

神州高铁技术股份有限公司

2026 年半年度报告

2026050

神州高铁
CHSR

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孔令胜、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：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”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	9
第四节 公司治理、环境和社会	19
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 债券相关情况	34
第八节 财务报告	35

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、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
南京拓控	指	南京拓控信息科技股份有限公司
武汉利德	指	武汉利德测控技术有限公司
神州城轨	指	神州城轨技术有限公司
华兴致远	指	苏州华兴致远电子科技有限公司
华高世纪	指	北京华高世纪科技股份有限公司
神铁牵引	指	广州神铁牵引设备有限公司
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	天津神州高铁轨道运维技术有限公司
北神科技	指	北京神州高铁轨道交通科技有限公司
北神投资	指	北京神州高铁投资管理有限公司
锦申科技	指	上海锦申铁道科技有限公司
沃尔新	指	沃尔新（北京）自动设备有限公司
禹亳公司	指	河南禹亳铁路发展有限公司
国润祁连	指	北京国润祁连创业投资中心（有限合伙）
浙江交通集团	指	浙江省交通投资集团有限公司
浙江智新	指	浙江智新轨道产业有限公司
浙江经投	指	浙江省经济建设投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	神州高铁		
公司的外文名称（如有）	ChinaHighSpeedRailwayTechnologyCo., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHSR		
公司的法定代表人	孔令胜		

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	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼中坤大厦 16 层
电话	010-62119883	010-62119883
传真	010-62119883	010-62119883
电子信箱	dongmi@shenzhou-gaotie.com	dongmi@shenzhou-gaotie.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	591,113,269.00	572,188,981.51	3.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-53,387,478.45	-94,968,888.81	43.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-74,522,101.61	-107,773,888.47	30.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-62,636,336.95	-64,409,853.11	2.75%
基本每股收益（元/股）	-0.0197	-0.0350	43.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.0197	-0.0350	43.71%
加权平均净资产收益率	-2.47%	-3.18%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,048,844,873.13	8,718,108,829.55	-7.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,133,324,083.13	2,187,473,314.32	-2.48%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,447.18	报废、处置长期资产的损益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,963,213.29	收到的政府补助
债务重组损益	4,000,000.00	债务重组损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,639,813.07	违约金、赔偿款等

减：所得税影响额	44,898.85	
少数股东权益影响额（税后）	434,951.53	
合计	21,134,623.16	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务

神州高铁聚焦轨道交通领域，形成轨道交通运营检修装备、轨道交通运营维保服务两大核心业务板块，构建“6+1”业务布局。

报告期内公司主营业务未发生变化，详情可参见公司《2025 年度报告》。

（二）报告期内公司所处的行业情况

国铁方面，2026 年上半年，全国铁路客流高位运行，旅客发送量创历史同期新高，货物运输畅通有序，铁路规划建设高效推进，为增强经济社会发展内生动力提供了有力支撑。上半年，全国铁路固定资产投资完成 3,632 亿元，同比增长 2.1%，铁路规划建设高效推进；全国铁路累计完成旅客发送量 23.48 亿人，同比增长 5.0%；完成旅客周转量 8,266.82 亿人公里，同比增长 3.4%；全国铁路累计完成货物发送量 26.22 亿吨，同比增长 2.5%；完成货物周转量 18,849.59 亿吨公里，同比增长 6.7%。

城轨方面，根据中国城市轨道交通协会发布的《2026 年上半年中国内地城轨交通线路概况》，截至 2026 年 6 月 30 日，中国内地累计有 58 个城市投运城轨交通线路 386 条，线路长度累计 13,268.30 公里，其中，2026 年上半年新增城轨交通运营线路 200.41 公里。

（三）上半年工作开展情况

2026 年上半年，在国投集团、国投高新的指导下，公司严格落实年度重点工作部署，锚定价值创造核心目标，以拓市增收为关键抓手，扎实推进各项经营管理工作，整体经营运行平稳有序。报告期内，公司业务结构、利润构成及利润来源未发生重大变化，核心业务板块持续作为公司主要利润支撑，经营基本面保持稳定。

经营数据方面，公司上半年经营规模稳步提升，实现营业收入 5.91 亿元，同比增长 3.31%；市场拓展成果稳健，新签合同额 9.44 亿元，与上年同期基本持平，存量业务基本盘稳固、增量业务有序落地。盈利质量持续改善，报告期内归属于上市公司股东的净利润为-0.53 亿元，同比减亏 43.78%，亏损幅度大幅收窄，提质增效成效显著。公司经营性净现金流较上年同期实现小幅好转，整体现金流运行稳健、风险可控。

党建引领方面，公司上半年党群建设工作成效突出，成功斩获国投高新、中关村科学城“先进基层党组织”双重荣誉。公司持续夯实基层党建根基，通过开展党群干部专项培训、

“两优一先”评优表彰等系列工作，筑牢组织建设基础，多名优秀员工获上级单位及公司内部表彰。同时，公司坚持以理论学习教育为抓手，深度推动党建与经营业务融合赋能，工会、团组织常态化开展多元化员工关怀活动，有效增强了全体员工的归属感、凝聚力与幸福感。

改革发展方面，公司持续深化组织变革。一是稳步推进总部职能体系重构优化，将原生产运营中心拆分为运营管理部和创新研究院（市场部），搭建内部市场资源共享平台，强化科技创新统筹管理职能，推动总部由“管理型”向“价值创造型”转型升级。二是组织多家子公司系统梳理经营管理情况，针对发展的痛点难点，有针对性的制定改革方案，提出优化建议并推动实施。三是聚焦年轻干部梯队培养，畅通总部与各子公司人才双向交流渠道，激发人才发展活力。

市场建设方面，公司统筹整合总部及下属子公司市场资源，构建覆盖国铁、城轨、主机厂及国际业务的协同营销平台，推动内部市场资源高效共享。聚焦重点客户，建立总部牵头的高层对接工作机制，强化重大项目协同营销；落实重点项目提级管理模式，充分发挥总部赋能作用，协同推进关键客户商务对接工作。同步完成国际业务信息归集梳理，搭建信息动态更新机制，为海外业务稳健拓展提供有力支撑。

研发创新方面，2026 年上半年，公司稳步推进“十五五”科技发展规划编制工作，明确科技发展主攻方向，进一步聚焦智能体与现有产品融合等“人工智能+”重点领域；持续加强研发制度体系建设，夯实科技管理基础，完善科技管理考核细则，构建覆盖全周期的制度体系。科技创新成果方面，武汉利德“列车运行状态智能监测识别系统应用”入选工信部人工智能应用典型案例；新联铁“MAE 轮对压装机控制系统国产化研究”获广州局集团科学技术进步奖三等奖；南京拓控“受电弓及车辆全车（360 度）动态图像检测系统”荣获国投集团第五届科技创新奖三等奖。知识产权方面，2026 年上半年，公司新增授权专利 39 项，其中发明专利 12 件，申请专利 33 项，其中发明专利 17 件。

运营管理方面，上半年公司制定了覆盖供应链协同降本、设计源头降本、工艺流程优化、设备升级与技改、质量管控提升等五大类精益改善项目，继续扩大降本增效成果；在项目管理上，公司推行“先算后干、效益优先”的成本管理导向，不断完善全生命周期成本管控机制；回款端，公司推行“交付进度—验收确认—回款催收”三联动机制，从项目源头强化回款管理；存货管控端，公司从销售预测、设计选型、采购执行、生产交付到退货处理等各环节，系统梳理物资采买与处置的合理性，建立刚性约束标准，依据规定将存货水平控制在合理区间，确保

“管得住源头、控得住增量”。此外，公司始终把安全生产摆在突出位置，坚持“安全是发展的前提，发展是安全的保障”，持续深化安全隐患排查治理，大力推进安全专项整治。

二、核心竞争力分析

1、全产业链布局优势

经过二十余年的产业积淀，公司在轨道交通装备板块全面覆盖车辆检修、信号系统、线路维护、轨边检测、车载电子、数据服务等核心细分领域，专业布局齐全；运营维保服务业务稳步发展，旗下神铁运营作为核心实施主体，具备城市轨道交通自主运营及专业维保的核心能力，与装备板块形成良好的互补和互动，产业链齐备，具有一定的产业独特性和较强的市场竞争力。

2、市场及客户资源优势

神州高铁业务覆盖中国全部 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、200 余条城市轨道交通线路、330 余个货站、500 余条货运专用铁路、3,000 余个高铁和地铁车站等，市场客户覆盖国铁、城轨、货运专用铁路线、主机厂等客户群体，在车辆段场检修装备、城轨集成包业务等领域具备领先的市场地位。

3、科技创新及知识产权优势

公司坚持科技创新驱动产业发展，以高强度研发投入与专利布局，确立了行业技术主导，构建了可持续发展的护城河。截至 2026 年 6 月底，神州高铁形成了“2（国家级）+7（省部级）”专精特新企业布局，国家级制造业单项冠军产品 2 项，国家级高新技术企业共 13 家；公司构建了具有核心竞争力的知识产权体系，累计拥有授权专利 790 余件，其中发明专利 270 余件。主导制定多项国家及行业标准，具备较强的技术话语权。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	591,113,269.00	572,188,981.51	3.31%	本期无重大变动
营业成本	382,852,944.34	399,307,141.27	-4.12%	本期无重大变动
销售费用	47,350,315.30	49,507,603.83	-4.36%	本期无重大变动
管理费用	105,046,864.32	126,742,889.13	-17.12%	本期无重大变动
财务费用	59,023,120.07	75,385,509.92	-21.70%	本期无重大变动

所得税费用	2,212,692.89	6,214,287.07	-64.39%	本期递延所得税减少影响
研发投入	73,955,642.88	73,021,160.83	1.28%	本期无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-62,636,336.95	-64,409,853.11	2.75%	本期无重大变动
投资活动产生的现金流量净额	79,750,162.13	290,501.20	27,352.61%	本期处置长期资产影响
筹资活动产生的现金流量净额	-263,256,606.70	-195,949,296.32	-34.35%	本期借款规模下降影响
现金及现金等价物净增加额	-246,173,910.75	-259,918,377.57	5.29%	本期无重大变动

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	591,113,269.00	100%	572,188,981.51	100%	3.31%
分行业					
轨道交通	591,113,269.00	100.00%	572,188,981.51	100.00%	3.31%
分产品					
轨道交通运营检修装备	505,097,688.74	85.45%	492,408,681.96	86.06%	2.58%
轨道交通运营维保服务	84,337,549.97	14.27%	72,857,387.23	12.73%	15.76%
其他	1,678,030.29	0.28%	6,922,912.32	1.21%	-75.76%
分地区					
东北地区	9,899,108.21	1.67%	34,959,651.79	6.11%	-71.68%
华北地区	193,134,334.51	32.67%	141,319,341.30	24.70%	36.67%
华东地区	209,858,202.45	35.50%	243,029,472.37	42.47%	-13.65%
华南地区	41,984,473.58	7.10%	19,632,988.09	3.43%	113.85%
华中地区	39,900,928.83	6.75%	23,018,663.86	4.03%	73.34%
西北地区	43,245,057.01	7.32%	41,881,573.55	7.32%	3.26%
西南地区	47,803,265.10	8.09%	63,130,599.22	11.03%	-24.28%
海外	5,287,899.31	0.89%	5,216,691.33	0.91%	1.37%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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	591,113,269.00	382,852,944.34	35.23%	3.31%	-4.12%	5.02%
分产品						

轨道交通运营 检修装备	505,097,688.74	311,345,937.96	38.36%	2.58%	-10.19%	8.76%
轨道交通运营 维保服务	84,337,549.97	69,919,912.58	17.10%	15.76%	37.42%	-13.07%
分地区						
华北地区	193,134,334.51	122,188,089.67	36.73%	36.67%	27.01%	4.80%
华东地区	209,858,202.45	144,959,803.70	30.92%	-13.65%	-14.59%	0.76%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、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	51,044,446.41	-92.51%	主要系权益法下确认的投资收益	具有可持续性
资产减值	-17,035,758.72	30.87%	主要系本期计提合同资产减值准备	具有可持续性
营业外收入	3,893,460.57	-7.06%	主要系违约金及赔偿金收入	不具有可持续性
营业外支出	1,297,577.88	-2.35%	主要系其他营业外支出	不具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	481,276,981.58	5.98%	755,582,004.18	8.67%	-2.69%	本期偿还借款压降借款规模
应收账款	1,818,823,820.83	22.60%	2,144,202,787.75	24.59%	-1.99%	本期无重大变化
合同资产	198,045,743.76	2.46%	191,723,165.19	2.20%	0.26%	本期无重大变化
存货	651,149,537.51	8.09%	611,806,128.59	7.02%	1.07%	本期无重大变化
投资性房地产						
长期股权投资	1,085,028,496.96	13.48%	1,050,692,491.66	12.05%	1.43%	本期无重大变化
固定资产	351,574,598.51	4.37%	404,864,370.98	4.64%	-0.27%	本期无重大变化
在建工程	899,188,201.70	11.17%	898,374,759.34	10.30%	0.87%	本期无重大变化
使用权资产	134,056,310.98	1.67%	172,033,143.96	1.97%	-0.30%	本期无重大变化
短期借款	1,193,452,377.09	14.83%	1,158,727,987.74	13.29%	1.54%	本期无重大变化
合同负债	1,002,181,431.03	12.45%	918,586,196.16	10.54%	1.91%	本期无重大变化
长期借款	846,134,726.87	10.51%	1,754,994,726.87	20.13%	-9.62%	本期压缩借款规模，长期借款比重减少
租赁负债	95,371,434.15	1.18%	120,300,338.32	1.38%	-0.20%	本期无重大变化

应收票据	72,654,010.44	0.90%	107,370,633.80	1.23%	-0.33%	本期应收商业承兑汇票减少影响
应收款项融资	30,186,118.33	0.38%	53,169,403.72	0.61%	-0.23%	本期银行承兑汇票到期影响
预付款项	105,743,474.88	1.31%	68,938,737.75	0.79%	0.52%	本期预付新增项目采购款增加
其他应收款	57,887,199.97	0.72%	80,414,630.13	0.92%	-0.20%	本期无重大变化
其他流动资产	68,631,071.15	0.85%	51,733,161.68	0.59%	0.26%	本期预缴税金较期初增加
长期应收款	290,780.03	0.00%	1,095,125.11	0.01%	-0.01%	本期分期收款提供劳务较期初减少
其他权益工具投资	92,417,032.66	1.15%	94,835,534.46	1.09%	0.06%	本期无重大变化
无形资产	104,060,318.15	1.29%	119,798,299.92	1.37%	-0.08%	本期无重大变化
商誉	1,703,441,083.71	21.16%	1,703,441,083.71	19.54%	1.62%	本期无重大变化
长期待摊费用	1,413,555.65	0.02%	1,836,504.26	0.02%	0.00%	本期无重大变化
递延所得税资产	190,305,566.84	2.36%	203,213,264.02	2.33%	0.03%	本期无重大变化
其他非流动资产	2,670,969.49	0.03%	2,983,599.34	0.03%	0.00%	本期无重大变化
应付票据	54,387,859.19	0.68%	79,390,937.02	0.91%	-0.23%	本期应付商业承兑汇票减少影响
应付账款	1,046,705,483.04	13.00%	1,287,022,884.40	14.76%	-1.76%	本期无重大变化
应付职工薪酬	18,367,559.67	0.23%	93,784,986.39	1.08%	-0.85%	本期支付期初应付职工薪酬
应交税费	19,557,310.28	0.24%	55,245,407.67	0.63%	-0.39%	支付上年所得税及其他税费
其他应付款	45,630,196.61	0.57%	59,158,653.76	0.68%	-0.11%	本期无重大变化
一年内到期的非流动负债	1,300,012,384.45	16.15%	637,002,322.53	7.31%	8.84%	本期借款结构变化，一年内到期长期借款比重增加
其他流动负债	91,659,901.03	1.14%	144,883,489.96	1.66%	-0.52%	期末已经背书且尚未到期的商业汇票及供应链票据减少
长期应付款	19,311,750.74	0.24%	20,659,084.55	0.24%	0.00%	本期无重大变化
预计负债	45,305,156.42	0.56%	42,372,982.43	0.49%	0.07%	本期无重大变化
递延收益	12,138,614.63	0.15%	10,247,558.09	0.12%	0.03%	本期无重大变化
递延所得税负债	29,611,603.62	0.37%	47,542,459.10	0.55%	-0.18%	本期使用权资产相关递延所得税负债减少
其他非流动负债	10,890,748.30	0.14%	10,890,748.30	0.12%	0.02%	本期无重大变化

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	94,835,534.46	-2,418,501.80	-5,103,873.46					92,417,032.66
金融资产小计	94,835,534.46	-2,418,501.80	-5,103,873.46					92,417,032.66
上述合计	94,835,534.46	-2,418,501.80	-5,103,873.46					92,417,032.66
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	84,860,821.74	84,860,821.74	保证金	主要为各类保证金
应收票据	37,270,295.80	34,342,717.84	质押	已背书或贴现期末未到期且不能终止确认的商业汇票
应收账款	35,542,292.49	24,091,819.27	质押	已背书或贴现未到期的数字化债权凭证
固定资产	37,019,394.43	29,666,458.12	未办妥产权证书	未办妥产权证书的固定资产

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

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。

七、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

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新联铁	子公司	轨道交通车辆检测、检修装备及系统	40,000	152,834.67	62,834.92	8,561.36	-3,252.40	-2,701.52
交大微联	子公司	轨道交通信号装备与服务	30,000	114,359.30	91,786.79	11,666.99	-880.52	-703.57
南京拓控	子公司	轨道交通轨边在线检测装备	10,000	42,795.92	23,912.21	6,623.15	1,499.27	1,486.51
武汉利德	子公司	轨道交通线路维护及货站检测监测装备	12,000	81,085.97	34,942.63	6,619.14	599.80	382.93
城轨公司	子公司	城市轨道交通运营检修装备系统集成与维保服务	5,000	90,687.80	-345.82	1,798.14	-1,141.23	-1,042.82
华兴致远	子公司	轨道交通图像识别检测装备系统	10,000	30,862.66	4,918.58	5,483.61	210.93	189.07
华高世纪	子公司	轨道交通车载电子装备与服务	5,300	46,530.47	35,608.48	7,809.49	1,501.01	1,376.09
神铁运营	子公司	轨道交通运营维保服务	5,000	141,182.45	84,747.23	8,998.10	4,383.57	3,711.81
北神投资	子公司	投资管理	8,600	124,944.65	-47,633.21	2,839.54	-2,448.01	-2,416.89

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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：公司将牢牢把握“十五五”开局、绿色低碳转型、数字化发展、大规模设备更新等重大政策机遇，发展新质生产力，推动产业布局落地。坚持以客户需求为导向，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、市场竞争风险

随着行业发展，轨道交通受到宏观经济形势放缓和行业投资规模收缩的影响，整体增速平缓下滑，市场空间逐步稳定。上下游企业业务逐步向装备延伸，市场竞争加剧。

应对措施：在技术方面，公司将进一步加大科技创新投入，提升产品性能和质量，加快产品升级迭代，满足客户不断提升的需求。市场方面，公司将强化行业研究和需求分析，持续巩固和扩大市场份额。此外，公司还将拓展与产业链上下游企业的合作，实现资源共享和优势互补，共同应对市场竞争。

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，公司将加强投后管理，提升内控水平，严格防范并妥善处理可能存在的项目风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

不适用

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
黄才华	独立董事	被选举	2026 年 06 月 29 日	-
李先进	独立董事	离任	2026 年 06 月 29 日	个人原因

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

报告期内，公司在追求经济效益、维护股东合法利益的基础上，围绕核心利益相关方聚焦关键领域履责：投资者权益保护上，依规披露公告并通过互动易、热线、业绩说明会等多渠道沟通，保障投资者知情权与收益权；员工权益保障上，在落实年假、体检、补充医疗保险及文体活动等基础福利的同时，进一步优化提升员工职业发展通道、技能提升培训等保障体系，系统构建员工权益与成长双支柱。对外，积极响应上级消费帮扶部署，通过定向采购帮扶地区农副产品，以“以购代捐”模式切实助力乡村振兴。环境保护方面，公司推进绿色运营，替换节能设备、优化能源消耗结构，减少碳排放，建立健全环保管理制度，定期开展环境风险排查，助力社会环境可持续发展。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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	新联铁 32 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
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	正常履行中
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					

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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	执行阶段	海淀法院判决(1)华软长青向国润祁连支付股权回购款148,800,000元;(2)华软长青向国润祁连支付违约金。案件受理费785,800元、保全费5,000元均由华软长青负担,于本判决生效之日起七日内交纳。公司另案起诉王广宇(曾用名“王广宇”)保证合同纠纷案件已胜诉。判决作为上述回购案件的担保人,王广宇承担连带担保责任,并在指定期间内履行给付金钱义务。	经执行已收到款项12976.43元。截至目前,本案件仍在强制执行阶段。公司另案诉王广宇保证合同纠纷案件也在强制执行中。	2021年05月29日	巨潮资讯网,《关于提起诉讼的公告》(公告编号:2021046)、《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2023078、2024011、2024046、2024065、2025009、2025039、2026019)。
神州高铁诉漯周界公司股权回购案	160,000	否	执行阶段	中国国际经济贸易仲裁委员会于2023年2月28日出具了[2023]中国贸仲京裁字第0386号《裁决书》,裁决漯周界高速向公司支付股权回购价款16亿元,受让公司持有的禹亳公司股权,并偿付其他费用合计约1,170万元。	目前执行处于中止状态,尚未收到漯周界高速应支付的相关款项。此外,漯周界高速向法院提交了不予执行仲裁的申请,法院尚未裁决。	2022年01月29日	巨潮资讯网《关于提起禹亳公司股权回购仲裁的公告》(公告编号:2022008)、《关于收到禹亳公司股权回购仲裁通知书的公告》(公告编号:2022011)、《关于禹亳公司股权回购仲裁结果的公告》(公告编号:2023009)、《关于仲裁执行的进展公告》(公告编号:2023039、2023048、2023070、2024045、2024053、2025031、2025036)

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
除已公告重大诉讼外，公司及子公司还存在 16 起其他诉讼、仲裁事项	6,609.67	是	9 起未最终判决或裁决；4 起已生效不需要申请执行；2 起执行中；1 起执行完毕。	对公司生产经营不构成重大影响	其中，2 起执行中，涉及金额 72.01 万元；1 起执行完毕，涉及金额 418.3 万元。	-	-

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

公司实际控制人国投集团、控股股东国投高新，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。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
国投集团及旗下子公司	实际控制人及其控制的企业	接受关联人提供劳务	购买服务	市价原则	市价原则	17.18	0.43%	900	否	按合同约定	与公允价相当	2025 年 12 月 27 日	巨潮资讯网《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2025065)
国投集团及旗下子公司	实际控制人及其控制的企业	提供劳务	提供服务	市价原则	市价原则	4.78	0.06%	5,000	否	按合同约定	与公允价相当	2025 年 12 月 27 日	巨潮资讯网《关于 2026 年度日常关联交易预

	企业												计的公告 （公告编号： 2025065 ）
合计				--	--	21.96	--	5,900	--	--	--	--	--
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）				公司于 2025 年 12 月 25 日召开第十五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于 2026 年度关联交易预计的议案》，预计向关联人提供劳务 5000 万元，实际发生 4.78 万元；接受关联人提供劳务 900 万，实际发生 17.18 万元；其他关联交易均未发生。									
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	0.05%-0.6%	59,876.89	729,058.95	753,025.60	35,910.24

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	200,000	2.11%-3.25%	38,400	35,000	39,225	34,175

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

经公司董事会审议批准，为支持公司日常经营及业务发展，公司控股股东国投高新向公司提供 2 亿元借款额度，该额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 1 年。本次借款利率为 2.11%/年。对于本次借款，公司无需提供任何抵押、质押、保证等任何形式的担保，亦未附加任何其他义务、特殊条件及额外协议安排，借款用途包括但不限于补充公司流动资金、偿还贷款、业务发展等合法用途。截至目前，公司已全额收到该 2 亿元借款，执行年利率 2.11%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股股东向公司提供借款暨关联交易的公告	2026 年 06 月 23 日	巨潮资讯网

十二、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

租赁情况说明

公司为铁路专用线企业提供整线运维、机车租售、机车牵引及配套服务。子公司神铁运维开展整线运维、机车经营性租赁、转租赁等业务，实现为铁路专用线企业（主要为央国企和大型民企）等客户提供满足国家铁路集团要求的机车及运维配套服务。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目
□适用 ☒不适用
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末对外担保余额合计（A4）		0				
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	2026 年 01 月 13 日	10,000	2020 年 07 月 22 日	10,000	连带责任担保	无	无	10 年	否	否
新联铁	2026 年 01 月 13 日	100,000	2025 年 01 月 20 日	8,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
新联铁	2026 年 01 月 13 日	100,000	2025 年 03 月 28 日	1,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
新联铁	2026 年 01 月 13 日	100,000	2025 年 10 月 13 日	17,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
新联铁	2026 年 01 月 13 日	100,000	2025 年 10 月 13 日	10,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
新联铁	2026 年 01 月 13 日	100,000	2026 年 06 月 02 日	8,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
新联铁	2026 年 01 月 13 日	100,000	2026 年 05 月 11 日	1,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
南京拓控	2026 年 01 月 13 日	10,000	2025 年 04 月 25 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
南京拓控	2026 年 01 月 13 日	10,000	2026 年 06 月 04 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
华兴致远	2026 年 01 月 13 日	6,000	2021 年 05 月 18 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
华兴致远	2026 年 01 月 13 日	6,000	2024 年 02 月 27 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2024 年 12 月 23 日	10,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否

武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2025 年 02 月 20 日	8,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2025 年 02 月 25 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2025 年 04 月 18 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2025 年 06 月 10 日	4,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2025 年 08 月 29 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2025 年 12 月 26 日	4,510	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2026 年 05 月 29 日	5,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2026 年 05 月 29 日	4,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2026 年 01 月 20 日	8,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2026 年 03 月 04 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
武汉利德	2026 年 01 月 13 日	70,000	2026 年 04 月 28 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
华高世纪	2026 年 01 月 13 日	10,000	2024 年 08 月 06 日	3,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
华高世纪	2026 年 01 月 13 日	10,000	2025 年 10 月 10 日	2,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
神州城轨	2026 年 01 月 13 日	10,000				-	-	-		
神州高铁技术（石家庄）有限公司	2026 年 01 月 13 日	10,000				-	-	-		
神铁运营	2026 年 01 月 13 日	20,000				-	-	-		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		246,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		35,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		246,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		94,510				
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	2026 年 01 月 13 日	20,000	2024 年 07 月 22 日	2,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
沃尔新	2026 年 01 月 13 日	20,000	2024 年 12 月 25 日	1,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
沃尔新	2026 年 01 月 13 日	20,000	2025 年 01 月 21 日	1,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
沃尔新	2026 年 01 月 13 日	20,000	2025 年 02 月 21 日	1,300	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
沃尔新	2026 年 01 月 13 日	20,000	2026 年 06 月 24 日	1,000	连带责任担保	无	无	被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	20,000	报告期末对子公司担保余额合计（C4）	3,300
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）	266,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	36,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	266,000	报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）	97,810
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			45.85%
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）			3,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			159,334
上述三项担保金额合计（D+E+F）			162,334
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

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒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
2026 年 4 月 23 日	深圳证券交易所“互动易平台”	网络平台线上交流	其他	参与公司年度线上业绩说明会的投资者	行业发展趋势、公司战略发展规划、财务状况、政策分析、研发情况等。	神州高铁调研活动信息记录表 2026001

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	80,731	0.00%						80,731	0.00%
3、其他内资持股	80,731	0.00%						80,731	0.00%
境内自然人持股	80,731	0.00%						80,731	0.00%
二、无限售条件股份	2,716,296,952	100.00%						2,716,296,952	100.00%
1、人民币普通股	2,716,296,952	100.00%						2,716,296,952	100.00%
三、股份总数	2,716,377,683	100.00%						2,716,377,683	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

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

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐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

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、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		95,890		报告期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（不含通过转融通出借股份）								
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
国投高新	国有法人	26.23%	712,418,457	0.00	0	712,418,457	不适用	0
北京市海淀区国有 资产投资经营 有限公司	国有法人	12.88%	350,000,000	0.00	0	350,000,000	不适用	0
韩映彩	境内自然人	1.54%	41,800,325	0.00	0	41,800,325	不适用	0
香港中央结算有 限公司	境外法人	1.22%	33,271,825	-14,044,229	0	33,271,825	不适用	0
北京汇宝金源投 资管理中心（有 限合伙）	境内非国有法 人	0.87%	23,753,434	0.00	0	23,753,434	不适用	0
郭俊锋	境内自然人	0.63%	17,003,249	17,003,249	0	17,003,249	不适用	0
魏龙平	境内自然人	0.34%	9,100,866	1,125,500	0	9,100,866	不适用	0
周永杰	境内自然人	0.31%	8,506,700	8,506,700	0	8,506,700	不适用	0
王卫兵	境内自然人	0.28%	7,637,000	7,637,000	0	7,637,000	不适用	0
李素云	境内自然人	0.27%	7,308,278	-400,000	0	7,308,278	不适用	0
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		公司未获悉上述股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《上市公司收购管理办 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 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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	
韩映彩		41,800,325			人民币普通股		41,800,325	
香港中央结算有限公司		33,271,825			人民币普通股		33,271,825	
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	
郭俊锋		17,003,249			人民币普通股		17,003,249	
魏龙平		9,100,866			人民币普通股		9,100,866	
周永杰		8,506,700			人民币普通股		8,506,700	

王卫兵	7,637,000	人民币普通股	7,637,000
李素云	7,308,278	人民币普通股	7,308,278
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获悉上述股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《上市公司收购管理办法》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 名股东中王卫兵融资融券账户持有 7,637,000 股股份；魏龙平融资融券账户持有 9,018 股股份。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 7 月 14 日在巨潮资讯网披露了《关于公司控股股东签署协议暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2026042），控股股东国投高新以所持公司 6 亿股股份及浙江经投以现金共同向浙江智新增资，增资后浙江经投持有浙江智新 51%股权，国投高新持股 49%。本次权益变动落地后，浙江智新成为控股股东，浙江交通集团将通过浙江智新控股神州高铁，公司实际控制人变更为浙江省国资委，详情参见上述公告。

本次控制权变更尚需履行国务院国有资产监督管理委员会批准、浙江省国资委批准、深圳证券交易所合规性审查、国家市场监督管理总局经营者集中审查、在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成协议转让股份过户登记及其他法定必备程序。截至目前，浙江交通集团已向浙江省国资委报送相关申请材料，各方正在有序推进上述审批程序，公司将密切关注进展并按照要求履行信息披露义务。

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。

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

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

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	481,276,981.58	755,582,004.18
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	72,654,010.44	107,370,633.80
应收账款	1,818,823,820.83	2,144,202,787.75
应收款项融资	30,186,118.33	53,169,403.72
预付款项	105,743,474.88	68,938,737.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,887,199.97	80,414,630.13
其中：应收利息		
应收股利		600,747.00
买入返售金融资产		
存货	651,149,537.51	611,806,128.59
合同资产	198,045,743.76	191,723,165.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,631,071.15	51,733,161.68
流动资产合计	3,484,397,958.45	4,064,940,652.79

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	290,780.03	1,095,125.11
长期股权投资	1,085,028,496.96	1,050,692,491.66
其他权益工具投资	92,417,032.66	94,835,534.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	351,574,598.51	404,864,370.98
在建工程	899,188,201.70	898,374,759.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	134,056,310.98	172,033,143.96
无形资产	104,060,318.15	119,798,299.92
开发支出		
商誉	1,703,441,083.71	1,703,441,083.71
长期待摊费用	1,413,555.65	1,836,504.26
递延所得税资产	190,305,566.84	203,213,264.02
其他非流动资产	2,670,969.49	2,983,599.34
非流动资产合计	4,564,446,914.68	4,653,168,176.76
资产总计	8,048,844,873.13	8,718,108,829.55
流动负债：		
短期借款	1,193,452,377.09	1,158,727,987.74
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	54,387,859.19	79,390,937.02
应付账款	1,046,705,483.04	1,287,022,884.40
预收款项		
合同负债	1,002,181,431.03	918,586,196.16
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	18,367,559.67	93,784,986.39
应交税费	19,557,310.28	55,245,407.67
其他应付款	45,630,196.61	59,158,653.76
其中：应付利息		

应付股利	20,741,819.49	20,741,819.49
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	1,300,012,384.45	637,002,322.53
其他流动负债	91,659,901.03	144,883,489.96
流动负债合计	4,771,954,502.39	4,433,802,865.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	846,134,726.87	1,754,994,726.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	95,371,434.15	120,300,338.32
长期应付款	19,311,750.74	20,659,084.55
长期应付职工薪酬		
预计负债	45,305,156.42	42,372,982.43
递延收益	12,138,614.63	10,247,558.09
递延所得税负债	29,611,603.62	47,542,459.10
其他非流动负债	10,890,748.30	10,890,748.30
非流动负债合计	1,058,764,034.73	2,007,007,897.66
负债合计	5,830,718,537.12	6,440,810,763.29
所有者权益：		
股本	2,716,377,683.00	2,716,377,683.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,631,847,072.85	2,629,643,357.94
减：库存股		
其他综合收益	-5,667,950.49	-2,803,347.78
专项储备	37,702,095.07	37,802,960.01
盈余公积	49,656,991.83	49,656,991.83
一般风险准备		
未分配利润	-3,296,591,809.13	-3,243,204,330.68
归属于母公司所有者权益合计	2,133,324,083.13	2,187,473,314.32
少数股东权益	84,802,252.88	89,824,751.94
所有者权益合计	2,218,126,336.01	2,277,298,066.26
负债和所有者权益总计	8,048,844,873.13	8,718,108,829.55

法定代表人：孔令胜

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,067,904.37	225,507,664.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,155,449.15	8,945,892.88
应收账款	272,400,360.16	317,882,118.51
应收款项融资	1,676,550.85	3,540,000.00
预付款项	339,229.61	52,490.57
其他应收款	485,464,879.32	587,948,148.31
其中：应收利息		
应收股利	68,000,000.00	36,000,000.00
存货	11,994.00	11,994.00
合同资产	1,927,282.26	5,712,039.28
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,619,006.87	3,331,779.67
流动资产合计	814,662,656.59	1,152,932,127.28
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	6,200,679,009.87	6,206,765,044.67
其他权益工具投资	88,998,132.66	91,416,634.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	145,460.73	222,946.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,556,758.35	4,261,264.03
无形资产	2,481,917.42	3,907,624.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		

非流动资产合计	6,294,861,279.03	6,306,573,514.19
资产总计	7,109,523,935.62	7,459,505,641.47
流动负债：		
短期借款	880,603,333.36	680,409,750.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		220,000,000.00
应付账款	152,801,957.49	188,312,753.04
预收款项		
合同负债	65,969,384.08	48,511,453.53
应付职工薪酬	7,079,976.03	12,837,552.17
应交税费	143,322.66	820,390.33
其他应付款	223,734,346.15	592,109,420.47
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	1,161,219,011.45	487,469,449.97
其他流动负债	18,868,643.70	20,546,293.82
流动负债合计	2,510,419,974.92	2,251,017,063.34
非流动负债：		
长期借款	749,920,000.00	1,661,140,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		882,465.12
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	749,920,000.00	1,662,022,465.12
负债合计	3,260,339,974.92	3,913,039,528.46
所有者权益：		
股本	2,716,377,683.00	2,716,377,683.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,647,547,742.47	3,647,547,742.47
减：库存股		

其他综合收益	-5,103,873.46	-2,685,371.66
专项储备		
盈余公积	49,656,991.83	49,656,991.83
未分配利润	-2,559,294,583.14	-2,864,430,932.63
所有者权益合计	3,849,183,960.70	3,546,466,113.01
负债和所有者权益总计	7,109,523,935.62	7,459,505,641.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	591,113,269.00	572,188,981.51
其中：营业收入	591,113,269.00	572,188,981.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	675,270,379.35	726,352,197.18
其中：营业成本	382,852,944.34	399,307,141.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,041,492.44	5,527,038.07
销售费用	47,350,315.30	49,507,603.83
管理费用	105,046,864.32	126,742,889.13
研发费用	73,955,642.88	69,882,014.96
财务费用	59,023,120.07	75,385,509.92
其中：利息费用	53,924,128.73	68,454,043.35
利息收入	618,060.94	1,638,174.97
加：其他收益	17,585,049.10	15,229,183.09
投资收益（损失以“—”号填列）	51,044,446.41	53,395,147.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,270,677.44	50,437,777.89
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)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-25,267,663.99	-18,267,606.03
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-17,035,758.72	10,806,772.04
资产处置收益(损失以“—”号填列)	55,377.56	10,732.50
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-57,775,659.99	-92,988,986.08
加:营业外收入	3,893,460.57	4,503,209.45
减:营业外支出	1,297,577.88	475,525.22
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-55,179,777.30	-88,961,301.85
减:所得税费用	2,212,692.89	6,214,287.07
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-57,392,470.19	-95,175,588.92
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-57,392,470.19	-95,175,588.92
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)	-53,387,478.45	-94,968,888.81
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)	-4,004,991.74	-206,700.11
六、其他综合收益的税后净额	-2,864,602.71	-3,461,327.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,864,602.71	-3,461,327.41
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-2,418,501.80	280,060.00
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	-2,418,501.80	280,060.00
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	-446,100.91	-3,741,387.41
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	-446,100.91	-3,741,387.41
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	-60,257,072.90	-98,636,916.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,252,081.16	-98,430,216.22
归属于少数股东的综合收益总额	-4,004,991.74	-206,700.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0197	-0.0350
（二）稀释每股收益	-0.0197	-0.0350

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：孔令胜

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	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	0.00	240,419.04
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	295,313.83	169,157.57
销售费用		
管理费用	20,424,835.51	29,023,446.64
研发费用		
财务费用	48,013,049.43	58,846,883.12
其中：利息费用	43,000,944.94	51,957,670.44
利息收入	99,225.88	923,937.96
加：其他收益	53,415.42	74,773.24
投资收益（损失以“—”号填列）	366,526,877.08	463,462,774.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,739,183.53	27,063,119.90
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“—”号填列）	1,974,946.55	-345,032.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,344,369.21	-472,496.70
资产处置收益（损失以“—”		

号填列)		
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	301,166,409.49	374,920,950.21
加：营业外收入	3,969,940.00	
减：营业外支出		7,341.93
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	305,136,349.49	374,913,608.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	305,136,349.49	374,913,608.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	305,136,349.49	374,913,608.28
（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	-2,418,501.80	280,060.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,418,501.80	280,060.00
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	-2,418,501.80	280,060.00
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	302,717,847.69	375,193,668.28
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	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	823,254,871.61	922,604,726.05

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	2,046,579.95	11,350,552.47
收到其他与经营活动有关的现金	83,590,705.43	46,862,090.28
经营活动现金流入小计	908,892,156.99	980,817,368.80
购买商品、接受劳务支付的现金	483,249,865.87	537,433,169.08
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	280,148,053.79	299,857,685.46
支付的各项税费	91,935,550.51	77,902,922.26
支付其他与经营活动有关的现金	116,195,023.77	130,033,445.11
经营活动现金流出小计	971,528,493.94	1,045,227,221.91
经营活动产生的现金流量净额	-62,636,336.95	-64,409,853.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,080,000.00	1,108,577.20
取得投资收益收到的现金	15,512,904.15	2,957,370.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,570,115.87	1,961,547.51
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	85,163,020.02	6,027,494.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,412,857.89	5,736,993.61
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,412,857.89	5,736,993.61

投资活动产生的现金流量净额	79,750,162.13	290,501.20
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	1,335,100,000.00	2,201,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,680,000.00	250,947,188.00
筹资活动现金流入小计	1,344,780,000.00	2,452,747,188.00
偿还债务支付的现金	1,534,890,000.00	2,556,095,288.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,901,901.36	63,833,728.93
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	23,244,705.34	28,767,467.04
筹资活动现金流出小计	1,608,036,606.70	2,648,696,484.32
筹资活动产生的现金流量净额	-263,256,606.70	-195,949,296.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-31,129.23	150,270.66
五、现金及现金等价物净增加额	-246,173,910.75	-259,918,377.57
加：期初现金及现金等价物余额	642,590,070.59	673,797,282.23
六、期末现金及现金等价物余额	396,416,159.84	413,878,904.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	68,913,055.77	65,816,910.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,152,758,821.80	1,309,186,531.64
经营活动现金流入小计	1,221,671,877.57	1,375,003,442.44
购买商品、接受劳务支付的现金	29,228,171.76	69,862,677.23
支付给职工以及为职工支付的现金	20,402,802.34	21,354,643.42
支付的各项税费	295,313.83	169,370.60
支付其他与经营活动有关的现金	1,383,971,089.88	1,693,196,476.27
经营活动现金流出小计	1,433,897,377.81	1,784,583,167.52
经营活动产生的现金流量净额	-212,225,500.24	-409,579,725.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,108,577.20
取得投资收益收到的现金	336,134,252.30	431,420,995.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
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	336,134,252.30	432,529,572.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00
投资支付的现金		7,840,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		7,840,000.00
投资活动产生的现金流量净额	336,134,252.30	424,689,572.30
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	1,100,000,000.00	1,965,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,430,000.00
筹资活动现金流入小计	1,100,000,000.00	1,986,430,000.00
偿还债务支付的现金	1,356,330,000.00	2,153,153,262.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,065,334.99	51,069,317.62
支付其他与筹资活动有关的现金	3,953,176.76	7,035,239.73
筹资活动现金流出小计	1,403,348,511.75	2,211,257,819.80
筹资活动产生的现金流量净额	-303,348,511.75	-224,827,819.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-179,439,759.69	-209,717,972.58
加：期初现金及现金等价物余额	225,507,664.06	237,639,935.26
六、期末现金及现金等价物余额	46,067,904.37	27,921,962.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	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	2,716,377,683.00				2,629,643,357.94		-2,803,347.78	37,802,960.01	49,656,991.83		-3,243,204,330.68		2,187,473,314.22	89,824,751.94	2,277,298,066.66

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,716,377,683.00				2,629,643,357.94		-2,803,347.78	37,802,960.1	49,656,991.83		-3,243,204,330.68		2,187,473,314.32	89,824,751.94	2,277,298,066.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,203,714.91		-2,864,602.71	-100,864.94			-53,387,478.45		-54,149,231.19	-5,022,499.06	-59,171,730.25
（一）综合收益总额							-2,864,602.71				-53,387,478.45		-56,252,081.16	-4,004,991.74	-60,257,072.90
（二）所有者投入和减少资本					2,203,714.91								2,203,714.91		2,203,714.91
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					2,203,714.91								2,203,714.91		2,203,714.91
（三）利润分配														-1,000.00	-1,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有														-1,000.00	-1,000.00

东)的分配														000	000
														.00	.00
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								-100,864.94					-100,864.94	-17,507.32	-118,372.26
1. 本期提取								1,838,963.96					1,838,963.96		1,838,963.96
2. 本期使用								1,939,828.90					1,939,828.90	17,507.32	1,957,336.22
(六)其他															
四、本期期末余额	2,716,377,683.00				2,631,847,072.85		-5,667,950.49	37,702,095.07	49,656,991.83			-3,296,591,809.13	2,133,324,083.13	84,802,252.88	2,218,126,336.01

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											

						益			备					计
一、上年期末余额	2,716,377,683.00				2,640,838,111.26	-6,094,752.55	38,061,149.29	49,656,991.83		-2,407,990,505.85		3,030,848,676.98	77,299,371.29	3,108,148,048.27
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,716,377,683.00				2,640,838,111.26	-6,094,752.55	38,061,149.29	49,656,991.83		-2,407,990,505.85		3,030,848,676.98	77,299,371.29	3,108,148,048.27
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-3,461,327.41	304,315.33			-94,968,881.1		-98,125,900.89	-1,066,447.85	-99,192,348.74
（一）综合收益总额						-3,461,327.41				-94,968,881.1		-98,430,216.22	-206,700.11	-98,636,913.3
（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													-1,000.00	-1,000.00
1．提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配														- 1,0 00, 000 .00	- 1,0 00, 000 .00
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								304 ,31 5.3 3					304 ,31 5.3 3	140 ,25 2.2 6	444 ,56 7.5 9
1. 本期提取								2,0 04, 132 .26					2,0 04, 132 .26	178 ,20 8.7 9	2,1 82, 341 .05
2. 本期使用								1,6 99, 816 .93					1,6 99, 816 .93	37, 956 .53	1,7 37, 773 .46
（六）其他													0.0 0		
四、本期期末余额	2,7 16, 377 ,68 3.0 0				2,6 40, 838 ,11 1.2 6		- 9,5 56, 079 .96	38, 365 ,46 4.6 2	49, 656 ,99 1.8 3		- 2,5 02, 959 ,39 4.6 6		2,9 32, 722 ,77 6.0 9	76, 232 ,92 3.4 4	3,0 08, 955 ,69 9.5 3

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	2,716,377,683.00				3,647,547,742.47		-2,685,371.66		49,656,991.83	-2,864,430,932.63		3,546,466,113.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,716,377,683.00				3,647,547,742.47		-2,685,371.66		49,656,991.83	-2,864,430,932.63		3,546,466,113.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-2,418,501.80			305,136,349.49		302,717,847.69
（一）综合收益总额							-2,418,501.80			305,136,349.49		302,717,847.69
（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．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	2,716,377,683.00				3,647,547,742.47		-5,103,873.46		49,656,991.83	-2,559,294,583.14		3,849,183,960.70

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	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	2,716,377,683.00				3,647,547,742.47		-3,309,120.09		49,656,991.83	-2,518,761,062.15		3,891,512,235.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	2,716				3,647		-		49,65	-		3,891

初余额	, 377, 683.0 0				, 547, 742.4 7		3, 309 , 120. 09		6, 991 . 83	2, 518 , 761, 062.1 5		, 512, 235.0 6
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）							280, 0 60.00			374, 9 13, 60 8. 28		375, 1 93, 66 8. 28
（一）综合 收益总额							280, 0 60.00			374, 9 13, 60 8. 28		375, 1 93, 66 8. 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. 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	2,716,377,683.00				3,647,547,742.47		-3,029,060.09		49,656,991.83	-2,143,847,453.87		4,266,705,903.34

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。

本公司注册资本为 271,637.7683 万人民币，统一社会信用代码为 91110000192184333K，法定代表人为孔令胜，公司注册及办公地址为北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼 16 层 1606。

本集团聚焦轨道交通运营检修装备行业，具备完善的轨道交通运营检修装备产业链基础。目前，已形成轨道交通运营检修装备和轨道交通运营维保服务两大业务板块，业务覆盖国铁、城轨、货运专用铁路等市场。

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。）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度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

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项核销情况	单项核销的应收款项金额占各类应收款项总额的 2%以上，且金额超过 500 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项占预付账款总额的 2%以上，且单项金额大于 500 万元
重要在建工程项目变动情况	单项占在建工程总额的 30%以上，或单项金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项占应付账款总额的 2%以上，且单项金额大于 500 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项	单项占预收账款总额的 10%以上，且单项金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项占合同负债账款总额的 10%以上，且单项金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项占其他应付款总额的 10%以上，且单项金额大于 500 万元
重要的资本化研发项目/外购在研项目	单项金额超过 1000 万元的研发项目
重要的非全资子公司	单个子公司净利润或对通过投资收益对公司净利润的影响达到 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占本集团最近一期经审计净资产绝对值 10%以上
其他重要事项	占本集团最近一期经审计净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，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、以及合并成本进行复核，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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。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。

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。

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

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。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：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。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

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。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

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。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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。

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

（6）金融负债与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。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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。

（7）财务担保合同

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

（8）可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成分。

发行的可转换债券既包含负债也包含权益成分的，在初始确认时将负债和权益成分进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成分的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成分初始确认金额后的金额确定权益成分的初始确认金额。交易费用在负债成分和权益成分之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成分作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成分作为权益列示，不进行后续计量。

发行的可转换债券仅包含负债成分和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

（9）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。

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。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

13、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货时，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。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，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，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，按所生产或加工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。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的或与被投资单位之间发生重要交易的或向被投资单位派出管理人员的或向被投资单位提供关键技术资料等（或综合考虑以上多种事实和情况），本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。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。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被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不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，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。

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，确认金融资产，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 2,000.00 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

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，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

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

19、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。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。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。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。

21、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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、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。

23、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

财务担保合同形成的预计负债的会计处理方法见三、11. 金融工具（7）财务担保合同。

24、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。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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。

25、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。

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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。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控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品

实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各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以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

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

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照五、23 预计负债进行会计处理。本集团为向客户提供了超过法定质保期限或范围的质量保证，属于对所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为一项单项履约义务。本集团按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。

（2）具体方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、服务性业务收入、租赁收入。

①销售商品收入

本集团提供轨道交通车辆检修装备、车载电子装备、钢轨检修装备等设备产品销售。

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。

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

对于轨道交通信号产品，在合同履行期间，履约进度可确定，履约过程中客户能够直接控制在建资产的，按照履约进度确认收入。

②服务性业务收入

本集团向客户提供地铁运营管理、设备维保、技术开发及教育培训等服务，符合在一段时间内确认收入的，按履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

27、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。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指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

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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。

28、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照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。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，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。

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。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与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。

29、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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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。

30、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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，按照成本进行初始计量。该成本包括：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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；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。

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。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估，具体依据见七、61. 租赁。

本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不导致本集团确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失（租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的除外）。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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。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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

32、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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

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%、1%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	30%、25%、24%、16.5%、15%

教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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
新联铁、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新、南京拓控、华兴致远、武汉利德、神州高铁智能工业控制系统（武汉）有限公司、交大微联、华高世纪、神铁牵引、锦申科技、北神科技	15%

2、税收优惠

新联铁、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新、南京拓控、华兴致远、武汉利德、神州高铁智能工业控制系统（武汉）有限公司、交大微联、华高世纪、神铁牵引、神铁运维、锦申科技、北神科技，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、国家税务局批准被认定为高新技术企业，有效期三年，2026 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 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，子公司新联铁、株洲壹星科技股份有限公司、沃尔新、南京拓控、华兴致远、交大微联、神铁牵引，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《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[2023]7 号）及《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）等文件的规定，全面享受加计扣除政策。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税[2023]43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许符合规定的公司按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

3、其他

境外子企业纳税说明：

纳税主体名称	税种	计税依据	税率
神州高铁（香港）有限公司	利得税	按应纳税所得额计缴	16.5%
CHSR（U.S.A）LLC	特许经营税	定额	300 美元
CHSRMALAYSIASDN. BHD.	企业所得税	营业所得	24%
CHSRMALAYSIASDN. BHD.	销售税	销售额	5%、10%
CHSR（AFRICA）COMPANYLIMITED	企业所得税	营业所得	30%

子公司 CHSR（U.S.A）LLC 注册地为美国特拉华州，适用于当地税收政策，特拉华州的有限责任公司则须于每年六月一日前缴交年度特许经营税。有限责任公司的特许经营税为 250 美元，另加年度特许经营税报告存盘费用 50 美元。

子公司 CHSRMALAYSIASDN. BHD. 注册地址为马来西亚吉隆坡，适用于马来西亚税收制度。

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	30,982.67	31,444.45
银行存款	38,192,296.62	46,505,737.03
其他货币资金	83,951,321.74	110,275,934.82
存放财务公司款项	359,102,380.55	598,768,887.88
合计	481,276,981.58	755,582,004.18
其中：存放在境外的款项总额	3,306,843.88	7,095,163.66

其他说明

受限制的货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,402,723.33	9,271,214.24
保函保证金	72,692,269.49	92,439,928.24
履约保证金	786,000.00	5,819,642.18
信用证保证金	1,070,328.92	3,517,791.61
诉讼冻结	909,500.00	909,500.00
其他原因受限		1,033,857.32
合计	84,860,821.74	112,991,933.59

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	12,728,852.92	15,813,312.05
商业承兑票据	59,925,157.52	91,557,321.75
合计	72,654,010.44	107,370,633.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	78,692,566.16	100.00%	6,038,555.72	7.67%	72,654,010.44	114,529,692.69	100.00%	7,159,058.89	6.25%	107,370,633.80
其中：										
合计	78,692,566.16	100.00%	6,038,555.72		72,654,010.44	114,529,692.69	100.00%	7,159,058.89		107,370,633.80

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	12,728,852.92		
商业承兑汇票	65,963,713.24	6,038,555.72	7.67%
合计	78,692,566.16	6,038,555.72	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	7,159,058.89	-1,120,503.17				6,038,555.72
合计	7,159,058.89	-1,120,503.17				6,038,555.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(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		3,369,473.58
商业承兑票据		33,900,822.22
合计		37,270,295.80

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,228,877,314.31	1,468,825,811.50
其中：0-6 个月	493,452,387.73	1,249,617,636.36
7-12 个月	735,424,926.58	219,208,175.14
1 至 2 年	403,467,717.26	418,958,329.67
2 至 3 年	257,662,510.90	330,743,438.36
3 年以上	628,384,992.15	599,481,346.77
3 至 4 年	125,476,184.22	92,556,721.61
4 至 5 年	120,545,902.99	113,753,071.30
5 年以上	382,362,904.94	393,171,553.86
合计	2,518,392,534.62	2,818,008,926.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	132,679,797.69	5.27%	132,679,797.69	100.00%	0.00	132,679,797.69	4.71%	132,679,797.69	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,385,712,736.93	94.73%	566,888,916.10	23.76%	1,818,823,820.83	2,685,329,128.61	95.29%	541,126,340.86	20.15%	2,144,202,787.75
其中：										
合计	2,518,392,534.62	100.00%	699,568,713.79		1,818,823,820.83	2,818,008,926.30	100.00%	673,806,138.55		2,144,202,787.75

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

单位 1	45,767,848.38	45,767,848.38	45,767,848.38	45,767,848.38	100.00%	预计款项无法收回
单位 2	45,051,509.44	45,051,509.44	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	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	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	4,450,000.00	4,450,000.00	100.00%	债务单位注销
单位 6	3,654,359.08	3,654,359.08	3,654,359.08	3,654,359.08	100.00%	预计款项无法收回
单位 7	3,418,725.03	3,418,725.03	3,418,725.03	3,418,725.03	100.00%	预计款项无法收回
单位 8	2,699,245.00	2,699,245.00	2,699,245.00	2,699,245.00	100.00%	债务单位注销
单位 9	2,004,931.32	2,004,931.32	2,004,931.32	2,004,931.32	100.00%	预计款项无法收回
单位 10	1,778,000.00	1,778,000.00	1,778,000.00	1,778,000.00	100.00%	债务单位注销
单位 11	1,354,539.97	1,354,539.97	1,354,539.97	1,354,539.97	100.00%	预计款项无法收回
单位 12	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	债务单位吊销
单位 13	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00%	债务单位吊销
单位 14	835,639.47	835,639.47	835,639.47	835,639.47	100.00%	预计款项无法收回
单位 15	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	债务单位注销
合计	132,679,797.69	132,679,797.69	132,679,797.69	132,679,797.69		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	493,452,387.73	9,326,250.19	1.89%
7 个月-1 年	735,424,926.58	41,625,050.85	5.66%
1-2 年	403,467,717.26	55,799,585.29	13.83%
2-3 年	257,662,510.90	68,847,422.91	26.72%
3-4 年	121,144,555.16	53,049,200.71	43.79%
4-5 年	118,923,487.71	82,604,254.56	69.46%
5 年以上	255,637,151.59	255,637,151.59	100.00%
合计	2,385,712,736.93	566,888,916.10	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（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	
单项计提	132,679,797.69	0.00	0.00	0.00	0.00	132,679,797.69
组合计提	541,126,340.86	25,762,575.24	0.00	0.00	0.00	566,888,916.10
合计	673,806,138.55	25,762,575.24	0.00	0.00	0.00	699,568,713.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	71,787.61	111,637,010.08	111,708,797.69	4.01%	46,544,430.20
第二名	75,961,515.75		75,961,515.75	2.72%	51,527,058.82
第三名	74,466,100.00		74,466,100.00	2.67%	4,214,781.26
第四名	57,578,924.86	10,757,100.37	68,336,025.23	2.45%	15,093,814.29
第五名	50,214,531.15	2,349,246.87	52,563,778.02	1.89%	10,116,615.55
合计	258,292,859.37	124,743,357.32	383,036,216.69	13.74%	127,496,700.12

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工待结算项目	115,308,304.28	47,515,972.57	67,792,331.71	113,905,763.25	35,000,302.07	78,905,461.18
质保服务	154,740,773.42	24,487,361.37	130,253,412.05	132,784,977.16	19,967,273.15	112,817,704.01
合计	270,049,077.70	72,003,333.94	198,045,743.76	246,690,740.41	54,967,575.22	191,723,165.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	270,049,077.70	100.00%	72,003,333.94	26.66%	198,045,743.76	246,690,740.41	100.00%	54,967,575.22	22.28%	191,723,165.19
其中：										
合计	270,049,077.70	100.00%	72,003,333.94		198,045,743.76	246,690,740.41	100.00%	54,967,575.22		191,723,165.19

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

已完工待结算项目	115,308,304.28	47,515,972.57	41.21%
质保服务	154,740,773.42	24,487,361.37	15.82%
合计	270,049,077.70	72,003,333.94	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工待结算项目	12,515,670.50			
质保服务	4,520,088.22			
合计	17,035,758.72			

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,186,118.33	53,169,403.72
合计	30,186,118.33	53,169,403.72

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		600,747.00
其他应收款	57,887,199.97	79,813,883.13
合计	57,887,199.97	80,414,630.13

(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
北京北交新能科技有限公司	0.00	600,747.00
合计		600,747.00

(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
其他单位往来	242,476,019.32	267,367,814.76
保证金、押金	31,683,251.70	35,517,282.75
备用金	5,984,808.40	2,850,444.03
其他	2,990,544.96	3,372,834.42
合计	283,134,624.38	309,108,375.96

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,103,580.64	59,248,437.59
其中：0-6 个月	18,593,764.16	47,943,042.29
7-12 个月	14,509,816.48	11,305,395.30
1 至 2 年	15,724,361.57	13,868,372.56
2 至 3 年	13,539,270.13	11,767,358.64
3 年以上	220,767,412.04	224,224,207.17
3 至 4 年	11,015,023.10	21,931,699.00
4 至 5 年	132,982,045.54	121,451,017.10
5 年以上	76,770,343.40	80,841,491.07
合计	283,134,624.38	309,108,375.96

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	159,237,508.19	56.24%	159,237,508.19	100.00%	0.00	159,265,265.05	51.52%	159,265,265.05	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	123,897,116.19	43.76%	66,009,916.22		57,887,199.97	149,843,110.91	48.48%	70,029,227.78		79,813,883.13
其中：										

账龄组合	97,389,275.43	34.40%	66,009,916.22	67.78%	31,379,359.21	124,259,353.83	40.20%	70,029,227.78	56.36%	54,230,126.05
其他组合	26,507,840.76	9.36%	0.00	0.00%	26,507,840.76	25,583,757.08	8.28%	0.00	0.00%	25,583,757.08
合计	283,134,624.38	100.00%	225,247,424.41		57,887,199.97	309,108,375.96	100.00%	229,294,492.83		79,813,883.13

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 16	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 17	16,616,736.01	16,616,736.01	16,616,736.01	16,616,736.01	100.00%	预计无法收回
单位 18	11,132,548.95	11,132,548.95	11,132,548.95	11,132,548.95	100.00%	预计无法收回
单位 19	5,394,303.26	5,394,303.26	5,394,303.26	5,394,303.26	100.00%	预计无法收回
单位 20	3,910,000.00	3,910,000.00	3,910,000.00	3,910,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 21	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 22	1,016,664.98	1,016,664.98	1,002,364.98	1,002,364.98	100.00%	预计无法收回
单位 23	295,011.85	295,011.85	281,554.99	281,554.99	100.00%	预计无法收回
合计	159,237,508.19	159,237,508.19	159,265,265.05	159,265,265.05		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	12,804,605.55	1,280.47	0.01%
7 个月-1 年	4,435,949.38	221,797.47	5.00%
1-2 年	4,586,746.01	458,674.60	10.00%
2-3 年	10,112,317.46	3,033,695.24	30.00%
3-4 年	5,259,687.89	2,629,843.95	50.00%
4-5 年	2,626,723.26	2,101,378.61	80.00%
5 年以上	57,563,245.88	57,563,245.88	100.00%
合计	97,389,275.43	66,009,916.22	

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	26,507,840.76	0.00	0.00%
合计	26,507,840.76	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	70,029,227.78	0.00	159,265,265.05	229,294,492.83

2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,277,737.87	0.00	0.00	1,277,737.87
本期转回	1,297,049.43	0.00	14,300.00	1,311,349.43
其他变动	-4,000,000.00	0.00	-13,456.86	-4,013,456.86
2026 年 6 月 30 日余 额	66,009,916.22	0.00	159,237,508.19	225,247,424.41

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项计提	159,265,265.05	0.00	14,300.00	0.00	-13,456.86	159,237,508.19
组合计提	70,029,227.78	1,277,737.87	1,297,049.43	0.00	-4,000,000.00	66,009,916.22
合计	229,294,492.83	1,277,737.87	1,311,349.43	0.00	-4,013,456.86	225,247,424.41

5) 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	其他单位往来	120,000,000.00	4-5 年	42.38%	120,000,000.00
第二名	应收股权转让款	20,000,000.00	5 年以上	7.06%	20,000,000.00
第三名	其他单位往来	16,616,736.01	5 年以上	5.87%	16,616,736.01
第四名	其他单位往来	11,837,988.26	5 年以上	4.18%	11,837,988.26
第五名	其他单位往来	11,132,548.95	3-4 年: 1,000,000.00 元, 4-5 年: 10,132,548.95 元	3.93%	11,132,548.95
合计		179,587,273.22		63.43%	179,587,273.22

7、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	76,700,084.20	72.53%	45,568,921.00	66.10%
1 至 2 年	15,094,384.20	14.27%	15,049,873.16	21.83%
2 至 3 年	5,886,912.77	5.57%	2,685,454.41	3.90%

3 年以上	8,062,093.71	7.62%	5,634,489.18	8.17%
合计	105,743,474.88		68,938,737.75	

(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期末余额前五名预付款项汇总金额 16,756,537.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例 15.34%。

8、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	405,056,814.47	113,209,129.11	291,847,685.36	383,225,383.54	117,724,884.95	265,500,498.59
在产品	89,739,185.41	10,687,779.15	79,051,406.26	93,435,449.58	16,131,932.32	77,303,517.26
库存商品	89,094,053.62	35,408,134.16	53,685,919.46	94,992,890.56	35,408,134.16	59,584,756.40
合同履约成本	103,184,044.87	8,339,019.92	94,845,024.95	93,835,867.14	8,336,725.28	85,499,141.86
发出商品	130,197,295.84	4,182,195.72	126,015,100.12	126,113,713.16	4,580,298.97	121,533,414.19
委托加工物资	1,462,856.84		1,462,856.84	2,384,800.29	0.00	2,384,800.29
其他	4,241,544.52		4,241,544.52	0.00	0.00	0.00
合计	822,975,795.57	171,826,258.06	651,149,537.51	793,988,104.27	182,181,975.68	611,806,128.59

(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	117,724,884.95			4,486,578.10	29,177.74	113,209,129.11
在产品	16,131,932.32		18,207.28	5,462,360.45		10,687,779.15
库存商品	35,408,134.16					35,408,134.16
合同履约成本	8,336,725.28		10,970.46	8,675.82		8,339,019.92
发出商品	4,580,298.97			398,103.25		4,182,195.72
合计	182,181,975.68		29,177.74	10,355,717.62	29,177.74	171,826,258.06

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	56,518,518.68	41,303,625.49
待认证进项税	1,505,553.30	5,808,865.97
预缴税金	9,874,990.27	3,579,133.62
预交房租	685,855.96	735,925.71
其他	46,152.94	305,610.89
合计	68,631,071.15	51,733,161.68

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
中建（天津）轨道交通投资发展有限公司	68,380,100.00		2,603,719.38		2,603,719.38		65,776,380.62	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）	4,750,000.00		507,641.64		522,381.64		4,242,358.36	长期战略投资项目
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	6,329,972.35	695,532.76		7,025,505.11		1,773,768.97	7,025,505.11	长期战略投资项目
嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙）	15,375,462.11		2,673.54		4,003,277.55		15,372,788.57	长期战略投资项目
九江神州高铁自强投资中心（有限合伙）	0.00				5,000,000.00			长期战略投资项目
合计	94,835,534.46	695,532.76	3,114,034.56	7,025,505.11	12,129,378.57	1,773,768.97	92,417,032.66	

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
中建（天津）轨道交通投资发展有限公司			2,603,719.38			
台州杭绍台高铁投资管理合伙企业（有限合伙）			522,381.64			
北京中关村并购母基金投资中心（有限合伙）	1,773,768.97	7,025,505.11				
嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙）			4,003,277.55			
九江神州高铁自强投资中心（有限合伙）			5,000,000.00			

11、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	
融资租赁款	290,780.03	0.00	290,780.03	285,125.11	0.00	285,125.11	
其中：未实现融资收益	49,927.96		49,927.96	55,582.88		55,582.88	
分期收款提供劳务	810,000.00	810,000.00	0.00	810,000.00	0.00	810,000.00	
合计	1,100,780.03	810,000.00	290,780.03	1,095,125.11	0.00	1,095,125.11	

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	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												
禹亳公司	0.00	1,589,806,570.3									0.00	1,589,806,570.3

		3										3
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	742,941,366.01	0.00			44,659,405.25						787,600,771.26	
天津三号线轨道交通运营有限公司	244,973,779.99	0.00			7,351,784.65			13,138,387.05			239,187,177.59	
北京北交新能科技有限公司	47,160,083.45	0.00			-832,563.03						46,327,520.42	
青岛佳都微联信号系统有限公司	8,950,871.08	0.00			-2,962,881.68						5,987,989.40	
南京派光智慧感知信息技术有限公司	6,666,391.13	0.00			-2,945,067.75		2,203,714.91				5,925,038.29	
长春市神铁牵引技术有限公司	0.00	0.00										
小计	1,050,692,491.66	1,589,806,570.33			45,270,677.44		2,203,714.91	13,138,387.05			1,085,028,496.96	1,589,806,570.33
合计	1,050,692,491.66	1,589,806,570.33			45,270,677.44		2,203,714.91	13,138,387.05			1,085,028,496.96	1,589,806,570.33

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	352,021,697.37	404,864,370.98
固定资产清理	-447,098.86	0.00
合计	351,574,598.51	404,864,370.98

(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	323,081,44 5.39	33,544,589 .45	325,628,05 5.10	29,544,151 .78	55,663,583 .51	2,197,057. 13	769,658,88 2.36
2. 本期 增加金额		179,007.56	2,212,712. 92	1,321,896. 03	259,036.66	18,594.10	3,991,247. 27
（ 1）购置		179,007.56	2,212,712. 92	1,321,896. 03	259,036.66	18,594.10	3,991,247. 27
（ 2）在建工 程转入							
（ 3）企业合 并增加							
3. 本期 减少金额		2,188,377. 19	118,270,62 0.61	1,275,344. 31	930,319.29	1,000.00	122,665,66 1.40
（ 1）处置或 报废		2,188,377. 19	118,270,62 0.61	1,275,344. 31	930,319.29	1,000.00	122,665,66 1.40
4. 期末 余额	323,081,44 5.39	31,535,219 .82	209,570,14 7.41	29,590,703 .50	54,992,300 .88	2,214,651. 23	650,984,46 8.23
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	100,932,75 6.23	18,249,242 .52	124,324,90 5.73	27,942,996 .37	50,123,576 .52	1,754,140. 58	323,327,61 7.95
2. 本期 增加金额	6,567,088. 48	776,895.62	9,207,617. 70	1,414,484. 43	1,904,570. 66	148,564.75	20,019,221 .64
（ 1）计提	6,567,088. 48	776,895.62	9,207,617. 70	1,414,484. 43	1,904,570. 66	148,564.75	20,019,221 .64
3. 本期 减少金额		474,501.71	45,023,933 .16	1,221,771. 07	891,639.05	258.72	47,612,103 .71
（ 1）处置或 报废		474,501.71	45,023,933 .16	1,221,771. 07	891,639.05	258.72	47,612,103 .71
4. 期末 余额	107,499,84 4.71	18,551,636 .43	88,508,590 .27	28,135,709 .73	51,136,508 .13	1,902,446. 61	295,734,73 5.88
三、减值准 备							
1. 期初 余额	0.00	1,675.94	41,441,851 .93	0.00	23,365.56	0.00	41,466,893 .43
2. 本期 增加金额							
（ 1）计提							

3. 本期减少金额			38,238,858.45				38,238,858.45
(1) 处置或报废			38,238,858.45				38,238,858.45
4. 期末余额		1,675.94	3,202,993.48		23,365.56		3,228,034.98
四、账面价值							
1. 期末账面价值	215,581,600.68	12,981,907.45	117,858,563.66	1,454,993.77	3,832,427.19	312,204.62	352,021,697.37
2. 期初账面价值	222,148,689.16	15,293,670.99	159,861,297.44	1,601,155.41	5,516,641.43	442,916.55	404,864,370.98

(2) 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	29,666,458.12	产业园内其他厂房尚未修建完成，需全部完工后才能办理产权证书

(3) 固定资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	-447,098.86	0.00
合计	-447,098.86	0.00

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	899,188,201.70	898,374,759.34
合计	899,188,201.70	898,374,759.34

(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
唐山聂庄至东港站增二	895,547,425.01		895,547,425.01	894,733,982.65	0.00	894,733,982.65

线及东港站改造工程项目						
牵引控制器(含核心板和辅控板)的硬件设计原理图、PCB 设计图、BOM 表及牵引变流器全套核心控制程序(含源代码)	3,640,776.69		3,640,776.69	3,640,776.69	0.00	3,640,776.69
合计	899,188,201.70		899,188,201.70	898,374,759.34	0.00	898,374,759.34

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
唐山聂庄至东港站增二线及东港站改造工程项目	1,019,710,000.00	894,733,982.65	813,442.36			895,547,425.01	87.82%	88%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	1,019,710,000.00	894,733,982.65	813,442.36			895,547,425.01			0.00	0.00	0.00%	

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	99,696,051.96	161,060,835.24	260,756,887.20
2. 本期增加金额	1,846,958.93		1,846,958.93
(1) 租入	1,846,958.93		1,846,958.93
3. 本期减少金额	21,608,097.80		21,608,097.80

(2) 其他减少	21,608,097.80		21,608,097.80
4. 期末余额	79,934,913.09	161,060,835.24	240,995,748.33
二、累计折旧			
1. 期初余额	41,623,961.80	47,099,781.44	88,723,743.24
2. 本期增加金额	7,712,244.09	12,556,743.03	20,268,987.12
(1) 计提	7,712,244.09	12,556,743.03	20,268,987.12
3. 本期减少金额	2,053,293.01		2,053,293.01
(1) 处置	2,053,293.01		2,053,293.01
(2) 其他减少	2,053,293.01		2,053,293.01
4. 期末余额	47,282,912.88	59,656,524.47	106,939,437.35
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	32,652,000.21	101,404,310.77	134,056,310.98
2. 期初账面价值	58,072,090.16	113,961,053.80	172,033,143.96

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	144,834,268.32	170,736,659.77	92,301,287.50	103,791,587.07	11,260,559.36	582,936,920.75
2. 本期增加金额		339,803.39			110,793.81		450,597.20
(1) 购置		339,803.39			110,793.81		450,597.20
(2) 内部研							

发							
(3) 企业合 并增加							
3. 本期 减少金额					484,441.89		484,441.89
(1) 处置					484,441.89		484,441.89
4. 期末 余额	60,012,558 .73	145,174,07 1.71	170,736,65 9.77	92,301,287 .50	103,417,93 8.99	11,260,559 .36	582,903,07 6.06
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	14,676,146 .04	114,534,77 5.43	140,088,31 1.22	92,301,287 .50	80,462,096 .33	10,893,223 .13	452,955,83 9.65
2. 本期 增加金额	599,521.47	4,821,226. 70	8,113,089. 37		2,343,093. 09	45,469.02	15,922,399 .65
(1) 计提	599,521.47	4,821,226. 70	8,113,089. 37		2,343,093. 09	45,469.02	15,922,399 .65
3. 本期 减少金额					218,262.57		218,262.57
(1) 处置					218,262.57		218,262.57
4. 期末 余额	15,275,667 .51	119,356,00 2.13	148,201,40 0.59	92,301,287 .50	82,586,926 .85	10,938,692 .15	468,659,97 6.73
三、减值准 备							
1. 期初 余额		1,145,302. 11	1,056,400. 63		7,981,078. 44		10,182,781 .18
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		1,145,302. 11	1,056,400. 63		7,981,078. 44		10,182,781 .18
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	44,736,891 .22	24,672,767 .47	21,478,858 .55		12,849,933 .70	321,867.21	104,060,31 8.15

2. 期初 账面价值	45,336,412 .69	29,154,190 .78	29,591,947 .92		15,348,412 .30	367,336.23	119,798,29 9.92
---------------	-------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------	------------	--------------------

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 29.30%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、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
新联铁	965,917,338.28			965,917,338.28
南京拓控	99,228,743.39			99,228,743.39
交大微联	885,885,574.32			885,885,574.32
北京联讯伟业科技发展有限公司	178,976,575.13			178,976,575.13
华高世纪	656,517,323.16			656,517,323.16
武汉利德	561,156,147.29			561,156,147.29
华兴致远	182,515,128.20			182,515,128.20
神铁牵引	50,647,464.78			50,647,464.78
北京地平线轨道技术有限公司 北京全声科技有限公司 北京天熔焊接技术有限公司	19,306,737.75			19,306,737.75
锦申科技	82,038,634.66			82,038,634.66
合计	3,682,189,666.96			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
新联铁	128,097,967.23			128,097,967.23
南京拓控	54,082,627.75			54,082,627.75
交大微联	480,616,472.55			480,616,472.55
北京联讯伟业科技发展有限公司	178,976,575.13			178,976,575.13
华高世纪	404,084,276.98			404,084,276.98
武汉利德	449,030,163.00			449,030,163.00
华兴致远	182,515,128.20			182,515,128.20
神铁牵引	0.00			0.00
北京地平线轨道技术有限公司 北京全声科技有限公司 北京天熔焊接技术有限公司	19,306,737.75			19,306,737.75

锦申科技	82,038,634.66			82,038,634.66
合计	1,978,748,583.25			1,978,748,583.25

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
新联铁	新联铁	新联铁	是
沃尔新	沃尔新	沃尔新	是
株洲壹星科技股份有限公司	株洲壹星科技股份有限公司	株洲壹星科技股份有限公司	是
南京拓控	南京拓控	南京拓控	是
华兴致远	华兴致远	华兴致远	是
交大微联	交大微联	交大微联	是
武汉利德	武汉利德	武汉利德	是
北京联讯伟业科技发展有限公司	北京联讯伟业科技发展有限公司	北京联讯伟业科技发展有限公司	是
华高世纪	华高世纪	华高世纪	是
神铁牵引	神铁牵引	神铁牵引	是
北京地平线轨道技术有限公司北京全声科技有限公司北京天熔焊接技术有限公司	北京地平线轨道技术有限公司北京全声科技有限公司北京天熔焊接技术有限公司	北京地平线轨道技术有限公司北京全声科技有限公司北京天熔焊接技术有限公司	是
锦申科技	锦申科技	锦申科技	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本公司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。

新联铁被收购时有沃尔新、株洲壹星科技股份有限公司（以下简称壹星科技）、南京拓控、华兴致远、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，南京拓控 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。

除此之外，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、南京拓控、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
新联铁	637,452,678.50
沃尔新	279,932,220.60
壹星科技	48,532,439.18
南京拓控	99,228,743.39
华兴致远	182,515,128.20
合计	1,247,661,209.87

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

18、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	1,471,334.38		245,563.53		1,225,770.85
维修费用	155,400.50		42,381.96		113,018.54
其他	209,769.38		135,003.12		74,766.26
合计	1,836,504.26		422,948.61		1,413,555.65

19、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	697,323,444.07	106,143,014.76	667,254,748.15	102,042,633.78
内部交易未实现利润	23,397,143.14	5,781,014.24	26,447,045.96	6,184,417.42
可抵扣亏损	284,114,410.23	44,739,093.78	290,138,351.31	45,225,542.27
收到的政府补助	11,832,614.63	1,774,892.19	9,941,558.09	1,491,233.71
预计负债	59,805,534.90	9,330,405.89	56,462,103.01	8,759,695.88
长期应付款项	22,924,140.12	3,438,621.02	24,271,473.93	6,067,868.48
租赁负债	121,957,420.07	18,293,613.04	154,675,476.75	32,636,960.56
其他	3,219,647.68	804,911.92	3,219,647.68	804,911.92
合计	1,224,574,354.84	190,305,566.84	1,232,410,404.88	203,213,264.02

(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	49,926,211.97	10,071,366.63	54,944,007.48	11,051,012.35

资产评估增值				
使用权资产	129,206,299.76	19,540,236.99	167,429,664.42	36,491,446.75
合计	179,132,511.73	29,611,603.62	222,373,671.90	47,542,459.10

(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	0.00	190,305,566.84	0.00	203,213,264.02
递延所得税负债	0.00	29,611,603.62	0.00	47,542,459.10

(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	1,683,300,859.16	1,588,286,554.58
减值准备	2,084,886,833.55	2,125,260,139.69
其他权益工具投资公允价值变动	11,679,863.41	2,685,371.66
预计负债	32,253,869.65	36,109,216.54
其他	3,832,483.51	4,665,286.41
合计	3,815,953,909.28	3,757,006,568.88

(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
2036 年	18,874,386.44		可抵扣亏损
2035 年	31,426,747.89	27,449,658.27	可抵扣亏损
2034 年	141,153,755.76	140,757,962.84	可抵扣亏损
2033 年	5,360,998.62	5,360,998.62	可抵扣亏损
2032 年	91,441,265.75	84,668,054.64	可抵扣亏损
2031 年	124,772,207.13	18,414,093.58	可抵扣亏损
2030 年	218,494,876.70	252,986,848.07	可抵扣亏损
2029 年	194,695,354.27	194,695,354.27	可抵扣亏损
2028 年	286,467,464.62	287,477,303.91	可抵扣亏损
2027 年	320,435,901.80	326,298,380.20	可抵扣亏损
2026 年	250,177,900.18	250,177,900.18	可抵扣亏损
合计	1,683,300,859.16	1,588,286,554.58	

其他说明

20、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
合同履约成本	2,659,810.06		2,659,810.06	2,972,439.91		2,972,439.91
其他	11,159.43		11,159.43	11,159.43		11,159.43
合计	2,670,969.49		2,670,969.49	2,983,599.34		2,983,599.34

其他说明：

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	84,860,821.74	84,860,821.74	保证金	主要为各类保证金	112,991,933.59	112,991,933.59	保证金	主要为各类保证金
应收票据	37,270,295.80	34,342,717.84	质押	已背书或贴现期末未到期且不能终止确认的商业汇票	74,367,362.86	70,283,902.35	质押	已背书或贴现期末未到期且不能终止确认的商业汇票
固定资产	37,019,394.43	29,666,458.12	未办妥产权证书	未办妥产权证书的固定资产	37,019,394.43	30,388,938.34	未办妥产权证书	未办妥产权证书的固定资产
应收账款	35,542,292.49	24,091,819.27	质押	已背书或贴现未到期的数字化债权凭证	93,316,673.65	82,781,443.98	质押	已背书或贴现未到期的数字化债权凭证
合计	194,692,804.46	172,961,816.97			317,695,364.53	296,446,218.26		

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	32,723,654.83	261,323,654.83
保证借款	225,118,527.78	181,967,846.57
信用借款	935,610,194.48	715,436,486.34
合计	1,193,452,377.09	1,158,727,987.74

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,016,611.98	36,996,153.22
银行承兑汇票	42,371,247.21	42,394,783.80
合计	54,387,859.19	79,390,937.02

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（含 1 年）	663,031,937.76	808,478,097.90
1-2 年	179,062,750.05	258,144,327.79
2-3 年	115,816,132.02	126,096,736.80
3 年以上	88,794,663.21	94,303,721.91
合计	1,046,705,483.04	1,287,022,884.40

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 24	51,199,216.89	尚未结算完成
单位 25	16,129,898.59	尚未结算完成
单位 26	14,202,955.76	尚未结算完成
合计	81,532,071.24	

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	20,741,819.49	20,741,819.49
其他应付款	24,888,377.12	38,416,834.27
合计	45,630,196.61	59,158,653.76

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	20,741,819.49	20,741,819.49
合计	20,741,819.49	20,741,819.49

(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	19,753,872.52	29,432,567.16
个人报销款、个人社保等	2,492,708.39	1,193,209.87
质保金、保证金、押金	744,585.49	3,982,716.68
其他	1,897,210.72	3,808,340.56
合计	24,888,377.12	38,416,834.27

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	124,158,416.59	37,512,365.65
1-2 年	58,249,791.66	63,993,052.79
2-3 年	120,762,993.24	117,817,949.85
3 年以上	699,010,229.54	699,262,827.87
合计	1,002,181,431.03	918,586,196.16

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 27	305,647,508.36	尚未交付
单位 28	287,142,020.76	尚未交付
单位 29	115,932,651.19	尚未交付
合计	708,722,180.31	

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	91,072,152.07	175,887,539.43	251,254,824.81	15,704,866.69
二、离职后福利-设定提存计划	2,712,834.32	25,090,010.80	25,140,389.75	2,662,455.37
三、辞退福利		689,856.46	689,618.85	237.61
合计	93,784,986.39	201,667,406.69	277,084,833.41	18,367,559.67

(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	87,873,121.93	140,000,414.82	215,820,164.07	12,053,372.68
2、职工福利费	62,083.72	4,426,851.82	4,426,851.82	62,083.72
3、社会保险费	1,680,351.26	14,859,736.26	14,890,144.21	1,649,943.31
其中：医疗保险费	1,553,646.70	12,673,220.02	12,700,797.38	1,526,069.34
工伤保险费	67,748.52	1,186,336.17	1,187,908.53	66,176.16
生育保险费	58,956.04	1,000,180.07	1,001,438.30	57,697.81
4、住房公积金	123,731.76	13,049,048.18	13,054,619.38	118,160.56
5、工会经费和职工教育经费	1,330,863.40	2,686,103.98	2,198,460.96	1,818,506.42
其他短期薪酬	2,000.00	865,384.37	864,584.37	2,800.00
合计	91,072,152.07	175,887,539.43	251,254,824.81	15,704,866.69

(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	2,631,045.55	24,271,773.04	24,320,602.79	2,582,215.80
2、失业保险费	81,788.77	818,237.76	819,786.96	80,239.57
合计	2,712,834.32	25,090,010.80	25,140,389.75	2,662,455.37

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,519,619.98	38,607,067.12
企业所得税	2,387,855.41	6,013,551.09
个人所得税	688,751.34	3,093,418.73
城市维护建设税	1,936,814.19	3,916,086.25
教育费附加	890,285.76	1,709,788.10
地方教育费附加	572,540.51	1,118,875.43
房产税	67,428.32	159,173.40
土地使用税	5,267.31	22,260.37
印花税	64,801.97	182,356.73
其他税费	423,945.49	422,830.45
合计	19,557,310.28	55,245,407.67

29、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	1,219,227,277.51	544,151,171.19
一年内到期的长期应付款	3,612,389.38	3,612,389.38
一年内到期的租赁负债	30,418,469.43	39,040,424.84
一年内到期的预计负债	46,754,248.13	50,198,337.12
合计	1,300,012,384.45	637,002,322.53

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已经背书且尚未到期的商业汇票及供应链票据	71,568,933.46	131,316,981.69
待转销项税	20,090,967.57	13,566,508.27
合计	91,659,901.03	144,883,489.96

31、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	82,954,726.87	758,254,726.87
信用借款	763,180,000.00	996,740,000.00
合计	846,134,726.87	1,754,994,726.87

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为 2.50%-4.00%

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	136,131,059.31	173,408,008.44
未确认的融资费用	-11,613,494.33	-14,067,245.28
重分类至一年内到期的非流动负债	-29,146,130.83	-39,040,424.84
合计	95,371,434.15	120,300,338.32

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	19,311,750.74	20,659,084.55
合计	19,311,750.74	20,659,084.55

(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
租赁保证金	19,311,750.74	20,659,084.55

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	411,346.77	411,346.77	诉讼未判决
产品质量保证	44,893,809.65	41,961,635.66	计提质保费用
合计	45,305,156.42	42,372,982.43	

35、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	10,247,558.09	2,400,000.00	508,943.46	12,138,614.63	
合计	10,247,558.09	2,400,000.00	508,943.46	12,138,614.63	

36、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	10,890,748.30	10,890,748.30
合计	10,890,748.30	10,890,748.30

37、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	2,716,377,683.00						2,716,377,683.00

38、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）	2,541,456,317.26			2,541,456,317.26
其他资本公积	88,187,040.68	2,203,714.91		90,390,755.59

合计	2,629,643,357.94	2,203,714.91		2,631,847,072.85
----	------------------	--------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加为权益法核算的被投资单位南京派光智慧感知信息技术有限公司其他投资者增资引起。

39、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	- 2,685,371.66	- 2,418,501.80				- 2,418,501.80		- 5,103,873.46
其他权益工具投资公允价值变动	- 2,685,371.66	- 2,418,501.80				- 2,418,501.80		- 5,103,873.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 117,976.12	- 446,100.91				- 446,100.91		- 564,077.03
外币财务报表折算差额	- 117,976.12	- 446,100.91				- 446,100.91		- 564,077.03
其他综合收益合计	- 2,803,347.78	- 2,864,602.71				- 2,864,602.71		- 5,667,950.49

40、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	37,802,960.01	1,838,963.96	1,939,828.90	37,702,095.07
合计	37,802,960.01	1,838,963.96	1,939,828.90	37,702,095.07

41、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			49,656,991.83
合计	49,656,991.83			49,656,991.83

42、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	-3,243,204,330.68	-2,407,990,505.85
调整后期初未分配利润	-3,243,204,330.68	-2,407,990,505.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-53,387,478.45	-94,968,888.81
期末未分配利润	-3,296,591,809.13	-2,502,959,394.66

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。

43、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	579,588,687.55	378,874,734.49	540,462,805.13	374,601,608.43
其他业务	11,524,581.45	3,978,209.85	31,726,176.38	24,705,532.84
合计	591,113,269.00	382,852,944.34	572,188,981.51	399,307,141.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					591,113,269.00	382,852,944.34	591,113,269.00	382,852,944.34
其中：								
轨道交通运营检修装备					505,097,688.74	311,345,937.96	505,097,688.74	311,345,937.96
轨道交通运营维保服务					84,337,549.97	69,919,912.58	84,337,549.97	69,919,912.58
其他					1,678,030.29	1,587,093.81	1,678,030.29	1,587,093.81
按经营地区分类								
其中：								
东北地区					9,899,108.21	7,225,357.97	9,899,108.21	7,225,357.97
华北地区					193,134,334.51	122,188,089.67	193,134,334.51	122,188,089.67

华东地区					209,858,202.45	144,959,803.70	209,858,202.45	144,959,803.70
华南地区					41,984,473.58	20,714,710.95	41,984,473.58	20,714,710.95
华中地区					39,900,928.83	23,628,821.17	39,900,928.83	23,628,821.17
西北地区					43,245,057.01	28,231,312.79	43,245,057.01	28,231,312.79
西南地区					47,803,265.10	32,388,428.68	47,803,265.10	32,388,428.68
海外					5,287,899.31	3,516,419.40	5,287,899.31	3,516,419.40
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					591,113,269.00	382,852,944.34	591,113,269.00	382,852,944.34

与履约义务相关的信息：

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 2,598,348,739.37 元，其中，840,867,204.21 元预计将于 2026 年度确认收入，821,080,250.43 元预计将于 2027 年度确认收入，264,999,132.76 元预计将于 2028 年度确认收入。

44、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	2,370,520.25	1,970,809.34
教育费附加	1,847,341.45	1,502,354.53
房产税	1,064,169.70	995,500.40
土地使用税	322,049.46	286,251.63

车船使用税	14,150.00	21,870.00
印花税	1,423,261.58	740,837.50
其他		9,414.67
合计	7,041,492.44	5,527,038.07

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,666,116.69	66,453,755.88
中介服务及咨询费	3,385,774.55	11,087,572.21
折旧摊销费	28,725,415.05	32,397,988.86
租赁费	2,773,645.90	3,709,701.73
业务招待费	1,065,462.61	680,865.20
办公及日常修理	1,652,147.84	2,897,765.12
物业及水电暖费用	1,546,172.36	5,532,486.43
通讯差旅费	1,586,868.32	1,607,260.64
车辆及运输费用	354,874.65	410,137.45
会务费	87,389.65	100,645.22
其他	5,202,996.70	1,864,710.39
合计	105,046,864.32	126,742,889.13

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,506,836.74	31,452,608.04
客户招待、服务费	5,850,407.50	5,809,115.08
差旅通讯费用	8,346,948.50	6,195,527.95
市场推广类	1,616,851.70	3,464,576.18
办公及行政费用	367,327.82	626,197.95
其他	3,661,943.04	1,959,578.63
合计	47,350,315.30	49,507,603.83

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	52,683,903.30	52,128,099.14
中试材料费用	9,449,746.56	7,536,314.96
非流动资产摊销及租赁费	2,848,701.93	4,923,056.19
委托外部研发费用	1,311,552.07	

员工办公差旅	2,448,584.96	1,887,180.22
测试费用与设备维护	1,100,328.26	231,639.38
交通费		
其他	4,112,825.80	3,175,725.07
合计	73,955,642.88	69,882,014.96

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	53,924,128.73	68,454,043.35
减：利息收入	618,060.94	1,638,174.97
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	288,784.94	443,072.71
其他支出	5,428,267.34	8,126,568.83
合计	59,023,120.07	75,385,509.92

49、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
政府补助	17,585,049.10	15,229,183.09

50、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	45,270,677.44	50,437,777.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,773,768.97	2,957,370.10
债务重组收益	4,000,000.00	
合计	51,044,446.41	53,395,147.99

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,120,503.17	-1,745,502.43
应收账款坏账损失	-25,762,575.24	-22,924,332.54
其他应收款坏账损失	33,611.56	6,356,478.94
长期应收款坏账损失	-810,000.00	
预付账款坏账准备	150,796.52	45,750.00
合计	-25,267,663.99	-18,267,606.03

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-17,035,758.72	10,806,772.04
合计	-17,035,758.72	10,806,772.04

53、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	55,377.56	10,732.50
其中：固定资产处置收益	55,377.56	10,732.50

54、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	1,562.66	307,201.21	1,562.66
确系不再支付款项		190,799.78	
违约金及赔偿金	3,834,805.33	1,260,135.20	3,834,805.33
其他	57,092.58	2,745,073.26	57,092.58
合计	3,893,460.57	4,503,209.45	3,893,460.57

55、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
资产报废、毁损损失	45,493.04	14,875.34	45,493.04
赔偿金、违约金及罚款支出	1,252,084.84	460,649.88	1,252,084.84
合计	1,297,577.88	475,525.22	1,297,577.88

56、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	7,235,851.19	8,099,454.09
递延所得税费用	-5,023,158.30	-1,885,167.02
合计	2,212,692.89	6,214,287.07

(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	-55,179,777.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,626,407.01
子公司适用不同税率的影响	1,018,729.30
调整以前期间所得税的影响	5,356,087.54
非应税收入的影响	-10,917,574.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	600,071.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,876,958.66
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	24,356,276.09
研发费用加计扣除	-10,451,448.65
所得税费用	2,212,692.89

57、其他综合收益

详见附注“七、39.其他综合收益”相关内容。

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	63,675,907.99	39,237,065.10
政府补助资金	19,486,493.80	5,401,878.20
利息收入	428,303.64	2,223,146.98
其他		
合计	83,590,705.43	46,862,090.28

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	82,532,344.65	80,052,427.30
备用金及保证金等往来款项中的现金支出	33,662,679.12	49,981,017.81
其他		
合计	116,195,023.77	130,033,445.11

(2) 与投资活动有关的现金

无

(3) 与筹资活动有关的现金

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
票据贴现收到的现金	9,680,000.00	250,947,188.00
合计	9,680,000.00	250,947,188.00

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
数字化债权凭证融资款还款		
融资票据保证金		
新租赁准则下支付的房租现金	20,402,083.49	20,236,417.18
融资票据手续费	2,842,621.85	8,531,049.86
其他		
合计	23,244,705.34	28,767,467.04

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

59、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	-57,392,470.19	-95,175,588.92
加：资产减值准备	42,303,422.71	7,460,833.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,019,221.64	20,334,332.18
使用权资产折旧	20,268,987.12	18,685,334.91
无形资产摊销	15,922,399.65	24,493,661.08
长期待摊费用摊销	422,948.61	451,461.69
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）	-55,377.56	-10,732.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	43,522.34	-292,325.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	53,924,128.73	68,454,043.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-51,044,446.41	-53,395,147.99

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	12,907,697.18	1,987,793.70
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-17,930,855.48	-2,451,713.30
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,987,691.30	-59,506,188.58
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	286,873,269.00	344,154,807.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-359,911,092.99	-339,600,423.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-62,636,336.95	-64,409,853.11
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	396,416,159.84	413,878,904.66
减：现金的期初余额	642,590,070.59	673,797,282.23
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	-246,173,910.75	-259,918,377.57

（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	396,416,159.84	642,590,070.59
其中：库存现金	30,982.67	31,444.45
可随时用于支付的银行存款	396,385,177.17	642,558,626.14
可随时用于支付的其他货币资金		13,358.55
三、期末现金及现金等价物余额	396,416,159.84	642,590,070.59

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	84,860,821.74	92,025,402.93	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。
合计	84,860,821.74	92,025,402.93	

60、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			2,891,662.04
其中：美元	26,467.05	6.8109	180,264.43
欧元	0.00	7.7671	0.00
港币	245.11	0.8686	212.89
新加坡元	0.02	5.2605	0.11
日元	693.00	0.042045	29.14
肯尼亚先令	51,641,056.65	0.0525	2,711,155.47
应收账款			31,055,736.23
其中：美元			
欧元			
港币	23,776,316.00	0.8686	20,650,919.26
肯尼亚先令	198,186,989.96	0.0525	10,404,816.97
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			13,270,290.44
其中：欧元	31.00	7.7671	240.78
瑞士法郎	492,966.00	8.4228	4,152,154.02
肯尼亚先令	173,674,202.68	0.0525	9,117,895.64

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

61、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,429,445.39	1,910,955.24

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
1. 收入情况	13,304,478.05	
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额		
第1年	10,087,503.33	
第2年	4,323,215.71	
合计	27,715,197.09	

作为出租人的融资租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入
1. 收入情况		49,927.96	
其中：租赁投资净额的融资收益			
2. 资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额			
其中：第1年		48,672.57	
第2年		48,672.57	
第3年		48,672.57	
第4年		48,672.57	
第5年		48,672.57	
5年以上		97,345.14	

合计		390,635.95	
----	--	------------	--

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

单位：元

项目	融资收益
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	340,707.99
减：未实现融资收益	49,927.96
加：未担保余值的现值	—
租赁投资净额	290,780.03

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	52,683,903.30	54,838,128.60
中试材料费用	9,449,746.56	7,586,815.19
非流动资产摊销及租赁费	2,848,701.93	5,206,545.66
委托外部研发费用	1,311,552.07	
测试费用与设备维护	1,100,328.26	232,701.33
其他	6,561,410.76	5,156,970.05
合计	73,955,642.88	73,021,160.83
其中：费用化研发支出	73,955,642.88	69,882,014.96
资本化研发支出		3,139,145.87

九、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：本年已完成注销三级子公司 CHSR MALAYSIA SDN. BHD.

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新联铁	400,000,000.00	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
南京拓控	100,000,000.00	南京	南京	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
华兴致远	100,000,000.00	苏州	苏州	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
武汉利德	120,000,000.00	武汉	武汉	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
北京地平线轨道技术有限公司	50,000,000.00	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
交大微联	300,000,000.00	北京	北京	技术	90.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
神铁运营	50,000,000.00	天津	天津	技术	100.00%	0.00%	投资设立
华高世纪	53,000,000.00	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	500,000,000.00	天津	天津	租赁	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁（香港）有限公司	88,420,000.00	香港	香港	技术	100.00%	0.00%	投资设立
神州城轨	50,000,000.00	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	86,000,000.00	北京	北京	技术	100.00%	0.00%	投资设立
神州高铁技术（石家庄）有限公司	50,000,000.00	石家庄	石家庄	实业	100.00%	0.00%	投资设立
唐山神高铁路发展有限公司	26,594,200.00	唐山	唐山	技术	65.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
国润祁连	800,000,000.00	北京	北京	投资	99.67%	0.00%	投资设立

(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
交大微联	10.00%	-703,571.82	1,000,000.00	91,786,794.41

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名 称	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
交大 微联	1,077 ,132, 557.8 4	66,46 0,407 .24	1,143 ,592, 965.0 8	205,5 31,38 4.55	20,19 3,636 .46	225,7 25,02 1.01	1,110 ,186, 303.3 3	98,85 9,343 .11	1,209 ,045, 646.4 4	234,7 87,02 6.17	39,35 4,957 .96	274,1 41,98 4.13

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
交大微联	116,669,8 66.15	- 7,035,718 .23	- 7,035,718 .23	37,096,68 6.97	101,322,8 85.27	- 10,506,23 3.54	10,506,23 3.54	13,572,72 7.28

2、在合营企业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

(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	502,958,788.17	1,110,689,837.74	787,676,814.43	1,516,277,553.66
非流动资产	7,364,718,449.75	8,697,852,102.73	7,377,294,322.14	8,865,411,532.07
资产合计	7,867,677,237.92	9,808,541,940.47	8,164,971,136.57	10,381,689,085.73
流动负债	162,487,744.11	422,254,664.55	547,468,971.99	912,458,178.01
非流动负债	5,985,418,420.14	7,238,104,700.45	5,956,359,160.10	7,290,656,500.34
负债合计	6,147,906,164.25	7,660,359,365.00	6,503,828,132.09	8,203,114,678.35
净资产	1,719,771,073.67	2,148,182,575.47	1,661,143,004.48	2,178,574,407.39
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,719,771,073.67	2,148,182,575.47	1,661,143,004.48	2,178,574,407.39
按持股比例计算的净 资产份额	705,106,140.21	214,818,257.55	681,068,631.84	217,857,440.74

调整事项	82,494,631.05	24,368,920.04	61,872,734.17	27,116,339.25
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	82,494,631.05	24,368,920.04	61,872,734.17	27,116,339.25
对联营企业权益投资的账面价值	787,600,771.26	239,187,177.59	742,941,366.01	244,973,779.99
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	238,488,333.09	309,183,926.83	249,922,038.79	307,841,828.60
净利润	54,955,827.82	37,494,101.70	49,200,156.28	46,004,061.48
终止经营的净利润			0.00	
其他综合收益			0.00	
综合收益总额	54,955,827.82	37,494,101.70	49,200,156.28	46,004,061.48
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	13,138,387.05	0.00	0.00

(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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	58,240,548.11	62,777,345.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,740,512.46	8,637,072.42
--其他综合收益		0.00
--综合收益总额	-6,740,512.46	8,637,072.42

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,941,558.09			508,943.46		9,432,614.63	与收益相关
递延收益	306,000.00	2,400,000.00				2,706,000.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	17,585,049.10	15,229,183.09

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

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

1) 市场风险

①汇率风险

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。本公司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。

本公司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。本公司主要业务活动以人民币计价结算。除本公司子公司神州高铁(香港)有限公司的子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2026年6月30日，除下表中所述资产及负债的外币余额外，本公司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公司的经营业绩产生影响。

项目	2026年6月30日	2025年12月31日
货币资金-美元	26,467.05	26,911.88
货币资金-港币	245.11	1,505.11
货币资金-新加坡元	0.02	0.02
货币资金-日元	693.00	693.00
货币资金-肯尼亚先令	51,641,056.65	96,045,709.51
应收账款-港币	23,776,316.00	23,776,316.00

应收账款-肯尼亚先令	198,186,989.96	198,186,989.96
应付账款-欧元	31.00	68,031.00
应付账款-瑞士法郎	492,966.00	579,392.52
应付账款-肯尼亚先令	173,674,202.68	217,176,030.68

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司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 2026 年 6 月 30 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，将不会对本公司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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），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。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”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，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3) 流动风险

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

（2）敏感性分析

本公司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。

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	2026 年 6 月	2025 年 6 月
----	------	------------	------------

		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%	2,360,896.31	2,360,896.31	5,837,095.43	5,837,095.43
所有外币	对人民币贬值 5%	-2,360,896.31	-2,360,896.31	-5,837,095.43	-5,837,095.43

十三、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			92,417,032.66	92,417,032.66
持续以公允价值计量的资产总额			92,417,032.66	92,417,032.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十四、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
国投高新	北京	项目投资、项目管理	344,840.35 万元	26.23%	26.23%
国投集团	北京	投资及投资管理	3,380,000.00 万元		

本企业最终控制方是国投集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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“十、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
北京北交新能科技有限公司	联营企业
青岛佳都微联信号系统有限公司	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
长春市神铁牵引技术有限公司	联营企业
天津三号线轨道交通运营有限公司	联营企业
南京派光智慧感知信息技术有限公司	联营企业

禹亳公司	联营企业
------	------

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
中国投融资担保股份有限公司	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
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
天津国投津能发电有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国投集团	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国投源通网络科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国投金城冶金有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国投人力资源服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
中投咨询有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
国投物业有限责任公司北京一分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海锦申信息科技有限公司	其他关联方关系，已注销

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
国投人力资源服务有限公司	购买服务	6,698.11		否	0.00
国投资产管理有限公司	购买服务	165,103.85		否	0.00

公司于 2025 年 12 月 25 日召开第十五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于 2026 年度关联交易预计的议案》，预计接受关联人提供劳务 900 万，实际发生 17.18 万元。

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
北京北交新能科技有限公司	销售商品	0.00	397,345.13
天津三号线轨道交通运营有限公司	提供服务	589,622.64	729,916.49
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	提供服务	32,076,256.22	33,654,964.46
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	销售商品	17,317,221.10	0.00
神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	有形动产租赁	256,280.20	0.00
天津国投津能发电有限公司	提供服务	47,801.88	0.00
青岛佳都微联信号系统有限公司	销售商品	0.00	20,452,455.79

青岛佳都微联信号系统有限公司	提供服务	0.00	6,881,420.93
----------------	------	------	--------------

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京北交新能科技有限公司	有形动产租赁	21,480.77	42,961.62

(3) 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
新联铁、廊坊新路通机电科技发展有限公司	100,000,000.00	2020年07月22日	2030年07月30日	否
新联铁	170,000,000.00	2025年10月13日	2026年10月13日	否
新联铁	100,000,000.00	2025年10月13日	2026年10月13日	否
新联铁	10,000,000.00	2026年06月02日	2027年06月01日	否
新联铁	80,000,000.00	2026年05月11日	2027年05月12日	否
华兴致远	30,000,000.00	2024年02月27日	2027年02月27日	否
武汉利德	30,000,000.00	2026年03月04日	2027年03月05日	否
武汉利德	80,000,000.00	2026年01月20日	2027年01月20日	否
武汉利德	100,000,000.00	2024年12月23日	2026年12月04日	否
武汉利德	50,000,000.00	2026年05月29日	2027年05月29日	否
武汉利德	45,100,000.00	2025年12月26日	2026年12月26日	否
武汉利德	40,000,000.00	2026年05月29日	2027年05月27日	否
武汉利德	30,000,000.00	2026年04月28日	2029年03月31日	否
武汉利德	30,000,000.00	2025年08月29日	2027年08月28日	否
华高世纪	20,000,000.00	2025年10月10日	2026年10月09日	否
南京拓控	30,000,000.00	2026年06月04日	2027年06月04日	否
新联铁	10,000,000.00	2025年03月28日	2026年03月27日	是
新联铁	80,000,000.00	2025年01月20日	2026年01月19日	是
华兴致远	30,000,000.00	2021年05月18日	2026年04月09日	是
武汉利德	80,000,000.00	2025年02月20日	2026年07月18日	是
武汉利德	30,000,000.00	2025年04月18日	2026年04月18日	是
武汉利德	40,000,000.00	2025年06月10日	2026年05月27日	是
武汉利德	30,000,000.00	2025年02月25日	2026年02月27日	是
华高世纪	30,000,000.00	2024年08月06日	2026年01月17日	是
南京拓控	30,000,000.00	2025年04月25日	2026年04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	1,000,000,000.00	2024 年 11 月 18 日	2027 年 10 月 21 日	否

(4) 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	2,333,862.60	3,169,786.37

(5) 其他关联交易

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	359,102,380.55	598,768,887.88
国投财务有限公司	借款	342,043,065.98	384,242,680.56
国投财务有限公司	利息收入	375,900.88	602,008.28
国投财务有限公司	利息支出	6,070,710.08	5,613,314.02
中国投融资担保股份有限公司	担保费	681,245.80	924,754.46

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	禹亳公司	45,767,848.38	45,767,848.38	45,767,848.38	45,767,848.38
应收账款	北京北交新能科技有限公司	5,308,013.15	999,721.57	17,091,763.15	1,204,684.50
应收账款	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	35,865,128.01	1,977,848.53	31,090,579.53	1,524,160.97
应收账款	青岛佳都微联信号系统有限公司	41,330,802.82	1,725,921.26	35,346,759.03	763,054.02
应收账款	国投金城冶金有限责任公司	304,171.00	17,216.08	912,513.00	15,968.98
应收账款	天津国投津能发电有限公司	844,500.00	15,961.05	844,500.00	14,778.75
应收账款	国投集团	39,622.64	2,242.64	39,622.64	693.40
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	长春市神铁牵引技术有限公司	4,336,510.87	1,071,112.36	7,797,005.07	954,757.82

应收账款	天津三号线轨道交通运营有限公司	0.00	0.00	810,321.48	14,180.63
预付账款	国投人力资源服务有限公司	76,480.19	0.00	76,480.19	0.00
其他应收款	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	2,600.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	天津三号线轨道交通运营有限公司	155,174.00	0.00	155,174.00	0.00
其他应收款	天津国投津能发电有限公司	168,900.00	8,445.00	168,900.00	16.89
合同资产	长春市神铁牵引技术有限公司	3,393,694.20	898,724.44	63,200.00	15,022.64
合同资产	国投金城冶金有限责任公司	0.00	0.00	304,171.00	5,322.99
合同资产	青岛佳都微联信号系统有限公司	1,108,200.00	134,496.60	340,800.00	39,669.13
合同资产	北京北交新能科技有限公司	825,250.00	127,022.08	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	4,436,573.28	421,152.52	3,099,720.67	214,465.08
合计	——	148,413,468.54	57,617,712.51	148,359,358.14	54,984,624.18

（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	3,811,256.64	14,163,383.93
应付账款	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	1,281,456.40	1,281,456.40
应付账款	南京派光智慧感知信息技术有限公司	0.00	199,115.04
应付账款	国投智能科技有限公司	656,420.00	656,420.00
合同负债	北京北交新能科技有限公司	0.00	19,009.53
合同负债	神铁二号线（天津）轨道交通运营有限公司	2,832,842.01	91,839.62
合同负债	国投集团	1,668,582.67	619,469.03
其他应付款	国投高新	1,330,866.20	1,579,058.04
合计	——	11,581,423.92	18,609,751.59

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、股份支付

十六、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

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团为其他单位提供担保情况详见本节十四、5. (3) 关联担保情况。

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团未结清保函余额 167,015,666.79 元。

(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。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2026 年 7 月 14 日在巨潮资讯网披露了《关于公司控股股东签署协议暨控制权拟发生变更的提示性公告》(公告编号：2026042)，控股股东国投高新以所持公司 6 亿股股份及浙江经投以现金共同向浙江智新增资，增资后浙江经投持有浙江智新 51% 股权，国投高新持股 49%。本次权益变动落地后，浙江智新成为控股股东，浙江交通集团将通过浙江智新控股神州高铁，公司实际控制人变更为浙江省国资委，详情参见上述公告。

本次控制权变更尚需履行国务院国有资产监督管理委员会批准、浙江省国资委批准、深圳证券交易所合规性审查、国家市场监督管理总局经营者集中审查、在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成协议转让股份过户登记及其他法定必备程序。截至本报告批准报出日，浙江交通集团已向浙江省国资委报送相关材料，各方正在有序推进上述审批程序，公司将密切关注进展并按照要求履行信息披露义务。

十八、其他重要事项

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,245,018.81	76,540,931.17
其中：0-6 个月	0.00	69,680,538.45
其中：7-12 个月	69,245,018.81	6,860,392.72
1 至 2 年	165,042,354.30	207,979,914.90
2 至 3 年	28,946,971.12	20,192,966.18
3 年以上	92,870,733.69	98,432,058.57
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	92,870,733.69	98,432,058.57
合计	356,105,077.92	403,145,870.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	12.65%	45,051,509.44	100.00%	0.00	45,051,509.44	11.17%	45,051,509.44	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	311,053,568.48	87.35%	38,653,208.32	12.43%	272,400,360.16	358,094,361.38	88.83%	40,212,242.87	11.23%	317,882,118.51
其中：										
一般业务组合	82,156,118.81	23.07%	38,653,208.32	47.05%	43,502,910.49	88,088,317.46	21.85%	40,212,242.87	45.65%	47,876,074.59
关联方组合	228,897,449.67	64.28%	0.00	0.00%	228,897,449.67	270,006,043.92	66.98%	0.00	0.00%	270,006,043.92
合计	356,105,077.92	100.00%	83,704,717.76		272,400,360.16	403,145,870.82	100.00%	85,263,752.31		317,882,118.51

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	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	45,051,509.44	45,051,509.44		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	0.00	0.00	0.00%
7 个月-1 年	8,274,873.06	468,357.82	5.66%
1-2 年	16,808,697.67	2,324,642.86	13.83%
2-3 年	28,946,971.12	7,734,630.68	26.72%
3-4 年	0.00	0.00	0.00%
4-5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	28,125,576.96	28,125,576.96	100.00%
合计	82,156,118.81	38,653,208.32	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,051,509.44	0.00	0.00	0.00	0.00	45,051,509.44
按组合计提坏账准备的应收账款	40,212,242.87	-1,559,034.55	0.00	0.00	0.00	38,653,208.32
合计	85,263,752.31	-1,559,034.55	0.00	0.00	0.00	83,704,717.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	196,375,571.17		196,375,571.17	54.78%	0.00
第二名	44,552,168.75	2,349,246.87	46,901,415.62	13.08%	8,416,974.68
第三名	45,051,509.44		45,051,509.44	12.57%	45,051,509.44
第四名	20,650,919.26		20,650,919.26	5.76%	20,650,919.26
第五名	12,828,231.21		12,828,231.21	3.58%	0.00
合计	319,458,399.83	2,349,246.87	321,807,646.70	89.77%	74,119,403.38

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	68,000,000.00	36,000,000.00
其他应收款	417,464,879.32	551,948,148.31
合计	485,464,879.32	587,948,148.31

(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
交大微联	36,000,000.00	36,000,000.00
神铁运营	32,000,000.00	0.00
合计	68,000,000.00	36,000,000.00

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
交大微联	36,000,000.00	3-4 年	暂缓支付	否，营运情况良好
合计	36,000,000.00			

(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	478,607,110.94	617,097,657.78
保证金、押金	0.00	0.00
备用金	14,723.08	6,797.08
其他	1,430,140.00	1,430,788.15
合计	480,051,974.02	618,535,243.01

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	102,776,811.46	305,628,003.63
其中：0-6 个月	102,190,740.63	577,518.98

其中：7-12 个月	586,070.83	305,050,484.65
1 至 2 年	196,951,172.29	133,744,760.27
2 至 3 年	26,867,311.16	22,705,800.00
3 年以上	153,456,679.11	156,456,679.11
3 至 4 年	1,000,000.00	10,132,548.95
4 至 5 年	10,132,548.95	53,163,420.05
5 年以上	142,324,130.16	93,160,710.11
合计	480,051,974.02	618,535,243.01

3) 按坏账计提方法分类披露

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	11,132,548.95	2.32%	11,132,548.95	100.00%	0.00	11,132,548.95	1.80%	11,132,548.95	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	468,919,425.07	97.68%	51,454,545.75	10.97%	417,464,879.32	607,402,694.06	98.20%	55,454,545.75		551,948,148.31
其中：										
账龄组合	52,004,605.75	11.09%	51,454,545.75	98.94%	550,060.00	56,004,605.75	9.05%	55,454,545.75	99.02%	550,060.00
其他组合	416,914,819.32	88.91%	0.00	0.00%	416,914,819.32	551,398,088.31	89.15%	0.00	0.00%	551,398,088.31
合计	480,051,974.02	100.00%	62,587,094.70		417,464,879.32	618,535,243.01	100.00%	66,587,094.70		551,948,148.31

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 18	11,132,548.95	11,132,548.95	11,132,548.95	11,132,548.95	100.00%	预计无法收回
合计	11,132,548.95	11,132,548.95	11,132,548.95	11,132,548.95		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2-3 年	785,800.00	235,740.00	30.00%
5 年以上	51,218,805.75	51,218,805.75	100.00%
合计	52,004,605.75	51,454,545.75	

按组合计提坏账准备类别名称：其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	416,914,819.32	0.00	0.00%
合计	416,914,819.32	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	55,454,545.75	0.00	11,132,548.95	66,587,094.70
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
其他变动	-4,000,000.00	0.00	0.00	-4,000,000.00
2026 年 6 月 30 日余额	51,454,545.75	0.00	11,132,548.95	62,587,094.70

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

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,132,548.95	0.00	0.00	0.00	0.00	11,132,548.95
按组合计提坏账准备的应收账款	55,454,545.75	0.00	0.00	0.00	-4,000,000.00	51,454,545.75
合计	66,587,094.70	0.00	0.00	0.00	-4,000,000.00	62,587,094.70

5) 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	其他单位往来	126,998,647.26	1-2 年	26.46%	0.00
第二名	其他单位往来	101,683,361.47	0-6 个月	26.46%	0.00
第三名	其他单位往来	67,852,946.94	1-2 年	14.13%	0.00
第四名	其他单位往来	53,164,220.05	1-2 年：800.00 元；5 年以上：53,163,420.05 元	11.07%	0.00
第五名	其他单位往来	32,000,000.00	5 年以上	6.67%	0.00
合计		381,699,175.72		84.79%	0.00

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	7,758,417.50 4.55	1,557,738.49 4.68	6,200,679.00 9.87	7,543,974.42 5.99	1,557,738.49 4.68	5,986,235.93 1.31
对联营、合营企业投资	1,600,000.00 0.00	1,600,000.00 0.00	0.00	1,820,529.11 3.36	1,600,000.00 0.00	220,529.11 36
合计	9,358,417.50 4.55	3,157,738.49 4.68	6,200,679.00 9.87	9,364,503.53 9.35	3,157,738.49 4.68	6,206,765.04 4.67

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
神州城轨	50,000.00 0.00	0.00					50,000.00 0.00	0.00
神州高铁技术（石家庄）有限公司	50,000.00 0.00	0.00					50,000.00 0.00	0.00
神铁运营	559,976.6 75.00	0.00	214,443.0 78.56				774,419.7 53.56	0.00
神铁租赁（天津）有限公司	500,000.0 00.00	0.00					500,000.0 00.00	0.00
神州高铁（香港）有限公司	28,192.56 2.14	0.00					28,192.56 2.14	0.00
唐山神高速铁路发展有限公司	17,286.23 0.00	0.00					17,286.23 0.00	0.00
华高世纪	524,436.6 16.92	404,084.2 76.98					524,436.6 16.92	404,084.2 76.98
国润祁连	0.00	120,000.0 00.00					0.00	120,000.0 00.00
北京神州高铁投资管理有限公司	95,560.73 2.72	0.00					95,560.73 2.72	0.00
南京拓控	430,617.4 36.33	0.00					430,617.4 36.33	0.00
华兴致远	409,050.3 78.73	100,727.2 33.17					409,050.3 78.73	100,727.2 33.17
交大微联	889,338.3 77.45	480,616.4 72.55					889,338.3 77.45	480,616.4 72.55
武汉利德	400,971.0 90.27	449,030.1 63.00					400,971.0 90.27	449,030.1 63.00
新联铁	1,980,693 ,273.39	3,280,348 .98					1,980,693 ,273.39	3,280,348 .98

北京地平线轨道技术有限公司	50,112,558.36	0.00						50,112,558.36	0.00
合计	5,986,235,931.31	1,557,738,494.68	214,443,078.56					6,200,679,009.87	1,557,738,494.68

(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）	减值准备 期初余额	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												
禹亳公司	0.00	1,600,000.00									0.00	1,600,000.00
天津三号线轨道交通运营有限公司	220,529,113.36	0.00		214,443,078.56	5,739,183.53			11,825,218.33			0.00	0.00
小计	220,529,113.36	1,600,000.00	0.00	214,443,078.56	5,739,183.53	0.00	0.00	11,825,218.33	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
合计	220,529,113.36	1,600,000.00		214,443,078.56	5,739,183.53	0.00	0.00	11,825,218.33	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

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			240,419.04	
合计			240,419.04	

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 2026 年度确认收入，0.00 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

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	354,535,265.00	432,963,625.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,739,183.53	27,063,119.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,773,768.97	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		2,957,370.10
其他	4,478,659.58	478,659.58
合计	366,526,877.08	463,462,774.58

6、其他

无。

二十、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
非流动性资产处置损益	11,447.18	报废、处置长期资产的损益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,963,213.29	收到的政府补助
债务重组损益	4,000,000.00	债务重组损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,639,813.07	违约金、赔偿款等
减：所得税影响额	44,898.85	
少数股东权益影响额（税后）	434,951.53	
合计	21,134,623.16	--

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	-2.47%	-0.0197	-0.0197
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.45%	-0.0274	-0.0274

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称