

神州高铁技术股份有限公司

2022 年年度报告

2023025

神州高铁
CHSR

【2023 年 4 月】

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王志全、主管会计工作负责人杨浩及会计机构负责人(会计主管人员)杨浩声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 34 |
| 第五节 环境和社会责任 | 54 |
| 第六节 重要事项 | 56 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 71 |
| 第八节 优先股相关情况 | 77 |
| 第九节 债券相关情况 | 78 |
| 第十节 财务报告 | 82 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|----------------------------|
| 公司、神州高铁 | 指 | 神州高铁技术股份有限公司 |
| 国投集团 | 指 | 国家开发投资集团有限公司 |
| 国投高新 | 指 | 中国国投高新产业投资有限公司 |
| 新联铁 | 指 | 北京新联铁集团股份有限公司 |
| 交大微联 | 指 | 北京交大微联科技有限公司 |
| 武汉利德 | 指 | 武汉利德测控技术有限公司 |
| 华高世纪 | 指 | 北京华高世纪科技股份有限公司 |
| 南京拓控 | 指 | 南京拓控信息科技股份有限公司 |
| 华兴致远 | 指 | 苏州华兴致远电子科技有限公司 |
| 神州城轨 | 指 | 神州城轨技术有限公司 |
| 上海锦申 | 指 | 上海锦申铁道科技有限公司 |
| 神铁牵引 | 指 | 广州神铁牵引设备有限公司 |
| 株洲壹星 | 指 | 株洲壹星科技股份有限公司 |
| 神铁运营 | 指 | 神州高铁轨道交通运营管理有限公司 |
| 神铁运维 | 指 | 神州高铁轨道交通运维技术（北京）有限公司 |
| 北神科技 | 指 | 北京神州高铁轨道交通科技有限公司 |
| 神铁智控 | 指 | 神州高铁智能工业控制系统（武汉）有限公司 |
| 沃尔新 | 指 | 沃尔新（北京）自动设备有限公司 |
| 轨道交通 | 指 | 铁路交通与城市轨道交通 |
| 铁路 | 指 | 铁路行业的通称，包括国家铁路和地方铁路。 |
| 城轨 | 指 | 城市轨道交通，包括地铁、有轨电车、轻轨等。 |
| 货运专用铁路 | 指 | 由企业或者其他单位管理的非国铁集团管辖的专有货运铁路 |
| 大型工业企业 | 指 | 本报告大型工业企业指钢铁、电力、水泥、港口等 |
| 国铁集团 | 指 | 中国国家铁路集团有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 神州高铁 | 股票代码 | 000008 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 神州高铁技术股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 神州高铁 | | |
| 公司的外文名称（如有） | China High Speed Railway Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CHSR | | |
| 公司的法定代表人 | 王志全 | | |
| 注册地址 | 北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼 16 层 1606 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 100044 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100044 | | |
| 公司网址 | http://www.shenzhou-gaotie.com/ | | |
| 电子信箱 | dongmi@shenzhou-gaotie.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名 | 侯小婧 | 季晓东 |
| 联系地址 | 北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层 | 北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层 |
| 电话 | 010-56500561 | 010-56500561 |
| 传真 | 010-56500561 | 010-56500561 |
| 电子信箱 | dongmi@shenzhou-gaotie.com | dongmi@shenzhou-gaotie.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-----------------------------|
| 统一社会信用代码 | 统一社会信用代码：91110000192184333K |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 经营范围增加：汽车新车销售、汽车旧车销售 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名 | 宋刚、王丽娜 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元） | 1,772,952,858.32 | 2,214,804,536.96 | -19.95% | 1,917,519,166.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -846,257,790.47 | -1,394,382,238.74 | 39.31% | -894,441,536.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -879,103,603.36 | -1,408,084,869.95 | 37.57% | -921,903,607.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 573,321,770.79 | 458,771,832.01 | 24.97% | 520,039,172.94 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.31 | -0.55 | 43.64% | -0.33 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.31 | -0.55 | 43.64% | -0.33 |
| 加权平均净资产收益率 | -17.66% | -30.97% | 13.31% | -0.13% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 11,248,084,947.03 | 12,379,477,068.13 | -9.14% | 12,828,310,640.73 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,376,254,644.25 | 5,202,464,695.01 | -15.88% | 6,544,641,780.09 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入（元） | 1,772,952,858.32 | 2,214,804,536.96 | 不适用 |
| 营业收入扣除金额（元） | 39,419,675.39 | 110,307,744.54 | 与主营业务无关 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,733,533,182.93 | 2,104,496,792.42 | 与主营业务相关 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 215,585,239.29 | 365,448,758.86 | 366,082,271.06 | 825,836,589.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -51,340,179.91 | -32,898,577.35 | -90,901,338.37 | -671,117,694.84 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -57,250,903.36 | -43,855,469.72 | -93,641,035.77 | -684,356,194.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,526,343.44 | 176,340,381.47 | 102,826,914.97 | 231,628,130.91 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 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） | 10,882,876.67 | 2,026,062.12 | 1,387,835.54 | 处置固定资产的损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 29,796,382.92 | 20,677,321.33 | 41,035,462.46 | 收到的政府补助 |
| 债务重组损益 | -29,213.40 | | | 债务重组损益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允 | 1,742,046.57 | 1,069,463.94 | 3,630,367.35 | 银行理财收益等 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------|-----------|
| 价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,332,520.97 | -4,635,250.22 | -10,924,947.91 | 违约金及对外捐赠等 |
| 小计 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 5,228,536.59 | 4,639,310.33 | 6,183,731.93 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 985,222.31 | 795,655.63 | 1,482,914.60 | |
| 合计 | 32,845,812.89 | 13,702,631.21 | 27,462,070.91 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

交通运输是国民经济中具有基础性、先导性、战略性的产业，轨道交通是建设现代化经济体系的先行领域，也是建设交通强国和智慧城市的重要组成部分。经过二十六年的发展，神州高铁在轨道交通运营检修装备与数据之外，逐步开拓了地铁和货运专用铁路线运营、轨道交通职业人才培养、大型工业企业智能物流装备三个新业务，业务覆盖国铁、城轨、货运专用铁路、工业企业（钢铁厂、电厂、水泥厂、港口等）以及轨道交通职业培训等市场。

（一）国铁市场进入平台期

截至 2022 年底，全国铁路营业里程达到 15.5 万公里，其中高铁 4.2 万公里，稳居世界第一，全国铁路路网密度 161.1 公里/万平方公里。据国家铁路集团有限公司统计，2022 年全国铁路固定资产投资完成 7,109 亿元，同比减少 5.07%，投产新线 4,100 公里，同比减少 2.57%，其中高速铁路 2,082 公里，同比减少 3.97%。国家铁路新建投资持续放缓，国铁市场发展进入平台期。

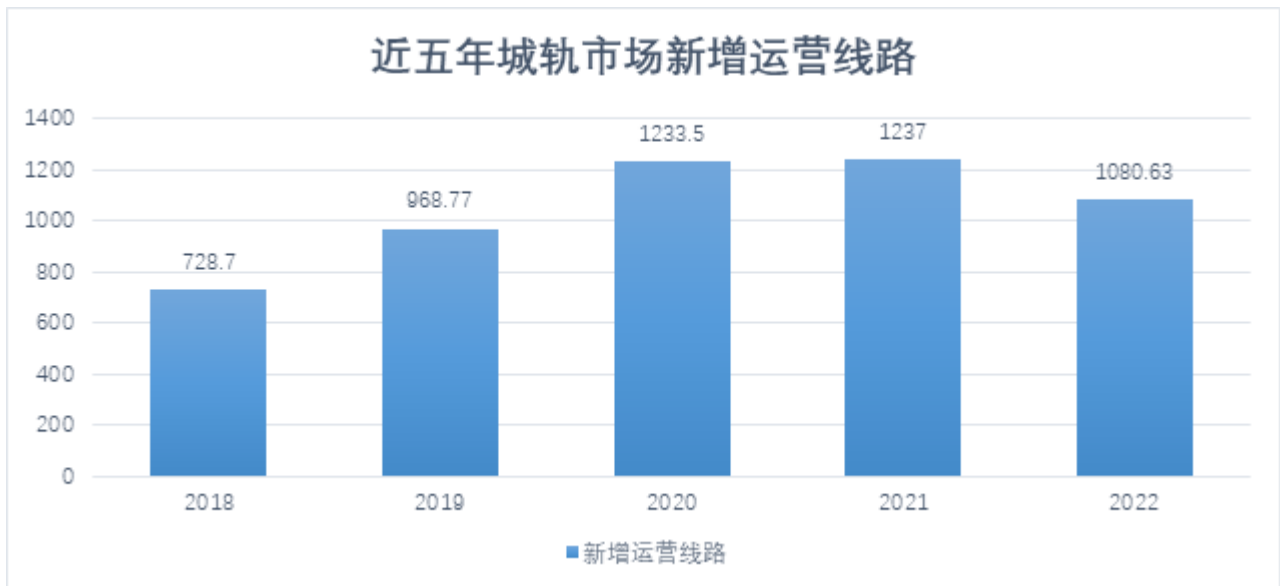




(二) 城轨市场平稳发展

根据中国城市轨道交通协会发布的《城市轨道交通 2022 年度统计和分析报告》，截至 2022 年底，中国内地共有 55 座城市开通城市轨道交通运营线路 308 条，运营线路总长度 10,287.45 公里，其中当年新增运营线路长度 1,080.63 公里，同比降低 12.65%。据不完全统计，2022 年共完成建设投资 5,443.97 亿元，同比下降 7.10%，连续两年稳中有降；在建线路总长 6,350.55 公里，同比略有增加，但仍低于历史高点。2022 年城市轨道交通累计完成客运量 193.02 亿人次，同比下降 18.54%，总客运周转量为 1,584.37 亿人次公里，同比下降 20.05%，与上年同期相比全年客运水平整体下降。城市轨道交通新建投资及新开通运营线路规模在近年达到峰值后均有所回落，预计未来处于稳定发展期。





（三）货运专用铁路市场体量巨大

根据中国地方铁路协会 2022 年 9 月份最新的铁路专用线数据，全国共有铁路专用线 8,853 条，总里程约 3.09 万公里，专用线接轨站 2719 个，占全路货运站总数的 77%。其中企业产权的铁路专用线占绝大部分，共计 7,794 条，线路总长 2.83 万公里，占比 88%；专用线货运总量 54.8 亿吨，占国铁发运量 76.5%，煤炭、冶炼物资、石油、建材是主要的运输物资，行业涉及发电企业、冶炼企业、矿厂企业、物流园区和港口，覆盖面巨大且直接关乎国家基础建设和民生。

（四）轨道交通职业人才培养市场空间广阔

2021 年 11 月，中国城市轨道交通协会城市印发《轨道交通“十四五”人才培养规划》，提出到 2025 年末，行业人才培养标准体系基本完善，通过校企合作，实现学校、企业两个培养主体的培养规模和质量快速提升，实训能力大幅增强。到 2025 年末，行业年度培训总人次突破 580 万人次。推动企业和学校共同打造高水平实训基地，共同培养“双师型”教师队伍。

国务院于 2021 年 12 月发布《关于印发“十四五”现代综合交通运输体系发展规划的通知》，提出“加强创新型、应用型、技能型人才培养，壮大高技能人才队伍。”

2022 年 11 月，中国地方铁路协会发布《中国地方铁路“十四五”发展战略要点》，提出高端专业队伍是地方铁路建设和经营中的薄弱环节，要以培育人才、提升素质为中心，为提高地方铁路发展质量效益提供坚实人才支撑。

2022 年 12 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于深化现代职业教育体系建设改革的意见》，提出支持龙头企业和高水平高等学校、职业学校牵头，组建学校、科研

机构、上下游企业等共同参与的跨区域产教融合共同体；实行校企联合招生，开展委托培养、订单培养和学徒制培养，面向行业企业员工开展岗前培训、岗位培训和继续教育，为行业提供稳定的人力资源。

轨道交通专业技能人才需求增长迅速，职业人才培训市场空间广阔。

（五）大型工业企业智能物流装备市场规模巨大

2021 年 11 月，工业和信息化部关于印发《“十四五”工业绿色发展规划》，提出坚持把提高能源资源利用效率放在首位，推进能源资源科学配置、高效利用，优化生产流程和工艺，提高单位能源资源产出效率，促进节能降耗、提质增效。到 2025 年，工业产业结构、生产方式绿色低碳转型取得显著成效，绿色低碳技术装备广泛应用，能源资源利用效率大幅提高，绿色制造水平全面提升。

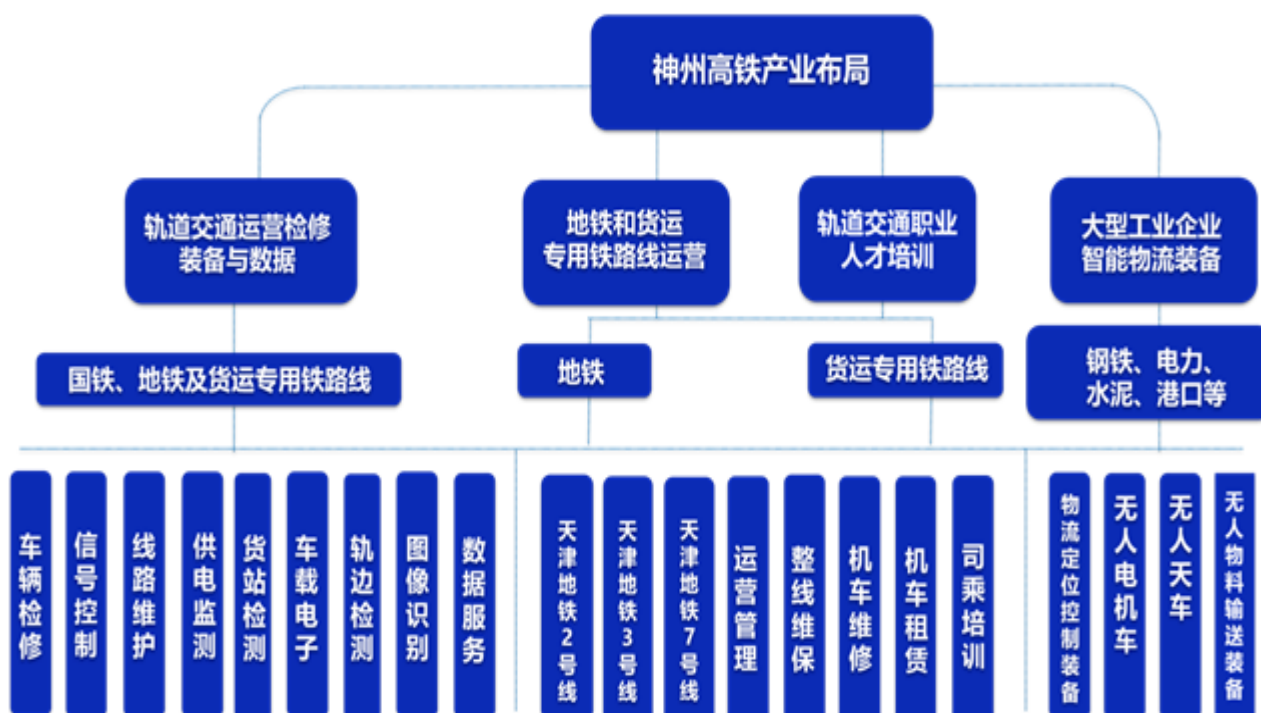
2021 年 12 月 28 日，工业和信息化部等八部门联合印发了《“十四五”智能制造发展规划》，提出“十四五”及未来相当长一段时期，推进智能制造，要立足制造本质，紧扣智能特征，以工艺、装备为核心，以数据为基础，依托制造单元、车间、工厂、供应链等载体，构建虚实融合、知识驱动、动态优化、安全高效、绿色低碳的智能制造系统，推动制造业实现数字化转型、网络化协同、智能化变革。

党的二十大报告提出推动战略性新兴产业融合集群发展，构建新一代信息技术、人工智能、生物技术、新能源、新材料、高端装备、绿色环保等一批新的增长引擎。加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。

“智能化+绿色”转型升级将成为大型工业企业和制造业等行业发展方向，市场空间巨大。

二、报告期内公司从事的主要业务

神州高铁是国投集团控股子公司国投高新控股的上市公司，经过二十六年的发展，神州高铁在轨道交通运营检修装备与数据之外，开拓了地铁和货运专用铁路运营、轨道交通职业人才培养、大型工业企业智能物流装备三个新业务。



（一）轨道交通运营检修装备与数据

轨道交通运营检修装备与数据是神州高铁在轨道交通领域的主要业务板块，经过二十六年发展，公司具备完善的轨道交通运营检修装备产业链基础，旗下多家子公司是行业“专精特新”企业，处于细分行业龙头地位，在车辆检修、信号系统、线路维护、供电监测、货站检测、车载电子、轨边检测、图像识别、数据服务等细分领域拥有领先的技术实力，具备市场竞争优势地位。

公司为中国全部 85 个高铁动车检修基地和段所、60 余个机车和车辆检修基地和段所、15 个高铁焊轨基地、40 余条城市轨道交通线路、330 余个货站、500 余条货运专用铁路等提供了核心检修装备，为 2,600 余个高铁和地铁车站、60 余个货运专用铁路车站提供了信号控制系统，为包括复兴号在内的近 20,000 辆高铁、地铁车辆提供了各类车载核心装备。

近年来，轨道交通运营检修装备与数据业务板块稳健发展。在保持空心车轴超声波探伤机、列车清洗机、铁路信号微机联锁系统、通过式车轮探伤系统、车载旅客信息系统等核心产品技术和市场领先优势的基础上，公司持续加大智能化、信息化、数字化产品研发和市场推广力度，动车组巡检机器人、钢轨多功能维修机、轨道交通车辆动力牵引系统、轨边声学检测系统、数据修车系统等新产品陆续实现批量销售，形成新的利润增长点。

轨道交通运营检修装备与数据业务板块是神州高铁发展的基石业务，是公司持续良性增长的稳定器。

（二）地铁和货运专用铁路线运营

1、地铁运营

2018 年以来，神州高铁依托全专业运营检修装备体系优势，布局城市轨道交通后市场运营维保业务，持续向地铁运营管理和维保服务领域拓展。经过近三年发展，2021 年 1 月开始主导天津地铁 2 号线运营，同时参股天津地铁 3 号线，此外，公司参与投资的天津地铁 7 号线也将于 2024 年投入运营，公司完成了地铁运营业务的战略布局。

2021 年以来，地铁运营业务为神州高铁贡献了稳定的分红收益，为公司轨道交通运营检修装备研发、推广、智能化升级提供了良好的应用场景，有效发挥了协同作用。

2、货运专用铁路线运营

2019 年开始，神州高铁以机车维修、线路保养、信号调度、司机培训等产业基础和综合服务能力为支撑，以央企的良好信用为背书，迅速挺进货运专用铁路线运营维保市场。2021 年底，成立神州高铁轨道运维技术（北京）有限公司，业务逐步拓展至为客户提供运营管理、整线维保、机车租赁、机车维修、机车新能源改造等各类服务，并持续推动货运专用铁路线运营的智能化和无人化升级。

（1）整线运营维保服务

依托公司独有的轨道交通全产业链优势，特别是作为机车检修装备领军企业的产业积累，神铁运维为客户提供包括机车租赁、机车维修保养、司机驾驶、信号供电设备维保、钢轨打磨维护服务等在内的整条专用线全套综合运维服务。

（2）机车租赁服务

神铁运维与租赁公司建立合作，由租赁公司购买机车，神铁运维开展经营性租赁和转租业务，为客户提供满足国家铁路集团要求的机车，解决客户最大痛点。

（3）钢轨线路打磨维护服务

依托公司线路业务板块钢轨线路维保方面的技术优势，神铁运维为解决专用线客户钢轨病害严重，智能程度低的问题，提供专业的钢轨打磨服务。

（4）机车新能源改造服务

神铁运维一方面与主机厂开展战略合作，将专用线原有的内燃机车改为新能源机车，实现客户内部的强制双碳绿色运输要求；另一方面通过内部资源协同，将神州高铁其他子公司生产制造的牵引系统、车载电子系统、电池系统等在机车新能源改造中落地。

（5）机车维修保养服务

依托二十余年积累的机车检修经验和良好的产业平台资源，神铁运维可自主承担机车维修保养服务，并且利用客户的车辆检修基地，承担区域性检修服务。

（三）轨道交通职业人才培养

2017 年开始，神州高铁启动由轨道交通运营检修装备制造制造商向后市场运营维保服务商转变的战略转型升级，提出了轨道交通职业人才培养的产业规划，并于 2018 年成立职业培训专业子公司，开展轨交职业人才培养业务，2022 年正式更名为北京神州高铁轨道交通科技有限公司。

轨道交通职业技能培训领域的竞争门槛高，需要具备轨交装备和运营全产业链平台优势的企业。目前市场上，没有其他为轨道交通行业提供“招生-培养-派遣”全价值链人才服务的企业。依托公司二十六年的轨道交通产业基础以及自主运营的地铁线路、货运铁路专用线路，神州高铁开展轨道交通人才培养业务具有独有优势。目前公司轨交职业人才培养业务已形成了院校服务、技能培训等多种职业教育与培训模式，与上百所院校建立联系，与约 80 所院校形成合作，2021 年获得了教育部批复的第四批 1+X 证书制度试点的轨道交通车辆检修职业技能等级证书，力争成为轨道交通专业人才职业教育与培训领军企业。同时，北神科技积极加强与地方城市政企合作，为地方提供院校服务、技能培训等业务，助力地方劳动力就业和产业发展，开启政企合作新模式。

1、院校服务

目前国内共有为轨道交通行业提供人才的高职大专院校 284 家、中职院校 187 家。北神科技与上述部分高、中职院校联合招生培养城市轨道交通车辆技术、机电技术、运营管理、供电技术的特色专业人才，提供专业师资、课程体系、实训设备、实习就业推荐等服务，为城市轨道交通、地方铁路、国铁集团输送中高级专业人才。

2、技能培训

（1）教育部 1+X 证书的系列业务

教育部已为神州高铁批复轨道交通车辆检修职业技能等级证书，该类证书发放单位均为平台型龙头企业。自 2021 年起，神州高铁已为 30 所院校约 3,000 名学生提供了培训和考级服务，同时在为考点学校提供专业技能实训设备。

（2）机车司机考证培训业务

神州高铁已获取国家铁路局机车司机考试报名和培训资质，主要为地方铁路专用线机车司机进行技能培训，并可以在神州高铁运营的专用线为司机学员提供实际机车驾驶培训。

（3）实训设备业务

通过推广 1+X 证书，制定考试实训设备使用标准，带动设备销售，获得设备使用费；通过举办技能大赛推广实训设备；通过搭建具有专业特色的课程体系，推动自主研发虚拟仿真软件销售；通过自主研发，实现智能运维设备转化为实训设备，并向市场推广。

（四）工业智能物流装备

工业智能物流装备业务起源于 2007 年公司研发的格雷母线传感器智能定位检测控制系统，过去的十五年已为 200 余家大型工矿企业提供物流定位传感系统。基于对该领域的客户需求的准确理解和客户积累以及在轨道交通领域积累的技术优势，2019 年以来，公司为水泥厂、钢厂、电厂、港口等大型工业企业提供核心智能物流输送装备系统。2021 年底，公司成立神州高铁智能工业控制系统（武汉）有限公司，定位工业智能物流装备业务的拓展。

依托轨道交通领域定位控制相关核心技术衍生的产品，神州高铁为钢铁、电力、水泥、港口等行业客户提供工业智能物流装备。上述工业企业往往物料传输量大，生产环境恶劣，多依赖人工操作，生产运行碳排放量高，安全性、可靠性较低。随着人工智能等技术不断发展，工业企业通过智能物流输送、无人驾驶等方式，实现货物运输、仓储、配送、包装、装卸等物流活动自动化运作的的需求显著。工业智能物流装备能够帮助企业有效降低物流成本，提高管理效率，减少资源和能源消耗。

1、格雷母线定位系统

格雷母线精确位置检测传感器以相互靠近的扁平状的格雷母线和天线箱之间的电磁耦合来进行工作。其优势在与定位精度高，可靠性强、损耗小使用寿命长，适用于油污、粉尘、酸碱、高温等恶劣工况环境；可以解决有轨机车的位置检测和系统连锁功能，配合自动化系统实现减员增效的目的；并且有效杜绝安全事故，提高生产效率，提供科学生产数据。

2、行车无人化系统

行车无人化系统主要是将传统桥式起重机控制系统进行自动化控制升级，并和库区管理系统（WMS）有机整合起来，与客户的生产管理系统（MES、ERP 等）对接，自动生成行车作业任务。其可以提高企业自动化、智能化程度，实现行车减轻生产人员劳动强度，避免因生产任务重、劳动强度高引起的生产事故；远程操控、无人值守投用后极大降低保护岗位操作人员劳动强度，保障岗位人员身体健康。

3、焦炉联锁及无人化系统

焦炉联锁及无人化系统是指对焦化厂推焦车、拦焦车、熄焦车、装煤车、导烟车等电机车进行无人化升级改造，并将电机车无人化系统与焦炉联锁系统进行对接，加以视频监控系統、机车防撞系统、电子围栏安全系统、远程控制系统等子系统辅助使用，实现根据推焦计划自动走行及联锁作业的功能。其优势在于运行更平稳，减少系统故障率，杜绝人工误操作引起生产事故，保证作业安全，同时实现减员增效，减少人工成本；模块化编程，易于维护，接口丰富，便于扩展。

4、卸料小车自动布料系统

卸料小车自动布料系统由卸料小车、传输皮带、料仓组成。其优势在于可有效提高卸料效率和料仓使用率，降低人均吨钢成本，降低设备磨损；同时可以实现现场无人化，降低工人劳动强度，保护岗位操作人员身体健康，杜绝掉道事故、混料、漫料、堵料和人员坠落等安全事故的发生。

5、堆取料机无人化系统

堆取料机无人化系统主要由堆取料机机上智能化控制系统组成，主要包含机上 PLC 系统、机上 3D 激光扫描仪、定位装置、机上视频监控系统等。其优势在于可实现堆料位置检测数据更加精确、以其位置数据为基础，可更好实现自动化、智能化操作；同时，取料流量更加均匀，有效减少由于堆放不合理造成的能源消耗和时间浪费。

6、平移小车自动化系统

采用格雷母线定位技术，非接触式传感器测量技术现场总线控制技术、变频控制技术以及 PLC 控制技术、实现了 15-100m 钢轨原料的进料。其优势在选择自动寻轨指令后，移轨小车将自行寻找钢轨，可实现各吊车精确一次定位，走行偏差小；同时，降低焊轨厂成本、整体提高工作效率，传统上轨问题即可解决，人员安全也得到保障，实现钢轨无损搬运，体现钢轨生产自动化的优点。

面对良好的市场形势和广阔的市场前景，神州高铁将依托在轨道交通运营检修装备行业领先优势，做稳存量，守住企业良性发展基本盘，不断夯实企业发展根基。同时，瞄准地铁和货运专用铁路运营、轨道交通职业人才培养、大型工业企业智能物流装备三大新业务，提前布局，不断做大增量，实现企业持续良性增长。

三、核心竞争力分析

1、轨道交通全产业链产业基础

神州高铁经过二十六年发展，具备完善的轨道交通运营检修装备产业链基础，旗下多家子公司处于细分行业龙头地位。在多个细分领域拥有领先的核心技术实力，并具备市场竞争优势地位。

2、科技创新及知识产权优势

神州高铁坚持科技创新驱动产业发展，打造了一系列高科技产业集群，核心子公司新联铁、华高世纪、武汉利德、南京拓控、株洲壹星先后获得省级“专精特新企业”和“小巨人”称号，子公司新联铁两次获得工信部制造业单项冠军产品称号。

公司坚持研发就是投资的理念，形成具有核心竞争力的知识产权体系。截至 2022 年底，神州高铁拥有授权专利 786 项，其中发明专利 206 项；2022 年新增授权专利 112 项，其中发明专利 15 项。

3、新业务打造第二增长曲线

神州高铁在保持原有轨道交通运营检修装备与数据业务板块增长的同时，逐步开拓了地铁和货运专用铁路运营、轨道交通职业人才培养、大型工业企业智能物流装备三个新业务，上述三大新业务市场空间和发展潜力巨大，已成为公司第二增长曲线。

四、主营业务分析

1、概述

（一）经营情况分析

1、2022 年整体经营情况

2022 年度，公司实现营业收入 177,295.29 万元，同比减少 19.95%；实现归属于上市公司股东的净利润-84,625.78 万元，较上年减亏 39.31%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-87,910.36 万元，较上年减亏 37.57%。截至报告期期末，公司总资产规模 1,124,808.49 万元，较上年末降低 9.14%；归属于上市公司股东的所有者权益 437,625.46 万元，较上年末降低 15.88%。2022 年末存量合同 33.5 亿元，同比增长 5%，为公司持续良性增长夯实基础。

2、公司经营性现金流进一步改善

2022 年公司进一步强化应收账款管理，执行双周回款会议对重点应收账款集中清理，同时严格对资金收支进行预算控制，强化以收定支，增加公司经营性现金流，大幅降低有息负债。截至年底，公司应收账款余额 28.07 亿元，同比降低 9.36%；实现经营性现金净流入 5.73 亿元，同比增加 24.97%；通过经营结余资金，偿还有息负债，较年初降低有息负债 7.29 亿元；财务费用同比减少 1,486.49 万元，公司资金结构进一步优化。

3、计提减值控制风险

2022 年，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对有减值迹象的资产进行了减值测试，2022 年度将计提商誉减值准备、存货跌价准备、应收款项信用减值准备、长期资产减值准备等合计约 6.02 亿元，公司资产质量得到进一步提升。

（二）报告期内重点工作

1、新业务取得新突破

2022 年，在稳健推进轨道交通运营检修装备板块发展的同时，公司不断寻求新机遇，创造新的业务增长点。近年来，在货运铁路专用线运营、轨道交通专业人才培养、大型工业企业智能物流装备等领域持续发力，经过两年多的投入培育，神铁运维、北神科技、神铁智控等公司新业务蓬勃发展，开启神州高铁第二增长曲线。

2022 年，货运铁路专用线运营板块新签合同约 1 亿元，存量合同超过 3 亿元。轨道交通专业人才培养板块形成了院校服务、技能培训等多种职业教育与培训模式，与上百所院校建立联系，与约 80 所院校形成合作，2021 年获得了教育部第四批 1+X 证书制度试点单位，2022 年成功入选教育部、工信部、国务院国资委第二批全国职业教育教师企业实践基地；在珠海成功举办北神科技职业教育业务推介会，面向全国推介北神科技职业教育项目。大型工业企业智能物流装备板块相关业务已在国内龙头水泥厂、钢厂等实现落地，其中重庆钢铁炼焦炉机车无人化改造项目提高了作业自动化、智能化水平，提升了作业效率；公司参与的中天钢铁炼钢厂的“5G+数字钢厂项目”获得央视重点报道。

2、重大项目研发和管理工作取得新突破

2022 年，新联铁“动车组空心车轴超声波探伤机”顺利通过工信部制造业单项冠军产品复审；华高世纪通过 2022 年北京市专精特新“小巨人”认定；华兴致远获得 2022 年江苏省专精特新中小企业；交大微联 JD-II 型计算机联锁系统开发及应用项目获得 2022 年度中国地方铁路协会科学技术奖二等奖；南京拓控轨边轴承声学诊断系统获得江苏省工程师学会科技奖一等奖。

3、财务管理实现新提升

2022 年，公司围绕强化财务管控，深化财务条线管理，优化财务团队管理架构，进一步规范 and 提升子公司财务管理工作。不断加强会计核算管理和财务信息化建设，提升公司财务信息化管理水平，同时，加强财务管控，优化了公司资金结构。

4、人力资源管理步入新阶段

2022 年，公司引入德勤咨询，开展了以“夯实管理基础，助力企业增长，推动跨越发展”为主题的组织优化项目，设计并优化了公司“战略研究、财务管理、研发管理、市场营销管理、生产管理”五项关键管理功能，重点打造了基于“三支柱”管理模式的人资赋能体系，更好地为子公司赋能服务。

5、安全管理平稳推进

2022 年，公司安全生产形势保持平稳，未发生轻伤及以上安全生产责任事故，圆满完成国投高新安全环保责任书中要求的事故/事件控制指标；安全生产专项整治三年行动计划中的 64 项任务全部完成，14 家子公司完成“一岗一清单”编制。神铁 2 号线完成一级安全标准化取证；新路通、华高世纪完成二级标准化取证复审；交大微联、联讯伟业完成三级安全标准化取证。

6、法务风控卓有成效

2022 年度，公司明确风控、法务、合规三位一体的部门及岗位职责，初步建立公司风险管理委员会、合规管理委员会统筹指导。完善风控、合规制度建设，通过努力，全年实现存量案件数量无增长，年内无新增重大风险案件的预定目标。积极推动通过仲裁等法律手段实现禹毫项目股权回购退出，最大程度维护公司的股东权益。

7、体系和信息化建设有序推进

2022 年，公司完成了神州高铁数字化转型总体规划，计划通过“三年”的整体规划，以及业务、流程、应用、系统、数据等“五大”架构，通过“七大”项目实现落地；并且与金蝶签署战略合作协议，完成了初步业务调研。

8、党建工作深度融入生产经营

2022 年，公司坚持以“质量提升”为核心主题，充分发挥党建“引方向、重协调、促发展”的作用，扎实推动党建与生产经营深度融合。推动党总支委员补选，5 家子公司党组织实现应建尽建，并落实党组织书记“一肩挑”；推动“一支部一方案”党建创新，为每家支部“量体裁衣”制定差异化的支部方案；开展党建联学联建 5 次，实现党建与业务

工作深度融合；围绕“推进以客户为中心的文化深入人心、推进公司团队奋斗精神提升、推进公司廉洁文化建设”三大主攻方向，扎实推进“新长征·创未来”党建品牌创建。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|---------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,772,952,858.32 | 100% | 2,214,804,536.96 | 100% | -19.95% |
| 分行业 | | | | | |
| 轨道交通 | 1,772,952,858.32 | 100.00% | 2,214,804,536.96 | 100.00% | -19.95% |
| 分产品 | | | | | |
| 轨道交通运营检修装备与数据 | 1,614,702,132.63 | 91.00% | 2,107,182,620.69 | 95.14% | -23.37% |
| 地铁和货运专用铁路线运营 | 77,074,180.97 | 4.00% | 22,574,871.91 | 1.02% | 241.42% |
| 轨道交通职业人才培养 | 25,451,038.18 | 1.00% | 19,260,037.74 | 0.87% | 32.14% |
| 工业智能物流装备 | 8,611,449.73 | 0.49% | 8,460,260.56 | 0.38% | 1.79% |
| 其他 | 47,114,056.81 | 3.00% | 57,326,746.06 | 2.59% | -17.81% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 109,094,319.17 | 6.00% | 155,922,706.35 | 7.04% | -30.03% |
| 华北地区 | 577,195,772.52 | 33.00% | 749,417,130.73 | 33.84% | -22.98% |
| 华东地区 | 422,992,447.82 | 24.00% | 623,278,111.19 | 28.14% | -32.13% |
| 华南地区 | 248,323,240.22 | 14.00% | 177,110,145.20 | 8.00% | 40.21% |
| 华中地区 | 119,324,149.03 | 7.00% | 137,003,645.36 | 6.19% | -12.90% |
| 西北地区 | 108,676,798.62 | 6.00% | 125,354,450.01 | 5.66% | -13.30% |
| 西南地区 | 177,976,537.40 | 10.00% | 226,488,818.52 | 10.23% | -21.42% |
| 海外 | 9,369,593.54 | 1.00% | 20,229,529.60 | 0.91% | -53.68% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 1,772,952,858.32 | 100.00% | 2,214,804,536.96 | 100.00% | -19.95% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 轨道交通 | 1,772,952,858.32 | 1,145,700,605.03 | 35.38% | -19.95% | -22.25% | 1.91% |
| 分产品 | | | | | | |
| 轨道交通运营检修装备与数据 | 1,614,702,132.63 | 1,059,331,558.29 | 34.39% | -23.37% | -24.20% | 0.72% |

| 分地区 | | | | | | |
|-------|------------------|------------------|--------|---------|---------|--------|
| 华北地区 | 577,195,772.52 | 345,314,011.07 | 40.17% | -22.98% | -27.15% | 3.43% |
| 华东地区 | 422,992,447.82 | 293,501,066.73 | 30.61% | -32.13% | -23.38% | -7.92% |
| 华南地区 | 248,323,240.22 | 169,527,019.19 | 31.73% | 40.21% | 34.35% | 2.98% |
| 西南地区 | 177,976,537.40 | 123,131,055.75 | 30.82% | -21.42% | -21.26% | -0.14% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,772,952,858.32 | 1,145,700,605.03 | 35.38% | -19.95% | -22.25% | 1.91% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|------|-----|-----|--------|--------|---------|
| 轨道交通 | 销售量 | 台/套 | 2,197 | 2,061 | 6.60% |
| | 生产量 | 台/套 | 1,979 | 2,071 | -4.45% |
| | 库存量 | 台/套 | 301 | 519 | -41.97% |
| | | | | | |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2021 年底，公司根据存量合同和项目进行备货安排，2022 年随着项目验收，库存存货减少。同时，公司加强存货管理，合理压降存货。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|---------------|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 轨道交通运营检修装备与数据 | 营业成本 | 1,059,331,558.29 | 92.46% | 1,397,597,886.59 | 94.85% | -24.20% |
| 地铁和货运专用铁路运营 | 营业成本 | 57,700,263.62 | 5.04% | 20,575,722.50 | 1.40% | 180.43% |
| 轨道交通职业人才培养 | 营业成本 | 9,889,237.16 | 0.86% | 7,084,157.27 | 0.48% | 39.60% |
| 工业智能物流装备 | 营业成本 | 5,880,738.13 | 0.51% | 10,544,605.73 | 0.72% | -44.23% |

| | | | | | | |
|----|------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 其他 | 营业成本 | 12,898,807.83 | 1.13% | 37,681,631.81 | 2.56% | -65.77% |
|----|------|---------------|-------|---------------|-------|---------|

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年注销二级子公司西藏神铁创业投资有限公司、神铁商业保理（天津）有限公司、神铁轨道交通教育培训学校（天津）有限公司、神州高铁供电技术有限公司，三级子公司神州城轨技术（苏州）有限公司、北京鼎科信息有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 621,995,926.67 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 35.08% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 3.11% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 276,007,086.12 | 15.57% |
| 2 | 第二名 | 128,203,132.54 | 7.23% |
| 3 | 第三名 | 78,765,377.54 | 4.44% |
| 4 | 第四名 | 74,273,114.69 | 4.19% |
| 5 | 第五名 | 64,747,215.78 | 3.65% |
| 合计 | -- | 621,995,926.67 | 35.08% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 198,103,199.97 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 15.38% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 47,737,160.48 | 2.83% |
| 2 | 第二名 | 38,268,661.04 | 2.27% |
| 3 | 第三名 | 31,953,496.15 | 1.90% |
| 4 | 第四名 | 29,789,339.75 | 1.77% |
| 5 | 第五名 | 28,466,939.83 | 1.69% |

| | | | |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 176,215,597.25 | 10.46% |
|----|----|----------------|--------|

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|---------|
| 销售费用 | 319,133,069.83 | 256,466,062.41 | 24.43% | 售后服务费增加 |
| 管理费用 | 338,951,360.97 | 316,477,396.75 | 7.10% | 本期无重大变化 |
| 财务费用 | 177,446,262.49 | 192,311,194.06 | -7.73% | 本期无重大变化 |
| 研发费用 | 197,931,739.45 | 208,737,156.12 | -5.18% | 本期无重大变化 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|--|
| 百米轨运输装卸车组 | 实现百米钢轨运输和装卸功能，提升线路检修维护效率 | 通过铁路局技术评审及试用 | 产品实现国内首台套业绩。 | 提升公司在线路运维装备市场的竞争力，成为公司新的经济增长点，为公司长期持续发展提供动力 |
| 电机车无人化 | 工控产品智能化、无人化升级 | 完成系统结项及重庆钢铁的工程化落地 | 在运行效率方面建立行业标杆 | 成为公司在钢铁等大型企业新的经济增长点，为公司长期持续发展提供动力 |
| 天车无人化产品 | 实现天车自动化、无人化升级 | 实现客户试用及首台套销售 | 在运行效率方面建立行业标杆 | 在国内水泥行业实现业绩重大突破，成为公司新的经济增长点，为公司长期持续发展提供动力 |
| 铁路调车智能管控系统 | 将现有的人工调车作业模式实现无人化作业 | 通过铁路局科技成果评审 | 技术水平达到国内先进水平 | 丰富公司货站市场智能化装备品种，提升公司在轨道交通运营维保装备领域核心竞争力，为货站业务增长提供持续发展动力 |
| 智能货检 | 将现有的全人工的货检作业模式实现了无人化作业 | 通过铁路局科技成果评审 | 技术水平达到国内先进水平 | 丰富公司货检市场智能化装备品种，提升公司在轨道交通运营维保装备领域核心竞争力，为货站业务增长提供持续发展动力 |
| 接发列车状态监测及预警系统 | 将现有的全人工的接发车作业模式实现了无人化作业 | 实现客户试用及首台套销售 | 技术水平达到国内先进水平 | 丰富公司货检市场智能化装备品种，提升公司在轨道交通运营维保装备领域核心竞争力，为货站业务增长提供持续发展动力 |
| 动车组空心车轴智能探伤机器人研究 | 实现动车组空心车轴探伤智能化 | 样机已试用。本年获得广州局科技进步特等奖 | 技术水平达到国内先进水平 | 丰富公司车辆智能化装备品种，提升公司在轨道交通运营维保装备领域核心竞争力 |
| 轮辋轮辐超声波相控阵探头国产化研究 | 已实现完全替代进口产品的目标 | 扩大试范围。在新制及大修维保设备及配件销售项目中使用 | 技术水平达到国内先进水平 | 降低设备使用成本，解决核心零部件卡脖子难题 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|-------|
| 研发人员数量（人） | 634 | 632 | 0.32% |

| | | | |
|----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量占比 | 27.20% | 28.21% | -1.01% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 404 | 397 | 1.76% |
| 硕士 | 106 | 107 | -0.93% |
| 博士 | 1 | 0 | - |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30岁以下 | 157 | 161 | -2.48% |
| 30~40岁 | 337 | 348 | -3.16% |

公司研发投入情况

| | 2022年 | 2021年 | 变动比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发投入金额（元） | 206,409,509.00 | 253,897,069.74 | -18.70% |
| 研发投入占营业收入比例 | 11.64% | 11.46% | 0.18% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 8,477,769.55 | 45,159,913.62 | -81.23% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 4.11% | 17.79% | -13.68% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,711,666,817.55 | 3,033,546,114.89 | -10.61% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,138,345,046.76 | 2,574,774,282.88 | -16.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 573,321,770.79 | 458,771,832.01 | 24.97% |
| 投资活动现金流入小计 | 865,424,271.34 | 1,631,016,527.00 | -46.94% |
| 投资活动现金流出小计 | 946,632,245.98 | 1,796,523,558.66 | -47.31% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -81,207,974.64 | -165,507,031.66 | -50.93% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,122,063,989.54 | 3,326,509,893.98 | -6.15% |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,095,100,002.48 | 3,352,709,892.33 | 22.14% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -973,036,012.94 | -26,199,998.35 | 3,613.88% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -481,174,553.71 | 266,778,690.20 | -280.36% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额：本年经营性现金净流量增长，主要为公司强化对资金的预算管理，提升经营活动现金流管理水平；

（2）投资活动现金流量净额：本年较上年减少为上年支付股权出资款较多及上年融资租赁业务收回影响所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额：本年减少为压减银行借款规模，减少财务费用支出所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年公司全面加强资金管理，加快营运效率，经营活动现金净流量提高。同时本年计提的各项减值损失，影响本期利润但不直接影响经营活动现金净流量。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|-----------------|---------|-----------------------------------|----------|
| 投资收益 | 65,067,451.57 | 7.25% | 主要系权益法下确认的投资收益 | 具有可持续性 |
| 资产减值 | -408,086,073.42 | 45.49% | 主要系本期计提商誉减值损失、长期股权投资减值损失及合同资产减值损失 | 不具有可持续性 |
| 营业外收入 | 1,069,099.45 | 0.12% | 主要系不需支付款项及违约金收入 | 不具有可持续性 |
| 营业外支出 | 4,401,620.42 | 0.49% | 主要系捐赠、违约金支出 | 不具有可持续性 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 584,816,201.49 | 5.20% | 1,118,180,499.79 | 9.03% | -3.83% | 本期压降有息负债规模，合理优化货币资金存量金额 |
| 应收账款 | 2,328,817,184.24 | 20.70% | 2,788,745,124.84 | 22.52% | -1.82% | 本期无重大变化 |
| 合同资产 | 357,815,951.81 | 3.18% | 308,739,894.40 | 2.49% | 0.69% | 本期无重大变化 |
| 存货 | 1,054,922,470.03 | 9.38% | 1,116,449,268.37 | 9.01% | 0.37% | 本期无重大变化 |
| 投资性房地产 | | | | | | 本期无重大变化 |
| 长期股权投资 | 1,353,699,511.81 | 12.03% | 1,363,375,893.55 | 11.01% | 1.02% | 本期无重大变化 |
| 固定资产 | 435,737,499.27 | 3.87% | 412,660,221.56 | 3.33% | 0.54% | 本期无重大变化 |
| 在建工程 | 837,755,676.88 | 7.45% | 746,817,849.99 | 6.03% | 1.42% | 本期无重大变化 |
| 使用权资产 | 120,658,968.08 | 1.07% | 55,954,179.24 | 0.45% | 0.62% | 本期机器设备类使用权资产增加 |
| 短期借款 | 2,099,294,008.35 | 18.66% | 3,067,645,413.06 | 24.77% | -6.11% | 本期减少系压降短期借款规模影响 |
| 合同负债 | 973,334,956.91 | 8.65% | 640,221,275.23 | 5.17% | 3.48% | 增加主要系唐山港货运铁路项目建设期合同负债增加所致 |
| 长期借款 | 580,106,133. | 5.16% | 482,519,808. | 3.90% | 1.26% | 本期无重大变化 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------------|
| | 80 | | 09 | | | |
| 租赁负债 | 60,652,983.51 | 0.54% | 29,994,180.50 | 0.24% | 0.30% | 本期增减系租赁资产增减影响 |
| 应收票据 | 158,868,264.58 | 1.41% | 146,313,052.10 | 1.18% | 0.23% | 本期无重大变化 |
| 应收款项融资 | 22,785,877.17 | 0.20% | 108,532,583.24 | 0.88% | -0.68% | 本期减少系压降借款规模影响 |
| 预付款项 | 358,131,847.71 | 3.18% | 300,831,912.59 | 2.43% | 0.75% | 本期无重大变化 |
| 其他应收款 | 91,142,494.78 | 0.81% | 105,887,229.25 | 0.85% | -0.04% | 本期无重大变化 |
| 其他流动资产 | 101,111,827.64 | 0.90% | 115,828,829.84 | 0.94% | -0.04% | 本期无重大变化 |
| 长期应收款 | 1,215,000.00 | 0.01% | 1,620,000.00 | 0.01% | 0.00% | 本期无重大变化 |
| 其他权益工具投资 | 309,480,211.91 | 2.75% | 285,369,971.26 | 2.30% | 0.45% | 本期无重大变化 |
| 无形资产 | 256,649,599.80 | 2.28% | 307,665,214.48 | 2.48% | -0.20% | 本期无重大变化 |
| 开发支出 | 3,178,461.65 | 0.03% | 8,152,683.75 | 0.07% | -0.04% | 本期减少系期初开发支出项目已完成影响 |
| 商誉 | 2,661,532,584.30 | 23.66% | 2,939,635,859.67 | 23.74% | -0.08% | 本期减少系计提商誉减值损失所致 |
| 长期待摊费用 | 10,821,647.19 | 0.10% | 17,541,419.69 | 0.14% | -0.04% | 本期减少系装修费等摊销影响 |
| 递延所得税资产 | 173,325,883.34 | 1.54% | 115,599,330.46 | 0.93% | 0.61% | 本期确认的可抵扣暂时性差异较上年增加 |
| 其他非流动资产 | 25,617,783.35 | 0.23% | 20,991,288.56 | 0.17% | 0.06% | 本期无重大变化 |
| 应付票据 | 80,470,461.80 | 0.72% | 147,536,344.12 | 1.19% | -0.47% | 本期减少系到银行承兑汇票到期兑付影响 |
| 应付账款 | 1,357,693,409.17 | 12.07% | 1,319,688,036.78 | 10.66% | 1.41% | 本期无重大变化 |
| 预收款项 | 521,714.71 | 0.00% | 626,966.76 | 0.01% | -0.01% | 本期无重大变化 |
| 应付职工薪酬 | 115,658,166.75 | 1.03% | 89,920,635.56 | 0.73% | 0.30% | 本期无重大变化 |
| 应交税费 | 60,415,917.58 | 0.54% | 68,328,164.30 | 0.55% | -0.01% | 本期无重大变化 |
| 其他应付款 | 79,646,346.20 | 0.71% | 63,427,175.13 | 0.51% | 0.20% | 本期无重大变化 |
| 一年内到期的非流动负债 | 954,180,652.17 | 8.48% | 31,698,930.86 | 0.26% | 8.22% | 本年增减因应付债券重分类至一年内到期的非流动负债 |
| 其他流动负债 | 168,158,576.38 | 1.49% | 109,256,972.51 | 0.88% | 0.61% | 增加系本期待转销项税增加所致 |
| 应付债券 | | 0.00% | 900,058,107.27 | 7.27% | -7.27% | 本年减少因应付债券重分类至一年内到期的非流动负债 |
| 长期应付款 | 88,806,765.87 | 0.79% | | 0.00% | 0.79% | 本期无重大变化 |
| 预计负债 | 52,591,072.23 | 0.47% | | 0.00% | 0.47% | 本期无重大变化 |
| 递延收益 | 9,993,500.00 | 0.09% | 22,670,085.28 | 0.18% | -0.09% | 本年减少系政府补助项目本期结项影响 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|--------|----------------|
| 递延所得税负债 | 24,794,746.26 | 0.22% | 31,342,501.02 | 0.25% | -0.03% | 本期无重大变化 |
| 其他非流动负债 | 61,609,611.19 | 0.55% | 43,848,213.73 | 0.35% | 0.20% | 增加系本期待转销项税增加所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值 | 受限原因 |
|---------|----------------|---|
| 货币资金 | 82,997,612.52 | 其中 41,500.25 元为账号长期不使用致封存的银行存款，其他为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、履约保证金等 |
| 应收票据 | 131,568,285.37 | 其中 23,380,000.00 元为银行票据质押银行票据池，其他为已背书转让未到期、不能终止确认的银行及商业承兑汇票 |
| 应收账款 | 161,623,854.96 | 其中 3,267,782.84 元为云信保理质押借款，其他为已背书转让未到期的数字化权证 |
| 固定资产 | 30,444,370.73 | 其中 28,940,338.73 元为尚未办妥产权证书的固定资产，1,504,032.00 元为经营租出资产涉诉未收回 |
| 其他非流动资产 | 1,097,930.49 | 期房购置款 |
| 合计 | 407,732,054.07 | — |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 36,800,000.00 | 123,900,000.00 | -70.30% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2023 年，公司将全力确保基本面稳定，随着宏观经济预期的普遍向好，轨道交通行业彻底走出阴霾，神州高铁新业务市场潜力巨大，为公司走出低谷、创造新业绩营造了良好的外部环境。

(一) 新业务发展方向

2023 年，神铁运维将依托神州高铁在专用线领域 20 余年的积淀，顺应国家政策导向，瞄准铁路专用线广阔市场，为目标客户提供整线运营维保、机车租赁、钢轨线路打磨维护、专用线机车新能源改造和机车维修保养服务等，实现业务多元化快速增长。

北神科技将依托神州高铁轨道交通全产业链和智能运维经验与理念，通过向政府招商推介，建立战略合作关系，面向各省市地方政府开展院校服务、职业技能培训等业务，推动地方职业教育发展，提高就业质量，实现互利共赢。

神铁智控将沿着工矿企业智能物流业务跑道，以冶金行业为跳板，围绕智能化和无人化趋势，开发新产品，向冶金钢厂、水泥建材、港口、火力发电等行业拓展，实现多行业协同发展。

（二）重点经营管理工作

1、全面加强“以经营利润为中心、以全面预算为工具”的过程管理，做细做实年度指标落地，加大专项预算归口管理力度，注重预算执行偏差分析，强化预算的刚性约束。

2、将应收账款纳入公司管理的重中之重，建立有效的协同机制和科学的考核机制，加强分类管理机制以及预警机制，全面调动资源加快应收账款回收。

3、全面加强市场营销体系建设，围绕“拓市场、打胜仗、提毛利”的核心目标全面发力，做好销售最大化、提升销售毛利率、强化回款、强化销售队伍能力建设、优化营销条线考核内容和牵引力度、加强数字化建设力度等六方面的工作。

4、全面加强财经管理，持续推进业财一体化，不断提升财务分析预测和规划能力，合理配置企业资源，提高专项工作管控及执行效率。

5、全面加强研发管理，紧紧围绕“以研发创造新的业绩增长点”这一核心使命，瞄准客户需求，加强产品规划管理，持续优化 IPD 研发体系，进一步提升科技和知识产权管理的效能和作用。

6、全面落实成本最小化，在 2022 年的成果和经验基础上，重点控制各项成本费用耗费目标与标准，定期分析成本费用发生情况，挖掘降本空间，提高毛利水平，提升盈利能力。

7、全面强化生产交付管理，以成立生产管理部为契机，强化采购和交付业务风险控制，积累业务能力，探索资源共享，优化流程机制，创造新的价值增长点。

8、全面加强安全管理，继续加强安全管理制度执行，重点推动安全生产标准化建设，深入推进风险分级管控和隐患排查，打造安全意识和业务技能双一流的安全管理队伍。

9、全面加强人力资源体系建设，围绕建立高效的“组织管控体系、干部体系和文化体系”这一核心使命，进一步推进组织优化设计落地，强化总部管理人员的能力提升和队伍建设、加强专业人才的储备和队伍建设，推进文化认同，并对公司现有薪酬绩效激励机制进行系统性梳理，构建“一切资源向价值创造者倾斜”的分配理念。

10、全面加强合规和风控管理，特别是强化法务风控对战略性新业务的支持，深度参与投后管理和重要资产处置，同时做好内控手册编制、重大合同的法律审核和合同范本库建设、健全合规管理体系等相关工作。

11、全面推动和坚定执行财务数字化转型升级，并且根据生产经营实际情况及业务需求，分步有序搭建神州高铁统一的数字化平台及制度标准和规范流程架构，通过数字化转型项目实现客户价值创造、交付价值创造、经营价值创造和管理价值创造。

12、全面加强党的建设，不断强化党总支自身建设，充分发挥党总支政治、思想和群众工作优势，积极贯彻落实党中央重大决策部署，继续推进党建与生产经营深度融合，持续发挥党总支方向引领作用、协调各方作用和促进发展作用。

（三）公司可能面临的风险及应对措施

1、宏观环境风险

近几年国内外宏观环境复杂多变，宏观经济波动风险加大，不确定性增加。公司所处的轨道交通行业也面临产业格局调整和产业生态变化，可能对公司经营发展形成挑战。

应对措施：公司积极响应国家以国内经济循环为主、国内国际双循环发展的号召，抓住“新基建”、绿色低碳发展、数字化转型等确定性的政策机遇，推动产业布局落地。公司以客户需求为导向，紧跟产业变革步伐，以持续迭代的新产品、新业务努力把握市场先机。

2、新业务发展不达预期的风险

新业务发展受外部环境变化、自身经营管理能力、产业资源匹配等多种因素影响，业务落地及业绩实现具有不确定性。

应对措施：公司依托二十余年积累的产业资源，在调研论证的基础上，谨慎开拓新业务，通过组织架构顶层设计、组织能力及队伍建设、预设风险控制机制、加强经营管理赋能等方式，引导相关业务板块有序发展。

3、资产减值风险

公司目前商誉和长期股权投资金额仍然较高，占资产比例较大，如相关子公司经营不达预期，或投资项目无法实现预期收益，可能导致减值风险。

应对措施：以公司整体战略规划为导向，通过管理赋能和产业协同，引导和支持子公司业务拓展。对于投资参股项目，公司将总结经验教训，加强投后管理，提升内控水平，严格防范并妥善处置可能存在的项目风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|------|--------|----------|--------------------|------------------------------------|
| 2022 年 04 月 24 日 | 公司 | 其他 | 其他 | 机构、个人投资者 | 2021 年度公司业绩及公司发展战略 | 《2021 年度业绩说明会投资者活动记录表》（编号：2022001） |

2022 年度，公司还通过投资者热线电话、互动易等多种形式，就投资者关注的公司战略实施，公司业绩、仲裁事项、业务开展、商誉、股东人数等问题进行沟通。其中电话沟通 40 余次，互动易回复 60 余条。上述活动中公司均未提供书面材料。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

本公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，建立健全公司治理制度，完善公司治理结构，并不断提升公司治理水平。

（一）基本情况

报告期内，公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，使各类股东能充分行使股东权利。

报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会会议严格执行《董事会议事规则》，会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司独立董事能够独立、客观地维护中小股东权益，在董事会进行决策时有效发挥制衡作用。

报告期内，公司监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求；监事会会议严格执行《监事会议事规则》，会议的召集、召开及表决程序合法有效；监事认真履行职责，遵循程序，列席全部现场董事会会议，并向股东大会提交监事会报告和有关议案；依法对公司财务、董事会、经营管理层履行责任的合法合规性等进行日常监督检查。按照中国证监会的相关规定，检查公司内幕知情人登记制度的执行情况。

报告期内，本公司大股东依照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，未出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况。本公司不存在向大股东提供未公开信息情况，也不存在与大股东之间的同业竞争情况。

报告期内，本公司认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露信息；加强内幕信息管理，严格执行内幕信息知情人登记工作，维护信息披露的公平原则，加强投资者关系管理，保护广大投资者的合法权益。公司进一步加强子公司内控规范建设，严格管控子公司治理，在公司内部形成更加完善内控体系。

（二）报告期重点工作

1、学习贯彻党的精神，推动公司高质量发展

党的二十大召开以来，神州高铁董事会以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进的工作总基调，坚持问题导向、系统思维，强优势、补短板，持续推动公司高质量发展。2022 年，公司按照国资委《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发

(2020) 14 号) 和《提高央企控股上市公司质量工作方案》要求, 结合公司实际情况, 组织编制《神州高铁技术股份有限公司提高公司质量专项工作方案》, 并且从战略规划和经营实际出发, 逐项落实五大专项、十六小项重点工作任务, 持续推动公司经营质量不断提升。

2、强化董事会战略引领力, 促进公司创新发展

近年来, 神州高铁在轨道交通运营检修装备与数据之外, 逐步开拓了地铁和货运专用铁路线运营、轨道交通职业人才培养、大型工业企业智能物流装备三个新业务。2022 年, 公司董事会指导要求经营管理层从外部环境和自身能力角度出发, 持续优化调整公司业务规划, 找准方向, 明确目标, 持续提升公司盈利能力和资产运营质量。

3、持续完善治理机制, 加强董事会建设

(1) 全面落实董事会职权, 持续提升董事会履职能力

公司按照法律、法规及监管机构要求, 不断完善法人治理结构, 提升规范运作水平。结合实际经营管理情况, 重点落实董事会中长期发展决策权、经理层成员选聘权、经理层成员业绩考核权、经理层成员薪酬管理权、重大财务事项管理权等 5 项职权, 有效发挥董事会“定战略、作决策、防风险”的作用。

2022 年, 公司系统性的修订完善了《公司章程》《董事会议事规则》《总经理工作细则》《子公司管理制度》《投资管理制度》等多项制度; 制定了《董事会授权管理制度》和《落实董事会职权工作方案》。公司连续 6 年蝉联金圆桌“优秀董事会奖”, 并当选中国上市公司协会“2022 年度上市公司董办优秀实践案例”。

(2) 强化合规经营理念, 完善合规风控制度

神州高铁坚持依法治企、风险赋能、合规发展, 全面提升公司的法治建设能力、风险防控能力和合规管理能力。

2022 年, 董事会审议通过《合规管理办法》《全面风险管理办法》, 从组织保障、制度建设、工作机制和理念宣贯等各个层面扎实推进、稳步落实法治建设与合规管理工作。

(3) 建立董事会信息沟通机制, 强化外部董事履职支撑保障

公司进一步健全董事会与经营班子的运营沟通机制。编送董事会月度报告, 定期报送公司战略实施、经营管理、重大事项、内控管理等情况; 邀请外部董事、独立董事参加公司经营会、战略研讨会、重大项目分析会; 组织外部董事走访调研业务子公司, 从而建立起董事会与公司各级管理层交流沟通的信息渠道, 为董事会科学、高效决策奠定基础董事

会。公司制定了《外部董事履职支撑保障工作分解表》，从基本保障机制、决策信息保障机制、董事会会议前沟通机制、参加重要会议与调研机制、意见建议落实与反馈机制多方面加强外部董事履职保障。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

本报告期内，国投高新是公司控股股东，公司在业务、人员、机构、资产和财务等各方面完全独立于控股股东，不存在从属关系；公司控股股东依法通过股东大会行使股东权力，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

1、资产方面，公司拥有独立、完整的法人财产权，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷，不存在控股股东占用公司资金、资产等情形。

2、人员方面，公司设立了独立的劳动、人事及薪酬管理体系和制度，独立于控股股东及其关联人。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业担任职务，且未在该等单位领取薪酬。

3、机构方面，公司建立了健全的完全独立于控股股东的组织架构体系，公司董事会、监事会、总经理办公会和内部机构保持独立运作。

4、财务方面，公司财务独立、完整、明晰，财务机构和财务人员与控股股东分设；拥有独立的银行账户，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度以及完善的内部控制制度。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情形。

5、业务方面，控股股东与公司不存在同业竞争，公司拥有独立的采购、生产、销售、辅助、研发系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------|------|---------|------|------|------|
|------|------|---------|------|------|------|

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.07% | 2022 年 02 月 15 日 | 2022 年 02 月 16 日 | 1、《关于续聘会计师事务所的议案》 2、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司章程〉的议案》； 3、《公司未来三年股东回报规划（2021 年-2023 年）》； 4、《关于向国投财务有限公司申请综合授信以及开展存款结算等金融服务业务暨关联交易的议案》； 5、《关于选举第十四届董事会非独立董事的议案》。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.14% | 2022 年 04 月 18 日 | 2022 年 04 月 19 日 | 1、《关于子公司开展售后回租业务暨公司提供担保的议案》； 2、《关于 2022 年度预计为子公司提供担保额度的议案》； 3、《关于变更公司经营范围暨修订〈神州高铁技术股份有限公司章程〉的议案》。 |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 43.14% | 2022 年 05 月 20 日 | 2022 年 05 月 21 日 | 1、《2021 年度董事会工作报告》； 2、《2021 年度监事会工作报告》； 3、《2021 年度报告及摘要》； 4、《2021 年度财务决算报告》； 5、《2021 年度利润分配方案》； 6、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》； 7、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司董事会议事规则〉的议案》； 8、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司监事会议事规则〉的议案》； 9、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司投资管理制度〉的议案》； 10、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司关联交易制度〉的议案》； 11、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司对外担保制度〉的议案》 |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 42.94% | 2022 年 12 月 16 日 | 2022 年 12 月 17 日 | 1、《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、《关于注销回购股份及减少注册资本的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 | 本期增持股份 | 本期减持股份 | 其他增减变动 | 期末持股数 | 股份增减变动 |
|----|----|------|----|----|--------|--------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|
|----|----|------|----|----|--------|--------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|

| | | | | | | | (股) | 数量 (股) | 数量 (股) | (股) | (股) | 的原因 |
|-----|---|----|---|----|---------------------------|---------------------------|-------------|-----------|-----------|-----|-------------|-----|
| 王志全 | 董事长、 总经理 | 现任 | 男 | 60 | 2015 年 03 月 03 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 114,900,850 | 0 | 0 | 0 | 114,900,850 | 无 |
| 娄露 | 董事 | 现任 | 女 | 37 | 2021 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 李斌 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2023 年 03 月 28 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 孔令胜 | 董事 | 现任 | 男 | 56 | 2022 年 02 月 15 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 洪君 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2021 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 李洋 | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2023 年 03 月 28 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 周晓勤 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 67 | 2021 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 李红薇 | 独立 董事 | 现任 | 女 | 61 | 2021 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 郜永军 | 独立 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2018 年 11 月 30 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王翔 | 监事 会 席 | 现任 | 男 | 59 | 2023 年 03 月 28 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 萨殊利 | 监事 | 现任 | 男 | 65 | 2018 年 11 月 30 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 高辉 | 监事 | 现任 | 女 | 46 | 2022 年 04 月 01 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 杨浩 | 副 总 经 理 、 财 务 总 监 | 现任 | 男 | 48 | 2021 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 李义 | 副 总 | 现任 | 男 | 46 | 2018 | 2024 | 63,02 | 0 | 0 | 0 | 63,02 | 无 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|-----------------|----|----|----|---------------------------|---------------------------|---------------------|---|---|---|---------------------|----|
| 明 | 经理 | | | | 年 11 月 30 日 | 年 05 月 16 日 | 3 | | | | 3 | |
| 侯小 婧 | 董 事 会 秘 书 | 现任 | 女 | 39 | 2020 年 04 月 07 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 107,6 42 | 0 | 0 | 0 | 107,6 42 | 无 |
| 王翔 | 董事 | 离任 | 男 | 59 | 2018 年 11 月 30 日 | 2022 年 01 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 常志 珍 | 董事 | 离任 | 女 | 46 | 2021 年 05 月 17 日 | 2022 年 01 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 陶江 松 | 监事 | 离任 | 男 | 48 | 2021 年 05 月 17 日 | 2022 年 04 月 01 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 朱秉 青 | 董事 | 离任 | 男 | 47 | 2021 年 05 月 17 日 | 2023 年 03 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 祝贺 | 董事 | 离任 | 男 | 36 | 2022 年 02 月 15 日 | 2023 年 03 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 柳杨 | 监 事 会 主 席 | 离任 | 男 | 35 | 2018 年 11 月 30 日 | 2023 年 03 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 朱保 群 | 副 总 经 理 | 离任 | 男 | 51 | 2021 年 05 月 17 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 115,0 71,51 5 | 0 | 0 | 0 | 115,0 71,51 5 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2022 年 1 月，公司原董事王翔、常志珍因工作调整，经原提名股东单位同意，不再担任公司董事。王翔同时辞去公司董事及董事会审计委员会委员职务，常志珍同时辞去公司董事及董事会战略委员会委员职务，其辞职自辞职报告送达董事会之日起生效。

2、2022 年 4 月，公司原职工监事陶江松因个人原因离职，不再担任公司任何职务，其未持有公司股份。

3、2022 年 9 月，公司原副总经理朱保群因个人原因离职，其辞职自辞职报告送达董事会之日起生效，其未持有公司股份。

4、2023 年 3 月，公司董事会、监事会收到股东国投高新、海淀国投来函，因工作需要，朱秉青、祝贺不再担任公司董事职务及董事会战略委员会委员职务，柳杨不再担任公司监事职务。根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，上述董事辞任自相关函件送达董事会之日起生效；监事辞任将导致公司监事会成员人数低于法定最低人数，因此自新任监事选举产生后生效。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------------------------|
| 孔令胜 | 董事 | 被选举 | 2022 年 02 月 15 日 | 被选举。 |
| 祝贺 | 董事 | 被选举 | 2022 年 02 月 15 日 | 被选举。 |
| 李章斌 | 董事 | 被选举 | 2023 年 03 月 28 日 | 被选举。 |
| 李洋 | 董事 | 被选举 | 2023 年 03 月 28 日 | 被选举。 |
| 王翔 | 监事 | 被选举 | 2023 年 03 月 28 日 | 被选举。 |
| 王翔 | 董事 | 离任 | 2022 年 01 月 27 日 | 工作调整。 |
| 常志珍 | 董事 | 离任 | 2022 年 01 月 27 日 | 工作调整，已不在公司担任职务。 |
| 陶江松 | 职工监事 | 离任 | 2022 年 04 月 01 日 | 个人原因离职，已不在公司担任职务。 |
| 朱保群 | 副总经理 | 离任 | 2022 年 09 月 01 日 | 个人原因离职，在子公司担任执行董事、总经理。 |
| 朱秉青 | 董事 | 离任 | 2023 年 03 月 09 日 | 工作调整，已不在公司担任职务。 |
| 祝贺 | 董事 | 离任 | 2023 年 03 月 09 日 | 工作调整，已不在公司担任职务。 |
| 柳杨 | 监事会主席 | 离任 | 2023 年 03 月 28 日 | 工作调整，已不在公司担任职务。 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、王志全，男，1963 年生人，中国国籍，硕士研究生，教授级高级工程师。曾任北京有色金属研究总院助理工程师，北方交通大学机械工程系讲师，1997 年创立新联铁并任董事长。2015 年 3 月开始担任本公司董事长，现任本公司董事长兼总经理，并在子公司任董事、执行董事等职务。

2、娄丝露，女，1986 年生人，中国国籍，工学和哲学硕士。曾任国家开发投资集团有限公司产业发展处执行副总监。现任本公司董事、国家开发投资集团有限公司新兴产业研究培育中心先进制造组执行副总监。

3、孔令胜，男，1967 年生人，中国国籍，工商管理硕士学位。曾在徐州谯城电力有限责任公司、国投昔阳能源有限责任公司、国投煤炭公司、国投矿业投资有限公司任职，曾兼任国投福建城市资源循环利用有限公司董事长、法人，历任中国国投高新产业投资有限公司纪委书记、专业岗位。现任本公司董事、中国国投高新产业投资有限公司专职股权董事、合肥波林新材料股份有限公司董事。

4、李章斌，男，1980 年生人，中国国籍，研究生学历，硕士学位。曾在广东省公安厅警卫局、国投远东航运有限公司、中国高新投资集团公司、高新投资发展有限公司、中国国投高新产业投资有限公司任职。曾兼任北京翰林航宇科技发展股份公司监事。历任中国国投高新产业投资有限公司环保团队高级投资经理、新材料团队高级投资经理、智能制造团队副总裁。现任本公司董事，挂职公司总经理助理。

5、洪铭君，男，1981 年生人，中国国籍，硕士研究生，工程师。曾任中国国投高新产业投资有限公司高技术项目部业务经理，投资团队投资经理、高级投资经理，资产管理部副总监。现任本公司董事、中国国投高新产业投资有限公司运营管理部副总监、亚普汽车部件股份有限公司董事、合肥波林新材料股份有限公司董事、国投陶瓷基复合材料研究院（西安）有限公司董事。

6、李洋，男，1987 年生人，中国国籍，硕士研究生。历任北京市海淀区国有资产投资经营有限公司经营管理部经营管理岗、资产管理部资产管理岗、部门经理助理。现任本公司董事、北京市海淀区国有资产投资经营有限公司战略投资部副经理、北京海国鑫泰资本控股有限公司董事。

7、周晓勤，男，1956 年生人，中国国籍，本科学历，管理（工业）专业教授级工程师，中国注册咨询工程师（投资）。曾任中国国际工程咨询有限公司交通业务部主任，现任本公司独立董事、中国城市轨道交通协会常务副会长、广州地铁设计研究院股份有限公司独立董事。

8、李红薇，女，1962 年生人，中国国籍，博士研究生，正高级会计师，中国注册会计师、注册税务师，是国家发改委、财政部 PPP 专家库专家。长期从事财务管理相关工作，曾在北京市外国企业服务总公司、北京和光国际珠宝有限公司、北京兴华会计师事务所、北京证券有限责任公司任职，兼任华夏基金管理有限公司监事、中国证券业协会证券业财务会计专业委员会委员；曾任北京京港地铁有限公司副总经理-财务总监、财务负责人，现任本公司独立董事、人民网股份有限公司独立董事、北京能源国际控股有限公司独立董事。

9、郜永军，男，1968 年生，硕士研究生学历。曾任呼和浩特钢铁厂企业法律顾问，经世律师事务所、北京国枫律师事务所、北京金励律师事务所律师。现任本公司独立董事、北京高界鹏凯律师事务所合伙人律师。

10、王翔，男，1964 年出生，中国国籍，本科学历。曾任中国高新投资集团公司实业部主任助理、重庆天地名胜景区开发有限公司董事长(副主任级)、黑龙江省哈尔滨市阿城区副区长（挂职）、中国高新投资集团公司高技术项目部副主任（主任级）、投资团队高级投资经理、投资总监、神州高铁技术股份有限公司专职股权董事。现任本公示监事、中国国投高新产业投资有限公司资产管理部牵头人。

11、萨殊利，男，1958 年生，硕士研究生学历。曾任共青团中央中国青年高级人才培养中心教授、中心主任助理、专项培训部部长。现任本公司监事、中国西部开发促进会副秘书长。

12、高辉，女，1977 年出生，中国国籍，研究生学历，工商管理硕士（MBA）。曾任裕田中国发展有限公司人力行政总经理助理。2015 年 03 月加入神州高铁，现任神州高铁人力资源总监、职工代表监事。

13、杨浩，男，1975 年生人，中国国籍，硕士研究生，中国注册会计师。曾任中国北方设备工程公司会计、财务处副处长，国美电器有限公司财务资金部部长，北京中美金车银港汽车科技服务有限公司财务总监、副总裁，美国 TC 资本有限公司中国区副总裁；华泰汽车集团有限公司财务总监、投融资中心总经理，北京信拓孜信会计师事务所有限公司副总经理。现任公司副总经理兼财务总监。

14、李义明，男，1977 年生人，中国国籍，硕士研究生。曾任北京交通大学经济管理学院教师、学校办公室副主任；2014 年 10 月加入新联铁，曾任公司总经办主任、监事。2018 年 11 月起任本公司副总经理。

15、侯小婧，女，1984 年生人，中国国籍，硕士研究生。2008 年 5 月加入新联铁，曾任公司证券事务代表、投资者关系总监、董事会办公室主任等职务。2020 年 4 月起担任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|----------------------|------------------|--------|---------------|
| 娄丝露 | 国家开发投资集团有限公司 | 新兴产业研究培育中心先进制造组执行副总监 | 2020 年 12 月 01 日 | | 是 |
| 李章斌 | 中国国投高新产 | 智能制造团队副总裁 | 2020 年 09 月 01 日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|--------------------|----------|-------------|--|---|
| | 业投资有限公司 | | | | |
| 孔令胜 | 中国国投高新产业投资有限公司 | 专职股权董事 | 2020年11月01日 | | 是 |
| 洪铭君 | 中国国投高新产业投资有限公司 | 运营管理部副总监 | 2021年05月01日 | | 是 |
| 李洋 | 北京市海淀区国有资产投资经营有限公司 | 战略投资部副经理 | 2021年12月14日 | | 是 |
| 王翔 | 中国国投高新产业投资有限公司 | 资产管理部牵头人 | 2021年02月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|-------------|-------------|---------------|
| 王志全 | 神铁控股有限公司 | 董事长, 董事 | 2017年07月26日 | | 否 |
| 王志全 | 北京度衡科技有限公司 | 执行董事、经理 | 2019年07月04日 | | 否 |
| 孔令胜 | 合肥波林新材料股份有限公司 | 董事 | 2022年04月19日 | | 否 |
| 李洋 | 北京海国鑫泰资本控股有限公司 | 董事 | 2022年06月21日 | | 否 |
| 王翔 | 浙江医药股份有限公司 | 董事 | 2022年11月22日 | 2024年06月16日 | 否 |
| 周晓勤 | 中国城市轨道交通协会 | 常务副会长 | 2017年02月01日 | | 是 |
| 洪铭君 | 亚普汽车零部件股份有限公司 | 董事 | 2023年03月16日 | 2026年03月15日 | 否 |
| 洪铭君 | 合肥波林新材料股份有限公司 | 董事 | 2023年02月10日 | 2025年04月18日 | 否 |
| 洪铭君 | 国投陶瓷基复合材料研究院(西安)有限公司 | 董事 | 2023年03月02日 | 2026年03月01日 | 否 |
| 周晓勤 | 广州地铁设计研究院股份有限公司 | 独立董事 | 2018年08月18日 | 2024年08月29日 | 是 |
| 李红薇 | 北京能源国际控股有限公司 | 独立董事 | 2021年06月18日 | | 是 |
| 李红薇 | 人民网股份有限公司 | 独立董事 | 2021年12月30日 | 2026年01月31日 | 是 |
| 郜永军 | 北京高界鹏凯律师事务所 | 合伙人律师 | 2012年12月01日 | | 是 |
| 萨殊利 | 中国西部开发促进会 | 副秘书长 | 2017年12月19日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 除上述任职情况外, 公司董事长兼总经理王志全、副总经理杨浩、李义明还兼任公司旗下子公司执行董事、董事等职务。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》《薪酬管理制度》等制度，公司建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

2022 年度，公司董事、监事勤勉尽责，对所审议事项谨慎决策，对公司重大事项提出宝贵建议，推动公司规范运作，稳步发展，公司高级管理人员按照各自工作分工及岗位职责积极开展工作，确保公司经营稳定。2022 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案执行了公司薪酬管理制度。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 王志全 | 董事长、总经理 | 男 | 60 | 现任 | 168.01 | 否 |
| 娄丝露 | 董事 | 女 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 孔令胜 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | 0 | 是 |
| 李章斌 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 是 |
| 洪铭君 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 是 |
| 李洋 | 董事 | 男 | 36 | 现任 | 0 | 是 |
| 周晓勤 | 独立董事 | 男 | 67 | 现任 | 12 | 否 |
| 李红薇 | 独立董事 | 女 | 61 | 现任 | 12 | 否 |
| 郜永军 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 12 | 否 |
| 王翔 | 监事会主席 | 男 | 59 | 现任 | 0 | 是 |
| 萨殊利 | 监事 | 男 | 65 | 现任 | 12 | 否 |
| 高辉 | 监事 | 女 | 45 | 现任 | 78.39 | 否 |
| 李义明 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 144.84 | 否 |
| 杨浩 | 副总经理、财务总监 | 男 | 48 | 现任 | 158.61 | 否 |
| 侯小婧 | 董事会秘书 | 女 | 39 | 现任 | 75.42 | 否 |
| 朱秉青 | 董事 | 男 | 47 | 离任 | 0 | 是 |
| 常志珍 | 董事 | 女 | 46 | 离任 | 0 | 是 |
| 祝贺 | 董事 | 男 | 36 | 离任 | 0 | 是 |
| 柳杨 | 监事会主席 | 男 | 35 | 离任 | 0 | 是 |
| 陶江松 | 监事 | 男 | 47 | 离任 | 8.23 | 否 |
| 朱保群 | 副总经理 | 男 | 51 | 离任 | 204.89 | 否 |

| | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 886.39 | -- |
|----|----|----|----|----|--------|----|

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 第十四届董事会第七次会议 | 2022 年 01 月 27 日 | 2022 年 01 月 28 日 | 1、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司章程〉的议案》 2、《公司未来三年股东回报规划（2021 年-2023 年）》 3、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司子公司管理制度〉的议案》 4、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司总经理工作细则〉的议案》 5、《关于提名第十四届董事会非独立董事候选人的议案》 6、《关于向国投财务有限公司申请综合授信以及开展存款结算等金融服务业务暨关联交易的议案》 7、《关于子公司挂牌出售敞顶集装箱资产的议案》 8、《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第十四届董事会第八次会议 | 2022 年 03 月 31 日 | 2022 年 04 月 01 日 | 1、《关于子公司开展售后回租业务暨公司提供担保的议案》 2、《关于 2022 年度预计为子公司提供担保额度的议案》 3、《关于变更公司经营范围暨修订〈神州高铁技术股份有限公司章程〉的议案》 4、《关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》 |
| 第十四届董事会第九次会议 | 2022 年 04 月 28 日 | 2022 年 04 月 29 日 | 1、《2021 年度董事会工作报告》 2、《2021 年度总经理工作报告》 3、《2021 年年度报告及摘要》 4、《2021 年度财务决算报告》 5、《2021 年度内部控制评价报告》 6、《2021 年度利润分配预案》 7、《关于 2022 年度申请银行授信额度的议案》 8、《关于公司 2022 年度理财管理计划的议案》 9、《关于 2021 年度与国投财务有限公司存贷款风险持续评估报告》 10、《关于公司股票期权激励计划部分原激励对象离职暨注销部分股票期权的议案》 11、《关于公司股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》 12、《关于公司计提资产减值准备的议案》 13、《关于会计估计变更的议案》 14、审议《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》 15、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司董事会议事规则〉的议案》 16、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司投资管理制度〉的议案》 17、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司关联交易制度〉的议案》 18、《关于修订〈神州高铁技术股份有限公司对外担保制度〉的议案》 19、《关于召开 2021 年度股东大会的议案》 |
| 第十四届董事会第十次会议 | 2022 年 04 月 29 日 | 2022 年 04 月 30 日 | 《2022 年第一季度报告》 |
| 第十四届董事会第十一次会议决议 | 2022 年 06 月 08 日 | 2022 年 06 月 09 日 | 《关于制定〈神州高铁技术股份有限公司董事会授权管理办法〉的议案》 |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 第十四届董事会第十二次会议决议 | 2022 年 08 月 30 日 | 2022 年 08 月 31 日 | 1、《2022 年半年度报告及摘要》 2、《关于 2022 年半年度与国投财务有限公司存贷款风险评估报告》 3、《关于申请银行授信额度的议案》 |
| 第十四届董事会第十三次会议决议 | 2022 年 09 月 23 日 | 2022 年 09 月 24 日 | 1、《关于吸收合并全资子公司的议案》 2、《关于注销全资子公司的议案》 3、《关于申请银行授信额度的议案》 |
| 第十四届董事会第十四次会议决议 | 2022 年 10 月 28 日 | 2022 年 10 月 29 日 | 1、《2022 年第三季度报告》 2、《关于公司 2022 年度绩效考核方案的议案》 |
| 第十四届董事会第十五次会议决议 | 2022 年 11 月 30 日 | 2022 年 12 月 01 日 | 1、《关于续聘会计师事务所的议案》 2、《关于注销回购股份及减少注册资本的议案》 3、《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 第十四届董事会第十六次会议决议 | 2022 年 12 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 1、《关于制定〈落实董事会职权实施方案〉的议案》 2、《关于制定〈对外捐赠管理办法〉的议案》 3、《关于制定〈债务融资管理制度〉的议案》 4、《关于制定〈合规管理办法〉的议案》 5、《关于制定〈全面风险管理办法〉的议案》 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 王志全 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 娄丝露 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 朱秉青 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 孔令胜 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 洪铭君 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 祝贺 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周晓勤 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李红薇 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郜永军 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王翔 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 常志珍 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-------------|--------|------------------|--|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 李红薇、孔令胜、郜永军 | 4 | 2022 年 04 月 14 日 | 1、《2021 年度内部审计工作报告》 2、《2021 年度内部控制评价报告》 3、《2022 年度内部审计工作计划》 4、《2022 年第一季度内部审计工作报告》 | 同意 | 不适用 | 无 |
| 审计委员会 | 李红薇、孔令胜、郜永军 | 4 | 2022 年 08 月 19 日 | 《2022 年第二季度内部审计工作报告》 | 同意 | 不适用 | 无 |
| 审计委员会 | 李红薇、孔令胜、郜永军 | 4 | 2022 年 10 月 18 日 | 《2022 年第三季度内部审计工作报告》 | 同意 | 不适用 | 无 |
| 审计委员会 | 李红薇、孔令胜、郜永军 | 4 | 2022 年 11 月 22 日 | 《关于续聘会计师事务所的议案》 | 同意 | 不适用 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 郜永军、周晓勤、洪铭君 | 2 | 2022 年 04 月 15 日 | 1、《关于公司 2021 年度董事与高级管理人员薪酬与考核的议案》 2、《关于公司股票期权激励计划部分原激励对象离职暨注销部分股票期权的议案》 3、《关于公司股票期权激励计划第二个行权期未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》 | 同意 | 不适用 | 无 |
| 薪酬与考核委员会 | 郜永军、周晓勤、洪铭君 | 2 | 2022 年 10 月 18 日 | 《关于公司 2022 年度绩效考核方案的议案》 | 同意 | 不适用 | 无 |
| 提名委员会 | 周晓勤、李 | 1 | 2022 年 01 | 《关于提名第十 | 同意 | 不适用 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------|------------|---|------------------|-----------------------|----|-----|---|
| | 红薇、娄丝露 | | 月 19 日 | 《四届董事会非独立董事候选人的议案》 | | | |
| 战略委员会 | 王志全、朱秉青、祝贺 | 1 | 2022 年 12 月 30 日 | 关于 2022 年度公司法人压减事项的议案 | 同意 | 不适用 | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 87 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 2,244 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,331 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3,040 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 244 |
| 销售人员 | 292 |
| 技术人员 | 1,336 |
| 财务人员 | 115 |
| 行政人员 | 344 |
| 合计 | 2,331 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士及以上学历 | 1 |
| 硕士学历 | 208 |
| 大学本科学历 | 1,055 |
| 大专学历 | 747 |
| 大专以下 | 320 |
| 合计 | 2,331 |

2、薪酬政策

2022 年，公司持续打造以全力创造价值、正确评价价值、合理分配价值为牵引导向的人力资源推动体系，建立以岗位价值创造为核心的激励和分配体系。

通过薪酬绩效体系改革，建立起多劳多得、按绩取酬、高效公平兼顾激励保障的薪酬绩效管理机制。科学、合理地衡量与管理员工的工作目标及业绩达成情况，建立起通畅的

沟通平台，加强上下级沟通，与绩效考核相配套的绩效工资、职务晋升、培训机会等激励承诺配套机制的顺利推行，激励员工士气，调动员工积极性，不断提升公司业绩与管理水平。

3、培训计划

加强人才梯队和领导力建设，建立健全人才发展培养的建设思路、发展战略和策略，逐步建立起包含各层级、各序列的培养课程体系、内外部师资团队、人才的选拔与培养体系、人才晋升与发展双通道等在内的人才培养体系。通过人才的选育培养为集团战略发展提供人才储备，保持公司人才持续供给。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2019年5月29日，公司董事会审议通过《神州高铁技术股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）》。在收到国务院国有资产监督管理委员会出具的批复后，公司于2019年10月28日召开股东大会审议通过了该激励计划。2019年11月6日，公司董事会确定2019年11月6日为授予日，向251名激励对象授予数量6,999.1万份股票期权，行权价格为4.17元/份。

2019 年 11 月 18 日，公司完成了本次股票期权的授予登记。2020 年 12 月 15 日，经公司董事会批准，公司注销了 27 名离职的原激励对象已获授但尚未行权的股票期权共计 635 万份。

经公司董事会批准，公司于 2021 年 5 月 6 日注销了 16 名离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权 492 万份，注销 208 名激励对象持有的第一个行权期对应的已获授但尚未行权的股票期权 1,957.3596 万份。详情参见公司 2021 年 4 月 20 日、2021 年 5 月 7 日披露于巨潮资讯网的《关于注销股票期权激励计划部分股票期权的公告》、《关于注销完成部分股票期权的公告》。

经公司董事会批准，公司于 2022 年 5 月 26 日注销 44 名原激励对象已获授但尚未行权的股票期权共计 1,098.8683 万份，注销 164 名激励对象持有的第二个行权期对应的 1,407.9279 万份已获授但尚未行权的股票期权。详情参见公司 2022 年 4 月 29 日、2022 年 5 月 28 日披露于巨潮资讯网的《关于注销股票期权激励计划部分股票期权的公告》、《关于注销完成部分股票期权的公告》。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|-------------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 李义明 | 副总经理 | 666,667 | 0 | 0 | 0 | 0 | 666,667 | 2.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 侯小婧 | 董事会秘书 | 286,667 | 0 | 0 | 0 | 0 | 286,667 | 2.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | 953,334 | 0 | 0 | 0 | -- | 953,334 | -- | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |
| 备注（如有） | 上述人员第一期、第二期期权已注销。 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据《公司法》象根据《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》其他有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况制定了《2019 年股票期权激励计划》。根据激励

计划方案，在行权期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。

根据《神州高铁技术股份有限公司 2019 年股票期权激励计划实施考核管理办法》，在规定的考核年度内，公司业绩考核完成，激励对象根据激励对象绩效考核结果，对该期内可行权部分的股票期权申请行权。其中，激励对象绩效考核 80 分及以上行权比例 100%，60-80 分行权比例 80%，60 分以下不予行权。未达行权条件的股票期权，由公司统一注销。

因公司股票期权激励计划第二个行权期的行权条件未达成，相关股票期权予以注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2022 年以来，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制规范的规定及要求，坚持以风险管理为基础，结合公司经营管理实际需要，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，不断改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，促进内部控制体系与外部环境变化和内部管理需求相适应，提高公司整体目标实现的可能性。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 2022 年度内部控制评价报告 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 88.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 95.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷，是指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。</p> <p>有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重大缺陷：</p> <p>a. 董事、监事和高级管理人员舞弊。</p> <p>b. 公司更正已对外公布的财务报告。</p> <p>c. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>d. 公司内部监督部门对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷，是指单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>出现以下情形认定为重要缺陷：</p> <p>a. 当期财务报告存在重要错报，控制活动未能识别该错报。</p> <p>b. 错报虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层的重视。</p> <p>一般缺陷，是指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p> | <p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>a. 公司决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失。</p> <p>b. 严重违反国家法律、法规。</p> <p>c. 关键管理人员或重要人才流失。</p> <p>d. 媒体负面新闻频现。</p> <p>e. 已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。</p> <p>f. 重要业务缺乏制度控制或制度控制失效。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>a. 公司因管理失误发生重要财产损失，控制活动未能防范该损失。</p> <p>b. 财产损失虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>根据错报影响财务报告严重程度，错报金额大于等于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；错报金额大于等于年度合并报表利润总额 2%，但小于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重要缺陷；错报金额小于年度合并报表利润总额 2%，则认定为一般缺陷。</p> <p>上述标准直接取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的潜在错报的重要程度。这种重要程度主要取决于两个因素：</p> | <p>根据造成直接财产损失金额大小，直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；直接财产损失大于等于年度合并报表利润总额 2%，但小于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重要缺陷；直接财产损失小于年度合并报表利润总额 2%，则认定为一般缺陷。</p> <p>上述标准直接取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的直接财产损失的重要程度。这种重要程度主要取决于两个因素：</p> |

| | | |
|----------------|--|---|
| | (1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时防止或发现并纠正潜在错报； (2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在错报金额的大小。 | (1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时防止或发现并纠正可能导致的直接财务损失； (2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的直接财产损失金额的大小。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|------------------|
| 我们认为，神州高铁公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 22 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网，内部控制审计报告 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于 2021 年完成了相关自查，不涉及整改事项。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司所有经营项目均遵守国家、行业和地方环保法律法规、标准要求，依法进行环境影响评价，按规定取得环保部门的批复。公司倡导、践行生态环境保护理念，加强节能环保工作；在各子公司推行 ISO14001 环境管理体系，并取得认证证书；通过环境体系运行提升了公司环境管理能力，提高了员工的环境保护意识。公司今年开展了生态环境保护排查整治工作、环境保护基础管理巩固年活动、规范危险废物专项管理活动等，进一步提升了神州高铁各级公司生态环境保护基础管理水平，落实了生态环境保护主体责任。公司三废（废水、废气、厂界噪声）的检测均按环境保护相关法规规定委托有资质的检测机构进行检测。公司取得工业废水、工业废气、厂界噪声检测合格报告。公司危险废物转移严格按照法规要求与有资质单位签订合同，定期交定点单位处置。报告期内，公司未出现任何环境违法事故。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司认真履行企业应尽的义务，积极承担社会责任。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，规范公司治理结构，建立健全内部控制制度，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为，履行信息披露义务。

1、股东权益保护：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，不断提高公司的透明度和诚信度。

2、职工权益保护：公司严格按照《劳动法》等法律法规的要求，充分保障职工合法权益，劳资关系和谐稳定。公司为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，依法安排职工参加各项社会保险，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。公司围绕落实安全生产责任制，强化安全生产管理，牢固树立“以人为本、安全第一”的意识，切实落实安全生产工作的各项要求，全年安全生产形势保持平稳，未发生轻伤及以上安全生产责任事故。

3、环境保护与可持续性发展：公司深刻认识到，开展环境保护与可持续发展活动，不仅是公司履行社会责任的具体行动，更是公司降低生产成本的重要途径。公司从节能减排及低碳经济入手，优化节能减排工艺流程，积极推进清洁化生产，加强能源降耗管理，在环境保护与成本节约两方面均取得良好效果。

4、公益活动：公司积极投身各类公益活动，集团总部及子公司积极参与教育公益事业，捐赠北京交通大学教育基金会，支持北京交通大学教育事业的建设与发展；捐赠海淀教育基金会，支持属地基础教育事业；深化校企合作，子公司北神科技与上百所院校建立联系，与约 80 所院校形成合作，与 21 家职业院校建立战略合作，与其中 5 家院校形成专业共建，与其中 1 家院校形成二级学院托管，与 4 家院校共建产业学院，支持职业院校开展职业教育，培养轨道交通技能人才，助力地方经济社会发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------|---|------------------|-----------------|-------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 国投集团、国投高新 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于同业竞争、关联交易、保证上市公司独立性的承诺，详见公司 2018 年 9 月 28 日披露的《神州高铁技术股份有限公司要约收购报告书》。 | 2018 年 11 月 09 日 | 长期 | 正常履行中。 |
| 资产重组时所作承诺 | 王志全 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、关于避免同业竞争事宜的承诺。 2、关于规范关联交易事宜的承诺。 3、关于在本次交易后不会占用新联铁的资金或要求其为本人及本人下属企业提供担保的承诺。详见公司 2015 年 2 月 5 日披露的《重组相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015007）。 | 2015 年 02 月 05 日 | 长期 | 正常履行中，未发现违反承诺之情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 王志全等 72 名交易对手方 | 其他承诺 | 关于服务期和竞业禁止的承诺，详见公司 2015 年 2 月 5 日披露的《重组相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015007）。 | 2015 年 02 月 05 日 | 长期 | 正常履行中，未发现违反承诺之情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 王志全 | 其他承诺 | 关于保证神州高铁人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立的承诺，详见公司 2015 年 2 月 5 日披露的《重组相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015007）。 | 2015 年 02 月 05 日 | 长期 | 正常履行中，未发现违反承诺之情形。 |
| 资产重组时所作承诺 | 神州高铁技术股份有限公司 | 其他承诺 | 关于上市公司信息披露真实、准确、完整、公平和及时的相关承诺。 | 2016 年 01 月 27 日 | 长期 | 正常履行，未发现违反承诺情形。 |
| 其他承诺 | 王志全 | 股份减持承诺 | 在 2023 年 2 月 13 日至 2023 年 5 月 13 日期间减持完成后，在本届董事会任期内不再继续减持公司股份。 | 2023 年 05 月 14 日 | 2024 年 5 月 16 日 | 正常履行，未发现违反承诺情形。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

- 重要会计政策变更

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“15 号准则解释”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、资金集中管理相关列报、亏损合同的判断三项内容。其中，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

财政部于 2022 年 12 月 13 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称“16 号准则解释”），规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响、企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付三项内容的会计处理。“关于单项交易产生的资产和负债相

关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，若提前执行应在财务报表附注中披露相关情况；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公之日起施行。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年注销二级子公司西藏神铁创业投资有限公司、神铁商业保理（天津）有限公司、神铁轨道交通教育培训学校（天津）有限公司、神州高铁供电技术有限公司，三级子公司神州城轨技术（苏州）有限公司、北京鼎科信息有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 170 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宋刚、王丽娜 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|------|----------|---------------|----------|------|------|
| | | | | | | | |

| | | 预计 负债 | | | 执行情 况 | | |
|-------------------------------|----------|----------|---|---|------------------------------------|-------------|--|
| 神州高铁诉北京华软长青投资合伙企业（有限合伙）股权转让纠纷 | 14,880 | 否 | 神州高铁国润投资中心的执行事务合伙人怠于要求华软长青回购，因此代国润投资中心提起诉讼。后由于国润投资中心就同样诉讼请求向海淀法院提起诉讼，法院认为国润投资中心已起诉，驳回神州高铁起诉。后国润投资中心撤诉，故神州高铁于2022年7月28日再次提起诉讼，目前等待一审开庭，未出审理结果。 | 不适用 | 不适用 | 2021年05月29日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021046 |
| 神州高铁诉中国机械进出口（集团）有限公司合同纠纷 | 4,167.52 | 否 | 一审分别于2021年12月1日、2022年11月15日两次开庭，尚未判决。 | 不适用 | 不适用 | - | - |
| 神州高铁诉漯周界公司股权回购案 | 160,000 | 否 | 执行阶段。 | 1、被申请人漯周界高速向申请人支付股权转让价款人民币1,600,000,000元，受让申请人持有的河南禹亳铁路发展有限公司的13.249%的全部股权，并配合申请人办理工商变更登记的相关手续。 2、被申请人漯周界高速向申请人偿为其为本案花费的律师费人民币1,000,000元、保全申请费人民币5,000元、财产保全保险费人民币564,371元。 3、本案仲裁费为人民币10,665,841元，由申请人承担5%，即人民币533,292.05元；由被申请人漯周界高速承担95%，即人民币10,132,548.95元。本案仲裁费已与申请人向仲裁委员会等额预缴的仲裁预付金相冲抵。 | 尚未收到漯周界高速应支付的相关款项，公司正在通过法律手段维护正当权益 | 2023年03月01日 | 巨潮资讯网《关于河南禹亳铁路发展有限公司股权回购仲裁结果的公告》（公告编号：2023009） |

| | | | | | | | |
|-------------------------------|----------|---|--------------------|---|-----|---|---|
| | | | | 因此，被申请人漯周界高速应向申请人支付人民币 10,132,548.95 元，以补偿申请人代其垫付的本案仲裁费。 4、驳回申请人的其他仲裁请求。 上述应付款项，申请人漯周界高速应于本裁决作出之日起二十日内向申请人支付完毕。 本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。 | | | |
| 河南光彩集团发展有限公司诉神州高铁等损害公司利益责任纠纷案 | 4,449.87 | 否 | 移交北京市海淀区法院审理，尚未开庭。 | 不适用 | 不适用 | - | - |

本报告期内，除上述诉讼外，公司及子公司还存在 27 起其他诉讼、仲裁事项，涉案总金额 11,348.13 万元。其中，20 起已判决、裁决生效，涉案金额 6,688.24 万元；其中 14 起已履行或已执行完毕，涉及金额 3,128.54 万元；2 起终结本次执行，涉及金额 2,811.85 万元；4 起执行中，涉及金额 747.85 万元；7 起未最终判决或仲裁，涉案金额 4,659.89 万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司实际控制人国家开发投资集团有限公司、控股股东中国国投高新产业投资有限公司，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易 | 关联 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 占同类交 | 获批的交 | 是否超过 | 关联交易 | 可获得的 | 披露 | 披露 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|----|
|------|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|----|

| 方 | 关系 | 类型 | 内容 | 定价原则 | 价格 | 金额 (万元) | 易金 额的比例 | 易额 度 (万元) | 获批 额度 | 结算 方式 | 同类 交易 市价 | 日期 | 索引 |
|---|----------------------|------|------|------|------|------------|------------|-----------------|----------|----------|----------------|----|----|
| 国投资产管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 咨询服务 | 咨询服务 | 市价原则 | 市价原则 | 4.72 | | 0 | 否 | 按照合同约定 | 与公允价值相当 | - | - |
| 厦门市美亚柏科信息股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 购买服务 | 购买服务 | 市价原则 | 市价原则 | 31.82 | | 0 | 否 | 按照合同约定 | 与公允价值相当 | - | - |
| 国投智能科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 购买服务 | 购买服务 | 市价原则 | 市价原则 | 18.85 | | 0 | 否 | 按照合同约定 | 与公允价值相当 | - | - |
| 合计 | | | | -- | -- | 55.39 | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额 | | 期末余额（万元） |
|----------|----------------------|--------------|-------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| | | | | | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） | |
| 国投财务有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 300,000 | 0.25%-1.15% | 82,249.95 | 701,727.65 | 746,627.98 | 37,349.62 |

贷款业务

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度（万元） | 贷款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额 | | 期末余额（万元） |
|----------|----------------------|----------|-------------|----------|--------------|--------------|----------|
| | | | | | 本期合计贷款金额（万元） | 本期合计还款金额（万元） | |
| 国投财务有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 150,000 | 3.55%-4.18% | 100,000 | 70,000 | 130,000 | 40,000 |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况□适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------|---------|-----------|------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 新联铁、廊坊新路通机电科技发展有限公司 | 2019年10月22日 | 10,000 | 2020年07月22日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 10年 | 否 | 否 |
| 新联铁 | 2020年04月24日 | 20,000 | 2021年04月28日 | 20,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 新联铁 | 2021年04月20日 | 10,000 | 2021年07月28日 | 10,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 新联铁 | 2021年04月20日 | 25,000 | 2021年11月02日 | 25,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 新联铁 | 2021年04月20日 | 5,000 | 2021年11月02日 | 5,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 新联铁 | 2021年04月20日 | 10,000 | 2021年11月24日 | 10,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------|--------|------------------------|--------|------------|---|--|---|---|---|
| 新联铁 | 2021 年 04 月 20 日 | 5,000 | 2022 年 03 月 09 日 | 5,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 新联铁 | 2022 年 04 月 18 日 | 68,000 | 2022 年 08 月 22 日 | 13,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 新联铁 | 2022 年 04 月 18 日 | 68,000 | 2022 年 10 月 26 日 | 25,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 新联铁 | 2022 年 04 月 18 日 | 68,000 | 2022 年 10 月 26 日 | 5,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 新联铁 | 2022 年 04 月 18 日 | 68,000 | 2022 年 10 月 24 日 | 2,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 至 2023 年 3 月 10 日 | 否 | 否 |
| 南京拓 控 | 2021 年 04 月 20 日 | 3,000 | 2021 年 11 月 26 日 | 3,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 是 | 否 |
| 南京拓 控 | 2022 年 04 月 18 日 | 3,000 | | | 连带责 任保证 | 无 | | | 否 | 否 |
| 华兴致 远 | 2020 年 04 月 24 日 | 2,200 | 2020 年 07 月 23 日 | 2,200 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 是 | 否 |
| 华兴致 远 | 2020 年 04 月 24 日 | 3,000 | 2020 年 12 月 30 日 | 3,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 华兴致 远 | 2021 年 04 月 20 日 | 3,000 | 2021 年 05 月 18 日 | 3,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 华兴致 远 | 2021 年 04 月 20 日 | 3,000 | 2022 年 01 月 24 日 | 3,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 华兴致 远 | 2022 年 04 月 18 日 | 3,000 | 2022 年 09 月 26 日 | 1,500 | 连带责 任保证 | 无 | | 被担保债务 的履行期届 满之日起三 年 | 否 | 否 |
| 交大微 联 | 2021 年 04 月 20 日 | 1,000 | 2022 年 01 月 01 日 | 1,000 | 连带责 任保证 | 无 | | 协议生效之 日起一年， 到期后如各 方均无异议 ，自动顺延 一年，以此 类推，顺延 次数不受限 制 | 是 | 否 |
| 交大微 联 | 2022 年 04 月 18 | 28,000 | | | 连带责 任保证 | 无 | | | | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|--------|-------------|--------|--------|---|--|------------------|---|---|
| | 日 | | | | | | | | | |
| 武汉利德 | 2020年04月24日 | 10,000 | 2020年11月23日 | 10,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 武汉利德 | 2021年04月20日 | 5,000 | 2021年06月21日 | 5,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 武汉利德 | 2021年04月20日 | 8,000 | 2021年07月13日 | 8,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 武汉利德 | 2021年04月20日 | 6,000 | 2021年11月23日 | 6,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 武汉利德 | 2021年04月20日 | 8,000 | 2021年11月22日 | 8,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 武汉利德 | 2021年04月20日 | 3,000 | 2021年11月23日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 武汉利德 | 2021年04月20日 | 3,000 | 2022年03月21日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年04月19日 | 8,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年08月17日 | 8,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年09月27日 | 2,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年09月29日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年11月11日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年11月22日 | 8,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年12月30日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|--------|---|--|---|---|---|
| 武汉利德 | 2022年04月18日 | 51,000 | 2022年12月30日 | 10,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 华高世纪 | 2020年04月24日 | 350 | 2020年12月08日 | 350 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 华高世纪 | 2021年04月20日 | 2,000 | 2022年02月01日 | 2,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 华高世纪 | 2021年04月20日 | 5,000 | 2022年03月24日 | 5,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 华高世纪 | 2021年04月20日 | 1,500 | 2021年08月24日 | 1,500 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 华高世纪 | 2022年04月18日 | 10,000 | | | 连带责任保证 | 无 | | | | 否 |
| 城轨公司 | 2021年04月20日 | 1,000 | 2021年06月22日 | 1,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 城轨公司 | 2021年04月20日 | 3,000 | 2021年07月06日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 协议生效之日起一年，到期后如各方均无异议，自动顺延一年，以此类推，顺延次数不受限制 | 是 | 否 |
| 城轨公司 | 2022年04月18日 | 5,000 | 2022年07月06日 | 3,000 | 连带责任保证 | 无 | | 协议生效之日起一年，到期后如各方均无异议，自动顺延一年，以此类推，顺延次数不受限制 | 否 | 否 |
| 城轨公司 | 2022年04月18日 | 5,000 | 2022年06月20日 | 1,000 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 神州高铁海外技术 | 2020年04月24日 | 1,505 | 2020年07月29日 | 1,505 | 连带责任保证 | | | 2020年12月23日-2026年4月28日 | 否 | 否 |
| CHSR MALAYSI A SDN. BHD. 神州高铁 | 2020年11月18日 | 29,160 | 2020年12月23日 | 29,160 | 连带责任保证 | 无 | | 2020年12月23日-2026年4月28日 | 否 | 否 |

| 海外技术（北京）有限公司、神州高铁国际有限公司 | | | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|-------|-------------|--------|-------------------------|---------|--------------------|------------------|--------|------------|
| 神铁牵引 | 2021年04月20日 | 4,000 | 2021年07月07日 | 4,000 | 连带责任保证 | 无 | 神铁牵引以应收账款抵押的形式提供担保 | | 是 | 否 |
| 辽宁天晟 | 2022年04月18日 | 9,986 | 2022年04月26日 | 9,986 | 连带责任保证 | 无 | | 被担保债务的履行期届满之日后两年 | 否 | 否 |
| 株洲壹星 | 2022年04月18日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 无 | | | | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 370,701.44 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | 171,151.32 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 247,651.32 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | 173,151.32 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 沃尔新 | | | 2021年07月26日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 被担保债务的履行期届满之日起三年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | | 10,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 0 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 370,701.44 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | 181,151.32 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 247,651.32 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | 173,151.32 |

| | |
|---|--------|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | 39.57% |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 44,651 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 44,651 |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 70,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 70,000 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为贯彻国投集团优化国有资产布局，压减法人层级的工作，进一步精简组织结构，降低管理成本，提高管理效率，整合现有资源，经公司第十四届董事会第十三次会议审议通过，由华兴致远吸收合并神铁供电，同时注销全资子公司神铁保理。截至报告期末，上述事项涉及的工商变更等程序已办理完成。

此外，为加强对子公司的业务规划和战略管控，公司积极清理低效资产，报告期内公司注销了神州城轨技术（苏州）有限公司、西藏神铁创业投资有限公司、神铁轨交教育培训学校（天津）有限公司、北京鼎科信息有限公司共 4 家控股子公司。

2、公司于 2023 年 3 月 1 日在巨潮资讯网披露了《关于河南禹亳铁路发展有限公司股权回购仲裁结果的公告》（公告编号：2023009）。截至目前，公司尚未收到对方支付的回购仲裁事项所涉及的投资本金及其他费用，公司正在通过法律手段积极维护公司权益，并将按照规定履行信息披露义务。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、根据公司战略发展规划需要，公司子公司神铁运营通过产权交易中心挂牌方式，转让持有的北京公交城轨技术有限公司股权，摘牌方为北京三普启明科技发展有限公司，成交价格为 180 万元。上述事项已于 2022 年 12 月完成股权交割和工商变更登记。

2、公司全资子公司神州高铁轨道交通运营管理有限公司向神铁运维增加注册资本 1,900 万元，神铁运维注册资本由 100 万元变更为 2,000 万元。

3、公司全资子公司武汉利德及新联铁同比例向神铁智控增加注册资本 1,780 万元，神铁智控注册资本由 1220 万元变更为 3,000 万元。

4、公司于 2022 年 1 月 27 日召开第十四届董事会第七次会议，审议通过了《关于子公司挂牌出售敞顶集装箱资产的议案》，全资子公司辽宁天晟远润物流有限公司（以下简称“辽宁天晟”）拟通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，分批出售拥有的 10,000 只 20 英尺 35 吨敞顶集装箱，整体交易均价不低于 2.06 万元/只（不含税），合计金额不低于 2.06 亿元（不含税）。详情参见公司 2022 年 1 月 29 日披露于巨潮咨询网的《关于子公司挂牌出售敞顶集装箱资产的公告》（公告编号：2022005）。截至目前，公司已出售 2403 只敞顶箱，整体交易均价为 2.065 万元/只（不含税）。

5、经公司董事会审议通过，公司于 2019 年 12 月将柏丽豪科技(天津)有限公司及其下属子公司 100%股权转让给神州腾信（深圳）科技有限公司，转让价款为人民币 8,314.91 万元。截至目前，公司收到转让价款 4,700 万元，并按照协议约定完成了对标的公司不动产抵押登记。交易对方目前尚未结清尾款，公司已按照会计准则等相关要求进行财务处理。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 86,861,158 | 3.12% | | | | -557,523 | -557,523 | 86,303,635 | 3.10% |
| 3、其他内资持股 | 86,861,158 | 3.12% | | | | -557,523 | -557,523 | 86,303,635 | 3.10% |
| 境内自然人持股 | 86,861,158 | 3.12% | | | | -557,523 | -557,523 | 86,303,635 | 3.10% |
| 二、无限售条件股份 | 2,693,934,188 | 96.88% | | | | 557,523 | 557,523 | 2,694,491,711 | 96.90% |
| 1、人民币普通股 | 2,693,934,188 | 96.88% | | | | 557,523 | 557,523 | 2,694,491,711 | 96.90% |
| 三、股份总数 | 2,780,795,346 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 2,780,795,346 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内公司部分离任高管期满限售股份解除，从而导致公司高管锁定股减少 557,523 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售 | 本期解除限售 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|--------|--------|--------|------|--------|
|------|--------|--------|--------|--------|------|--------|

| | | 股数 | 股数 | | | |
|-----|------------|----|---------|------------|-------|------------|
| 王志全 | 86,175,637 | | | 86,175,637 | 高管限售股 | 无 |
| 钟岩 | 351,033 | | 351,033 | 0 | 高管限售股 | 2022年5月27日 |
| 王守俊 | 103,245 | | 103,245 | 0 | 高管限售股 | 2022年5月27日 |
| 王志刚 | 103,245 | | 103,245 | 0 | 高管限售股 | 2022年5月27日 |
| 李义明 | 47,267 | | | 47,267 | 高管限售股 | 无 |
| 侯小婧 | 80,731 | | | 80,731 | 高管限售股 | 无 |
| 合计 | 86,861,158 | 0 | 557,523 | 86,303,635 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 30 日召开第十四届董事会第十五次会议及第十四届监事会第十次会议，并于 2022 年 12 月 16 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份及减少注册资本的议案》，同意公司注销存放于公司回购专用账户的 64,417,663 股股份，并相应减少公司注册资本。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次注销回购专用证券账户股份事宜已于 2023 年 1 月 13 日办理完成。本次回购股份注销数量、注销手续符合法律法规的相关要求。注销后公司的股权分布情况仍符合上市条件，不会改变公司的上市公司地位。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-------------|--------|---------------------|--------|------------------------------|---|--------------------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 93,617 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 91,207 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|------------------------------|---|--------------------------------------|---|

| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
|---|--|--------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中国国投高新产业投资 | 国有法人 | 25.62% | 712,418,457 | | | 712,418,457 | | |
| 北京市海淀区国有资产投资经营有限公司 | 国有法人 | 12.59% | 350,000,000 | | | 350,000,000 | | |
| 王志全 | 境内自然人 | 4.13% | 114,900,850 | | 86,175,637 | 28,725,213 | 质押 | 34,666,667 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.56% | 43,369,648 | 3,894,744 | | 43,369,648 | | |
| 青岛城投金融控股集团有限公司 | 国有法人 | 1.10% | 30,588,235 | | | 30,588,235 | | |
| 北京汇宝金源投资管理中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 0.85% | 23,753,434 | | | 23,753,434 | | |
| 魏龙平 | 境内自然人 | 0.55% | 15,266,066 | | | 15,266,066 | | |
| 冯骏驹 | 境内自然人 | 0.49% | 13,568,377 | -573,00 | | 13,568,377 | | |
| 陈春飞 | 境内自然人 | 0.44% | 12,288,450 | 3,449,600 | | 12,288,450 | | |
| 谢成昆 | 境内自然人 | 0.42% | 11,783,011 | -2,784,400 | | 11,783,011 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未获悉上述其他股东之间是否存在关联关系,也未获悉是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10) | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 712,418,457 | | | | | 人民币普通股 | 712,418,457 | |
| 北京市海淀区国有资产投资经营有限公司 | 350,000,000 | | | | | 人民币普通股 | 350,000,000 | |
| 香港中央结算有限公司 | 43,369,648 | | | | | 人民币普通股 | 43,369,648 | |
| 青岛城投金融控股集团有限公司 | 30,588,235 | | | | | 人民币普通股 | 30,588,235 | |
| 王志全 | 28,725,213 | | | | | 人民币普通股 | 28,725,213 | |

| | | | |
|--|--|--------|------------|
| 北京汇宝金源投资管理中心（有限合伙） | 23,753,434 | 人民币普通股 | 23,753,434 |
| 魏龙平 | 15,266,066 | 人民币普通股 | 15,266,066 |
| 冯骏驹 | 13,568,377 | 人民币普通股 | 13,568,377 |
| 陈春飞 | 12,288,450 | 人民币普通股 | 12,288,450 |
| 谢成昆 | 11,783,011 | 人民币普通股 | 11,783,011 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未获悉上述其他股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名股东中谢成昆先生融资融券账户持有 10,471,700 股股份、魏龙平先生融资融券账户持有 15,266,066 股股份、陈春飞先生融资融券账户持有 12,276,450 股股份。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|------------------|--------------------|--|
| 国投高新 | 吴蔚蔚 | 1989 年 04 月 19 日 | 91110000100010089M | 项目投资、投资管理、投资咨询、资产管理；资产受托管理；物业管理；出租办公用房、出租商业用房。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 亚普股份（股票代码：603013），持股比例 49.09%；福瑞股份（股票代码：300049），持股比例 5.96%；浙江医药（股票代码：600216），持股比例 15.66%；津膜科技（股票代码：300334），持股比例 10.18%；瑞华泰（股票代码：688323），持股比例 11.37%；海光信息（股票代码：688041）：持股比例 0.0012% | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

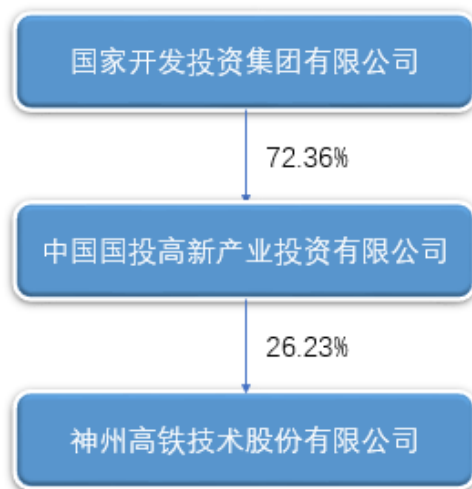
| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|---|------------------|--------------------|---|
| 国投集团 | 付刚峰 | 1995 年 04 月 14 日 | 91110000100017643K | 经营国务院授权范围内的国有资产并开展有关投资业务；能源、交通运输、化肥、高科技产业、金融服务、咨询、担保、贸易、生物质能源、养老产业、大数据、医疗健康、检验检测等领域的投资及投资管理；资产管理；经济信息咨询；技术开发、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 实际控制及间接控制境内外其他上市公司共 7 家：国投电力（股票代码：600886.SH）51.32%、国投中鲁（股票代码：600962）44.57%、中成股份（股票代码：000151.SZ）40.18%、国投资本（股票代码：600061.SH）45.87%、亚普股份（股票代码：603013）49.12%、美亚柏科（股票代码：300188.SZ）21.08%；同益中（688722.SH）38.25%。 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|--|
| 北京市海淀区国有资产投资经营有限公司 | 张国斌 | 1992 年 12 月 04 日 | 2,000,000.00 万元 | 投资管理；资产管理；汽车租赁（不含九座以上客车）。（1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|---------------------------------------|----------------|--------|-------------|-------------|-------------|----------------|-------|---|---------|
| 神州高铁技术股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） | 20 高铁01 | 149206 | 2020年08月19日 | 2020年08月20日 | 2023年08月20日 | 500,000,000.00 | 3.95% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 深圳证券交易所 |
| 神州高铁技术股份有限公司2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期） | 20 高铁02 | 149322 | 2020年12月08日 | 2020年12月08日 | 2023年12月08日 | 400,000,000.00 | 4.30% | 本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有） | 本期债券仅面向专业投资者发行 | | | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施 | 不适用 | | | | | | | | |

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

| 债券项目名称 | 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话 |
|-------------------|-------------------|--|-----------|---------|--------------|
| 20 高铁 01、20 高铁 02 | 安信证券股份有限公司 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35、28 层 A02 单元 | 无 | 杨孝萌 | 010-83321283 |
| 20 高铁 01、20 高铁 02 | 东方证券承销保荐有限公司 | 北京市西城区太平桥大街 18 号丰融国际北翼 15 层 | 无 | 郗宁 | 021-23153888 |
| 20 高铁 01、20 高铁 02 | 联合信用评级有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 10 层 (100022) | 无 | 王涛 | 010-85172818 |
| 20 高铁 01、20 高铁 02 | 北京市君合律师事务所 | 北京市东城区建国门北大街 8 号华润大厦 20 层 | 无 | 刘潇 | 010-85191353 |
| 20 高铁 01、20 高铁 02 | 大信会计师事务所 (特殊普通合伙) | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 | 许峰、周佳、朱红伟 | 周佳 | 010-82337890 |
| 20 高铁 01、20 高铁 02 | 中国投融资担保股份有限公司 | 北京市海淀区西三环北路 100 号北京金玉大厦写字楼 9 层 | 无 | 张玮 | 010-88822638 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

| 债券项目名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况 (如有) | 募集资金违规使用的整改情况 (如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|--|----------------|----------------|-------|---|--------------------|---------------------------|
| 神州高铁技术股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | 0.00 | 公司根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。上述公司债券募集资金专项账户开户银行信息如下:2020 年 8 月 25 日,公司与监管银行江苏银行股份有限公司北京分行、受托管理人东方证券承销保荐有限公司签署《神州高铁技术股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) 募集资金监管协议》,专项账户如下:募集资金专项账户名称:神州高铁技术股份有限公司开户银行:江苏银行股份有限公司北京望京支行, | 无 | 是 |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|------|---|---|---|
| | | | | 账 号： 32350188000017283 | | |
| 神州高铁技术股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期） | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | 0.00 | 2020 年 12 月 14 日，公司与监管银行浙商银行股份有限公司北京分行、受托管理人东方证券承销保荐有限公司签署《神州高铁技术股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集资金监管协议》，专项账户如下：募集资金专项账户名称：神州高铁技术股份有限公司开户银行：浙商银行北京中关村支行账号：100000011012010002438 2020 年 12 月 11 日，公司与监管银行天津银行股份有限公司北京分行、受托管理人东方证券承销保荐有限公司签署《募集资金专户存储三方监管协议》，专项账户如下：募集资金专项账户名称：神州高铁技术股份有限公司开户银行：天津银行股份有限公司北京分行账号：230101201090059573 | 无 | 是 |

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|------------|-------------|-------------|
| 流动比率 | 85.890000 | 110.310000 | -22.14% |
| 资产负债率 | 60.17% | 56.90% | 3.27% |
| 速动比率 | 67.980000 | 90.150000 | -24.59% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -88,010.66 | -136,428.65 | -35.49% |
| EBITDA 全部债务比 | -15.40% | -14.13% | 8.99% |
| 利息保障倍数 | -4.110000 | -5.840000 | -29.62% |
| 现金利息保障倍数 | 3.270000 | 2.310000 | 41.56% |
| EBITDA 利息保障倍数 | -3.260000 | -5.020000 | -35.06% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 20 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | XYZH/2023BJAA4B0115 |
| 注册会计师姓名 | 宋刚、王丽娜 |

审计报告正文

神州高铁技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了神州高铁技术股份有限公司（以下简称神州高铁公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了神州高铁公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于神州高铁公司，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。

| 1. 商誉减值事项 | |
|---|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 如附注“六、18”所述，神州高铁公司 2022 年 12 月 31 日商誉的账面原值合计 36.82 亿元，计提的减值准备 10.21 亿元，商誉净值 26.61 亿元。神州高铁公司管理层通过比较分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组 | 我们执行的主要审计程序如下： （1）了解、测试和评价管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计与运行的有效性； （2）将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，评价管理层预测结果的历史准确性； （3）评价资产组和资产组组合可收回金额的确定方法 |

| | |
|---|---|
| <p>及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，需要管理层做出重大判断和假设。因此，我们将商誉减值事项作为关键审计事项。</p> | <p>是否符合企业会计准则相关规定；</p> <p>(4) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关假设、参数、方法以及判断的合理性；</p> <p>(5) 获取管理层聘请的外部评估机构出具的商誉减值测试报告，并对外部评估机构的独立性、客观性及胜任能力进行评估；</p> <p>(6) 复核外部评估机构对资产组的估值方法及出具的评估报告，验算商誉减值测试的测算过程及结果；</p> <p>(7) 检查与商誉减值相关的信息已在财务报告恰当的列报和披露。</p> |
| <p>2. 应收账款预期信用损失</p> | |
| <p>关键审计事项</p> | <p>审计中的应对</p> |
| <p>如附注“六、3”所述，神州高铁公司 2022 年 12 月 31 日应收账款账面余额 28.07 亿元，已计提预期信用损失 4.78 亿元。公司管理层依据业务类型等信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。在确定应收账款坏账预期信用损失时需要考虑客户的信用风险、历史付款记录、存在的争议以及前瞻性因素等情况，涉及管理层的估计和判断。因此，我们将应收账款预期信用损失作为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解应收账款及预期信用损失的内控制度，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；</p> <p>(2) 分析应收账款预期信用损失估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等；</p> <p>(3) 评价公司采用预期信用损失的模型，分析主要参数、指标的合理性，复核计算过程；</p> <p>(4) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>(5) 获取公司预期信用损失计算表，检查计提方法是否按照政策执行，重新测算计提金额是否准确；</p> <p>(6) 对应收账款实施函证程序，并选取样本检查期后回款情况，根据回函和期后回款情况，评价管理层对应收账款可收回性的判断是否存在重大偏差；</p> <p>(7) 检查应收账款预期信用损失已在财务报告适当列报和披露。</p> |

四、其他信息

神州高铁公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括神州高铁公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估神州高铁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神州高铁公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州高铁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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 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，就可能对神州高铁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神州高铁公司不能持续经营。

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

6. 就神州高铁公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们还就已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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：神州高铁技术股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 584,816,201.49 | 1,118,180,499.79 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 158,868,264.58 | 146,313,052.10 |
| 应收账款 | 2,328,817,184.24 | 2,788,745,124.84 |
| 应收款项融资 | 22,785,877.17 | 108,532,583.24 |
| 预付款项 | 358,131,847.71 | 300,831,912.59 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 91,142,494.78 | 105,887,229.25 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,054,922,470.03 | 1,116,449,268.37 |
| 合同资产 | 357,815,951.81 | 308,739,894.40 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 101,111,827.64 | 115,828,829.84 |
| 流动资产合计 | 5,058,412,119.45 | 6,109,508,394.42 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,215,000.00 | 1,620,000.00 |
| 长期股权投资 | 1,353,699,511.81 | 1,363,375,893.55 |
| 其他权益工具投资 | 309,480,211.91 | 285,369,971.26 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 435,737,499.27 | 412,660,221.56 |
| 在建工程 | 837,755,676.88 | 746,817,849.99 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 120,658,968.08 | 55,954,179.24 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产 | 256,649,599.80 | 307,665,214.48 |
| 开发支出 | 3,178,461.65 | 8,152,683.75 |
| 商誉 | 2,661,532,584.30 | 2,939,635,859.67 |
| 长期待摊费用 | 10,821,647.19 | 17,541,419.69 |
| 递延所得税资产 | 173,325,883.34 | 115,599,330.46 |
| 其他非流动资产 | 25,617,783.35 | 20,991,288.56 |
| 非流动资产合计 | 6,189,672,827.58 | 6,275,383,912.21 |
| 资产总计 | 11,248,084,947.03 | 12,384,892,306.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,099,294,008.35 | 3,067,645,413.06 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 80,470,461.80 | 147,536,344.12 |
| 应付账款 | 1,357,693,409.17 | 1,319,688,036.78 |
| 预收款项 | 521,714.71 | 626,966.76 |
| 合同负债 | 973,334,956.91 | 640,221,275.23 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 115,658,166.75 | 89,920,635.56 |
| 应交税费 | 60,415,917.58 | 68,328,164.30 |
| 其他应付款 | 79,646,346.20 | 63,427,175.13 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 35,741,819.49 | 8,570,419.49 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 954,180,652.17 | 31,698,930.86 |
| 其他流动负债 | 168,158,576.38 | 109,256,972.51 |
| 流动负债合计 | 5,889,374,210.02 | 5,538,349,914.31 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 580,106,133.80 | 482,519,808.09 |
| 应付债券 | | 900,058,107.27 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 60,652,983.51 | 29,994,180.50 |
| 长期应付款 | 88,806,765.87 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 预计负债 | 52,591,072.23 | |
| 递延收益 | 9,993,500.00 | 22,670,085.28 |
| 递延所得税负债 | 24,794,746.26 | 31,342,501.02 |
| 其他非流动负债 | 61,609,611.19 | 43,848,213.73 |
| 非流动负债合计 | 878,554,812.86 | 1,510,432,895.89 |
| 负债合计 | 6,767,929,022.88 | 7,048,782,810.20 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,780,795,346.00 | 2,780,795,346.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,791,835,895.67 | 2,787,846,516.89 |
| 减：库存股 | 234,980,695.31 | 234,980,695.31 |
| 其他综合收益 | -9,109,457.09 | -19,026,014.48 |
| 专项储备 | 32,465,024.16 | 26,308,488.56 |
| 盈余公积 | 49,656,991.83 | 49,656,991.83 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,034,408,461.01 | -188,150,670.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,376,254,644.25 | 5,202,449,962.95 |
| 少数股东权益 | 103,901,279.90 | 133,659,533.48 |
| 所有者权益合计 | 4,480,155,924.15 | 5,336,109,496.43 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,248,084,947.03 | 12,384,892,306.63 |

法定代表人：王志全 主管会计工作负责人：杨浩 会计机构负责人：杨浩

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 123,294,836.12 | 447,952,700.29 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,362,648.36 | 25,980,858.40 |
| 应收账款 | 263,250,021.58 | 436,161,808.35 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 113,697,805.48 | 70,778,630.84 |
| 其他应收款 | 1,148,198,826.05 | 1,103,725,970.07 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 271,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 存货 | 4,242,082.48 | 4,230,088.48 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 825,150.53 | 4,621,324.27 |
| 流动资产合计 | 1,660,871,370.60 | 2,093,451,380.70 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 5,605,167,004.55 | 6,109,786,059.91 |
| 其他权益工具投资 | 188,598,461.89 | 166,135,421.24 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 200,313.68 | 228,552.08 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 16,273,847.75 | 25,437,832.55 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 31,150,818.43 | 18,832,912.02 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 5,841,390,446.30 | 6,320,420,777.80 |
| 资产总计 | 7,502,261,816.90 | 8,413,872,158.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,386,019,424.98 | 1,782,211,458.33 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 100,000,000.00 | 750,000,000.00 |
| 应付账款 | 67,515,964.62 | 184,156,287.34 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 59,946,662.29 | 5,679,987.98 |
| 应付职工薪酬 | 10,399,615.19 | 5,639,393.72 |
| 应交税费 | 391,703.74 | 274,223.02 |
| 其他应付款 | 1,742,976,144.59 | 1,324,659,482.61 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,013,172.38 | 2,013,172.38 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 900,916,122.29 | |
| 其他流动负债 | 30,603,686.86 | 13,414,375.00 |
| 流动负债合计 | 4,298,769,324.56 | 4,066,035,208.00 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 525,583,229.17 | 425,506,458.33 |
| 应付债券 | | 900,058,107.27 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 493,500.00 | 493,500.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 526,076,729.17 | 1,326,058,065.60 |
| 负债合计 | 4,824,846,053.73 | 5,392,093,273.60 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,780,795,346.00 | 2,780,795,346.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,834,137,152.41 | 1,838,481,340.74 |
| 减：库存股 | 234,980,695.31 | 234,980,695.31 |
| 其他综合收益 | -4,864,104.39 | -14,867,834.07 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 49,656,991.83 | 49,656,991.83 |
| 未分配利润 | -1,747,328,927.37 | -1,397,306,264.29 |
| 所有者权益合计 | 2,677,415,763.17 | 3,021,778,884.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,502,261,816.90 | 8,413,872,158.50 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,772,952,858.32 | 2,214,804,536.96 |
| 其中：营业收入 | 1,772,952,858.32 | 2,214,804,536.96 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,193,411,011.57 | 2,463,255,851.04 |
| 其中：营业成本 | 1,145,700,605.03 | 1,473,484,003.90 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 14,247,973.80 | 15,780,037.80 |
| 销售费用 | 319,133,069.83 | 256,466,062.41 |
| 管理费用 | 338,951,360.97 | 316,477,396.75 |
| 研发费用 | 197,931,739.45 | 208,737,156.12 |
| 财务费用 | 177,446,262.49 | 192,311,194.06 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 其中：利息费用 | 175,589,045.29 | 196,184,133.10 |
| 利息收入 | 4,995,063.37 | 8,032,514.29 |
| 加：其他收益 | 53,286,625.82 | 52,504,033.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 65,067,451.57 | 73,890,727.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 72,633,488.04 | 64,383,217.56 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 121,527.15 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -194,370,586.19 | 79,050,661.54 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -408,086,073.42 | -1,308,901,564.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10,788,726.46 | 2,026,062.12 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -893,772,009.01 | -1,349,759,866.82 |
| 加：营业外收入 | 1,069,099.45 | 618,748.12 |
| 减：营业外支出 | 4,401,620.42 | 5,253,998.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -897,104,529.98 | -1,354,395,117.04 |
| 减：所得税费用 | -49,843,716.67 | 24,405,394.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -847,260,813.31 | -1,378,800,511.42 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -847,260,813.31 | -1,378,800,511.42 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | -846,257,790.47 | -1,394,382,238.74 |
| 2.少数股东损益 | -1,003,022.84 | 15,581,727.32 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 9,916,557.39 | 54,892,230.07 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 9,916,557.39 | 54,892,230.07 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 9,253,729.68 | 54,877,664.94 |
| 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 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 9,253,729.68 | 54,877,664.94 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 662,827.71 | 14,565.13 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 662,827.71 | 14,565.13 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -837,344,255.92 | -1,323,908,281.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -836,341,233.08 | -1,339,490,008.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,003,022.84 | 15,581,727.32 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.31 | -0.55 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.31 | -0.55 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王志全 主管会计工作负责人：杨浩 会计机构负责人：杨浩

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 7,370,444.80 | 27,285,924.37 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 587,480.40 | 1,112,349.00 |
| 销售费用 | 3,191,790.44 | 4,346,584.48 |
| 管理费用 | 62,234,060.98 | 31,854,171.73 |
| 研发费用 | 2,899,198.79 | 11,867,119.61 |
| 财务费用 | 137,791,336.25 | 162,942,406.68 |
| 其中：利息费用 | 139,092,422.09 | 162,364,194.46 |
| 利息收入 | 2,059,899.39 | 1,659,721.61 |
| 加：其他收益 | 125,762.10 | 196,649.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 143,160,730.26 | 279,577,229.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 54,087,078.52 | 59,212,389.41 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号 | -63,121,997.94 | -6,051,751.72 |

| | | |
|------------------------|-----------------|-------------------|
| 填列) | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -244,736,218.41 | -1,285,135,371.50 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -363,905,146.05 | -1,196,249,951.58 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 1,770,000.00 | 760,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -365,675,146.05 | -1,197,009,951.58 |
| 减：所得税费用 | -15,652,482.97 | -1,320,257.55 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -350,022,663.08 | -1,195,689,694.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -350,022,663.08 | -1,195,689,694.03 |
| （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 | 10,003,729.68 | 54,877,664.94 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 10,003,729.68 | 54,877,664.94 |
| 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 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 10,003,729.68 | 54,877,664.94 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -340,018,933.40 | -1,140,812,029.09 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,462,940,317.81 | 2,609,087,464.19 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 55,048,473.09 | 42,592,941.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 193,678,026.65 | 381,865,708.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,711,666,817.55 | 3,033,546,114.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,101,126,662.85 | 1,392,215,400.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 540,733,169.57 | 551,567,603.97 |
| 支付的各项税费 | 121,744,792.50 | 158,513,150.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 374,740,421.84 | 472,478,127.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,138,345,046.76 | 2,574,774,282.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 573,321,770.79 | 458,771,832.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 745,399,045.74 | 1,574,503,617.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 65,534,657.00 | 9,784,737.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 54,490,568.60 | 2,383,572.46 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 44,344,600.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 865,424,271.34 | 1,631,016,527.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 193,668,245.98 | 389,157,323.69 |
| 投资支付的现金 | 732,944,000.00 | 1,407,366,234.97 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 20,020,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 946,632,245.98 | 1,796,523,558.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -81,207,974.64 | -165,507,031.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,914,070,141.47 | 3,311,509,893.98 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 207,993,848.07 | 15,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,122,063,989.54 | 3,326,509,893.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,901,667,875.03 | 2,965,958,897.66 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 156,869,615.57 | 195,960,832.61 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 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 | 36,562,511.88 | 190,790,162.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,095,100,002.48 | 3,352,709,892.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -973,036,012.94 | -26,199,998.35 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -252,336.92 | -286,111.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -481,174,553.71 | 266,778,690.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 982,993,142.68 | 716,214,452.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 501,818,588.97 | 982,993,142.68 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 256,346,757.33 | 184,076,353.57 |
| 收到的税费返还 | 5,106,085.76 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 676,350,470.31 | 573,196,874.38 |
| 经营活动现金流入小计 | 937,803,313.40 | 757,273,227.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 202,036,982.91 | 296,107,578.80 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 31,719,831.30 | 25,899,864.99 |
| 支付的各项税费 | 588,899.01 | 1,112,349.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 40,953,084.76 | 17,906,336.20 |
| 经营活动现金流出小计 | 275,298,797.98 | 341,026,128.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 662,504,515.42 | 416,247,098.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 12,799,045.74 | 393,692,996.24 |
| 取得投资收益收到的现金 | 49,111,499.10 | 203,057,819.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 61,910,544.84 | 596,750,816.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 31,296,800.00 | 976,274,834.97 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 31,296,800.00 | 976,274,834.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 30,613,744.84 | -379,524,018.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,223,660,195.11 | 1,860,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 168,416,000.00 | 761,614,908.94 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,392,076,195.11 | 2,621,614,908.94 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,205,000,000.00 | 2,160,279,633.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 128,926,463.10 | 161,948,293.47 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 16,853,561.64 | 25,728,098.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,350,780,024.74 | 2,347,956,025.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -958,703,829.63 | 273,658,883.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -74,508.94 | -54.81 |

| | | |
|----------------|-----------------|----------------|
| 影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -265,660,078.31 | 310,381,908.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 387,582,583.73 | 77,200,675.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 121,922,505.42 | 387,582,583.73 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---------|----|--|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------------|----|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年 期末 余额 | 2,78 0,79 5,34 6.00 | | | | 2,78 7,84 6,51 6.89 | 234, 980, 695. 31 | - 19,0 26,0 14.4 8 | 26,3 08,4 88.5 6 | 49,6 56,9 91.8 3 | | - 188, 150, 670. 54 | | 5,20 2,44 9,96 2.95 | 133, 659, 533. 48 | 5,33 6,10 9,49 6.43 |
| 加： ：会 计政 策变 更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控 制下 企业 合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期 初余 额 | 2,78 0,79 5,34 6.00 | | | | 2,78 7,84 6,51 6.89 | 234, 980, 695. 31 | - 19,0 26,0 14.4 8 | 26,3 08,4 88.5 6 | 49,6 56,9 91.8 3 | | - 188, 150, 670. 54 | | 5,20 2,44 9,96 2.95 | 133, 659, 533. 48 | 5,33 6,10 9,49 6.43 |
| 三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -”号 填列） | | | | | 3,98 9,37 8.78 | | 9,91 6,55 7.39 | 6,15 6,53 5.60 | | | - 846, 257, 790. 47 | | - 826, 195, 318. 70 | - 29,7 58,2 53.5 8 | - 855, 953, 572. 28 |
| （一 | | | | | | | 9,91 6,55 | | | | - 846, | | - 836, | - 1,00 | - 837, |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|---------------|------|--|--|--|------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 综合收益总额 | | | | | | 7.39 | | | | 257,790.47 | | 341,233.08 | 3,022.84 | 344,255.92 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 3,989.378.78 | | | | | | | 3,989.378.78 | -70,843.28 | 3,918.535.50 |
| 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 | | | | | -4,259.786.74 | | | | | | | -4,259.786.74 | -84,401.57 | -4,344.188.31 |
| 4.其他 | | | | | 8,249.165.52 | | | | | | | 8,249.165.52 | 13,558.29 | 8,262.723.81 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | -29,400.000.00 | -29,400.000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股 | | | | | | | | | | | | | -29,400.000.00 | -29,400.000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|--|--|------|------------|--------------|
| 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 6.15 | | | | | 6.15 | 715,612.54 | 6,872,148.14 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 9,483,392.84 | | | | | 9,483,392.84 | 723,551.39 | 10,206,944.23 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,326,857.24 | | | | | 3,326,857.24 | 7,938.85 | 3,334,796.09 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 2,791,835,895.67 | 234,980,695.31 | -9,109,457.09 | 32,465,024.16 | 49,656,991.83 | | | | -1,034,408,461.01 | 4,376,254,644.25 | 103,901,279.90 | 4,480,155,924.15 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|------------|------------------|---------|----|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 2,791,014,632.97 | 234,980,695.31 | -19,078,244.55 | 25,842,180.95 | 49,656,991.83 | | 1,151,391,568.20 | | 6,544,641,780.09 | 123,936,277.91 | 6,668,578,058.00 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 2,791,014,632.97 | 234,980,695.31 | -19,078,244.55 | 25,842,180.95 | 49,656,991.83 | | 1,151,391,568.20 | | 6,544,641,780.09 | 123,936,277.91 | 6,668,578,058.00 | |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | -3,168,116.08 | | 52,230,077 | 466,307.61 | | | 1,339,542,238.74 | | 1,342,191,817.14 | 9,723,255.57 | 1,332,468,561.57 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|--|---------------|
| (减少以“一”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 54,892,230.07 | | | | | | -1,339,420.00 | 15,581,727.32 | | -1,323,908.28 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 466,307.61 | | | | | 466,307.61 | 57,171.88 | 523,479.49 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 14,868.677.42 | | | | | 14,868.677.42 | 212,418.80 | 15,081.096.22 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 14,402.369.81 | | | | | 14,402.369.81 | 155,246.92 | 14,557.616.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,780,795.346.00 | | | | 2,787,846.516.89 | 234,980.695.31 | -19,026.014.48 | 26,308.488.56 | 49,656.991.83 | | -188,150.670.54 | | 5,202.449.962.95 | 133,659.533.48 | 5,336.109.496.43 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|---------------|-------------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 1,838,481,340.74 | 234,980,695.31 | -14,867,834.07 | | 49,656,991.83 | -1,397,306,264.29 | | 3,021,778,884.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 1,838,481,340.74 | 234,980,695.31 | -14,867,834.07 | | 49,656,991.83 | -1,397,306,264.29 | | 3,021,778,884.90 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|--|--|--|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列) | | | | | - 4,344 ,188. 33 | | | | | | | - 10,00 3,729 .68 | | | | | | | | | - 350,0 22,66 3.08 | | | | - 344,3 63,12 1.73 |
| (一) 综 合收 益总 额 | | | | | | | | | | | | 10,00 3,729 .68 | | | | | | | | | | | | | - 340,0 18,93 3.40 |
| (二) 所 有者 投入 和减 少资 本 | | | | | - 4,344 ,188. 33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - 4,344 ,188. 33 |
| 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 | | | | | - 4,344 ,188. 33 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - 4,344 ,188. 33 |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利 润分 配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提 取盈 余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 所有者 (或 股东) 的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 他综 合收 益结 转留 存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 2,780,795,346.00 | | | | 1,834,137,152.41 | 234,980,695.31 | -4,864,104.39 | | 49,656,991.83 | -1,747,328,927.37 | | 2,677,415,763.17 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|---------------|-------------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 1,054,637,874.26 | 234,980,695.31 | -14,905,499.01 | | 49,656,991.83 | -256,456,570.26 | | 3,378,747,447.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,780,795,346.00 | | | | 1,054,637,874.26 | 234,980,695.31 | -14,905,499.01 | | 49,656,991.83 | -256,456,570.26 | | 3,378,747,447.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 | | | | | 783,843,466.48 | | 37,664.94 | | | -1,140,849,694.03 | | -356,968,562.61 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|----------------|--|---------------|--|--|--|-------------------|-------------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 54,877,664.94 | | | | -1,195,689,694.03 | -1,140,812,029.09 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 783,843,466.48 | | | | | | | 783,843,466.48 |
| 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 | | | | | -3,721,433.89 | | | | | | | -3,721,433.89 |
| 4. 其他 | | | | | 787,564,900.37 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|--|---------------|--|--|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | - 54,840,000.00 | | | 54,840,000.00 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | - 54,840,000.00 | | | 54,840,000.00 | | |
| 6. 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 | 2,780,795.346.00 | | | | 1,838,481.340.74 | 234,980.695.31 | -14,867,834.07 | | 49,656,991.83 | -1,397,306,264.29 | | 3,021,778,884.90 |

三、公司基本情况

神州高铁技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）原名深圳市锦兴实业股份有限公司，于 1989 年 10 月 11 日成立，1992 年 5 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码：000008，1999 年 8 月 6 日变更为广东亿安科技股份有限公司，2005 年 5 月 13 日变更为广东宝利来投资股份有限公司，2015 年 3 月 10 日变更为神州高铁技术股份有限公司。

本公司统一社会信用代码为 91110000192184333K，法定代表人为王志全，公司注册及办公地址为北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼 16 层 1606。

本集团主要业务为专用设备制造行业，是坚持以科技创新驱动产业发展，围绕轨道交通运营检修装备与数据、地铁和货运专用铁路运营、工业智能物流装备三大产业板块，形成了一系列高科技产业集群，覆盖国铁、城轨、货运专用铁路以及工业企业（钢铁、电力、水泥、港口等）市场的上市公司。

本公司经营范围为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；轨道交通运营管理系统开发；城市轨道交通设备制造；机械电气设备销售；软件开发；计算机系统服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；以自有资金从事投资活动；物业管理；汽车新车销售；汽车旧车销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本集团合并财务报表范围共 48 家公司，包括 28 家二级子公司，21 家三级子公司，10 家四级子公司，主要包括神州高铁车辆技术有限公司、武汉利德测控技术有限公司、神州高铁线路技术有限公司、北京交大微联科技有限公司、北京华高世纪科技股份有限公司等公司。与上年相比，本年已注销完成二级子公司西藏神铁创业投资有限公司、神铁商业保理（天津）有限公司、神铁轨交教育培训学校（天津）有限公司、神州高铁供电技术有限公司，三级子公司神州城轨技术（苏州）有限公司、北京鼎科信息有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

1、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、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控

制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后

续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类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。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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。本集团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。本集团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

本集团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。本集团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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债于权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产等。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

预期信用损失的确定方法及会计处理

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

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本集团按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本集团采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

③其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

11、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、合同履约成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；原材料采用移动加权平均法确定其发出成本，库存商品发出按个别计价法确定其发出的实际成本。

库存商品、在产品 and 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。

12、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10.（6）金融工具的减值。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

13、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将

各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投

资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

本集团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 2000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------------------------------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 按不动产权证书列示的使用期限；未取得证书按 20-50 年 | 4.00 | 1.92-4.80 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 | 4.00 | 32.00-19.20 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 4.00 | 24.00-19.20 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-25 | 4.00 | 3.84-9.60 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 4.00 | 32.00-19.20 |

16、在建工程

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。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；xx 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。

无形资产由于特殊原因无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

说明各项目划分研究阶段和开发阶段的具体标准以及开发阶段支出资本化的具体条件。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括各项摊销费用。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。

22、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育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，短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，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、设定受益计划。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

辞退福利是本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原

折现率折现)；②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下，采用修订后的折现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外)，作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括产品销售收入、服务性业务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照合理的方法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体确认方法如下：

(1) 销售商品收入确认的判断标准

①对于产品需在客户现场进行安装调试、验收合格后移交客户的，收入确认的具体条件为产品已经安装调试完毕并取得客户的验收报告。

②一般产品、商品销售：不需要在客户现场安装调式的产品、商品，按照合同或协议约定的条件确认收入。

③对于轨道交通信号产品，由于建设工程周期较长、需要全部验收完成后才可使用，并且交易价格较高，按照履约进度确认收入。

履约进度的确定方法为：公司根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。当合同施工内容发生变化，从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时，公司将对预计总收入及预计总成本进行调整，并按调整后的金额计算履约进度，调整当期应确认的营业收入及营业成本。

(2) 智能化信息系统工程收入确认具体原则

智能化信息系统工程建造合同采用履约进度计量，并根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同履约进度。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

29、政府补助

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，

按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

32、其他重要的会计政策和会计估计

按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”。

使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“15 号准则解释”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、资金集中管理相关列报、亏损合同的判断三项内容。其中，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

财政部于 2022 年 12 月 13 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（以下简称“16 号准则解释”），规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免、发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响、企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付三项内容的会计处理。“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，若提前执行应在财务报表附注中披露相关情况；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公之日起施行。

本次会计政策变更前，公司执行财政部《企业会计准则——基本准则》以及各项具体会计准则、后续发布和修订的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次会计政策变更后，公司按照 15 号准则解释、16 号准则解释要求执行。其他未变更部分仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

2023 年（首次）起执行上述准则解释对当年年初财务报表相关项目影响情况

本公司执行 15 号准则解释后对当年年初财务报表相关项目无影响，执行 16 号准则解释后对当年年初财务报表相关项目的影响如下：

1) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 110,184,091.96 | 115,599,330.46 | 5,415,238.50 |
| 递延所得税负债 | 25,911,513.96 | 31,342,501.02 | 5,430,987.06 |
| 未分配利润 | -188,135,938.48 | -188,150,670.54 | -14,732.06 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 5,202,464,695.01 | 5,202,449,962.95 | -14,732.06 |
| 少数股东权益 | 133,660,549.98 | 133,659,533.48 | -1,016.50 |
| 股东权益合计 | 5,336,125,244.99 | 5,336,109,496.43 | -15,748.56 |
| 负债和股东权益总计 | 12,379,477,068.13 | 12,384,892,306.63 | 5,415,238.50 |

2) 合并利润表

| 项目 | 变更前 2021 年度 | 变更后 2021 年度 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| 所得税费用 | 24,389,645.82 | 24,405,394.38 | 15,748.56 |
| 净利润 | -1,378,784,762.86 | -1,378,800,511.42 | -15,748.56 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -1,394,367,506.68 | -1,394,382,238.74 | -14,732.06 |
| 少数股东损益 | 15,582,743.82 | 15,581,727.32 | -1,016.50 |

3) 母公司资产负债表

本公司执行上述准则解释后对母公司当年年初财务报表相关项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(1) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：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相关联计划的一部分；③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|-----------------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、10%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 企业所得税应纳税所得额 | 30%、25%、20%、16.5%、15%、12.5% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 2%、3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2%、1.5%、1% |

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 |
|-------------------------------|--------|
| 神州高铁（香港）有限公司 | 16.5% |
| CHSR (U. S. A) LLC | 300 美元 |
| CHSR MALAYSIA SDN. BHD. | 24% |
| CHSR MALAYSIA SDN. BHD. | 5%、10% |
| CHSR (AFRICA) COMPANY LIMITED | 30% |

2、税收优惠

享受企业所得税优惠政策的公司：

北京新联铁集团股份有限公司、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新（北京）自动设备有限公司、南京拓控信息科技股份有限公司、苏州华兴致远电子科技有限公司、武汉利德测控技术有限公司、神州高铁智能工业控制系统（武汉）有限公司、北京地平线轨道技术有限公司、北京交大微联科技有限公司、北京联讯伟业科技发展有限公司、北京华高世纪科技股份有限公司、广州神铁牵引设备有限公司、上海锦申铁道科技有限公司，以上子公司经北京市科学技术委员会、各子公司所在地方省科学技术厅、各子公司所在地方省市财政局、各子公司所在地方省市国家税务局、各子公司所在地方省市地方税务局批准被认定为高新技术企业，有效期三年，2022 年度均在有效期，享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，子公司北京新联铁集团股份有限公司、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新（北京）自动设备有限公司、南京拓控信息科技股份有限公司、苏州华兴致远电子科技有限公司、武汉利德软件有限公司、北京交大微联科技有限公司、北京联讯伟业科技发展有限公司、北京华高世纪科技股份有限公司

对于其销售自行开发生产的软件产品，征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退税收优惠政策。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）、《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税〔2021〕13 号）及《国家税务总局关于研发费用税前加计扣除归集范围有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 40 号）等文件的规定，全面享受加计扣除政策。

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税〔2022〕10 号）文件精神从 2022 年 1 月 1 日开始，到 2024 年 12 月 31 日适用小微企业“六税两费”减征政策，在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）、《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 120,432.09 | 81,069.21 |
| 银行存款 | 496,657,635.41 | 984,536,464.53 |
| 其他货币资金 | 88,038,133.99 | 133,562,966.05 |
| 合计 | 584,816,201.49 | 1,118,180,499.79 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,778,397.79 | 2,207,434.61 |

其他说明：

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 116,249,719.74 | 103,800,008.88 |
| 商业承兑票据 | 42,618,544.84 | 42,513,043.22 |
| 合计 | 158,868,264.58 | 146,313,052.10 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 159,750,169.38 | 100.00% | 881,904.80 | | 158,868,264.58 | 147,404,640.90 | 100.00% | 1,091,588.80 | | 146,313,052.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：商业承兑汇票 | 43,500,449.64 | 27.23% | 881,904.80 | 2.03% | 42,618,544.84 | 43,604,632.02 | 29.58% | 1,091,588.80 | 2.50% | 42,513,043.22 |
| 银行承兑汇票 | 116,249,719.74 | 72.77% | 0.00 | 0.00% | 116,249,719.74 | 103,800,008.88 | 70.42% | 0.00 | 0.00% | 103,800,008.88 |
| 合计 | 159,750,169.38 | 100.00% | 881,904.80 | | 158,868,264.58 | 147,404,640.90 | 100.00% | 1,091,588.80 | | 146,313,052.10 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 43,500,449.64 | 881,904.80 | 2.03% |
| 银行承兑汇票 | 116,249,719.74 | 0.00 | 0.00% |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |

| | | | | | | |
|------|--------------|-------------|------|------|------|------------|
| 坏账准备 | 1,091,588.80 | -209,684.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 881,904.80 |
| 合计 | 1,091,588.80 | -209,684.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 881,904.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 61,934,585.44 |
| 合计 | 61,934,585.44 |

(4) 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

单位：元

| 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 | 46,131,315.95 | 50,191,020.13 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 19,442,679.80 |
| 合计 | 46,131,315.95 | 69,633,699.93 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 140,340,296.19 | 5.00% | 140,340,296.19 | 100.00% | 0.00 | 67,910,877.50 | 2.19% | 38,810,043.85 | 57.15% | 29,100,833.65 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,666,947,730.92 | 95.00% | 338,130,546.68 | 12.68% | 2,328,817,184.24 | 3,029,372,418.10 | 97.81% | 269,728,126.91 | 8.90% | 2,759,644,291.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,807,288,027.11 | 100.00% | 478,470,842.87 | | 2,328,817,184.24 | 3,097,283,295.60 | 100.00% | 308,538,170.76 | | 2,788,745,124.84 |

按单项计提坏账准备：140,340,296.19 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-------|----------------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 单位 1 | 56,567,848.38 | 56,567,848.38 | 100.00% | 债务单位经营异常，无偿还能力 |
| 单位 2 | 45,051,509.44 | 45,051,509.44 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 单位 3 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 单位 4 | 4,905,000.00 | 4,905,000.00 | 100.00% | 债务单位经营异常 |
| 单位 5 | 4,450,000.00 | 4,450,000.00 | 100.00% | 债务单位注销 |
| 单位 6 | 3,418,725.03 | 3,418,725.03 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 单位 7 | 2,138,283.90 | 2,138,283.90 | 100.00% | 该企业重组，无偿还能力 |
| 单位 8 | 1,778,000.00 | 1,778,000.00 | 100.00% | 债务单位注销 |
| 单位 9 | 1,663,500.00 | 1,663,500.00 | 100.00% | 债务单位注销 |
| 单位 10 | 1,354,539.97 | 1,354,539.97 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 单位 11 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 债务单位吊销 |
| 单位 12 | 840,000.00 | 840,000.00 | 100.00% | 债务单位注销 |
| 单位 13 | 700,000.00 | 700,000.00 | 100.00% | 债务单位吊销 |
| 单位 14 | 480,000.00 | 480,000.00 | 100.00% | 债务单位注销 |
| 单位 15 | 428,358.00 | 428,358.00 | 100.00% | 账龄五年以上，判决后对方仍未执行 |
| 单位 16 | 352,319.20 | 352,319.20 | 100.00% | 存在合同纠纷 |
| 单位 17 | 157,250.00 | 157,250.00 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 单位 18 | 49,500.00 | 49,500.00 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 单位 19 | 5,462.27 | 5,462.27 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 合计 | 140,340,296.19 | 140,340,296.19 | | |

按组合计提坏账准备：338,130,546.68 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 2,666,947,730.92 | 338,130,546.68 | 12.68% |
| 合计 | 2,666,947,730.92 | 338,130,546.68 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,208,711,082.85 |
| 0-6 个月 | 879,578,296.02 |
| 7 个月-1 年 | 329,132,786.83 |
| 1 至 2 年 | 644,232,256.65 |
| 2 至 3 年 | 280,218,435.50 |
| 3 年以上 | 674,126,252.11 |
| 3 至 4 年 | 448,786,664.03 |
| 4 至 5 年 | 126,279,497.56 |
| 5 年以上 | 99,060,090.52 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 2,807,288,027.11 |
|----|------------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|-----------|------|--------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 308,538,170.76 | 170,029,728.03 | 97,600.00 | 0.00 | 544.08 | 478,470,842.87 |
| 合计 | 308,538,170.76 | 170,029,728.03 | 97,600.00 | 0.00 | 544.08 | 478,470,842.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 79,743,545.20 | 2.84% | 3,738,905.82 |
| 第二名 | 74,128,231.67 | 2.64% | 6,220,442.52 |
| 第三名 | 72,222,300.00 | 2.57% | 1,098,801.21 |
| 第四名 | 61,482,972.00 | 2.19% | 20,393,655.48 |
| 第五名 | 56,567,848.38 | 2.02% | 56,567,848.38 |
| 合计 | 344,144,897.25 | 12.26% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 22,785,877.17 | 108,532,583.24 |
| 合计 | 22,785,877.17 | 108,532,583.24 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 180,205,058.08 | 50.32% | 176,040,567.11 | 58.52% |
| 1 至 2 年 | 95,715,338.09 | 26.73% | 78,716,171.31 | 26.17% |
| 2 至 3 年 | 52,242,529.04 | 14.59% | 27,854,934.47 | 9.26% |
| 3 年以上 | 29,968,922.50 | 8.37% | 18,220,239.70 | 6.06% |
| 合计 | 358,131,847.71 | | 300,831,912.59 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债权单位 | 债务单位 | 年末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|-------|---------------|-------|--------|
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 单位 20 | 18,741,490.84 | 2-3 年 | 项目尚未结束 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 单位 21 | 13,628,155.08 | 注 1 | 项目尚未结束 |
| 神州城轨技术有限公司 | 单位 22 | 4,515,890.77 | 1-2 年 | 项目尚未结束 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 单位 23 | 4,252,500.00 | 1-2 年 | 项目尚未结束 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 单位 24 | 3,132,743.34 | 1-2 年 | 项目尚未结束 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 单位 25 | 3,060,000.00 | 1-2 年 | 项目尚未结束 |
| 合计 | | 47,330,780.03 | — | — |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 64,037,413.56 元，占预付款项年末余额合计数的比例 17.87%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 91,142,494.78 | 105,887,229.25 |
| 合计 | 91,142,494.78 | 105,887,229.25 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他单位往来 | 83,175,654.72 | 79,965,844.57 |
| 股权转让款 | 36,149,100.00 | 36,149,100.00 |
| 保证金、押金 | 29,416,228.65 | 23,411,230.57 |
| 备用金 | 19,213,903.00 | 24,571,189.65 |
| 其他 | 10,505,871.60 | 4,600,974.71 |
| 合计 | 178,460,757.97 | 168,698,339.50 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 44,230,650.02 | 0.00 | 18,580,460.23 | 62,811,110.25 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ——转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 12,458,850.02 | 0.00 | 12,040,292.14 | 24,499,142.16 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 8,010.78 | 8,010.78 |
| 2022年12月31日余额 | 56,689,500.04 | 0.00 | 30,628,763.15 | 87,318,263.19 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 58,600,621.09 |
| 其中：0-6个月 | 41,538,066.59 |
| 7个月-1年 | 17,062,554.50 |
| 1至2年 | 10,990,106.47 |
| 2至3年 | 12,824,120.38 |
| 3年以上 | 96,045,910.03 |
| 3至4年 | 40,416,122.47 |

| | |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 24,092,903.75 |
| 5 年以上 | 31,536,883.81 |
| 合计 | 178,460,757.97 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------|----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 62,811,110.25 | 24,499,142.16 | 0.00 | 0.00 | 8,010.78 | 87,318,263.19 |
| 合计 | 62,811,110.25 | 24,499,142.16 | 0.00 | 0.00 | 8,010.78 | 87,318,263.19 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|--|------------------|---------------|
| 第一名 | 往来款 | 36,149,100.00 | 3 年以上 | 20.26% | 18,074,550.00 |
| 第二名 | 购房款 | 16,616,736.01 | 3 年以上 | 9.31% | 16,616,736.01 |
| 第三名 | 往来款 | 11,837,988.26 | 3 年以上 | 6.63% | 11,837,988.26 |
| 第四名 | 往来款 | 5,573,000.00 | 3 年以上 | 3.12% | 5,573,000.00 |
| 第五名 | 往来款 | 5,164,349.28 | 账龄 0-6 个月为 233,708.64 元， 1-2 年为 434,560.32 元， 3 年以上为 4,496,080.32 元。 | 2.89% | 0.00 |
| 合计 | | 75,341,173.55 | | 42.22% | 52,102,274.27 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| 原材料 | 423,369,941.98 | 55,319,801.83 | 368,050,140.15 | 469,882,268.48 | 0.00 | 469,882,268.48 |
| 在产品 | 224,790,378.54 | 676,747.30 | 224,113,631.24 | 219,045,666.05 | 0.00 | 219,045,666.05 |
| 库存商品 | 174,094,982.88 | 30,975,285.93 | 143,119,696.95 | 228,163,430.83 | 0.00 | 228,163,430.83 |
| 合同履约成本 | 134,134,694.13 | 2,153,669.34 | 131,981,024.79 | 123,466,829.80 | 0.00 | 123,466,829.80 |
| 发出商品 | 185,979,910.45 | 647,432.88 | 185,332,477.57 | 73,725,737.96 | 0.00 | 73,725,737.96 |
| 委托加工物资 | 1,059,021.67 | 0.00 | 1,059,021.67 | 1,314,387.72 | 0.00 | 1,314,387.72 |
| 其他 | 1,266,477.66 | 0.00 | 1,266,477.66 | 850,947.53 | 0.00 | 850,947.53 |
| 合计 | 1,144,695,407.31 | 89,772,937.28 | 1,054,922,470.03 | 1,116,449,268.37 | 0.00 | 1,116,449,268.37 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|------|---------------|------|--------|------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | 55,319,801.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,319,801.83 |
| 在产品 | 0.00 | 676,747.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 676,747.30 |
| 库存商品 | 0.00 | 30,975,285.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30,975,285.93 |
| 合同履约成本 | 0.00 | 2,153,669.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,153,669.34 |
| 发出商品 | | 647,432.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 647,432.88 |
| 合计 | 0.00 | 89,772,937.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 89,772,937.28 |

8、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 已完工待结算项目 | 284,375,487.54 | 34,559,199.82 | 249,816,287.72 | 334,909,182.23 | 26,169,287.83 | 308,739,894.40 |
| 质保服务 | 114,759,037.79 | 6,759,373.70 | 107,999,664.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 399,134,525.33 | 41,318,573.52 | 357,815,951.81 | 334,909,182.23 | 26,169,287.83 | 308,739,894.40 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|---------------|------|---------|----|
| 已完工待结算项目 | 8,389,911.99 | 0.00 | 0.00 | |
| 质保服务 | 6,759,373.70 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 15,149,285.69 | 0.00 | 0.00 | —— |

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 92,159,819.36 | 101,938,483.19 |
| 待认证进项税 | 4,424,306.03 | 9,313,849.68 |
| 预缴税金 | 3,665,239.33 | 1,289,812.83 |
| 预交房租 | 572,510.51 | 956,381.24 |
| 待摊费用 | 289,952.41 | 2,330,302.90 |
| 合计 | 101,111,827.64 | 115,828,829.84 |

其他说明：

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款提供劳务 | 1,215,000.00 | 0.00 | 1,215,000.00 | 1,620,000.00 | 0.00 | 1,620,000.00 | |
| 合计 | 1,215,000.00 | | 1,215,000.00 | 1,620,000.00 | | 1,620,000.00 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 河南禹亳铁路发展有限公司 | 389,348,596.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,060,575.08 | 0.00 | 364,288,021.18 | 1,225,518,549.15 |
| 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 692,660,731.63 | 0.00 | 0.00 | 49,853,500.68 | 0.00 | 0.00 | 49,334,216.14 | 0.00 | 0.00 | 693,180,016.17 | 0.00 |
| 天津三号线轨道交通运营有限公司 | 212,910,322.29 | 0.00 | 0.00 | 16,702,186.57 | 0.00 | 0.00 | 14,458,394.29 | 0.00 | 0.00 | 215,154,114.57 | 0.00 |
| 北京北交新能科技有限公司 | 41,691,334.80 | 0.00 | 0.00 | 4,280,323.94 | 0.00 | 8,249,165.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54,220,824.26 | 0.00 |
| 青岛海信微联信号有限公司 | 13,665,130.70 | 0.00 | 0.00 | 3,110,859.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,775,990.42 | 0.00 |
| 北京轨交精智科技有限公司 | 8,329,487.24 | 0.00 | 0.00 | -1,249.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,328,237.74 | 0.00 |
| 南京派光智慧感知信息技术有限公司 | 3,513,197.81 | 0.00 | 0.00 | -1,760,890.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,752,307.47 | 0.00 |
| 北京公交城轨技术有限公司（注1） | 1,257,092.82 | 0.00 | 1,705,849.79 | 448,756.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长春市神铁牵引技术有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------|----------------------|------|--------------|---------------|------|--------------|---------------|---------------|------|----------------------|----------------------|
| (注 2) | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 1,363,375.89 3.55 | 0.00 | 1,705,849.79 | 72,633,488.04 | 0.00 | 8,249,165.52 | 63,792,610.43 | 25,060,575.08 | 0.00 | 1,353,699.51 1.81 | 1,225,518.54 9.15 |
| 合计 | 1,363,375.89 3.55 | 0.00 | 1,705,849.79 | 72,633,488.04 | 0.00 | 8,249,165.52 | 63,792,610.43 | 25,060,575.08 | 0.00 | 1,353,699.51 1.81 | 1,225,518.54 9.15 |

其他说明:

注 1: 本公司之子公司神州高铁轨道交通运营管理有限公司(以下简称轨道交通运营公司)于 2021 年 3 月 29 日召开了临时股东会议,《股东会决议》批准北京公交城轨技术有限公司通过招牌挂转让退出事宜。2022 年 6 月轨道交通运营公司以 180.00 万元的价格将北京公交城轨技术有限公司 49%股权转让给北京三普启明科技发展有限公司,并于 2022 年 12 月 27 日已完成工商变更。

注 2: 2021 年 4 月 26 日,子公司广州神铁牵引设备有限公司与长春市朗瑞斯环保科技有限公司共同出资设立长春市神铁牵引技术有限公司,注册资本 1,000.00 万元,其中广州神铁牵引设备有限公司认缴出资 490.00 万元,持股比例 49%,截止至 2022 年 12 月 31 日暂未实际出资。

12、其他权益工具投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 华软资本管理集团股份有限公司 | 117,462,850.02 | 117,462,850.02 |
| 台州杭绍台高铁投资管理合伙企业(有限合伙) | 90,521,373.52 | 77,741,083.99 |
| 中建(天津)轨道交通投资发展有限公司 | 68,380,100.00 | 35,436,100.00 |
| 北京中关村并购母基金投资中心(有限合伙) | 14,142,930.64 | 26,379,372.27 |
| 嘉兴微融投资管理合伙企业(有限合伙) | 18,972,957.73 | 23,346,194.61 |
| 九江神州高铁自强投资中心 | 0.00 | 5,004,370.37 |
| 山东时代新纪元机器人有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 309,480,211.91 | 285,369,971.26 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 华软资本管理集团股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 2,537,149.98 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |
| 台州杭绍台高铁投资管理合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 4,773,426.48 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |
| 中建(天津)轨道交通投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |

| | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|------|----------|---|
| 发展有限公司 | | | | | | |
| 北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙） | 339,619.98 | 6,329,972.36 | 0.00 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |
| 嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,903,904.12 | 0.00 | 3,042,018.40 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |
| 九江神州高铁自强投资中心 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |
| 山东时代新纪元机器人有限公司 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 长期战略投资项目 | — |

其他说明：

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 435,737,499.27 | 412,660,221.56 |
| 合计 | 435,737,499.27 | 412,660,221.56 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 办公家具 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 234,187,712.37 | 39,360,338.92 | 253,638,072.06 | 46,297,972.29 | 69,206,051.81 | 860,567.30 | 643,550,714.75 |
| 2. 本期增加金额 | 554,456.30 | 4,837,121.25 | 124,442,747.82 | 1,771,027.42 | 2,354,644.74 | 1,433,281.07 | 135,393,278.60 |
| （1）购置 | 0.00 | 2,132,506.88 | 97,167,174.18 | 1,625,802.67 | 1,418,851.42 | 54,028.32 | 102,398,363.47 |
| （2）在建工程转入 | 554,456.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,379,252.75 | 1,933,709.05 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| （4）其他增加 | 0.00 | 2,704,614.37 | 27,275,573.64 | 145,224.75 | 935,793.32 | 0.00 | 31,061,206.08 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 23,163,243.55 | 50,991,115.08 | 2,198,901.97 | 3,473,708.66 | 82,983.32 | 79,909,952.58 |
| （1）处置或报废 | 0.00 | 1,702,729.03 | 49,907,999.12 | 2,198,901.97 | 705,407.16 | 0.00 | 54,515,037.28 |
| （2）其他减少 | 0.00 | 21,460,514.52 | 1,083,115.96 | 0.00 | 2,768,301.50 | 82,983.32 | 25,394,915.30 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 234,742,168.67 | 21,034,216.62 | 327,089,704.80 | 45,870,097.74 | 68,086,987.89 | 2,210,865.05 | 699,034,040.77 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 67,985,438.69 | 20,003,666.78 | 55,935,819.71 | 40,039,436.25 | 46,300,127.79 | 626,003.97 | 230,890,493.19 |
| 2. 本期增加金额 | 10,632,388.66 | 3,578,379.08 | 30,896,491.61 | 2,985,829.13 | 9,562,948.65 | 194,723.06 | 57,850,760.19 |
| (1) 计提 | 10,632,388.66 | 2,346,777.97 | 22,314,472.99 | 2,985,829.13 | 9,562,948.65 | 194,723.06 | 48,037,140.46 |
| (2) 其他增加 | 0.00 | 1,231,601.11 | 8,582,018.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,813,619.73 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 10,030,154.50 | 11,771,273.54 | 1,994,265.21 | 1,644,422.21 | 4,596.42 | 25,444,711.88 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 1,449,581.58 | 11,670,494.37 | 1,994,265.21 | 369,428.35 | 0.00 | 15,483,769.51 |
| (2) 其他减少 | 0.00 | 8,580,572.92 | 100,779.17 | 0.00 | 1,274,993.86 | 4,596.42 | 9,960,942.37 |
| 4. 期末余额 | 78,617,827.35 | 13,551,891.36 | 75,061,037.78 | 41,031,000.17 | 54,218,654.23 | 816,130.61 | 263,296,541.50 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 156,124,341.32 | 7,482,325.26 | 252,028,667.02 | 4,839,097.57 | 13,868,333.66 | 1,394,734.44 | 435,737,499.27 |
| 2. 期初账面价值 | 166,202,273.68 | 19,356,672.14 | 197,702,252.35 | 6,258,536.04 | 22,905,924.02 | 234,563.33 | 412,660,221.56 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|----------------|
| 机器设备 | 198,127,915.75 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------|---------------|-----------------------------|
| 利德智能装备及服务产业化项目 6# 厂房 | 30,096,026.09 | 产业园内其他厂房尚未修建，需全部完工后才能办理产权证书 |

其他说明：

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 837,755,676.88 | 746,817,849.99 |
| 合计 | 837,755,676.88 | 746,817,849.99 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 聂庄至东港站增二线及东港站改造工程（地方投资部分） | 733,737,269.41 | 0.00 | 733,737,269.41 | 646,647,775.57 | 0.00 | 646,647,775.57 |
| 轨道交通实训基地项目 | 94,912,746.24 | 0.00 | 94,912,746.24 | 92,087,851.00 | 0.00 | 92,087,851.00 |
| 青菱科技园 | 5,806,282.89 | 0.00 | 5,806,282.89 | 7,151,362.55 | 0.00 | 7,151,362.55 |
| 牵引控制器改造 | 2,184,466.01 | 0.00 | 2,184,466.01 | | 0.00 | |
| 廊坊基地改造升级项目 | 930,860.87 | 0.00 | 930,860.87 | 930,860.87 | | 930,860.87 |
| 托盘料箱车间 | 184,051.46 | 0.00 | 184,051.46 | | | |
| 合计 | 837,755,676.88 | 0.00 | 837,755,676.88 | 746,817,849.99 | 0.00 | 746,817,849.99 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入占预 | 工程进度 | 利息资本化累计金 | 其中：本期利息 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|----------|------|----------|---------|--------|------|
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|----------|------|----------|---------|--------|------|

| | | | | 金额 | 金额 | | 算比例 | | 额 | 资本化金额 | 化率 | |
|---------------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|--------|-------|--------------|-------|-------|----|
| 聂庄至东港站增二线及东港站改造工程（地方投资部分） | 1,019,710,000.00 | 646,647,775.57 | 87,089,493.84 | 0.00 | 0.00 | 733,737,269.41 | 73.59% | 73.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 轨道交通实训基地项目 | 121,000.00 | 92,087,851.00 | 2,824,895.24 | 0.00 | 0.00 | 94,912,746.24 | 79.65% | 79.65 | 2,615,778.03 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 廊坊基地改造升级项目 | 10,690,000.00 | 930,860.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 930,860.87 | 8.71% | 8.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 青菱科技园 | 267,698,710.71 | 7,151,362.55 | 588,629.39 | 1,933,709.05 | 0.00 | 5,806,282.89 | 2.17% | 2.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 牵引控制器改造 | 5,000,000.00 | 0.00 | 2,184,466.01 | 0.00 | 0.00 | 2,184,466.01 | 43.69% | 43.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 1,424,098,710.71 | 746,817,849.99 | 92,687,484.48 | 1,933,709.05 | 0.00 | 837,571,625.42 | | | 2,615,778.03 | 0.00 | 0.00% | |

15、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 80,430,753.14 | 0.00 | 80,430,753.14 |
| 2. 本期增加金额 | 3,851,209.08 | 87,725,207.03 | 91,576,416.11 |
| 租入 | 3,851,209.08 | 87,725,207.03 | 91,576,416.11 |
| 3. 本期减少金额 | 3,338,145.17 | 0.00 | 3,338,145.17 |
| (1) 处置 | 3,338,145.17 | 0.00 | 3,338,145.17 |
| 4. 期末余额 | 80,943,817.05 | 87,725,207.03 | 168,669,024.08 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 24,476,573.90 | 0.00 | 24,476,573.90 |
| 2. 本期增加金额 | 25,223,962.67 | 812,270.44 | 26,036,233.11 |
| (1) 计提 | 25,223,962.67 | 812,270.44 | 26,036,233.11 |

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 2,502,751.01 | 0.00 | 2,502,751.01 |
| (1) 处置 | 2,502,751.01 | 0.00 | 2,502,751.01 |
| 4. 期末余额 | 47,197,785.56 | 812,270.44 | 48,010,056.00 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 33,746,031.49 | 86,912,936.59 | 120,658,968.08 |
| 2. 期初账面价值 | 55,954,179.24 | 0.00 | 55,954,179.24 |

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 著作权 | 软件使用权 | 特许权 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 60,012,558.73 | 124,527,064.67 | 189,434,949.46 | 79,519,649.69 | 94,888,545.80 | 10,804,886.81 | 559,187,655.16 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 13,551,991.65 | 471,698.10 | 0.00 | 2,803,297.86 | 0.00 | 16,826,987.61 |
| (1) 购置 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,803,297.86 | 0.00 | 2,903,297.86 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 13,451,991.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,451,991.65 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他增加 | 0.00 | 0.00 | 471,698.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 471,698.10 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 4,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,303,024.57 | 0.00 | 10,553,024.57 |
| (1) 处置 | 0.00 | 4,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,303,024.57 | 0.00 | 10,553,024.57 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 60,012,558.73 | 133,829,056.32 | 189,906,647.56 | 79,519,649.69 | 91,388,819.09 | 10,804,886.81 | 565,461,618.20 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,643,907.74 | 78,225,401.30 | 70,011,832.58 | 43,377,108.13 | 39,908,321.13 | 10,355,869.80 | 251,522,440.68 |
| 2. 本期增加金额 | 1,204,565.04 | 9,124,520.79 | 10,904,155.27 | 30,182,152.28 | 16,241,553.57 | 185,655.34 | 67,842,602.29 |
| (1) 计提 | 1,204,565.04 | 9,124,520.79 | 10,904,155.27 | 30,182,152.28 | 16,241,553.57 | 185,655.34 | 67,842,602.29 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 4,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,303,024.57 | 0.00 | 10,553,024.57 |
| (1) 处置 | 0.00 | 4,250,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,303,024.57 | 0.00 | 10,553,024.57 |
| 4. 期末余额 | 10,848,472.78 | 83,099,922.09 | 80,915,987.85 | 73,559,260.41 | 49,846,850.13 | 10,541,525.14 | 308,812,018.40 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 49,164,085.95 | 50,729,134.23 | 108,990,659.71 | 5,960,389.28 | 41,541,968.96 | 263,361.67 | 256,649,599.80 |
| 2. 期初账面价值 | 50,368,650.99 | 46,301,663.37 | 119,423,116.88 | 36,142,541.56 | 54,980,224.67 | 449,017.01 | 307,665,214.48 |

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 2.38%。

17、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--|--------------|--------|------|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 百米轨换铺机 | 5,302,318.75 | 196,457.05 | 0.00 | | 5,498,775.80 | 0.00 | 0.00 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|------|--|---------------|------|--|--------------|
| 长钢轨智能输送系统 | 2,850,365.00 | 1,562,957.11 | 0.00 | | 4,413,322.11 | 0.00 | | 0.00 |
| 车站信号设备动态监测系统 | 0.00 | 3,178,461.65 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 3,178,461.65 |
| 铁路货场装卸机器人 | 0.00 | 3,539,893.74 | 0.00 | | 3,539,893.74 | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 8,152,683.75 | 8,477,769.55 | 0.00 | | 13,451,991.65 | 0.00 | | 3,178,461.65 |

其他说明：

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|------|------|------|------------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 965,917,338.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 965,917,338.28 |
| 南京拓控信息科技股份有限公司 | 99,228,743.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 99,228,743.39 |
| 北京交大微联科技有限公司 | 885,885,574.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 885,885,574.32 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 656,517,323.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 656,517,323.16 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 561,156,147.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 561,156,147.29 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 182,515,128.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 182,515,128.20 |
| 北京联讯伟业科技发展有限公司 | 178,976,575.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 178,976,575.13 |
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 50,647,464.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,647,464.78 |
| 北京地平线轨道技术有限公司 | 15,543,333.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,543,333.20 |
| 北京全声科技有限公司 | 2,952,011.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,952,011.51 |
| 北京天熔焊接技术有限公司 | 811,393.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 811,393.04 |
| 上海锦申铁道科技有限公司 | 82,038,634.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 82,038,634.66 |
| 合计 | 3,682,189,666.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,682,189,666.96 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|------|------|------|------------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 124,246,746.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 124,246,746.82 |
| 南京拓控信息科技股份有限公司 | 54,082,627.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54,082,627.75 |
| 北京交大微联科技有限公司 | 144,635,448.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 144,635,448.74 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 114,178,638.12 | 113,081,841.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 227,260,479.86 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 123,115,732.69 | 106,593,801.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 229,709,534.28 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 81,787,895.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 81,787,895.03 |
| 北京联讯伟业科技发展有限公司 | 83,599,420.63 | 58,427,632.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 142,027,052.67 |
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京地平线轨道技术有限公司 | 15,543,333.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,543,333.20 |
| 北京全声科技有限公司 | 552,571.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 552,571.27 |
| 北京天熔焊接技术有限公司 | 811,393.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 811,393.04 |
| 上海锦申铁道科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 742,553,807.29 | 278,103,275.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,020,657,082.66 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

北京新联铁集团股份有限公司（以下简称新联铁）被收购时有沃尔新（北京）自动设备有限公司（以下简称沃尔新）、株洲壹星科技股份有限公司（以下简称壹星科技）、南京拓控信息科技股份有限公司（以下简称拓控信息）、苏州华兴致远电子科技有限公司（以下简称苏州华兴）、廊坊新路通机电科技发展有限公司（以下简称新路通）五个子公司。其中，拓控信息 2019 年由新联铁无偿划出给神州高铁车辆技术有限公司（以下简称神铁车辆），2021 年自神铁车辆无偿划出给本公司；苏州华兴 2018 年由新联铁无偿划出给神州高铁供电技术有限公司（以下简称神铁供电），2019 年自神铁供电无偿划出给神铁车辆，2021 年自神铁车辆无偿划出给本公司。

新路通作为新联铁与沃尔新的加工厂，仅为新联铁与沃尔新提供服务，无独立现金流。为开拓天津市场，新联铁于 2019 年新成立子公司天津神州高铁机电设备维修有限公司（以下简称天津机电），由于天津机电业务内容完全是新联铁的延伸，不具备独立生产经营的能力，所以将天津机电并入新联铁资产组。

除此外，其他母子公司均存在独立业务。故而将购置新联铁形成的商誉分摊到新联铁、沃尔新、壹星科技、拓控信息、苏州华兴五个资产组，进行商誉减值测试。分摊结果如下：

| 项目 | 金额 |
|-----------------|-------------------------|
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 637,452,678.50 |
| 沃尔新(北京)自动设备有限公司 | 279,932,220.60 |
| 株洲壹星科技股份有限公司 | 48,532,439.18 |
| 南京拓控信息科技股份有限公司 | 99,228,743.39 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 182,515,128.20 |
| 合计 | 1,247,661,209.87 |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

1、商誉减值测试过程

| 项目 | 新联铁 | 沃尔新 | 壹星科技 | 拓控信息 | 苏州华兴 | 交大微联 | 武汉利德 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 商誉账面余额① | 637,452,678.50 | 279,932,220.60 | 48,532,439.18 | 99,228,743.39 | 182,515,128.20 | 885,885,574.32 | 561,156,147.29 |
| 商誉减值准备余额② | 0.00 | 79,565,528.05 | 44,681,218.77 | 54,082,627.75 | 81,787,895.03 | 144,635,448.74 | 123,115,732.69 |
| 商 | 637,452,678 | 200,366,692 | 3,851,220. | 45,146,115 | 100,727,233 | 741,250,125 | 438,040,414 |

| 项目 | 新联铁 | 沃尔新 | 壹星科技 | 拓控信息 | 苏州华兴 | 交大微联 | 武汉利德 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 誉的账面价值③ = ① - ② | .50 | .55 | 41 | .64 | .17 | .58 | .60 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 82,361,125.07 | 0.00 |
| 调整后整体商誉的 | 637,452,678.50 | 200,366,692.55 | 3,851,220.41 | 45,146,115.64 | 100,727,233.17 | 823,611,250.65 | 438,040,414.60 |

| 项目 | 新联铁 | 沃尔新 | 壹星科技 | 拓控信息 | 苏州华兴 | 交大微联 | 武汉利德 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 账面价值 ⑤= ④+ ③ | | | | | | | |
| 资产组的账面价值 ⑥ | 175,562,432 .18 | 58,433,151. 31 | 10,161,767 .32 | 18,424,509 .96 | 34,491,249. 86 | 95,176,561. 82 | 192,553,386 .99 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值 ⑦= ⑤+ ⑥ | 813,015,110 .68 | 258,799,843 .86 | 14,012,987 .73 | 63,570,625 .60 | 135,218,483 .03 | 918,787,812 .47 | 630,593,801 .59 |
| 资产 | 820,000,000 .00 | 266,000,000 .00 | 16,000,000 .00 | 81,000,000 .00 | 144,000,000 .00 | 925,000,000 .00 | 524,000,000 .00 |

| 项目 | 新联铁 | 沃尔新 | 壹星科技 | 拓控信息 | 苏州华兴 | 交大微联 | 武汉利德 |
|--|------|------|------|------|------|------|--------------------|
| 组 预 计 未 来 现 金 流 量 的 现 值 （ 可 回 收 金 额 ） ⑧ | | | | | | | |
| 商 誉 减 值 损 失 （ 大 于 0 时 ） ⑨= ⑦- ⑧ | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 106,593,801 .59 |
| 本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 106,593,801 |

| 项目 | 新联铁 | 沃尔新 | 壹星科技 | 拓控信息 | 苏州华兴 | 交大微联 | 武汉利德 |
|--------------------|-----|-----|------|------|------|------|------|
| 年应确认商誉减值损失⑩=⑨*持股比例 | | | | | | | .59 |

(续表)

| 项目 | 联讯伟业 | 华高世纪 | 广州神铁 | 地平线 | 天熔焊接 | 全声科技 | 上海锦申 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|------------------|
| 商誉账面余额① | 178,976,575.13 | 656,517,323.16 | 50,647,464.78 | 15,543,333.20 | 811,393.04 | 2,952,011.51 | 82,038,634.66 | 3,682,189,666.96 |
| 商誉减值准备余额 | 83,599,420.63 | 114,178,638.12 | 0.00 | 15,543,333.20 | 811,393.04 | 552,571.27 | 0.00 | 742,553,807.29 |

| 项目 | 联讯伟业 | 华高世纪 | 广州神铁 | 地平线 | 天熔焊接 | 全声科技 | 上海锦申 | 合计 |
|--------------------|---------------|----------------|---------------|------|------|--------------|----------------|------------------|
| 额② | | | | | | | | |
| 商誉的账面价值③ = ① - ② | 95,377,154.50 | 542,338,685.04 | 50,647,464.78 | 0.00 | 0.00 | 2,399,440.24 | 82,038,634.66 | 2,939,635,859.67 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 0.00 | 0.00 | 37,866,105.27 | 0.00 | 0.00 | 194,549.21 | 35,159,414.85 | 155,581,194.40 |
| 调整后 | 95,377,154.50 | 542,338,685.04 | 88,513,570.05 | 0.00 | 0.00 | 2,593,989.45 | 117,198,049.51 | 3,095,217,054.07 |

| 项目 | 联讯伟业 | 华高世纪 | 广州神铁 | 地平线 | 天熔焊接 | 全声科技 | 上海锦申 | 合计 |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------|------|--------------|----------------|------------------|
| 体商誉的账面价值⑤ = ④ + ③ | | | | | | | | |
| 资产组的账面价值⑥ | 7,050,477.54 | 46,743,156.70 | 14,527,450.49 | 370,806.49 | 0.00 | 762,585.18 | 12,706,463.91 | 666,963,999.75 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价 | 102,427,632.04 | 589,081,841.74 | 103,041,020.54 | 370,806.49 | 0.00 | 3,356,574.63 | 129,904,513.42 | 3,762,181,053.82 |

| 项目 | 联讯伟业 | 华高世纪 | 广州神铁 | 地平线 | 天熔焊接 | 全声科技 | 上海锦申 | 合计 |
|----------------------------|---------------|----------------|----------------|------------|------|--------------|----------------|------------------|
| 值 ⑦ = ⑤ +⑥ | | | | | | | | |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额） ⑧ | 44,000,000.00 | 476,000,000.00 | 128,000,000.00 | 424,800.00 | 0.00 | 4,200,000.00 | 132,000,000.00 | 3,560,624,800.00 |
| 商誉减值损失（大 | 58,427,632.04 | 113,081,841.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 278,103,275.37 |

| 项目 | 联讯伟业 | 华高世纪 | 广州神铁 | 地平线 | 天熔焊接 | 全声科技 | 上海锦申 | 合计 |
|----------------------------|---------------|----------------|------|------|------|------|------|----------------|
| 于 0 时) ⑨ = ⑦ - ⑧ | | | | | | | | |
| 本年应确认商誉减值损失⑩ = ⑨ * 持股比例 | 58,427,632.04 | 113,081,841.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 278,103,275.37 |

2、关键参数

| 项目 | 关键参数 | | | | |
|----|-------------|------------------|--------|-----|-----------------|
| | 2023 年收入增长率 | 2024-2027 年收入增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 折现率（税前加权平均资本成本） |
| | | | | | |

| 项目 | 关键参数 | | | | |
|---------------------|---------------------|-------------------------|------------|----------------------|-------------------------|
| | 2023 年 收入增 长率 | 2024-2027 年收入增 长率 | 稳定期 增长率 | 利润率 | 折现率（税 前加权平均 资本成本） |
| 北京新联铁集团股份 有限公司 | 15.60% | 5.39%- 10.58% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 沃尔新(北京)自动设 备有限公司 | 52.96% | 5.84%- 13.13% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 株洲壹星科技股份有 限公司 | 11.77% | 0.78%- 1.62% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 南京拓控信息科技股 份有限公司 | 21.43% | 5%-14.37% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 苏州华兴致远电子科 技有限公司 | 130.55% | 3.96%- 11.67% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 北京交大微联科技有 限公司 | 10.89% | 3.93%- 12.93% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 武汉利德测控技术有 限公司 | 23.30% | 6.99%- 18.94% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 北京联讯伟业科技发 展有限公司 | 170.94% | -17.33%- 29.89% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 北京华高世纪科技股 份有限公司 | 274.87% | 12.68%- 33.98% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 广州神铁牵引设备有 限公司 | 15.65% | 4%-10% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |
| 北京全声科技有限公 司 | 18.13% | -22.46%- 1.49% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.58% |
| 上海锦申铁道科技有 限公司 | 183.53% | 9.72%- 19.61% | 0% | 根据预测的收入、成 本、费用等计算 | 12.77% |

3、商誉减值损失的确认方法

本集团按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定资产组可回收价值以 2022 年 12 月 31 日为基准日进行商誉减值测算。

商誉减值测试的影响

其他说明：

19、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋装修费 | 16,678,440.75 | 999,232.77 | 7,056,621.56 | 0.00 | 10,621,051.96 |
| 品牌推广服务 | 295,432.52 | 0.00 | 295,432.52 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 567,546.42 | 18,396.23 | 385,347.42 | 0.00 | 200,595.23 |
| 合计 | 17,541,419.69 | 1,017,629.00 | 7,737,401.50 | 0.00 | 10,821,647.19 |

其他说明：

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 607,965,918.48 | 102,974,317.88 | 352,046,672.84 | 59,275,347.29 |
| 内部交易未实现利润 | 167,973,943.37 | 37,532,532.84 | 178,368,785.05 | 37,877,785.47 |
| 可抵扣亏损 | 164,276,724.71 | 25,018,045.53 | 17,664,104.78 | 2,649,615.72 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 9,022,622.48 | 2,255,655.62 | 25,360,928.72 | 6,340,232.18 |
| 收到的政府补助 | 9,993,500.00 | 1,548,375.00 | 22,670,085.28 | 3,449,862.79 |
| 股权激励费用 | 0.00 | 0.00 | 3,310,641.25 | 591,248.51 |
| 预计负债 | 7,634,490.40 | 1,145,173.56 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 18,299,565.63 | 2,851,782.91 | 35,829,588.25 | 5,415,238.50 |
| 合计 | 985,166,765.07 | 173,325,883.34 | 635,250,806.17 | 115,599,330.46 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 100,107,549.61 | 20,919,253.94 | 131,287,649.27 | 24,307,742.75 |
| 处置无形资产缓交企业所得税 | 5,345,904.05 | 801,885.61 | 10,691,808.07 | 1,603,771.21 |
| 使用权资产 | 19,759,900.97 | 3,073,606.71 | 35,818,727.34 | 5,430,987.06 |
| 合计 | 125,213,354.63 | 24,794,746.26 | 177,798,184.68 | 31,342,501.02 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 173,325,883.34 | | 115,599,330.46 |
| 递延所得税负债 | | 24,794,746.26 | | 31,342,501.02 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损 | 1,489,868,601.43 | 1,111,907,456.23 |
| 减值准备 | 1,315,586,002.33 | 1,247,143,308.87 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 3,000,000.00 | 0.00 |
| 股权激励费用 | 0.00 | 1,033,547.04 |
| 租赁负债 | 68,309,185.81 | 19,377,146.98 |
| 未确认融资费用 | 32,343,240.54 | 0.00 |
| 预计负债 | 2,639,624.25 | 0.00 |
| 合计 | 2,911,746,654.36 | 2,379,461,459.12 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------------------|------------------|-------|
| 2027 年 | 505,610,822.64 | | 可抵扣亏损 |
| 2026 年 | 313,895,260.29 | 304,442,586.89 | 可抵扣亏损 |
| 2025 年 | 370,733,392.02 | 374,139,494.40 | 可抵扣亏损 |
| 2024 年 | 113,076,494.84 | 120,292,476.90 | 可抵扣亏损 |
| 2023 年 | 186,552,631.64 | 184,748,906.57 | 可抵扣亏损 |
| 2022 年 | | 128,283,991.47 | 可抵扣亏损 |
| 合计 | 1,489,868,601.43 | 1,111,907,456.23 | |

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 一年以上合同履约成本 | 6,141,621.31 | 0.00 | 6,141,621.31 | 3,655,270.51 | 0.00 | 3,655,270.51 |
| 预付长期资产购置款 | 19,476,162.04 | 0.00 | 19,476,162.04 | 17,336,018.05 | 0.00 | 17,336,018.05 |
| 合计 | 25,617,783.35 | 0.00 | 25,617,783.35 | 20,991,288.56 | 0.00 | 20,991,288.56 |

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 119,764,782.84 | 650,000,000.00 |
| 保证借款 | 662,233,918.59 | 592,669,979.14 |
| 信用借款 | 1,317,295,306.92 | 1,824,975,433.92 |
| 合计 | 2,099,294,008.35 | 3,067,645,413.06 |

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 4,000,000.00 | 2,320,902.46 |
| 银行承兑汇票 | 76,470,461.80 | 145,215,441.66 |
| 合计 | 80,470,461.80 | 147,536,344.12 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 841,736,849.54 | 934,447,338.27 |
| 1-2 年 | 338,345,188.14 | 188,311,523.31 |
| 2-3 年 | 58,810,867.66 | 111,084,671.33 |
| 3 年以上 | 118,800,503.83 | 85,844,503.87 |
| 合计 | 1,357,693,409.17 | 1,319,688,036.78 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|----------------|-----------|
| 单位 26 | 34,312,749.10 | 尚未结算完成 |
| 单位 27 | 26,295,666.86 | 尚未结算完成 |
| 单位 28 | 25,173,506.03 | 尚未结算完成 |
| 单位 29 | 15,316,970.22 | 尚未结算完成 |
| 单位 30 | 14,823,582.31 | 尚未结算完成 |
| 单位 31 | 12,429,739.31 | 尚未结算完成 |
| 单位 32 | 10,944,761.17 | 尚未结算完成 |
| 单位 33 | 10,315,833.98 | 尚未结算完成 |
| 合计 | 149,612,808.98 | |

其他说明：

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 | 521,714.71 | 626,966.76 |
| 合计 | 521,714.71 | 626,966.76 |

26、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 413,131,031.23 | 526,447,363.55 |
| 1 年以上 | 560,203,925.68 | 113,773,911.68 |
| 合计 | 973,334,956.91 | 640,221,275.23 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 87,079,014.97 | 509,372,019.52 | 483,630,384.82 | 112,820,649.67 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,735,427.59 | 51,367,244.85 | 51,318,104.16 | 2,784,568.28 |
| 三、辞退福利 | 106,193.00 | 7,546,908.73 | 7,600,152.93 | 52,948.80 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 58,000.00 | 58,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 89,920,635.56 | 568,344,173.10 | 542,606,641.91 | 115,658,166.75 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 84,222,714.09 | 456,404,409.68 | 430,933,390.97 | 109,693,732.80 |
| 2、职工福利费 | 62,316.42 | 4,044,485.57 | 4,044,485.57 | 62,316.42 |
| 3、社会保险费 | 1,633,676.67 | 29,990,646.43 | 29,638,051.94 | 1,986,271.16 |
| 其中：医疗保险 | 1,571,537.26 | 28,642,053.75 | 28,304,049.12 | 1,909,541.89 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 费 | | | | |
| 工伤保险费 | 62,139.41 | 1,337,207.16 | 1,322,617.30 | 76,729.27 |
| 其他 | 0.00 | 11,385.52 | 11,385.52 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 205,244.85 | 17,016,687.11 | 16,984,067.71 | 237,864.25 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 955,062.94 | 1,816,348.66 | 1,930,946.56 | 840,465.04 |
| 其他短期薪酬 | 0.00 | 99,442.07 | 99,442.07 | 0.00 |
| 合计 | 87,079,014.97 | 509,372,019.52 | 483,630,384.82 | 112,820,649.67 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,650,174.04 | 49,689,494.97 | 49,641,615.20 | 2,698,053.81 |
| 2、失业保险费 | 85,253.55 | 1,677,749.88 | 1,676,488.96 | 86,514.47 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 2,735,427.59 | 51,367,244.85 | 51,318,104.16 | 2,784,568.28 |

其他说明：

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 35,772,175.95 | 38,501,489.36 |
| 企业所得税 | 15,444,363.63 | 21,458,281.08 |
| 个人所得税 | 1,639,412.45 | 1,324,816.51 |
| 城市维护建设税 | 3,869,379.09 | 3,490,286.83 |
| 教育费附加 | 1,678,337.40 | 1,590,941.00 |
| 地方教育费附加 | 1,101,442.96 | 1,043,178.63 |
| 其他税费 | 910,806.10 | 919,170.89 |
| 合计 | 60,415,917.58 | 68,328,164.30 |

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 35,741,819.49 | 8,570,419.49 |
| 其他应付款 | 43,904,526.71 | 54,856,755.64 |
| 合计 | 79,646,346.20 | 63,427,175.13 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 35,741,819.49 | 8,570,419.49 |
| 合计 | 35,741,819.49 | 8,570,419.49 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 26,256,958.85 | 20,576,096.37 |
| 上海锦申股权转让款 | 0.00 | 20,020,000.00 |
| 质保金、保证金、押金 | 10,777,873.40 | 7,582,718.62 |
| 个人报销款、个人社保等 | 5,676,705.28 | 5,933,022.13 |
| 其他 | 1,192,989.18 | 744,918.52 |
| 合计 | 43,904,526.71 | 54,856,755.64 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 单位 34 | 6,100,000.00 | 对方尚未催收 |
| 单位 35 | 2,700,000.00 | 对方尚未催收 |
| 单位 36 | 1,000,000.00 | 应付保证金 |
| 单位 37 | 917,912.80 | 尚未到付款期 |
| 单位 38 | 800,000.00 | 对方尚未催收 |
| 合计 | 11,517,912.80 | |

其他说明：

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 5,071,873.30 | 5,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 900,916,122.29 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 23,261,696.50 | 0.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 24,930,960.08 | 26,698,930.86 |
| 合计 | 954,180,652.17 | 31,698,930.86 |

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 年末已经背书且尚未到期的商业汇票 | 102,693,035.50 | 101,606,450.56 |
| 待转销项税 | 65,465,540.88 | 7,650,521.95 |
| 合计 | 168,158,576.38 | 109,256,972.51 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 54,522,904.63 | 0.00 |
| 信用借款 | 525,583,229.17 | 482,519,808.09 |
| 合计 | 580,106,133.80 | 482,519,808.09 |

长期借款分类的说明：

注：长期借款利率区间为 3.55%-4.00%。

其他说明，包括利率区间：

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|----------------|
| 20 高铁 01 公司债 | 0.00 | 503,353,941.23 |
| 20 高铁 02 公司债 | 0.00 | 396,704,166.04 |
| 合计 | | 900,058,107.27 |

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 应付利息 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|------|---------------|-------------|------|-----------------|------|
| 20 高铁 01 公司债 | 500,000,000.00 | 2020/8/19 | 3 年 | 498,500,000.00 | 503,353,941.23 | 0.00 | 19,750,000.00 | -479,299.72 | 0.00 | -484,083,240.95 | 0.00 |
| 20 高铁 02 公司债 | 400,000,000.00 | 2020/12/7 | 3 年 | 398,800,000.00 | 396,704,166.04 | 0.00 | 17,200,000.00 | -378,715.30 | 0.00 | -379,882,881.34 | 0.00 |
| 合计 | | | | 897,300,000.00 | 900,058,107.27 | 0.00 | 36,950,000.00 | -858,015.02 | 0.00 | -863,966,122.29 | 0.00 |

34、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 租赁负债净额 | 60,652,983.51 | 29,994,180.50 |
| 合计 | 60,652,983.51 | 29,994,180.50 |

其他说明：

35、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 88,806,765.87 | |
| 合计 | 88,806,765.87 | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 应付融资租赁款 | 88,806,765.87 | 0.00 |

其他说明：

36、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|------|-------|
| 产品质量保证 | 52,591,072.23 | 0.00 | 计提质保金 |
| 合计 | 52,591,072.23 | | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

37、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|---------------|--------------|------|
| 政府补助 | 22,670,085.28 | 0.00 | 12,676,585.28 | 9,993,500.00 | |
| 合计 | 22,670,085.28 | 0.00 | 12,676,585.28 | 9,993,500.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|---------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|--------------|---------------------|
| 战略性新兴产业发展专项资金 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 南京市财政局南京市科学技术局(系统)省第十批一批一省科技成果转化专项经费 | 9,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,000,000.00 | 与收益相关 |
| ZXLT0020016 北京市科委城市轨道交通车辆智能巡检装备及调度系统研究 | 2,076,585.28 | 0.00 | 0.00 | 2,076,585.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| ZXLT0021002 北京工业设计促进专项设计领军机构“设计之都”品牌建设与科技文化项目 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 城市轨道交通运营管理仿真技术的研究与运用 | 500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 智慧融合的新型路由交换设备研究与验证项目 | 493,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 493,500.00 | 与收益相关 |

其他说明：

38、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 61,609,611.19 | 43,848,213.73 |
| 合计 | 61,609,611.19 | 43,848,213.73 |

其他说明：

39、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|------|-------|------|------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 2,780,795,346.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,780,795,346.00 |

其他说明：

40、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,712,019,349.57 | 0.00 | 0.00 | 2,712,019,349.57 |
| 其他资本公积 | 75,827,167.32 | 3,989,378.78 | 0.00 | 79,816,546.10 |
| 其中：股权激励成本 | 46,629,501.29 | -4,259,786.74 | 0.00 | 42,369,714.55 |
| 合计 | 2,787,846,516.89 | 3,989,378.78 | 0.00 | 2,791,835,895.67 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年联营企业北京北交新能科技有限公司股东权益其他变动导致资本公积增加 8,249,165.52 元。

41、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 库存股 | 234,980,695.31 | 0.00 | 0.00 | 234,980,695.31 |
| 合计 | 234,980,695.31 | | | 234,980,695.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

42、其他综合收益

单位：元

| 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 19,020,696.56 | 13,338,306.24 | 0.00 | 0.00 | 4,084,576.56 | 9,253,729.68 | 0.00 | - 9,766,966.88 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 19,020,696.56 | 13,338,306.24 | 0.00 | 0.00 | 4,084,576.56 | 9,253,729.68 | 0.00 | - 9,766,966.88 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -5,317.92 | 662,827.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 662,827.71 | 0.00 | 657,509.79 |
| 外币财务报表折算差额 | -5,317.92 | 662,827.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 662,827.71 | 0.00 | 657,509.79 |
| 其他综合收益合计 | - 19,026,014.48 | 14,001,133.95 | 0.00 | 0.00 | 4,084,576.56 | 9,916,557.39 | 0.00 | - 9,109,457.09 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

43、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 26,308,488.56 | 9,483,392.84 | 3,326,857.24 | 32,465,024.16 |
| 合计 | 26,308,488.56 | 9,483,392.84 | 3,326,857.24 | 32,465,024.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,656,991.83 | 0.00 | 0.00 | 49,656,991.83 |
| 合计 | 49,656,991.83 | | | 49,656,991.83 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

45、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -188,150,670.54 | 1,151,391,568.20 |
| 调整后期初未分配利润 | -188,150,670.54 | 1,151,391,568.20 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -846,257,790.47 | -1,394,382,238.74 |
| 加：其他权益工具投资处置 | 0.00 | 54,840,000.00 |
| 期末未分配利润 | -1,034,408,461.01 | -188,150,670.54 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

46、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,737,970,538.74 | 1,133,903,620.56 | 2,138,715,040.96 | 1,439,973,042.31 |
| 其他业务 | 34,982,319.58 | 11,796,984.47 | 76,089,496.00 | 33,510,961.59 |
| 合计 | 1,772,952,858.32 | 1,145,700,605.03 | 2,214,804,536.96 | 1,473,484,003.90 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|--|------------------|-------------|------------------|-------------|
| 营业收入金额 | 1,772,952,858.32 | 不适用 | 2,214,804,536.96 | 不适用 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 39,419,675.39 | 与主营业务无关 | 110,307,744.54 | 与主营业务无关 |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属 | 38,625,217.69 | 销售材料及维修服务收入 | 52,819,307.99 | 销售材料及维修服务收入 |

| | | | | |
|---|------------------|---------|------------------|-------------------------|
| 于上市公司正常经营之外的收入。 | | | | |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | 794,457.70 | 商业保理业务 | 57,488,436.54 | 商业保理及非为销售主营产品而开展的融资租赁业务 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 39,419,675.39 | 与主营业务无关 | 110,307,744.54 | 与主营业务无关 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 1,733,533,182.93 | 与主营业务相关 | 2,104,496,792.42 | 与主营业务相关 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,052,212,389.38 元，其中，1,526,106,194.69 元预计将于 2023 年度确认收入，1,373,495,575.22 元预计将于 2024 年度确认收入，91,566,371.68 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

47、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,508,952.65 | 5,596,001.28 |
| 教育费附加 | 2,448,858.18 | 2,578,511.33 |
| 房产税 | 1,430,244.16 | 1,391,586.01 |
| 土地使用税 | 630,402.12 | 756,416.00 |
| 印花税 | 2,544,095.88 | 3,559,341.33 |
| 地方教育费附加 | 1,632,557.25 | 1,726,073.64 |
| 其他 | 52,863.56 | 172,108.21 |
| 合计 | 14,247,973.80 | 15,780,037.80 |

其他说明：

48、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 115,564,562.87 | 102,608,973.16 |
| 售后服务费 | 134,534,780.79 | 71,826,519.45 |
| 客户招待、服务费 | 34,867,219.59 | 48,803,873.36 |
| 差旅通讯费用 | 21,515,575.52 | 17,561,702.80 |
| 市场推广类 | 3,636,199.20 | 5,065,785.45 |
| 办公及行政费用 | 4,446,670.51 | 7,064,625.07 |
| 其他 | 4,568,061.35 | 3,534,583.12 |
| 合计 | 319,133,069.83 | 256,466,062.41 |

其他说明：

49、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 179,063,693.93 | 164,722,524.25 |
| 中介服务及咨询费 | 32,441,337.79 | 21,542,677.89 |
| 折旧摊销费 | 88,963,566.44 | 91,439,205.80 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 租赁费 | 4,109,923.12 | 2,380,980.17 |
| 业务招待费 | 9,198,132.33 | 15,590,657.27 |
| 办公及日常修理 | 8,003,387.73 | 6,224,040.84 |
| 物业及水电暖费用 | 5,493,948.09 | 4,753,952.70 |
| 股权激励费用 | -4,344,188.29 | -3,271,469.89 |
| 通讯差旅费 | 2,896,103.75 | 1,247,636.80 |
| 车辆及运输费用 | 1,983,203.15 | 1,891,438.16 |
| 会务费 | 14,172.24 | 94,671.42 |
| 其他 | 11,128,080.69 | 9,861,081.34 |
| 合计 | 338,951,360.97 | 316,477,396.75 |

其他说明：

50、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 120,205,757.21 | 113,809,242.17 |
| 中试材料费用 | 15,177,041.29 | 27,976,790.48 |
| 非流动资产摊销及租赁费 | 23,934,111.91 | 32,657,678.34 |
| 委托外部研发费用 | 18,732,819.39 | 13,344,528.34 |
| 员工办公差旅 | 6,261,852.74 | 12,091,146.01 |
| 测试费用与设备维护 | 7,751,422.58 | 580,507.27 |
| 交通费 | 169,407.83 | 736,591.93 |
| 其他 | 5,699,326.50 | 7,540,671.58 |
| 合计 | 197,931,739.45 | 208,737,156.12 |

其他说明：

51、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 175,589,045.29 | 196,184,133.10 |
| 减：利息收入 | 4,995,063.37 | 8,032,514.29 |
| 加：汇兑损失 | -900,697.38 | 284,052.47 |
| 其他支出 | 7,752,977.95 | 3,875,522.78 |
| 合计 | 177,446,262.49 | 192,311,194.06 |

其他说明：

52、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 增值税即征即退 | 20,746,268.20 | 30,944,742.70 |
| 江苏省发展和改革委员会 2016 年度省级战略性新兴产业发展项目 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 中关村科技园区管理委员会资金支持 | 4,780,000.00 | 0.00 |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 稳岗补贴、岗位补贴及其他岗位临时补贴 | 2,872,150.70 | 589,921.59 |
| 北京市科委城市轨道交通车辆智能巡检装备及调度系统研究项目 | 2,076,585.28 | 830,007.54 |
| 东疆促进发展金 | 2,050,000.00 | 301,099.76 |
| 增值税加计抵减 | 1,757,659.82 | 45,680.39 |
| 洪山区 2022 年工业企业流动资金贷款贴息 | 1,474,333.35 | 0.00 |
| 个税手续费返还 | 986,314.88 | 836,288.79 |
| 北京市经济和信息化局工业互联网项目政府补助 | 920,000.00 | 0.00 |
| 北京工业设计促进专项设计领军机构“设计之都”品牌建设与科技文化项目 | 600,000.00 | 0.00 |
| 洪山区 2022 年智能制造与两化融合发展专项资金 | 575,500.00 | 0.00 |
| 天津东疆保税港区管委会产业发展基金 | 540,540.59 | 199,001.48 |
| 崇明区财政扶持项目企业扶持资金 | 502,000.00 | 147,000.00 |
| 纾困专项贷款贴息 | 500,000.00 | 625,624.99 |
| 北京市经济和信息化局北京市高精尖产业发展专项经费 | 500,000.00 | 0.00 |
| 南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2022 年南京市工业和信息化发展专项资金 | 500,000.00 | 0.00 |
| 苏州市 2021 年度第四十五批科技发展计划（重点产业技术创新）项目经费 | 500,000.00 | 0.00 |
| 南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2021 年专项资金 | 300,000.00 | 0.00 |
| 洪山区 2022 年规模以上工业企业扩产增效奖励资金 | 300,000.00 | 0.00 |
| 国家级、省级专精特新“小巨人”企业奖励资金 | 200,000.00 | 0.00 |
| 洪山区 2022 年度工业企业提档升级补贴资金 | 200,000.00 | 0.00 |
| 中国电子技术标准化研究院汇来全国首届智能制造创新大赛二等奖奖金 | 100,000.00 | 0.00 |
| 企业研发奖金及补贴 | 99,360.00 | 447,959.00 |
| 知识产权及专利收入资助金补贴 | 50,320.00 | 122,846.00 |
| 工业互联网项目政府补助 | 0.00 | 4,080,000.00 |
| 江苏省科技成果转化项目 | 0.00 | 419,723.03 |
| 南京建邺高新技术产业开发区管理委员会高新技术企业奖励 | 0.00 | 200,000.00 |
| 南京市高端人才团队引进计划专项资金 | 0.00 | 6,000,000.00 |
| 2019 年江苏省首台（套）重大装备补助 | 0.00 | 1,100,000.00 |
| 企业承担国家、省、市级科技计划项目补贴 | 0.00 | 300,000.00 |
| 高新技术补贴 | 0.00 | 1,264,600.00 |
| 2019 年度瞪羚企业专项款 | 0.00 | 600,000.00 |
| 先进制造业企业经营贡献奖励金 | 0.00 | 190,000.00 |
| 其他政府补助 | 155,593.00 | 3,259,537.94 |

53、投资收益

单位：元

| 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 | 72,633,488.04 | 64,383,217.56 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 94,150.21 | 0.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 90,149.47 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | -9,373,019.85 | 8,559,573.26 |
| 债务重组收益 | -29,213.40 | 0.00 |
| 银行理财产品收益 | 1,742,046.57 | 857,787.32 |
| 合计 | 65,067,451.57 | 73,890,727.61 |

其他说明：

54、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|------------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | 121,527.15 |
| 合计 | | 121,527.15 |

其他说明：

55、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -24,499,142.16 | -7,108,560.11 |
| 长期应收款坏账损失 | 0.00 | 25,529,559.76 |
| 应收票据坏账损失 | 209,684.00 | 85,477.68 |
| 应收账款坏账损失 | -169,932,128.03 | 60,666,034.21 |
| 预付账款坏账损失 | -149,000.00 | -121,850.00 |
| 合计 | -194,370,586.19 | 79,050,661.54 |

其他说明：

56、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -89,772,937.28 | |
| 三、长期股权投资减值损失 | -25,060,575.08 | -1,200,457,974.07 |

| | | |
|-------------|-----------------|-------------------|
| 十一、商誉减值损失 | -278,103,275.37 | -84,677,397.43 |
| 十二、合同资产减值损失 | -15,149,285.69 | -23,766,192.87 |
| 合计 | -408,086,073.42 | -1,308,901,564.37 |

其他说明：

57、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 10,788,726.46 | 2,026,062.12 |
| 其中：固定资产处置收益 | 10,788,726.46 | 2,026,062.12 |

58、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 0.00 | 621.35 | 0.00 |
| 确系不再支付的款项 | 728,555.76 | 0.00 | 728,555.76 |
| 违约金及赔偿金 | 192,547.75 | 0.00 | 192,547.75 |
| 其他 | 147,995.94 | 618,126.77 | 147,995.94 |
| 合计 | 1,069,099.45 | 618,748.12 | 1,069,099.45 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

59、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 公益性捐赠支出 | 1,750,000.00 | 1,183,000.00 | 1,750,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 164,445.34 | 1,402,133.32 | 164,445.34 |
| 违约金及其他 | 2,487,175.08 | 2,668,865.02 | 2,487,175.08 |
| 合计 | 4,401,620.42 | 5,253,998.34 | 4,401,620.42 |

其他说明：

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,515,167.53 | 22,248,915.78 |
| 递延所得税费用 | -68,358,884.20 | 2,156,478.60 |
| 合计 | -49,843,716.67 | 24,405,394.38 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -897,104,529.98 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -224,276,132.50 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 35,407,185.80 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 969,634.37 |
| 非应税收入的影响 | -27,795,160.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 16,026,827.06 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 4,133,015.72 |
| 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 | 174,850,886.02 |
| 研发费用加计扣除 | -29,159,972.26 |
| 所得税费用 | -49,843,716.67 |

其他说明：

61、其他综合收益

详见附注“七、42 其他综合收益”相关内容。

62、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 备用金及保证金等往来款中的现金收回 | 168,194,139.98 | 318,538,354.83 |
| 政府补助资金 | 20,840,764.21 | 55,294,839.64 |
| 利息收入 | 4,643,122.46 | 8,032,514.29 |
| 合计 | 193,678,026.65 | 381,865,708.76 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 付现费用等 | 249,923,690.19 | 253,285,576.55 |
| 备用金及保证金等往来款项中的现金支出 | 124,816,731.65 | 219,192,551.32 |
| 合计 | 374,740,421.84 | 472,478,127.87 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 收到其他筹资票据贴现收到的现金 | 207,993,848.07 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 207,993,848.07 | 15,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 中航信托·私享 32 号集合资金信托计划 | 0.00 | 70,000,000.00 |
| 融资票据保证金 | 2,843,214.14 | 60,000,000.00 |
| 新租赁准则下支付的房租现金 | 24,283,172.46 | 28,238,842.49 |
| 融资票据手续费 | 64,777.78 | 21,182,763.90 |
| 债券发行费用 | 9,371,347.50 | 9,369,500.00 |
| 返还子公司注销少数股东投资款 | 0.00 | 1,999,055.67 |
| 合计 | 36,562,511.88 | 190,790,162.06 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

63、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-----------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -847,260,813.31 | -1,378,800,511.42 |
| 加：资产减值准备 | 602,456,659.61 | 1,229,850,902.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 48,037,140.46 | 50,672,929.26 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 使用权资产折旧 | 26,036,233.11 | 25,917,687.74 |
| 无形资产摊销 | 67,842,602.29 | 74,625,358.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,737,401.50 | 11,728,500.91 |
| 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） | -10,788,726.46 | -2,026,062.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 164,445.34 | 1,401,511.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 0.00 | -121,527.15 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 174,688,347.91 | 196,468,185.57 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -65,067,451.57 | -73,890,727.61 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -61,811,129.44 | 1,140,746.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -6,547,754.76 | 1,015,731.81 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -28,246,138.94 | -33,085,014.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 246,676,751.59 | 285,549,442.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 419,404,203.46 | 68,324,676.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 573,321,770.79 | 458,771,832.01 |
| 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 | 501,818,588.97 | 982,993,142.68 |
| 减：现金的期初余额 | 982,993,142.68 | 716,214,452.48 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -481,174,553.71 | 266,778,690.20 |

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 501,818,588.97 | 982,993,142.68 |
| 其中：库存现金 | 120,432.09 | 81,069.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 496,616,135.16 | 980,636,117.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资 | 5,082,021.72 | 2,275,955.49 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 501,818,588.97 | 982,993,142.68 |

其他说明：

64、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|----------------|---|
| 货币资金 | 82,997,612.52 | 其中 41,500.25 元为账号长期不使用致封存的银行存款，其他为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、履约保证金等 |
| 应收票据 | 131,568,285.37 | 其中 23,380,000.00 元为银行票据质押银行票据池，其他为已背书转让未到期、不能终止确认的银行及商业承兑汇票 |
| 固定资产 | 30,444,370.73 | 其中 28,940,338.73 元为尚未办妥产权证书的固定资产，1,504,032.00 元为经营租出资产涉诉未收回 |
| 应收账款 | 161,623,854.96 | 其中 3,267,782.84 元为云信保理质押借款，其他为已背书转让未到期的数字化权证 |
| 其他非流动资产 | 1,097,930.49 | 期房购置款 |
| 合计 | 407,732,054.07 | |

其他说明：

65、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 31,080.65 | 6.9646 | 216,464.29 |
| 欧元 | 1,338.35 | 7.4229 | 9,934.44 |
| 港币 | 23,291.10 | 0.8933 | 20,805.94 |
| 肯先令 | 94,969,646.35 | 0.0564 | 5,356,288.05 |
| 新加坡元 | 614,363.30 | 5.1831 | 3,184,306.42 |
| 林吉特 | 60,011.09 | 1.5772 | 94,649.49 |
| 日元 | 693.00 | 0.0524 | 36.31 |
| 瑞士法郎 | 0.52 | 7.5432 | 3.92 |
| 应收账款 | | | 32,126,343.72 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 25,946,316.00 | 0.8933 | 23,177,844.08 |
| 肯先令 | 142,932,124.17 | 0.0564 | 8,061,371.80 |
| 新加坡元 | 171,157.77 | 5.1831 | 887,127.84 |

| | | | |
|--------|--------------|--------|------------|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | — | 334,242.65 |
| 其中：美元 | 47,991.65 | 6.9646 | 334,242.65 |
| 应付账款 | | — | 206,186.15 |
| 其中：肯先令 | 2,691,529.28 | 0.0564 | 151,802.25 |
| 欧元 | 7,312.00 | 7.4229 | 54,276.24 |
| | | | |
| | | | |

其他说明：

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------------------|---------------|------|---------------|
| 南京市财政局南京市科学技术局(系统)省第十批—省科技成果转化专项经费 | 9,000,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 城市轨道交通运营管理仿真技术的研究与运用 | 500,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 智慧融合的新型路由交换设备研究与验证项目 | 493,500.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 增值税即征即退 | 20,746,268.20 | 其他收益 | 20,746,268.20 |
| 江苏省发展和改革委员会2016年度省级战略性新兴产业发展项目 | 10,000,000.00 | 其他收益 | 10,000,000.00 |
| 收到中关村科技园区管理委员会资金支持 | 4,780,000.00 | 其他收益 | 4,780,000.00 |
| 稳岗补贴、岗位补贴及其他岗位临时补贴 | 2,872,150.70 | 其他收益 | 2,872,150.70 |
| 北京市科委城市轨道交通车辆智能巡检装备及调度系统研究项目 | 2,076,585.28 | 其他收益 | 2,076,585.28 |
| 东疆促进发展金 | 2,050,000.00 | 其他收益 | 2,050,000.00 |
| 增值税加计抵减 | 1,757,659.82 | 其他收益 | 1,757,659.82 |
| 洪山区2022年工业企业流动资金贷款贴息 | 1,474,333.35 | 其他收益 | 1,474,333.35 |
| 个税手续费返还 | 986,314.88 | 其他收益 | 986,314.88 |
| 北京市经济和信息化局工业互联网项目政府补助 | 920,000.00 | 其他收益 | 920,000.00 |
| 北京工业设计促进专项设计领军机构“设计之都”品牌建设及科技文化项目 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 洪山区2022年智能制造与两化融合发展专项资金 | 575,500.00 | 其他收益 | 575,500.00 |
| 天津东疆保税港区管委会产业发展基金 | 540,540.59 | 其他收益 | 540,540.59 |
| 崇明区财政扶持项目企业扶 | 502,000.00 | 其他收益 | 502,000.00 |

| | | | |
|--|------------|------|------------|
| 持资金 | | | |
| 纾困专项贷款贴息 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 北京市经济和信息化局北京市高精尖产业发展专项经费 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2022 年南京市工业和信息化发展专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 苏州市 2021 年度第四十五批科技发展计划（重点产业技术创新）项目经费 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 南京建邺高新技术产业开发区管理委员会 2021 年专项资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 洪山区 2022 年规模以上工业企业扩产增效奖励资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 国家级、省级专精特新“小巨人”企业奖励资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 洪山区 2022 年度工业企业提档升级补贴资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 中国电子技术标准化研究院汇来全国首届智能制造创新大赛二等奖奖金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 企业研发奖金及补贴 | 99,360.00 | 其他收益 | 99,360.00 |
| 知识产权及专利收入资助金补贴 | 50,320.00 | 其他收益 | 50,320.00 |
| 其他政府补助 | 155,593.00 | 其他收益 | 155,593.00 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年无新增子公司，减少主要是，本年已完成注销二级子公司西藏神铁创业投资有限公司、神铁商业保理（天津）有限公司、神铁轨交教育培训学校（天津）有限公司、神州高铁供电技术有限公司，三级子公司神州城轨技术（苏州）有限公司、北京鼎科信息有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 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 | |
|--------------------|----|----|----|---------|---------|------------|
| 西藏神铁创业投资有限公司 | 西藏 | 西藏 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 神州高铁车辆技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 0.00% | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 沃尔新（北京）自动设备有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 0.00% | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南京拓控信息科技股份有限公司 | 南京 | 南京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 神州高铁线路技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 北京交大微联科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 90.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 神州高铁轨道交通运营管理有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 神铁租赁（天津）有限公司 | 天津 | 天津 | 租赁 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 神州高铁（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 广州 | 广州 | 技术 | 0.00% | 57.22% | 非同一控制下企业合并 |
| 神州城轨技术有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 北京神州高铁投资管理有限公司 | 北京 | 北京 | 技术 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 神州高铁海外技术（北京）有限公司 | 北京 | 北京 | 实业 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 北京神州高铁轨道交通科技有限公司 | 北京 | 北京 | 教育 | 100.00% | 0.00% | 投资设立 |
| 唐山神高速铁路发展有限公司 | 唐山 | 唐山 | 技术 | 65.00% | 0.00% | 现金收购 |
| 北京国润祁连创业投资中心（有限合伙） | 北京 | 北京 | 投资 | 99.67% | 0.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 北京交大微联科技有限公司 | 10.00% | -1,811,191.68 | 15,000,000.00 | 92,662,614.45 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京交大微联科技有限公司 | 1,218,788,329.69 | 171,565,216.81 | 1,390,353,546.50 | 458,316,577.47 | 5,410,824.54 | 463,727,402.01 | 1,116,363,909.42 | 277,661,631.62 | 1,394,025,541.04 | 281,678,530.41 | 16,863,101.26 | 298,541,631.67 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京交大微联科技有限公司 | 381,561,177.37 | 18,111,916.81 | 18,111,916.81 | 147,889,440.22 | 401,117,543.66 | 69,557,869.33 | 69,557,869.33 | 138,527,822.44 |

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------|-------|-----|------|--------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 天津 | 天津 | 服务业 | 41.00% | 0.00% | 权益法 |
| 天津三号线轨道交通运营有限公司 | 天津 | 天津 | 服务业 | 10.00% | 0.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|--------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 天津三号线轨道交通运营有限公司 | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 天津三号线轨道交通运营有限公司 |
| 流动资产 | 479,990,514.88 | 483,024,893.79 | 455,403,399.44 | 457,015,752.02 |
| 非流动资产 | 7,247,058,200.83 | 9,309,043,731.62 | 7,304,778,871.70 | 9,351,632,895.39 |
| 资产合计 | 7,727,048,715.71 | 9,792,068,625.41 | 7,760,182,271.14 | 9,808,648,647.41 |
| 流动负债 | 104,941,978.29 | 163,066,118.61 | 91,811,623.87 | 136,961,789.72 |
| 非流动负债 | 6,021,265,600.00 | 7,607,206,329.89 | 6,071,265,600.00 | 7,661,322,959.96 |
| 负债合计 | 6,126,207,578.29 | 7,770,272,448.50 | 6,163,077,223.87 | 7,798,284,749.68 |
| 净资产 | 1,600,841,137.42 | 2,021,796,176.91 | 1,597,105,047.27 | 2,010,363,897.73 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,600,841,137.42 | 2,021,796,176.91 | 1,597,105,047.27 | 2,010,363,897.73 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 656,344,866.34 | 202,179,617.69 | 654,813,069.38 | 201,036,389.77 |
| 调整事项 | 36,835,149.83 | 12,974,496.88 | 37,847,662.25 | 11,873,932.52 |
| --商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 | -517,257.53 | 0.00 |
| --其他 | 36,835,149.83 | 12,974,496.88 | 38,364,919.78 | 11,873,932.52 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 693,180,016.17 | 215,154,114.57 | 692,660,731.63 | 212,910,322.29 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 价值 | | | | |
| 营业收入 | 444,961,864.30 | 477,412,419.91 | 429,618,269.74 | 490,078,283.90 |
| 净利润 | 65,646,270.76 | 87,679,622.90 | 69,262,167.22 | 82,752,779.13 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | 65,646,270.76 | 87,679,622.90 | 69,262,167.22 | 82,752,779.13 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 49,334,216.14 | 13,013,292.16 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 445,365,381.07 | 457,804,839.63 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 6,077,800.79 | -12,523,111.89 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | 6,077,800.79 | -12,523,111.89 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团尽可能将外币收入与外币支出相匹配、运用金融机构的外汇衍生产品等方法降低外汇风险。

本集团面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。本集团主要业务活动以人民币计价结算。除本集团子公司神州高铁(香港)有限公司的子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表中所述资产及负债的外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 货币资金-港币 | 23,291.10 | 24,941.27 |
| 货币资金-林吉特 | 60,011.09 | 5,668,337.55 |
| 货币资金-欧元 | 1,338.35 | 1,338.35 |
| 货币资金-美元 | 31,080.65 | 120,861.34 |
| 货币资金-瑞士法郎 | 0.52 | 0.52 |
| 货币资金-新加坡元 | 614,363.30 | 614,362.45 |
| 货币资金-肯先令 | 94,969,646.35 | 58,758.17 |
| 货币资金-日元 | 693.00 | 0.00 |
| 应收账款-港币 | 25,946,316.00 | 25,946,316.00 |
| 应收账款-欧元 | 0.00 | 151,442.00 |
| 应收账款-美元 | 0.00 | 156,000.00 |
| 应收账款-新加坡元 | 171,157.77 | 171,157.77 |
| 其他应收款-美元 | 47,991.65 | 0.00 |
| 应付账款-欧元 | 7,312.00 | 132,796.20 |
| 应付账款-瑞士法郎 | 0.00 | 61,146.00 |
| 应付账款-肯先令 | 2,691,529.28 | 0.00 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，利率上升或下降 100 个基点，将不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(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。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团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），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。

本集团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”级别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，本集团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

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的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：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 货币资金 | 584,816,201.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 584,816,201.49 |
| 应收票据 | 159,750,169.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 159,750,169.38 |
| 应收账款 | 2,807,288,027.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,807,288,027.11 |
| 其它应收款 | 178,460,757.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 178,460,757.97 |
| 长期应收款 | 405,000.00 | 405,000.00 | 405,000.00 | 0.00 | 1,215,000.00 |
| 短期借款 | 2,099,294,008.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,099,294,008.35 |
| 应付票据 | 80,470,461.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,470,461.80 |
| 应付账款 | 1,357,693,409.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,357,693,409.17 |
| 其它应付款 | 79,646,346.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 79,646,346.20 |
| 应付职工薪酬 | 115,658,166.75 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 115,658,166.75 |
| 一年内到期的非流动负债 | 954,180,652.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 954,180,652.17 |
| 长期借款 | 0.00 | 530,583,229.17 | 27,499,951.01 | 22,022,953.62 | 580,106,133.80 |

| | | | | | |
|-------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 0.00 | 24,568,863.63 | 30,675,199.05 | 33,562,703.19 | 88,806,765.87 |
|-------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 2022 度 | | 2021 年度 | |
|------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值 5% | 2,077,457.69 | 2,077,457.69 | 1,480,127.56 | 1,480,127.56 |
| 所有外币 | 对人民币贬值 5% | -2,077,457.69 | -2,077,457.69 | -1,480,127.56 | -1,480,127.56 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 309,480,211.91 | 309,480,211.91 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 309,480,211.91 | 309,480,211.91 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价是在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。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价是在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。第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、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等

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-----------|------------|--------------|---------------|
| 中国国投高新产业投资有限公司 | 北京 | 项目投资、项目管理 | 344,840.35 | 25.62% | 25.62% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国家开发投资集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------------|--------|
| 河南禹亳铁路发展有限公司 | 联营企业 |
| 北京北交新能科技有限公司 | 联营企业 |
| 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 联营企业 |
| 天津三号线轨道交通运营有限公司 | 联营企业 |
| 青岛海信微联信号有限公司 | 联营企业 |

| | |
|-----------------|----------------------|
| 北京轨交精智科技有限公司 | 联营企业 |
| 长春市神铁牵引技术有限公司 | 联营企业 |
| 国投资产管理有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 厦门市美亚柏科信息股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |
| 国投智能科技有限公司 | 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 |

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 蒙冀铁路有限责任公司 | 其他关联关系方 |
| 浩吉铁路股份有限公司 | 其他关联关系方 |
| 天津国投津能发电有限公司 | 其他关联关系方 |
| 上海锦申信息科技有限公司 | 其他关联关系方 |
| 福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司 | 其他关联关系方 |
| 福建泉州闽光钢铁有限责任公司 | 其他关联关系方 |

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|---------|----------|-------|
| 北京北交新能科技有限公司 | 购买商品 | 9,443,634.65 | | | 0.00 |
| 长春市神铁牵引技术有限公司 | 购买商品 | 2,849,775.34 | | | 0.00 |
| 国投资产管理有限公司 | 咨询服务 | 47,169.81 | | | 0.00 |
| 厦门市美亚柏科信息股份有限公司 | 购买服务 | 318,208.39 | | | 0.00 |
| 国投智能科技有限公司 | 购买服务 | 188,495.58 | | | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|---------------|---------------|
| 河南禹亳铁路发展有限公司 | 销售商品 | 431,858.41 | 4,467,920.36 |
| 河南禹亳铁路发展有限公司 | 咨询服务及租赁利息 | 0.00 | 19,199,344.65 |
| 蒙冀铁路有限责任公司 | 销售商品 | 1,681,415.93 | 0.00 |
| 青岛海信微联信号有限公司 | 销售商品 | 28,929,203.56 | 3,442,617.70 |
| 北京北交新能科技有限公司 | 保理业务 | 0.00 | 39,166,508.89 |
| 北京北交新能科技有限公司 | 保理收入 | 0.00 | 1,870,139.69 |
| 神铁二号线（天津）轨道交 | 提供劳务 | 67,703,723.22 | 29,849,657.86 |

| | | | |
|-----------------|------|-----------|------------|
| 通运营有限公司 | | | |
| 天津三号线轨道交通运营有限公司 | 提供劳务 | 36,152.41 | 540,849.48 |
| 天津国投津能发电有限公司 | 销售商品 | 0.00 | 54,247.79 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|-------------------------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 北京新联铁集团股份有限公司、廊坊新路通机电科技发展有限公司 | 10,000.00 | 2020年07月22日 | 2030年07月30日 | 否 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2022年03月09日 | 2023年03月08日 | 否 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 13,000.00 | 2022年08月22日 | 2023年05月19日 | 否 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 2,000.00 | 2022年10月24日 | 2023年03月10日 | 否 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 25,000.00 | 2022年10月26日 | 2023年10月01日 | 否 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2022年10月26日 | 2023年10月01日 | 否 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 20,000.00 | 2021年04月28日 | 2022年04月27日 | 是 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 10,000.00 | 2021年07月28日 | 2022年07月25日 | 是 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 10,000.00 | 2021年11月24日 | 2022年08月31日 | 是 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 25,000.00 | 2021年11月02日 | 2022年10月08日 | 是 |
| 北京新联铁集团股份有限公司 | 5,000.00 | 2021年11月02日 | 2022年10月08日 | 是 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 3,000.00 | 2022年01月24日 | 2023年01月23日 | 否 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 1,500.00 | 2022年09月26日 | 2023年09月23日 | 否 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 3,000.00 | 2020年12月30日 | 2023年12月30日 | 否 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 3,000.00 | 2021年05月18日 | 2026年04月09日 | 否 |
| 苏州华兴致远电子科技有限公司 | 2,200.00 | 2021年07月23日 | 2022年07月22日 | 是 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 3,000.00 | 2022年03月21日 | 2023年03月15日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 8,000.00 | 2022年04月19日 | 2023年04月19日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 8,000.00 | 2022年11月22日 | 2023年11月21日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有 | 10,000.00 | 2022年12月30日 | 2024年12月26日 | 否 |

| | | | | |
|---|-----------|-------------|-------------|---|
| 限公司 | | | | |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 3,000.00 | 2022年12月30日 | 2023年12月30日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 8,000.00 | 2022年08月17日 | 2023年08月17日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 3,000.00 | 2022年11月11日 | 2023年08月30日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 2,000.00 | 2022年09月27日 | 2023年09月27日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 3,000.00 | 2022年09月29日 | 2023年09月28日 | 否 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 5,000.00 | 2021年06月21日 | 2022年06月21日 | 是 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 6,000.00 | 2021年11月23日 | 2022年11月22日 | 是 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 3,000.00 | 2021年11月23日 | 2022年11月22日 | 是 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 10,000.00 | 2020年11月23日 | 2022年10月12日 | 是 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 8,000.00 | 2021年07月13日 | 2022年07月13日 | 是 |
| 武汉利德测控技术有限公司 | 8,000.00 | 2021年11月22日 | 2022年11月21日 | 是 |
| 神州城轨技术有限公司 | 3,000.00 | 2021年07月06日 | 2023年01月19日 | 否 |
| 神州城轨技术有限公司 | 1,000.00 | 2022年06月20日 | 2023年06月19日 | 否 |
| 神州城轨技术有限公司 | 1,000.00 | 2021年06月22日 | 2022年06月24日 | 是 |
| 神州城轨技术有限公司 | 3,000.00 | 2021年07月06日 | 2022年07月05日 | 是 |
| 神州高铁海外技术(北京)有限公司 | 1,505.00 | 2020年07月29日 | 2026年04月28日 | 否 |
| 南京拓控信息科技股份有限公司 | 3,000.00 | 2021年11月26日 | 2023年01月10日 | 否 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 2,000.00 | 2022年02月01日 | 2023年01月19日 | 否 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 5,000.00 | 2022年03月24日 | 2023年01月19日 | 否 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 350.12 | 2020年12月08日 | 2022年11月16日 | 是 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 1,500.00 | 2021年08月24日 | 2021年08月25日 | 是 |
| 辽宁天晟远润物流有限公司 | 9,986.32 | 2022年04月26日 | 2026年04月25日 | 否 |
| CHSRMALAYSIASDN. BHD 、神州高铁海外技术(北京)有限公司神州高铁国际有限公司 | 29,160.00 | 2020年12月23日 | 2026年04月28日 | 否 |
| 广州神铁牵引设备有限公司 | 4,000.00 | 2021年07月07日 | 2022年07月05日 | 是 |
| 沃尔新(北京)自动设备有限公司 | 1,000.00 | 2021年07月26日 | 2022年07月25日 | 是 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 中国投融资担保股份有限公司 | 50,000.00 | 2020年08月19日 | 2023年08月19日 | 否 |
| 中国投融资担保股份有限公司 | 40,000.00 | 2020年12月07日 | 2023年12月07日 | 否 |

关联担保情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司作为担保方签署的仍在合同有效期的担保合同金额共计 173,151.32 万元，其中已使用额度 135,107.27 万元，主要用于银行贷款、银行承兑汇票及保函担保，剩余额度 38,044.05 万元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 管理人员薪酬 | 8,623,896.41 | 12,012,743.95 |

(4) 其他关联交易

1.

1.

1. 关联方存贷及费用

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|--------|----------------|------------------|
| 国投财务有限公司 | 存款 | 373,496,171.12 | 822,499,461.98 |
| 国投财务有限公司 | 借款 | 400,510,888.89 | 1,001,216,875.00 |
| 国投财务有限公司 | 利息收入 | 1,621,504.10 | 1,219,358.48 |
| 国投财务有限公司 | 利息支出 | 25,343,655.61 | 39,386,101.67 |
| 中国投融资担保股份有限公司 | 担保费 | 8,839,150.94 | 8,839,150.94 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 河南禹亳铁路发展有限公司 | 56,567,848.38 | 56,567,848.38 | 56,323,848.38 | 28,161,924.19 |
| 应收账款 | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 22,420,003.39 | 259,410.32 | 18,274,631.18 | 210,158.26 |
| 应收账款 | 北京北交新能科 | 4,582,645.19 | 97,811.05 | 33,239,111.25 | 334,371.74 |

| | | | | | |
|-------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 技有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 蒙冀铁路有限责任公司 | 2,668,076.93 | 880,043.93 | 863,076.93 | 863,076.93 |
| 应收账款 | 浩吉铁路股份有限公司 | 1,682,283.22 | 208,832.25 | 1,795,353.22 | 105,549.88 |
| 应收账款 | 青岛海信微联信号有限公司 | 597,182.14 | 5,613.51 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 上海锦申信息科技有限公司 | 4,450,000.00 | 4,450,000.00 | 4,450,000.00 | 4,450,000.00 |
| 应收账款 | 福建湄洲湾港口铁路支线有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | 174,700.00 | 2,009.05 |
| 合同资产 | 蒙冀铁路有限责任公司 | 95,000.00 | 893.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 57,673.81 | 542.13 | 768,972.00 | 8,843.18 |
| 预付账款 | 北京北交新能科技有限公司 | 23,494,494.38 | 0.00 | 25,504,600.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 福建泉州闽光钢铁有限责任公司 | 300.00 | 90.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 0.00 | 0.00 | 3,453,915.88 | 345.39 |
| 其他应收款 | 天津三号线轨道交通运营有限公司 | 0.00 | 0.00 | 573,300.45 | 0.00 |

（2） 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 北京北交新能科技有限公司 | 37,287,319.65 | 0.00 |
| 应付账款 | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 2,134,955.81 | 21,737.00 |
| 应付账款 | 厦门市美亚柏科信息股份有限公司 | 350,000.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司 | 2,856,687.40 | 0.00 |
| 合同负债 | 青岛海信微联信号有限公司 | 0.00 | 1,016,226.80 |
| 其他应付款 | 国家开发投资集团有限公司 | 7,600,000.00 | 6,100,000.00 |
| 其他应付款 | 北京轨交精智科技有限公司 | 700,000.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 北京北交新能科技有限公司 | 279,250.49 | 1,173,309.16 |

7、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 9,697,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 公司授予激励对象股票期权的行权价格为 4.17 元/份，合同剩余期限一年。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明：

注：2019 年 5 月 29 日，公司第十三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司〈2019 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。2019 年 10 月，公司收到国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于神州高铁技术股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（国资考分[2019]541 号），原则同意神州高铁实施股票期权激励计划，及神州高铁股票期权激励计划的业绩考核目标。

2019 年 11 月 18 日，公司完成了 2019 年股票期权激励计划的授予登记工作，公司向 251 名激励对象授予 6,999.10 万份股票期权，约占神州高铁股本总额 278,079.5346 万股的 2.52%。

截至 2022 年 12 月 31 日，已离职员工持有股票期权 34,292,000.00 份，已失效。

2023 年 1 月 13 日公司本次注销回购专用证券账户股份事宜已于办理完成。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）确定权益工具的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日，公司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。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 0.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -4,344,188.35 |

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 截至 2022 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

详见本附注十一、(二) 2. 关联担保情况。

(二) 截至 2022 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

1. 本公司诉中国机械进出口(集团)有限公司

2021 年，本公司就项目合同纠纷对中国机械进出口(集团)有限公司提起诉讼，诉讼标的金额 4167.52 万元，截止到报告日，已完成一审第二次开庭。

2. 本公司诉河南省漯周界高速公路有限责任公司增资扩股协议争议案

2019 年 12 月 2 日，为投资建设三洋铁路项目，本公司与河南省漯周界高速公路有限责任公司(以下简称漯周界高速)等各方签署了关于河南禹亳铁路发展有限公司(以下简称禹亳公司)《增资扩股协议》和《增资扩股协议的补充协议》。根据《增资扩股协议的补充协议》约定，如本公司认为投资目的不能实现，则有权要求漯周界高速以不低于本公司实际出资款的价格，受让本公司持有的禹亳公司全部股权或部分股权。根据禹亳公司经营情况，本公司于 2021 年 8 月 3 日向漯周界高速发出了《关于要求履行股权回购义务的函》，而漯周界高速一直未履行且拒绝履行回购义务，本公司对漯周界高速向中国国际贸易仲裁委员会(以下简称贸仲委)提起仲裁，要求其按照协议约定回购公司持有的禹亳公司全部股权，向公司支付股权回购款 16.00 亿元和利息，并负担公司的律师费和本案仲裁费等。2023 年 3 月 1 日，贸仲委已审理完毕，裁定结果漯周界高速向本公司支付股权转让价款人民币 16.00 亿元，受让申请人持有的禹亳公司的 13.249% 的全部股权，此外仲裁费为人民币 1066.58 万元，由本公司承担 5%，即人民币 53.32 万元；由被申请人漯周界高速承担 95%，即人民币 1013.25 万元。截止到报告日，股权转让款暂未收回。

3. 本公司(原告)诉华软长青、王广宇及国润祁连股权转让纠纷案件

2018 年 1 月 4 日，本公司与北京国润祁连创业投资中心(有限合伙)合伙(以下简称国润祁连)、国润互联投资管理(北京)有限公司签署《北京国润祁连创业投资中心(有限合伙)合伙协议》，本公司已实缴出资人民币 1.2 亿元，实缴出资比例为 99.67%。其后国润祁连所投资华软

资本管理集团股份有限公司股份至回购期，但原协议回购方北京华软长青投资合伙企业（有限合伙）（以下简称华软长青）及担保方王广宇未履行回购义务。本公司对华软长青、王广宇向北京市海淀区人民法院提起代位诉讼，2021 年 12 月两次开庭审理。2021 年 12 月 9 日，国润祁连就同一事项向北京市海淀区人民法院申请立案登记，该案现处于诉前调解阶段。

（三）截至 2022 年 12 月 31 日，本集团未结清保函余额 113,612.966.55 元。

除存在上述或有事项外，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2022 年 11 月 30 日召开第十四届董事会第十五次会议及第十四届监事会第十次会议，并于 2022 年 12 月 16 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份及减少注册资本的议案》，同意公司注销存放于公司回购专用账户的 64,417,663.00 股股份。本次注销回购专用证券账户股份事宜已于 2023 年 1 月 13 日办理完成。

十六、其他重要事项

1、债务重组

| 债务重组方式 | 债权账面价值 | 债务重组损失金额 | 长期股权投资增加金额 | 占债务人股权的比例 |
|-----------------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 低于债权账面价值的现金收回债权 | 1,947,560.00 | 29,213.40 | — | — |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 45,051,509.44 | 13.84% | 45,051,509.44 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 280,528,973.33 | 86.16% | 17,278,951.75 | 6.16% | 263,250,021.58 | 452,990,120.55 | 100.00% | 16,828,312.20 | 3.71% | 436,161,808.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：一般业务组合 | 60,793,211.28 | 18.67% | 17,278,951.75 | 28.42% | 43,514,259.53 | 120,879,812.60 | 26.68% | 16,828,312.20 | 13.92% | 104,051,500.40 |
| 其他组合 | 219,735,762.05 | 67.49% | 0.00 | | 219,735,762.05 | 332,110,307.95 | 73.32% | | | 332,110,307.95 |
| 合计 | 325,580,482.77 | 100.00% | 62,330,461.19 | | 263,250,021.58 | 452,990,120.55 | 100.00% | 16,828,312.20 | | 436,161,808.35 |

按单项计提坏账准备：45,051,509.44

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位 2 | 45,051,509.44 | 45,051,509.44 | 100.00% | 预计款项无法收回 |
| 合计 | 45,051,509.44 | 45,051,509.44 | | |

按组合计提坏账准备：17,278,951.75

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 60,793,211.28 | 17,278,951.75 | 6.16% |
| 关联方组合 | 219,735,762.05 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 280,528,973.33 | 17,278,951.75 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 81,658,375.50 |
| 0-6 个月 | 81,658,375.50 |
| 1 至 2 年 | 115,978,261.97 |
| 2 至 3 年 | 1,714,023.03 |
| 3 年以上 | 126,229,822.27 |
| 3 至 4 年 | 124,161,770.07 |

| | |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 135,000.00 |
| 5 年以上 | 1,933,052.20 |
| 合计 | 325,580,482.77 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 16,828,312.20 | 44,947,107.76 | 0.00 | 0.00 | 555,041.23 | 62,330,461.19 |
| 合计 | 16,828,312.20 | 44,947,107.76 | 0.00 | 0.00 | 555,041.23 | 62,330,461.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 178,961,963.80 | 54.97% | 0.00 |
| 第二名 | 45,051,509.44 | 13.84% | 45,051,509.44 |
| 第三名 | 23,177,065.69 | 7.12% | 6,552,156.47 |
| 第四名 | 15,285,000.00 | 4.69% | 4,321,069.50 |
| 第五名 | 14,510,724.97 | 4.46% | |
| 合计 | 276,986,263.90 | 85.08% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 271,000,000.00 | 136,000,000.00 |
| 其他应收款 | 877,198,826.05 | 967,725,970.07 |
| 合计 | 1,148,198,826.05 | 1,103,725,970.07 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 北京交大微联科技有限公司 | 252,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 神州高铁车辆技术有限公司 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 合计 | 271,000,000.00 | 136,000,000.00 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|----------------|--|--------|--------------|
| 北京交大微联科技有限公司 | 117,000,000.00 | 账龄在 2-3 年金额为 27,000,000.00 元, 3 年以上金额为 90,000,000.00 元 | 暂缓支付 | 否, 经营情况正常 |
| 神州高铁车辆技术有限公司 | 19,000,000.00 | 1-2 年 | 暂缓支付 | 否, 经营情况正常 |
| 合计 | 136,000,000.00 | | | |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 单位往来 | 896,287,292.33 | 969,243,419.58 |
| 股权转让款 | 36,149,100.00 | 36,149,100.00 |
| 其他 | 56,273.71 | 7,441.53 |
| 合计 | 932,492,666.04 | 1,005,399,961.11 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 37,673,991.04 | 0.00 | 0.00 | 37,673,991.04 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 7,487,300.00 | 0.00 | 10,132,548.95 | 17,619,848.95 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 45,161,291.04 | 0.00 | 10,132,548.95 | 55,293,839.99 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 477,369,094.04 |
| 0-6 个月 | 397,325,208.44 |
| 7 个月-1 年 | 80,043,885.60 |
| 1 至 2 年 | 57,624,474.91 |
| 2 至 3 年 | 297,030,477.26 |
| 3 年以上 | 100,468,619.83 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 至 4 年 | 39,448,206.63 |
| 4 至 5 年 | 2,366,952.16 |
| 5 年以上 | 58,653,461.04 |
| 合计 | 932,492,666.04 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 37,673,991.04 | 17,619,848.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,293,839.99 |
| 合计 | 37,673,991.04 | 17,619,848.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55,293,839.99 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|---|------------------|---------------|
| 第一名 | 关联方往来 | 397,151,763.20 | 0-6 个月 | 42.59% | |
| 第二名 | 关联方往来 | 186,163,420.05 | 账龄 1-2 年 57,624,474.91 元, 2-3 年 128,538,945.14 元。 | 19.96% | |
| 第三名 | 关联方往来 | 157,198,647.26 | 2-3 年 | 16.86% | |
| 第四名 | 关联方往来 | 69,907,661.65 | 7-12 个月 | 7.50% | |
| 第五名 | 往来款 | 36,149,100.00 | 3-4 年 | 3.88% | 18,074,550.00 |
| 合计 | | 846,570,592.16 | | 90.79% | 18,074,550.00 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,120,163,253.34 | 601,605,462.88 | 4,518,557,790.46 | 5,385,021,669.71 | 381,929,819.55 | 5,003,091,850.16 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,312,127,763.24 | 1,225,518,549.15 | 1,086,609,214.09 | 2,307,152,183.82 | 1,200,457,974.07 | 1,106,694,209.75 |
| 合计 | 7,432,291,016.58 | 1,827,124,012.03 | 5,605,167,004.55 | 7,692,173,853.53 | 1,582,387,793.62 | 6,109,786,059.91 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 神州高铁轨道交通设计(天津)有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 神州城轨技术有限公司 | 50,188,667.16 | -188,667.16 | 0.00 | 0.00 | | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 神州高铁海外技术(北京)有限公司 | 50,004,784.77 | -4,784.77 | 0.00 | 0.00 | | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 神州高铁轨道交通运营管理有限公司 | 50,250,979.58 | -250,979.58 | 0.00 | 0.00 | | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 神铁租赁(天津)有限公司 | 500,038,474.46 | -38,474.46 | 0.00 | 0.00 | | 500,000,000.00 | 0.00 |
| 神州高铁(香港)有限公司 | 28,192,562.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 28,192,562.14 | 0.00 |
| 神州高铁车辆技术有限公司 | 69,209,696.38 | -1,230,571.66 | 0.00 | 0.00 | | 67,979,124.72 | 0.00 |
| 神州高铁供电技术有限公司 | 103,475,905.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 103,475,905.87 | 0.00 |
| 神州高铁线路技术有限公司 | 50,439,149.57 | -326,591.21 | 0.00 | 0.00 | | 50,112,558.36 | 0.00 |
| 西藏神铁创业投资有限公司 | 31,026,294.13 | 0.00 | 31,026,294.13 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 北京神州高铁轨道交通科技有限公司 | 10,010,305.66 | -10,305.66 | 0.00 | 0.00 | | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 唐山神高速铁路发展有限公司 | 17,286,230.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 17,286,230.00 | 0.00 |
| 神铁商业保理(天津)有限公司 | 200,000,000.00 | 0.00 | 200,000,000.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 北京华高世纪科技股份有限公司 | 814,824,855.04 | -482,599.26 | 0.00 | 113,081,841.74 | | 701,260,414.04 | 227,260,479.86 |
| 北京国润祁连创业投资中心(有限合伙) | 120,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 120,000,000.00 | 0.00 |
| 北京神州高 | 95,876,525 | - | 0.00 | 0.00 | | 95,560,732 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--|----------------------|--------------------|
| 铁投资管理 有限公司 | .08 | 315,792.36 | | | | .72 | |
| 南京拓控信 息科技股份 有限公司 | 422,985,16 8.96 | - 207,732.63 | 0.00 | 0.00 | | 422,777,43 6.33 | 0.00 |
| 苏州华兴致 远电子科技 有限公司 | 406,346,23 6.30 | -44,530.27 | 0.00 | 0.00 | | 406,301,70 6.03 | 0.00 |
| 北京交大微 联科技有限 公司 | 1,225,985, 860.83 | - 666,459.57 | 0.00 | 0.00 | | 1,225,319, 401.26 | 144,635,44 8.74 |
| 武汉利德测 控技术有限 公司 | 726,950,15 4.23 | -64,633.65 | 0.00 | 106,593,80 1.59 | | 620,291,71 8.99 | 229,709,53 4.28 |
| 合计 | 5,003,091, 850.16 | - 3,832,122. 24 | 261,026,29 4.13 | 219,675,64 3.33 | | 4,518,557, 790.46 | 601,605,46 2.88 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额（账 面价 值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余 额（账 面价 值） | 减值准 备期末 余额 | |
|---|--------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京轨 交精智 科技有 限公司 | 8,329, 487.24 | | | - 1,249. 50 | | | | | | 8,328, 237.74 | |
| 神铁二 号线 （天 津）轨 道交通 运营有 限公司 | 507,20 3,406. 92 | | | 38,615 ,453.3 9 | | | 36,098 ,206.9 4 | | | 509,72 0,653. 37 | |
| 河南禹 亳铁路 发展有 限公司 | 399,54 2,025. 93 | | | | | | | 25,060 ,575.0 8 | | 374,48 1,450. 85 | 1,225, 518,54 9.15 |
| 天津三 号线轨 道交通 运营有 限公司 | 191,61 9,289. 66 | | | 15,472 ,874.6 3 | | | 13,013 ,292.1 6 | | | 194,07 8,872. 13 | |
| 小计 | 1,106, 694,20 9.75 | | | 54,087 ,078.5 2 | | | | 25,060 ,575.0 8 | | 1,086, 609,21 4.09 | 1,225, 518,54 9.15 |
| 合计 | 1,106, 694,20 9.75 | | | 54,087 ,078.5 2 | | | 49,111 ,499.1 0 | 25,060 ,575.0 8 | | 1,086, 609,21 4.09 | 1,225, 518,54 9.15 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|------|---------------|------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,370,444.80 | 0.00 | 27,285,924.37 | 0.00 |
| 合计 | 7,370,444.80 | 0.00 | 27,285,924.37 | 0.00 |

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 135,000,000.00 | 211,383,600.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 54,087,078.52 | 59,212,389.41 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -36,553,328.41 | -28,027.53 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 449,694.23 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | -9,373,019.85 | 8,559,573.26 |
| 合计 | 143,160,730.26 | 279,577,229.37 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------------------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益 | 10,882,876.67 | 处置固定资产的损益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策 | 29,796,382.92 | 收到的政府补助 |

| | | |
|--|---------------|-----------|
| 规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | | |
| 债务重组损益 | -29,213.40 | 债务重组损益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,742,046.57 | 银行理财收益等 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,332,520.97 | 违约金及对外捐赠等 |
| 小计 | | |
| 减：所得税影响额 | 5,228,536.59 | |
| 少数股东权益影响额 | 985,222.31 | |
| 合计 | 32,845,812.89 | — |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -17.66% | -0.31 | -0.31 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.38% | -0.32 | -0.32 |