

成都市新筑路桥机械股份有限公司

# 审计报告

大信审字【2019】第 14-00002 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字【2019】第 14-00002 号

成都市新筑路桥机械股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了成都市新筑路桥机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述：

贵公司收入主要来源于桥梁功能部件、轨道交通产品、超级电容系统产品，2018 年度贵公司确认的营业收入总额为人民币 196,021.06 万元。贵公司对于收入是在商品所有权上的风



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

险和报酬已转移至客户时确认的；桥梁功能部件一般根据客户签收回单确认收入，但合同约定需要计量的根据计量单确认收入；轨道交通及超级电容系统产品按照客户验收后确认收入。由于收入是贵公司 2018 年度实施股权激励计划的关键考核指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对：

针对上述收入确认问题，我们实施的审计程序主要包括：了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；对本年度记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及计量单、验收单等资料并进行函证，评价相关收入确认是否符合贵公司收入确认的会计政策；就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对计量单、验收单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的手工会计分录的相关支持性文件。

## （二）研发费用资本化

### 1、事项描述：

贵公司 2018 年度合并财务报表中研究开发项目所产生的开发支出共计 21,759.79 万元予以资本化计入“开发支出”项目，开发支出只有在同时满足财务报表附注三、（十七）中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，使得开发支出资本化可能存在被操控以达到目标或预期水平的潜在风险，我们将贵公司开发支出资本化识别为关键审计事项。

### 2、审计应对：

针对开发支出资本化问题，我们实施的审计程序已包括但不限于我们获取了管理层就以上项目进行资本化的可行性研究报告并与管理层沟通，包括项目的技术可行性以及项目产生足够未来经济利益的可能性等方面，评估管理层针对各项目所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求；通过询问负责项目研究、开发和商业化的关键管理人员了解内部治理和批准流程，获取并核对与研发项目进度相关资料以及管理层准备的与研发项目相关



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

的商业和技术可行性报告；对研发支出的归集进行了检查。与此同时，我们关注了对开发支出资本化披露的充分性。

### **(三) 处置四川新筑通工汽车有限公司 60.00%股权**

#### **1、事项描述：**

贵公司 2018 年度向新筑投资集团有限公司处置贵公司原全资子公司四川新筑通工汽车有限公司（以下简称：新筑通工）60.00%股权，对应作价 5,100.00 万元。该项股权转让交易已于 2018 年 6 月 30 日前完成。根据企业会计准则的规定，贵公司确认由此次处置交易产生的收益为 12,781.03 万元，自贵公司丧失对新筑通工控制权之时将剩余的新筑通工 40.00% 股权作为对联营企业投资核算，并在合并财务报表中以丧失控制日剩余 40.00% 股权的公允价值作为初始入账价值。由于此次处置交易对合并财务报表具有重大影响，且该处置交易的复杂性需要管理层在确定会计处理的恰当性时作出重大判断，我们将贵公司处置新筑通工 60.00% 股权识别为关键审计事项。

#### **2、审计应对：**

我们实施的审计程序已包括但不限于（1）获取股权转让协议以及与其相关的股东会、董事会决议、股权转让收款凭据、股权转让手续等相关文件，检查股权转让相关法律手续是否完成；（2）基于实际情况判断管理层对股权转让日的确定是否符合企业会计准则及应用指南的相关规定；（3）获取并查看新筑通工评估报告，复核交易对价确定依据，评估股权转让对价的合理性；（4）对新筑通工股权转让日财务报表实施审计程序，确认按处置股权比例计算应享有的自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额；（5）就新筑通工股权转让会计账务处理，重新计算出售股权的损益和剩余股权的投资成本，重新计算股权转让日可辨认净资产份额以及转让股权和剩余股权投资成本重新计量对当期损益影响的准确性；（6）评估相关股权转让在会计报表中披露的充分性，评价公司是否已作出恰当列报和披露。

### **四、其他信息**

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：王文春

二〇一九年四月二十四日

# 合并资产负债表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年 12 月 31 日单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,342,212,113.63	868,563,423.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	1,677,577,872.90	1,204,829,378.74
其中：应收票据		48,676,031.24	41,607,940.33
应收账款		1,628,901,841.66	1,163,221,438.41
预付款项	五（三）	57,623,828.32	87,748,647.82
其他应收款	五（四）	385,525,211.47	310,364,936.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（五）	758,188,075.26	670,809,680.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	16,082,542.02	9,359,282.23
流动资产合计		4,237,209,643.60	3,151,675,348.52
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（七）	7,250,000.00	6,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	五（八）	127,291,452.51	112,632,664.22
长期股权投资	五（九）	45,431,391.10	32,738,061.78
投资性房地产	五（十）	48,833,629.57	58,340,121.07
固定资产	五（十一）	1,441,063,597.82	1,510,537,213.68
在建工程	五（十二）	199,971,865.93	104,024,573.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	258,590,595.68	272,005,037.14
开发支出	五（十四）	370,402,677.73	161,541,944.14
商誉	五（十五）	85,809,605.90	85,809,605.90
长期待摊费用	五（十六）	15,335,829.66	22,499,163.17
递延所得税资产	五（十七）	44,499,354.33	35,176,721.09
其他非流动资产	五（十八）	188,969,142.75	33,137,005.98
非流动资产合计		2,833,449,142.98	2,434,942,112.04
资产总计		7,070,658,786.58	5,586,617,460.56

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 合并资产负债表（续）

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年 12 月 31 日单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十九）	1,091,705,734.49	514,307,035.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（二十）	1,738,006,088.62	1,067,294,903.78
预收款项	五（二十一）	6,057,951.03	5,731,657.62
应付职工薪酬	五（二十二）	71,516,953.39	56,445,070.95
应交税费	五（二十三）	19,361,660.34	36,072,943.60
其他应付款	五（二十四）	81,295,623.00	75,452,513.63
其中：应付利息		24,520,311.57	20,679,245.27
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	519,077,158.90	276,686,287.70
其他流动负债			
流动负债合计		3,527,021,169.77	2,031,990,413.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十六）	447,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	五（二十七）	299,005,073.20	298,250,325.47
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十八）	276,140,954.31	254,709,683.12
预计负债			
递延收益	五（二十九）	23,013,640.70	31,127,895.88
递延所得税负债	五（十七）	18,687,604.87	19,704,602.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,063,847,273.08	1,103,792,507.30
负债合计		4,590,868,442.85	3,135,782,920.35
<b>股东权益：</b>			
股本	五（三十）	654,733,000.00	653,576,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十一）	1,488,841,700.75	1,477,926,265.62
减：库存股	五（三十二）	36,205,718.40	38,003,040.00
其他综合收益	五（三十三）	1,656,273.41	984,798.41
专项储备		17,254.35	-
盈余公积	五（三十四）	65,297,123.54	65,297,123.54
未分配利润	五（三十五）	168,865,424.59	168,703,654.78
归属于母公司股东权益合计		2,343,205,058.24	2,328,485,072.35
少数股东权益		136,585,285.49	122,349,467.86
股东权益合计		2,479,790,343.73	2,450,834,540.21
负债和或股东权益总计		7,070,658,786.58	5,586,617,460.56

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉



## 母公司资产负债表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年 12 月 31 日单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		752,532,137.17	782,484,096.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四（一）	661,292,350.63	612,084,441.78
其中：应收票据		5,918,031.24	11,207,207.00
应收账款		655,374,319.39	600,877,234.78
预付款项		49,003,115.13	76,016,838.61
其他应收款	十四（二）	914,475,119.51	1,061,646,247.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		149,596,367.55	98,824,815.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,596,962.34	106,328.88
流动资产合计		2,533,496,052.33	2,631,162,769.11
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		126,301,452.51	111,642,664.22
长期股权投资	十四（三）	355,862,439.12	358,641,238.23
投资性房地产		683,819,340.26	572,192,773.54
固定资产		560,272,035.05	523,804,196.68
在建工程		199,188,878.22	95,414,460.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,316,498.12	98,202,845.30
开发支出		374,571,704.58	156,308,782.80
商誉			
长期待摊费用		14,518,921.87	13,537,604.25
递延所得税资产		34,174,282.43	11,915,997.65
其他非流动资产		178,578,947.19	19,910,476.46
非流动资产合计		2,623,604,499.35	1,967,571,039.33
资产总计		5,157,100,551.68	4,598,733,808.44

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年 12 月 31 日单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		786,709,500.00	415,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		399,051,027.97	295,236,708.30
预收款项		4,811,596.84	4,662,059.73
应付职工薪酬		53,986,320.72	41,639,540.59
应交税费		7,153,631.82	27,083,323.54
其他应付款		79,198,724.11	75,431,436.65
其中：应付利息		23,855,506.47	20,346,795.89
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		495,506,067.61	265,708,821.05
其他流动负债			
流动负债合计		1,826,416,869.07	1,124,761,889.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		447,000,000.00	500,000,000.00
应付债券		299,005,073.20	298,250,325.47
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		242,019,495.19	247,478,906.24
预计负债			
递延收益		5,210,750.00	3,581,050.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		993,235,318.39	1,049,310,281.71
负债合计		2,819,652,187.46	2,174,072,171.57
<b>股东权益：</b>			
股本		654,733,000.00	653,576,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,447,080,607.84	1,436,165,172.71
减：库存股		36,205,718.40	38,003,040.00
其他综合收益			
盈余公积		65,297,123.54	65,297,123.54
未分配利润		206,543,351.24	307,626,110.62
股东权益合计		2,337,448,364.22	2,424,661,636.87
负债和股东权益总计		5,157,100,551.68	4,598,733,808.44

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

# 合并利润表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年度单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十六）	1,960,210,581.94	1,660,232,421.50
减：营业成本	五（三十六）	1,532,810,154.30	1,327,899,749.61
税金及附加	五（三十七）	19,089,681.40	19,802,842.31
销售费用	五（三十八）	109,639,282.39	97,460,661.84
管理费用	五（三十九）	203,459,056.77	205,733,104.22
研发费用	五（四十）	44,376,122.50	36,359,770.96
财务费用	五（四十一）	136,403,921.85	105,086,086.41
其中：利息费用		136,895,556.01	107,556,944.24
利息收入		6,912,797.98	7,396,587.69
资产减值损失	五（四十二）	41,103,151.94	17,080,699.89
加：其他收益	五（四十五）	13,182,161.97	9,822,526.81
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	132,944,524.99	-2,261,938.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,096,299.49	-2,261,938.22
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-918,854.09	174,294,729.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,537,043.66	32,664,824.34
加：营业外收入	五（四十六）	10,827,730.92	7,016,597.95
减：营业外支出	五（四十七）	3,221,324.74	700,222.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,143,449.84	38,981,200.13
减：所得税费用	五（四十八）	-1,960,878.26	20,332,935.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,104,328.10	18,648,264.35
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,331,967.07	18,648,264.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,227,638.97	-
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,170,663.21	12,456,424.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,933,664.89	6,191,840.29
五、其他综合收益的税后净额		671,475.00	-1,341,258.18
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		671,475.00	-1,341,258.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		671,475.00	-1,341,258.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		671,475.00	-1,341,258.18
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		28,775,803.10	17,307,006.17
归属于母公司股东的综合收益总额		13,842,138.21	11,115,165.88
归属于少数股东的综合收益总额		14,933,664.89	6,191,840.29
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十五	0.0203	0.0193
（二）稀释每股收益	十五	0.0202	0.0193

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 母公司利润表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年度单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四（四）	723,616,078.30	723,581,124.21
减：营业成本	十四（四）	497,954,986.15	501,296,760.35
税金及附加		13,209,442.02	14,735,356.59
销售费用		77,687,521.91	71,666,733.32
管理费用		119,541,039.72	115,144,740.27
研发费用		28,432,016.33	24,549,983.14
财务费用		116,323,055.15	99,088,077.30
其中：利息费用		118,226,327.64	101,654,588.98
利息收入		5,946,923.41	6,981,055.58
资产减值损失		29,993,555.49	32,543,481.25
加：其他收益		1,616,787.48	1,293,720.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	42,939,982.80	-2,261,938.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,194,581.14	-2,261,938.22
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-772,443.01	174,423,474.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-115,741,211.20	38,011,248.03
加：营业外收入		8,390,679.80	4,132,153.37
减：营业外支出		2,453,803.77	436,348.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-109,804,335.17	41,707,052.83
减：所得税费用		-21,730,469.19	13,114,464.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-88,073,865.98	28,592,587.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-88,073,865.98	28,592,587.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		-88,073,865.98	28,592,587.99

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 合并现金流量表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年度单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,573,375,838.77	1,006,211,538.24
收到的税费返还		9,781,613.92	1,220,163.22
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	39,871,289.02	51,208,331.41
经营活动现金流入小计		1,623,028,741.71	1,058,640,032.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,019,326,858.19	813,851,114.16
支付给职工以及为职工支付的现金		262,205,939.71	209,465,597.97
支付的各项税费		94,924,074.11	62,881,389.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	130,038,327.00	127,252,045.61
经营活动现金流出小计		1,506,495,199.01	1,213,450,146.81
经营活动产生的现金流量净额		116,533,542.70	-154,810,113.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,164,687.76	78,640,150.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		70,882,794.63	-
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十九）	3,450,000.00	179,554,461.77
投资活动现金流入小计		334,497,482.39	258,194,612.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		598,170,828.47	221,667,154.91
投资支付的现金		-	35,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十九）	35,400,820.73	-
投资活动现金流出小计		633,571,649.20	256,917,154.91
投资活动产生的现金流量净额		-299,074,166.81	1,277,457.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,129,030.40	38,003,040.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,392,835,234.49	632,307,035.77
发行债券收到的现金		-	297,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十九）	208,639,193.02	293,424,855.18
筹资活动现金流入小计		1,610,603,457.91	1,261,034,930.95
偿还债务支付的现金		698,337,035.77	674,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,964,688.45	87,011,057.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十九）	153,939,265.07	117,863,791.61
筹资活动现金流出小计		978,240,989.29	878,874,849.26
筹资活动产生的现金流量净额		632,362,468.62	382,160,081.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		272,242.00	-1,319,272.74
五、现金及现金等价物净增加额		450,094,086.51	227,308,152.17
加：期初现金及现金等价物余额		762,611,566.05	535,303,413.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,212,705,652.56	762,611,566.05

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 母公司现金流量表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年度单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		572,787,489.23	567,939,240.57
收到的税费返还		328,161.16	15,919.72
收到其他与经营活动有关的现金		74,797,852.62	99,958,826.95
经营活动现金流入小计		647,913,503.01	667,913,987.24
购买商品、接受劳务支付的现金		428,961,127.57	441,034,577.68
支付给职工以及为职工支付的现金		142,994,874.65	118,936,266.46
支付的各项税费		51,141,826.29	50,912,880.64
支付其他与经营活动有关的现金		188,587,286.26	246,637,587.14
经营活动现金流出小计		811,685,114.77	857,521,311.92
经营活动产生的现金流量净额		-163,771,611.76	-189,607,324.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		260,064,687.76	78,548,150.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,000,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		3,450,000.00	179,554,461.77
投资活动现金流入小计		314,514,687.76	258,102,612.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		569,869,426.88	160,091,839.59
投资支付的现金		-	35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		34,650,820.73	-
投资活动现金流出小计		604,520,247.61	195,091,839.59
投资活动产生的现金流量净额		-290,005,559.85	63,010,772.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,129,030.40	38,003,040.00
取得借款收到的现金		1,084,809,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		-	297,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		153,439,193.02	289,361,840.94
筹资活动现金流入小计		1,247,377,223.42	1,124,664,880.94
偿还债务支付的现金		596,000,000.00	608,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,767,177.67	81,348,073.67
支付其他与筹资活动有关的现金		141,092,620.42	85,271,516.28
筹资活动现金流出小计		846,859,798.09	775,119,589.95
筹资活动产生的现金流量净额		400,517,425.33	349,545,290.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,409.26	14,505.46
五、现金及现金等价物净增加额		-53,340,155.54	222,963,244.25
加：期初现金及现金等价物余额		711,465,831.64	488,502,587.39
六、期末现金及现金等价物余额		658,125,676.10	711,465,831.64

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉



益													
5. 其他													
(五) 专项储备								17,254.35				4,313.59	21,567.94
1. 本期提取								2,700,392.70				675,098.17	3,375,490.87
2. 本期使用								2,683,138.35				670,784.58	3,353,922.93
(六) 其他													
四、本期期末余额	654,733,000.00				1,488,841,700.75	36,205,718.40	1,656,273.41	17,254.35	65,297,123.54		168,865,424.59	136,585,285.49	2,479,790,343.73

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉





4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	653,576,270.00				1,477,926,265.62	38,003,040.00	984,798.41		65,297,123.54		168,703,654.78	122,349,467.86	2,450,834,540.21

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 母公司股东权益变动表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年度单位：人民币元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	653,576,270.00				1,436,165,172.71	38,003,040.00			65,297,123.54	307,626,110.62	2,424,661,636.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	653,576,270.00				1,436,165,172.71	38,003,040.00			65,297,123.54	307,626,110.62	2,424,661,636.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,156,730.00				10,915,435.13	-1,797,321.60				-101,082,759.38	-87,213,272.65
（一）综合收益总额										-88,073,865.98	-88,073,865.98
（二）所有者投入和减少资本	1,156,730.00				10,915,435.13	-1,797,321.60					13,869,486.73
1. 所有者投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,156,730.00				10,915,435.13	-1,797,321.60					13,869,486.73
4. 其他											0.00
（三）利润分配										-13,008,893.40	-13,008,893.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,008,893.40	-13,008,893.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	654,733,000.00				1,447,080,607.84	36,205,718.40			65,297,123.54	206,543,351.24	2,337,448,364.22

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

## 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司 2018 年度单位：人民币元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	645,368,270.00				1,402,217,800.42				62,437,864.74	294,800,146.83	2,404,824,081.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	645,368,270.00				1,402,217,800.42				62,437,864.74	294,800,146.83	2,404,824,081.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,208,000.00				33,947,372.29	38,003,040.00		2,859,258.80	12,825,963.79	19,837,554.88	
（一）综合收益总额									28,592,587.99	28,592,587.99	
（二）所有者投入和减少资本	8,208,000.00				33,947,372.29	38,003,040.00					4,152,332.29
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	8,208,000.00				33,947,372.29	38,003,040.00					4,152,332.29
4. 其他											0.00
（三）利润分配								2,859,258.80	-15,766,624.20	-12,907,365.40	
1. 提取盈余公积								2,859,258.80	-2,859,258.80	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,907,365.40	-12,907,365.40	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	653,576,270.00				1,436,165,172.71	38,003,040.00		65,297,123.54	307,626,110.62	2,424,661,636.87	

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉

# 成都市新筑路桥机械股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 基本情况

成都市新筑路桥机械股份有限公司(以下简称本公司或公司)成立于2001年3月,系经四川省人民政府以《关于设立成都市新筑路桥机械股份有限公司的批复》(川府函[2001]26号文)同意,由成都市新津新筑路桥机械有限公司(现更名为新筑投资集团有限公司,以下简称新筑投资)、成都市新津县国有资产投资经营有限责任公司(以下简称新津国投)、西安康柏自动化工程有限责任公司(以下简称西安康柏)、都江堰交大青城磁浮列车工程发展有限责任公司(以下简称交大青城)、新津朗明电力有限责任公司(以下简称朗明电力)、西南交通大学(以下简称西南交大)和自然人赵衡平共同发起设立的股份有限公司。

本公司最新基本情况如下:

统一社会信用代码:91510000725526042X

公司注册资本:陆亿伍仟肆佰柒拾叁万叁仟元整;

公司住所:成都市四川新津工业园区

法定代表人:肖光辉;

公司类型:其他股份有限公司(上市);

新筑投资于2018年4月12日与四川发展(控股)有限责任公司(以下简称:四川发展)签署《股份转让协议》,约定新筑投资将其所持公司104,572,204股股份转让给四川发展,并于2018年8月3日完成上述协议转让股份的过户登记手续。本次协议转让完成后,四川发展成为公司控股股东,公司实际控制人变更为四川省国资委。

### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属制造业,经营范围包括:金属桥梁结构及桥梁零件的设计制造;建筑用金属结构、构件的设计制造;橡胶制品的设计制造;铁路机车车辆配件和铁路专用设备及器材、配件的设计制造;环境污染防治专用设备的设计制造;工程设计、工程咨询;环保工程、钢结

构工程；交通器材及其他交通运输设备、交通安全及管制专用设备、水资源专用机械制造；商品批发与零售；进出口业；特种专业工程专业承包；城市低地板车辆及配件的设计、制造，租赁及相关领域的技术服务；合成材料制造；塑料制品业；石膏、水泥制品及类似制品制造；输配电及控制设备制造；软件和信息技术服务业；市政公用工程总承包施工；公路工程总承包施工；建筑机电安装工程专业承包施工；公路交通工程专业承包施工；城市轨道交通、铁路工程、隧道工程和桥梁工程；铁路铺轨架梁工程。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

本公司及其子公司的主要产品包括：桥梁功能部件、轨道交通产品、超级电容系统等。

### （三）本年度合并财务报表范围

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的子公司包括四川新筑精坯锻造有限公司（以下简称：新筑精坯）、成都长客新筑轨道交通装备有限公司（以下简称：长客新筑）、上海奥威科技开发有限公司（以下简称：奥威科技）、上海润通电动车技术有限公司（以下简称：润通电动车）、成都市新途投资有限公司（以下简称：新途投资）、成都新途科技有限公司（以下简称：新途科技）、成都新筑丝路发展有限公司（以下简称：新筑丝路）、XINZHU GmbH 新筑有限责任公司（以下简称：XINZHU GmbH）、攀枝花鸿途智能空轨产业有限公司（以下简称：攀枝花空轨）、安徽新筑奥威新能源动力科技有限责任公司（以下简称：安徽新筑奥威）。

本年度公司处置了所持有的四川新筑通工汽车有限公司（以下简称：新筑通工）60.00% 股权、四川省新途轨道工程设计咨询有限公司（以下简称：新途咨询）全部股权。基于上述原因，本公司将上述处置公司从年初至丧失控制权对应时点的利润表，现金流量表纳入合并范围，不再合并其资产负债表。

（四）本财务报表及财务报表附注业经公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

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

##### 2、非同一控制下的企业合并

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## (八) 外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币业务

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



项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不

一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### （3）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 2、金融负债

### （1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	其他方法
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证	其他方法

方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	
账龄组合	账龄分析法

(1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收款项计提比例
1年以内(含1年,下同)	1.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	50.00%
4-5年	80.00%
5年以上	100.00%

(2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

账龄	应收款项计提比例	
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	0.00%	
以分期收款方式结算的货款,产品质保金,押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	未到合同期	1.00%
	逾期1年以内(含1年,下同)	5.00%
	逾期1-2年	15.00%
	逾期2-3年	35.00%
以分期收款方式结算的货款,产品质保金,押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项	逾期3年以上	80.00%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别,导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备,无法真实反映其可收回金额的,采用个别认定法计提坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 4、存货的盘存制度

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论

以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；

对被投资单位具有重要影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定；存在以下一种或几种情形，通常认为对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权；参与被投资单位财务和经营政策制定过程；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。存在上述一种或多种情形并不意味着投资方一定对被投资单位具有重大影响，本公司将综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

### (十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括投资性房产和投资性地产。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产折旧和摊销方式：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率
投资性房产	年限平均法	10~35年	5.00%
投资性地产	年限平均法	法定使用年限	0.00%

### (十四) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预

定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

## 2、折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-35	5.00%	2.714%-9.5%
机器设备	5-15	5.00%	6.333%-19%
运输设备	5	5.00%	19%
办公设备及其他	5	5.00%	19%

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估



计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## (十七) 无形资产

### 1、计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无

形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	摊销年限
土地使用权	土地使用权证年限
专利权	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
应用软件	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

## 2、内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## (十八) 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的绿化费、装修费及其他费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

##### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (二十一) 预计负债

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

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

#### (二十二) 股份支付

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

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

#### (二十三) 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，即取得客户签收的交接单，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务已经提供，相关的收入、成本能够可靠计量，其经济利益已经流入或能够流入公司时确定提供劳务收入的实现。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

收入确认具体政策：

(1) 桥梁支座：一般根据客户签收回单确认收入，但合同约定须计量的根据计量单确认收入。

(2) 预应力锚具：一般根据客户签收回单确认收入，但合同约定须计量的根据计量单确认收入。

(3) 桥梁伸缩装置：一般根据安装计量单确认收入，但合同约定指导安装的根据客户签收回单确认收入。

(4) 轨道交通业务：根据合同约定需安装验收的，安装验收确认收入；无需安装验收的，与所有权相关的主要风险和报酬转移时确认收入。

(5) 超级电容系统：一般根据客户签收回单确认收入。

(6) 其他：一般根据客户签收回单确认收入。

#### (二十四) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

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

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无

法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (二十六) 租赁

### 1、经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 2、融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## (二十七) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	1,677,577,872.90	1,204,829,378.74
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	1,738,006,088.62	1,067,294,903.78
3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	24,520,311.57	20,679,245.27
4.管理费用列报调整	管理费用	-44,376,122.50	-36,359,770.96
5.研发费用单独列示	研发费用	44,376,122.50	36,359,770.96

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务及租赁收入按计税收入与适用税率计算销项税并抵扣进项税后计算缴纳	17.00%、16.00%、11.00%、10.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加费	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

注：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
新筑精坯	25.00%
长客新筑	15.00%
新途投资	25.00%
新途科技	15.00%
奥威科技	15.00%
润通电动车	25.00%

### (二) 重要税收优惠及批文

#### 1、所得税



(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)的规定,本公司经成都市新津县地方税务局审核确认并备案,2017年度企业所得税按15%的优惠税率计算缴纳。本公司管理层认为截止本报告出具日,上述税收优惠政策尚未发生变更,本公司相关产业符合西部大开发税收优惠政策关于鼓励类产业的相关规定,故2018年度暂按照15%计缴企业所得税。

(2) 奥威科技2017年11月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同颁发的《高新技术企业证书》,有效期3年。本年度按照15%计缴企业所得税

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款、第三十条第一款规定,新途科技符合高新技术企业税收政策,其于2017年3月17日在成都市新津县国家税务局完成备案。2018年度新途科技减按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据《西部地区鼓励类产业目录》(中华人民共和国国家发展和改革委员会令第15号)的规定,长客新筑认为其主营业务很有可能符合西部大开发税收优惠政策关于鼓励类产业的相关规定,故2018年度暂按照15%计缴企业所得税。

## 2、房产税

根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020年)》的若干配套政策,对符合条件的科技企业孵化器、国家大学科技园自认定之日起,一定期限内免征房产税。上海张江高科技园区属于符合上述条件的科技园,奥威科技位于上海张江高科技园区,享受免征房产税的优惠政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	年初余额
现金	21,797.90	14,350.90
银行存款	1,132,176,540.09	734,767,754.22
其他货币资金	210,013,775.64	133,781,318.30
合计	1,342,212,113.63	868,563,423.42
其中：存放在境外的款项总额	5,878,882.50	6,790,956.84

注 1：其他货币资金年末余额主要系信用证保证金、银行承兑汇票保证金、投标保证金和履约保函保证金等，其中到期日超过 3 个月的保证金合计为 129,506,461.07 元；年初余额中，到期日超过 3 个月的保证金合计为 105,951,857.37 元。

注 2：存放在境外的款项，主要系本公司境外子公司 XINZHU GmbH 和新筑丝路的经营资本金。

## (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	48,676,031.24	41,607,940.33
应收账款	1,714,487,545.60	1,227,049,852.79
减：坏账准备	85,585,703.94	63,828,414.38
合计	1,677,577,872.90	1,204,829,378.74

### 1、应收票据

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	41,108,000.00	39,607,940.33
商业承兑汇票	7,568,031.24	2,000,000.00
合计	48,676,031.24	41,607,940.33

(1) 期末公司已质押的应收票据共计 40,000,000.00 元。

(2) 已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,943,983.17	
商业承兑汇票	14,298,613.93	
合计	58,242,597.10	

### 2、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,714,487,545.60	100.00	85,585,703.94	4.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,714,487,545.60	100.00	85,585,703.94	4.99

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,227,049,852.79	100.00	63,828,414.38	5.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,227,049,852.79	100.00	63,828,414.38	5.20

按组合计提坏账准备的应收账款：

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,393,635,595.35	1.00	13,936,355.96	925,733,476.87	1.00	9,257,334.83
1至2年	103,152,700.38	10.00	10,315,270.07	79,247,685.84	10.00	7,924,768.59
2至3年	26,451,895.51	20.00	5,290,379.10	76,825,713.06	20.00	15,365,142.61
3至4年	56,333,717.84	50.00	28,166,858.92	12,356,627.57	50.00	6,178,313.79
4至5年	6,297,786.43	80.00	5,038,229.14	3,880,484.52	80.00	3,104,387.62
5年以上	16,662,137.60	100.00	16,662,137.60	14,395,112.34	100.00	14,395,112.34
合计	1,602,533,833.11		79,409,230.79	1,112,439,100.20		56,225,059.78

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	111,953,712.49	6,176,473.15	

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：未到合同回款期	88,601,079.15	886,010.79	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	12,419,967.95	620,998.40	5.00
逾期1-2年	4,351,639.38	652,745.91	15.00
逾期2-3年	2,773,561.68	970,746.59	35.00
逾期3年以上	3,807,464.33	3,045,971.46	80.00
合计	111,953,712.49	6,176,473.15	

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	114,610,752.59	7,603,354.60	
其中：未到合同回款期	82,071,221.88	820,712.21	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	14,302,564.58	715,128.23	5.00
逾期1-2年	10,062,392.06	1,509,358.81	15.00
逾期2-3年	4,403,342.02	1,541,169.71	35.00
逾期3年以上	3,771,232.05	3,016,985.64	80.00
合计	114,610,752.59	7,603,354.60	

## 2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,021,543,569.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例 59.58%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 13,097,862.57 元。

## (三) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,857,061.66	58.76	67,560,169.39	76.99
1至2年	4,970,327.12	8.63	5,019,685.70	5.72
2至3年	4,048,100.31	7.03	257,932.36	0.29
3年以上	14,748,339.23	25.59	14,910,860.37	16.99
合计	57,623,828.32	100.00	87,748,647.82	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新筑股份	四川新津工业园区管委会	14,100,000.00	3年以上	预付土地保证金且资产尚未移交

## 2、预付款项金额前五名单位情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 28,539,918.86 元，占预付款项年末余额合计数的比例 49.53%。

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	385,525,211.47	310,364,936.11
合计	385,525,211.47	310,364,936.11

### 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	408,574,957.25	100.00	23,049,745.78	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	408,574,957.25	100.00	23,049,745.78	5.64

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	318,595,934.05	100.00	8,230,997.94	2.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	318,595,934.05	100.00	8,230,997.94	2.58

按组合计提坏账准备的其他应收款：

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	4,471,624.72	1.00	44,716.23	7,409,978.20	1.00	74,099.77
1至2年	666,638.48	10.00	66,663.86	1,277,394.98	10.00	127,739.50
2至3年	25,058.58	20.00	5,011.72	238,626.76	20.00	47,725.35
3至4年	229,307.11	50.00	114,653.56	234,312.31	50.00	117,156.16
4至5年	36,681.15	80.00	29,344.92	212,071.14	80.00	169,656.91
5年以上	3,025,230.74	100.00	3,025,230.74	3,126,903.03	100.00	3,126,903.03
合计	8,454,540.78		3,285,621.03	12,499,286.42		3,663,280.72

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
母公司及其附属企业的应收款项			
以分期收款方式结算的货款, 产品质保金, 押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	400,120,416.47	19,764,124.75	
其中: 未到合同回款期	32,415,912.84	324,159.13	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	364,092,069.13	18,204,603.46	5.00
逾期1-2年	1,607,450.00	241,117.50	15.00
逾期2-3年	1,354,984.50	474,244.66	35.00
逾期3年以上	650,000.00	520,000.00	80.00
合计	400,120,416.47	19,764,124.75	

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
母公司及其附属企业的应收款项			
以分期收款方式结算的货款, 产品质保金, 押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	306,096,647.63	4,567,717.22	
其中: 未到合同回款期	297,726,328.63	2,977,263.29	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	4,763,381.80	238,169.09	5.00
逾期1-2年	2,064,984.50	309,747.68	15.00
逾期2-3年	424,500.00	148,575.00	35.00
逾期3年以上	1,117,452.70	893,962.16	80.00
合计	306,096,647.63	4,567,717.22	

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
关联方往来款项	360,206,901.03	
保证金及押金	40,744,534.44	40,954,720.63
备用金	2,650,727.04	3,505,386.91
往来款及其他	4,972,794.74	274,135,826.51
合计	408,574,957.25	318,595,934.05

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
四川新筑通工汽车有限公司	关联方往来款项	360,206,901.03	1年以内 105,600.00 逾期1年以内 360,101,301.03	88.16	18,006,121.05
安徽中源建设有限公司	保证金及押金	13,657,693.00	未到回收期	3.34	136,576.94
新津县房产管理局	保证金及押金	5,141,927.00	未到回收期	1.26	51,419.27
中铁物贸集团有限公司成都分公司	保证金及押金	1,932,043.26	部分未到回收期/ 部分逾期1年以内	0.47	31,320.43
济南中冶汽车设备有限公司	往来款及其他	1,449,200.00	5年以上	0.35	1,449,200.00
合计		382,387,764.29		93.59	19,674,637.69

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	216,804,152.51	1,256,776.20	215,547,376.31	275,346,080.26	1,256,776.20	274,089,304.06
在产品	333,607,025.54	7,815,624.73	325,791,400.81	249,206,020.33	8,556,416.61	240,649,603.72
库存商品	115,585,680.98	1,149,422.31	114,436,258.67	103,551,513.12	2,190,235.40	101,361,277.72
发出商品	80,395,932.46	97,553.53	80,298,378.93	39,144,617.12	97,553.53	39,047,063.59
低值易耗品	22,114,660.54		22,114,660.54	15,662,431.11		15,662,431.11
合计	768,507,452.03	10,319,376.77	758,188,075.26	682,910,661.94	12,100,981.74	670,809,680.20

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	年初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	1,256,776.20					1,256,776.20

存货类别	年初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
在产品	8,556,416.61				740,791.88	7,815,624.73
库存商品	2,190,235.40	728,398.63			1,769,211.72	1,149,422.31
发出商品	97,553.53					97,553.53
低值易耗品						
合计	12,100,981.74	728,398.63			2,510,003.60	10,319,376.77

注1：存货跌价准备计提依据：账面价值>可变现净值。

注2：本期其他减少系报告期内转让新筑通工60%股权，新筑通工报告期末不再纳入合并范围所致。

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税	3,632,510.38	212,298.22
留抵增值税	12,357,588.34	9,040,655.13
其他	92,443.30	106,328.88
合计	16,082,542.02	9,359,282.23

#### (七) 可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	7,250,000.00		7,250,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
其中：按成本计量的	7,250,000.00		7,250,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
合计	7,250,000.00		7,250,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00

##### 2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都中车长客轨道车辆有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	20.00	
西南交大(上海)轨道交通研究院有限公司	500,000.00			500,000.00	10.00	
昕中和成都胶业有限公司		750,000.00		750,000.00	4.76	
合计	6,500,000.00	750,000.00		7,250,000.00		

#### (八) 长期应收款

项目	期末余额	年初余额	折现
----	------	------	----



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	率 区间
项目资本金	93,600,000.00		93,600,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	
项目投资收益	13,719,333.40		13,719,333.40	13,719,333.40		13,719,333.40	
保证金	20,173,857.68	201,738.57	19,972,119.11	19,104,374.57	191,043.75	18,913,330.82	
合计	127,493,191.08	201,738.57	127,291,452.51	112,823,707.97	191,043.75	112,632,664.22	

注 1: 为建设新津现代有轨电车示范线项目, 2013 年 11 月, 本公司作为投资人, 与新津县交通建设投资有限公司(以下简称新津交投)签署了投资合作协议, 成立项目公司, 采用 PPP 模式实施项目建设。根据投资合作协议, 本公司对投入该项目的项目资本金系获得固定收益。2016 年 1 月, 因该项目一期示范线前期线路试运行后基于四川天府新区轨道交通总体规划尚未确定, 导致项目暂缓, 本公司基于谨慎性考虑, 从 2016 年度起暂未计提对应年度应确认项目资本金所获得的投资收益。

注 2: 保证金系收款期限在 1 年以上的保证金, 主要系融资租赁保证金及新津现代有轨电车示范线项目保证金。

#### (九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动		期末余额	减值 准备 期末 余额
		其他	权益法下确认 的投资损益		
一、联营企业	32,738,061.78	27,789,628.81	-15,096,299.49	45,431,391.10	
四川省轨道交通产业发展有限责任公司	32,738,061.78		-3,284,290.43	29,453,771.35	
新筑通工		27,789,628.81	-11,812,009.06	15,977,619.75	
合计	32,738,061.78	27,789,628.81	-15,096,299.49	45,431,391.10	

注 1: 四川省轨道交通产业发展有限责任公司以下简称四川轨道发展。

注 2: 公司本年度处置了新筑通工 60.00% 股权, 对于剩余 40.00% 股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

#### (十) 投资性房地产

##### 1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	78,314,471.04	2,421,922.35	80,736,393.39
2.本年增加金额	34,538,669.66		34,538,669.66
(1) 固定资产转入	34,538,669.66		34,538,669.66

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3.本年减少金额	57,541,620.27	2,421,922.35	59,963,542.62
4.期末余额	55,311,520.43		55,311,520.43
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1.年初余额	21,968,685.37	427,586.95	22,396,272.32
2.本年增加金额	4,773,445.69	22,200.96	4,795,646.65
(1) 计提或摊销	1,613,964.08	22,200.96	1,636,165.04
(2) 固定资产转入	3,159,481.61		3,159,481.61
3.本年减少金额	20,264,240.20	449,787.91	20,714,028.11
4.期末余额	6,477,890.86		6,477,890.86
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	48,833,629.57		48,833,629.57
2.期初账面价值	56,345,785.67	1,994,335.40	58,340,121.07

2、期末，尚未办妥产权证书的项目：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
密炼厂房	17,776,434.54	手续尚未完成
新筑精坯3号厂房	8,266,169.13	手续尚未完成
新筑精坯新办公楼	1,510,247.15	手续尚未完成
汇津物流园区房产	13,449,627.11	手续尚未完成
合计	41,002,477.93	

(十一) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,441,063,597.82	1,510,537,213.68
合计	1,441,063,597.82	1,510,537,213.68

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.年初余额	1,259,471,201.04	553,744,400.70	40,949,710.53	27,340,542.05	1,881,505,854.32
2.本年增加金额	259,517,872.82	96,972,180.39	5,879,961.63	8,812,080.33	371,182,095.17
(1) 购置	24,540,598.16	22,791,737.23	3,033,530.86	4,983,147.67	55,349,013.92
(2) 在建工程转入	177,406,167.24	43,810,284.59	2,846,430.77	2,286,354.82	226,349,237.42
(3) 投资性房地产转入	57,541,620.27				57,541,620.27
(4) 其他增加	29,487.15	30,370,158.57		1,542,577.84	31,942,223.56

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
3.本年减少金额	314,955,545.89	72,287,300.60	9,451,464.59	7,385,903.49	404,080,214.57
(1) 处置或报废	1,154,120.50	10,729,460.62	7,416,870.50	1,128,116.85	20,428,568.47
(2) 其他减少	255,110,967.61	60,934,994.89	2,034,594.09	6,257,786.64	324,338,343.23
(3) 转入投资性房地产	34,538,669.66				34,538,669.66
(4) 转入在建工程	24,151,788.12	622,845.09			24,774,633.21
4.年末余额	1,204,033,527.97	578,429,280.49	37,378,207.57	28,766,718.89	1,848,607,734.92
<b>二、累计折旧</b>					
1.年初余额	161,883,510.07	157,663,914.16	32,407,181.45	17,532,216.36	369,486,822.04
2.本年增加金额	70,960,190.10	51,758,744.33	3,311,184.11	2,790,983.43	128,821,101.97
(1) 计提	50,666,462.75	46,455,015.82	3,311,184.11	2,790,983.43	103,223,646.11
(2) 投资性房地产转入	20,264,240.20				20,264,240.20
(3) 其他增加	29,487.15	5,303,728.51			5,333,215.66
3.本年减少金额	69,821,697.06	8,832,674.44	7,654,285.39	5,295,107.66	91,603,764.55
(1) 处置或报废	6,238,500.86	4,571,214.44	6,412,828.85	999,578.27	18,222,122.42
(2) 其他减少	54,808,570.65	3,669,757.16	1,241,456.54	4,295,529.39	64,015,313.74
(3) 转入投资性房地产	3,159,481.61				3,159,481.61
(4) 转入在建工程	5,615,143.94	591,702.84			6,206,846.78
4.年末余额	163,022,003.11	200,589,984.05	28,064,080.17	15,028,092.13	406,704,159.46
<b>三、减值准备</b>					
1.年初余额		839,977.64	641,840.96		1,481,818.60
2.本年增加金额					
3.本年减少金额			641,840.96		641,840.96
(1) 处置或报废			641,840.96		641,840.96
4.年末余额		839,977.64			839,977.64
<b>四、账面价值</b>					
1.年末账面价值	1,041,011,524.86	376,999,318.80	9,314,127.40	13,738,626.76	1,441,063,597.82
2.年初账面价值	1,097,587,690.97	395,240,508.90	7,900,688.12	9,808,325.69	1,510,537,213.68

注：本期固定资产原值、累计折旧的其他减少主要系报告期内转让新筑通工 60% 股权，新筑通工报告期末不再纳入合并范围所致。

## 2、通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	233,317,795.03	24,882,382.58		208,435,412.45	
机器设备	420,799,042.74	154,917,372.19		265,881,670.55	
合计	654,116,837.77	179,799,754.77		474,317,083.00	

3、通过经营租赁租出的固定资产

类别	账面价值
机器设备	18,395,926.93
合计	18,395,926.93

4、期末，尚未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
研发中心及多功能办公厅	26,128,501.99	手续尚未完成
新办公楼	48,497,182.94	手续尚未完成
希望路 799 号厂区 5#车间	2,946,700.41	手续尚未完成
表面处理车间	69,704,298.71	手续尚未完成
车体车间	96,726,139.24	手续尚未完成
联合库 I	170,670,828.78	手续尚未完成
联合库 II（车体车间）二期	46,892,218.50	手续尚未完成
员工培训楼	49,099,309.85	手续尚未完成
轨道交通基地大部件存放库	38,350,217.48	手续尚未完成
新筑精坯 2 号厂房	8,556,523.40	手续尚未完成
新筑精坯新办公楼	3,079,907.05	手续尚未完成
汇津物流园区房产	4,596,052.93	手续尚未完成
合计	565,247,881.28	

(十二) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联合库II(车体车间)二期工程				42,468,618.78		42,468,618.78
大部件存放库工程				29,326,561.00		29,326,561.00
在安装调试设备及其他	62,853,182.70	733,700.00	62,119,482.70	20,578,247.09	733,700.00	19,844,547.09
普兴示范线升级技改工程				12,384,847.00		12,384,847.00
中低速磁浮综合试验线项目	82,569,571.69		82,569,571.69			
动调线附属存车线改造工程	41,512,654.72		41,512,654.72			
研发中心及多功能办公厅						
希望路799号厂区6#车间	13,770,156.82		13,770,156.82			
合计	200,705,565.93	733,700.00	199,971,865.93	104,758,273.87	733,700.00	104,024,573.87

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
联合库II(车体车间)二期工程	50,000,000.00	42,468,618.78	5,713,549.73	48,182,168.51			96.37%	100.00%	18,130.41	18,130.41	0.32%	金融机构贷款
大部件存放库工程	40,000,000.00	29,326,561.00	9,023,656.48	38,350,217.48			95.88%	100.00%	20,400.30	20,400.30	0.23%	金融机构贷款

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入 占预算比 例	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
在安装调试设备及其他		20,578,247.09	135,327,714.52	93,052,778.91		62,853,182.70			4,259,169.21	4,259,169.21	3.15%	金融机构贷款
普兴示范线升级技改工程	25,000,000.00	12,384,847.00	5,230,976.53	17,615,823.53			72.70%	72.70%	32,710.14	32,710.14	0.63%	其他
中低速磁浮综合试验线项目	680,000,000.00		82,569,571.69			82,569,571.69	12.14%	12.14%	4,590,457.62	4,590,457.62	5.56%	金融机构贷款
动调线附属存车线改造工程	60,000,000.00		41,512,654.72			41,512,654.72	69.19%	69.19%	1,643,809.33	1,643,809.33	3.96%	金融机构贷款
研发中心及多功能办公厅	32,000,000.00		26,128,501.99	26,128,501.99			81.65%	100.00%	215,800.02	215,800.02	0.83%	金融机构贷款
希望路 799 号厂区 6#车间	25,000,000.00		13,770,156.82			13,770,156.82	55.08%	55.08%	559,564.37	559,564.37	4.06%	金融机构贷款
员工培训楼	3,000,000.00		3,019,747.00	3,019,747.00			100.66%	100.00%				其他
合计	915,000,000.00	104,758,273.87	322,296,529.48	226,349,237.42		200,705,565.93			11,340,041.40	11,340,041.40		--

### 3、在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
在安装调试设备及其他	733,700.00			733,700.00	账面价值>可变现净值

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.年初余额	260,247,718.26	15,454,366.56	55,385,208.15	331,087,292.97
2.本期增加金额	2,421,922.35	8,737,177.59	4,420,611.53	15,579,711.47
(1) 购置			4,420,611.53	4,420,611.53
(2) 内部研发		8,737,177.59		8,737,177.59
(3) 投资性房地产转入	2,421,922.35			2,421,922.35
3.本期减少金额	18,042,270.00		118,495.58	18,160,765.58
(1) 其他减少	18,042,270.00		118,495.58	18,160,765.58
4.期末余额	244,627,370.61	24,191,544.15	59,687,324.10	328,506,238.86
二、累计摊销				
1.年初余额	25,768,913.51	4,677,294.67	28,636,047.65	59,082,255.83
2.本期增加金额	6,013,886.16	3,570,747.93	3,476,035.64	13,060,669.73
(1) 计提	5,564,098.25	3,570,747.93	3,476,035.64	12,610,881.82
(2) 投资性房地产转入	449,787.91			449,787.91
3.本期减少金额	2,165,072.40		62,209.98	2,227,282.38
(1) 其他减少	2,165,072.40		62,209.98	2,227,282.38
4.期末余额	29,617,727.27	8,248,042.60	32,049,873.31	69,915,643.18
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	215,009,643.34	15,943,501.55	27,637,450.79	258,590,595.68
2.期初账面价值	234,478,804.75	10,777,071.89	26,749,160.50	272,005,037.14

注：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.66%。

(十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	
轨道交通项目	152,804,766.55	51,549,335.96	162,539,606.95		366,893,709.46
超级电容项目	8,737,177.59	3,508,968.27		8,737,177.59	3,508,968.27
合计	161,541,944.14	55,058,304.23	162,539,606.95	8,737,177.59	370,402,677.73

注1：本公司相应项目在同时满足技术上具有可行性、具有使用或出售意图，能产生经济利益三个条件的情况下，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。本年度轨道交通新增一项开发项目，超级电容新增一项开发项目。

注2：本年度计入开发支出的资本化借款费用为 6,891,502.46 元

## (十五) 商誉

### 1、商誉账面原值

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
奥威科技	85,809,605.90			85,809,605.90
合计	85,809,605.90			85,809,605.90

### 2、商誉的减值准备

商誉减值测试是按照该资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的五年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。经测算，上述包含整体商誉的资产组的公允价值小于资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额），本期不存在减值的迹象。

## (十六) 长期待摊费用

类别	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
绿化费	7,990,711.54		1,443,474.81	3,070,698.20	3,476,538.53
装修费		929,292.49	187,175.73		742,116.76
其他	14,508,451.63	10,019,031.83	6,101,689.92	7,308,619.17	11,117,174.37
合计	22,499,163.17	10,948,324.32	7,732,340.46	10,379,317.37	15,335,829.66

## (十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	18,479,267.72	119,813,858.40	13,838,185.74	80,555,552.76
可抵扣亏损	16,150,695.91	107,580,354.69	9,994,014.77	43,535,140.75
递延收益	3,751,420.07	25,002,530.23	6,585,494.89	34,731,551.74
以后年度可抵税的费用	6,117,970.63	40,786,470.85	4,759,025.69	31,726,837.91



项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
小计	44,499,354.33	293,183,214.17	35,176,721.09	190,549,083.16
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并（奥威科技）资产评估增值	18,687,604.87	124,584,032.47	19,704,602.83	131,364,018.87
小计	18,687,604.87	124,584,032.47	19,704,602.83	131,364,018.87

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	916,384.30	6,011,403.65
可抵扣亏损	40,836,996.41	127,541,647.81
合计	41,753,380.71	133,553,051.46

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	年初余额	备注
2023 年度	4,716,640.67		
2022 年度	9,775,098.19	46,986,491.65	
2021 年度	8,122,579.05	15,684,869.42	
2020 年度	10,204,555.45	33,118,798.52	
2019 年度	8,018,123.05	20,588,685.93	
2018 年度		11,162,802.29	
合计	40,836,996.41	127,541,647.81	

## (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购房款	7,065,982.82	19,445,182.82
预付工程款	181,903,159.93	13,691,823.16
合计	188,969,142.75	33,137,005.98

## (十九) 短期借款

### 1、短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	431,709,500.00	279,000,000.00
保证借款	359,996,234.49	235,307,035.77
信用借款	300,000,000.00	
合计	1,091,705,734.49	514,307,035.77

2、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(二十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	373,255,625.58	166,985,619.07
应付账款	1,364,750,463.04	900,309,284.71
合计	1,738,006,088.62	1,067,294,903.78

1、应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	322,917,230.00	155,672,419.07
商业承兑汇票	50,338,395.58	11,313,200.00
合计	373,255,625.58	166,985,619.07

注：期末不存在已到期未支付的应付票据。

2、应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,222,717,168.93	764,627,756.02
1年以上	142,033,294.11	135,681,528.69
合计	1,364,750,463.04	900,309,284.71

账龄超过1年的大额应付账款：

债权单位名称	期末余额	其中：1年以上	未偿还原因
北京博得交通设备有限公司	45,399,415.01	20,627,206.65	对方未催收暂未付款
重庆中车四方所科技有限公司	36,114,952.33	17,772,507.84	对方未催收暂未付款
虎伯拉铰接系统（上海）有限公司	9,661,126.75	8,320,986.73	对方未催收暂未付款
资阳晨风天勤科技有限公司	7,219,161.00	7,219,161.00	对方未催收暂未付款
江苏必得科技股份有限公司	6,323,071.48	5,321,520.61	对方未催收暂未付款
合计	104,717,726.57	59,261,382.83	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	3,120,461.19	4,933,960.42
1年以上	2,937,489.84	797,697.20
合计	6,057,951.03	5,731,657.62

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	56,377,037.02	256,421,445.30	241,281,528.93	71,516,953.39
二、离职后福利-设定提存计划	68,033.93	22,077,505.48	22,145,539.41	
三、辞退福利		260,726.81	260,726.81	
合计	56,445,070.95	278,759,677.59	263,687,795.15	71,516,953.39

2、 短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	45,964,367.72	220,217,469.91	206,187,531.73	59,994,305.90
2.职工福利费		9,344,502.96	9,344,502.96	
3.社会保险费	54,467.72	11,424,986.85	11,479,454.57	
其中：医疗保险费	40,074.51	9,731,583.92	9,771,658.43	
工伤保险费	12,034.10	731,971.47	744,005.57	
生育保险费	2,359.11	961,431.46	963,790.57	
4.住房公积金	19,592.00	8,568,339.80	8,587,931.80	
5.工会经费和职工教育经费	10,338,609.58	6,866,145.78	5,682,107.87	11,522,647.49
合计	56,377,037.02	256,421,445.30	241,281,528.93	71,516,953.39

3、 设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	62,127.17	21,460,522.00	21,522,649.17	
2、失业保险费	5,906.76	616,983.48	622,890.24	
合计	68,033.93	22,077,505.48	22,145,539.41	

(二十三) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	2,509,194.40	20,285,679.24
企业所得税	9,580,014.19	7,742,039.61
个人所得税	1,485,676.27	1,436,509.01
城市维护建设税	2,245,915.65	2,636,272.79
教育费附加	1,375,819.31	1,602,631.66
地方教育费附加	853,546.58	1,015,987.38
印花税	1,072,910.03	898,209.78
其他综合基金	238,583.91	455,614.13

税种	期末余额	年初余额
合计	19,361,660.34	36,072,943.60

(二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	24,520,311.57	20,679,245.27
其他应付款	56,775,311.43	54,773,268.36
合计	81,295,623.00	75,452,513.63

1、应付利息

类别	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,431,520.56	1,165,400.00
企业债券利息	18,516,095.89	18,516,095.89
短期借款应付利息	4,572,695.12	997,749.38
合计	24,520,311.57	20,679,245.27

2、其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
保证金及押金	11,380,137.63	8,309,540.04
限制性股票激励应付款	36,160,506.40	38,003,040.00
往来款及其他	9,234,667.40	8,460,688.32
合计	56,775,311.43	54,773,268.36

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	352,000,000.00	180,000,000.00
一年内到期的长期应付款	165,081,332.46	93,068,758.01
一年内到期的递延收益	1,995,826.44	3,617,529.69
合计	519,077,158.90	276,686,287.70

注 1：一年内到期的长期应付款系应付的融资租赁租金扣除未确认融资费用的差额。

注 2：本公司年末一年内到期的长期借款中借款 30,000 万元系本公司以其拥有的奥威科技 51% 股权提供质押。

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		300,000,000.00

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	297,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	
合计	447,000,000.00	500,000,000.00

(二十七) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
2017年非公开发行公司债券（第一期）	299,005,073.20	298,250,325.47
其中：应付债券-本金	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券-利息调整	-994,926.80	-1,749,674.53
合计	299,005,073.20	298,250,325.47

(二十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	年初余额
融资租赁费	292,075,584.21	275,126,908.36
未确认融资费用	-15,934,629.90	-20,417,225.24
合计	276,140,954.31	254,709,683.12

(二十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	31,114,022.05	14,281,735.37	22,389,053.63	23,006,703.79	
其他	13,873.83		6,936.92	6,936.91	
合计	31,127,895.88	14,281,735.37	22,395,990.55	23,013,640.70	

2、政府补助项目情况

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额（减）	其他变动（减）	期末余额	与资产相关/与收益相关
关键技术产业项目	11,858,317.26			11,858,317.26		与资产相关
100%低地板城市有轨电车整车研发资金	3,160,000.00	1,750,000.00			4,910,000.00	与资产相关
二代有机混合型超级电容器	2,568,652.24	1,400,000.00	1,619,231.17		2,349,421.07	与资产相关
新型高比能量超级电容器技术开发	2,557,839.71	1,951,735.37	927,398.18	982,397.72	2,599,779.18	与资产相关
国家工程中心项目	2,490,572.64		284,999.98		2,205,572.66	与资产相关
新型超级电容储能研究	2,100,000.00	4,900,000.00	4,114,541.75		2,885,458.25	与资产相关
其他与资产相关汇总	4,836,143.90	4,280,000.00	1,371,261.10	1,013,428.73	6,731,454.07	与资产相关
其他与收益相关汇总	1,542,496.30		217,477.74		1,325,018.56	与收益相关
合计	31,114,022.05	14,281,735.37	8,534,909.92	13,854,143.71	23,006,703.79	

注：其他减少主要系报告期内转让新筑通工 60% 股权，新筑通工报告期末不再纳入合并范围，以及一年内到期的递延收益重分类。

### (三十) 股本

项目	年初余额	本次变动增减 (+、-)			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	653,576,270.00	2,037,730.00	-881,000.00	1,156,730.00	654,733,000.00

注 1：根据本公司 2017 年第三次临时股东大会授权，公司于 2018 年 7 月 5 日召开了第六届董事会第二十八次会议和第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司通过向满足授予条件的 72 名股权激励对象定向发行股票 2,045,730.00 股。上述授予限制性股票的授予价格为每股 4.48 元。截至 2018 年 7 月 7 日止，本公司实际收到 71 名股权激励对象缴纳的 2,037,730.00 股股票的股款合计人民币 9,129,030.40 元，其中计入股本 2,037,730.00 元，计入资本公积（股本溢价）7,091,300.40。上述增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2018】第 14-00014 号予以验证

注 2：根据本公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，本公司拟对 13 名激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票人民币普通股 881,000.00 股进行回购注销，其中激励计划首次授予部分获授的限制性股票 871,000.00 股，每股回购价格为人民币 4.61 元，激励计划预留部分获授的限制性股票 10,000.00 股，每股回购价格为人民币 4.48 元。截至 2018 年 11 月 19 日止，本公司已支付回购款人民币 4,060,110.00 元，减少股本人民币 881,000.00 元，减少资本公积人民币 3,196,530.00 元。上述减资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2019】第 00001 号予以验证。

### (三十一) 资本公积

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	1,453,983,591.65	7,091,300.40	3,196,530.00	1,457,878,362.05
二、其他资本公积	23,942,673.97	7,020,664.73		30,963,338.70
合计	1,477,926,265.62	14,111,965.13	3,196,530.00	1,488,841,700.75

注 1：本期股本溢价增加及减少情况详见本章节三十所述。

注 2：本期其他资本公积增加 7,020,664.73 元系限制性股票激励应分摊及调整的 2018 年度的费用。

(三十二) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票激励	38,003,040.00	9,129,030.40	10,926,352.00	36,205,718.40	注
合计	38,003,040.00	9,129,030.40	10,926,352.00	36,205,718.40	

注：本公司以非公开发行的方式授予激励对象一定数量的股票并规定锁定期和解锁条件，如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司将按照授予价回购股票。本公司已就回购义务按收到的股权认购款全额确认其他应付款—限制性股票回购义务并同时确认库存股。股权激励对应批次达到解锁条件的部分的限制性股票冲减库存股。

(三十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	984,798.41	671,475.00			671,475.00		1,656,273.41
外币财务报表折算差额	-1,087,977.19	671,475.00			671,475.00		-416,502.19
其他	2,072,775.60						2,072,775.60
合计	984,798.41	671,475.00			671,475.00		1,656,273.41

(三十四) 盈余公积

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	65,297,123.54			65,297,123.54
合计	65,297,123.54			65,297,123.54

(三十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	168,703,654.78	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	168,703,654.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,170,663.21	
减：提取法定盈余公积		10.00%
减：应付普通股股利	13,008,893.40	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	168,703,654.78	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	168,703,654.78	
期末未分配利润	168,865,424.59	

(三十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,834,663,656.53	1,453,103,078.54	1,589,545,205.02	1,272,819,974.05
二、其他业务小计	125,546,925.41	79,707,075.76	70,687,216.48	55,079,775.56
合计	1,960,210,581.94	1,532,810,154.30	1,660,232,421.50	1,327,899,749.61

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,602,442.75	2,494,096.00
教育费附加	2,668,525.75	2,630,492.83
房产税	5,750,110.58	6,112,435.97
土地使用税	6,477,394.13	7,116,965.13
印花税	1,441,376.45	1,265,798.24
其他	149,831.74	183,054.14
合计	19,089,681.40	19,802,842.31

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,890,751.12	32,132,993.40
运输费	23,410,423.55	18,636,169.39
售后安装服务及维修费	15,376,416.45	9,018,469.90
差旅费	8,295,982.85	8,657,994.15
代理咨询费	13,136,714.55	8,798,227.38
业务招待费	7,550,797.41	8,507,045.30
办公费及其他费用	9,978,196.46	11,709,762.32
合计	109,639,282.39	97,460,661.84

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,236,135.79	98,411,242.78
折旧费及无形资产摊销	47,037,282.30	53,223,659.90
业务招待费	7,298,353.85	6,080,970.56
办公费及修理费	7,492,925.42	7,586,309.63
差旅费	4,993,847.67	6,949,469.69
咨询费顾问费	13,737,074.34	12,442,768.40
其他费用	21,663,437.40	21,038,683.26
合计	203,459,056.77	205,733,104.22

(四十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	20,135,277.13	15,473,883.25
直接材料	6,171,710.82	4,141,614.08
其他费用	18,069,134.55	16,744,273.63
合计	44,376,122.50	36,359,770.96

(四十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	136,895,556.01	107,556,944.24
减：利息收入	6,912,797.98	7,396,587.69
汇兑损失	-40,573.77	177,466.25
其他支出	6,461,737.59	4,748,263.61
合计	136,403,921.85	105,086,086.41

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	40,374,753.31	16,000,233.93
存货跌价损失	728,398.63	1,035,465.96
在建工程减值损失		45,000.00
合计	41,103,151.94	17,080,699.89

(四十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,096,299.49	-2,261,938.22
处置长期股权投资产生的投资收益	100,642,938.33	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	47,397,886.15	

类别	本期发生额	上期发生额
合计	132,944,524.99	-2,261,938.22

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益合计	-918,854.09	174,294,729.49
其中：固定资产处置收益	-918,854.09	83,627,381.37
无形资产处置收益		90,667,348.12
合计	-918,854.09	174,294,729.49

(四十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新型超级电容储能研究	4,114,541.75		与资产相关
二代有机混合型超级电容器	2,355,731.17	1,473,000.02	与资产相关
新型高比能量超级电容器技术开发	1,352,157.23	219,957.87	与资产相关
关键技术产业项目	969,445.88	2,167,910.38	与资产相关
其他零星汇总（与资产相关部分）	1,608,594.26	1,228,972.85	与资产相关
其他零星汇总（与收益相关部分）	2,781,691.68	4,732,685.69	与收益相关
合计	13,182,161.97	9,822,526.81	

(四十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	9,905,919.40	1,870,000.00	9,905,919.40
其他	921,811.52	5,146,597.95	921,811.52
合计	10,827,730.92	7,016,597.95	10,827,730.92

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
投资补偿经费	6,897,400.00		与收益相关
2017年度高新技术成果转化补贴款	1,369,000.00		与收益相关
2018年鼓励企业间协作配套奖励项目专项资金	742,800.00		与收益相关
2018年度市级金融业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
雅安市工业发展扶持资金		1,600,000.00	与收益相关
新创品牌奖励		200,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
质量、标准扶持奖励	150,000.00	70,000.00	与收益相关
其他零星汇总	246,719.40		与收益相关
合计	9,905,919.40	1,870,000.00	

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
对外捐赠	1,000,000.00	350,000.00	1,000,000.00
其他	2,221,324.74	350,222.16	2,221,324.74
合计	3,221,324.74	700,222.16	3,221,324.74

(四十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	12,329,158.43	12,249,048.16
递延所得税费用	-14,290,036.69	8,083,887.62
合计	-1,960,878.26	20,332,935.78

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	26,143,449.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,535,862.46
适用不同税率的影响	6,553,336.22
调整以前期间所得税的影响	1,101,428.79
非应税收入的影响【本项目以“-”号填列】	-20,261,043.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,408,419.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响【本项目以“-”号填列】	-1,609,918.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,002,340.62
研究开发费用加计扣除的影响	-3,691,303.66
所得税费用	-1,960,878.26

(四十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	39,871,289.02	51,208,331.41

项目	本期发生额	上期发生额
其中：政府补助	26,140,298.31	13,411,294.34
利息收入	6,912,797.98	7,396,587.69
保证金、往来款及其他	6,818,192.73	30,400,449.38
支付其他与经营活动有关的现金	130,038,327.00	127,252,045.61
其中：保证金、备用金等往来款		10,517,803.42
运输费	11,371,588.30	22,845,848.73
办公费	13,997,813.56	13,980,452.50
差旅费	13,289,830.52	17,850,309.22
代理费及聘请中介机构费	23,575,557.58	11,507,284.31
业务招待费	14,849,151.26	14,843,018.35
研发支出	20,795,959.50	17,389,034.66
广告宣传费	6,661,516.03	5,846,572.67
售后安装服务及其他费用	25,496,910.25	12,471,721.75

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	3,450,000.00	179,554,461.77
其中：收回信用证及土地保证金		700,000.00
收到基建项目保证金	3,450,000.00	
收到新筑混凝土股权转让形成往来款（注）		90,844,065.57
收到眉山新筑股权转让形成往来款（注）		74,328,714.47
收到合肥新筑股权转让形成往来款（注）		13,681,681.73
支付其他与投资活动有关的现金	35,400,820.73	
其中：国际信用证保证金	21,050,820.73	
支付的其他项目投资款	14,350,000.00	

注：四川眉山市新筑建设机械有限公司简称眉山新筑、成都市新筑混凝土机械设备有限公司现已更名为四川新筑智能工程装备制造有限公司，以下简称新筑智装、合肥新筑机械有限责任公司简称合肥新筑，以下同上。

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	208,639,193.02	293,424,855.18
其中：融资租赁款	200,000,000.00	278,044,200.00
保函保证金		15,380,655.18
票据保证金	3,439,193.02	
往来款及其他	5,200,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	153,939,265.07	117,863,791.61
其中：融资租赁租金、保证金及费用	135,956,179.08	89,074,618.03
票据保证金	166,407.69	23,345,373.58
保函保证金	5,776,568.30	
限制性股权激励回购	4,060,110.00	
融资其他费用	2,780,000.00	5,443,800.00
往来款及其他	5,200,000.00	

(五十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,104,328.10	18,648,264.35
加：资产减值准备	41,103,151.94	13,875,249.92
固定资产折旧	102,876,245.32	102,137,655.47
无形资产摊销	12,410,139.46	13,858,312.77
长期待摊费用摊销	7,732,340.46	7,985,111.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	918,854.09	-174,294,729.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	494,530.56	118,576.40
财务费用（收益以“-”号填列）	139,634,982.24	113,778,210.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,944,524.99	2,261,938.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,273,038.73	9,198,938.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,016,997.96	-1,115,050.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,501,328.49	-185,430,209.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-468,811,450.53	-287,497,185.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	532,806,311.23	211,664,803.54
经营活动产生的现金流量净额	116,533,542.70	-154,810,113.94
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,212,705,652.56	762,611,566.05
减：现金的年初余额	762,611,566.05	535,303,413.88
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	450,094,086.51	227,308,152.17

## 2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	77,550,000.00
其中：处置新筑通工 60% 股权	51,000,000.00
处置新途咨询 90% 股权	26,550,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,667,205.37
其中：处置新筑通工 60% 股权	463,555.57
处置新途咨询 90% 股权	6,203,649.80
处置子公司收到的现金净额	70,882,794.63

## 3、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,212,705,652.56	762,611,566.05
其中：库存现金	21,797.90	14,350.90
可随时用于支付的银行存款	1,132,176,540.09	734,767,754.22
可随时用于支付的其他货币资金	80,507,314.57	27,829,460.93
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,212,705,652.56	762,611,566.05

## (五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,506,461.07	三个月以上的保证金
应收票据	40,000,000.00	质押
应收账款	300,000,000.00	质押
存货	260,000,000.00	抵押担保
固定资产	1,164,289,826.94	抵押担保、融资租赁
无形资产	215,009,643.34	抵押担保
投资性房地产	7,831,151.64	抵押担保
合计	2,116,637,082.99	

注：公司以其持有的奥威科技 51% 股权作担保质押给上海银行成都分行，向上海银行成都分行取得委托贷款 3 亿元。

## (五十二) 外币货币性项目

成都市新筑路桥机械股份有限公司  
财务报表附注  
2018年1月1日—2018年12月31日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	527,163.31	6.8632	3,618,027.23
欧元	488,108.23	7.8473	3,830,331.71
应收账款			
其中：美元	7,371,786.19	6.8632	50,594,042.98
欧元	205.00	7.8473	1,608.70
预付款项			
其中：美元	96,331.47	6.8632	661,142.14
欧元	2,926.00	7.8473	22,961.20
其他应收款			
其中：欧元	4,610.00	7.8473	36,176.05
应付账款			
其中：美元	1,278,477.03	6.8632	8,774,443.55
预收款项			
其中：美元	205,145.75	6.8632	1,407,956.31
其他应付款			
其中：欧元	4,810.07	7.8473	37,746.06
短期借款			
其中：欧元	15,000,000.00	7.8473	117,709,500.00

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期出售子公司股权情况

#### 1、存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：万元

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
新筑通工(注1)	5,100.00	60.00%	出售	2018-6-28	收到 51.00% 股 权转让款	8,041.24	40.00%	-	2,778.96	4,739.79	评估值	-
新途咨询(注2)	2,655.00	90.00%	出售	2018-3-26	收到 80.00% 股 权转让款	2,023.06	-	-	-	-	-	-

注 1：经本公司 2018 年第二次临时股东大会批准，本公司以 5,100.00 万元作价向新筑投资转让持有的新筑通工 60.00% 股权。本次股权转让作价以北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的以 2017 年 12 月 31 日作为评估基准日的国融兴华评报字【2018】第 010179 号评估报告作为基础，经其评估后的新筑通工股东全部权益评估价值为 8,550.17 万元。2018 年 6 月 28 日对应股权转让完成工商变更，公司本年度已收到全部股权转让价款。

注 2：经本公司 2018 年 3 月 12 日召开的第六届董事会第十八次会议审议通过，本公司子公司新途投资将其持有的新途咨询 90.00% 股权全部转让予比亚迪汽车工业有限公司，转让价款为 2,655.00 万元。2018 年 3 月 26 日对应股权转让完成工商变更，公司本年度已收到全部股权转让价款。



## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长客新筑	成都新津	成都新津	制造业	80.00%		投资设立
奥威科技	上海自由贸易试验区	上海自由贸易试验区	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
润通电动车	上海浦东新区	上海浦东新区	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
新筑精坯	眉山青龙	眉山青龙	制造业	100.00%		投资设立
新途投资	成都新津	成都新津	投资管理	100.00%		投资设立
新途科技	成都市	成都新津	建筑施工		99.90%	投资设立
新筑丝路	白俄罗斯中白工业园	白俄罗斯中白工业园	制造业		99.99%	投资设立
XINZHU GmbH	德国杜塞尔多夫	德国杜塞尔多夫	咨询、贸易	100.00%		投资设立
攀枝花空轨	四川省攀枝花市	四川省攀枝花市	制造业	80.00%		投资设立
安徽新筑奥威	安徽省	安徽省	制造业		51.00%	投资设立

注 1：各公司持股比例与表决权比例一致。

注 2：安徽新筑奥威由奥威科技作为唯一发起人以发起设立的方式成立的有限责任公司，其于 2018 年 12 月 3 日取得营业执照，注册资本 1,000.00 万元，主要从事新能源技术推广服务，超大容量电容器产品及材料技术开发等业务。

#### 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	长客新筑	20.00%	11,015,546.15		23,644,944.91
2	奥威科技(合并)	49.00%	3,985,874.48		112,934,366.39

#### 3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长客新筑	2,086,588,475.49	65,793,064.43	2,152,381,539.92	2,000,953,694.99	33,203,120.36	2,034,156,815.35
奥威科技(合并)	227,389,906.46	285,504,696.71	512,894,603.17	244,250,987.93	37,408,834.33	281,659,822.26

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长客新筑	1,026,944,270.84	72,441,214.92	1,099,385,485.76	1,036,260,059.89		1,036,260,059.89
奥威科技(合并)	153,651,620.95	285,837,900.76	439,489,521.71	174,268,808.24	42,623,908.33	216,892,716.57

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长客新筑	1,157,377,469.20	55,077,730.76	55,077,730.76	267,353,300.54
奥威科技(合并)	141,978,127.57	8,134,437.72	8,134,437.72	-3,489,300.37

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长客新筑	843,872,718.46	18,256,794.93	18,256,794.93	-43,584,384.53
奥威科技(合并)	120,756,076.79	5,373,562.92	5,373,562.92	-46,220,716.33

## (二) 在联营企业中的权益

### 1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川轨道发展	四川宜宾	四川宜宾	制造业	35.00%		权益法
新筑通工	雅安名山	雅安名山	制造业	40.00%		权益法

### 2、重要联营企业的主要财务信息

#### (1) 四川轨道发展

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	8,370,967.67	54,628,804.10
其中：现金和现金等价物	5,137,513.44	27,010,081.76
非流动资产	109,991,279.09	43,506,486.97
资产合计	118,362,246.76	98,135,291.07
流动负债	28,208,614.33	2,155,023.90
非流动负债	6,000,000.00	2,442,947.80
负债合计	34,208,614.33	4,597,971.70
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	84,153,632.43	93,537,319.37
按持股比例计算的净资产份额	29,453,771.35	32,738,061.78

对联营企业权益投资的账面价值	29,453,771.35	32,738,061.78
营业收入		2,254.46
财务费用	-146,452.03	-312,066.78
所得税费用	-2,739,107.10	-2,154,226.89
净利润	-8,217,321.29	-6,462,680.63
综合收益总额	-8,217,321.29	-6,462,680.63

(2) 新筑通工

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	65,691,751.91	70,867,654.64
其中：现金和现金等价物	449,562.32	2,325,170.82
非流动资产	254,693,138.53	267,809,656.13
资产合计	320,384,890.44	338,677,310.77
流动负债	385,194,623.61	360,181,672.02
非流动负债	10,026,235.00	11,858,317.26
负债合计	395,220,858.61	372,039,989.28
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-74,835,968.17	-33,362,678.51
按持股比例计算的净资产份额	-29,934,387.27	-33,362,678.51
对联营企业权益投资的账面价值	15,977,619.75	
营业收入	79,282.08	18,121,818.96
财务费用	71,038.05	10,014.11
所得税费用	474,826.00	541,977.60
净利润	-41,341,252.78	-37,616,497.94
综合收益总额	-41,341,252.78	-37,616,497.94

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司很少有外汇销售的情况，汇率风险很小。

### (2) 利率风险

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

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为高风险的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

为控制该项风险，本公司不断强化现金流管理,合理把握固定资产投资节奏,持续拓宽融资渠道、丰富融资手段。本公司注重各项经营活动与融资方式的风险匹配，根据内外环境的变化不断优化融资结构，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家金融机构取得授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司持有的主要金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
长期应收款		6,000,000.00	1,000,000.00	106,572,119.11	113,572,119.11
<b>金融负债</b>					
短期借款	1,091,705,734.49				1,091,705,734.49
应付票据	373,255,625.58				373,255,625.58
长期借款		367,000,000.00	80,000,000.00		447,000,000.00
长期应付款		193,089,238.12	83,051,716.19		276,140,954.31
一年内到期的非流动负债	517,081,332.46				517,081,332.46
应付债券		299,005,073.20			299,005,073.20

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
四川发展	四川省成都市	投融资及资产经营管理等	8,000,000 万元	15.97%	15.97%

新筑投资于2018年4月12日与四川发展(控股)有限责任公司(以下简称:四川发展)签署《股份转让协议》,约定新筑投资将其所持公司104,572,204股股份转让给四川发展,占当时公司总股本的16%,并于2018年8月3日完成上述协议转让股份的过户登记手续。本次协议转让完成后,四川发展持有公司104,572,204股,占公司总股本的15.95%,成为公司控股股东,公司实际控制人变更为四川省国资委。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新筑投资	对公司施加重大影响的投资方
四川新筑路业发展有限公司(以下简称“新筑路业”)	对公司施加重大影响的投资方控制的其他企业
都江堰市凯达绿色开发有限公司(以下简称“凯达绿色”)	对公司施加重大影响的投资方控制的其他企业
眉山新筑	对公司施加重大影响的投资方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新筑智装	对公司施加重大影响的投资方控制的其他企业

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
新筑智装	提供服务	委托加工	市场价	155,509.34	-	1,069,978.09	-
新筑智装	提供服务	其他	市场价	389,544.51	-	71,294.30	-
新筑智装	采购商品	购买资产	市场价	1,945,072.25	-		
凯达绿色	提供服务	其他	市场价	124,900.00	-		
销售商品、提供劳务:							
新筑通工	销售商品	销售资产	市场价	91,034.48	-		
新筑通工	销售商品	销售材料	市场价	3,665,476.24	-		
四川轨道发展	提供服务	培训费	市场价	1,484,550.00	-	1,314,022.50	-
新筑智装	提供服务	检验费及其他	市场价	322,608.40	-	513,128.51	-
新筑智装	提供服务	商品许可使用费	市场价			28,301.88	-
眉山新筑	提供服务	检验费及其他	市场价	4,311.32	-	16,012.26	-
眉山新筑	提供服务	商品许可使用费	市场价			18,867.92	-
新筑路业	销售商品	销售材料	市场价			3,589.74	-
新筑路业	提供服务	其他	市场价	63,052.66	-		

2、 截止 2018 年末关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
长客新筑	50,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月24日	否
长客新筑	30,000,000.00	2018年07月26日	2019年07月26日	否
长客新筑	5,000,000.00	2018年08月27日	2019年08月27日	否
奥威科技	16,003,650.00	2018年06月12日	2019年06月11日	否
奥威科技	3,996,350.00	2018年06月26日	2019年06月25日	否
长客新筑	19,996,234.49	2018年01月12日	2019年01月12日	否
长客新筑	20,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月13日	否
长客新筑	30,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否

长客新筑	20,000,000.00	2018年10月24日	2019年10月24日	否
长客新筑	20,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月20日	否
奥威科技	16,400,000.00	2018年05月15日	2019年05月15日	否
奥威科技	3,600,000.00	2018年07月12日	2019年07月11日	否
奥威科技	5,000,000.00	2018年11月27日	2019年11月26日	否
奥威科技	9,410,000.00	2018年01月29日	2019年01月28日	否
奥威科技	5,800,000.00	2018年02月13日	2019年02月12日	否
奥威科技	14,790,000.00	2018年03月16日	2019年03月15日	否
长客新筑	28,000,000.00	2018年10月29日	2019年04月29日	否
长客新筑	10,500,000.00	2018年11月23日	2019年05月14日	否
长客新筑	3,500,000.00	2018年11月16日	2019年05月16日	否
长客新筑	10,000,000.00	2018年07月12日	2019年01月12日	否
长客新筑	18,500,000.00	2018年08月28日	2019年02月28日	否
长客新筑	17,000,000.00	2018年09月20日	2019年03月20日	否
奥威科技	232,260.00	2018年11月06日	2019年01月06日	否
奥威科技	500,000.00	2018年11月05日	2019年05月05日	否
奥威科技	500,000.00	2018年11月06日	2019年05月06日	否
奥威科技	1,759,332.31	2018年11月07日	2019年05月07日	否
奥威科技	1,100,000.00	2018年12月13日	2019年06月13日	否
奥威科技	720,000.00	2018年12月14日	2019年06月14日	否
奥威科技	615,000.00	2018年12月15日	2019年06月15日	否
奥威科技	470,400.00	2018年12月24日	2019年06月24日	否
奥威科技	100,000.00	2018年12月25日	2019年06月25日	否
奥威科技	139,170.00	2018年12月04日	2019年06月04日	否
奥威科技	560,289.00	2018年11月07日	2019年01月07日	否
奥威科技	100,000.00	2018年09月21日	2019年03月21日	否
奥威科技	300,000.00	2018年10月10日	2019年04月10日	否
奥威科技	1,406,496.00	2018年10月17日	2019年04月17日	否
奥威科技	500,000.00	2018年10月18日	2019年04月18日	否
奥威科技	200,000.00	2018年10月24日	2019年04月24日	否
奥威科技	159,000.00	2018年10月09日	2019年04月09日	否
奥威科技	100,000.00	2018年11月16日	2019年05月16日	否
长客新筑	3,000,000.00	2018年09月20日	2019年03月20日	否
长客新筑	14,000,000.00	2018年10月19日	2019年04月19日	否
长客新筑	10,500,000.00	2018年11月27日	2019年05月27日	否
长客新筑	15,400,000.00	2018年12月05日	2019年06月05日	否
奥威科技	3,740,118.48	2016年12月20日	2019年12月20日	否
奥威科技	4,675,148.11	2017年02月15日	2020年02月15日	否
长客新筑	54,955,469.68	2018年12月19日	2021年12月19日	否

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄志明	20,000,000.00	2015年08月26日	2019年04月28日	否
黄志明	30,000,000.00	2015年09月23日	2019年10月28日	否
黄志明	30,000,000.00	2015年09月23日	2020年04月28日	否
黄志明	40,000,000.00	2015年10月30日	2020年10月28日	否
黄志明	35,000,000.00	2015年10月30日	2021年04月28日	否
黄志明	45,000,000.00	2015年10月30日	2021年10月28日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀	50,000,000.00	2018年01月03日	2019年01月02日	否
新筑投资、黄志明	100,000,000.00	2018年05月25日	2020年05月23日	否
新筑投资、黄志明	50,000,000.00	2018年09月30日	2020年09月27日	否
新筑投资	59,000,000.00	2018年03月26日	2019年03月25日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑精坯	10,000,000.00	2018年06月22日	2020年01月27日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑精坯	137,000,000.00	2018年01月29日	2020年01月28日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑精坯	1,000,000.00	2018年01月29日	2019年01月27日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑精坯	1,000,000.00	2018年01月29日	2019年07月27日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀	300,000,000.00	2016年12月01日	2019年11月29日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑通工	50,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月01日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑通工	50,000,000.00	2018年03月23日	2019年03月22日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、新筑通工	40,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月26日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀	117,709,500.00	2018年04月04日	2019年04月04日	否
新筑投资、黄志明	40,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月26日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、冯克敏、张宏鹰	80,000,000.00	2018年03月06日	2019年03月06日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀、新筑精坯	9,146,265.00	2018年09月20日	2019年03月19日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀、新筑精坯	5,734,649.20	2018年10月18日	2019年04月17日	否
新筑投资、黄志明	7,307,700.80	2018年12月27日	2019年06月27日	否
新筑投资、黄志明	2,270,000.00	2018年08月02日	2019年02月02日	否
新筑投资	52,274,999.99	2016年11月17日	2019年11月17日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀	87,541,155.54	2017年05月17日	2020年05月10日	否



新筑投资、黄志明、吴金秀	90,393,600.01	2017年08月18日	2020年08月18日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀	114,535,100.01	2018年01月30日	2021年01月30日	否
新筑投资	36,501,886.24	2017年12月27日	2020年12月27日	否
新筑投资	41,064,497.02	2018年01月19日	2021年01月19日	否
新筑投资、黄志明及吴金秀、冯克敏、张宏鹰	300,000,000.00	2017年01月18日	2020年01月19日	否
新筑投资、黄志明、吴金秀	11,839,000.00			否
新筑投资、黄志明、眉山新筑	10,004,000.00			否
新筑投资、黄志明	42,984,400.00			否
新筑投资	23,306,481.00	2018年05月08日	2019年10月25日	否
新筑投资	39,068,960.15	2018年05月08日	2019年10月25日	否
新筑投资	21,178,293.24	2018年05月08日	2019年07月25日	否
新筑投资	53,351,830.88	2018年08月10日	2019年12月20日	否

### 3、关联方租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新筑智装	厂房及土地	619,047.62	3,758,043.75

### 4、关联方股权转让

详见六、合并范围的变更所述。

### 5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	11,127,178.74	8,398,089.84

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新筑通工	5,552,544.80	55,525.45		
其他应收款	新筑通工	360,206,901.03	18,006,121.05		
其他非流动资产	新筑路业	5,000,000.00			
合计		370,759,445.83	18,061,646.50		

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	新筑通工	35,900.00	

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	新筑智装	1,890,000.00	
其他应付款	新筑路业	3,176,858.91	

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	情况
公司本期授予的各项权益工具总额	9,164,870.40
公司本期行权的各项权益工具总额	9,129,030.40
公司本期失效的各项权益工具总额	4,060,110.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>1、首次授予部分：</p> <p>(1) 限制性股票行权价格 4.63 元/股；</p> <p>(2) 本激励计划有效期自限制性股票授予完成并上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。</p> <p>自授予的限制性股票上市之日起 12 个月内为限售期。在限售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以限售，不得转让、用于担保或偿还债务。</p> <p>(a) 第一次解锁 20.00%，自首次授予限制性股票上市之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；</p> <p>(b) 第二次解锁 30.00%，自首次授予限制性股票上市之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；</p> <p>(c) 第三次解锁 50.00%，自首次授予限制性股票上市之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。</p> <p>2、预留部分：</p> <p>(1) 限制性股票行权价格 4.48 元/股；</p> <p>(2) 本激励计划有效期自限制性股票授予完成并上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。</p> <p>自授予的限制性股票上市之日起 12 个月内为限售期。在限售期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以限售，不得转让、用于担保或偿还债务。</p> <p>(a) 第一次解锁 50.00%，自首次授予限制性股票上市之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；</p> <p>(b) 第二次解锁 50.00%，自首次授予限制性股票上市之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；</p>

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日无限售条件股票的市价减去授予价格确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出

	最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,172,997.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,020,664.73

## 十一、 承诺及或有事项

### （一） 承诺事项

1、截止资产负债表日，本公司尚有已签订合同但未付及未全额支付的约定重大对外投资支出及发包合同具体情况如下：

投资人	投资项目名称	约定投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)	约定投资期间
本公司	新途投资	20,000.00	4,000.00	16,000.00	2027年2月28日前
本公司	成都中车	3,000.00	600.00	2,400.00	2020年11月13日前
本公司	新津现代有轨电车示范线项目	约51,600.00	9,360.00	约42,240.00	待定
本公司	攀枝花空轨	8,000.00		8,000.00	2019年12月31日前
奥威科技	安徽新筑奥威	1,000.00		1,000.00	2020年11月30日前

### （二） 或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项

## 十二、 资产负债表日后事项

1、2018年6月10日，公司董事会审议通过了《关于出售子公司部分股权暨关联交易的议案》，公司向新筑投资转让持有的新筑通工60%股权，经2018年6月27日召开的公司2018年第二次临时股东大会同意后，于2018年6月28日完成工商过户手续。关于股权交割日前形成的新筑通工应付公司往来款360,101,301.03元，公司与新筑通工签订了《还款协议》，约定新筑通工应于股权交割日后6个月内（即：2018年12月28日前）付清对公司的往来款，新筑通工拟采取新引进股东投入、股东借款（除向公司借款外）、自身融资等措施来偿还上述债务。但上述计划推进不及预期，新筑通工未能按期及时归还公司往来款。截至2018年12月31日，公司尚未收到新筑通工的还款，新筑通工在《还款协议》项下对公司的往来款余额仍为360,101,301.03元。

经本公司2019年第二次临时股东大会审议通过，新筑股份与新筑通工于2019年3月29日就上述事项签订还款补充协议，双方一致同意，延长还款期限，新筑通工分二期还款共计360,101,301.03元，不计息。具体安排如下：

还款期数	第一期	第二期
还款金额（元）	300,000,000.00	60,101,301.03
还款日期	2019年3月30日前	2019年4月20日前

截至2019年4月20日，本公司已收回上述全部款项。

2、经本公司第六届董事会第四十次会议审议通过，本公司拟以自有资金向新筑通工投资5,565万元，其中3,273.53万元作为认缴注册资本，其余部分计入资本公积。截至本报告出具日，本公司已完成增资。

3、除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### （一）分部报告

##### 1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

本年度，公司根据产品特点以及实际情况将公司业务划分为桥梁功能部件、轨道交通业务、超级电容系统、其他共计四个分部，并执行统一会计政策。

##### 2、分部报告的财务信息

单位：万元

项目	桥梁功能部件分部	轨道交通业务分部	超级电容系统分部	其他分部	分部间抵销	合计
----	----------	----------	----------	------	-------	----

一、营业收入	61,842.68	118,890.53	14,605.79	2,875.28	-2,193.22	196,021.06
其中：对外交易收入	61,673.48	118,889.78	14,602.87	854.93		196,021.06
分部间交易收入	169.20	0.75	2.92	2,020.35	-2,193.22	
二、营业费用	53,591.91	116,638.55	14,913.67	25,165.83	-1,621.82	208,688.14
三、营业利润	8,180.72	2,343.88	690.57	-18,748.97	9,387.51	1,853.70
四、资产总额	98,324.05	403,265.92	55,050.17	479,377.97	-328,952.23	707,065.88
五、负债总额	44,287.52	413,496.28	29,054.47	272,918.48	-300,669.91	459,086.84

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	5,918,031.24	11,207,207.00
应收账款	718,102,002.36	644,129,938.92
减：坏账准备	62,727,682.97	43,252,704.14
合计	661,292,350.63	612,084,441.78

##### 1、 应收票据

###### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		11,207,207.00
商业承兑票据	5,918,031.24	
合计	5,918,031.24	11,207,207.00

###### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,057,583.17	
商业承兑票据	3,264,125.05	
合计	32,321,708.22	

##### 2、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	718,102,002.36	100.00	62,727,682.97	8.74

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	718,102,002.36	100.00	62,727,682.97	8.74

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	644,129,938.92	100.00	43,252,704.14	6.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	644,129,938.92	100.00	43,252,704.14	6.71

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1年以内	423,425,343.12	1.00	4,234,253.44	376,906,171.61	1.00	3,769,061.77
1至2年	86,173,805.32	10.00	8,617,380.53	71,363,189.59	10.00	7,136,318.96
2至3年	25,270,615.70	20.00	5,054,123.14	76,297,840.06	20.00	15,259,568.01
3至4年	56,184,591.84	50.00	28,092,295.92	11,542,002.57	50.00	5,771,001.29
4至5年	5,758,161.43	80.00	4,606,529.14	3,602,174.52	80.00	2,881,739.62
5年以上	5,956,927.60	100.00	5,956,927.60	3,131,992.34	100.00	3,131,992.34
合计	602,769,445.01		56,561,509.77	542,843,370.69		37,949,681.99

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	4,209,853.96		
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	111,122,703.39	6,166,173.20	
其中：未到合同回款期	87,792,539.00	877,925.39	1.00

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期1年以内(含1年,下同)	12,408,409.95	620,420.50	5.00
逾期1-2年	4,340,728.43	651,109.26	15.00
逾期2-3年	2,773,561.68	970,746.59	35.00
逾期3年以上	3,807,464.33	3,045,971.46	80.00
合计	115,332,557.35	6,166,173.20	

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
以分期收款方式结算的货款,产品质保金,押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	101,286,568.23	5,303,022.15	
其中:未到合同回款期	76,850,853.31	768,508.53	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	10,694,799.63	534,739.98	5.00
逾期1-2年	7,709,930.28	1,156,489.54	15.00
逾期2-3年	4,403,342.02	1,541,169.71	35.00
逾期3年以上	1,627,642.99	1,302,114.39	80.00
合计	101,286,568.23	5,303,022.15	

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 217,260,368.15 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 30.25%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 23,280,244.95 元。

### (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	934,683,706.64	1,066,571,226.20
减: 坏账准备	20,208,587.13	4,924,978.52
合计	914,475,119.51	1,061,646,247.68

### 1、其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	934,683,706.64	100.00	20,208,587.13	2.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	934,683,706.64	100.00	20,208,587.13	2.16

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,066,571,226.20	100.00	4,924,978.52	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,066,571,226.20	100.00	4,924,978.52	0.46

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,126,465.65	1.00	31,264.65	3,488,337.25	1.00	34,883.39
1至2年	653,638.48	10.00	65,363.85	562,933.92	10.00	56,293.39
2至3年	15,998.58	20.00	3,199.72	126,603.76	20.00	25,320.75
3至4年	189,307.11	50.00	94,653.56	234,312.31	50.00	117,156.16
4至5年	36,681.15	80.00	29,344.92	61,131.14	80.00	48,904.91
5年以上	295,090.74	100.00	295,090.74	257,703.03	100.00	257,703.03
合计	4,317,181.71		518,917.44	4,731,021.41		540,261.63

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	532,901,614.51		
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、	397,464,910.42	19,689,669.69	



组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项			
其中：未到合同回款期	30,020,406.79	300,204.07	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	363,882,069.13	18,194,103.46	5.00
逾期1-2年	1,607,450.00	241,117.50	15.00
逾期2-3年	1,354,984.50	474,244.66	35.00
逾期3年以上	600,000.00	480,000.00	80.00
合计	930,366,524.93	19,689,669.69	

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	761,416,862.60		
以分期收款方式结算的货款，产品质保金，押金、保证金、以信用证方式结算、已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项	300,423,342.19	4,384,716.89	
其中：未到合同回款期	293,075,954.99	2,930,759.55	1.00
逾期1年以内(含1年,下同)	4,334,950.00	216,747.50	5.00
逾期1-2年	1,599,984.50	239,997.68	15.00
逾期2-3年	295,000.00	103,250.00	35.00
逾期3年以上	1,117,452.70	893,962.16	80.00
合计	1,061,840,204.79	4,384,716.89	

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
关联方往来款项	360,206,901.03	
合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项	532,901,614.51	761,416,862.60
保证金及押金	37,363,609.39	35,285,415.19
职工备用金	1,882,826.69	2,623,738.68
其他	2,328,755.02	267,245,209.73
合计	934,683,706.64	1,066,571,226.20

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
长客新筑	往来款	393,248,152.60	1年以内	42.07	
新筑通工	往来款	360,206,901.03	注	38.54	18,006,121.05
新筑精坯	往来款	56,497,919.60	1年以内	6.04	
奥威科技	往来款	54,779,301.36	1年以内	5.86	
新途投资	往来款	24,668,749.53	1年以内	2.64	
合计		889,401,024.12		95.16	18,006,121.05

注：1年以内 105,600.00 元，逾期 1年以内 360,101,301.03 元。

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	373,885,965.79	47,477,298.02	326,408,667.77	378,156,201.24	52,253,024.79	325,903,176.45
对联营企业投资	29,453,771.35		29,453,771.35	32,738,061.78		32,738,061.78
合计	403,339,737.14	47,477,298.02	355,862,439.12	410,894,263.02	52,253,024.79	358,641,238.23

#### 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新筑精坯	47,497,533.57	37,478.75		47,535,012.32		47,477,298.02
长客新筑	80,000,000.00			80,000,000.00		
新途投资	40,091,059.92	96,511.40		40,187,571.32		
奥威科技	204,252,944.10	503,538.05		204,756,482.15		
XINZHU GmbH	1,406,900.00			1,406,900.00		
新筑通工	4,907,763.65		4,907,763.65			
合计	378,156,201.24	637,528.20	4,907,763.65	373,885,965.79		47,477,298.02

注：本期增加系本公司限制性股票激励应分摊及调整至子公司的费用。

#### 2、对联营企业投资

投资单位	年初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	其他增加	权益法下确认的投资损益		
四川轨道发展	32,738,061.78			-3,284,290.43	29,453,771.35	
新筑通工			1,910,290.71	-1,910,290.71		
合计	32,738,061.78		1,910,290.71	-5,194,581.14	29,453,771.35	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	626,523,551.23	447,558,147.92	651,525,456.51	447,929,763.93
二、其他业务小计	97,092,527.07	50,396,838.23	72,055,667.70	53,366,996.42
合计	723,616,078.30	497,954,986.15	723,581,124.21	501,296,760.35

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,194,581.14	-2,261,938.22
处置长期股权投资产生的投资收益	48,134,563.94	
合计	42,939,982.80	-2,261,938.22

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	147,121,970.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,088,081.37	详见五（四十五）、（四十六）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,299,513.22	
减：所得税影响额	10,309,468.04	
少数股东影响额	5,085,538.72	
合计	152,515,531.78	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.54	0.0203	0.0193	0.0202	0.0193
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-5.97	-6.50	-0.2160	-0.2342	-0.2154	-0.2339

成都市新筑路桥机械股份有限公司  
二零一九年四月二十四日

第 18 页至第 89 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 肖光辉

签名： 贾秀英

签名： 李建辉

日期： 2019.4.24

日期： 2019.4.24

日期： 2019.4.24