          | 20,344,478   | 人民幣普通股  | 20,344,478    |
| 中國中金財富證券有限公司                        | 8,000,197  | 人民幣普通股  | 8,000,197     |
| 華泰證券股份有限公司                          | 7,885,042  | 人民幣普通股  | 7,885,042     |
| 國泰君安證券股份有限公司                        | 4,032,465  | 人民幣普通股  | 4,032,465     |
| 錢英士                                 | 4,000,158  | 人民幣普通股  | 4,000,158     |
| 張勇                                  | 3,810,126  | 人民幣普通股  | 3,810,126     |
| 尹建榮                                 | 3,542,205  | 人民幣普通股  | 3,542,205     |
| 華夏人壽保險股份有限公司－自有資金                   | 3,249,037  | 人民幣普通股  | 3,249,037     |
| 汪稱意                                 | 3,007,000  | 人民幣普通股  | 3,007,000     |
| 上述股東關聯關係或一致行動的說明                    | 中國鐵路通信信號集團有限公司與上述其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於一致行動人。<br>國新投資有限公司為中國國新控股有限責任公司的全資子公司。公司未知上述其他股東是否<br>有關聯關係或一致行動關係。 |         |               |
| 表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明                 | 不適用  |         |               |

註：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 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<br>條件股份數量 | 可上市交易時間    | 有限售條件股份可上市交易情況      |                        |
|----|---|------------------|------------|---------------------|------------------------|
|    |   |                  |            | 新增可<br>上市交易<br>股份數量 | 限售條件                   |
| 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 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起三十六個月 |
| 2  | 國新投資有限公司                                      | 85,470,000       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 3  | 中國機械工業集團有限公司                                  | 63,507,192       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 4  | 中國國新控股有限責任公司                                  | 63,507,192       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 5  | 中國誠通控股集團有限公司                                  | 63,507,192       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 6  | 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾2號員工參與科創板戰略<br>配售集合資產管理計劃 | 44,713,112       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 7  | 中金公司－廣發銀行－中金公司<br>豐眾3號員工參與科創板戰略<br>配售集合資產管理計劃 | 34,227,038       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 8  | 中國鐵路投資有限公司                                    | 34,188,000       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 9  | 中金佳成投資管理有限公司                                  | 26,070,000       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易所上市之日起十二個月  |
| 10 | 廣東恒健資本管理有限公司                                  | 23,677,500       | 2020年7月22日 | -                   | 公司股票在上海證券交易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

中國鐵路通信信號集團有限公司與上述其他股東之間不存在關聯關係，也不屬於一致行動人。國新投資有限公司為中國國新控股有限責任公司的全資子公司。公司未知上述其他股東是否有關聯關係或一致行動關係。

截止報告期末公司前十名境內存託憑證持有人情況表

不適用。

## 第六節 股份變動及股東情況

### 前十名有限售條件存託憑證持有人持有數量及限售條件

不適用。

### (三) 截止報告期末表決權數量前十名股東情況表

不適用。

### (四) 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2020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  | A股   | 實益擁有人    | 6,604,426,424<br>(好倉) | 76.61%         | 62.37%         |
| 全國社會保障基金理事會   | H股   | 實益擁有人    | 176,952,000<br>(好倉)   | 8.99%          | 1.67%          |
| 上海振華重工(集團)股份有限公司 <sup>(1)</sup>                                   | H股   | 於受控法團的權益 | 123,063,000<br>(好倉)   | 6.25%          | 1.16%          |
| 上海振華港口機械(香港)有限公司 <sup>(1)</sup>                                   | H股   | 實益擁有人    | 123,063,000<br>(好倉)   | 6.25%          | 1.16%          |
| China Railway Group Investment (Hong Kong) Limited <sup>(2)</sup> | H股   | 實益擁有人    | 123,063,000<br>(好倉)   | 6.25%          | 1.16%          |
| China Railway Engineering Corporation <sup>(2)</sup>              | H股   | 於受控法團的權益 | 123,063,000<br>(好倉)   | 6.25%          | 1.16%          |
| China Railway Group Limited <sup>(2)</sup>                        | H股   | 於受控法團的權益 | 123,063,000<br>(好倉)   | 6.25%          | 1.16%          |
| China Railway International Group Co., Limited <sup>(2)</sup>     | H股   | 於受控法團的權益 | 123,063,000<br>(好倉)   | 6.25%          | 1.16%          |
| BlackRock, Inc. <sup>(3)</sup>                                    | H股   | 於受控法團的權益 | 104,861,500<br>(好倉)   | 5.33%          | 0.99%          |
|   | H股   | 於受控法團的權益 | 2,082,000<br>(淡倉)     | 0.11%          | 0.02%          |

## 第六節 股份變動及股東情況

附註：

於2020年6月30日，本公司已發行股份總數為10,589,819,000股，其中1,968,801,000股為H股及8,621,018,000股為A股。

1. 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。
2. 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。
3. 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而其中7,000 H股(淡倉)衍生自非上市及以現金交收之衍生工具。

除上文所披露者外，於2020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。

### (五) 戰略投資者或一般法人因配售新股／存託憑證成為前十名股東

不適用。

### 三、控股股東或實際控制人變更情況

不適用。

### 四、存託憑證相關安排在報告期的實施和變化情況

不適用。

### 五、特別表決權股份情況

不適用。

## 第七節 優先股相關情況

不適用。

## 第八節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 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和核心技術人員持股變動情況

不適用。

#### (二) 董事、監事、高級管理人員和核心技術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2020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2020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、高級管理人員和員工情況

### 二、公司董事、監事、高級管理人員和核心技術人員變動情況

| 姓名  | 擔任的職務    | 變動情形 |
|-----|----------|------|
| 徐宗祥 | 執行董事     | 選舉   |
| 孔寧  | 監事會主席、監事 | 選舉   |
| 李鐵南 | 監事       | 選舉   |
| 吳作威 | 監事       | 離任   |
| 田麗艷 | 監事會主席    | 離任   |

公司董事、監事、高級管理人員和核心技術人員變動的情況說明

2020年1月，因工作安排，田麗艷女士、吳作威先生申請辭去公司第三屆監事會監事職務。2020年1月21日，公司召開第三屆監事會第六次會議，提名孔寧先生、李鐵南女士為公司第三屆監事會股東代表監事。

2020年2月12日，公司召開2020年第1次臨時股東大會，選舉徐宗祥先生為執行董事，選舉孔寧先生、李鐵南女士為股東代表監事。

2020年3月25日，公司召開第三屆監事會第七次會議，選舉孔寧先生為監事會主席。

### 三、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(2020)專字第61172338\_A19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2020年6月30日的合併及公司資產負債表，截至2020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：章曉亮

中國註冊會計師：張鳴鳴

中國 北京

2020年8月28日



# 合併資產負債表

2020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

2020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   | 2020年6月30日               | 2019年12月31日       |
|--------------|------|--------------------------|-------------------|
| <b>流動資產：</b> |      |                          |                   |
| 貨幣資金         | 七、1  | <b>22,305,714,100.37</b> | 24,000,333,948.30 |
| 結算備付金        |      | —                        | —                 |
| 拆出資金         |      | —                        | —                 |
| 交易性金融資產      | 七、2  | —                        | —                 |
| 衍生金融資產       | 七、3  | —                        | —                 |
| 應收票據         | 七、4  | —                        | —                 |
| 應收賬款         | 七、5  | <b>17,573,608,015.70</b> | 16,757,628,007.95 |
| 應收款項融資       | 七、6  | <b>1,421,233,468.07</b>  | 1,478,647,844.54  |
| 預付款項         | 七、7  | <b>1,108,007,950.68</b>  | 924,649,290.25    |
| 應收保費         |      | —                        | —                 |
| 應收分保賬款       |      | —                        | —                 |
| 應收分保合同準備金    |      | —                        | —                 |
| 其他應收款        | 七、8  | <b>1,269,760,754.02</b>  | 1,148,124,174.34  |
| 其中：應收利息      |      | —                        | —                 |
| 應收股利         |      | <b>19,125,000.00</b>     | —                 |
| 買入返售金融資產     |      | —                        | —                 |
| 存貨           | 七、9  | <b>2,495,480,387.48</b>  | 2,200,762,577.00  |
| 合同資產         | 七、10 | <b>34,206,521,974.49</b> | 33,034,982,342.51 |
| 持有待售資產       | 七、11 | —                        | —                 |
| 一年內到期的非流動資產  | 七、12 | <b>19,074,360.16</b>     | 19,022,697.66     |
| 其他流動資產       | 七、13 | <b>1,068,542,803.14</b>  | 940,133,548.13    |
| 流動資產合計       |      | <b>81,467,943,814.11</b> | 80,504,284,430.68 |

# 合併資產負債表

2020年6月30日

| 項目            | 附註   | 2020年6月30日               | 2019年12月31日       |
|---------------|------|--------------------------|-------------------|
| <b>非流動資產：</b> |      |                          |                   |
| 發放貸款和墊款       |      | —                        | —                 |
| 債權投資          | 七、14 | <b>273,172,183.50</b>    | 273,172,183.50    |
| 其他債權投資        | 七、15 | —                        | —                 |
| 長期應收款         | 七、16 | <b>6,747,026,919.86</b>  | 6,422,130,017.28  |
| 長期股權投資        | 七、17 | <b>1,061,457,011.47</b>  | 981,541,601.50    |
| 其他權益工具投資      | 七、18 | <b>806,064,229.20</b>    | 806,064,229.20    |
| 其他非流動金融資產     | 七、19 | —                        | —                 |
| 投資性房地產        | 七、20 | <b>218,752,136.86</b>    | 217,533,676.51    |
| 固定資產          | 七、21 | <b>4,235,904,703.57</b>  | 4,329,298,247.74  |
| 在建工程          | 七、22 | <b>761,537,552.70</b>    | 160,740,323.63    |
| 生產性生物資產       | 七、23 | —                        | —                 |
| 油氣資產          | 七、24 | —                        | —                 |
| 使用權資產         | 七、25 | <b>160,699,276.95</b>    | 158,427,539.85    |
| 無形資產          | 七、26 | <b>2,365,879,848.59</b>  | 2,416,808,796.77  |
| 開發支出          | 七、27 | <b>135,339,108.53</b>    | 47,507,051.83     |
| 商譽            | 七、28 | <b>305,324,128.58</b>    | 305,324,128.58    |
| 長期待攤費用        | 七、29 | <b>52,297,827.25</b>     | 56,221,830.76     |
| 遞延所得稅資產       | 七、30 | <b>322,706,814.13</b>    | 331,374,950.05    |
| 其他非流動資產       | 七、31 | <b>562,813,134.36</b>    | 502,162,296.48    |
| 非流動資產合計       |      | <b>18,008,974,875.55</b> | 17,008,306,873.68 |
| 資產總計          |      | <b>99,476,918,689.66</b> | 97,512,591,304.36 |

# 合併資產負債表

2020年6月30日

| 項目           | 附註   | 2020年6月30日               | 2019年12月31日       |
|--------------|------|--------------------------|-------------------|
| <b>流動負債：</b> |      |                          |                   |
| 短期借款         | 七、32 | <b>723,648,183.08</b>    | 238,066,170.39    |
| 向中央銀行借款      |      | —                        | —                 |
| 拆入資金         |      | —                        | —                 |
| 交易性金融負債      | 七、33 | —                        | —                 |
| 衍生金融負債       | 七、34 | —                        | —                 |
| 應付票據         | 七、35 | <b>1,147,675,799.99</b>  | 1,278,194,766.35  |
| 應付賬款         | 七、36 | <b>39,793,631,290.58</b> | 39,943,249,975.12 |
| 預收款項         | 七、37 | —                        | —                 |
| 合同負債         | 七、38 | <b>7,141,771,936.69</b>  | 7,177,237,816.91  |
| 賣出回購金融資產款    |      | —                        | —                 |
| 吸收存款及同業存放    |      | —                        | —                 |
| 代理買賣證券款      |      | —                        | —                 |
| 代理承銷證券款      |      | —                        | —                 |
| 應付職工薪酬       | 七、39 | <b>617,784,278.24</b>    | 587,348,839.09    |
| 應交稅費         | 七、40 | <b>628,205,736.62</b>    | 916,296,853.22    |
| 其他應付款        | 七、41 | <b>3,312,404,510.99</b>  | 1,120,169,597.60  |
| 其中：應付利息      |      | —                        | —                 |
| 應付股利         |      | <b>2,162,330,609.54</b>  | 34,391,330.43     |
| 應付手續費及佣金     |      | —                        | —                 |
| 應付分保賬款       |      | —                        | —                 |
| 持有待售負債       | 七、42 | —                        | —                 |
| 一年內到期的非流動負債  | 七、43 | <b>241,900,315.13</b>    | 257,586,818.00    |
| 其他流動負債       | 七、44 | <b>217,665,486.36</b>    | 240,541,829.73    |
| 流動負債合計       |      | <b>53,824,687,537.68</b> | 51,758,692,666.41 |

# 合併資產負債表

2020年6月30日

| 項目                   | 附註   | 2020年6月30日               | 2019年12月31日       |
|----------------------|------|--------------------------|-------------------|
| <b>非流動負債：</b>        |      |                          |                   |
| 保險合同準備金              |      | —                        | —                 |
| 長期借款                 | 七、45 | <b>2,149,540,406.46</b>  | 1,941,098,540.80  |
| 應付債券                 | 七、46 | —                        | —                 |
| 其中：優先股               |      | —                        | —                 |
| 永續債                  |      | —                        | —                 |
| 租賃負債                 | 七、47 | <b>80,387,557.71</b>     | 75,374,177.82     |
| 長期應付款                | 七、48 | <b>84,613,065.38</b>     | 74,981,014.21     |
| 長期應付職工薪酬             | 七、49 | <b>671,419,000.00</b>    | 660,246,000.00    |
| 預計負債                 | 七、50 | <b>70,697,880.79</b>     | 73,524,439.45     |
| 遞延收益                 | 七、51 | <b>140,065,043.30</b>    | 155,820,852.92    |
| 遞延所得稅負債              | 七、30 | <b>45,842,257.20</b>     | 48,176,031.73     |
| 其他非流動負債              | 七、52 | —                        | —                 |
| 非流動負債合計              |      | <b>3,242,565,210.84</b>  | 3,029,221,056.93  |
| 負債合計                 |      | <b>57,067,252,748.52</b> | 54,787,913,723.34 |
| <b>所有者權益（或股東權益）：</b> |      |                          |                   |
| 實收資本（或股本）            | 七、53 | <b>10,589,819,000.00</b> | 10,589,819,000.00 |
| 其他權益工具               | 七、54 | <b>2,800,000,000.00</b>  | 2,800,000,000.00  |
| 其中：優先股               |      | —                        | —                 |
| 永續債                  |      | <b>2,800,000,000.00</b>  | 2,800,000,000.00  |
| 資本公積                 | 七、55 | <b>15,964,713,181.41</b> | 15,964,398,557.22 |
| 減：庫存股                | 七、56 | —                        | —                 |
| 其他綜合收益               | 七、57 | <b>-282,947,561.74</b>   | -272,865,585.12   |
| 專項儲備                 | 七、58 | <b>371,170,071.88</b>    | 412,165,921.09    |
| 盈餘公積                 | 七、59 | <b>1,342,479,759.71</b>  | 1,342,479,759.71  |
| 一般風險準備               |      | —                        | —                 |
| 未分配利潤                | 七、60 | <b>9,845,208,019.12</b>  | 10,283,609,709.60 |
| 歸屬於母公司所有者權益（或股東權益）合計 |      | <b>40,630,442,470.38</b> | 41,119,607,362.50 |
| 少數股東權益               |      | <b>1,779,223,470.76</b>  | 1,605,070,218.52  |
| 所有者權益（或股東權益）合計       |      | <b>42,409,665,941.14</b> | 42,724,677,581.02 |
| 負債和所有者權益（或股東權益）總計    |      | <b>99,476,918,689.66</b> | 97,512,591,304.36 |

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：張世虎

# 母公司資產負債表

2020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   | 2020年6月30日        | 2019年12月31日       |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流動資產：</b>  |      |                   |                   |
| 貨幣資金          |      | 18,547,968,432.89 | 19,237,599,410.15 |
| 交易性金融資產       |      | —                 | —                 |
| 衍生金融資產        |      | —                 | —                 |
| 應收票據          |      | —                 | —                 |
| 應收賬款          | 十七、1 | 2,161,893,187.60  | 2,191,166,790.85  |
| 應收款項融資        |      | 113,855,635.21    | 626,265,688.56    |
| 預付款項          |      | 293,193,909.19    | 347,440,401.68    |
| 其他應收款         | 十七、2 | 8,748,321,642.99  | 6,438,023,339.85  |
| 其中：應收利息       |      | —                 | —                 |
| 應收股利          |      | 1,727,150,430.31  | 249,665,430.31    |
| 存貨            |      | 2,748,398.74      | —                 |
| 合同資產          |      | 1,484,853,030.32  | 1,652,006,155.11  |
| 持有待售資產        |      | —                 | —                 |
| 一年內到期的非流動資產   |      | 767,827.47        | 767,827.47        |
| 其他流動資產        |      | 63,171,388.40     | 82,849,952.98     |
| 流動資產合計        |      | 31,416,773,452.81 | 30,576,119,566.65 |
| <b>非流動資產：</b> |      |                   |                   |
| 債權投資          |      | 273,172,183.50    | 273,172,183.50    |
| 其他債權投資        |      | —                 | —                 |
| 長期應收款         |      | 397,849,286.57    | 379,891,751.29    |
| 長期股權投資        | 十七、3 | 17,062,863,976.42 | 16,391,064,832.98 |
| 其他權益工具投資      |      | 476,408,221.20    | 476,408,221.20    |
| 其他非流動金融資產     |      | —                 | —                 |
| 投資性房地產        |      | 1,517,442,446.95  | 1,536,429,244.36  |
| 固定資產          |      | 552,370,540.69    | 566,043,569.32    |
| 在建工程          |      | 4,290,783.53      | 4,290,783.53      |
| 生產性生物資產       |      | —                 | —                 |
| 油氣資產          |      | —                 | —                 |
| 使用權資產         |      | —                 | —                 |
| 無形資產          |      | 468,349,003.41    | 475,132,006.77    |
| 開發支出          |      | —                 | —                 |
| 商譽            |      | —                 | —                 |
| 長期待攤費用        |      | —                 | —                 |
| 遞延所得稅資產       |      | 21,245,296.28     | 19,150,297.26     |
| 其他非流動資產       |      | 65,117,482.88     | 125,525,324.69    |
| 非流動資產合計       |      | 20,839,109,221.43 | 20,247,108,214.90 |
| 資產總計          |      | 52,255,882,674.24 | 50,823,227,781.55 |

# 母公司資產負債表

2020年6月30日

| 項目             | 2020年6月30日               | 2019年12月31日              |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流動負債：</b>   |                          |                          |
| 短期借款           | 400,000,000.00           | —                        |
| 交易性金融負債        | —                        | —                        |
| 衍生金融負債         | —                        | —                        |
| 應付票據           | —                        | —                        |
| 應付賬款           | 4,633,003,184.34         | 4,842,936,842.45         |
| 預收款項           | —                        | —                        |
| 合同負債           | 1,345,324,768.64         | 1,098,443,771.29         |
| 應付職工薪酬         | 21,853,251.56            | 25,100,010.53            |
| 應交稅費           | 47,369,086.95            | 56,439,643.28            |
| 其他應付款          | 12,905,990,154.79        | 11,462,182,244.05        |
| 其中：應付利息        | —                        | —                        |
| 應付股利           | 2,117,963,800.00         | —                        |
| 持有待售負債         | —                        | —                        |
| 一年內到期的非流動負債    | —                        | —                        |
| 其他流動負債         | 30,351,127.68            | 28,994,307.85            |
| <b>流動負債合計</b>  | <b>19,383,891,573.96</b> | <b>17,514,096,819.45</b> |
| <b>非流動負債：</b>  |                          |                          |
| 長期借款           | —                        | —                        |
| 應付債券           | —                        | —                        |
| 其中：優先股         | —                        | —                        |
| 永續債            | —                        | —                        |
| 租賃負債           | —                        | —                        |
| 長期應付款          | —                        | —                        |
| 長期應付職工薪酬       | 75,866,000.00            | 75,866,000.00            |
| 預計負債           | 2,511,689.94             | 2,511,736.34             |
| 遞延收益           | 3,731,692.25             | 4,081,692.25             |
| 遞延所得稅負債        | —                        | —                        |
| 其他非流動負債        | —                        | —                        |
| <b>非流動負債合計</b> | <b>82,109,382.19</b>     | <b>82,459,428.59</b>     |
| <b>負債合計</b>    | <b>19,466,000,956.15</b> | <b>17,596,556,248.04</b> |

# 母公司資產負債表

2020年6月30日

| 項目                   | 2020年6月30日               | 2019年12月31日       |
|----------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>所有者權益(或股東權益)：</b> |                          |                   |
| 實收資本(或股本)            | 10,589,819,000.00        | 10,589,819,000.00 |
| 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                 | 16,356,470,432.63        | 16,356,470,432.63 |
| 減：庫存股                | —                        | —                 |
| 其他綜合收益               | -49,474,254.51           | -49,451,003.24    |
| 專項儲備                 | 37,026,347.73            | 37,577,577.81     |
| 盈餘公積                 | 1,342,479,759.71         | 1,342,479,759.71  |
| 未分配利潤                | 1,713,560,432.53         | 2,149,775,766.60  |
| 所有者權益(或股東權益)合計       | <b>32,789,881,718.09</b> | 33,226,671,533.51 |
| 負債和所有者權益(或股東權益)總計    | <b>52,255,882,674.24</b> | 50,823,227,781.55 |

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：張世虎

# 合併利潤表

2020年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                  | 附註   | 2020年半年度                 | 2019年半年度          |
|---------------------|------|--------------------------|-------------------|
| 一、營業總收入             |      | <b>14,620,778,851.32</b> | 20,511,577,842.86 |
| 其中：營業收入             | 七、61 | <b>14,620,778,851.32</b> | 20,511,577,842.86 |
| 利息收入                |      | -                        | -                 |
| 已賺保費                |      | -                        | -                 |
| 手續費及佣金收入            |      | -                        | -                 |
| 二、營業總成本             |      | <b>12,495,996,849.36</b> | 17,906,065,515.05 |
| 其中：營業成本             | 七、61 | <b>11,050,086,661.65</b> | 15,731,610,829.12 |
| 利息支出                |      | -                        | -                 |
| 手續費及佣金支出            |      | -                        | -                 |
| 退保金                 |      | -                        | -                 |
| 賠付支出淨額              |      | -                        | -                 |
| 提取保險責任準備金淨額         |      | -                        | -                 |
| 保單紅利支出              |      | -                        | -                 |
| 分保費用                |      | -                        | -                 |
| 稅金及附加               | 七、62 | <b>100,847,700.48</b>    | 137,303,885.82    |
| 銷售費用                | 七、63 | <b>304,082,038.25</b>    | 369,696,340.19    |
| 管理費用                | 七、64 | <b>797,141,410.58</b>    | 1,087,937,234.04  |
| 研發費用                | 七、65 | <b>510,171,461.49</b>    | 581,151,441.08    |
| 財務費用                | 七、66 | <b>-266,332,423.09</b>   | -1,634,215.20     |
| 其中：利息費用             |      | <b>25,027,798.72</b>     | 93,335,784.66     |
| 利息收入                |      | <b>286,378,402.62</b>    | 108,107,819.27    |
| 加：其他收益              | 七、67 | <b>111,335,071.74</b>    | 86,163,041.16     |
| 投資收益（損失以「-」號填列）     | 七、68 | <b>25,264,908.01</b>     | 331,015,310.56    |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益  |      | <b>25,868,541.66</b>     | 26,417,004.30     |
| 以攤餘成本計量的金融資產終止確認    |      |                          |                   |
| 收益（損失以「-」號填列）       |      | -                        | -                 |
| 匯兌收益（損失以「-」號填列）     |      | -                        | -                 |
| 淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）  | 七、69 | -                        | -                 |
| 公允價值變動收益（損失以「-」號填列） | 七、70 | -                        | -                 |
| 信用減值損失（損失以「-」號填列）   | 七、71 | <b>-20,070,906.04</b>    | -150,133,375.67   |
| 資產減值損失（損失以「-」號填列）   | 七、72 | -                        | -                 |
| 資產處置收益（損失以「-」號填列）   | 七、73 | <b>483,141.55</b>        | -1,356,544.68     |
| 三、營業利潤（虧損以「-」號填列）   |      | <b>2,241,794,217.22</b>  | 2,871,200,759.18  |
| 加：營業外收入             | 七、74 | <b>7,662,229.43</b>      | 12,271,186.35     |
| 減：營業外支出             | 七、75 | <b>1,755,663.46</b>      | 10,114,404.30     |
| 四、利潤總額（虧損總額以「-」號填列） |      | <b>2,247,700,783.19</b>  | 2,873,357,541.23  |
| 減：所得稅費用             | 七、76 | <b>287,843,858.03</b>    | 435,943,600.22    |



# 合併利潤表

2020年1-6月

| 項目                             | 附註   | 2020年半年度                | 2019年半年度         |
|--------------------------------|------|-------------------------|------------------|
| 五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)              |      | <b>1,959,856,925.16</b> | 2,437,413,941.01 |
| (一)按經營持續性分類                    |      |                         |                  |
| 1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)          |      | <b>1,959,856,925.16</b> | 2,437,413,941.01 |
| 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<br>(淨虧損以「-」號填列) |      | <b>1,774,925,442.85</b> | 2,267,893,086.86 |
| 2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)           |      | <b>184,931,482.31</b>   | 169,520,854.15   |
| 六、其他綜合收益的稅後淨額                  | 七、77 | <b>-10,081,976.62</b>   | 198,381.47       |
| (一)歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額        | 七、77 | <b>-10,081,976.62</b>   | 198,381.47       |
| 1.不能重分類進損益的其他綜合收益              |      | <b>-20,334,000.00</b>   | -4,000.00        |
| (1)重新計量設定受益計劃變動額               | 七、77 | <b>-20,334,000.00</b>   | -4,000.00        |
| (2)權益法下不能轉損益的其他綜合收益            |      | -                       | -                |
| (3)其他權益工具投資公允價值變動              |      | -                       | -                |
| (4)企業自身信用風險公允價值變動              |      | -                       | -                |
| 2.將重分類進損益的其他綜合收益               |      | <b>10,252,023.38</b>    | 202,381.47       |
| (1)權益法下可轉損益的其他綜合收益             |      | -                       | -                |
| (2)其他債權投資公允價值變動                |      | -                       | -                |
| (3)金融資產重分類計入其他綜合收益的金額          |      | -                       | -                |
| (4)其他債權投資信用減值準備                |      | -                       | -                |
| (5)現金流量套期儲備                    | 七、77 | <b>7,625,525.97</b>     | 184,676.65       |
| (6)外幣財務報表折算差額                  | 七、77 | <b>33,952.72</b>        | 17,704.82        |
| (7)其他                          |      | <b>2,592,544.69</b>     | -                |
| (二)歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額         |      | -                       | -                |

# 合併利潤表

2020年1-6月

| 項目                  | 2020年半年度                | 2019年半年度         |
|---------------------|-------------------------|------------------|
| 七、綜合收益總額            | <b>1,949,774,948.54</b> | 2,437,612,322.48 |
| （一）歸屬於母公司所有者的綜合收益總額 | <b>1,764,843,466.23</b> | 2,268,091,468.33 |
| （二）歸屬於少數股東的綜合收益總額   | <b>184,931,482.31</b>   | 169,520,854.15   |
| 八、每股收益：             |                         |                  |
| （一）基本每股收益（元／股）      | <b>0.16</b>             | 0.25             |
| （二）稀釋每股收益（元／股）      | <b>0.16</b>             | 0.25             |

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：張世虎

# 母公司利潤表

2020年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                     | 附註   | 2020年半年度                | 2019年半年度         |
|------------------------|------|-------------------------|------------------|
| 一、營業收入                 | 十七、4 | <b>1,352,218,331.45</b> | 2,295,857,935.46 |
| 減：營業成本                 | 十七、4 | <b>1,226,250,971.67</b> | 2,081,942,633.25 |
| 税金及附加                  |      | <b>15,879,726.37</b>    | 20,383,290.27    |
| 銷售費用                   |      | <b>3,519,479.29</b>     | 7,503,534.89     |
| 管理費用                   |      | <b>60,866,474.69</b>    | 95,760,454.86    |
| 研發費用                   |      | <b>20,157,769.27</b>    | —                |
| 財務費用                   |      | <b>-248,668,277.40</b>  | 18,716,184.76    |
| 其中：利息費用                |      | <b>14,815,340.90</b>    | 86,007,329.53    |
| 利息收入                   |      | <b>247,841,897.25</b>   | 69,569,721.63    |
| 加：其他收益                 |      | <b>1,457,633.07</b>     | —                |
| 投資收益（損失以「-」號填列）        | 十七、5 | <b>1,598,060,106.81</b> | 2,054,515,704.44 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益     |      | <b>2,654,399.32</b>     | 1,161,009.68     |
| 以攤餘成本計量的金融資產終止確認       |      |                         |                  |
| 收益（損失以「-」號填列）          |      | —                       | —                |
| 淨敞口套期收益（損失以「-」號填列）     |      | —                       | —                |
| 公允價值變動收益（損失以「-」號填列）    |      | —                       | —                |
| 信用減值損失（損失以「-」號填列）      |      | <b>-8,600,923.77</b>    | -5,596,070.58    |
| 資產減值損失（損失以「-」號填列）      |      | —                       | —                |
| 資產處置收益（損失以「-」號填列）      |      | <b>6,275.72</b>         | —                |
| 二、營業利潤（虧損以「-」號填列）      |      | <b>1,865,135,279.39</b> | 2,120,471,471.29 |
| 加：營業外收入                |      | <b>5,564.08</b>         | 505,504.13       |
| 減：營業外支出                |      | <b>332,725.58</b>       | 10,891.40        |
| 三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）    |      | <b>1,864,808,117.89</b> | 2,120,966,084.02 |
| 減：所得稅費用                |      | <b>87,696,318.63</b>    | 52,456,536.43    |
| 四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）      |      | <b>1,777,111,799.26</b> | 2,068,509,547.59 |
| （一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列） |      | <b>1,777,111,799.26</b> | 2,068,509,547.59 |
| （二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列） |      | —                       | —                |

# 母公司利潤表

2020年1-6月

| 項目                   | 2020年半年度                | 2019年半年度                |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 五、其他綜合收益的稅後淨額        | -23,251.27              | -                       |
| （一）不能重分類進損益的其他綜合收益   | -                       | -                       |
| 1.重新計量設定受益計劃變動額      | -                       | -                       |
| 2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益   | -                       | -                       |
| 3.其他權益工具投資公允價值變動     | -                       | -                       |
| 4.企業自身信用風險公允價值變動     | -                       | -                       |
| （二）將重分類進損益的其他綜合收益    | -23,251.27              | -                       |
| 1.權益法下可轉損益的其他綜合收益    | -                       | -                       |
| 2.其他債權投資公允價值變動       | -                       | -                       |
| 3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額 | -                       | -                       |
| 4.其他債權投資信用減值準備       | -                       | -                       |
| 5.現金流量套期儲備           | -                       | -                       |
| 6.外幣財務報表折算差額         | -23,251.27              | -                       |
| 7.其他                 | -                       | -                       |
| 六、綜合收益總額             | <u>1,777,088,547.99</u> | <u>2,068,509,547.59</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：張世虎

# 合併現金流量表

2020年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                    | 附註   | 2020年半年度                  | 2019年半年度           |
|-----------------------|------|---------------------------|--------------------|
| <b>一、經營活動產生的現金流量：</b> |      |                           |                    |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金        |      | <b>13,748,865,734.96</b>  | 16,473,996,921.75  |
| 客戶存款和同業存放款項淨增加額       |      | —                         | —                  |
| 向中央銀行借款淨增加額           |      | —                         | —                  |
| 向其他金融機構拆入資金淨增加額       |      | —                         | —                  |
| 收到原保險合同保費取得的現金        |      | —                         | —                  |
| 收到再保業務現金淨額            |      | —                         | —                  |
| 保戶儲金及投資款淨增加額          |      | —                         | —                  |
| 收取利息、手續費及佣金的現金        |      | —                         | —                  |
| 拆入資金淨增加額              |      | —                         | —                  |
| 回購業務資金淨增加額            |      | —                         | —                  |
| 代理買賣證券收到的現金淨額         |      | —                         | —                  |
| 收到的稅費返還               |      | <b>96,105,149.60</b>      | 74,309,407.12      |
| 收到其他與經營活動有關的現金        | 七、78 | <b>310,189,448.21</b>     | 234,963,764.21     |
| 經營活動現金流入小計            |      | <b>14,155,160,332.77</b>  | 16,783,270,093.08  |
| 購買商品、接受勞務支付的現金        |      | <b>-11,759,916,867.87</b> | -12,204,523,635.52 |
| 客戶貸款及墊款淨增加額           |      | —                         | —                  |
| 存放中央銀行和同業款項淨增加額       |      | —                         | —                  |
| 支付原保險合同賠付款項的現金        |      | —                         | —                  |
| 拆出資金淨增加額              |      | —                         | —                  |
| 支付利息、手續費及佣金的現金        |      | —                         | —                  |
| 支付保單紅利的現金             |      | —                         | —                  |
| 支付給職工及為職工支付的現金        |      | <b>-2,046,414,894.67</b>  | -2,010,899,153.32  |
| 支付的各项稅費               |      | <b>-1,015,295,952.11</b>  | -1,627,593,168.48  |
| 支付其他與經營活動有關的現金        | 七、78 | <b>-305,584,840.51</b>    | -1,070,422,446.00  |
| 經營活動現金流出小計            |      | <b>-15,127,212,555.16</b> | -16,913,438,403.32 |
| 經營活動產生的現金流量淨額         | 七、79 | <b>-972,052,222.39</b>    | -130,168,310.24    |

# 合併現金流量表

2020年1-6月

| 項目                                 | 附註   | 2020年半年度                 | 2019年半年度          |
|------------------------------------|------|--------------------------|-------------------|
| <b>二、投資活動產生的現金流量：</b>              |      |                          |                   |
| 收回投資收到的現金                          |      | —                        | 147,968,600.00    |
| 取得投資收益收到的現金                        |      | <b>17,528,935.88</b>     | 15,850,000.00     |
| 處置固定資產、無形資產和<br>其他長期資產收回的現金淨額      |      | <b>1,319,124.58</b>      | 1,024,225.72      |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額                |      | —                        | —                 |
| 三個月以上到期的未做抵押／質押且未被限制<br>使用的定期存款的減少 |      | <b>1,312,527,790.76</b>  | —                 |
| 收到其他與投資活動有關的現金                     | 七、78 | <b>139,226,133.38</b>    | 1,686,587,655.75  |
| 投資活動現金流入小計                         |      | <b>1,470,601,984.60</b>  | 1,851,430,481.47  |
| 購建固定資產、無形資產和<br>其他長期資產支付的現金        |      | <b>-1,066,966,880.83</b> | -192,719,971.43   |
| 投資支付的現金                            |      | <b>-90,386,180.00</b>    | -519,243,014.52   |
| 質押貸款淨增加額                           |      | —                        | —                 |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額                |      | —                        | —                 |
| 三個月以上到期的未做抵押／質押且未被限制<br>使用的定期存款的增加 |      | —                        | -1,744,725,456.95 |
| 支付其他與投資活動有關的現金                     | 七、78 | <b>-15,625,481.80</b>    | -67,227,316.24    |
| 投資活動現金流出小計                         |      | <b>-1,172,978,542.63</b> | -2,523,915,759.14 |
| 投資活動產生的現金流量淨額                      |      | <b>297,623,441.97</b>    | -672,485,277.67   |
| <b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>              |      |                          |                   |
| 吸收投資收到的現金                          |      | —                        | 30,915,000.00     |
| 其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金                |      | —                        | —                 |
| 取得借款收到的現金                          |      | <b>849,491,497.67</b>    | 3,509,182,035.37  |
| 收到其他與籌資活動有關的現金                     |      | —                        | —                 |
| 籌資活動現金流入小計                         |      | <b>849,491,497.67</b>    | 3,540,097,035.37  |
| 償還債務支付的現金                          |      | <b>-188,295,196.52</b>   | -2,625,333,149.86 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金                  |      | <b>-122,754,643.06</b>   | -2,057,936,099.16 |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤                |      | <b>-2,363,511.01</b>     | -108,548,924.92   |
| 支付其他與籌資活動有關的現金                     | 七、78 | <b>-189,508,187.70</b>   | -34,163,499.92    |
| 籌資活動現金流出小計                         |      | <b>-500,558,027.28</b>   | -4,717,432,748.94 |

# 合併現金流量表

2020年1-6月

| 項目                 | 2020年半年度                 | 2019年半年度          |
|--------------------|--------------------------|-------------------|
| 籌資活動產生的現金流量淨額      | <b>348,933,470.39</b>    | -1,177,335,713.57 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | <b>22,266,644.83</b>     | 4,503,648.35      |
| 五、現金及現金等價物淨增加額     | <b>-303,228,665.20</b>   | -1,975,485,653.13 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額     | <b>17,854,952,684.12</b> | 10,808,205,777.53 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額     | <b>17,551,724,018.92</b> | 8,832,720,124.40  |

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：張世虎

# 母公司現金流量表

2020年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                                 | 2020年半年度          | 2019年半年度          |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>一、經營活動產生的現金流量：</b>              |                   |                   |
| 銷售商品、提供勞務收到的現金                     | 1,874,371,489.09  | 3,644,344,800.93  |
| 收到的稅費返還                            | 22,159,041.14     | —                 |
| 收到其他與經營活動有關的現金                     | 272,897,217.99    | 90,123,426.16     |
| 經營活動現金流入小計                         | 2,169,427,748.22  | 3,734,468,227.09  |
| 購買商品、接受勞務支付的現金                     | -1,490,284,426.99 | -2,679,870,955.81 |
| 支付給職工及為職工支付的現金                     | -29,788,257.95    | -39,855,103.37    |
| 支付的各項稅費                            | -122,981,996.27   | -167,913,959.76   |
| 支付其他與經營活動有關的現金                     | -352,708,934.07   | -70,843,019.52    |
| 經營活動現金流出小計                         | -1,995,763,615.28 | -2,958,483,038.46 |
| 經營活動產生的現金流量淨額                      | 173,664,132.94    | 775,985,188.63    |
| <b>二、投資活動產生的現金流量：</b>              |                   |                   |
| 收回投資收到的現金                          | —                 | 124,240,000.00    |
| 取得投資收益收到的現金                        | 514,785,690.04    | 920,059,910.00    |
| 處置固定資產、無形資產和<br>其他長期資產收回的現金淨額      | —                 | 6,000.26          |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額                | —                 | —                 |
| 三個月以上到期的未做抵押／質押且未被限制<br>使用的定期存款的減少 | 1,303,017,600.00  | —                 |
| 收到其他與投資活動有關的現金                     | 257,146,840.87    | 811,370,075.66    |
| 投資活動現金流入小計                         | 2,074,950,130.91  | 1,855,675,985.92  |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產<br>支付的現金        | -53,523,290.19    | -43,123,381.84    |
| 投資支付的現金                            | -678,048,680.00   | -652,938,683.50   |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額                | —                 | —                 |
| 三個月以上到期的未做抵押／質押且未被限制<br>使用的定期存款的增加 | —                 | -2,041,701,700.00 |
| 支付其他與投資活動有關的現金                     | -1,210,127,596.69 | -13,473,555.46    |
| 投資活動現金流出小計                         | -1,941,699,566.88 | -2,751,237,320.80 |
| 投資活動產生的現金流量淨額                      | 133,250,564.03    | -895,561,334.88   |



# 母公司現金流量表

2020年1-6月

| 項目                        | 2020年半年度                 | 2019年半年度          |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>     |                          |                   |
| 吸收投資收到的現金                 | -                        | -                 |
| 取得借款收到的現金                 | <b>400,000,000.00</b>    | 2,500,000,000.00  |
| 收到其他與籌資活動有關的現金            | -                        | -                 |
| 籌資活動現金流入小計                | <b>400,000,000.00</b>    | 2,500,000,000.00  |
| 償還債務支付的現金                 | -                        | -2,500,000,000.00 |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金         | <b>-95,363,333.33</b>    | -1,928,467,113.22 |
| 支付其他與籌資活動有關的現金            | -                        | -                 |
| 籌資活動現金流出小計                | <b>-95,363,333.33</b>    | -4,428,467,113.22 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額             | <b>304,636,666.67</b>    | -1,928,467,113.22 |
| <b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b> | <b>24,752,687.12</b>     | 4,280,612.64      |
| <b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>     | <b>636,304,050.76</b>    | -2,043,762,646.83 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額            | <b>13,492,113,566.38</b> | 7,716,529,085.80  |
| <b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>     | <b>14,128,417,617.14</b> | 5,672,766,438.97  |

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：張世虎

# 合併所有者權益變動表

2020年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

| 2020年半年度             |                   |      |     |                  |            |                   |                 |                 |                |                  |        |                   |    |                   |                  |                   |
|----------------------|-------------------|------|-----|------------------|------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|--------|-------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| 歸屬母公司所有者權益           |                   |      |     |                  |            |                   |                 |                 |                |                  |        |                   |    |                   |                  |                   |
| 項目                   | 其他權益工具            |      | 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           | 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           |
|                      | 實收資本(或股本)         | 資本公積 |     |                  |            |                   |                 |                 |                |                  |        |                   |    |                   |                  |                   |
| 一、上年期末餘額             | 10,589,819,000.00 | -    | -   | 2,800,000,000.00 | -          | 15,964,399,557.22 | -               | -272,865,585.12 | 412,165,921.09 | 1,342,479,759.71 | -      | 10,283,609,709.60 | -  | 41,119,607,362.50 | 1,605,070,216.52 | 42,724,677,581.02 |
| 加：會計政策變更             | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 前期更正                 | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 同一控制下企業合併            | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 其他                   | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 二、本年期初餘額             | 10,589,819,000.00 | -    | -   | 2,800,000,000.00 | -          | 15,964,399,557.22 | -               | -272,865,585.12 | 412,165,921.09 | 1,342,479,759.71 | -      | 10,283,609,709.60 | -  | 41,119,607,362.50 | 1,605,070,216.52 | 42,724,677,581.02 |
| 三、本期末變動金額(減少以「-」號填列) | -                 | -    | -   | -                | 314,624.19 | -                 | -10,081,976.62  | -40,995,849.21  | -              | -                | -      | -439,401,690.48   | -  | -489,164,892.12   | 174,153,252.24   | -315,011,639.88   |
| (一)綜合收益總額            | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -10,081,976.62  | -40,995,849.21  | -              | -                | -      | 1,774,925,442.65  | -  | 1,764,843,466.23  | 184,931,482.31   | 1,949,774,948.54  |
| (二)所有者投入和減少資本        | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 1.所有者投入的普通股          | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 2.其他權益工具持有者投入資本      | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額     | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 4.其他                 | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| (三)利潤分配              | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -2,219,327,133.33 | -  | -2,219,327,133.33 | -12,338,990.12   | -2,225,666,123.45 |
| 1.提取盈餘公積             | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 2.提取一般風險準備           | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 3.對所有者(或股東)的分配       | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -2,117,963,800.00 | -  | -2,117,963,800.00 | -12,338,990.12   | -2,130,302,790.12 |
| 4.其他                 | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -95,363,333.33    | -  | -95,363,333.33    | -95,363,333.33   | -95,363,333.33    |
| (四)所有者權益內部結構         | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 1.資本公積轉增資本(或股本)      | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本)      | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 3.盈餘公積轉增盈餘           | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 4.法定盈餘公積轉增資本         | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 5.其他綜合收益結轉留存收益       | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| 6.其他                 | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | -                 | -                | -                 |
| (五)專項儲備              | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | -40,995,849.21  | -40,995,849.21 | -                | -      | -                 | -  | -40,995,849.21    | 1,560,760.05     | -39,435,089.16    |
| 1.本報提取               | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | 102,540,563.20  | 102,540,563.20 | -                | -      | -                 | -  | 102,540,563.20    | 8,260,202.75     | 110,800,765.95    |
| 2.本報使用               | -                 | -    | -   | -                | -          | -                 | -               | 143,536,432.41  | 143,536,432.41 | -                | -      | -                 | -  | 143,536,432.41    | 6,699,442.70     | 150,235,875.11    |
| (六)其他                | -                 | -    | -   | -                | -          | 314,624.19        | -               | -               | -              | -                | -      | -                 | -  | 314,624.19        | -                | 314,624.19        |
| 四、本期末餘額              | 10,589,819,000.00 | -    | -   | 2,800,000,000.00 | -          | 15,964,713,181.41 | -282,947,561.74 | 371,170,071.88  | 371,170,071.88 | 1,342,479,759.71 | -      | 9,845,208,019.12  | -  | 40,630,442,470.38 | 1,779,223,470.76 | 42,409,665,941.14 |

# 合併所有者權益變動表

2020年1-6月

2019年半年度

歸屬於母公司所有者權益

| 項目               | 其他權益工具           |     |    |                  |      |                 |                |                  |        |                   | 小計                | 少數股東權益           | 所有者權益合計           |
|------------------|------------------|-----|----|------------------|------|-----------------|----------------|------------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                  | 優先股              | 永續債 | 其他 | 資本公積             | 減資沖收 | 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             |                   |                  |                   |
| 一、上年結轉數          | 8,788,819,000.00 | -   | -  | 7,403,464,687.08 | -    | -248,471,666.82 | 372,846,705.67 | 1,104,339,533.39 | -      | 8,680,338,212.87  | 28,916,346,891.99 | 1,363,684,667.19 | 30,272,081,549.18 |
| 加：會計政策變更         | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 前期更正             | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 同一控制下企業合併        | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 其他               | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 二、本年期初數          | 8,788,819,000.00 | -   | -  | 7,403,464,687.08 | -    | -248,471,666.82 | 372,846,705.67 | 1,104,339,533.39 | -      | 8,680,338,212.87  | 28,916,346,891.99 | 1,363,684,667.19 | 30,272,081,549.18 |
| 三、本期變動金額         | -                | -   | -  | -37,379,102.80   | -    | 198,381.47      | 64,794,802.54  | -                | -      | 430,401,488.58    | 458,015,519.79    | -48,232,258.09   | 409,783,261.70    |
| （一）綜合收益總額        | -                | -   | -  | -                | -    | 198,381.47      | -              | -                | -      | 2,671,890,088.86  | 2,288,091,488.33  | 169,520,854.15   | 2,457,612,342.48  |
| （二）所有者投入/減少資本    | -                | -   | -  | -37,721,884.92   | -    | -               | -              | -                | -      | 37,715,001.94     | -6,882.98         | 28,404,636.78    | 29,397,933.80     |
| 1.所有者投入/減少資本     | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | 30,915,000.00    | 30,915,000.00     |
| 2.其他權益工具持有者投入資本  | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金額 | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 4.其他             | -                | -   | -  | -37,721,884.92   | -    | -               | -              | -                | -      | 37,715,001.94     | -6,882.98         | -15,101,633.22   | -1,517,046.20     |
| （三）利润分配          | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -1,875,206,680.22 | -1,875,206,680.22 | -246,124,541.22  | -2,121,331,191.44 |
| 1.提取盈餘公積         | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 2.提取一般風險準備       | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 3.對所有者/股東分配      | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -1,757,963,800.00 | -1,757,963,800.00 | -224,602,869.22  | -1,982,566,669.22 |
| 4.其他             | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -117,242,880.22   | -117,242,880.22   | -21,521,772.00   | -138,765,022.22   |
| （四）所有者權益結轉       | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 1.資本公積轉入資本（或本）   | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 2.盈餘公積轉入資本（或本）   | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 3.盈餘公積轉入盈餘公積     | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 4.盈餘公積轉入未分配利潤    | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 5.其他綜合收益結轉       | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| 6.其他             | -                | -   | -  | -                | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | -                 | -                | -                 |
| （五）專項儲備          | -                | -   | -  | -                | -    | -               | 64,794,802.54  | -                | -      | -                 | 64,794,802.54     | -1,038,407.80    | 63,756,394.74     |
| 1.專項儲備           | -                | -   | -  | -                | -    | -               | 354,768,534.55 | -                | -      | -                 | 354,768,534.55    | 3,566,801.72     | 358,335,336.27    |
| 2.專項儲備           | -                | -   | -  | -                | -    | -               | 288,973,732.01 | -                | -      | -                 | 288,973,732.01    | 4,600,209.52     | 293,573,941.53    |
| （六）其他            | -                | -   | -  | 342,782.12       | -    | -               | -              | -                | -      | -                 | 342,782.12        | -                | 342,782.12        |
| 四、本期期末數          | 8,788,819,000.00 | -   | -  | 7,372,085,584.28 | -    | -248,273,285.35 | 437,641,508.21 | 1,104,339,533.39 | -      | 9,110,739,661.25  | 29,366,412,017.8  | 1,315,452,669.10 | 30,681,864,686.98 |

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：張世虎

# 母公司所有者權益變動表

2020年1-6月

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                | 2020年半年度          |     |                  |                   |       |                | 未分配利潤         | 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、上年期末餘額          | 10,589,819,000.00 | -   | 2,800,000,000.00 | 16,356,470,432.63 | -     | -49,451,003.24 | 37,577,577.81 | 1,342,479,759.71 | 2,149,775,766.60  | 33,226,671,533.51 |
| 加：會計政策變更          | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 前期差更正             | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 其他                | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 二、本年期初餘額          | 10,589,819,000.00 | -   | 2,800,000,000.00 | 16,356,470,432.63 | -     | -49,451,003.24 | 37,577,577.81 | 1,342,479,759.71 | 2,149,775,766.60  | 33,226,671,533.51 |
| 三、本期增減變動金額        |                   |     |                  |                   |       |                |               |                  |                   |                   |
| (減少以「-」號填列)       |                   |     |                  |                   |       |                |               |                  |                   |                   |
| (一)綜合收益總額         | -                 | -   | -                | -                 | -     | -23,251.27     | -551,230.08   | -                | -436,215,334.07   | -436,789,815.42   |
| (二)所有者投入和減少資本     | -                 | -   | -                | -                 | -     | -23,251.27     | -             | -                | 1,777,111,799.26  | 1,777,088,547.99  |
| 1.所有者投入的普通股       | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 2.其他權益工具持有者投入資本   | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額  | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 4.其他              | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| (三)利潤分配           | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -2,213,327,133.33 | -2,213,327,133.33 |
| 1.提取盈餘公積          | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 2.對所有者(或股東)的分配    | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -2,117,963,800.00 | -2,117,963,800.00 |
| 3.其他              | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -95,363,333.33    | -95,363,333.33    |
| (四)所有者權益內部結構      | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 1.資本公積轉增資本(或股本)   | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本)   | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 3.盈餘公積彌補虧損        | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 4.設定受益計劃變動額結轉留存收益 | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 5.其他綜合收益結轉留存收益    | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 6.其他              | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| (五)專項儲備           | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -551,230.08   | -                | -                 | -551,230.08       |
| 1.本期提取            | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | 374,963.27    | -                | -                 | 374,963.27        |
| 2.本期使用            | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | 926,193.35    | -                | -                 | 926,193.35        |
| (六)其他             | -                 | -   | -                | -                 | -     | -              | -             | -                | -                 | -                 |
| 四、本期末餘額           | 10,589,819,000.00 | -   | 2,800,000,000.00 | 16,356,470,432.63 | -     | -49,474,254.51 | 37,026,347.73 | 1,342,479,759.71 | 1,713,560,432.53  | 32,789,881,718.09 |

# 母公司所有者權益變動表

2020年1-6月

2019年半年度

| 項目                | 其他權益工具           |     |                  |    |                  |       |                |               |                  |    | 未分配利潤             | 所有者權益合計           |
|-------------------|------------------|-----|------------------|----|------------------|-------|----------------|---------------|------------------|----|-------------------|-------------------|
|                   | 實收資本(或股本)        | 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          | 盈餘公積             | 其他 |                   |                   |
| 一、上年期末數額          | 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          | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 前期差更正             | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 其他                | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 二、本年期初數額          | 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        |                  |     |                  |    |                  |       |                |               |                  |    |                   |                   |
| (減少以「-」號填列)       |                  |     |                  |    |                  |       |                |               |                  |    |                   |                   |
| (一)綜合收益總額         | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -3,309,704.43 | -                | -  | 215,703,525.37    | 212,393,820.94    |
| (二)所有者投入和減少資本     | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | 2,068,509,547.59  | 2,068,509,547.59  |
| 1.所有者投入的普通股       | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 2.其他權益工具持有者投入資本   | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 3.股份支付計入所有者權益的金額  | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 4.其他              | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| (三)利潤分配           | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -1,852,806,022.22 | -1,852,806,022.22 |
| 1.提取盈餘公積          | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -1,757,963,800.00 | -1,757,963,800.00 |
| 2.對所有者(或股東)的分配    | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -94,842,222.22    | -94,842,222.22    |
| 3.其他              | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| (四)所有者權益內部結轉      | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 1.資本公積轉增資本(或股本)   | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 2.盈餘公積轉增資本(或股本)   | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 3.盈餘公積轉入專項儲備      | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 4.設定受益計劃變動額結轉留存收益 | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 5.其他綜合收益結轉留存收益    | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 6.其他              | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -3,309,704.43 | -                | -  | -                 | -3,309,704.43     |
| (五)專項儲備           | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | 338,931.61    | -                | -  | -                 | 338,931.61        |
| 1.本期提取            | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | 3,648,636.04  | -                | -  | -                 | 3,648,636.04      |
| 2.本期使用            | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| (六)其他             | -                | -   | -                | -  | -                | -     | -              | -             | -                | -  | -                 | -                 |
| 四、本期末數額           | 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 | -  | 2,170,926,610.63  | 22,653,607,685.44 |

會計機構負責人：張世虎

主管會計工作負責人：胡少峰

法定代表人：周志亮

# 財務報表附註

2020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

中國鐵路通信信號股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是根據中國法律、行政法規的相關規定，經國務院國有資產監督管理委員會(以下簡稱國資委)於2010年8月17日以國資改革【2010】876號文批准，由中國鐵路通信信號集團有限公司(以下簡稱「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(此四家公司以下統稱「其他發起人」)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。

經中國證券監督管理委員會《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覆》(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月和9月開始於香港聯合交易所主板掛牌交易。本公司四家國有股東通號集團、中國機械工業集團有限公司、中國誠通控股集團有限公司及中國國新控股有限責任公司於2015年8月至9月期間將合計178,982,000股國有法人股劃轉為H股並轉給中華人民共和國社會保障基金理事會。

經中國證券監督管理委員會《關於同意中國鐵路通信信號股份有限公司首次公開發行股票註冊的批覆》(證監許可[2019]1135號)核准，截至2019年7月16日止，本公司在上海證券交易所科創板上市發行1,800,000,000股每股面值人民幣1元的普通股股票，發行價為每股人民幣5.85元，於未扣除發行費用前的總籌資額人民幣10,530,000,000.00元，該些普通股股票於2019年7月22日開始於上海證券交易所科創板掛牌交易。

## 三、公司基本情況(續)

### 1. 公司概況(續)

截至2020年6月30日，本公司累計發行股本總數10,589,819,000股，累計股本為人民幣10,589,819,000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。

本公司的母公司和最終控制方為於中國成立的通號集團。

本財務報表業經本公司董事會於2020年8月28日決議批准。

### 2. 合併財務報表範圍

適用 不適用

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，報告期內變化情況參見附註九、1。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 四、財務報表的編製基礎

### 1. 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。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

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

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2020年6月30日的財務狀況以及截至2020年6月30日止六個月期間的經營成果和現金流量。

### 2. 會計期間

本集團會計年度採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本財務報表的報告期間為2020年1月1日至6月30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。本集團的營業周期通常為12個月。

### 4. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

### 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

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

#### (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，為同一控制下企業合併。同一控制下企業合併，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。

## 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，為非同一控制下企業合併。非同一控制下企業合併，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的財務報表。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份，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期間和會計政策。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期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。

## 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

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、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，部份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。

## 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(或金融資產的一部份，或一組類似金融資產的一部份)，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。當且僅當本集團改變管理金融資產的業務模式時，才對所有受影響的相關金融資產進行重分類。

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份或不考慮不超過一年的融資成份的，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。

#### *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。

## 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份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份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。

##### *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，除與套期會計有關外，所有公允價值變動計入當期損益。

#### 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。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。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。對於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，按照公允價值進行後續計量，除由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益之外，其他公允價值變動計入當期損益。如果由本集團自身信用風險變動引起的公允價值變動計入其他綜合收益會造成或擴大損益中的會計錯配，本集團將所有公允價值變動(包括自身信用風險變動的影響金額)計入當期損益。



## 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(續)

##### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債(續)

只有符合以下條件之一，金融負債才可在初始計量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：

- (1) 能夠消除或顯著減少會計錯配。
- (2) 風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。
- (3) 包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但無法在取得時或後續的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。

企業在初始確認時將某金融負債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後，不能重分類為其他金融負債；其他金融負債也不能在初始確認後重新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。

##### 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。

## 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、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。

對於不含重大融資成份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。

對於包含重大融資成份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。

關於本集團對信用風險顯著增加判斷標準、已發生信用減值資產的定義、預期信用損失計量的假設等披露參見附註十、3。

當本集團不再合理預期能夠全部或部份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。

## 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，例如以外匯遠期合同、商品遠期合同和利率互換，分別對匯率風險、商品價格風險和利率風險進行套期。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. 應收票據

*應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法*

適用 不適用

### 12. 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。

### 13. 應收款項融資

適用 不適用

請參見附註五、10。

### 14. 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。

### 15. 存貨

適用 不適用

存貨包括庫存商品、原材料、自製半成品及在產品和周轉材料。

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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 15. 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。

### 16. 合同資產

#### (1). 合同資產的確認方法及標準

適用 不適用

本集團根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。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。

合同資產是指已向客戶轉讓商品或服務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。

#### (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。

### 17. 持有待售資產

適用 不適用

### 18. 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。

### 19. 其他債權投資

#### 其他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

## 五、重要會計政策及會計估計（續）

## 20. 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。

## 21. 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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 21. 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、税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。



## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 21. 長期股權投資（續）

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。

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份（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份，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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 22. 投資性房地產

適用 不適用

#### (1). 如果採用成本計量模式的

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，並按照與房屋及建築物和土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

### 23. 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份的賬面價值；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)

### 23. 固定資產(續)

#### (2). 折舊方法

適用 不適用

固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

| 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。

#### (3). 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

適用 不適用

### 24. 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、無形資產及投資性房地產。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 25. 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份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）

### 26. 生物資產

適用 不適用

### 27. 油氣資產

適用 不適用

### 28. 使用權資產

適用 不適用

本集團使用權資產類別主要包括房屋建築物、運輸工具。

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，包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；承租人發生的初始直接費用；承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團後續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時，如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。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 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。但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：

|       | 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 |

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 29. 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)

### 30. 長期資產減值

適用 不適用

本集團對除存貨、合同資產、遞延所得稅及金融資產外的資產減值，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。



## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 30. 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。

### 31. 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 |

### 32. 合同負債

*合同負債的確認方法*

適用 不適用

合同負債是指已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務，如企業在轉讓承諾的商品或服務之前已收取的款項。

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)

### 33. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的除股份支付以外各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

#### (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份：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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 33. 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)

### 33. 職工薪酬(續)

#### (3) · 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

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。

## 五、重要會計政策及會計估計（續）

## 34. 租賃負債

適用 不適用

在租賃期開始日，本集團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。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，但另有規定計入相關資產成本的除外。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，但另有規定計入相關資產成本的除外。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘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。

## 35. 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。

## 36. 股份支付

適用 不適用

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 37. 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及其他金融資產，分類為權益工具。

### 38. 收入

#### (1). 收入確認和計量所採用的會計政策

適用 不適用

本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份收入款項，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。

## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 38. 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的在建資產，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，根據發生的成本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。

##### 重大融資成份

對於合同中存在重大融資成份的，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份。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 38. 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、35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，將部份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。



## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 38. 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，將原合同未履約部份與合同變更部份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份作為原合同的組成部份進行會計處理，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。

#### (2). 同類業務採用不同經營模式導致收入確認會計政策存在差異的情況

適用 不適用

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 39. 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，本集團將超出部份計提減值準備，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。

## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 40. 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)

### 41. 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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 41. 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份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。

### 42. 租賃

#### (1). 經營租賃的會計處理方法

適用 不適用

##### 租賃的識別

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)

### 42. 租賃(續)

#### (1). 經營租賃的會計處理方法(續)

##### 單獨租賃的識別

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。

##### 租賃和非租賃部份的分拆

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

##### 租賃期的評估

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。

## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 42. 租賃（續）

#### (1). 經營租賃的會計處理方法（續）

##### 作為承租人

本集團作為承租人的一般會計處理見附註五、28和附註五、34

##### 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份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，以反映租賃的部份終止或完全終止，部份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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 42. 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。

##### 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。本集團作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

##### 作為融資租賃出租人

在租賃期開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

本集團按照固定的周期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。本集團取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。

##### 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，未計入租賃收款額的可變租賃付款額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視為新租賃的收款額。



## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 42. 租賃（續）

#### (2). 融資租賃的會計處理方法

適用  不適用

#### (3). 新租賃準則下租賃的確定方法及會計處理方法

適用  不適用

詳情見附註五、42(1)。

### 43. 其他重要的會計政策和會計估計

適用  不適用

#### (1) 套期會計

就套期會計方法而言，本集團的套期分類為：

- (1) 公允價值套期，是指對已確認資產或負債，尚未確認的確定承諾（除匯率風險外）的公允價值變動風險進行的套期。
- (2) 現金流量套期，是指對現金流量變動風險進行的套期，此現金流量變動源於與已確認資產或負債、很可能發生的預期交易有關的某類特定風險，或一項未確認的確定承諾包含的匯率風險。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 43. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

#### (1) 套期會計(續)

##### (3) 境外經營淨投資套期。

在套期關係開始時，本集團對套期關係有正式指定，並準備了關於套期關係、風險管理目標和風險管理策略的正式書面文件。該文件載明了套期工具、被套期項目，被套期風險的性質，以及本集團對套期有效性評估方法。套期有效性，是指套期工具的現金流量變動能夠抵銷被套期風險引起的被套期項目現金流量的程度。此類套期在初始指定日及以後期間被持續評價符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同終止或已行使(但作為套期策略組成部份的展期或替換不作為已到期或合同終止處理)，或因風險管理目標發生變化，導致套期關係不再滿足風險管理目標，或者該套期不再滿足套期會計方法的其他條件時，本集團終止運用套期會計。

套期關係由於套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定該套期關係的風險管理目標沒有改變的，本集團對套期關係進行再平衡。

滿足套期會計方法條件的，按如下方法進行處理：

##### 現金流量套期

套期工具利得或損失中屬於套期有效的部份，直接確認為其他綜合收益，屬於套期無效的部份，計入當期損益。

如果被套期的預期交易隨後確認為非金融資產或非金融負債，或非金融資產或非金融負債的預期交易形成適用公允價值套期的確定承諾時，則原在其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備金額轉出，計入該資產或負債的初始確認金額。其餘現金流量套期在被套期的預期現金流量影響損益的相同期間，如預期銷售發生時，將其他綜合收益中確認的現金流量套期儲備轉出，計入當期損益。

本集團對現金流量套期終止運用套期會計時，如果被套期的未來現金流量預期仍然會發生的，則以前計入其他綜合收益的金額不轉出，直至預期交易實際發生或確定承諾履行；如果被套期的未來現金流量預期不再發生的，則累計現金流量套期儲備的金額應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

## 五、重要會計政策及會計估計（續）

### 43. 其他重要的會計政策和會計估計（續）

#### (1) 套期會計（續）

##### 套期成本

本集團將期權的內在價值和時間價值分開，只將期權的內在價值變動指定為套期工具；或本集團將遠期合同的遠期要素和即期要素分開，只將即期要素的價值變動指定為套期工具；或將金融工具的外匯基差單獨分拆、只將排除外匯基差後的金融工具指定為套期工具的，本集團將期權的時間價值、遠期合同的遠期要素以及金融工具的外匯基差的公允價值變動中與被套期項目相關的部份計入其他綜合收益，如果被套期項目的性質與交易相關，則按照與現金流量套期儲備的金額相同的會計方法進行處理，如果被套期項目的性質與時間段相關，則將上述公允價值變動按照系統、合理的方法在被套期項目影響損益或其他綜合收益的期間內攤銷，從其他綜合收益轉出，計入當期損益。

#### (2) 利潤分配

本公司的現金股利，於股東會批准後確認為負債。

#### (3) 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，歸集所發生的支出，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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 43. 其他重要的會計政策和會計估計(續)

#### (4) 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量其他權益工具投資。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

### 44. 重大會計判斷和估計

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：

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 44. 重大會計判斷和估計(續)

#### 判斷(續)

##### *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。

##### *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。

##### *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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 44. 重大會計判斷和估計(續)

#### 估計的不確定性(續)

##### 金融工具和合同資產減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具和合同資產的減值進行評估，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。在做出這些判斷和估計時，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。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

##### 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。

##### 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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 44. 重大會計判斷和估計(續)

#### 估計的不確定性(續)

##### 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。

##### 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。

## 五、重要會計政策及會計估計(續)

### 44. 重大會計判斷和估計(續)

#### 估計的不確定性(續)

##### 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。估計的保修費率可能並不等於未來實際的保修費率，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。

##### 承租人增量借款利率

對於無法確定租賃內含利率的租賃，本集團採用承租人增量借款利率作為折現率計算租賃付款額的現值。確定增量借款利率時，本集團根據所處經濟環境，以可觀察的利率作為確定增量借款利率的參考基礎，在此基礎上，根據自身情況、標的資產情況、租賃期和租賃負債金額等租賃業務具體情況對參考利率進行調整以得出適用的增量借款利率。

### 45. 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

#### (2). 重要會計估計變更

適用 不適用

#### (3). 2020年起首次執行新收入準則、新租賃準則追溯調整前期比較數據的說明

適用 不適用

### 46. 其他

適用 不適用



## 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     | 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，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。 | 6%、9%、13% |
| 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%後的餘值的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。  | —         |

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。

## 六、稅項(續)

### 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：

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複審材料，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。

瀋陽鐵路信號有限責任公司：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

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複審材料，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。

## 六、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### 高新技術企業稅收優惠政策(續)

北京鐵路信號有限公司：

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複審材料，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：

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複審材料，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。

上海德意達電子電器設備有限公司：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

焦作鐵路電纜有限責任公司於2013年被認定為高新技術企業，2019年向主管部門提交了高新技術企業資格複審材料，於2019年12月3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2019年至2022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：

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複審材料，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。

## 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：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

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複審材料，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：

上海新海信通信息技術有限公司於2016年申請並於2016年11月24日被認定為高新技術企業，於2019年向主管部門提交了高新技術企業資格複審材料，於2019年10月28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，自2019年至2022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：

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複審材料，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。

## 六、稅項(續)

### 2. 稅收優惠(續)

#### 高新技術企業稅收優惠政策(續)

通號工程局集團北京研究設計實驗中心有限公司：

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複審材料，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。

通號工程局集團信息技術有限公司：

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複審材料，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：

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，2019年向主管部門提交了高新技術企業資格複審材料，於2019年9月20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2019年至2022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：

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。

通號工程局集團天津通澤鐵路工程設備有限公司：

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，2019年向主管部門提交了高新技術企業資格複審材料，於2019年10月28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2019年至2022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)

通號智慧城市研究設計院有限公司：

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。

通號軌道車輛有限公司：

通號軌道車輛有限公司於2019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2019年9月20日最終認定為高新技術企業，證書有效期為三年，自2019年至2022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：自2018年1月1日至2020年12月31日起，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享受小型微利企業稅收優惠政策。

### 3. 其他

適用 不適用

# 財務報表附註

2020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          | 1,729,999.76             | 1,441,606.54             |
| 銀行存款          | 22,116,511,953.79        | 23,732,556,802.97        |
| 其他貨幣資金        | 187,472,146.82           | 266,335,538.79           |
| 合計            | <u>22,305,714,100.37</u> | <u>24,000,333,948.30</u> |
| 其中：存放在境外的款項總額 | <u>1,149,987,629.44</u>  | <u>1,068,559,495.78</u>  |

|                                   | 期末餘額                   | 期初餘額                    |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 貨幣資金年末餘額                          | 22,305,714,100.37      | 24,000,333,948.30       |
| 減：三個月或長於三個月到期的未作抵押／質押且未被限制使用的定期存款 | -4,566,517,934.63      | -5,879,045,725.39       |
| 減：其他使用受限的貨幣資金                     | -187,472,146.82        | -266,335,538.79         |
| 現金及現金等價物年末餘額                      | 17,551,724,018.92      | 17,854,952,684.12       |
| 減：現金及現金等價物年初餘額                    | -17,854,952,684.12     | -10,808,205,777.53      |
| 現金及現金等價物淨(減少)／增加                  | <u>-303,228,665.20</u> | <u>7,046,746,906.59</u> |

其他說明：

於2020年6月30日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣1,149,987,629.44元(2019年12月31日：人民幣1,068,559,495.78元)。

於2020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187,472,146.82元(2019年12月31日：人民幣266,335,538.79元)。



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 2、交易性金融資產

適用 不適用

### 3、衍生金融資產

適用 不適用

### 4、應收票據

#### (1). 應收票據分類列示

適用 不適用

#### (2). 期末公司已質押的應收票據

適用 不適用

#### (3). 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

適用 不適用

#### (4). 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

適用 不適用

#### (5). 按壞賬計提方法分類披露

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 4、應收票據(續)

#### (6). 壞賬準備的情況

適用 不適用

#### (7). 本期實際核銷的應收票據情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 5、應收賬款

#### (1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 賬齡         | 期末賬面餘額                          | 期初賬面餘額                          |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1年以內小計     | <b>13,597,041,284.27</b>        | 13,118,530,821.64               |
| 1至2年       | <b>2,846,925,297.23</b>         | 2,508,398,816.01                |
| 2至3年       | <b>999,672,038.46</b>           | 938,711,660.18                  |
| 3年以上       | <b>823,564,192.62</b>           | 841,875,581.18                  |
| 減：應收賬款壞賬準備 | <b>-693,594,796.88</b>          | -649,888,871.06                 |
| 合計         | <b><u>17,573,608,015.70</u></b> | <b><u>16,757,628,007.95</u></b> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5、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           |
|--------|-----------------------|----------------|
| 期／年初餘額 | <b>649,888,871.06</b> | 580,136,528.11 |
| 本年計提   | <b>99,956,737.34</b>  | 157,745,859.75 |
| 合同資產轉入 | —                     | 97,129,012.18  |
| 本年轉回   | <b>56,231,271.52</b>  | 183,386,094.10 |
| 本年轉銷   | <b>19,540.00</b>      | 1,736,434.88   |
| 年末餘額   | <b>693,594,796.88</b> | 649,888,871.06 |

#### (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 | 1,314,894,684.77         | 7.20          | 66,034,529.13         | 5.02        | 1,248,860,155.64         | 1,247,585,433.08         | 7.17          | 65,993,584.68         | 5.29        | 1,181,591,848.40         |
| 按組合計提壞賬準備 | 16,952,308,127.81        | 92.80         | 627,560,267.75        | 3.70        | 16,324,747,860.06        | 16,159,931,445.93        | 92.83         | 583,895,286.38        | 3.61        | 15,576,036,159.55        |
| 合計        | <b>18,267,202,812.58</b> | <b>100.00</b> | <b>693,594,796.88</b> | <b>3.80</b> | <b>17,573,608,015.70</b> | <b>17,407,516,879.01</b> | <b>100.00</b> | <b>649,888,871.06</b> | <b>3.73</b> | <b>16,757,628,007.95</b> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5、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

2020年6月30日

單位：元 幣種：人民幣

| 名稱            | 期末餘額                    |                      |             |          |
|---------------|-------------------------|----------------------|-------------|----------|
|               | 賬面餘額                    | 壞賬準備                 | 計提比例(%)     | 計提理由     |
| 單項計提壞賬準備的應收賬款 | <u>1,314,894,684.77</u> | <u>66,034,529.13</u> | <u>5.02</u> | <u>註</u> |
| 合計            | <u>1,314,894,684.77</u> | <u>66,034,529.13</u> | <u>5.02</u> | <u>/</u> |

2019年12月31日

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     |
| 單項計提壞賬準備的應收賬款 | <u>1,247,585,433.08</u> | <u>65,993,584.68</u> | <u>5.29</u> | <u>註</u> |
| 合計            | <u>1,247,585,433.08</u> | <u>65,993,584.68</u> | <u>5.29</u> | <u>/</u> |

按單項計提壞賬準備的說明：

適用 不適用

註：本集團結合賬齡及與對方公司業務情況，對其全部或部份計提壞賬準備。

按組合計提壞賬準備：

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5、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

2020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  | 12,391,538,682.18        | 61,957,693.41         | 0.50    |
| 1年至2年 | 2,864,711,323.37         | 143,235,566.17        | 5.00    |
| 2年至3年 | 961,906,169.63           | 96,190,616.96         | 10.00   |
| 3年以上  | 734,151,952.63           | 326,176,391.21        | 44.43   |
| 合計    | <u>16,952,308,127.81</u> | <u>627,560,267.75</u> | /       |

2019年12月31日

單位：元 幣種：人民幣

| 名稱    | 應收賬款                     | 期初餘額                  |         |
|-------|--------------------------|-----------------------|---------|
|       |                          | 壞賬準備                  | 計提比例(%) |
| 1年以內  | 12,051,236,699.69        | 60,256,183.50         | 0.50    |
| 1年至2年 | 2,442,209,891.67         | 122,110,494.58        | 5.00    |
| 2年至3年 | 937,127,187.35           | 93,712,718.74         | 10.00   |
| 3年以上  | 729,357,667.22           | 307,815,889.56        | 42.20   |
| 合計    | <u>16,159,931,445.93</u> | <u>583,895,286.38</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

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5、應收賬款(續)

#### (2). 按壞賬計提方法分類披露(續)

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

#### (3). 壞賬準備的情況

適用 不適用

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     |                |
| 應收賬款壞賬準備 | 649,888,871.06 | 99,956,737.34 | 56,231,271.52 | 19,540.00 | 693,594,796.88 |
| 合計       | 649,888,871.06 | 99,956,737.34 | 56,231,271.52 | 19,540.00 | 693,594,796.88 |

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

#### (4). 本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 5、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

適用 不適用

於2020年6月30日，應收賬款餘額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱          | 賬面餘額                    | 壞賬準備                 | 佔應收賬款合計的比例(%) |
|---------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| 應收賬款期末餘額前五名匯總 | <b>1,754,538,614.21</b> | <b>57,000,288.76</b> | <b>9.60</b>   |
| 合計            | <b>1,754,538,614.21</b> | <b>57,000,288.76</b> | <b>9.60</b>   |

於2019年12月31日，應收賬款餘額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱           | 賬面餘額                    | 壞賬準備                 | 佔應收賬款合計的比例(%) |
|----------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| 應收賬款上年末餘額前五名匯總 | <b>2,100,235,212.99</b> | <b>66,843,050.45</b> | <b>12.07</b>  |
| 合計             | <b>2,100,235,212.99</b> | <b>66,843,050.45</b> | <b>12.07</b>  |

#### (6). 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用 不適用

本期集團應收賬款以無追索權方式保理給金融機構，終止確認的應收賬款賬面餘額為人民幣450,000,000.00元(2019年12月31日：人民幣1,849,251,870.04元)。

#### (7). 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、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                    |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 銀行承兌匯票 | 557,051,905.76          | 805,952,389.88          |
| 商業承兌匯票 | 864,181,562.31          | 672,695,454.66          |
| 合計     | <u>1,421,233,468.07</u> | <u>1,478,647,844.54</u> |

於2020年6月30日，賬面價值人民幣41,574,502.14元（於2019年12月31日，賬面價值人民幣67,084,139.66元）應收票據所有權受到限制，參見附註七、81。

已質押的應收票據如下：

| 項目     | 期末餘額                 | 期初餘額                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 銀行承兌匯票 | 4,400,000.00         | 5,824,991.90         |
| 商業承兌匯票 | 37,174,502.14        | 61,259,147.76        |
| 合計     | <u>41,574,502.14</u> | <u>67,084,139.66</u> |

本集團在日常資金管理中將部份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。



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 6、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          |
| 銀行承兌匯票 | <b>432,650,238.74</b> | <b>129,674,333.72</b> | 541,594,787.67 | 88,668,931.24  |
| 商業承兌匯票 | -                     | <b>234,843,083.61</b> | -              | 268,535,267.23 |
| 合計     | <b>432,650,238.74</b> | <b>364,517,417.33</b> | 541,594,787.67 | 357,204,198.47 |

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

本集團無單項計提減值準備的銀行承兌匯票和商業承兌匯票。截至2020年6月30日，本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備，相關金額為人民幣2,592,544.69元。本集團認為所持有的銀行承兌匯票和商業承兌匯票不存在重大信用風險，不會因承兌方違約而產生重大損失。

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7、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 | <b>977,836,393.53</b>          | <b>88.25</b>         | 857,270,707.00        | 92.71         |
| 1至2年 | <b>101,950,070.98</b>          | <b>9.20</b>          | 41,751,200.05         | 4.51          |
| 2至3年 | <b>7,919,675.61</b>            | <b>0.71</b>          | 10,879,140.91         | 1.18          |
| 3年以上 | <b>20,301,810.56</b>           | <b>1.84</b>          | 14,748,242.29         | 1.60          |
| 合計   | <b><u>1,108,007,950.68</u></b> | <b><u>100.00</u></b> | <u>924,649,290.25</u> | <u>100.00</u> |

於2020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

| 期末賬齡超過1年的前五名預付賬款 | 金額                   |
|------------------|----------------------|
| 合計               | <u>36,364,790.20</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 7、預付款項(續)

#### (1). 預付款項按賬齡列示(續)

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：

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。

#### (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

單位：元 幣種：人民幣

| 期末預付賬款餘額前五名匯總 | 賬面餘額                  | 佔預付款項合計的比例(%) |
|---------------|-----------------------|---------------|
| 合計            | <b>124,849,491.40</b> | <b>11.27</b>  |

其他說明

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、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  | 19,125,000.00           | —                       |
| 其他應收款 | 1,250,635,754.02        | 1,148,124,174.34        |
| 合計    | <u>1,269,760,754.02</u> | <u>1,148,124,174.34</u> |

其他說明：

適用 不適用

應收利息

#### (1). 應收利息分類

適用 不適用

#### (2). 重要逾期利息

適用 不適用

#### (3). 壞賬準備計提情況

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)

### 8、其他應收款(續)

應收利息(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 |
|--------------|---------------|------|
| 西安沙爾特寶電氣有限公司 | 19,125,000.00 | —    |
| 合計           | 19,125,000.00 | —    |

#### (2). 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用 不適用

#### (3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、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          | 期末賬面餘額                  | 期初賬面餘額                  |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以內        | 758,975,159.54          | 739,748,185.28          |
| 1至2年        | 252,088,245.85          | 246,590,228.55          |
| 2至3年        | 73,427,720.13           | 83,947,773.12           |
| 3年以上        | 299,082,277.52          | 235,156,779.28          |
| 減：其他應收款壞賬準備 | -132,937,649.02         | -157,318,791.89         |
| 合計          | <u>1,250,635,754.02</u> | <u>1,148,124,174.34</u> |

#### (2). 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    | 723,639,565.32          | 696,894,809.40          |
| 代墊往來款       | 251,095,719.88          | 218,867,757.37          |
| 各類押金        | 111,132,875.75          | 103,956,939.32          |
| 其他          | 297,705,242.09          | 285,723,460.14          |
| 減：其他應收款壞賬準備 | -132,937,649.02         | -157,318,791.89         |
| 合計          | <u>1,250,635,754.02</u> | <u>1,148,124,174.34</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、其他應收款(續)

#### (3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

截至2020年6月30日止六個月期間

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<br>預期信用損失     | 整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 整個存續期<br>預期信用損失<br>(已發生信用減值) |                       |
| 2020年1月1日餘額    | 31,058,385.67        | 55,329,140.77                | 70,931,265.45                | 157,318,791.89        |
| 2020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           | 3,668,754.72         | 14,715,527.20                | —                            | 18,384,281.92         |
| 本期轉回           | -10,743,796.76       | -32,021,628.03               | —                            | -42,765,424.79        |
| 本期轉銷           | —                    | —                            | —                            | —                     |
| 本期核銷           | —                    | —                            | —                            | —                     |
| 其他變動           | —                    | —                            | —                            | —                     |
| 2020年6月30日餘額   | <u>23,983,343.63</u> | <u>38,023,039.94</u>         | <u>70,931,265.45</u>         | <u>132,937,649.02</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、其他應收款(續)

#### (3). 壞賬準備計提情況(續)

2019年

單元：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<br>預期信用損失     | 整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 整個存續期<br>預期信用損失<br>(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           | 6,204,135.23         | 22,167,898.54                | 6,669,088.18                 | 35,041,121.95         |
| 本期轉回           | -11,392,342.92       | -10,062,631.40               | —                            | -21,454,974.32        |
| 本期轉銷           | -2,146,284.15        | —                            | —                            | -2,146,284.15         |
| 本期核銷           | —                    | —                            | —                            | —                     |
| 其他變動           | -971,451.71          | —                            | —                            | -971,451.71           |
| 2019年12月31日餘額  | <u>31,058,385.67</u> | <u>55,329,140.77</u>         | <u>70,931,265.45</u>         | <u>157,318,791.89</u> |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、其他應收款(續)

#### (3). 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

截至2020年6月30日止六個月期間

單元：元 幣種：人民幣

|                | 第一階段<br>未來12個月<br>預期信用損失 | 第二階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 第三階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(已發生信用減值) | 合計                      |
|----------------|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| 2020年1月1日餘額    | 1,178,723,209.79         | 55,329,140.77                        | 71,390,615.67                        | 1,305,442,966.23        |
| 2020年1月1日餘額在本期 |                          |                                      |                                      |                         |
| — 轉入第二階段       | -18,394,409.00           | 18,394,409.00                        | -                                    | -                       |
| — 轉入第三階段       | -                        | -                                    | -                                    | -                       |
| — 轉回第二階段       | -                        | -                                    | -                                    | -                       |
| — 轉回第一階段       | -                        | -                                    | -                                    | -                       |
| 本期新增           | 801,192,686.17           | -                                    | -                                    | 801,192,686.17          |
| 終止確認           | -723,062,249.36          | -                                    | -                                    | -723,062,249.36         |
| 本期核銷           | -                        | -                                    | -                                    | -                       |
| 其他變動           | -                        | -                                    | -                                    | -                       |
| 2020年6月30日餘額   | <u>1,238,459,237.60</u>  | <u>73,723,549.77</u>                 | <u>71,390,615.67</u>                 | <u>1,383,573,403.04</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、其他應收款(續)

#### (3). 壞賬準備計提情況(續)

2019年

單元：元 幣種：人民幣

|                | 第一階段<br>未來12個月<br>預期信用損失 | 第二階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(未發生信用減值) | 第三階段<br>整個存續期<br>預期信用損失<br>(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           | 809,092,808.66           | -                                    | -                                    | 809,092,808.66          |
| 終止確認           | -774,348,826.02          | -201,252,627.95                      | -                                    | -975,601,453.97         |
| 本期核銷           | -2,146,284.15            | -                                    | -                                    | -2,146,284.15           |
| 其他變動           | -10,516,003.92           | -                                    | -                                    | -10,516,003.92          |
| 2019年12月31日餘額  | <u>1,178,723,209.79</u>  | <u>55,329,140.77</u>                 | <u>71,390,615.67</u>                 | <u>1,305,442,966.23</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

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、其他應收款(續)

#### (4). 壞賬準備的情況

適用 不適用

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 | 其他變動 |                |
| 其他應收款壞賬準備 | 157,318,791.89 | 18,384,281.92 | -42,765,424.79 | -     | -    | 132,937,649.02 |
| 合計        | 157,318,791.89 | 18,384,281.92 | -42,765,424.79 | -     | -    | 132,937,649.02 |

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

#### (5). 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

#### (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2020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           | 佔其他應收款<br>期末餘額<br>合計數<br>的比例(%) | 壞賬準備<br>期末餘額  |
|----------------|-------|----------------|---------------------------------|---------------|
| 其他應收款期末餘額前五名匯總 | 應收往來款 | 303,132,880.12 | 21.91                           | 63,766,262.09 |
| 合計             | /     | 303,132,880.12 | 21.91                           | 63,766,262.09 |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 8、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2019年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱            | 款項的性質 | 期末餘額           | 佔其他應收款<br>期末餘額<br>合計數<br>的比例(%) | 壞賬準備<br>期末餘額  |
|-----------------|-------|----------------|---------------------------------|---------------|
| 其他應收款上年末餘額前五名匯總 | 應收往來款 | 313,800,521.43 | 24.04                           | 95,621,465.17 |
| 合計              | /     | 313,800,521.43 | 24.04                           | 95,621,465.17 |

#### (7). 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

#### (8). 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

本期集團無以無追索權方式保理給金融機構而終止確認的其他應收款(2019年12月31日：人民幣441,752,441.81元)。

#### (9). 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額

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)

### 9、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/<br>合同履約成本<br>減值準備 | 賬面價值                    | 賬面餘額                    | 存貨跌價準備/<br>合同履約成本<br>減值準備 | 賬面價值                    |
| 原材料  | 974,173,962.98          | 5,619,190.97              | 968,554,772.01          | 781,311,660.39          | 5,619,190.97              | 775,692,469.42          |
| 在產品  | 588,310,611.04          | -                         | 588,310,611.04          | 486,197,098.97          | -                         | 486,197,098.97          |
| 庫存商品 | 926,081,920.15          | 523,909.72                | 925,558,010.43          | 923,335,095.53          | 523,909.72                | 922,811,185.81          |
| 周轉材料 | 13,056,994.00           | -                         | 13,056,994.00           | 16,061,822.80           | -                         | 16,061,822.80           |
| 合計   | <u>2,501,623,488.17</u> | <u>6,143,100.69</u>       | <u>2,495,480,387.48</u> | <u>2,206,905,677.69</u> | <u>6,143,100.69</u>       | <u>2,200,762,577.00</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 9、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2020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  | 5,619,190.97 | -      | -  | -      | -  | 5,619,190.97 |
| 在產品  | -            | -      | -  | -      | -  | -            |
| 庫存商品 | 523,909.72   | -      | -  | -      | -  | 523,909.72   |
| 合計   | 6,143,100.69 | -      | -  | -      | -  | 6,143,100.69 |

2019年

| 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 | -          | -  | 301,171.12   | -  | 5,619,190.97 |
| 在產品  | 1,814,658.14 | -          | -  | 1,814,658.14 | -  | -            |
| 庫存商品 | 1,696,377.95 | 510,235.27 | -  | 1,682,703.50 | -  | 523,909.72   |
| 合計   | 9,431,398.18 | 510,235.27 | -  | 3,798,532.76 | -  | 6,143,100.69 |

#### (3). 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

適用 不適用

#### (4). 合同履約成本本期攤銷金額的說明

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)

### 10、合同資產

#### (1). 合同資產情況

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                     |
| 合同資產 | 34,308,175,953.17        | -101,653,978.68        | 34,206,521,974.49        | 33,139,898,460.16        | -104,916,117.65        | 33,034,982,342.51        |
| 合計   | <u>34,308,175,953.17</u> | <u>-101,653,978.68</u> | <u>34,206,521,974.49</u> | <u>33,139,898,460.16</u> | <u>-104,916,117.65</u> | <u>33,034,982,342.51</u> |

#### (2). 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

適用 不適用

#### (3). 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 |
|----------|---------------------|----------------------|---------|----|
| 合同資產減值準備 | <u>3,173,833.47</u> | <u>-6,435,972.44</u> | —       |    |
| 合計       | <u>3,173,833.47</u> | <u>-6,435,972.44</u> | —       | /  |

本集團向客戶提供建造服務並在一段時間內確認收入，形成合同資產，該項合同資產在工程結算時形成無條件收款權，轉入應收款項。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 10、合同資產(續)

#### (3). 本期合同資產計提減值準備情況(續)

於2020年6月30日，合同資產的預期信用損失率為0.30% (2019年12月31日為0.32%)。

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

### 11、持有待售資產

適用 不適用

### 12、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 | <b>19,169,951.59</b>        | 19,118,289.09               |
| 減：壞賬準備        | <b>-95,591.43</b>           | -95,591.43                  |
| 合計            | <b><u>19,074,360.16</u></b> | <b><u>19,022,697.66</u></b> |

期末重要的債權投資和其他債權投資：

適用 不適用



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 13、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 | 1,062,951,846.96 | 888,464,432.91 |
| 預繳企業所得稅 | 1,710,901.34     | 44,653,703.27  |
| 其他      | 3,880,054.84     | 7,015,411.95   |
| 合計      | 1,068,542,803.14 | 940,133,548.13 |

### 14、債權投資

#### (1). 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 | 273,172,183.50 | -    | 273,172,183.50 | 273,172,183.50 | -    | 273,172,183.50 |
| 合計           | 273,172,183.50 | -    | 273,172,183.50 | 273,172,183.50 | -    | 273,172,183.50 |

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佈的5年以上同期貸款基準利率下浮10%（當前為4.9%\*0.9=4.41%）給予投資回報，利息計算起始日自該部份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份股權。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。

本公司已在資產負債表日評估其信用風險自初始確認後未顯著增加，按照相當於未來12個月內的預期信用損失的金額，本公司未計提減值準備。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 14、債權投資(續)

#### (2). 期末重要的債權投資

適用 不適用

#### (3). 減值準備計提情況

適用 不適用

### 15、其他債權投資

#### (1). 其他債權投資情況

適用 不適用

#### (2). 期末重要的其他債權投資

適用 不適用

#### (3). 減值準備計提情況

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)

### 16、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                    |                      |                         | 折現率<br>區間 |
|---------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----------|
|                     | 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)    | 98,403,430.03           | 492,017.15           | 97,911,412.88           | 98,209,322.09           | 491,046.61           | 97,718,275.48           |           |
| 「建造—運營—移交」項目應收款(註2) | 4,047,696,356.57        | 46,051,461.79        | 4,001,644,894.78        | 3,943,062,472.22        | 45,583,709.94        | 3,897,478,762.28        |           |
| 應收項目工程款             | 2,659,590,979.23        | 12,120,367.03        | 2,647,470,612.20        | 2,438,248,316.26        | 11,315,336.74        | 2,426,932,979.52        |           |
| 合計                  | <u>6,805,690,765.83</u> | <u>58,663,845.97</u> | <u>6,747,026,919.86</u> | <u>6,479,520,110.57</u> | <u>57,390,093.29</u> | <u>6,422,130,017.28</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。

本集團在每個資產負債表日評估上述長期應收款其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，對於自初始確認後未顯著增加的，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；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，本公司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。

於2020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3,717,847,591.63元(2019年12月31日：人民幣3,586,890,185.27元)用於取得長期借款人民幣1,948,059,499.26元(2019年12月31日：人民幣1,664,299,760.80元)(附註七、45和81)。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 16、長期應收款(續)

#### (2) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

截至2020年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 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 |               |
| 57,390,093.29 | 1,558,428.53 | 284,675.85 | —     | 58,663,845.97 |

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 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 |               |
| 26,805,651.32 | 33,642,701.03 | 3,058,259.06 | —     | 57,390,093.29 |

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

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 16、長期應收款(續)

(3) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

適用 不適用

(4) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 17、長期股權投資

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

|         | 2020年6月30日              | 2019年12月31日           |
|---------|-------------------------|-----------------------|
| 對合營企業投資 | 218,948,216.52          | 236,048,139.20        |
| 對聯營企業投資 | 842,508,794.95          | 745,493,462.30        |
| 合計      | <u>1,061,457,011.47</u> | <u>981,541,601.50</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17、長期股權投資(續)

截至2020年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 被投資單位                    | 期初餘額           | 本期增減變動     |      |                 |              |            |                 |            | 減值準備<br>期末餘額 |                |
|--------------------------|----------------|------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|--------------|----------------|
|                          |                | 追加投資       | 減少投資 | 權益法下確認<br>的投資損益 | 其他綜合<br>收益轉盈 | 其他<br>權益變動 | 宣告發放現金<br>股利或利潤 | 計提<br>減值準備 |              | 其他             |
| 一、合營企業                   |                |            |      |                 |              |            |                 |            |              |                |
| 西安沙爾塔實業有限公司<br>(沙爾塔實業)   | 159,544,366.71 | -          | -    | 8,062,577.32    | -            | -          | 25,500,000.00   | -          | -            | 142,106,944.03 |
| 溫州杭溫高橋投資合夥企業<br>(有限合夥)   | 76,503,772.49  | -          | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -            | 76,503,772.49  |
| 通智數據科技(北京)<br>有限公司(通智科技) | -              | 337,500.00 | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -            | 337,500.00     |
| 小計                       | 236,048,139.20 | 337,500.00 | -    | 8,062,577.32    | -            | -          | 25,500,000.00   | -          | -            | 218,948,216.52 |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17、長期股權投資(續)

| 被投資單位   | 註釋 | 期初餘額           | 本期增減變動        |      |                 |              |            |                 |               | 減值準備<br>期末餘額 |                  |   |
|---|----|----------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|---------------|--------------|------------------|---|
|   |    |                | 追加投資          | 減少投資 | 權益法下確認<br>的投資損益 | 其他綜合<br>收益調整 | 其他<br>權益變動 | 宣告發放現金<br>股利或利潤 | 計提<br>減值準備    |              | 其他               |   |
| 二、聯營企業  |    |                |               |      |                 |              |            |                 |               |              |                  |   |
| 四平市綜合管廊建設運營<br>有限公司(四平管廊)<br>廣亨通號股權投資基金<br>(有限合夥)(廣亨通號) | 註2 | 134,715,266.36 | 90,048,680.00 | -    | -               | -            | -          | -               | -             | -            | 224,763,946.36   | - |
| 西門子信誠有限公司<br>(西門子信誠)                                    |    | 5,274,704.87   | -             | -    | 3,688,385.20    | -            | -          | -               | -             | -            | 8,973,090.07     | - |
| 佛山中建交通聯合投資有限公司<br>(佛山中建)                                |    | 73,632,221.76  | -             | -    | 7,821,698.02    | -            | -          | -               | -             | -            | 81,453,919.78    | - |
| 遠誠(北京)電子科技有限公司<br>(遠誠電子)                                |    | 18,001,674.57  | -             | -    | 502,250.05      | -            | -          | -               | 8,903,935.88  | -            | 9,599,988.74     | - |
| 廣東粵財金盈租賃股份有限公司<br>(廣東粵財租賃)                              |    | 2,750,331.71   | -             | -    | 3,525.60        | -            | -          | -               | -             | -            | 2,753,857.31     | - |
| 中鐵通運運營有限公司<br>(中鐵通運)                                    |    | 313,638,566.72 | -             | -    | 2,152,149.27    | -            | -          | -               | -             | -            | 315,790,715.99   | - |
| 天水通號有軌電車有限公司<br>(天水電車)                                  |    | 19,941,465.04  | -             | -    | 3,627,956.20    | -            | 314,624.19 | -               | 2,250,000.00  | -            | 21,634,015.43    | - |
| 通號銀行(浙江)科技股份<br>有限公司(通號銀行科技)                            | 註3 | 177,539,261.27 | -             | -    | -               | -            | -          | -               | -             | -            | 177,539,261.27   | - |
| 小計  |    | 745,493,462.30 | 90,048,680.00 | -    | 17,805,964.34   | -            | 314,624.19 | -               | 11,153,935.88 | -            | 842,508,794.95   | - |
| 合計  |    | 981,541,601.50 | 90,386,180.00 | -    | 25,868,541.66   | -            | 314,624.19 | -               | 36,653,935.88 | -            | 1,061,457,011.47 | - |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17、長期股權投資(續)

2019年

| 被投資單位                    | 註釋 | 本期增減變動         |               |                |               |          |        |               |        |    |      |      |      |   |                |   |
|--------------------------|----|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|--------|---------------|--------|----|------|------|------|---|----------------|---|
|                          |    | 期初餘額           | 追加投資          | 減少投資           | 權益法下確認的投資收益   | 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 | 期末餘額 | 減值準備 | 期末餘額 |   |                |   |
| 一、合營企業                   |    |                |               |                |               |          |        |               |        |    |      |      |      |   |                |   |
| 溫州杭溫高鐵投資合夥企業(有限合夥)(杭溫高鐵) |    | -              | 76,500,000.00 | -              | 3,772.49      | -        | -      | -             | -      | -  | -    | -    | -    | - | 76,503,772.49  | - |
| 西安沙爾塔爾電氣有限公司(「沙爾塔爾」)     |    | 161,420,044.90 | -             | -              | 23,624,321.81 | -        | -      | 25,500,000.00 | -      | -  | -    | -    | -    | - | 159,544,366.71 | - |
| 遼寧智慧科技有限公司(「智慧科技」)       |    | 15,647,689.72  | -             | 15,647,689.72  | -             | -        | -      | -             | -      | -  | -    | -    | -    | - | -              | - |
| 四川發展鐵道城市投資有限责任公司(「四川發展」) |    | 56,733,823.16  | -             | 56,733,823.16  | -             | -        | -      | -             | -      | -  | -    | -    | -    | - | -              | - |
| 北京通號北房置業有限公司(「北房置業」)     |    | -              | 20,400,000.00 | 20,400,000.00  | -             | -        | -      | -             | -      | -  | -    | -    | -    | - | -              | - |
| 北京通號建設開發有限公司(「通號建設開發」)   |    | 19,689,812.76  | -             | 19,689,812.76  | -             | -        | -      | -             | -      | -  | -    | -    | -    | - | -              | - |
| 小計                       |    | 253,491,320.54 | 96,900,000.00 | 112,471,275.64 | 23,628,094.30 | -        | -      | 25,500,000.00 | -      | -  | -    | -    | -    | - | 236,048,139.20 | - |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17、長期股權投資(續)

| 被投資單位                        | 註釋 | 期初餘額             | 本期增減變動         |                |                 |              |        |                 |               | 減值準備<br>期末餘額   |    |
|------------------------------|----|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|---------------|----------------|----|
|                              |    |                  | 追加投資           | 減少投資           | 權益法下確認<br>的投資損益 | 其他綜合<br>收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現金<br>股利或利潤 | 計提減值準備        |                | 其他 |
| 二、聯營企業                       |    |                  |                |                |                 |              |        |                 |               |                |    |
| 四平市綜合管廊建設運營<br>有限公司(四平管廊)    | 註2 | 134,715,266.36   | -              | -              | -               | -            | -      | -               | -             | 134,715,266.36 | -  |
| 遼寧空中快車有限公司<br>(空中快車)         |    | 20,248,799.36    | -              | 19,746,169.95  | -502,629.41     | -            | -      | -               | -             | -              | -  |
| 廣琴遼寧號股權投資基金<br>(有限合夥)(廣琴遼寧)  |    | 4,650,868.97     | -              | -              | 623,845.90      | -            | -      | -               | -             | 5,274,704.87   | -  |
| 西門子信託有限公司<br>(西門子信託)         |    | 78,427,682.44    | -              | -              | 14,104,539.32   | -            | -      | 18,900,000.00   | -             | 73,632,221.76  | -  |
| 貴州建通房地產開發有限公司<br>(貴州建通)      |    | 22,548,662.50    | -              | 21,615,415.95  | -933,236.55     | -            | -      | -               | -             | -              | -  |
| 佛山中建文通聯合投資有限公司<br>(佛山中建)     |    | 82,300,609.21    | -              | 64,240,000.00  | -58,934.64      | -            | -      | -               | -             | 18,001,674.57  | -  |
| 通號(北京)電子科技有限公司<br>(通號電子)     |    | 3,880,751.98     | -              | -              | -1,130,420.27   | -            | -      | -               | -             | 2,750,331.71   | -  |
| 廣東粵財金融租賃股份有限公司<br>(廣東粵財租賃)   |    | 302,243,054.50   | -              | -              | 11,395,512.22   | -            | -      | -               | -             | 313,638,566.72 | -  |
| 中鐵通號運營有限公司<br>(中鐵通號)         |    | 13,841,677.43    | -              | -              | 5,501,587.70    | -            | -      | 598,169.91      | -             | 19,941,435.04  | -  |
| 天水通號新幹線專車有限公司<br>(天水專車)      |    | 88,761,761.27    | 88,777,500.00  | -              | -               | -            | -      | -               | -             | 177,539,261.27 | -  |
| 通號揚行(浙江)科技股份有限公司<br>(通號揚行科技) | 註3 | 810,866.12       | 1,004,331.02   | -              | -1,815,297.14   | -            | -      | -               | -             | -              | -  |
| 小計                           |    | 752,430,080.14   | 89,781,831.02  | 105,601,585.90 | 27,184,967.13   | -            | -      | 598,169.91      | 18,900,000.00 | 745,493,462.30 | -  |
| 合計                           |    | 1,005,921,400.68 | 186,681,831.02 | 218,072,861.54 | 50,813,061.43   | -            | -      | 598,169.91      | 44,400,000.00 | 981,541,601.50 | -  |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17、長期股權投資(續)

#### 合營企業和聯營企業的主要信息

截至2020年6月30日止六個月期間

|        | 主要經營地/<br>註冊地 | 業務性質   | 註冊資本             | 本集團持股比例(%) |       | 本集團<br>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           |
| 杭溫高鐵   | 溫州市           | 商務服務   | 5,010,000,000.00 | 29.99      | -     | 29.99           |
| 通智科技   | 北京市           | 技術開發   | 10,000,000.00    | -          | 45.00 | 45.00           |
| 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           |
| 佛山中建   | 廣州市           | 投資工程建設 | 16,000,000.00    | 11.00      | -     | 20.00           |
| 四平管廊   | 四平市           | 工程承包   | 1,125,608,500.00 | 20.00      | -     | 20.00           |
| 橫琴通號   | 珠海市           | 股權投資管理 | 200,000,000.00   | -          | 40.00 | 33.00           |
| 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      | -     | 40.00           |
| 通號暢行科技 | 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)

### 17、長期股權投資(續)

#### 合營企業和聯營企業的主要信息(續)

2019年

|             | 主要經營地/<br>註冊地 | 業務性質   | 註冊資本             | 本集團持股比例(%) |       | 本集團<br>表決權比例(%) |
|-------------|---------------|--------|------------------|------------|-------|-----------------|
|             |               |        |                  | 直接         | 間接    |                 |
| <b>合營企業</b> |               |        |                  |            |       |                 |
| 沙爾特寶        | 西安市           | 產品製造   | 美元4,400,000.00   | -          | 50.00 | 33.00           |
| 杭溫高鐵        | 溫州市           | 商務服務   | 5,010,000,000.00 | 29.99      | -     | 29.99           |
| <b>聯營企業</b> |               |        |                  |            |       |                 |
| 西門子信號       | 西安市           | 產品製造   | 歐元5,220,000.00   | -          | 30.00 | 30.00           |
| 佛山中建        | 廣州市           | 投資工程建設 | 16,000,000.00    | 11.00      | -     | 20.00           |
| 四平管廊        | 四平市           | 工程承包   | 1,125,608,500.00 | 20.00      | -     | 20.00           |
| 橫琴通號        | 珠海市           | 股權投資管理 | 200,000,000.00   | -          | 40.00 | 33.00           |
| 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      | -     | 40.00           |
| 通號暢行科技      | 台州市           | 軌道交通用品 | 22,000,000.00    | -          | 49.00 | 49.00           |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 17、長期股權投資(續)

#### 合營企業和聯營企業的主要信息(續)

註1：於2020年4月14日，通智科技註冊成立，由通號智慧城市研究設計院有限公司與航天正通匯智(北京)科技股份有限公司共同設立，通號智慧城市研究設計院有限公司持股45%，表決權比例45%，對其有重大影響。截止2020年6月30日，本公司實際已出資人民幣33.75萬元，作為本公司的合營公司以權益法核算。

註2：於2020年1月21日，本公司支付了四平管廊第三筆註冊資本金人民幣9,004.87萬元，已完成出資要求。截至2020年6月30日，本公司共出資人民幣22,512.17萬元，佔項目公司註冊資本總額的20%。

註3：本公司的聯營公司通號暢行科技經雙方股東同意正在辦理公司解散及清算，長期股權投資賬面價值已減記至零。

於2020年6月30日及2019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)

### 17、長期股權投資(續)

#### 合營企業和聯營企業的主要信息(續)

下表列示本集團不重要的合營企業的匯總財務信息：

|                  | 截至2020年6月30日<br>止六個月期間 | 2019年          |
|------------------|------------------------|----------------|
| 投資賬面價值合計         | <b>218,948,216.52</b>  | 236,048,139.20 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數： |                        |                |
| 淨利潤              | <b>8,062,577.32</b>    | 23,628,094.30  |
| 綜合收益總額           | <b>8,062,577.32</b>    | 23,628,094.30  |

下表列示本集團不重要的聯營企業的匯總財務信息：

|                  | 截至2020年6月30日<br>止六個月期間 | 2019年          |
|------------------|------------------------|----------------|
| 投資賬面價值合計         | <b>842,508,794.95</b>  | 745,493,462.30 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數： |                        |                |
| 淨利潤              | <b>17,805,964.34</b>   | 27,184,967.13  |
| 綜合收益總額           | <b>17,805,964.34</b>   | 27,184,967.13  |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 18、其他權益工具投資

#### (1). 其他權益工具投資情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                       | 期末餘額                  | 期初餘額           |
|--------------------------|-----------------------|----------------|
| 北京雅萬高速鐵路有限公司             | <b>323,916,888.00</b> | 323,916,888.00 |
| 中國鐵路國際(美國)有限公司           | <b>5,739,120.00</b>   | 5,739,120.00   |
| 贛深鐵路(廣東)有限公司             | <b>100,000,000.00</b> | 100,000,000.00 |
| 北京軌道交通運行控制系統國家工程研究中心有限公司 | <b>2,141,159.20</b>   | 2,141,159.20   |
| 湖南磁浮集團股份有限公司             | <b>100,000,000.00</b> | 100,000,000.00 |
| 魯南高速鐵路有限公司               | <b>274,267,062.00</b> | 274,267,062.00 |
| 合計                       | <b>806,064,229.20</b> | 806,064,229.20 |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 18、其他權益工具投資(續)

#### (1). 其他權益工具投資情況(續)

截至2020年6月30日止六個月期間

| 項目                               | 成本             | 累計計入其他<br>綜合收益的公允<br>價值變動 | 公允價值           | 本年股利收入              |              | 指定為以公允<br>價值計量且其<br>變動計入其他<br>綜合收益的原因 |
|----------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------------|--------------|---------------------------------------|
|                                  |                |                           |                | 本年終止<br>確認的<br>權益工具 | 仍持<br>有的權益工具 |                                       |
| 北京雅萬高速鐵路<br>有限公司                 | 323,916,888.00 | -                         | 323,916,888.00 | -                   | -            | 預計戰略長期持有                              |
| 中國鐵路國際(美國)<br>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)<br>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<br>系統國家工程研究<br>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<br>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                               | 806,781,044.20 | -                         | 806,064,229.20 | -                   | -            |                                       |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 18、其他權益工具投資(續)

#### (1). 其他權益工具投資情況(續)

2019年

| 項目                           | 成本                    | 累計計入其他<br>綜合收益的<br>公允價值變動 | 公允價值                  | 本年股利收入          |              | 指定為以公允價值<br>計量且其變動計入<br>其他綜合收益的原因 |
|------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-----------------------------------|
|                              |                       |                           |                       | 本年終止確認<br>的權益工具 | 仍持有的<br>權益工具 |                                   |
| 北京雅萬高速鐵路有限公司                 | 323,916,888.00        | -                         | 323,916,888.00        | -               | -            | 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<br>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>806,781,044.20</u> | <u>-</u>                  | <u>806,064,229.20</u> | <u>-</u>        | <u>-</u>     |                                   |

#### (2). 非交易性權益工具投資的情況

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)

### 19、其他非流動金融資產

適用 不適用

### 20、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2020年6月30日止六個月期間(未經審計)

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   | 7,747,529.72   | —              | 7,747,529.72   |
| 3. 本期減少金額   | —              | —              | —              |
| 4. 期末餘額     | 241,910,700.06 | 118,614,400.00 | 360,525,100.06 |
| 二、累計折舊和累計攤銷 |                |                |                |
| 1. 期初餘額     | 108,508,367.54 | 26,735,526.29  | 135,243,893.83 |
| 2. 本期增加金額   | 5,158,016.74   | 1,371,052.63   | 6,529,069.37   |
| (1) 計提或攤銷   | 5,066,014.82   | 1,371,052.63   | 6,437,067.45   |
| (2) 固定資產轉入  | 92,001.92      | —              | 92,001.92      |
| 3. 本期減少金額   | —              | —              | —              |
| 4. 期末餘額     | 113,666,384.28 | 28,106,578.92  | 141,772,963.20 |
| 四、賬面價值      |                |                |                |
| 1. 期末賬面價值   | 128,244,315.78 | 90,507,821.08  | 218,752,136.86 |
| 2. 期初賬面價值   | 125,654,802.80 | 91,878,873.71  | 217,533,676.51 |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 20、投資性房地產(續)

#### (1). 採用成本計量模式的投資性房地產(續)

2019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     | 98,376,334.92         | 23,993,421.02         | 122,369,755.94        |
| 2. 本期增加金額   | 10,132,032.62         | 2,742,105.27          | 12,874,137.89         |
| (1) 計提或攤銷   | 10,132,032.62         | 2,742,105.27          | 12,874,137.89         |
| 3. 本期減少金額   | —                     | —                     | —                     |
| 4. 期末餘額     | <u>108,508,367.54</u> | <u>26,735,526.29</u>  | <u>135,243,893.83</u> |
| 三、賬面價值      |                       |                       |                       |
| 1. 期末賬面價值   | <u>125,654,802.80</u> | <u>91,878,873.71</u>  | <u>217,533,676.51</u> |
| 2. 期初賬面價值   | <u>135,786,835.42</u> | <u>94,620,978.98</u>  | <u>230,407,814.40</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)

### 21、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   | 4,235,904,703.57        | 4,329,298,247.74        |
| 固定資產清理 | —                       | —                       |
| 合計     | <u>4,235,904,703.57</u> | <u>4,329,298,247.74</u> |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 21、固定資產(續)

#### (1). 固定資產情況

✓適用 □不適用

截至2020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      | 4,333,395,628.45 | 987,994,643.88   | 442,535,612.46 | 1,205,776,277.66 | 6,969,702,162.45 |
| 2. 本期增加金額    | 8,186,479.11     | 30,993,066.80    | 3,852,461.75   | 32,975,202.36    | 76,007,210.02    |
| (1) 購置       | 8,186,479.11     | 10,030,736.33    | 3,852,461.75   | 32,422,082.89    | 54,491,760.08    |
| (2) 在建工程轉入   | -                | 20,962,330.47    | -              | 553,119.47       | 21,515,449.94    |
| 3. 本期減少金額    | 8,050,318.22     | 2,866,120.15     | 4,937,881.92   | 5,055,173.92     | 20,909,494.21    |
| (1) 轉入投資性房地產 | 7,747,529.72     | -                | -              | -                | 7,747,529.72     |
| (2) 處置或報廢    | 302,788.50       | 2,866,120.15     | 4,937,881.92   | 5,055,173.92     | 13,161,964.49    |
| 4. 期末餘額      | 4,333,531,789.34 | 1,016,121,590.53 | 441,450,192.29 | 1,233,696,306.10 | 7,024,799,878.26 |
| 二、累計折舊       |                  |                  |                |                  |                  |
| 1. 期初餘額      | 893,879,564.57   | 657,684,416.68   | 331,997,582.78 | 756,810,232.62   | 2,640,371,796.65 |
| 2. 本期增加金額    | 46,556,573.08    | 35,361,266.95    | 28,447,312.61  | 50,544,090.72    | 160,909,243.36   |
| (1) 計提       | 46,556,573.08    | 35,361,266.95    | 28,447,312.61  | 50,544,090.72    | 160,909,243.36   |
| 3. 本期減少金額    | 351,292.58       | 2,741,893.11     | 4,689,842.73   | 4,634,954.96     | 12,417,983.38    |
| (1) 轉入投資性房地產 | 92,001.92        | -                | -              | -                | 92,001.92        |
| (2) 處置或報廢    | 259,290.66       | 2,741,893.11     | 4,689,842.73   | 4,634,954.96     | 12,325,981.46    |
| 4. 期末餘額      | 940,084,845.07   | 690,303,790.52   | 355,755,052.66 | 802,719,368.38   | 2,788,863,056.63 |
| 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    | 3,393,446,944.27 | 325,785,681.95   | 85,695,139.63  | 430,976,937.72   | 4,235,904,703.57 |
| 2. 期初賬面價值    | 3,439,516,063.88 | 330,278,109.14   | 110,538,029.68 | 448,966,045.04   | 4,329,298,247.74 |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 21、固定資產(續)

#### (1). 固定資產情況(續)

2019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    | 3,934,027,616.54        | 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  | 527,256,557.94          | 181,270,499.39        | 28,877,056.72         | 172,599,540.33          | 910,003,654.38          |
| (1) 購置     | 724,828.94              | 106,810,153.34        | 28,877,056.72         | 152,744,411.92          | 289,156,450.92          |
| (2) 在建工程轉入 | 526,531,729.00          | 74,460,346.05         | -                     | 19,855,128.41           | 620,847,203.46          |
| 3. 本期減少金額  | 127,888,546.03          | 33,827,185.64         | 21,501,263.44         | 16,702,716.72           | 199,919,711.83          |
| (1) 處置或報廢  | -                       | 33,827,185.64         | 19,760,111.61         | 11,207,311.70           | 64,794,608.95           |
| (2) 處置子公司  | -                       | -                     | 1,741,151.83          | 620,212.91              | 2,361,364.74            |
| (3) 其他減少   | 127,888,546.03          | -                     | -                     | 4,875,192.11            | 132,763,738.14          |
| 4. 期末餘額    | <u>4,333,395,628.45</u> | <u>987,994,643.88</u> | <u>442,535,612.46</u> | <u>1,205,776,277.66</u> | <u>6,969,702,162.45</u> |
| 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  | 101,495,845.84          | 92,249,454.98         | 59,388,728.64         | 114,499,460.26          | 367,633,489.72          |
| (1) 計提     | 101,495,845.84          | 92,249,454.98         | 59,388,728.64         | 114,383,429.64          | 367,517,459.10          |
| (2) 其他增加   | -                       | -                     | -                     | 116,030.62              | 116,030.62              |
| 3. 本期減少金額  | -                       | 21,714,937.68         | 19,055,232.44         | 9,644,657.10            | 50,414,827.22           |
| (1) 處置或報廢  | -                       | 21,714,937.68         | 18,475,861.84         | 9,155,833.13            | 49,346,632.65           |
| (2) 處置子公司  | -                       | -                     | 579,370.60            | 488,823.97              | 1,068,194.57            |
| 4. 期末餘額    | <u>893,879,564.57</u>   | <u>657,684,416.68</u> | <u>331,997,582.78</u> | <u>756,810,232.62</u>   | <u>2,640,371,796.65</u> |
| 三、減值準備     |                         |                       |                       |                         |                         |
| 1. 期初餘額    | -                       | 32,118.06             | -                     | -                       | 32,118.06               |
| 2. 期末餘額    | -                       | <u>32,118.06</u>      | -                     | -                       | <u>32,118.06</u>        |
| 四、賬面價值     |                         |                       |                       |                         |                         |
| 1. 期末賬面價值  | <u>3,439,516,063.88</u> | <u>330,278,109.14</u> | <u>110,538,029.68</u> | <u>448,966,045.04</u>   | <u>4,329,298,247.74</u> |
| 2. 期初賬面價值  | <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> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 21、固定資產(續)

#### (1). 固定資產情況(續)

於2020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1,308,883,446.48元(2019年12月31日：人民幣1,273,593,019.80元)。

於2020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(2019年12月31日：無)。

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無所有權受到限制的固定資產。

#### (2). 暫時閒置的固定資產情況

適用 不適用

#### (3). 通過融資租賃租入的固定資產情況

適用 不適用

#### (4). 通過經營租賃租出的固定資產

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 21、固定資產(續)

#### (5). 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 | 1,517,853,855.96 | 正在辦理       |

截至本財務報表批准日，本集團正在為截至2020年6月30日賬面價值總計人民幣1,517,853,855.96元的房屋及建築物申請產權證明及辦理登記或過戶手續。本集團管理層認為本集團有權合法、有效地佔用並使用上述房屋，並且本集團管理層認為上述事項不會對本集團2020年6月30日的整體財務狀況構成任何重大不利影響。

其他說明：

適用 不適用

#### 固定資產清理

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 22、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 | <b>761,537,552.70</b>        | 160,740,323.63               |
| 工程物資 | —                            | —                            |
| 合計   | <b><u>761,537,552.70</u></b> | <b><u>160,740,323.63</u></b> |

其他說明：

適用 不適用

在建工程

(1). 在建工程情況

適用 不適用



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 22、在建工程(續)

#### (2). 重要在建工程項目本期變動情況

✓適用 □不適用

截至2020年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱                     | 期初餘額                  | 本期增加金額                | 本期轉入<br>固定資產金額        | 本期轉入<br>無形資產         | 本期轉入長期<br>待攤費用     | 期末餘額                  | 工程累計<br>投入佔<br>預算<br>比例(%) | 資金來源     |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------------|----------|
| 軌道交通安全控制<br>系統技術改造<br>項目 | 82,457,989.34         | 2,752,043.19          | -                     | -                    | -                  | 85,210,032.53         | 100.00                     | 自有資金     |
| 通號長沙產業園<br>項目二期          | 12,503,476.88         | 4,595,135.92          | -                     | -                    | -                  | 17,098,612.80         | 2.18                       | 自有資金     |
| 上海壹中心<br>辦公大樓            | -                     | 597,541,451.73        | -                     | -                    | -                  | 597,541,451.73        | 91.74                      | 自有資金     |
| 其他                       | 65,778,857.41         | 20,289,725.24         | -21,515,449.94        | -2,424,176.17        | -441,500.90        | 61,687,455.64         | /                          | 自有資金     |
| 合計                       | <u>160,740,323.63</u> | <u>625,178,356.08</u> | <u>-21,515,449.94</u> | <u>-2,424,176.17</u> | <u>-441,500.90</u> | <u>761,537,552.70</u> | <u>/</u>                   | <u>/</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 22、在建工程(續)

#### (2). 重要在建工程項目本期變動情況(續)

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱       | 期初餘額                  | 本期增加金額                | 本期轉入<br>固定資產金額         | 本年轉入長期<br>待攤費用       | 期末餘額                  | 工程累計<br>投入佔<br>預算<br>比例(%) | 資金來源     |
|------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------|----------|
| 軌道交通安全控制系統 |                       |                       |                        |                      |                       |                            |          |
| 技術改造項目     | 112,544,252.80        | 5,318,339.13          | -35,404,602.59         | -                    | 82,457,989.34         | 99.78                      | 自有資金     |
| 通號長沙產業園項目  | 448,149,601.17        | 78,125,933.07         | -513,772,057.36        | -                    | 12,503,476.88         | 99.04                      | 自有資金     |
| 其他         | 77,032,401.13         | 64,900,301.50         | -71,670,543.51         | -4,483,301.71        | 65,778,857.41         | /                          | 自有資金     |
| 合計         | <u>637,726,255.10</u> | <u>148,344,573.70</u> | <u>-620,847,203.46</u> | <u>-4,483,301.71</u> | <u>160,740,323.63</u> | <u>/</u>                   | <u>/</u> |

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無所有權受到限制的在建工程。

於2020年6月30日及2019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。

#### (3). 本期計提在建工程減值準備情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

工程物資

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 23、生產性生物資產

#### (1). 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

#### (2). 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

### 24、油氣資產

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 25、使用權資產

適用 不適用

截至2020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         | 運輸工具         | 合計             |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、賬面原值    |                |              |                |
| 1. 期初餘額   | 236,870,638.45 | 2,024,535.35 | 238,895,173.80 |
| 2. 本期增加金額 | 45,593,579.72  | —            | 45,593,579.72  |
| 3. 本期減少金額 | 6,371,665.81   | 45,946.65    | 6,417,612.46   |
| 4. 期末餘額   | 276,092,552.36 | 1,978,588.70 | 278,071,141.06 |
| 二、累計折舊    |                |              |                |
| 1. 期初餘額   | 79,511,525.30  | 956,108.65   | 80,467,633.95  |
| 2. 本期增加金額 | 39,915,736.16  | 26,049.77    | 39,941,785.93  |
| 3. 本期減少金額 | 3,027,913.97   | 9,641.80     | 3,037,555.77   |
| 4. 期末餘額   | 116,399,347.49 | 972,516.62   | 117,371,864.11 |
| 三、賬面價值    |                |              |                |
| 1. 期末賬面價值 | 159,693,204.87 | 1,006,072.08 | 160,699,276.95 |
| 2. 期初賬面價值 | 157,359,113.15 | 1,068,426.70 | 158,427,539.85 |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 25、使用權資產(續)

2019年

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   |                |              |                |
| 上年年末餘額   | —              | —            | —              |
| 加：會計政策變更 | 119,534,605.43 | 1,987,105.37 | 121,521,710.80 |
| 1.期初餘額   | 119,534,605.43 | 1,987,105.37 | 121,521,710.80 |
| 2.本期增加金額 | 117,336,033.02 | 37,429.98    | 117,373,463.00 |
| 3.期末餘額   | 236,870,638.45 | 2,024,535.35 | 238,895,173.80 |
| 二、累計折舊   |                |              |                |
| 1.期初餘額   | —              | —            | —              |
| 2.本期增加金額 | 79,511,525.30  | 956,108.65   | 80,467,633.95  |
| 3.期末餘額   | 79,511,525.30  | 956,108.65   | 80,467,633.95  |
| 三、賬面價值   |                |              |                |
| 1.期末賬面價值 | 157,359,113.15 | 1,068,426.70 | 158,427,539.85 |
| 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

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 26、無形資產

#### (1). 無形資產情況

✓適用 □不適用

截至2020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    | 2,460,811,798.92 | 435,973,623.12 | 312,220,509.63 | 169,921,119.24 | 244,325,834.78 | 3,623,252,885.69 |
| 2. 本期增加金額  | 2,424,176.17     | -              | 5,727,389.17   | -              | -              | 8,151,565.34     |
| (1) 購置     | -                | -              | 5,727,389.17   | -              | -              | 5,727,389.17     |
| (2) 在建工程轉入 | 2,424,176.17     | -              | -              | -              | -              | 2,424,176.17     |
| 3. 期末餘額    | 2,463,235,975.09 | 435,973,623.12 | 317,947,898.80 | 169,921,119.24 | 244,325,834.78 | 3,631,404,451.03 |
| 二、累計攤銷     |                  |                |                |                |                |                  |
| 1. 期初餘額    | 344,949,858.92   | 296,515,686.09 | 258,987,766.47 | 169,921,119.24 | 136,069,658.20 | 1,206,444,088.92 |
| 2. 本期增加金額  | 25,589,428.05    | 12,155,732.88  | 7,708,401.77   | -              | 13,626,950.82  | 59,080,513.52    |
| (1) 計提     | 25,589,428.05    | 12,155,732.88  | 7,708,401.77   | -              | 13,626,950.82  | 59,080,513.52    |
| 3. 期末餘額    | 370,539,286.97   | 308,671,418.97 | 266,696,168.24 | 169,921,119.24 | 149,696,609.02 | 1,265,524,602.44 |
| 三、賬面價值     |                  |                |                |                |                |                  |
| 1. 期末賬面價值  | 2,092,696,688.12 | 127,302,204.15 | 51,251,730.56  | -              | 94,629,225.76  | 2,365,879,848.59 |
| 2. 期初賬面價值  | 2,115,861,940.00 | 139,457,937.03 | 53,232,743.16  | -              | 108,256,176.58 | 2,416,808,796.77 |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

## 26、無形資產(續)

## (1). 無形資產情況(續)

2019年

| 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   | 6,592,902.23            | 2,830,186.06          | 40,434,061.79         | -                     | -                     | 49,857,150.08           |
| (1) 購置      | 6,592,902.23            | 1,071,536.98          | 40,434,061.79         | -                     | -                     | 48,098,501.00           |
| (2) 內部研發    | -                       | 1,758,649.08          | -                     | -                     | -                     | 1,758,649.08            |
| 3. 本期減少金額   | -                       | 9,859.43              | 3,032,115.02          | -                     | -                     | 3,041,974.45            |
| (1) 處置      | -                       | -                     | 391,135.29            | -                     | -                     | 391,135.29              |
| (2) 處置子公司   | -                       | -                     | 1,093,904.73          | -                     | -                     | 1,093,904.73            |
| (3) 其他轉入/轉出 | -                       | 9,859.43              | 1,547,075.00          | -                     | -                     | 1,556,934.43            |
| 4. 期末餘額     | <u>2,460,811,798.92</u> | <u>435,973,623.12</u> | <u>312,220,509.63</u> | <u>169,921,119.24</u> | <u>244,325,834.78</u> | <u>3,623,252,885.69</u> |
| 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   | 51,043,726.55           | 23,767,948.50         | 36,244,366.12         | -                     | 27,253,901.64         | 138,309,942.81          |
| (1) 計提      | 51,043,726.55           | 23,767,948.50         | 36,244,366.12         | -                     | 27,253,901.64         | 138,309,942.81          |
| 3. 本期減少金額   | -                       | 6,216.92              | 1,597,392.48          | -                     | -                     | 1,603,609.40            |
| (1) 處置      | -                       | -                     | 391,135.29            | -                     | -                     | 391,135.29              |
| (2) 處置子公司   | -                       | -                     | 1,090,226.57          | -                     | -                     | 1,090,226.57            |
| (3) 其他轉入/轉出 | -                       | 6,216.92              | 116,030.62            | -                     | -                     | 122,247.54              |
| 4. 期末餘額     | <u>344,949,858.92</u>   | <u>296,515,686.09</u> | <u>258,987,766.47</u> | <u>169,921,119.24</u> | <u>136,069,658.20</u> | <u>1,206,444,088.92</u> |
| 三、賬面價值      |                         |                       |                       |                       |                       |                         |
| 1. 期末賬面價值   | <u>2,115,861,940.00</u> | <u>139,457,937.03</u> | <u>53,232,743.16</u>  | <u>-</u>              | <u>108,256,176.58</u> | <u>2,416,808,796.77</u> |
| 2. 期初賬面價值   | <u>2,160,312,764.32</u> | <u>160,399,341.98</u> | <u>50,477,770.03</u>  | <u>-</u>              | <u>135,510,078.22</u> | <u>2,506,699,954.55</u> |

於2020年6月30日及2019年12月31日，本集團無所有權受到限制的無形資產。

本期末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例3.03%（2019年12月31日：3.41%）

截至本財務報表批准日，本集團於2020年6月30日的土地使用權均已完成產權證明及辦理登記。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 26、無形資產(續)

#### (2). 未辦妥產權證書的土地使用權情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 27、開發支出

適用 不適用

截至2020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                  |
|------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      |                      | 內部開發支出                | 轉入當期損益                |                       |
| 開發支出 | <u>47,507,051.83</u> | <u>221,744,750.99</u> | <u>133,912,694.29</u> | <u>135,339,108.53</u> |

2019年

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                 |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|      |                      | 內部開發支出               | 確認為無形資產             | 轉入當期損益               |                      |
| 開發支出 | <u>30,019,437.59</u> | <u>61,980,160.37</u> | <u>1,758,649.08</u> | <u>42,733,897.05</u> | <u>47,507,051.83</u> |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 28、商譽

#### (1). 商譽賬面原值

適用 不適用

截至2020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<br>企業合併形成的 | 本期減少<br>處置 | 期末餘額                  |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 卡斯柯信號有限公司(「卡斯柯」)                 | 201,027,354.70        | -               | -          | 201,027,354.70        |
| 長沙市建築設計院有限責任公司<br>(「長沙設計院」)      | 37,429,932.37         | -               | -          | 37,429,932.37         |
| 鄭州中原鐵道工程有限責任公司<br>(「鄭州中原」)       | 30,525,980.16         | -               | -          | 30,525,980.16         |
| 中國鐵路通信信號(鄭州)中安工程<br>有限公司(「鄭州中安」) | 27,673,509.65         | -               | -          | 27,673,509.65         |
| 通號萬全信號設備有限公司<br>(「通號萬全」)         | 3,865,524.80          | -               | -          | 3,865,524.80          |
| 通號建設集團貴州工程有限公司<br>(「貴州工程」)       | 3,802,223.24          | -               | -          | 3,802,223.24          |
| 上海德意達電子電器設備有限公司<br>(「上海德意達」)     | 669,345.89            | -               | -          | 669,345.89            |
| 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> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 28、商譽(續)

#### (1). 商譽賬面原值(續)

2019年

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<br>企業合併形成的 | 本期減少<br>處置 | 期末餘額                  |
|-----------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 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> |

#### (2). 商譽減值準備

適用 不適用

#### (3). 商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

適用 不適用

#### (4). 說明商譽減值測試過程、關鍵參數(例如預計未來現金流量現值時的預測期增長率、穩定期增長率、利潤率、折現率、預測期等,如適用)及商譽減值損失的確認方法

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 28、商譽(續)

#### (5). 商譽減值測試的影響

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 29、長期待攤費用

適用 不適用

截至2020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        | 在建工程轉入     | 本期攤銷金額        | 期末餘額          |
|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 經營租入固定資產改良支出 | 56,221,830.76 | 15,236,854.10 | 441,500.90 | 19,602,358.51 | 52,297,827.25 |
| 合計           | 56,221,830.76 | 15,236,854.10 | 441,500.90 | 19,602,358.51 | 52,297,827.25 |

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 項目           | 期初餘額          | 本期增加金額        | 在建工程轉入       | 本期攤銷金額        | 期末餘額          |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 經營租入固定資產改良支出 | 41,748,151.25 | 37,237,038.92 | 4,483,301.71 | 27,246,661.12 | 56,221,830.76 |
| 合計           | 41,748,151.25 | 37,237,038.92 | 4,483,301.71 | 27,246,661.12 | 56,221,830.76 |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 30、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<br>暫時性差異            | 遞延<br>所得稅資產           | 可抵扣<br>暫時性差異            | 遞延<br>所得稅資產           |
| 資產減值準備     | 944,264,972.59          | 195,427,065.11        | 920,850,782.92          | 192,664,670.60        |
| 內部交易未實現利潤  | 309,431,949.36          | 77,357,987.34         | 356,759,192.18          | 89,189,798.03         |
| 遞延收益       | 122,553,437.55          | 24,886,969.68         | 140,543,597.77          | 24,449,200.36         |
| 預計負債       | 75,033,816.76           | 12,254,710.68         | 77,143,802.01           | 12,548,661.36         |
| 未支付的應付職工薪酬 | 41,588,785.82           | 9,477,908.92          | 40,668,594.04           | 8,609,387.78          |
| 其他         | 15,772,054.75           | 3,302,172.40          | 19,845,073.91           | 3,913,231.92          |
| 合計         | <u>1,508,645,016.83</u> | <u>322,706,814.13</u> | <u>1,555,811,042.83</u> | <u>331,374,950.05</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<br>暫時性差異          | 遞延<br>所得稅負債          | 應納稅<br>暫時性差異          | 遞延<br>所得稅負債          |
| 非同一控制下企業合併公允<br>價值調整 | 141,168,586.74        | 35,292,146.68        | 163,018,099.40        | 40,754,524.85        |
| 固定資產折舊               | 70,334,070.17         | 10,550,110.52        | 49,476,712.54         | 7,421,506.88         |
| 合計                   | <u>211,502,656.91</u> | <u>45,842,257.20</u> | <u>212,494,811.94</u> | <u>48,176,031.73</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 30、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債(續)

#### (3). 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

適用 不適用

#### (4). 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 | 27,310,210.44  | 26,278,334.06  |
| 可抵扣虧損    | 378,546,268.06 | 317,478,949.16 |
| 合計       | 405,856,478.50 | 343,757,283.22 |

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。

#### (5). 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 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2020年 | 13,160,440.49  | 13,160,440.49  |    |
| 2021年 | 97,492,106.90  | 97,492,106.90  |    |
| 2022年 | 100,101,936.46 | 103,115,295.05 |    |
| 2023年 | 67,749,443.80  | 82,380,951.08  |    |
| 2024年 | 13,098,485.21  | 21,330,155.64  |    |
| 2025年 | 86,943,855.20  | —              |    |
| 合計    | 378,546,268.06 | 317,478,949.16 |    |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 31、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       | 268,892,496.68        | 1,075,574.67      | 267,816,922.01        | 196,030,744.12        | 953,149.98        | 195,077,594.14        |
| 預付固定資產款       | 314,070,572.51        | -                 | 314,070,572.51        | 326,107,400.00        | -                 | 326,107,400.00        |
| 減：一年內到期的非流動資產 | -19,169,951.59        | -95,591.43        | -19,074,360.16        | -19,118,289.09        | -95,591.43        | -19,022,697.66        |
| 合計            | <u>563,793,117.60</u> | <u>979,983.24</u> | <u>562,813,134.36</u> | <u>503,019,855.03</u> | <u>857,558.55</u> | <u>502,162,296.48</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

| 項目   | 期末餘額                       | 期初餘額              |
|------|----------------------------|-------------------|
| 期初餘額 | <b>953,149.98</b>          | 552,915.43        |
| 本期計提 | <b>678,449.61</b>          | 942,945.23        |
| 本期轉回 | <b>556,024.92</b>          | 542,710.68        |
| 期末餘額 | <u><b>1,075,574.67</b></u> | <u>953,149.98</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 32、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 | 41,574,502.14         | 67,084,139.66         |
| 保證借款 | —                     | 10,000,000.00         |
| 信用借款 | 682,073,680.94        | 160,982,030.73        |
| 合計   | <u>723,648,183.08</u> | <u>238,066,170.39</u> |

短期借款分類的說明：

註1：於2020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4,400,000.00元及人民幣37,174,502.14元，用於取得短期借款人民幣41,574,502.14元。（於2019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5,824,991.90元及人民幣61,259,147.76元，用於取得短期借款人民幣67,084,139.66元）。

於2020年6月30日，上述借款年利率為2.50%至4.80%（於2019年12月31日，上述借款年利率為4.35%至5.21%）。

#### (2). 已逾期未償還的短期借款情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 33、交易性金融負債

適用 不適用

### 34、衍生金融負債

適用 不適用

### 35、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 | 482,618,683.96          | 567,040,551.95          |
| 銀行承兌匯票 | 665,057,116.03          | 711,154,214.40          |
| 合計     | <u>1,147,675,799.99</u> | <u>1,278,194,766.35</u> |

於2020年6月30日及2019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。



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 36、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 | 30,040,821,894.20        | 31,408,960,382.42        |
| 1至2年 | 5,414,911,966.29         | 5,314,143,581.59         |
| 2至3年 | 2,716,367,005.60         | 2,027,145,128.81         |
| 3年以上 | 1,621,530,424.49         | 1,193,000,882.30         |
| 合計   | <u>39,793,631,290.58</u> | <u>39,943,249,975.12</u> |

#### (2). 賬齡超過1年的重要應付賬款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目            | 期末餘額                  | 未償還或結轉的原因   |
|---------------|-----------------------|-------------|
| 期末應付賬款餘額前五名匯總 | 441,118,671.86        | 工程款或材料款，未結算 |
| 合計            | <u>441,118,671.86</u> | /           |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 37、預收款項

#### (1). 預收賬款項列示

適用 不適用

#### (2). 賬齡超過1年的重要預收款項

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 38、合同負債

#### (1). 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                           |
|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| 預收款項   | <b>2,428,100,981.83</b>        | 2,030,173,889.89               |
| 已結算未完工 | <b>4,713,670,954.86</b>        | 5,147,063,927.02               |
| 合計     | <b><u>7,141,771,936.69</u></b> | <b><u>7,177,237,816.91</u></b> |

#### (2). 報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

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)

### 39、應付職工薪酬

#### (1). 應付職工薪酬列示

適用 不適用

截至2020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         | 508,911,354.82        | 1,873,865,871.68        | 1,843,971,553.26        | 538,805,673.24        |
| 二、離職後福利－設定提存計劃 | 25,178,087.48         | 178,609,022.99          | 178,067,902.26          | 25,719,208.21         |
| 三、辭退福利         | 50,396.79             | 3,703,439.15            | 3,703,439.15            | 50,396.79             |
| 四、一年內到期的其他福利   | 53,209,000.00         | 20,672,000.00           | 20,672,000.00           | 53,209,000.00         |
| 合計             | <u>587,348,839.09</u> | <u>2,076,850,333.82</u> | <u>2,046,414,894.67</u> | <u>617,784,278.24</u> |

2019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         | 430,553,999.00        | 4,502,551,312.26        | 4,424,193,956.44        | 508,911,354.82        |
| 二、離職後福利－設定提存計劃 | 25,753,611.93         | 591,330,221.87          | 591,905,746.32          | 25,178,087.48         |
| 三、辭退福利         | 24,936.79             | 3,245,943.00            | 3,220,483.00            | 50,396.79             |
| 四、一年內到期的其他福利   | 57,037,000.00         | 50,133,000.00           | 53,961,000.00           | 53,209,000.00         |
| 合計             | <u>513,369,547.72</u> | <u>5,147,260,477.13</u> | <u>5,073,281,185.76</u> | <u>587,348,839.09</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 39、應付職工薪酬(續)

#### (2). 短期薪酬列示

✓適用 □不適用

截至2020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 | 126,227,908.50        | 1,406,594,264.06        | 1,388,537,214.60        | 144,284,957.96        |
| 二、職工福利費       | 186,930,166.84        | 68,119,143.05           | 68,241,243.05           | 186,808,066.84        |
| 三、社會保險費       | 56,448,781.27         | 111,225,744.15          | 117,714,828.36          | 49,959,697.06         |
| 其中：醫療保險費      | 54,814,788.75         | 102,800,184.07          | 109,327,831.18          | 48,287,141.64         |
| 工傷保險費         | 625,117.75            | 3,428,179.41            | 3,320,162.69            | 733,134.47            |
| 生育保險費         | 1,008,874.77          | 4,997,380.67            | 5,066,834.49            | 939,420.95            |
| 四、住房公積金       | 992,638.99            | 161,567,003.76          | 154,997,812.71          | 7,561,830.04          |
| 五、工會經費和職工教育經費 | 138,116,520.67        | 36,318,727.03           | 24,372,051.10           | 150,063,196.60        |
| 六、其他短期薪酬      | 195,338.55            | 90,040,989.63           | 90,108,403.44           | 127,924.74            |
| 合計            | <u>508,911,354.82</u> | <u>1,873,865,871.68</u> | <u>1,843,971,553.26</u> | <u>538,805,673.24</u> |

2019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 | 96,482,752.26         | 3,239,357,595.77        | 3,209,612,439.53        | 126,227,908.50        |
| 二、職工福利費       | 150,178,698.19        | 287,417,236.87          | 250,665,768.22          | 186,930,166.84        |
| 三、社會保險費       | 46,700,764.40         | 349,606,659.34          | 339,858,642.47          | 56,448,781.27         |
| 其中：醫療保險費      | 44,618,290.05         | 317,777,340.55          | 307,580,841.85          | 54,814,788.75         |
| 工傷保險費         | 1,224,547.20          | 13,447,691.30           | 14,047,120.75           | 625,117.75            |
| 生育保險費         | 857,927.15            | 18,381,627.49           | 18,230,679.87           | 1,008,874.77          |
| 四、住房公積金       | 2,614,536.84          | 305,336,471.71          | 306,958,369.56          | 992,638.99            |
| 五、工會經費和職工教育經費 | 134,131,806.52        | 108,051,852.29          | 104,067,138.14          | 138,116,520.67        |
| 六、其他短期薪酬      | 445,440.79            | 212,781,496.28          | 213,031,598.52          | 195,338.55            |
| 合計            | <u>430,553,999.00</u> | <u>4,502,551,312.26</u> | <u>4,424,193,956.44</u> | <u>508,911,354.82</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 39、應付職工薪酬(續)

#### (3). 設定提存計劃列示

適用 不適用

截至2020年6月30日至六個月期間

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 | 14,912,018.30        | 103,760,156.54        | 103,210,637.62        | 15,461,537.22        |
| 2、失業保險費  | 771,114.99           | 3,797,893.04          | 3,866,965.18          | 702,042.85           |
| 3、企業年金繳費 | 9,494,954.19         | 71,050,973.41         | 70,990,299.46         | 9,555,628.14         |
| 合計       | <u>25,178,087.48</u> | <u>178,609,022.99</u> | <u>178,067,902.26</u> | <u>25,719,208.21</u> |

2019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 | 19,073,429.32        | 443,713,658.62        | 447,875,069.64        | 14,912,018.30        |
| 2、失業保險費  | 649,663.64           | 16,959,492.13         | 16,838,040.78         | 771,114.99           |
| 3、企業年金繳費 | 6,030,518.97         | 130,657,071.12        | 127,192,635.90        | 9,494,954.19         |
| 合計       | <u>25,753,611.93</u> | <u>591,330,221.87</u> | <u>591,905,746.32</u> | <u>25,178,087.48</u> |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 40、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       | 352,058,188.76        | 392,787,322.99        |
| 企業所得稅     | 237,366,963.47        | 426,702,488.42        |
| 城市建設維護稅   | 14,048,324.89         | 13,083,911.62         |
| 教育費附加     | 9,995,140.63          | 9,753,488.04          |
| 個人所得稅     | 8,866,829.29          | 67,813,206.44         |
| 土地使用稅及房產稅 | 4,281,219.89          | 3,384,509.36          |
| 其他        | 1,589,069.69          | 2,771,926.35          |
| 合計        | <u>628,205,736.62</u> | <u>916,296,853.22</u> |

### 41、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                    |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 應付股利  | 2,162,330,609.54        | 34,391,330.43           |
| 其他應付款 | 1,150,073,901.45        | 1,085,778,267.17        |
| 合計    | <u>3,312,404,510.99</u> | <u>1,120,169,597.60</u> |

應付利息

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 41、其他應付款(續)

#### 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                 |
|-----------|-------------------------|----------------------|
| 普通股股利     | 2,117,963,800.00        | -                    |
| 子公司少數股東股利 | 44,366,809.54           | 34,391,330.43        |
| 合計        | <u>2,162,330,609.54</u> | <u>34,391,330.43</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 41、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    | 517,039,492.01          | 459,889,003.51          |
| 各類保證金及押金 | 415,896,243.71          | 367,034,023.87          |
| 購置固定資產   | 184,274,817.11          | 219,495,027.90          |
| 公共設施維修基金 | 11,987,970.03           | 14,522,807.26           |
| 其他       | 20,875,378.59           | 24,837,404.63           |
| 合計       | <u>1,150,073,901.45</u> | <u>1,085,778,267.17</u> |

#### (2). 賬齡超過1年的重要其他應付款

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                | 期末餘額                 | 未償還或結轉的原因             |
|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 期末賬齡超過1年的其他應付款前五名 | 86,433,789.98        | 工程款、三供一業及施工押金，未結算或未返還 |
| 合計                | <u>86,433,789.98</u> | /                     |

其他說明：

適用 不適用



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 41、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)

其他應付款賬齡如下：

| 賬齡   | 期末餘額                    | 期初餘額                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以內 | 876,724,987.77          | 847,335,342.26          |
| 1-2年 | 154,974,938.51          | 103,632,368.41          |
| 2-3年 | 28,137,051.81           | 34,345,406.29           |
| 3年以上 | 90,236,923.36           | 100,465,150.21          |
| 合計   | <u>1,150,073,901.45</u> | <u>1,085,778,267.17</u> |

### 42、持有待售負債

適用 不適用

### 43、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年內到期的長期應付款 | 48,367,733.68         | 30,665,104.29         |
| 1年內到期的租賃負債  | 72,013,488.65         | 72,575,043.71         |
| 1年內到期的長期借款  | 121,519,092.80        | 154,346,670.00        |
| 合計          | <u>241,900,315.13</u> | <u>257,586,818.00</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 44、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                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 預計負債   | 19,308,273.11         | 18,664,590.73         |
| 待轉銷項稅額 | 198,357,213.25        | 221,877,239.00        |
| 合計     | <u>217,665,486.36</u> | <u>240,541,829.73</u> |

短期應付債券的增減變動：

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)

### 45、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           | 註釋 | 期末餘額                    | 期初餘額                    |
|--------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 質押借款         | 註1 | 1,948,059,499.26        | 1,664,299,760.80        |
| 抵押借款         |    | -                       | -                       |
| 保證借款         | 註2 | 224,000,000.00          | 231,000,000.00          |
| 信用借款         |    | 99,000,000.00           | 200,145,450.00          |
| 減：一年內到期的長期借款 |    | -121,519,092.80         | -154,346,670.00         |
| 合計           |    | <u>2,149,540,406.46</u> | <u>1,941,098,540.80</u> |

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用

註1：於2020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3,717,847,591.63元(2019年12月31日：人民幣3,586,890,185.27元)用於取得長期借款人民幣1,948,059,499.26元(2019年12月31日：人民幣1,664,299,760.80元)。

註2：於2020年6月30日，保證借款人民幣224,000,000.00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2019年12月31日已存在。

於2020年6月30日，到期期限為一年至五年的長期借款餘額為人民幣688,676,371.20元，到期期限為五年以上的長期借款餘額為人民幣1,460,864,035.26元(於2019年12月31日，到期期限為一年至五年的長期借款餘額為人民幣275,950,000.00元，到期期限為五年以上的長期借款餘額為人民幣1,665,148,540.80元)。

上述銀行借款均為浮動年利率，利率範圍為3.30%至5.39%。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 46、應付債券

#### (1). 應付債券

適用 不適用

#### (2). 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

適用 不適用

#### (3). 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

適用 不適用

#### (4). 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

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

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

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)

### 47、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         | 152,401,046.36       | 147,949,221.53       |
| 減：一年內到期的租賃負債 | -72,013,488.65       | -72,575,043.71       |
| 合計           | <u>80,387,557.71</u> | <u>75,374,177.82</u> |

單位：元 幣種：人民幣

|             | 期末餘額                  | 期初餘額                  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 期／年初餘額      | 147,949,221.53        | 114,677,184.12        |
| 本期／年新增      | 45,593,579.72         | 120,247,153.58        |
| 利息費用        | 5,704,198.56          | 8,841,977.74          |
| 本期／年減少－租賃變更 | -3,050,153.96         | -                     |
| 本期／年減少－租賃付款 | -43,795,799.49        | -95,817,093.91        |
| 期／年末餘額      | <u>152,401,046.36</u> | <u>147,949,221.53</u> |

### 48、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 | 84,613,065.38        | 74,981,014.21        |
| 合計    | <u>84,613,065.38</u> | <u>74,981,014.21</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 48、長期應付款(續)

#### 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         | 132,980,799.06       | 105,646,118.50       |
| 減：一年內到期的長期應付款 | -48,367,733.68       | -30,665,104.29       |
| 合計            | <u>84,613,065.38</u> | <u>74,981,014.21</u> |

#### 專項應付款

適用 不適用

### 49、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 | 697,267,000.00        | 683,080,000.00        |
| 二、辭退福利            | 27,361,000.00         | 30,375,000.00         |
| 減：一年內支付的應付職工薪酬    | -53,209,000.00        | -53,209,000.00        |
| 合計                | <u>671,419,000.00</u> | <u>660,246,000.00</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。

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 49、長期應付職工薪酬(續)

#### (1) 長期應付職工薪酬表(續)

本集團部份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管理諮詢公司採用滾動法或預計單位貸記法計算而得。

下表為資產負債表日所使用的主要精算假設：

|                | 2020年6月30日        | 2019年12月31日       |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 折現率            | 3.00%             | 3.25%             |
| 死亡率            | 中國大陸地區<br>居民平均死亡率 | 中國大陸地區<br>居民平均死亡率 |
| 平均預期餘命         | 17                | 17                |
| 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：

|               | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 2019年                |
|---------------|----------------------------|----------------------|
| 計入管理費用的過去服務成本 | —                          | —                    |
| 計入管理費用的精算損失   | 328,000.00                 | 675,000.00           |
| 計入管理費用的利息淨額   | 11,174,000.00              | 23,924,000.00        |
|               | <b>11,502,000.00</b>       | <b>24,599,000.00</b> |

在其他綜合收益中確認的有關計劃如下：

|                 | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 2019年                |
|-----------------|----------------------------|----------------------|
| 由於財務假設變動產生的精算損失 | 20,286,000.00              | 19,950,000.00        |
| 由於經驗差異產生的精算損失   | 57,000.00                  | 8,746,000.00         |
|                 | <b>20,343,000.00</b>       | <b>28,696,000.00</b> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 49、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

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            | 713,455,000.00 | 714,121,000.00 |
| 二、計入當期損益的設定受益成本   | 11,502,000.00  | 24,599,000.00  |
| 1. 當期服務成本         | -              | -              |
| 2. 過去服務成本         | -              | -              |
| 3. 結算利得(損失以「-」表示) | -328,000.00    | -675,000.00    |
| 4. 利息淨額           | 11,174,000.00  | 23,924,000.00  |
| 三、計入其他綜合收益的設定收益成本 | 20,343,000.00  | 28,696,000.00  |
| 1. 精算損失(利得以「-」表示) | 20,343,000.00  | 28,696,000.00  |
| 四、其他變動            | 20,672,000.00  | 53,961,000.00  |
| 1. 結算時支付的對價       | -              | -              |
| 2. 已支付的福利         | 20,672,000.00  | 53,961,000.00  |
| 五、期末餘額            | 724,628,000.00 | 713,455,000.00 |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 49、長期應付職工薪酬(續)

#### (2) 設定受益計劃變動情況(續)

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

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

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 50、預計負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

|               | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間<br>產品質量保證金 | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間<br>待執行虧損合同及其他 | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間<br>合計 |
|---------------|---------------------------------------|--|----------------------------------|
| 期初餘額          | 79,538,007.83                         | 12,651,022.35                            | 92,189,030.18                    |
| 本期增加          | 13,950,262.01                         | -  | 13,950,262.01                    |
| 本期沖回          | -29,516.11                            | -21,243.83                               | -50,759.94                       |
| 本期使用          | -16,080,507.30                        | -1,871.05                                | -16,082,378.35                   |
| 期末餘額          | 77,378,246.43                         | 12,627,907.47                            | 90,006,153.90                    |
| 其中：一年內到期的預計負債 | -19,308,273.11                        | -  | -19,308,273.11                   |
|               | <b>58,069,973.32</b>                  | <b>12,627,907.47</b>                     | <b>70,697,880.79</b>             |

|               | 2019年<br>產品質量保證金     | 2019年<br>待執行虧損合同<br>及其他 | 2019年<br>合計          |
|---------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| 年初餘額          | 88,154,716.16        | 11,893,451.33           | 100,048,167.49       |
| 本年增加          | 54,644,227.25        | 757,571.02              | 55,401,798.27        |
| 本年沖回          | -21,998,150.89       | -                       | -21,998,150.89       |
| 本年使用          | -41,262,784.69       | -                       | -41,262,784.69       |
| 年末餘額          | 79,538,007.83        | 12,651,022.35           | 92,189,030.18        |
| 其中：一年內到期的預計負債 | -18,664,590.73       | -                       | -18,664,590.73       |
|               | <b>60,873,417.10</b> | <b>12,651,022.35</b>    | <b>73,524,439.45</b> |

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)

### 51、遞延收益

#### 遞延收益情況

適用 不適用

截至2020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           |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 與資產相關的政府補助 | 74,951,361.26  | 1,037,357.00 | 904,479.51    | 75,084,238.75  |
| 與收益相關的政府補助 | 80,869,491.66  | 6,713,843.37 | 22,602,530.48 | 64,980,804.55  |
| 合計         | 155,820,852.92 | 7,751,200.37 | 23,507,009.99 | 140,065,043.30 |

2019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           |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 與資產相關的政府補助 | 79,013,543.46  | 8,528,909.81  | 12,591,092.01 | 74,951,361.26  |
| 與收益相關的政府補助 | 72,357,334.94  | 62,892,594.88 | 54,380,438.16 | 80,869,491.66  |
| 合計         | 151,370,878.40 | 71,421,504.69 | 66,971,530.17 | 155,820,852.92 |

涉及政府補助的項目：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 51、遞延收益(續)

#### 遞延收益情況(續)

截至2020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<br>補助金額 | 本期計入<br>營業外收入金額 | 本期計入<br>其他收益金額 | 期末餘額          | 與資產相關/<br>與收益相關 |
|--------|---------------|--------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 拆遷款補助  | 69,439,838.83 | -            | -904,479.51     | -              | 68,535,359.32 | 資產              |
| 產業發展基金 | 15,200,000.00 | -            | -               | -15,200,000.00 | -             | 收益              |
| 科研補助   | 65,669,491.66 | 6,713,843.37 | -               | -7,402,530.48  | 64,980,804.55 | 收益              |
| 其他     | 5,511,522.43  | 1,037,357.00 | -               | -              | 6,548,879.43  | 資產              |

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 負債項目   | 期初餘額          | 本期新增<br>補助金額  | 本期計入<br>營業外收入金額 | 本期計入<br>其他收益金額 | 期末餘額          | 與資產相關/<br>與收益相關 |
|--------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| 拆遷款補助  | 65,064,299.17 | 8,528,909.81  | -4,153,370.15   | -              | 69,439,838.83 | 資產              |
| 產業發展基金 | 18,963,867.00 | 15,200,000.00 | -               | -18,963,867.00 | 15,200,000.00 | 收益              |
| 科研補助   | 53,393,467.94 | 47,692,594.88 | -               | -35,416,571.16 | 65,669,491.66 | 收益              |
| 其他     | 13,949,244.29 | -             | -               | -8,437,721.86  | 5,511,522.43  | 資產              |

其他說明：

適用 不適用

### 52、其他非流動負債

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 53、股本

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

|              | 期初餘額                     | 本次變動增減(+、-) |          |          |          | 小計       | 期末餘額                     |
|--------------|--------------------------|-------------|----------|----------|----------|----------|--------------------------|
|              |                          | 發行新股        | 送股       | 公積金轉股    | 其他       |          |                          |
| 通號集團         | 6,604,426,424.00         | -           | -        | -        | -        | -        | 6,604,426,424.00         |
| 中國機械工業集團有限公司 | 63,507,192.00            | -           | -        | -        | -        | -        | 63,507,192.00            |
| 中國誠通控股集團有限公司 | 63,507,192.00            | -           | -        | -        | -        | -        | 63,507,192.00            |
| 中國國新控股有限責任公司 | 63,507,192.00            | -           | -        | -        | -        | -        | 63,507,192.00            |
| 中金佳成投資管理有限公司 | 26,070,000.00            | -           | -        | -        | -        | -        | 26,070,000.00            |
| 全國社保基金理事會    | 178,982,000.00           | -           | -        | -        | -        | -        | 178,982,000.00           |
| 境外上市的H股      | 1,789,819,000.00         | -           | -        | -        | -        | -        | 1,789,819,000.00         |
| 境內上市的A股      | 1,800,000,000.00         | -           | -        | -        | -        | -        | 1,800,000,000.00         |
| 股份總數         | <u>10,589,819,000.00</u> | <u>-</u>    | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10,589,819,000.00</u> |

其他說明：

根據中國證券監督管理委員會《關於同意中國鐵路通信信號股份有限公司首次公開發行股票註冊的批覆》(證監許可[2019]1135號)，截至2019年7月16日止，本公司在上海證券交易所科創板上市發行1,800,000,000股每股面值人民幣1元的普通股股票，發行價為每股人民幣5.85元。於未扣除發行費用前的總籌資額人民幣10,530,000,000.00元，該等普通股股票於2019年7月22日開始於上海證券交易所科創板掛牌交易。

### 54、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

適用 不適用

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

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 54、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

|                  | 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                    |
| 發行在外的金融工具        |                   |                         |          |          |          |          |                   |                         |
| 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               | <u>28,000,000</u> | <u>2,800,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>28,000,000</u> | <u>2,800,000,000.00</u> |

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

歸屬於母公司其他權益持有者的權益

其中：當期已分配股利

累計未分配股利

2020年6月30日

**37,830,442,470.38**

**2,800,000,000.00**

**95,363,333.33**

-

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)

### 55、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                     |
|---------------|--------------------------|-------------------|----------|--------------------------|
| 股本溢價          | 15,538,873,267.94        | -                 | -        | 15,538,873,267.94        |
| 財政撥款          | 8,670,000.00             | -                 | -        | 8,670,000.00             |
| 收購子公司少數股權     | 9,510,776.86             | -                 | -        | 9,510,776.86             |
| 權益法下的長期股權投資調整 | 680,972.47               | 314,624.19        | -        | 995,596.66               |
| 其他            | 406,663,539.95           | -                 | -        | 406,663,539.95           |
| 合計            | <u>15,964,398,557.22</u> | <u>314,624.19</u> | <u>-</u> | <u>15,964,713,181.41</u> |

### 56、庫存股

適用 不適用

### 57、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<br>所得稅前發生額         | 本期發生金額                         |                                  |             |                       |               | 稅後歸屬<br>於少數股東          | 期末餘額 |
|-------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------|---------------|------------------------|------|
|                   |                        |                       | 減：前期<br>計入其他<br>綜合收益當期<br>轉入損益 | 減：前期<br>計入其他<br>綜合收益當期<br>轉入留存收益 | 減：<br>所得稅費用 | 稅後歸屬<br>於母公司          | 稅後歸屬<br>於少數股東 |                        |      |
| 一、不能重分類進損益的其他綜合收益 | -273,904,000.00        | -20,334,000.00        | -                              | -                                | -           | -20,334,000.00        | -             | -294,238,000.00        |      |
| 其中：重新計量設定受益計劃變動額  | -273,904,000.00        | -20,334,000.00        | -                              | -                                | -           | -20,334,000.00        | -             | -294,238,000.00        |      |
| 二、將重分類進損益的其他綜合收益  | 1,038,414.88           | 10,252,023.38         | -                              | -                                | -           | 10,252,023.38         | -             | 11,290,438.26          |      |
| 現金流量套期儲備          | 939,724.27             | 7,625,525.97          | -                              | -                                | -           | 7,625,525.97          | -             | 8,565,250.24           |      |
| 外幣財務報表折算差額        | 98,690.61              | 33,952.72             | -                              | -                                | -           | 33,952.72             | -             | 132,643.33             |      |
| 應收款項融資減值準備        | -                      | 2,592,544.69          | -                              | -                                | -           | 2,592,544.69          | -             | 2,592,544.69           |      |
| 其他綜合收益合計          | <u>-272,865,585.12</u> | <u>-10,081,976.62</u> | <u>-</u>                       | <u>-</u>                         | <u>-</u>    | <u>-10,081,976.62</u> | <u>-</u>      | <u>-282,947,561.74</u> |      |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 58、專項儲備

適用 不適用

截至2020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 | 412,165,921.09        | 102,540,583.20        | 143,536,432.41        | 371,170,071.88        |
| 合計    | <u>412,165,921.09</u> | <u>102,540,583.20</u> | <u>143,536,432.41</u> | <u>371,170,071.88</u> |

### 2019年

| 項目    | 年初餘額                  | 本年提取                  | 本年使用                  | 年末餘額                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 安全生產費 | 372,846,705.67        | 423,300,667.73        | 383,981,452.31        | 412,165,921.09        |
| 合計    | <u>372,846,705.67</u> | <u>423,300,667.73</u> | <u>383,981,452.31</u> | <u>412,165,921.09</u> |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 59、盈餘公積

適用 不適用

截至2020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 | 期末餘額             |
|--------|------------------|------|------------------|
| 法定盈餘公積 | 1,342,479,759.71 | -    | 1,342,479,759.71 |
| 合計     | 1,342,479,759.71 | -    | 1,342,479,759.71 |

2019年

單位：元 幣種：人民幣

|        | 年初餘額             | 本年增加           | 年末餘額             |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| 法定盈餘公積 | 1,104,399,533.39 | 238,080,226.32 | 1,342,479,759.71 |
| 合計     | 1,104,399,533.39 | 238,080,226.32 | 1,342,479,759.71 |

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計金額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 60、未分配利潤

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                     | 本期                      | 上年度                      |
|------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 調整前上期未分配利潤             | 10,283,609,709.60       | 8,680,338,212.67         |
| 調整期初未分配利潤合計數(調增+, 調減-) | -                       | -                        |
| 調整後期初未分配利潤             | 10,283,609,709.60       | 8,680,338,212.67         |
| 加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤      | 1,774,925,442.85        | 3,815,874,901.39         |
| 減：提取法定盈餘公積             | -                       | 238,080,226.32           |
| 應付現金股利                 | 2,117,963,800.00        | 1,757,963,800.00         |
| 支付其他權益持有者的股利           | 95,363,333.33           | 190,205,555.55           |
| 提取職工獎勵及福利基金            | -                       | 22,400,628.00            |
| 其他                     | -                       | 3,953,194.59             |
| 期末未分配利潤                | <u>9,845,208,019.12</u> | <u>10,283,609,709.60</u> |

根據本公司2020年度股東大會決議，本公司於2020年6月12日宣派就截至2019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2,117,963,800.00元。

### 61、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 | 14,541,258,301.08        | 10,995,374,231.10        | 20,376,099,390.17        | 15,651,408,713.26        |
| 其他業務 | 79,520,550.24            | 54,712,430.55            | 135,478,452.69           | 80,202,115.86            |
| 合計   | <u>14,620,778,851.32</u> | <u>11,050,086,661.65</u> | <u>20,511,577,842.86</u> | <u>15,731,610,829.12</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 61、營業收入和營業成本(續)

#### (1). 營業收入和營業成本情況(續)

營業收入列示如下：

|          | 截至2020年<br>6月30日止六個月期間   | 截至2019年<br>6月30日止六個月期間   |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 軌道交通控制系統 |                          |                          |
| 設備製造     | 2,608,926,446.66         | 3,385,397,431.66         |
| 系統交付服務   | 4,574,889,019.61         | 6,770,907,131.16         |
| 設計集成     | 3,760,451,930.20         | 5,168,020,493.59         |
| 工程總承包    | 3,651,435,573.91         | 5,163,142,158.63         |
| 其他       | 25,075,880.94            | 24,110,627.82            |
|          | <u>14,620,778,851.32</u> | <u>20,511,577,842.86</u> |

營業成本列示如下：

|          | 截至2020年<br>6月30日止六個月期間   | 截至2019年<br>6月30日止六個月期間   |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 軌道交通控制系統 |                          |                          |
| 設備製造     | 1,446,029,919.79         | 1,845,211,413.51         |
| 系統交付服務   | 3,999,971,500.09         | 5,987,814,137.11         |
| 設計集成     | 2,317,489,566.25         | 3,357,947,387.89         |
| 工程總承包    | 3,273,799,499.85         | 4,530,014,353.33         |
| 其他       | 12,796,175.67            | 10,623,537.28            |
|          | <u>11,050,086,661.65</u> | <u>15,731,610,829.12</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 61、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2020年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 分類      | 軌道交通控制系統                 | 工程總承包                   | 其他                   | 合計                       |
|---------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| 按經營地區分類 |                          |                         |                      |                          |
| 中國      | 10,810,713,711.28        | 3,651,435,573.91        | 25,075,880.94        | 14,487,225,166.13        |
| 其他國家和地區 | 133,553,685.19           | -                       | -                    | 133,553,685.19           |
| 合計      | <u>10,944,267,396.47</u> | <u>3,651,435,573.91</u> | <u>25,075,880.94</u> | <u>14,620,778,851.32</u> |

#### 2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 分類      | 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> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 61、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2020年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 合同分類       | 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  | 1,449,154,045.38         | -                       | 25,075,880.94        | 1,474,229,926.32         |
| 在某一時段內確認收入 | 9,495,113,351.09         | 3,651,435,573.91        | -                    | 13,146,548,925.00        |
|            | <u>10,944,267,396.47</u> | <u>3,651,435,573.91</u> | <u>25,075,880.94</u> | <u>14,620,778,851.32</u> |

截至2019年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 合同分類       | 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        |
|            | <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> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 61、營業收入和營業成本(續)

#### (3). 履約義務的說明(續)

當年確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

|          | 截至2020年<br>6月30日止六個月期間  |
|----------|-------------------------|
| 軌道交通控制系統 |                         |
| 設備製造     | 92,130,274.78           |
| 系統交付服務   | 325,124,007.17          |
| 設計集成     | 1,495,757,083.01        |
| 工程總承包    | 380,050,343.74          |
| 其他       | 2,007,460.55            |
|          | <u>2,295,069,169.25</u> |

#### (4). 分攤至剩餘履約義務的說明

適用 不適用

其他說明：

本集團提供的建造合同或提供服務合同通常整體構成單項履約義務，並屬於在某一時段內履行的履約義務。截至2020年6月30日，本集團部份建造合同或提供服務合同尚在履行過程中，分攤至尚未履行(或部份未履行)履約義務的交易價格與相應建造合同或提供服務合同的履約進度相關，並將於相應建造合同或提供服務合同的未來履約期內按履約進度確認為收入。

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 62、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 | 31,867,644.75         | 46,179,409.37         |
| 教育費附加   | 23,606,247.77         | 32,144,498.78         |
| 房產稅     | 27,371,977.62         | 25,767,945.67         |
| 印花稅     | 8,323,656.88          | 10,958,205.00         |
| 城鎮土地使用稅 | 6,145,077.40          | 6,771,703.66          |
| 其他      | 3,533,096.06          | 15,482,123.34         |
| 合計      | <u>100,847,700.48</u> | <u>137,303,885.82</u> |

計繳標準參見附註六、稅項。

### 63、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  | 180,543,742.75        | 183,177,489.67        |
| 銷售服務費 | 40,720,409.31         | 46,926,461.96         |
| 運輸費   | 29,312,407.76         | 51,777,299.15         |
| 招投標費  | 18,177,184.54         | 25,652,125.10         |
| 質量保證金 | 11,829,961.65         | 23,278,475.17         |
| 租賃費   | 6,367,027.53          | 9,197,090.71          |
| 廣告費   | 166,969.49            | 7,591,096.68          |
| 其他    | 16,964,335.22         | 22,096,301.75         |
| 合計    | <u>304,082,038.25</u> | <u>369,696,340.19</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 64、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      | 515,503,123.20        | 583,701,027.07          |
| 折舊和攤銷費    | 118,522,287.66        | 129,556,814.86          |
| 安全生產費     | 45,075,605.12         | 185,369,811.70          |
| 辦公和租賃費    | 25,567,406.95         | 57,328,780.05           |
| 差旅費及業務招待費 | 18,989,330.13         | 40,518,175.22           |
| 其他        | 73,483,657.52         | 91,462,625.14           |
| 合計        | <u>797,141,410.58</u> | <u>1,087,937,234.04</u> |

### 65、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                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 人工費     | 356,263,183.22        | 372,083,609.31        |
| 材料費     | 35,584,631.46         | 36,909,300.63         |
| 折舊和攤銷費  | 25,811,452.21         | 17,998,773.74         |
| 測試化驗加工費 | 23,039,722.46         | 40,008,149.29         |
| 管理費     | 14,372,679.79         | 54,232,028.96         |
| 差旅費     | 8,832,449.90          | 13,849,853.05         |
| 其他      | 46,267,342.45         | 46,069,726.10         |
| 合計      | <u>510,171,461.49</u> | <u>581,151,441.08</u> |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 66、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      | <b>25,027,798.72</b>          | 93,335,784.66        |
| 減：利息收入    | <b>-286,378,402.62</b>        | -108,107,819.27      |
| 匯兌(收益)/損失 | <b>-22,795,970.96</b>         | 2,284,051.62         |
| 金融機構手續費   | <b>19,100,716.18</b>          | 14,184,714.30        |
| 其他        | <b>-1,286,564.41</b>          | -3,330,946.51        |
| 合計        | <b><u>-266,332,423.09</u></b> | <u>-1,634,215.20</u> |

### 67、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        |                              |                      |
| 長沙高新區產業發展專項資金     | <b>15,200,000.00</b>         | —                    |
| 稅收返還(軟件增值稅返還即徵即退) | <b>16,960,878.34</b>         | 52,007,206.08        |
| 其他科研補助            | <b>79,174,193.40</b>         | 34,155,835.08        |
| 合計                | <b><u>111,335,071.74</u></b> | <u>86,163,041.16</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 68、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    | <b>25,868,541.66</b> | 26,417,004.30         |
| 處置長期股權投資產生的投資收益   | -                    | 225,084,245.39        |
| 期貨交易投資(損失)/收益     | <b>-603,633.65</b>   | 52,499.99             |
| 處置其他權益工具投資取得的投資收益 | -                    | 6,400.00              |
| 其他                | -                    | 79,455,160.88         |
| 合計                | <b>25,264,908.01</b> | <b>331,015,310.56</b> |

### 69、淨敞口套期收益

適用 不適用

### 70、公允價值變動收益

適用 不適用

### 71、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                  |
|-----------------|-----------------------|------------------------|
| 其他應收款壞賬轉回/(損失)  | <b>24,381,142.87</b>  | -28,249,805.03         |
| 應收賬款壞賬損失        | <b>-43,725,465.82</b> | -104,687,642.72        |
| 應收票據減值損失        | <b>-2,592,544.69</b>  | -                      |
| 長期應收款壞賬損失       | <b>-1,273,752.68</b>  | -3,304,196.94          |
| 合同資產減值轉回/(損失)   | <b>3,262,138.97</b>   | -13,876,467.79         |
| 其他非流動資產中質保金壞賬損失 | <b>-122,424.69</b>    | -15,263.19             |
| 合計              | <b>-20,070,906.04</b> | <b>-150,133,375.67</b> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 72、資產減值損失

適用 不適用

### 73、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                       |
|---------------|--------------------------|-----------------------------|
| 固定資產處置收益/(損失) | <u>483,141.55</u>        | <u>-1,356,544.68</u>        |
| 合計            | <u><u>483,141.55</u></u> | <u><u>-1,356,544.68</u></u> |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 74、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<br>非經常性損益<br>的金額 |
|---------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 政府補助    | 904,479.51          | 904,479.51           | 904,479.51            |
| 賠償補償款   | 2,203,210.99        | 2,117,881.14         | 2,203,210.99          |
| 無法支付的款項 | 2,763,984.48        | 2,385,311.71         | 2,763,984.48          |
| 其他      | 1,790,554.45        | 6,863,513.99         | 1,790,554.45          |
| 合計      | <u>7,662,229.43</u> | <u>12,271,186.35</u> | <u>7,662,229.43</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/<br>與收益相關 |
|-------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 拆遷款補助 | <u>904,479.51</u> | <u>904,479.51</u> | 與資產相關           |

其他說明：

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 75、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<br>非經常性損益<br>的金額 |
|-------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 對外捐贈        | 697,481.40          | 68,400.00            | 697,481.40            |
| 非流動資產損毀報廢損失 | 384,913.13          | 212,140.17           | 384,913.13            |
| 訴訟賠償        | 65,000.00           | 2,098,410.14         | 65,000.00             |
| 其他          | 608,268.93          | 7,735,453.99         | 608,268.93            |
| 合計          | <u>1,755,663.46</u> | <u>10,114,404.30</u> | <u>1,755,663.46</u>   |

### 76、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 | 281,509,496.64        | 475,510,748.19        |
| 遞延所得稅費用 | 6,334,361.39          | -39,567,147.97        |
| 合計      | <u>287,843,858.03</u> | <u>435,943,600.22</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 76、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                           | 2,247,700,783.19      | 2,873,357,541.23      |
| 按法定／適用稅率計算的所得稅費用               | 561,925,195.80        | 718,339,385.31        |
| 子公司適用不同稅率的影響                   | -196,824,626.84       | -241,536,875.16       |
| 歸屬合營企業和聯營企業的損益                 | -6,467,135.42         | -6,604,251.08         |
| 調整以前期間所得稅的影響                   | -69,151,987.77        | -6,251,945.49         |
| 非應稅收入的影響                       | -13,148,880.91        | -14,795,728.37        |
| 不可抵扣的成本、費用和損失的影響               | 17,520,960.14         | 32,263,639.55         |
| 使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響        | -6,791,178.15         | -32,226,936.10        |
| 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 | 22,315,976.97         | 5,221,534.08          |
| 加計扣除的納稅影響                      | -21,494,375.53        | -20,428,447.19        |
| 其他                             | -40,090.26            | 1,963,224.67          |
| 所得稅費用                          | <u>287,843,858.03</u> | <u>435,943,600.22</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)

### 77、其他綜合收益

適用  不適用

合併資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合損失累計餘額：

單位：元 幣種：人民幣

|               | 2020年1月1日              | 增減變動                  | 2020年6月30日             |
|---------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| 重新計量設定受益計劃變動額 | -273,904,000.00        | -20,334,000.00        | -294,238,000.00        |
| 外幣報表折算差額      | 98,690.61              | 33,952.72             | 132,643.33             |
| 現金流量套期儲備      | 939,724.27             | 7,625,525.97          | 8,565,250.24           |
| 應收款項融資減值準備    | -                      | 2,592,544.69          | 2,592,544.69           |
| 合計            | <u>-272,865,585.12</u> | <u>-10,081,976.62</u> | <u>-282,947,561.74</u> |

|               | 2019年1月1日              | 增減變動              | 2019年6月30日             |
|---------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| 重新計量設定受益計劃變動額 | -245,208,000.00        | -4,000.00         | -245,212,000.00        |
| 外幣報表折算差額      | 47,833.68              | 17,704.82         | 65,538.50              |
| 現金流量套期儲備      | -3,311,500.50          | 184,676.65        | -3,126,823.85          |
| 合計            | <u>-248,471,666.82</u> | <u>198,381.47</u> | <u>-248,273,285.35</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 77、其他綜合收益(續)

合併利潤表中其他綜合收益損失當期發生額

截至2020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     | -20,334,000.00        | -        | -20,334,000.00        | -        |
| 以後將重分類進損益的其他綜合損失：  |                       |          |                       |          |
| 外幣報表折算差額           | 33,952.72             | -        | 33,952.72             | -        |
| 現金流量套期儲備           | 7,625,525.97          | -        | 7,625,525.97          | -        |
| 應收款項融資減值準備         | 2,592,544.69          | -        | 2,592,544.69          | -        |
| 合計                 | <u>-10,081,976.62</u> | <u>-</u> | <u>-10,081,976.62</u> | <u>-</u> |

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         | -        |
| 現金流量套期儲備           | 184,676.65        | -        | 184,676.65        | -        |
| 合計                 | <u>198,381.47</u> | <u>-</u> | <u>198,381.47</u> | <u>-</u> |



## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 78、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 | <b>79,520,550.24</b>         | 135,478,452.69        |
| 政府補助   | <b>79,872,863.29</b>         | 34,128,834.56         |
| 利息收入   | <b>147,152,269.24</b>        | 53,989,770.12         |
| 其他     | <b>3,643,765.44</b>          | 11,366,706.84         |
| 合計     | <b><u>310,189,448.21</u></b> | <u>234,963,764.21</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   | <b>128,096,826.06</b>        | 209,067,831.77          |
| 安全生產費    | <b>45,075,605.12</b>         | 185,369,811.70          |
| 差旅及業務招待費 | <b>27,821,780.03</b>         | 86,868,271.30           |
| 其他       | <b>104,590,629.30</b>        | 589,116,531.23          |
| 合計       | <b><u>305,584,840.51</u></b> | <u>1,070,422,446.00</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 78、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     | <b>139,226,133.38</b>        | 54,118,049.15                  |
| 其他       | —                            | 54,299,606.60                  |
| 合計       | <b><u>139,226,133.38</u></b> | <b><u>1,686,587,655.75</u></b> |

#### (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                       |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 期貨保證金      | <b>15,625,481.80</b>        | —                           |
| 處置子公司支付的現金 | —                           | 67,227,316.24               |
| 合計         | <b><u>15,625,481.80</u></b> | <b><u>67,227,316.24</u></b> |

#### (5). 收到的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

#### (6). 支付的其他與籌資活動有關的現金

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                       |
|---------|------------------------------|-----------------------------|
| 租賃支出及其他 | <b>189,508,187.70</b>        | 34,163,499.92               |
| 合計      | <b><u>189,508,187.70</u></b> | <b><u>34,163,499.92</u></b> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 79、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                     |
|----------------------------------|------------------------|--------------------------|
| <b>1· 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>       |                        |                          |
| 淨利潤                              | 1,959,856,925.16       | 2,437,413,941.01         |
| 加：資產減值準備                         | -                      | -                        |
| 信用減值損失                           | 20,070,906.04          | 150,133,375.67           |
| 固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊          | 160,909,243.36         | 169,186,804.57           |
| 使用權資產攤銷                          | 39,941,785.93          | 27,168,391.13            |
| 無形資產攤銷                           | 59,080,513.52          | 65,967,385.41            |
| 長期待攤費用攤銷                         | 19,602,358.51          | 10,683,980.77            |
| 投資性房地產折舊及攤銷                      | 6,437,067.45           | 6,437,068.43             |
| 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) | -483,141.55            | 1,356,544.68             |
| 固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)              | -                      | -                        |
| 公允價值變動損失(收益以「-」號填列)              | -                      | -                        |
| 財務費用(收益以「-」號填列)                  | -136,464,979.49        | 67,895,111.41            |
| 投資損失(收益以「-」號填列)                  | -25,264,908.01         | -331,015,310.56          |
| 遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)             | 8,668,135.92           | -40,134,838.92           |
| 遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)             | -2,333,774.53          | 567,690.96               |
| 專項儲備的增加(減少以「-」號填列)               | -39,435,089.16         | 63,761,394.74            |
| 存貨的減少(增加以「-」號填列)                 | -294,717,810.48        | -84,630,640.12           |
| 合同資產的增加(減少以「-」號填列)               | -1,168,277,493.01      | -3,156,842,650.00        |
| 合同負債的增加(減少以「-」號填列)               | -35,465,880.22         | 896,184,955.52           |
| 經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)            | -1,301,821,337.31      | -3,983,578,184.09        |
| 經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)            | -242,354,744.52        | 3,569,276,669.15         |
| 其他                               | -                      | -                        |
| 經營活動產生的現金流量淨額                    | <b>-972,052,222.39</b> | <b>-130,168,310.24</b>   |
| <b>2· 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>     |                        |                          |
| 票據貼現到期                           | -                      | 87,986,312.99            |
| 承擔租賃負債方式取得使用權資產                  | 45,593,579.72          | 72,678,446.21            |
| <b>3· 現金及現金等價物淨變動情況：</b>         |                        |                          |
| 現金的期末餘額                          | 17,551,724,018.92      | 8,832,720,124.40         |
| 減：現金的期初餘額                        | 17,854,952,684.12      | 10,808,205,777.53        |
| 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                     | <b>-303,228,665.20</b> | <b>-1,975,485,653.13</b> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 79、現金流量表補充資料(續)

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

適用 不適用

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

適用 不適用

(4) 票據背書轉讓

單位：元 幣種：人民幣

|               | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 截至2019年<br>6月30日止<br>六個月期間 |
|---------------|----------------------------|----------------------------|
| 收到的銀行承兌匯票背書轉讓 | <b>332,308,588.13</b>      | <b>168,158,957.25</b>      |

(5) 籌資活動產生的負債變動

單位：元 幣種：人民幣

|              | 應付利息           | 借款                      | 應付股利                    | 租賃負債                  |
|--------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 2019年1月1日    | 8,000.00       | 2,293,864,800.08        | 19,800,372.35           | 114,677,184.12        |
| 股利分配         | -              | -                       | 1,984,055,163.47        | -                     |
| 對其他權益持有人的分配  | -              | -                       | 94,842,222.22           | -                     |
| 應計利息         | 93,335,784.66  | -                       | -                       | -                     |
| 籌資活動現金流量變動   | -93,343,784.66 | 883,848,885.51          | -1,964,592,314.50       | -34,135,447.97        |
| 不涉及現金的重大籌資活動 | -              | -87,986,312.99          | -                       | 75,705,864.30         |
| 2019年6月30日   | <u>-</u>       | <u>3,089,727,372.60</u> | <u>134,105,443.54</u>   | <u>156,247,600.45</u> |
| 2020年1月1日    | -              | 2,333,511,381.19        | 34,391,330.43           | 147,949,221.53        |
| 股利分配         | -              | -                       | 2,130,302,790.12        | -                     |
| 對其他權益持有人的分配  | -              | -                       | 95,363,333.33           | -                     |
| 應計利息         | 25,027,798.72  | -                       | -                       | -                     |
| 籌資活動現金流量變動   | -25,027,798.72 | 661,196,301.15          | -97,726,844.34          | -43,795,799.49        |
| 不涉及現金的重大籌資活動 | -              | -                       | -                       | 48,247,624.32         |
| 2020年6月30日   | <u>-</u>       | <u>2,994,707,682.34</u> | <u>2,162,330,609.54</u> | <u>152,401,046.36</u> |

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 79、現金流量表補充資料(續)

#### (6) 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                        | <b>17,551,724,018.92</b> | 17,854,952,684.12 |
| 其中：庫存現金                     | <b>1,729,999.76</b>      | 1,441,606.54      |
| 可隨時用於支付的銀行存款                | <b>17,549,994,019.16</b> | 17,853,511,077.58 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金              | -                        | -                 |
| 可用於支付的存放中央銀行款項              | -                        | -                 |
| 存放同業款項                      | -                        | -                 |
| 拆放同業款項                      | -                        | -                 |
| 二、現金等價物                     | -                        | -                 |
| 其中：三個月內到期的債券投資              | -                        | -                 |
| 三、期末現金及現金等價物餘額              | <b>17,551,724,018.92</b> | 17,854,952,684.12 |
| 其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物 | -                        | -                 |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 80、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

適用 不適用

### 81、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   | 187,472,146.82          | 承兌匯票保證金；保函保證金；其他用途 |
| 應收款項融資 | 41,574,502.14           | 註1                 |
| 長期應收款  | <u>3,717,847,591.63</u> | 註2                 |
| 合計     | <u>3,946,894,240.59</u> | /                  |

註1：於2020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4,400,000.00元及人民幣37,174,502.14元，用於取得短期借款人民幣41,574,502.14元；於2019年12月31日，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5,824,991.90元及人民幣61,259,147.76元，用於取得短期借款人民幣67,084,139.66元，詳見附註七、32。

註2：於2020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3,717,847,591.63元（2019年12月31日：人民幣3,586,890,185.27元）用於取得長期借款人民幣1,948,059,499.26元（2019年12月31日：人民幣1,664,299,760.80元），詳見附註七、16和45。

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 82、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   | 44,642,137.59    | 7.0795 | 316,044,013.09          |
| 歐元      | 128,437.44       | 7.9610 | 1,022,490.46            |
| 港幣      | 1,139,873,870.92 | 0.9134 | 1,041,160,793.70        |
| 印度盧比    | 154,930,693.98   | 0.0930 | 14,408,554.54           |
| 塞爾維亞第納爾 | 793,620,533.33   | 0.0672 | 53,331,299.84           |
| 其他      | 756,393,985.26   | -      | 845,928.11              |
| 合計      |                  |        | <u>1,426,813,079.74</u> |
| 應付賬款    | -                | -      |                         |
| 其中：美元   | 3,067,869.06     | 7.0795 | 21,718,979.01           |
| 歐元      | 4,460,969.54     | 7.9610 | 35,513,778.51           |
| 其他      | 570,733.32       | 0.7242 | 413,325.07              |
| 合計      |                  |        | <u>57,646,082.59</u>    |

(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

### 83、套期

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 七、合併財務報表項目註釋(續)

### 84、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     |
|--------|---------------|----------------|---------------|
| 拆遷款補助  | 68,535,359.32 | 遞延收益／營業外收入     | 904,479.51    |
| 產業發展基金 | —             | 遞延收益／其他收益      | 15,200,000.00 |
| 科研補助   | 64,980,804.55 | 遞延收益／其他收益／營業成本 | 7,402,530.48  |
| 其他補助   | 6,548,879.43  | 遞延收益           | —             |

#### 2. 政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明

### 85、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

|            | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 截至2019年<br>6月30日止<br>六個月期間 |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 耗用的原材料及零部件 | 6,681,862,163.21           | 10,728,694,336.94          |
| 職工薪酬       | 2,067,680,333.82           | 2,197,487,348.66           |
| 分包成本       | 2,437,198,206.21           | 3,177,607,160.93           |
| 折舊和攤銷費     | 285,970,968.77             | 279,443,630.31             |
| 研究開發費      | 153,908,278.27             | 209,067,831.77             |
| 其他         | 1,034,861,621.69           | 1,178,095,535.82           |
| 合計         | <u>12,661,481,571.97</u>   | <u>17,770,395,844.43</u>   |

註：職工薪酬中包括研發人員職工薪酬的金額為人民幣356,263,183.22元(截至2019年6月30日止六個月期間：人民幣372,083,609.31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

### 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

其他說明：

適用 不適用

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

適用 不適用

### 5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

適用 不適用

### 6、其他

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 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<br>(「北京工業集團」)   | 北京市   | 北京市  | 設備製造         | 100.00  | -  | 設立         |
| 通號(西安)軌道交通工業集團有限公司<br>(「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<br>(「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 |
| 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<br>(「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<br>(「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(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<br>(「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         |
| 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         |
| 通號(江蘇)智慧城市建設開發有限公司<br>(「江蘇智慧」)   | 泰興市   | 泰興市  | 設計集成         | 99.50   | -  | 設立         |
| 通號創新浙江建設投資有限公司(「浙江建投」)(註1)       | 金華市   | 金華市  | 工程總承包        | 100.00  | -  | 設立         |
| 通號(北京)招標有限公司(「北京招標」)(註2)         | 北京市   | 北京市  | 招標代理         | 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)

註1：2020年3月31日，原本公司三級子公司通號創新浙江建設投資有限公司(原通號創新投資有限公司子公司，「浙江建投」)合併原本公司二級子公司通號交通建設有限公司(「通號交通」)，浙江建投現成為本公司二級子公司；

註2：2020年4月30日，原本公司二級子公司通號物資集團有限公司劃轉至通號工程局集團有限公司，成為本公司三級子公司，同時，通號物資集團有限公司剝離其子公司通號(北京)招標有限公司至本公司，通號(北京)招標有限公司成為本公司二級子公司；

註3：以上其他公司企業類型均為有限責任公司。

#### (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<br>持股比例(%) | 本期歸屬於<br>少數股東的損益 | 本期向少數股東<br>宣告分派的股利 | 期末少數<br>股東權益餘額 |
|-------|-----------------|------------------|--------------------|----------------|
| 卡斯柯   | 49              | 153,849,272.42   | -                  | 988,468,111.25 |

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

# 財務報表附註

2020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)

#### (3). 重要非全資子公司的主要財務信息

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 子公司名稱 | 本期發生額            |                |                  | 上期發生額            |                |                  |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|       | 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   | 5,049,512,375.05 | 958,825,297.06 | 6,008,337,672.11 | 3,919,011,483.12 | 72,044,329.29  | 3,991,055,812.41 |
|       |                  |                |                  | 4,388,997,224.53 | 612,256,839.49 | 5,001,254,064.02 |
|       |                  |                |                  | 3,230,847,983.55 | 67,809,647.83  | 3,298,657,631.38 |
| 子公司名稱 | 本期發生額            |                |                  | 上期發生額            |                |                  |
|       | 營業收入             | 淨利潤            | 綜合收益總額           | 營業收入             | 淨利潤            | 綜合收益總額           |
| 卡斯柯   | 1,886,118,155.54 | 313,978,106.98 | 313,978,106.98   | 1,876,051,957.30 | 332,103,120.57 | 332,103,120.57   |
|       |                  |                |                  | 1,876,051,957.30 | 332,103,120.57 | 332,103,120.57   |
|       |                  |                |                  | 經營活動現金流量         | 經營活動現金流量       | 經營活動現金流量         |
|       |                  |                |                  | 354,634,673.10   | 287,807,880.91 | 287,807,880.91   |

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 1、在子公司中的權益(續)

#### (4). 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：

適用 不適用

#### (5). 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 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、17。

#### (1). 重要的合營企業或聯營企業

適用 不適用

#### (2). 重要合營企業的主要財務信息

適用 不適用

#### (3). 重要聯營企業的主要財務信息

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (4). 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／<br>本期發生額        | 期初餘額／<br>上期發生額 |
|-----------------|-----------------------|----------------|
| 合營企業：           |                       |                |
| 投資賬面價值合計        | <b>218,948,216.52</b> | 236,048,139.20 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 |                       |                |
| — 淨利潤           | <b>8,062,577.32</b>   | 23,628,094.30  |
| — 其他綜合收益        |                       |                |
| — 綜合收益總額        | <b>8,062,577.32</b>   | 23,628,094.30  |
| 聯營企業：           |                       |                |
| 投資賬面價值合計        | <b>842,508,794.95</b> | 745,493,462.30 |
| 下列各項按持股比例計算的合計數 |                       |                |
| — 淨利潤           | <b>17,805,964.34</b>  | 27,184,967.13  |
| — 其他綜合收益        |                       |                |
| — 綜合收益總額        | <b>17,805,964.34</b>  | 27,184,967.13  |

## 九、在其他主體中的權益(續)

### 3、在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(5). 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

適用 不適用

(6). 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

單位:元幣種:人民幣

| 合營企業或聯營企業名稱      | 累積未確認前期累計的損失 | 本期未確認的損失   | 本期末累積未確認的損失 |
|------------------|--------------|------------|-------------|
| 通號暢行(浙江)科技股份有限公司 | 755,699.97   | -21,243.83 | 734,456.14  |

(7). 與合營企業投資相關的未確認承諾

適用 不適用

(8). 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

適用 不適用

### 4、重要的共同經營

適用 不適用

### 5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用 不適用

### 6、其他

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 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：

2020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          | 22,305,714,100.37        | -                       | 22,305,714,100.37        |
| 應收款項融資        | -                        | 1,421,233,468.07        | 1,421,233,468.07         |
| 應收賬款          | 17,573,608,015.70        | -                       | 17,573,608,015.70        |
| 其他應收款         | 1,269,760,754.02         | -                       | 1,269,760,754.02         |
| 債權投資          | 273,172,183.50           | -                       | 273,172,183.50           |
| 其他權益工具投資      | -                        | 806,064,229.20          | 806,064,229.20           |
| 長期應收款         | 6,747,026,919.86         | -                       | 6,747,026,919.86         |
| 其他非流動資產中的金融資產 | 267,816,922.01           | -                       | 267,816,922.01           |
|               | <u>48,437,098,895.46</u> | <u>2,227,297,697.27</u> | <u>50,664,396,592.73</u> |

金融負債

單位：元 幣種：人民幣

|                   | 其他金融負債                   |
|-------------------|--------------------------|
| 短期借款              | 723,648,183.08           |
| 應付票據              | 1,147,675,799.99         |
| 應付賬款              | 39,793,631,290.58        |
| 其他應付款             | 3,312,404,510.99         |
| 長期借款              | 2,149,540,406.46         |
| 一年內到期的非流動負債中的金融負債 | 241,900,315.13           |
| 租賃負債              | 80,387,557.71            |
| 長期應付款             | 84,613,065.38            |
|                   | <u>47,533,801,129.32</u> |



## 十、與金融工具相關的風險(續)

### 1、金融工具分類(續)

2019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<br>計量且其變動<br>計入其他綜合收益 | 合計                       |
|---------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 貨幣資金          | 24,000,333,948.30        | -                           | 24,000,333,948.30        |
| 應收款項融資        | -                        | 1,478,647,844.54            | 1,478,647,844.54         |
| 應收賬款          | 16,757,628,007.95        | -                           | 16,757,628,007.95        |
| 其他應收款         | 1,148,124,174.34         | -                           | 1,148,124,174.34         |
| 債權投資          | 273,172,183.50           | -                           | 273,172,183.50           |
| 其他權益工具投資      | -                        | 806,064,229.20              | 806,064,229.20           |
| 長期應收款         | 6,422,130,017.28         | -                           | 6,422,130,017.28         |
| 其他非流動資產中的金融資產 | 195,077,594.14           | -                           | 195,077,594.14           |
|               | <u>48,796,465,925.51</u> | <u>2,284,712,073.74</u>     | <u>51,081,177,999.25</u> |

金融負債

單位：元 幣種：人民幣

|                   | 其他金融負債                   |
|-------------------|--------------------------|
| 短期借款              | 238,066,170.39           |
| 應付票據              | 1,278,194,766.35         |
| 應付賬款              | 39,943,249,975.12        |
| 其他應付款             | 1,120,169,597.60         |
| 長期借款              | 1,941,098,540.80         |
| 一年內到期的非流動負債中的金融負債 | 257,586,818.00           |
| 租賃負債              | 75,374,177.82            |
| 長期應付款             | 74,981,014.21            |
|                   | <u>44,928,721,060.29</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2020年6月30日，本集團已背書或貼現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129,674,333.72元及人民幣234,843,083.61元(2019年12月31日：人民幣88,668,931.24元及人民幣268,535,267.23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2020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364,517,417.33元(2019年12月31日：人民幣357,204,198.47元)。

#### *已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產*

於2020年6月30日，本集團已背書或貼現的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣432,650,238.74元(2019年12月31日：人民幣541,594,787.67元)。於2020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。

## 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、應收款項融資及應收賬款、應付票據和應付賬款等。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。

本集團僅與經認可的、信譽良好的第三方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款餘額進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大壞賬風險。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。

由於貨幣資金和應收銀行承兌匯票的交易對手是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，這些金融工具信用風險較低。

本集團金融資產包括貨幣資金、應收賬款、其他權益工具投資及其他應收款，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。

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。由於本集團的應收賬款客戶群廣泛地分散於不同的部門和行業中，因此在本集團內不存在重大信用風險集中。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。

#### 信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

## 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)

##### 信用風險顯著增加判斷標準(續)

當觸發以下一個或多個定量、定性標準或上限指標時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加：

- 定量標準主要為報告日剩餘存續期違約概率較初始確認時上升超過一定比例；
- 定性標準主要為債務人經營或財務情況出現重大不利變化、預警客戶清單等；
- 上限指標為債務人合同付款(包括本金和利息)逾期超過30天。

##### 已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

## 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

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。

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。

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、5、8及10。

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、5、8、10、16和12。

## 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：

#### 2020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          | 723,648,183.08           | -                     | -                     | -                       | 723,648,183.08           |
| 應付票據          | 1,147,675,799.99         | -                     | -                     | -                       | 1,147,675,799.99         |
| 應付賬款          | 39,793,631,290.58        | -                     | -                     | -                       | 39,793,631,290.58        |
| 其他應付款         | 3,312,404,510.99         | -                     | -                     | -                       | 3,312,404,510.99         |
| 長期借款(含一年內到期)  | 121,519,092.80           | 227,519,092.80        | 565,157,278.40        | 1,356,864,035.26        | 2,271,059,499.26         |
| 長短期借款產生的利息    | 126,263,644.69           | 109,563,589.41        | 321,489,188.86        | 844,970,459.72          | 1,402,286,882.68         |
| 租賃負債          | 65,326,239.26            | 56,073,617.18         | 23,510,989.22         | 25,933,946.66           | 170,844,792.32           |
| 長期應付款(含一年內到期) | 48,367,733.68            | 84,613,065.38         | -                     | -                       | 132,980,799.06           |
|               | <u>45,338,836,495.07</u> | <u>477,769,364.77</u> | <u>910,157,456.48</u> | <u>2,227,768,441.64</u> | <u>48,954,531,757.96</u> |

#### 2019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          | 238,066,170.39           | -                     | -                     | -                       | 238,066,170.39           |
| 應付票據          | 1,278,194,766.35         | -                     | -                     | -                       | 1,278,194,766.35         |
| 應付賬款          | 39,943,249,975.12        | -                     | -                     | -                       | 39,943,249,975.12        |
| 其他應付款         | 1,120,169,597.60         | -                     | -                     | -                       | 1,120,169,597.60         |
| 長期借款(含一年內到期)  | 154,346,670.00           | 275,950,000.00        | -                     | 1,665,148,540.80        | 2,095,445,210.80         |
| 長短期借款產生的利息    | 108,544,156.59           | 93,777,802.89         | 266,404,697.86        | 725,258,952.87          | 1,193,985,610.21         |
| 租賃負債          | 91,408,580.64            | 50,482,151.23         | 11,567,207.85         | 15,987,031.73           | 169,444,971.45           |
| 長期應付款(含一年內到期) | 30,665,104.29            | 74,981,014.21         | -                     | -                       | 105,646,118.50           |
|               | <u>42,964,645,020.98</u> | <u>495,190,968.33</u> | <u>277,971,905.71</u> | <u>2,406,394,525.40</u> | <u>46,144,202,420.42</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2020年6月30日，本集團的借款中78%為浮動利率借款，22%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2020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9,993,074.56元(2019年度：人民幣7,857,374.10元)，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部份並無影響。上述敏感性分析是假設利率變動已於2020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2020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7,281,361.00元(2019年度：人民幣7,094,864.50元)，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部份並無影響。上述敏感性分析是假設利率變動已於2020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。



## 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2020年6月30日及2019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

| 2020年6月30日 | 美元匯率<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)        | 股東權益合計<br>增加/(減少)     |
|------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 人民幣對美元貶值   | 5%              | 13,749,227.08         | 13,749,227.08         |
| 人民幣對美元升值   | -5%             | <u>-13,749,227.08</u> | <u>-13,749,227.08</u> |
|            | 港幣匯率<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)        | 股東權益合計<br>增加/(減少)     |
| 人民幣對港幣貶值   | 5%              | 45,391,410.79         | 45,391,410.79         |
| 人民幣對港幣升值   | -5%             | <u>-45,391,410.79</u> | <u>-45,391,410.79</u> |

# 財務報表附註

2020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(續)

單位：元 幣種：人民幣

| 2019年12月31日 | 美元匯率<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)       | 股東權益合計<br>增加/(減少)    |
|-------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| 人民幣對美元貶值    | 5%              | 8,753,916.54         | 8,753,916.54         |
| 人民幣對美元升值    | -5%             | <u>-8,753,916.54</u> | <u>-8,753,916.54</u> |

|          | 港幣匯率<br>增加/(減少) | 淨損益<br>增加/(減少)        | 股東權益合計<br>增加/(減少)     |
|----------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 人民幣對港幣貶值 | 5%              | 41,953,712.63         | 41,953,712.63         |
| 人民幣對港幣升值 | -5%             | <u>-41,953,712.63</u> | <u>-41,953,712.63</u> |

上述敏感度分析是假設外匯匯率變動已於2020年6月30日和2019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。

## 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2020年6月30日止六個月期間和2019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、租賃負債、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

|                   | 2020年6月30日        | 2019年12月31日       |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 短期借款              | 723,648,183.08    | 238,066,170.39    |
| 應付票據              | 1,147,675,799.99  | 1,278,194,766.35  |
| 應付賬款              | 39,793,631,290.58 | 39,943,249,975.12 |
| 其他應付款             | 3,312,404,510.99  | 1,120,169,597.60  |
| 長期借款              | 2,149,540,406.46  | 1,941,098,540.80  |
| 租賃負債              | 80,387,557.71     | 75,374,177.82     |
| 長期應付款             | 84,613,065.38     | 74,981,014.21     |
| 一年內到期的非流動負債中的金融負債 | 241,900,315.13    | 257,586,818.00    |
| 減：貨幣資金            | 22,305,714,100.37 | 24,000,333,948.30 |
| 淨負債               | 25,228,087,028.95 | 20,928,387,111.99 |
| 歸屬於母公司股東權益        | 40,630,442,470.38 | 41,119,607,362.50 |
| 少數股東權益            | 1,779,223,470.76  | 1,605,070,218.52  |
| 調整後資本             | 42,409,665,941.14 | 42,724,677,581.02 |
| 資本和淨負債            | 67,637,752,970.09 | 63,653,064,693.01 |
| 槓桿比率              | 37%               | 33%               |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 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

2020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<br>(第一層次) | 重要可觀察輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察輸入值<br>(第三層次) |                  |
| 持續的公允價值計量 |                  |                    |                     |                  |
| 應收款項融資    | -                | -                  | 1,421,233,468.07    | 1,421,233,468.07 |
| 其他權益工具投資  | -                | -                  | 806,064,229.20      | 806,064,229.20   |
| 合計        | -                | -                  | 2,227,297,697.27    | 2,227,297,697.27 |

2019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<br>(第一層次) | 重要可觀察輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察輸入值<br>(第三層次) |                  |
| 持續的公允價值計量 |                  |                    |                     |                  |
| 應收款項融資    | -                | -                  | 1,478,647,844.54    | 1,478,647,844.54 |
| 其他權益工具投資  | -                | -                  | 806,064,229.20      | 806,064,229.20   |
| 合計        | -                | -                  | 2,284,712,073.74    | 2,284,712,073.74 |

## 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

2020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<br>(第一層次) | 重要可觀察輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察輸入值<br>(第三層次) |                  |
| 長期應收款         | -                | 6,934,176,550.00   | -                   | 6,934,176,550.00 |
| 其他非流動資產中的金融資產 | -                | 255,672,479.25     | -                   | 255,672,479.25   |
| 長短期借款         | -                | 3,019,141,155.74   | -                   | 3,019,141,155.74 |
| 長期應付款         | -                | 83,275,333.69      | -                   | 83,275,333.69    |

2019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<br>(第一層次) | 重要可觀察輸入值<br>(第二層次) | 重要不可觀察輸入值<br>(第三層次) |                  |
| 長期應收款         | -                | 6,533,734,597.00   | -                   | 6,533,734,597.00 |
| 其他非流動資產中的金融資產 | -                | 168,071,500.22     | -                   | 168,071,500.22   |
| 長短期借款         | -                | 2,356,113,853.48   | -                   | 2,356,113,853.48 |
| 長期應付款         | -                | 73,643,282.52      | -                   | 73,643,282.52    |

# 財務報表附註

2020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

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              |                  |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               | 2020年6月30日        | 2019年12月31日      | 2020年6月30日        | 2019年12月31日      |
| 長期應收款         | 6,747,026,919.86  | 6,422,130,017.28 | 6,934,176,550.00  | 6,533,734,597.00 |
| 其他非流動資產中的金融資產 | 267,816,922.01    | 176,054,896.48   | 255,672,479.25    | 168,071,500.22   |
| 長短期借款         | 2,994,707,682.34  | 2,333,511,381.19 | 3,019,141,155.74  | 2,356,113,853.48 |
| 長期應付款         | 84,613,065.38     | 74,981,014.21    | 83,275,333.69     | 73,643,282.52    |
| 合計            | 10,094,164,589.59 | 9,006,677,309.16 | 10,292,265,518.68 | 9,131,563,233.22 |

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、應付賬款和其他應付款等，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2020年6月30日及2019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。

## 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2020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2020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。

### 5、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

適用 不適用

### 6、持續和非持續第二層次公允價值計量項目,採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

### 7、持續和非持續第三層次公允價值計量項目,採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

### 8、持續的第三層次公允價值計量項目,期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十一、公允價值的披露(續)

9、持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

適用 不適用

10、本期內發生的估值技術變更及變更原因

適用 不適用

11、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

適用 不適用

12、其他

適用 不適用

## 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<br>持股比例(%) | 母公司對本企業的<br>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 | 62.37               | 62.37                |

本企業的母公司情況的說明

無

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

本企業子公司的情況詳見附註

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

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註

適用 不適用

本企業合營或聯營企業信息詳見附註七、17。

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

適用 不適用

#### 其他關聯方名稱

天津凱發電氣股份有限公司  
北京通號建設開發有限公司  
北京通號北房置業有限公司  
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  
中國城軌交通設備有限公司  
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

#### 其他關聯方與本企業關係

母公司之聯營公司  
母公司之合營公司  
母公司之合營公司  
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  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易（續）

### 4、其他關聯方情況（續）

#### 其他關聯方名稱

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  
通號置業有限公司  
通號佛山置業有限公司  
通號貴州置業有限公司  
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.(SAINTOUEN)  
ALSTOM Transport S.A.(Villeurbanne)  
ALSTOM (Villeurbanne)  
Alstom Belgium SA  
ALSTOM Transport India  
ALSTOM Transport Singapore Pte Ltd  
Alstom Signaling Inc.  
ALSTOM Service France  
ALSTOM Aix en Provence  
阿爾斯通交通西班牙有限公司  
ALSTOM Ferroviaria S.p.A

#### 其他關聯方與本企業關係

同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
同受同一母公司控制的子公司  
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  
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     | 31,752,774.69 | 15,813,844.52 |
| ALSTOM Transport S.A. (註1)  | 採購商品     | 36,139,096.06 | 22,245,989.58 |
| 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司(註1)        | 採購商品     | 15,162,164.32 | 34,833,320.00 |
| 固安北信鐵路信號有限公司                | 採購商品     | 10,400,101.17 | 14,500,606.95 |
| 西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司            | 採購商品     | 8,615,983.27  | 5,595,607.58  |
| Alstom Signaling Inc. (註1)  | 採購商品     | 5,622,805.00  | 1,470,729.45  |
| 西安唯迅監控設備有限公司(註1)            | 採購商品     | 1,018,655.75  | 71,847.21     |
| 阿爾斯通投資(上海)有限公司(註1)          | 採購商品     | 703,072.59    | 1,924,137.93  |
| 通號暢行科技                      | 採購商品     | -             | 945,212.41    |
| 北京二七通信工廠有限公司(註1)            | 採購商品     | -             | 941,354.46    |
| 沙爾特寶                        | 採購商品     | 358,955.54    | 322,993.11    |
| ALSTOM Transport S.A. (註1)  | 接受技術轉讓服務 | 92,284,338.69 | 75,764,083.72 |
| 阿爾斯通投資(上海)有限公司(註1)          | 接受技術轉讓服務 | 2,019,387.54  | 790,150.76    |
| ALSTOM Aix en Provence (註1) | 接受技術轉讓服務 | 1,239,509.02  | -             |
| 北京鐵路通信信號成套設備有限公司(註1)        | 接受勞務     | 1,049,466.78  | 44,160.00     |
| 上海信立城通信技術服務有限公司(註1)         | 接受勞務     | 328,214.00    | 259,805.66    |
| ALSTOM Transport S.A. (註1)  | 接受勞務     | -             | 38,970.00     |

# 財務報表附註

2020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         |
|--|----------|---------------|---------------|
| 西門子信號                                  | 出售商品     | 35,108,223.75 | 21,269,165.64 |
| 天水電車                                   | 出售商品     | 19,026,548.67 | 57,079,646.01 |
| ALSTOM Transport S.A.(註1)              | 出售商品     | 17,039,528.16 | 7,094,086.99  |
| 西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司                       | 出售商品     | 3,406,962.11  | 1,998,901.04  |
| ALSTOM Transport India(註1)             | 出售商品     | 2,417,073.00  | -             |
| ALSTOM Transport Singapore Pte Ltd(註1) | 出售商品     | 2,740,652.00  | -             |
| 通號集團(註1)                               | 出售商品     | 1,264,957.26  | 26,412,160.00 |
| ALSTOM Ferroviaria S.p.A(註1)           | 出售商品     | 1,261,400.00  | -             |
| 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司(註1)                   | 出售商品     | -             | 2,336,515.06  |
| 西安唯迅監控設備有限公司(註1)                       | 出售商品     | -             | 1,295.11      |
| 西門子信號                                  | 提供技術轉讓服務 | 230,843.45    | 104,260.66    |
| 天水電車                                   | 提供勞務     | 13,410,758.98 | 53,741,259.84 |
| 西門子信號                                  | 提供勞務     | 465,655.66    | 1,086,518.80  |
| 四平管廊                                   | 提供勞務     | -             | 364,003.56    |
| 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司(註1)                   | 提供勞務     | -             | 71,222.42     |

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。

## 十二、關聯方及關聯交易（續）

### 5、關聯交易情況（續）

#### (2). 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

本公司受託管理／承包情況表：

適用 不適用

關聯託管／承包情況說明

適用 不適用

本公司委託管理／出包情況表：

適用 不適用

關聯管理／出包情況說明

適用 不適用

# 財務報表附註

2020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    |
|----------------------|--------|--------------|--------------|
| 沙爾特寶                 | 固定資產   | 2,433,302.75 | —            |
| 橫琴通號                 | 固定資產   | 1,294,495.12 | 1,298,723.94 |
| 西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司     | 固定資產   | 754,919.27   | —            |
| 西安唯迅監控設備有限公司(註1)     | 固定資產   | 235,710.55   | 274,249.50   |
| 北京鐵路通信信號成套設備有限公司(註1) | 固定資產   | —            | 2,651,492.73 |

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

註1：關於上述項目的關聯方交易也構成《香港上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易。

註2：本集團與關聯方的房屋租賃的價格由交易雙方參照市場價格後協商確定。

## 十二、關聯方及關聯交易（續）

### 5、關聯交易情況（續）

#### (4). 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

適用 不適用

本公司作為被擔保方

適用 不適用

關聯擔保情況說明

適用 不適用

#### (5). 關聯方資金拆借

適用 不適用

#### (6). 關聯方資產轉讓、債務重組情況

適用 不適用

#### (7). 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>2,668,409.20</u> | <u>3,035,473.80</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。

#### (8). 其他關聯交易

適用 不適用

# 財務報表附註

2020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

#### (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  | 通號集團                               | 2,026,495.10   | -    | 546,495.10     | -    |
| 應收賬款  | 四平管廊                               | 45,252,171.94  | -    | 40,039,914.76  | -    |
| 應收賬款  | 西門子信號                              | 20,810,802.83  | -    | 23,191,169.78  | -    |
| 應收賬款  | 天水通號電力設備有限公司                       | -              | -    | 43,067.00      | -    |
| 應收賬款  | 通號置業有限公司                           | 97,559,528.47  | -    | 113,849,054.63 | -    |
| 應收賬款  | 通號佛山置業有限公司                         | 201,324,347.11 | -    | 106,619,072.09 | -    |
| 應收賬款  | 天水電車                               | 97,811,443.64  | -    | 93,297,405.19  | -    |
| 應收賬款  | ALSTOM Transport S.A.              | 2,880,183.00   | -    | -              | -    |
| 應收賬款  | ALSTOM Ferroviaria S.p.A           | 1,261,400.00   | -    | -              | -    |
| 應收賬款  | ALSTOM Transport Singapore Pte Ltd | 547,825.00     | -    | -              | -    |
| 應收賬款  | ALSTOM Transport India             | 404,570.00     | -    | -              | -    |
| 預付賬款  | ALSTOM Transport S.A.              | 3,202,056.00   | -    | 3,202,056.00   | -    |
| 預付賬款  | 北京鐵路通信信號成套設備有限公司                   | 444,438.21     | -    | 211,962.09     | -    |
| 預付賬款  | 沙爾特寶                               | -              | -    | 156,060.16     | -    |
| 預付賬款  | ALSTOM (Villeurbanne)              | 1,088,790.30   | -    | 1,985,889.50   | -    |
| 預付賬款  | 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司                   | 4,290.00       | -    | -              | -    |
| 其他應收款 | 通號集團                               | -              | -    | 2,361,800.00   | -    |
| 其他應收款 | 西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司                   | 19,160.92      | -    | 489,630.15     | -    |
| 其他應收款 | 通號佛山置業有限公司                         | 18,524.91      | -    | -              | -    |
| 其他應收款 | 中鐵通軌道運營有限公司                        | 96,217.56      | -    | -              | -    |
| 其他應收款 | 西門子信號                              | 194,283.17     | -    | 266,515.00     | -    |
| 其他應收款 | 天水電車                               | -              | -    | 2,315,154.61   | -    |
| 其他應收款 | 北京鐵路通信信號成套設備有限公司                   | 516,490.94     | -    | 12,100.00      | -    |
| 其他應收款 | 通號置業有限公司                           | 371,759.76     | -    | 174,000.00     | -    |
| 其他應收款 | 通號暢行科技                             | 1,656,200.00   | -    | -              | -    |



## 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  | 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司       | 149,123,542.79 | 139,513,155.14 |
| 應付賬款  | ALSTOM Transport S.A.  | 188,676,721.41 | 149,039,509.65 |
| 應付賬款  | 固安北信鐵路信號有限公司           | 14,929,869.20  | 5,172,842.02   |
| 應付賬款  | 西門子信號                  | 24,847,201.62  | 32,265,363.35  |
| 應付賬款  | ALSTOM Aix en Provence | -              | 1,957,396.03   |
| 應付賬款  | 中信電通有限公司               | 50,500.50      | 50,500.50      |
| 應付賬款  | 西安唯迅監控設備有限公司           | 44,584.00      | 112,190.00     |
| 應付賬款  | 沙爾特寶                   | 401,135.77     | 567,969.93     |
| 應付賬款  | 北京二七通信工廠有限公司           | 64,905.28      | 282,681.67     |
| 應付賬款  | 阿爾斯通投資(上海)有限公司         | 1,855,477.63   | -              |
| 應付賬款  | Alstom Signaling Inc.  | 66,843,497.09  | 66,651,637.76  |
| 應付賬款  | ALSTOM (Villeurbanne)  | -              | 9,919,803.78   |
| 應付票據  | 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司       | 1,100,000.00   | 300,000.00     |
| 合同負債  | 西安唯迅監控設備有限公司           | -              | 1,530,252.51   |
| 合同負債  | 西門子信號                  | 100,704.00     | -              |
| 其他應付款 | 通號集團                   | 585,591.37     | 7,500.00       |
| 其他應付款 | 西安同鑫鐵路器材製造有限責任公司       | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 其他應付款 | 北京鐵路通信信號成套設備有限公司       | 600,511.81     | 792,339.37     |
| 其他應付款 | 西安唯迅監控設備有限公司           | -              | 338,373.00     |
| 其他應付款 | 通號置業有限公司               | 1,005,434.15   | -              |
| 其他應付款 | 通號貴州置業                 | 50,000.00      | -              |

截至2020年6月30日，本集團應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押且無固定還款期。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十二、關聯方及關聯交易（續）

### 7、關聯方承諾

適用 不適用

以下為本集團於資產負債表日，與關聯方有關的重大未完成合同情況如下：

#### 向關聯方銷售商品

單位：元 幣種：人民幣

|                        | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 2019年<br>12月31日       |
|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 西門子信號                  | 26,070.01                  | 5,878,049.51          |
| 固安北信鐵路信號有限公司           | 1,799,768.50               | 1,799,768.50          |
| ALSTOM Transport S.A.  | 49,602,891.46              | 62,876,403.00         |
| 天水電車                   | 21,500,000.00              | 43,000,000.00         |
| ALSTOM Transport India | 19,018,979.00              | 20,732,025.00         |
| 阿爾斯通交通西班牙有限公司          | 12,633,215.25              | 15,267,803.00         |
| 合計                     | <b>104,580,924.22</b>      | <b>149,554,049.01</b> |

#### 向關聯方購買商品／接受技術轉讓服務

單位：元 幣種：人民幣

|                        | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 2019年<br>12月31日       |
|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| ALSTOM Transport S.A.  | 214,932,833.05             | 208,585,399.60        |
| Alstom Signaling Inc.  | 5,710,530.00               | 1,561,266.00          |
| 北京北信豐元鐵路電子設備有限公司       | 4,240,643.11               | 2,354,815.84          |
| ALSTOM Aix en Provence | 851,766.40                 | 4,455,472.00          |
| 西門子信號                  | 10,913,581.20              | 24,284,841.45         |
| 固安北信鐵路信號有限公司           | 662,923.01                 | 828,468.14            |
| 阿爾斯通投資（上海）有限公司         | —                          | 1,401,270.71          |
| 沙爾特寶                   | —                          | 669,744.16            |
| 合計                     | <b>237,312,276.77</b>      | <b>244,141,277.90</b> |

## 十二、關聯方及關聯交易（續）

### 7、關聯方承諾（續）

向關聯方提供勞務

單位：元 幣種：人民幣

|      | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 2019年<br>12月31日       |
|------|----------------------------|-----------------------|
| 四平管廊 | 205,361,702.63             | 205,361,702.63        |
| 天水電車 | 28,018,048.48              | 41,428,807.46         |
| 合計   | <u>233,379,751.11</u>      | <u>246,790,510.09</u> |

### 8、其他

適用 不適用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付總體情況

適用 不適用

### 2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

### 3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

### 4、股份支付的修改、終止情況

適用 不適用

### 5、其他

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十四、承諾及或有事項

### 1、重要承諾事項

適用 不適用

資產負債表日存在的對外重要承諾、性質、金額

單位：元 幣種：人民幣

|                 | 期末餘額                  | 期初餘額                  |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 已簽約但未撥備<br>資本承諾 | 4,698,492.63          | 6,366,618.00          |
| 投資承諾            | 165,895,000.00        | 255,946,600.00        |
| 合計              | <u>170,593,492.63</u> | <u>262,313,218.00</u> |

### 2、或有事項

(1). 資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

(2). 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

### 3、其他

適用 不適用

## 十五、資產負債表日後事項

### 1、重要的非調整事項

適用 不適用

### 2、利潤分配情況

適用 不適用

## 十五、資產負債表日後事項(續)

### 3、銷售退回

適用 不適用

### 4、其他資產負債表日後事項說明

適用 不適用

本集團無須作披露的資產負債表日後事項。

## 十六、其他重要事項

### 1、前期會計差錯更正

#### (1). 追溯重述法

適用 不適用

#### (2). 未來適用法

適用 不適用

### 2、債務重組

適用 不適用

### 3、資產置換

#### (1). 非貨幣性資產交換

適用 不適用

#### (2). 其他資產置換

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十六、其他重要事項(續)

### 4、年金計劃

適用 不適用

### 5、終止經營

適用 不適用

### 6、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

## 十六、其他重要事項(續)

### 6、分部信息(續)

#### (2). 報告分部的財務信息(續)

截至2020年6月30日止六個月期間內

單位：元 幣種：人民幣

| 項目                | 軌道交通控制系統          | 工程總承包             | 其他             | 調整和抵銷             | 合計                |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 對外交易收入            | 10,944,267,396.47 | 3,651,435,573.91  | 25,075,880.94  | -                 | 14,620,778,851.32 |
| 分部間交易收入           | 10,998,127.15     | 29,690,583.03     | 11,496,264.96  | -52,184,975.14    | -                 |
|                   | 10,955,265,523.62 | 3,681,126,156.94  | 36,572,145.90  | -52,184,975.14    | 14,620,778,851.32 |
| 對合營企業和聯營企業的投資收益   | 22,170,156.46     | 3,698,385.20      | -              | -                 | 25,868,541.66     |
| 信用減值損失            | 90,063,618.09     | -69,996,496.82    | 3,784.77       | -                 | 20,070,906.04     |
| 折舊費和攤銷費           | 268,298,406.74    | 17,418,131.93     | 254,430.10     | -                 | 285,970,968.77    |
| 利潤總額              |                   |                   |                |                   | 2,247,700,783.19  |
| 所得稅費用             |                   |                   |                |                   | 287,843,858.03    |
| 淨利潤               |                   |                   |                |                   | 1,959,856,925.16  |
| 資產總額              | 71,044,884,765.85 | 29,369,698,614.28 | 189,401,941.98 | -1,127,066,632.45 | 99,476,918,689.66 |
| 負債總額              | 35,641,896,381.45 | 22,478,740,218.05 | 72,438,333.00  | -1,125,822,183.98 | 57,067,252,748.52 |
| 其他披露：             |                   |                   |                |                   |                   |
| 對合營企業和聯營企業的長期股權投資 | 1,052,483,921.40  | 8,973,090.07      | -              | -                 | 1,061,457,011.47  |
| 資本性開支(註)          | 827,119,052.94    | 7,262,938.98      | -              | -                 | 834,381,991.92    |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十六、其他重要事項(續)

### 6、分部信息(續)

#### (2). 報告分部的財務信息(續)

截至2019年6月30日止六個月期間內

|                   | 軌道交通控制系統                 | 工程總承包                    | 其他                    | 調整和抵銷                    | 合計                       |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 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              | <u>57,915,429,074.40</u> | <u>28,794,792,779.59</u> | <u>175,188,959.68</u> | <u>-2,205,175,657.66</u> | <u>84,680,235,156.01</u> |
| 負債總額              | <u>33,922,096,674.59</u> | <u>21,827,201,598.98</u> | <u>65,416,558.33</u>  | <u>-1,816,344,486.77</u> | <u>53,998,370,345.13</u> |
| 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(註)          | <u>179,182,962.55</u>    | <u>17,166,409.61</u>     | <u>755,214.20</u>     | <u>-</u>                 | <u>197,104,586.36</u>    |

註：資本性開支包括投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、無形資產、開發支出及長期待攤費用的本期/年增加額。

#### (3). 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用



## 十六、其他重要事項(續)

### 6、分部信息(續)

#### (4). 其他說明

適用 不適用

#### 地理信息

##### (a) 對外交易收入

單位：元 幣種：人民幣

|         | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間 | 截至2019年<br>6月30日止<br>六個月期間 |
|---------|----------------------------|----------------------------|
| 中國      | 14,487,225,166.13          | 20,373,816,231.67          |
| 其他國家或地區 | 133,553,685.19             | 137,761,611.19             |
|         | <u>14,620,778,851.32</u>   | <u>20,511,577,842.86</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

|    | 2020年6月30日              | 2019年12月31日             |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 中國 | <u>9,860,004,728.86</u> | <u>9,175,565,493.65</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2020年6月30日止六個月期間，本集團無某一單個客戶的收入達到或超過本集團收入的10%。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十六、其他重要事項(續)

### 7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

### 8、其他

適用 不適用

#### (1) 作為出租人

重大經營租賃

單位：元 幣種：人民幣

|      | 截至2020年<br>6月30日止<br>6個月期間 | 截至2019年<br>6月30日止<br>6個月期間 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 租賃收入 | <b>24,440,003.25</b>       | <b>18,396,812.80</b>       |

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

|            | 2020年6月30日            | 2019年12月31日           |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以內(含1年)  | <b>27,443,420.27</b>  | 30,735,877.92         |
| 2年至5年(含5年) | <b>77,782,195.79</b>  | 77,782,195.79         |
| 5年以上       | <b>35,561,380.61</b>  | 45,284,155.08         |
|            | <b>140,786,996.67</b> | <b>153,802,228.79</b> |

## 十六、其他重要事項(續)

### 8、其他(續)

#### (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：

單位：元 幣種：人民幣

|                          | 截至2020年<br>6月30日止<br>6個月期間 | 截至2019年<br>6月30日止<br>6個月期間 |
|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 租賃負債利息費用                 | 5,704,198.56               | 3,703,465.69               |
| 計入當期損益的採用簡化處理的<br>短期租賃費用 | 27,145,615.09              | 30,820,806.01              |
| 與租賃相關的總現金流出              | <u>43,795,799.49</u>       | <u>34,135,447.97</u>       |

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋

### 1、應收賬款

#### (1). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 賬齡         | 期末賬面餘額                  | 期初賬面餘額                  |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年以內       | 1,539,517,073.11        | 1,553,899,510.86        |
| 1至2年       | 338,546,331.79          | 486,523,013.96          |
| 2至3年       | 242,292,176.07          | 115,432,430.35          |
| 3年以上       | 117,181,286.72          | 101,806,851.76          |
| 減：應收賬款壞賬準備 | -75,643,680.09          | -66,495,016.08          |
| 合計         | <u>2,161,893,187.60</u> | <u>2,191,166,790.85</u> |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、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

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<br>(%) | 金額                   | 計提<br>比例<br>(%) |                         | 金額                      | 比例<br>(%) | 金額                   | 計提<br>比例<br>(%) |                         |
| 按單項計提壞賬準備 | 518,251,648.88          | 23.16     | 4,746,898.40         | 0.92            | 513,504,750.48          | 499,568,139.70          | 22.13     | 4,754,209.42         | 0.95            | 494,813,930.28          |
| 按組合計提壞賬準備 | 1,719,285,218.81        | 76.84     | 70,896,781.69        | 4.12            | 1,648,388,437.12        | 1,758,093,667.23        | 77.87     | 61,740,806.66        | 3.51            | 1,696,352,860.57        |
| 合計        | <u>2,237,536,867.69</u> | /         | <u>75,643,680.09</u> | /               | <u>2,161,893,187.60</u> | <u>2,257,661,806.93</u> | /         | <u>66,495,016.08</u> | /               | <u>2,191,166,790.85</u> |

按單項計提壞賬準備：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 名稱                  | 賬面餘額                  | 壞賬準備                | 期末餘額        |                             |
|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------------|
|                     |                       |                     | 計提比例(%)     | 計提理由                        |
| 北京市軌道交通建設<br>管理有限公司 | 2,385,172.77          | 1,908,138.22        | 80.00       | 本公司結合賬齡及對方業務情況，對其部份計提了壞賬準備。 |
| 其他                  | 515,866,476.11        | 2,838,760.18        | 0.55        |                             |
| 合計                  | <u>518,251,648.88</u> | <u>4,746,898.40</u> | <u>0.92</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

## 十七、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)

2020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  | 1,084,870,824.19        | 5,424,354.12         | 0.50        |
| 1年至2年 | 315,911,707.01          | 15,795,585.35        | 5.00        |
| 2年至3年 | 240,933,096.54          | 24,093,309.65        | 10.00       |
| 3年以上  | 77,569,591.07           | 25,583,532.57        | 32.98       |
| 合計    | <u>1,719,285,218.81</u> | <u>70,896,781.69</u> | <u>4.12</u> |

2019年12月31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  | 1,135,218,616.10        | 5,676,093.08         | 0.50        |
| 1年至2年 | 448,096,033.81          | 22,404,801.69        | 5.00        |
| 2年至3年 | 113,650,309.82          | 11,365,030.98        | 10.00       |
| 3年以上  | 61,128,707.50           | 22,294,880.91        | 36.47       |
| 合計    | <u>1,758,093,667.23</u> | <u>61,740,806.66</u> | <u>3.51</u> |

按組合計提壞賬的確認標準及說明：

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

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、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2020年6月30日止六個月期間內

單位：元 幣種：人民幣

| 類別   | 期初餘額          | 計提           | 本期變動金額     |       | 其他變動 | 期末餘額          |
|------|---------------|--------------|------------|-------|------|---------------|
|      |               |              | 收回或轉回      | 轉銷或核銷 |      |               |
| 應收賬款 | 66,495,016.08 | 9,559,778.40 | 411,114.39 | -     | -    | 75,643,680.09 |
| 合計   | 66,495,016.08 | 9,559,778.40 | 411,114.39 | -     | -    | 75,643,680.09 |

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 類別   | 期初餘額          | 計提            | 本期變動金額       |       | 其他變動 | 期末餘額          |
|------|---------------|---------------|--------------|-------|------|---------------|
|      |               |               | 收回或轉回        | 轉銷或核銷 |      |               |
| 應收賬款 | 51,406,057.57 | 16,311,693.50 | 1,222,734.99 | -     | -    | 66,495,016.08 |
| 合計   | 51,406,057.57 | 16,311,693.50 | 1,222,734.99 | -     | -    | 66,495,016.08 |

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

## 十七、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2020年6月30日，應收賬款餘額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱          | 賬面餘額           | 壞賬準備         | 佔應收賬款<br>合計的比例(%) |
|---------------|----------------|--------------|-------------------|
| 應收賬款期末餘額前五名匯總 | 931,457,494.57 | 8,962,555.42 | 41.62             |
| 合計            | 931,457,494.57 | 8,962,555.42 | 41.62             |

於2019年12月31日，應收賬款餘額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱           | 賬面餘額           | 壞賬準備         | 佔應收賬款<br>合計的比例(%) |
|----------------|----------------|--------------|-------------------|
| 應收賬款上年末餘額前五名匯總 | 926,065,284.22 | 6,846,809.48 | 41.01             |
| 合計             | 926,065,284.22 | 6,846,809.48 | 41.01             |

#### (6). 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、 母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1、 應收賬款(續)

#### (7). 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 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                    |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 應收股利  | 1,727,150,430.31        | 249,665,430.31          |
| 其他應收款 | 7,021,171,212.68        | 6,188,357,909.54        |
| 合計    | <u>8,748,321,642.99</u> | <u>6,438,023,339.85</u> |

其他說明：

適用 不適用

#### 應收利息

#### (1). 應收利息分類

適用 不適用

#### (2). 重要逾期利息

適用 不適用

#### (3). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用



## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

#### (4). 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                  |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 研究設計院      | 589,084,500.00          | 119,484,500.00        |
| 北京工業集團     | 239,739,000.00          | -                     |
| 西安工業集團     | 295,492,000.00          | -                     |
| 通號工程局      | 154,927,000.00          | -                     |
| 上海工程局      | 131,177,000.00          | -                     |
| 通信集團       | 59,017,000.00           | -                     |
| 城軌公司       | 17,968,000.00           | -                     |
| 國際公司       | 92,000.00               | -                     |
| 通號萬全       | 3,616,930.31            | 3,616,930.31          |
| 通號建設       | 201,412,000.00          | 126,564,000.00        |
| 通號華泰       | 7,641,000.00            | -                     |
| 北京招標       | 3,772,000.00            | -                     |
| 通號檢測       | 98,000.00               | -                     |
| 電纜集團       | 23,114,000.00           | -                     |
| 合計         | <u>1,727,150,430.31</u> | <u>249,665,430.31</u> |

#### (5). 重要的賬齡超過1年的應收股利

適用 不適用

#### (6). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

#### (7). 按賬齡披露

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

| 賬齡          | 期末賬面餘額                         | 期初賬面餘額                  |
|-------------|--------------------------------|-------------------------|
| 1年以內        | <b>6,722,311,314.09</b>        | 5,882,140,591.13        |
| 1年至2年       | <b>72,077,758.48</b>           | 121,139,068.33          |
| 2年至3年       | <b>43,481,036.29</b>           | 1,340,768.63            |
| 3年以上        | <b>183,917,801.62</b>          | 184,304,325.78          |
| 減：其他應收款壞賬準備 | <b>-616,697.80</b>             | -566,844.33             |
| 合計          | <b><u>7,021,171,212.68</u></b> | <u>6,188,357,909.54</u> |

#### (8). 按款項性質分類

適用 不適用

#### (9). 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他應收款按照12個月預期信用損失及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

截至2020年6月30日止六個月期間

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<br>預期信用損失         | 整個存續期預期<br>信用損失(未發生<br>信用減值) | 整個存續期預期<br>信用損失(已發生<br>信用減值) |                          |
| 2020年1月1日餘額    | <b>404,051.00</b>        | <b>162,793.33</b>            | -                            | <b>566,844.33</b>        |
| 2020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           | -                        | <b>49,853.47</b>             | -                            | <b>49,853.47</b>         |
| 本期轉回           | -                        | -                            | -                            | -                        |
| 本期轉銷           | -                        | -                            | -                            | -                        |
| 本期核銷           | -                        | -                            | -                            | -                        |
| 其他變動           | -                        | -                            | -                            | -                        |
| 2020年6月30日餘額   | <b><u>404,051.00</u></b> | <b><u>212,646.80</u></b>     | -                            | <b><u>616,697.80</u></b> |

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

#### (9). 壞賬準備計提情況(續)

2019年

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<br>預期信用損失 | 整個存續期預期<br>信用損失(未發生<br>信用減值) | 整個存續期預期<br>信用損失(已發生<br>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           | -                | 93,632.41                    | -                            | 93,632.41  |
| 本期轉回           | -16,400.00       | -                            | -                            | -16,400.00 |
| 本期轉銷           | -                | -                            | -                            | -          |
| 本期核銷           | -                | -                            | -                            | -          |
| 其他變動           | -                | -                            | -                            | -          |
| 2019年12月31日餘額  | 404,051.00       | 162,793.33                   | -                            | 566,844.33 |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

#### (9). 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：

截至2020年6月30日止六個月期間

單位：元 幣種：人民幣

| 賬面價值           | 第一階段                    | 第二階段                         | 第三階段                         | 合計                      |
|----------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                | 未來12個月<br>預期信用損失        | 整個存續期預期<br>信用損失(未發生<br>信用減值) | 整個存續期預期<br>信用損失(已發生<br>信用減值) |                         |
| 2020年1月1日餘額    | 6,188,654,816.55        | 269,937.32                   | -                            | 6,188,924,753.87        |
| 2020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           | 4,471,396,255.93        | -                            | -                            | 4,471,396,255.93        |
| 本期轉回           | -3,638,533,099.32       | -                            | -                            | -3,638,533,099.32       |
| 本期轉銷           | -                       | -                            | -                            | -                       |
| 本期核銷           | -                       | -                            | -                            | -                       |
| 其他變動           | -                       | -                            | -                            | -                       |
| 2020年6月30日餘額   | <u>7,021,517,973.16</u> | <u>269,937.32</u>            | <u>-</u>                     | <u>7,021,787,910.48</u> |

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

#### (9). 壞賬準備計提情況(續)

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 賬面價值           | 第一階段                    | 第二階段                         | 第三階段                         | 合計                      |
|----------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------|
|                | 未來12個月<br>預期信用損失        | 整個存續期預期<br>信用損失(未發生<br>信用減值) | 整個存續期預期<br>信用損失(已發生<br>信用減值) |                         |
| 2019年1月1日餘額    | 7,887,398,834.65        | 269,937.32                   | -                            | 7,887,668,771.97        |
| 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           | 7,057,535,527.57        | -                            | -                            | 7,057,535,527.57        |
| 本期轉回           | -8,756,279,545.67       | -                            | -                            | -8,756,279,545.67       |
| 本期轉銷           | -                       | -                            | -                            | -                       |
| 本期核銷           | -                       | -                            | -                            | -                       |
| 其他變動           | -                       | -                            | -                            | -                       |
| 2019年12月31日餘額  | <u>6,188,654,816.55</u> | <u>269,937.32</u>            | <u>-</u>                     | <u>6,188,924,753.87</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

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

#### (10). 壞賬準備的情況

適用 不適用

截至2020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       | 計提        | 本期變動金額 |       | 其他變動 | 期末餘額       |
|-------|------------|-----------|--------|-------|------|------------|
|       |            |           | 收回或轉回  | 轉銷或核銷 |      |            |
| 其他應收款 | 566,844.33 | 49,853.47 | -      | -     | -    | 616,697.80 |
| 合計    | 566,844.33 | 49,853.47 | -      | -     | -    | 616,697.80 |

2019年

單位：元 幣種：人民幣

| 類別    | 期初餘額       | 計提        | 本期變動金額    |       | 其他變動 | 期末餘額       |
|-------|------------|-----------|-----------|-------|------|------------|
|       |            |           | 收回或轉回     | 轉銷或核銷 |      |            |
| 其他應收款 | 489,611.92 | 93,632.41 | 16,400.00 | -     | -    | 566,844.33 |
| 合計    | 489,611.92 | 93,632.41 | 16,400.00 | -     | -    | 566,844.33 |

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用

#### (11). 本期實際核銷的其他應收款情況

適用 不適用

其他應收款核銷說明：

適用 不適用

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

(12). 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2020年6月30日，其他應收款金額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱           | 款項的性質 | 期末餘額             | 佔其他<br>應收款期末餘額<br>合計數的比例(%) | 壞賬準備<br>期末餘額 |
|----------------|-------|------------------|-----------------------------|--------------|
| 其他應收款期末餘額前五名匯總 | 內部借款  | 4,886,322,083.34 | 69.59                       | -            |
| 合計             | /     | 4,886,322,083.34 | 69.59                       | -            |

於2019年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 單位名稱            | 款項的性質 | 期末餘額             | 佔其他<br>應收款期末餘額<br>合計數的比例(%) | 壞賬準備<br>期末餘額 |
|-----------------|-------|------------------|-----------------------------|--------------|
| 其他應收款上年末餘額前五名匯總 | 內部借款  | 4,362,843,130.00 | 70.49                       | -            |
| 合計              | /     | 4,362,843,130.00 | 70.49                       | -            |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2、其他應收款(續)

(13). 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(14). 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

適用 不適用

(15). 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 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     | 16,258,666,291.57        | -        | 16,258,666,291.57        | 15,670,666,291.57        | -        | 15,670,666,291.57        |
| 對聯營、合營企業投資 | 804,197,684.85           | -        | 804,197,684.85           | 720,398,541.41           | -        | 720,398,541.41           |
| 合計         | <u>17,062,863,976.42</u> | <u>-</u> | <u>17,062,863,976.42</u> | <u>16,391,064,832.98</u> | <u>-</u> | <u>16,391,064,832.98</u> |



## 十七、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2020年6月30日止六個月期間

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(註1) | 1,015,168,395.36  | 500,000,000.00   | -              | 1,515,168,395.36  | -        | -        |
| 研究設計院     | 1,529,072,621.04  | -                | -              | 1,529,072,621.04  | -        | -        |
| 通信集團(註3)  | 320,790,731.45    | 50,000,000.00    | -              | 370,790,731.45    | -        | -        |
| 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(註4)  | 3,000,000,000.00  | -                | 98,568,939.29  | 2,901,431,060.71  | -        | -        |
| 通號交通(註4)  | 180,000,000.00    | -                | 180,000,000.00 | -                 | -        | -        |
| 物資集團(註5)  | 100,000,000.00    | -                | 100,000,000.00 | -                 | -        | -        |
| 通號工程局(註5) | 995,447,494.77    | 95,000,000.00    | -              | 1,090,447,494.77  | -        | -        |
| 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(註6)  | 1,153,750,000.00  | 225,720,000.00   | -              | 1,379,470,000.00  | -        | -        |
| 通號萬全      | 119,950,600.00    | -                | -              | 119,950,600.00    | -        | -        |
| 卡斯柯       | 731,460,709.51    | -                | -              | 731,460,709.51    | -        | -        |
| 北京工業集團    | 1,348,703,706.17  | -                | -              | 1,348,703,706.17  | -        | -        |
| 西安工業集團    | 1,516,853,488.70  | -                | -              | 1,516,853,488.70  | -        | -        |
| 鄭州中原      | 325,000,000.00    | -                | -              | 325,000,000.00    | -        | -        |
| 車輛公司(註6)  | 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(註3) | 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    | -        | -        |
| 江蘇智慧(註2)  | 88,000,000.00     | 88,000,000.00    | -              | 176,000,000.00    | -        | -        |
| 浙江建投(註4)  | -                 | 278,568,939.29   | -              | 278,568,939.29    | -        | -        |
| 北京招標(註5)  | -                 | 5,000,000.00     | -              | 5,000,000.00      | -        | -        |
| 合計        | 15,670,666,291.57 | 1,242,288,939.29 | 654,288,939.29 | 16,258,666,291.57 | -        | -        |

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、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)

2019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    | 500,000,000.00   | -    | 1,015,168,395.36  | -        | -        |
| 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  | -        | -        |
| 通號交通   | 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    | 163,200,000.00   | -    | 731,460,709.51    | -        | -        |
| 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    | 665,597,800.00   | -    | 1,516,853,488.70  | -        | -        |
| 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    | -        | -        |
| 江蘇智慧   | -                 | 88,000,000.00    | -    | 88,000,000.00     | -        | -        |
| 合計     | 14,253,868,491.57 | 1,416,797,800.00 | -    | 15,670,666,291.57 | -        | -        |

## 十七、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)

註1：2020年5月，本公司對上海工程局進行增資，增資額為人民幣50,000萬元，年末持股比例為100%。

註2：2020年6月，本公司對江蘇智慧進行增資，增資額為人民幣8,800萬元，年末持股比例為88%。

註3：2020年4月，原本公司二級子公司智慧研究院劃轉至本公司二級子公司通信集團，智慧研究院成為本公司三級子公司。

註4：2020年5月，原本公司三級子公司浙江建投吸收合併原本公司二級子公司通號交通，浙江建投現成為本公司二級子公司。

註5：2020年4月，原本公司二級子公司物資集團有限公司劃轉至通號工程局，成為本公司三級子公司，同時，物資集團剝離其子公司北京招標至本公司，北京招標成為本公司二級子公司。

註6：2020年6月，原本公司二級子公司車輛公司劃轉至長沙軌道，車輛公司成為本公司三級子公司。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、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2020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<br>期末餘額 |
|--------|----------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                | 追加投資          | 減少投資 | 權益法下<br>確認的投資損益 | 其他綜合<br>收益調整 | 其他<br>權益變動 | 宣告發放<br>現金股利或利潤 | 計提減值<br>準備 | 其他 |                |              |
| 一、合營企業 |                |               |      |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 杭溫高鐵   | 76,503,772.49  | -             | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -  | 76,503,772.49  | -            |
| 小計     | 76,503,772.49  | -             | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -  | 76,503,772.49  | -            |
| 二、聯營企業 |                |               |      |                 |              |            |                 |            |    |                |              |
| 佛山中建   | 18,001,674.57  | -             | -    | 502,250.05      | -            | -          | 8,903,935.88    | -          | -  | 9,599,988.74   | -            |
| 四平管廊   | 134,715,266.36 | 90,048,680.00 | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -  | 224,763,946.36 | -            |
| 廣東粵財租賃 | 313,638,566.72 | -             | -    | 2,152,149.27    | -            | -          | -               | -          | -  | 315,790,715.99 | -            |
| 天水電車   | 177,539,261.27 | -             | -    | -               | -            | -          | -               | -          | -  | 177,539,261.27 | -            |
| 小計     | 643,894,768.92 | 90,048,680.00 | -    | 2,654,399.32    | -            | -          | 8,903,935.88    | -          | -  | 727,693,912.36 | -            |
| 合計     | 720,398,541.41 | 90,048,680.00 | -    | 2,654,399.32    | -            | -          | 8,903,935.88    | -          | -  | 804,197,684.85 | -            |

## 十七、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)

2019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<br>期末餘額   |      |
|--------|----------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|----------------|------|
|        |                |                |                | 權益法下<br>確認的投資損益 | 其他綜合<br>收益調整 | 其他<br>權益變動 | 宣告發放<br>現金股利或利潤 | 計提減值<br>準備 | 其他 |                | 期末餘額 |
| 一、合營企業 |                |                |                |                 |              |            |                 |            |    |                |      |
| 杭溫高鐵   | -              | 76,500,000.00  | -              | 3,772.49        | -            | -          | -               | -          | -  | 76,503,772.49  | -    |
| 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  | 3,772.49        | -            | -          | -               | -          | -  | 76,503,772.49  | -    |
| 二、聯營企業 |                |                |                |                 |              |            |                 |            |    |                |      |
| 佛山中建   | 82,300,609.21  | -              | 64,240,000.00  | -58,934.64      | -            | -          | -               | -          | -  | 18,001,674.57  | -    |
| 四平管廊   | 134,715,266.36 | -              | -              | -               | -            | -          | -               | -          | -  | 134,715,266.36 | -    |
| 空中快車   | 20,248,799.36  | -              | 19,746,169.95  | -502,629.41     | -            | -          | -               | -          | -  | -              | -    |
| 廣東粵財租賃 | 302,243,054.50 | -              | -              | 11,395,512.22   | -            | -          | -               | -          | -  | 313,638,566.72 | -    |
| 天水電車   | 88,761,761.27  | 88,777,500.00  | -              | -               | -            | -          | -               | -          | -  | 177,539,261.27 | -    |
| 小計     | 628,269,490.70 | 88,777,500.00  | 83,986,169.95  | 10,833,948.17   | -            | -          | -               | -          | -  | 643,894,768.92 | -    |
| 合計     | 685,003,313.86 | 165,277,500.00 | 140,719,993.11 | 10,837,720.66   | -            | -          | -               | -          | -  | 720,398,541.41 | -    |

其他說明：

適用 不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十七、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 | 1,278,908,513.52        | 1,206,608,310.40        | 2,227,560,868.86        | 2,060,854,991.48        |
| 其他業務 | 73,309,817.93           | 19,642,661.27           | 68,297,066.60           | 21,087,641.77           |
| 合計   | <u>1,352,218,331.45</u> | <u>1,226,250,971.67</u> | <u>2,295,857,935.46</u> | <u>2,081,942,633.25</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 | <b>501,829,185.38</b>          | 215,824,731.92          |
| 設計集成   | <b>715,634,354.98</b>          | 1,924,990,328.70        |
| 工程總承包  | <b>62,018,946.91</b>           | 93,178,401.89           |
| 其他     | <b>72,735,844.18</b>           | 61,864,472.95           |
| 合計     | <u><b>1,352,218,331.45</b></u> | <u>2,295,857,935.46</u> |

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 | <b>489,842,500.50</b>          | 195,168,493.51          |
| 設計集成   | <b>661,487,919.18</b>          | 1,788,333,971.94        |
| 工程總承包  | <b>54,939,574.28</b>           | 81,681,235.79           |
| 其他     | <b>19,980,977.71</b>           | 16,758,932.01           |
| 合計     | <u><b>1,226,250,971.67</b></u> | <u>2,081,942,633.25</u> |

## 十七、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)

#### (2). 合同產生的收入情況

適用  不適用

#### (3). 履約義務的說明

適用  不適用

#### (4). 分攤至剩餘履約義務的說明

適用  不適用

### 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                   |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本法核算的長期股權投資收益  | 1,477,485,000.00        | 1,904,607,880.00        |
| 權益法核算的長期股權投資收益  | 2,654,399.32            | 1,161,009.68            |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | -                       | 3,266,176.84            |
| 資金拆借投資收益(註)     | 117,920,707.49          | 145,480,637.92          |
| 合計              | <u>1,598,060,106.81</u> | <u>2,054,515,704.44</u> |

註：資金拆借投資收益系本公司提供資金給子公司收取的利息

其他說明：

### 6、其他

適用  不適用

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十八、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                   | 說明 |
|---|----------------------|----|
| 非流動資產處置損益   | 483,141.55           |    |
| 越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免  |                      |    |
| 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)   | 37,946,235.33        |    |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費   |                      |    |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益  |                      |    |
| 非貨幣性資產交換損益  |                      |    |
| 委託他人投資或管理資產的損益  |                      |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備   |                      |    |
| 債務重組損益  |                      |    |
| 企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等   |                      |    |
| 交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部份的損益   |                      |    |
| 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益   |                      |    |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益   |                      |    |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益 |                      |    |
| 單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回  | 1,059,007.91         |    |
| 對外委託貸款取得的損益   |                      |    |
| 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益  |                      |    |
| 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響  |                      |    |
| 受託經營取得的託管費收入  |                      |    |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出  | 5,002,086.46         |    |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目   |                      |    |
| 所得稅影響額  | -7,550,824.15        |    |
| 少數股東權益影響額   | -2,443,108.46        |    |
| 合計  | <u>34,496,538.64</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



## 十八·補充資料(續)

### 2· 淨資產收益率及每股收益

適用 不適用

截至2020年6月30日止六個月期間

| 報告期利潤                   | 加權平均淨資產<br>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          | 4.23              | 0.16   | 0.16   |
| 扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤 | 4.15              | 0.16   | 0.16   |

截至2019年6月30日止六個月期間

| 報告期利潤                   | 加權平均淨資產<br>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   |

每股收益

|        | 截至2020年<br>6月30日止<br>六個月期間<br>元/股 | 截至2019年<br>6月30日止<br>六個月期間<br>元/股 |
|--------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 基本每股收益 |                                   |                                   |
| 持續經營   | <b>0.16</b>                       | 0.25                              |
| 稀釋每股收益 |                                   |                                   |
| 持續經營   | <b>0.16</b>                       | 0.25                              |

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

# 財務報表附註

2020年6月30日

人民幣元

## 十八、補充資料(續)

### 2、淨資產收益率及每股收益(續)

稀釋每股收益的分子以歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，調整下述因素後確定：(1)當期已確認為費用的稀釋性潛在普通股的利息；(2)稀釋性潛在普通股轉換時將產生的收益或費用；以及(3)上述調整相關的所得稅影響。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1)基本每股收益中母公司已發行普通股的加權平均數；及(2)假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當期期初轉換；當期發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

單位：元 幣種：人民幣

|                       | 截至2020年<br>6月30日止六個月期間 | 截至2019年<br>6月30日止六個月期間 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 收益                    |                        |                        |
| 歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤持續經營 | 1,774,925,442.85       | 2,267,893,086.86       |
| 減：其他權益工具本年的股利分派       | -95,363,333.33         | -94,842,222.22         |
| 調整後歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤  | 1,679,562,109.52       | 2,173,050,864.64       |
| 歸屬於：                  |                        |                        |
| 持續經營                  | 1,679,562,109.52       | 2,173,050,864.64       |
| 股份本公司發行在外普通股的加權平均數    | 10,589,819,000.00      | 8,789,819,000.00       |

### 3、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

### 4、其他

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**