

公司代码：600528

公司简称：中铁工业

中铁高新工业股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人易铁军、主管会计工作负责人刘娟及会计机构负责人（会计主管人员）石磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2020年12月31日公司总股本2,221,551,588股为基数，每10股派送现金红利人民币1.41元（含税），共计分配利润人民币313,238,773.91元。上述利润分配方案已经公司第八届董事会第七次会议审议通过，尚需经公司股东大会审议批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告“经营情况讨论与分析”章节关于公司可能面临风险的描述。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析	17
第五节	重要事项	37
第六节	普通股股份变动及股东情况	61
第七节	优先股相关情况	69
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	70
第九节	公司治理	81
第十节	公司债券相关情况	86
第十一节	财务报告	91
第十二节	备查文件目录	92

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中铁工业	指	中铁高新工业股份有限公司，前身为中铁二局股份有限公司，于2017年1月正式更名为中铁高新工业股份有限公司
2017年重大资产重组	指	已于2017年1月完成的，由中铁二局以截至评估基准日2015年9月30日的全部资产及负债（置出资产）与中国中铁持有的中铁山桥100%股权、中铁宝桥100%股权、中铁科工100%股权以及中铁装备100%股权（置入资产）的等值部分进行置换，并以发行股份的方式向中国中铁支付置入资产与置出资产差额部分之交易
置出资产	指	中铁二局持有的二局有限100%股权（中铁二局全部资产和负债注入二局有限，形成二局有限100%股权）
置入资产	指	中国中铁持有的中铁山桥100%股权、中铁宝桥100%股权、中铁科工100%股权以及中铁装备100%股权
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
中铁工	指	中国铁路工程集团有限公司，为公司控股股东中国中铁的控股股东，原名为“中国铁路工程总公司”，2017年底经国务院国有资产监督管理委员会批准，中铁工由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后中铁工名称变更为“中国铁路工程集团有限公司”，详见中国中铁于2017年12月30日在上海证券交易所网站披露的相关公告
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司，为本公司控股股东
二局有限	指	2017年重大资产重组的置出资产中铁二局工程有限公司，于2018年9月变更为中铁二局集团有限公司
中铁山桥	指	中铁山桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁宝桥	指	中铁宝桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁科工	指	中铁科工集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁装备	指	中铁工程装备集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁九桥	指	中铁九桥工程有限公司，为本公司全资子公司
中铁工服	指	中铁工程服务有限公司，为本公司全资子公司
中铁轨道	指	中铁轨道交通装备有限公司，为本公司控股子公司
中铁环境	指	中铁环境科技工程有限公司，为本公司全资子公司
中铁重工	指	中铁重工有限公司，为本公司全资子公司
中铁钢构	指	中铁钢结构有限公司，为本公司全资子公司
隧道掘进机	指	大型机械化智能化隧道施工专用装备，主要包括盾构机、TBM、顶管机。其中，盾构机是指用于软土或者富水地层施工的全断面隧道掘进机，掘进后隧道一次成型，地铁施工主要采用盾构机；TBM又叫岩石隧道掘进机，是指用于开挖岩石地层的隧道掘进机。
TBM	指	Tunnel Boring Machine，即硬岩隧道掘进机

道岔	指	实现机车车辆股道转换的重要设备
辙叉	指	使车轮由一股钢轨越过另一股钢轨的设备，由叉心、翼轨和联结零件组成
双轮铣	指	地下连续墙专用施工设备
三个转变	指	习近平总书记于 2014 年 5 月视察中铁装备时提出的“推动中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的合作倡议
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中铁高新工业股份有限公司
公司的中文简称	中铁工业
公司的外文名称	China Railway Hi-tech Industry Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CRHIC
公司的法定代表人	易铁军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	余赞
联系地址	北京市丰台区南四环西路诺德中心11号楼
电话	010-53025528
传真	010-52265800
电子信箱	ztgyir@crhic.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市丰台区汽车博物馆东路1号院3号楼43层4301
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路诺德中心11号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.crhic.cn
电子信箱	ztgyir@crhic.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》 《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司董事会办公室
------------	----------

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中铁工业	600528	中铁二局

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	王蕾、耿欣

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	24,291,810,753.17	20,575,131,654.39	18.06	17,897,863,684.35
归属于上市公司股东的净利润	1,825,955,358.79	1,626,560,245.59	12.26	1,480,780,718.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,542,861,268.65	1,565,236,625.44	-1.43	1,398,878,540.98
经营活动产生的现金流量净额	1,074,288,558.60	1,424,320,458.01	-24.58	832,333,591.91
	2020年末	2019年末	本期末比上年	2018年末

			同期末 增减(%))	
归属于上市公司股东的净资产	21,309,603,533.10	18,593,373,666.88	14.61	15,725,389,214.47
总资产	44,190,032,542.29	38,883,775,112.81	13.65	33,887,538,073.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年 同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.79	0.73	8.22	0.67
稀释每股收益(元/股)	0.79	0.73	8.22	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.66	0.70	-5.71	0.63
加权平均净资产收益率(%)	9.09	9.79	减少0.70个 百分点	9.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.63	9.42	减少1.79个 百分点	9.20

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月 份)
营业收入	4,702,381,452 .32	6,492,617,8 87.89	6,806,542,9 81.02	6,290,268,43 1.94

归属于上市公司股东的净利润	340,626,258.41	550,981,557.48	511,804,588.47	422,542,954.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	317,753,485.74	484,992,700.29	509,214,361.52	230,900,721.10
经营活动产生的现金流量净额	-1,117,191,120.35	-410,786,505.10	732,164,161.34	1,870,102,022.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	209,630,070.98	10,375,205.23	47,644,407.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	140,646,289.23	61,568,546.70	60,348,398.30
债务重组损益		80,071.64	25,403.91
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,028,469.49	6,066,752.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,634,537.23	-3,473,526.99	-9,052,847.93
少数股东权益影响额	-1,021,552.47	-261,120.10	-361,123.22
所得税影响额	-54,554,649.86	-13,032,308.39	-16,702,060.92
合计	283,094,090.14	61,323,620.15	81,902,177.52

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
股票-西部证券	241,307,703.00	249,679,602.90	8,371,899.90
非上市权益工具-西部信托	111,160,000.00	90,490,000.00	-20,670,000.00
非上市权益工具-其他	1,550,000.00	14,800,000.00	13,250,000.00
合计	354,017,703.00	354,969,602.90	951,899.90

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务类别较 2019 年未发生重大变化，为专用工程机械装备及相关服务业务、交通运输装备及相关服务业务，涵盖隧道施工装备及相关服务业务、工程施工机械及相关服务业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务等板块。公司各项主营业务的市场占有率和综合实力均位居“国内第一”乃至“世界第一”。2020 年，面对全球新冠肺炎疫情的不利影响，中铁工业控疫情、抓复工、赶进度，企业生产经营规模再创新高，各项主要指标均创出了历史最好水平。

习近平总书记于 2020 年 4 月 22 日在西安考察时指出：“制造业是国家经济命脉所系”。从 2020 年的国内宏观政策来看，党的十九届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》明确提出，要加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，坚持把发展经济着力点放在实体经济上，坚定不移建设制造强国，并强调要保持制造业比重基本稳定，提出了要统筹推进基础设施建设，一方面加强传统基础设施建设，补齐目前存在的突出短板，另一方面推进新型基础设施建设，为经济社会数字化转型发展提供有力支撑；2020 年底及 2021 年初召开的中央经济工作会议，全国工业和信息化工作会议、全国交通运输工作会议和国铁集团工作会议等重要会议对加大新型基础设施投资力度、开展制造业强链补链行动、发展智能制造和服务型制造、全面做好加快建设交通强国以及推动铁路高质量发展等工作进行了部署。受上述利好政策影响，预计 2021 年及未来一个时期，铁路、公路、城轨、市政、地下管廊、地下空间等行业的市场空间将持续加大，公司作为基础设施建设高端装备制造龙头企业，研发制造的隧道掘进机、隧道机械化专用设备、工程施工机械、道岔、钢桥梁等产品将得到更多应用。

（一）专用工程机械装备及相关服务业务

专用工程机械装备及相关服务业务是指公司为基础设施建设提供的高端工程机械装备，包括隧道施工领域的产品及相关服务业务、工程施工机械产品。

1. 隧道施工装备及相关服务方面：

公司是专业从事隧道掘进机研发制造和综合服务的科技创新型企业，多年来始终坚持创新驱动发展战略，加快我国隧道掘进机产品的自主化和智能化步伐，横向形成了“大”“小”“异”不同断面以及土压、泥水、硬岩等不同适应性的全系列隧道掘进机，全面应用于城市轨道交通、铁路、公路、矿山、能源、水利水电等诸多领域，纵向拓展了设计研发、新机制造、旧机再制造、技术服务、工程服务、机况评估、操作培训、技能鉴定等于一身的产业链条，为全国乃至世界提供地下空间开发综合解决方案。隧道施工装备及相关服务业务市场占有率已连续九年保持国内第一，在 2017-2020 连续四年保持产销量世界第一。隧道施工装备相关服务方面，公司主要从事装备管理及研发服务、施工技术服务、信息化技术服务等，建立了全行业最大的掘进机租赁平台，通过大数据、云计算的方式智能收集分析掘进数据，已完成 782 台盾构机入库，极大地提升了盾构机的合理调配和租赁效率。

应用领域方面，隧道掘进机应用正从城市轨道交通领域逐步向铁路、水利水电、公路、市政、综合管廊、地下空间开发、能源等领域扩展，应用的市场范围越来越大，在重点区域、重点领域、重点工程将有广阔的市场前景。

轨道交通领域：据中国城市轨道交通协会发布的数据，2020 年共新增城轨交通运营线路 1421.99 公里（其中地铁制式 1122.19 公里），再创历史新高，25 个城市新城轨道交通线路（段）投运，共新增运营线路 36 条，新开延伸段或后通段 20 段；2020 年国家发改委批复徐州、合肥、济南、宁波 4 市新一轮城市轨道交通建设规划，获批线路总长 455.36 公里，另有厦门、深圳、福州、南昌 4 市城市轨道交通建设规划调整方案获批，新增线路总长共计 132.59 公里，上述合计 587.95 公里的城轨交通线路均为地铁制式。此外，上海、广州、重庆等地规划了在未来几年内规模较大的轨道交通运营和在建里程，预计未来隧道掘进机在城市轨道交通领域仍将保持一定的增长。报告期内，公司中标杭州机场快线建设项目、成都地铁 13 号线等项目，进一步巩固了在城市轨道交通领域这一传统市场的优势地位。

铁路建设领域：随着川藏铁路等重大项目陆续启动，面对复杂施工环境，TBM 及大直径盾构机及隧道施工专用设备“极端装备”将迎来重大发展机遇；报告期内，公司成功下线国内最大直径 12.84 米的泥水、土压双模盾构机“紫瑞号”，将应用于新建成都至蒲江铁路站前工程 CPZQ-1 标段。

水利水电领域：随着国家生态环境治理力度的不断加大，全国范围内调水及区域调水等大型水利水电工程项目逐渐增多，隧道掘进机在引水通道的应用正在持续增加；据统计，2020 年我国共开工建设 45 项重大水利工程。报告期内，中铁工业隧道掘进机及隧道施工专用设备在水利市场取得较好业绩，成功中标珠三角水资源配置工程项目 29 台隧道掘进机订单，在该项目的中标率超过 60%；中标安阳南水北调工程、滇中引水红河段工程、新济洲引水工程等项目；自主研发的我国最大直径 9.83 米敞开式硬岩掘进机下线并在云南省滇中引水工程成功始发，再次刷新了国产硬岩隧道掘进机直径纪录。

市政、公路、综合管廊、海绵城市、地下空间综合开发、能源等领域：在城镇建设大潮中，大直径盾构机/TBM 应用日趋增加，同时随着新型机械化暗挖工法的推广，预计异形断面盾构需求也将增多。报告期内，公司成功签约世界最大矩形硬岩掘进机（宽 10.4 米×高 7.55 米）项目，将应用于重庆下穿快速路隧道；下线世界最大断面矩形盾构机（宽 14.82 米×高 9.446 米），标志着我国矩形盾构设计制造技术再次刷新世界纪录；下线 6 米级矿用超小转弯半径 TBM，这是公司为贵州省煤矿工程量身打造的又一利器，对于促进我国煤矿巷道建设行业高质量发展具有重大意义；在地下空间领域，公司为深圳地铁科技创新项目提供了方案服务，并在联合经营、立体经营的过程中充分发挥专业优势，成功签订广州地铁顶管施工项目。

隧道施工专用设备市场方面：公司以三臂凿岩台车、重型悬臂掘进机、湿喷台车、拱架安装机、门架式支护台车、防水板铺设台车、连续皮带机等开挖、支护、出渣设备为核心产品，为客户提供多样化、成套化、智能化装备及全方位的综合服务。随着我国铁路、公路、水利水电等基础设施建设对安全质量进度控制、劳动力结构变化、环境保护要求越来越高，“机械化换人、智能化减人”趋势逐步显现。2020 年，公司隧道施工专用设备迎来“爆发期”，悬臂掘进机、湿喷台车等产品订单在引水工程、铁路、公路和能源等领域取得重大突破，订单台数较 2019 年增长 102%。

2. 在工程施工机械方面：

公司始终保持着在铁路施工搬提运架铺设备研制方面的龙头地位，代表着国内高速铁路施工装备研制技术的最高水平，其核心技术达到国际先进水平。

2020 年，全国铁路完成固定资产投资 7819 亿元，开通了京雄（北京-雄安）城际、银西（银川-西安）高铁、郑太（郑州-太原）高铁、格库（格尔木-库尔勒）铁路等新线，共计 4933 公里。2020 年 8 月，国铁集团发布了《新时代交通强国铁路先行规

划纲要》，提出到 2035 年现代化铁路网率先建成，全国铁路网 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右，20 万人口以上城市实现铁路覆盖，其中 50 万人口以上城市高铁通达，全国 1、2、3 小时高铁出行圈和全国 1、2、3 天快物流圈全面形成。2021 年 1 月召开的国铁集团工作会议上提出要在今年扎实推进川藏铁路等国家重点工程，全面完成铁路投资任务，投产新线 3700 公里左右。因此，国内铁路建设仍有较大空间，铁路施工设备的市场需求将会持续增长。在“十四五”期间，随着京津冀协同发展、长三角一体化、粤港澳大湾区、长江经济带、黄河流域生态保护等区域发展战略的持续推进，城市群和区域中心城市的市政、交通建设规模将进一步扩大，预计公司生产的铁路、公路施工设备的市场需求将会实现较快增长。

报告期内，公司自主研发的 1000 吨高铁箱梁运架施工装备成功完成了世界首条规模化应用 40 米跨度预制箱梁的高速铁路——郑济（郑州-济南）高铁的梁段架设任务；500 吨级提梁机成功应用于南沿江城际铁路项目，解决了常规设备架梁高度限制的难题，并搭载智能化信息采集装置，实现了对设备运行状态和故障信息实时记录和溯源；80 吨单臂架全回转式起重机成功应用于郑济（郑州-济南）铁路黄河大桥项目，实现了设备自身起升、变幅、全回转、三角架折叠、整机前移和锚固等功能；CCPG500 型长钢轨铺轨机组成功应用于国内在建最北高寒铁路牡佳（牡丹江-佳木斯）高铁建设，具有施工效率高、布枕精度高、自动化程度高等优点；ZTZ90-120 型多功能钻机系列、隧道高湿粉尘干式除尘设备、移动式砂石料生产系统等相关产品，为极端工程环境隧道施工提供了技术储备与装备支撑。

（二）交通运输装备及相关服务业务

交通运输装备及相关服务业务是指公司在铁路、公路、城市轨道交通等交通运输基础设施建设方面的相关产品，主要包括道岔业务和钢结构制造与安装业务。

1. 在道岔业务方面：

公司是我国最早、全球最大的道岔制造企业，业务范围包括道岔产品的研发、设计、制造安装、系统集成、售后服务，是目前国内生产规模最大的线路轨道系统和工务器材供应商。在道岔业务领域涵盖了高中低速、各种轨型和类型的铁路、地铁、城市轨道交通等道岔产品。公司在技术壁垒较高的高速道岔（250 公里/小时以上）业务市场占有率约 55%，重载道岔市场占有率 50%以上，推动了我国铁路的每一次大提速；城轨交通业务领域市场占有率约为 60%-70%。

在国内市场方面，我国道岔市场集中度高，格局稳定；除了国铁集团仍将持续推进铁路建设高质量发展之外，地方资本正不断投入城际铁路市场，加之城市轨道交通行业迅速发展，道岔产品仍将具有一定的增长空间。国际市场方面，依托“一带一路”沿线高铁项目的推进、全球既有铁路线路的维保升级及高铁的推广应用，道岔特别是高速道岔需求预计将有较大的市场空间。

报告期内，中铁工业通过加大营销力度，探索产品组合营销、产业链营销、新线工程打包营销等新模式，签署了新建兰州至张掖三四线铁路中川机场至武威段、新建弥勒至蒙自铁路工程、新建福州至厦门铁路、京唐（北京-唐山）城际铁路、京滨（北京-天津滨海新区）城际铁路等重点项目的道岔产品订单。依托国家重点研发计划“先进轨道交通”，攻克了中低速、高速磁浮道岔关键技术，成功研制了世界第一组时速 600 公里高速磁浮道岔，为时速 600 公里高速磁浮试验线以及商业运营线建设提供了技术储备。

2. 在钢结构制造与安装业务方面：

公司钢结构制造与安装业务主要以制造、安装各类大型桥梁钢结构为主，是我国钢桥梁制造安装的龙头企业，在大型钢结构桥梁的市场占有率超过 60%。公司同时还包括部分工业厂房、车站、展馆等建筑钢结构业务。

近年来，依托行业利好政策以及国家基础设施建设力度不断加大，公司桥梁钢结构市场总体趋势向好。报告期内，中铁工业在保持传统跨江跨河的桥梁钢结构业务的优势地位外，积极扩展新兴市场，成功签订芜湖至黄山高速公路桥梁钢结构制造及安装、深海高速改扩建深汕西钢箱梁制造、京沪高速公路新沂至江都段扩建工程等多项高速公路钢梁项目；在海外中标澳门澳氹第四条跨海大桥设计连建造工程钢结构项目。

未来，随着交通基础设施建设的投资以及钢结构在建设领域应用日趋广泛，预计将有更大的市场空间。面对未来钢结构制造与安装业务的持续向好趋势，公司一方面将开展高强度耐候钢材料及焊接工艺研发，推动桥梁向高强、减重、大跨方向发展，拓展钢桥梁应用范围，另一方面正在积极探索研究通过工厂化、模块化加工制造推动钢桥梁向装配式方向发展，有效缩短施工工期，实现绿色文明施工。

（三）其他业务

1. 在新型轨道交通产业方面：

在国家“加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”的政策指引下，扩大内需将成为拉动经济增长主要方式，同时在“交通强国建设”战略指引下，随着国内“123”小时交通网的逐步推进实施，国内轨道交通建设有望持续提升，众多中小城市的公共交通建设有望取得突破，以跨座式单轨、悬挂式单轨、中低速磁浮等制式为主的中低运量交通新产业将整体由市场培育期转入快速增长期，行业整体处于蓝海市场状态。

公司在新型轨道交通领域方面，先后研制出悬挂式单轨、跨座式单轨、中低速磁悬浮和新型有轨电车等四种“新时代号”新型轨道交通车辆，在武汉、合肥建成了两条车辆试验线。具备了新型轨道交通车辆及钢结构轨道梁、柱和道岔的自主设计、生产制造和安装服务能力。目前，已成功中标悬挂式单轨项目和磁悬浮轨道交通项目，公司保持与高校、科研院所等单位的合作，不断完善技术和工艺，以高品质、多元化的新产品满足市场需求。

2. 在新型环保科技产业方面：

绿水青山就是金山银山，党的十八大以来，从加快推进生态文明顶层设计和制度体系建设，建立并实施中央环境保护督查制度，到大力推进绿色发展，深入实施大气、水、土壤污染防治三大行动计划，发布《中国落实 2030 年可持续发展议程国别方案》，我国生态环境保护发生了历史性、全局性的变化，环保市场具有相当高的热度和发展潜力。

公司以环境产业投资为引领、环保项目建设运营为基础、环境装备集成制造为主业、高端环保新技术产品创新开发和服务为引擎构建了“3+1”四大业务板块，业务涉及水处理综合环境服务、土壤修复、固废处置、工业烟气治理、环境咨询、设备制造、环境检测等环保全领域，覆盖集“研发、咨询、设计、制造、运营、投融资”于一体的完整的环保产业链。目前公司已拥有 7 项资质和 2 项运营服务证书，拥有授权专利 53 项，形成了 6 项核心技术及工艺包。特别是 2020 年，渣土处理技术及装备入选国家“无废城市”建设试点首批先进适用技术，“隧道废水处理装备”入选工信部重大环保技术装备目录。报告期内，中标成都市郫都区污水处理服务项目、西安市第一、第二污水处理厂二期再生水提标改造项目、湘潭市城区建筑垃圾资源化利用特许经营等项目，新签合同额取得较大突破，推进实现“绿色中铁”品牌目标。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是全球销量最大的盾构机/TBM 研发制造商，是全球最大的道岔和桥梁钢结构制造商，国内最大的铁路专用施工设备制造商，世界领先的基础设施建设服务型装备制造制造商，也是我国铁路基建装备领域产品最全，A 股市场上唯一主营轨道交通及地下掘进高端装备的工业企业，在科技创新实力、核心技术优势、生产制造水平、品牌知名度等方面竞争力突出。

（一）科技创新实力雄厚

报告期内，面临新冠疫情的严峻挑战，中铁工业于危机中寻找新机，充分调动和发挥现有国家企业技术中心、工程技术研究中心、实验室等众多创新平台效用，加快推动了新产品、新技术开发，保障科技研发的高效产出，最大程度弥补了疫情对科技创新工作产生的不利影响，有效夯实了公司创新实力和核心竞争力。2020 年公司研发投入 12.11 亿元，约占公司 2020 年营业收入的 4.99%。

截至 2020 年末，公司共获国家科技进步奖 11 项，省部级（含国家认可的社会力量奖）科技进步奖 327 项，中国专利奖金奖 1 项、优秀奖 3 项，中国工业大奖 2 项，中国好设计金奖 2 项、银奖 1 项；公司通过省部级科技成果鉴定 234 项，其中 32 项成果达到国际领先水平，104 项成果达到国际先进水平；获得授权专利 2278 件，其中国际发明专利 11 件，国内发明专利 521 件；主（参）编国家或铁道行业标准及工法 141 项，其中国家标准 35 项。2020 年公司产品“道岔”、“架桥机”荣获工业和信息化部制造业单项冠军，所属中铁装备以主营产品“全断面隧道掘进机”荣获制造业单项冠军企业，加之 2019 年“桥梁用钢铁结构”获得的制造业单项冠军产品认定，中铁工业主项产品全部通过制造业单项冠军企业（产品）认定。

报告期内，“隧道联络通道用盾构机及其联络通道掘进方法”荣获第二十一届中国专利金奖，是我国知识产权领域的最高奖项，代表隧道掘进机行业首次获此殊荣；“大直径全断面硬岩隧道掘进机”荣获中国好设计金奖、主编的国家标准《全断面隧道掘进机土压平衡盾构机》荣获中国标准创新贡献奖，成为全断面掘进机领域首个荣获中国标准创新贡献奖的项目；所属企业荣获“2020 年中国工业大奖”、成功入选国家“科改示范行动”企业、获批“2020 年国家技术创新示范企业”，科技创新工作得到国家和社会的广泛认可，充分彰显了公司科技创新能力和水平。公司拥有百千万人才国家级人选-国家突出贡献中青年专家 2 人，享受国务院政府津贴人才 15 人，茅以升科学技术奖获得者 13 人，詹天佑科学技术奖获得者 5 人。

（二）核心技术优势突出

1. 专用工程机械装备及相关服务业务领域

在隧道施工装备及相关服务方面，公司是中国盾构机行业的开拓者和领军者。报告期内，自主研发的世界最大断面矩形盾构机（宽 14.82 米×高 9.446 米）“南湖号”成功下线，解决了超大断面矩形盾构施工一次开挖成型、主机姿态控制以及土体沉降控制等技术难题，在浙江省嘉兴市快速路环线下穿南湖大道隧道工程应用，开创了矩形盾构机在三车道矩形隧道施工的先河。掌握了大直径 TBM 关键核心技术，成功研制了直径 9.83 米的大直径敞开式 TBM“云岭号”为隧道掘进机参与软岩大变形、断层破碎带、涌水突泥等复杂地质和更大直径工程等提供了技术支撑；研制的直径 11.09 米大直径硬岩 TBM“中铁 783 号”应用于澳大利亚水电站项目，解决了雪山环境开挖直

径大、埋深大、岩石强度高、软岩破碎等复杂施工难题；世界最大直径 15.08 米硬岩 TBM “中铁 859 号” 助力格鲁吉亚隧道建设。研制的直径 13.46 米的超大直径泥水平衡盾构机 “中铁 797 号” 出口欧洲，助力波兰隧道建设；自主研发的直径 15.53 米的超大直径泥水平衡盾构机 “妈湾号” 投入深圳妈湾跨海通道施工；自主研发的世界首台超小转弯半径硬岩掘进机 “文登号” 在山东文登抽水蓄能电站工程成功应用，对推动抽水蓄能电站智能化施工具有里程碑意义；基础技术攻关取得重大进展和突破，首批国产化 6 米级盾构 3 米直径主轴承、减速机成功研制，牵头承担实施的 “973 计划” 项目顺利通过国家科技部验收；再制造盾构机 “使命号” 顺利通过验收，将在北京地铁 12 号线开启新征程；川藏铁路极端装备技术攻关取得重大进展，全电脑三臂凿岩台车、智能湿喷台车等新装备顺利通过工地试验验收，高原铁路隧道机械化、成套化施工水平大幅提升。

在工程施工机械方面，公司工程施工机械产品核心技术居国际先进水平。自主研发的 1000 吨高铁箱梁运架施工装备，成功完成了世界首条规模化应用 40 米跨度预制箱梁的高速铁路—郑济高铁（郑州—济南）梁段架设任务，进一步提升了我国高铁建设的速度和质量，产品荣获第六届中国工业大奖表彰奖；自主研发的 500 吨级提梁机成功应用于南沿江城际铁路项目，起升高度可达 34 米，解决了常规设备架梁高度限制的难题，并搭载了智能化信息采集装置，实现了对设备运行状态和故障信息实时记录和溯源，相较于传统的提梁机更高、更稳、更安全；自主研发的 80 吨单臂架全回转式起重机成功应用于郑济（郑州—济南）铁路黄河大桥项目，实现了设备自身起升、变幅、全回转、三角架折叠、整机前移和锚固等功能，具有用途广泛、效率高、使用便利等优点；自主研发的 CCPG500 型长钢轨铺轨机组成功应用于国内在建最北高寒铁路牡佳（牡丹江—佳木斯）高铁建设，具有施工效率高、布枕精度高、自动化程度高等优点；研发了 ZTZ90-120 型多功能钻机系列、隧道高湿粉尘干式除尘设备、移动式砂石料生产系统等相关产品，为极端工程环境隧道施工提供了技术储备与装备支撑。

2. 交通运输装备及相关服务业务领域

道岔方面，公司是国内道岔领域的龙头企业，并在现有核心技术基础上精益求精。掌握了重载铁路道岔设计及制造关键成套技术，助力大秦（大同—秦皇岛）、京广（北京—广州）、蒙华（蒙西—华中）铁路建设，成果荣获 2020 年度中国铁道学会科学技术奖特等奖；开展道岔关键技术深化研究，成功研制了目前速度最快（160 公里/小时）的地铁道岔，通过垫板刚度均匀化设计、刨切基本轨等技术，强化了尖轨耐磨性，延长了尖轨寿命，并在成都地铁 18 号线成功试运行；成功研制了应用于孟加拉的 “新型” 铁路道岔，解决了 1676 毫米轨距和 1000 毫米轨距两组单开道岔的套合，实现了两种不同轮距车辆的通过，有效提升了道岔稳定性和使用寿命；自主研发的世界第一组时速 600 公里高速磁浮道岔项目是国家 “十三五” 重点研发计划 “先进轨道交通” 重点专项研究内容之一，是目前世界上通过速度最高的高速磁悬浮道岔。

在钢结构制造与安装方面，技术始终保持国际先进水平。掌握了长寿命高性能钢桥结构体系、设计理论与建造关键技术，在国内多个项目成功推广应用，技术成果荣获 2020 年度中国公路学会科学技术奖特等奖；攻克了高强度钢焊接质量控制、精度控制、复杂杆件制造技术等技术难题，推动了 Q500qE 高强度钢在千米跨度公铁两用桥上的应用，实现了沪苏通长江大桥 “零误差” 的精准合龙，依托江汉七桥建设，开辟了 Q690qE 高强度材质在国内钢桥梁行业应用的先河；攻克了超低温（-60℃）F 级耐候桥梁钢制造及焊接技术，助力黑河大桥的成功建设，解决了高寒地区钢桥梁建造、涂装及后期维护问题，为我国高寒地区钢桥梁建设提供了一种新型解决方案；掌握了

超长U肋一体压型技术、超长桥面单元组焊一体技术，有效提升了正交异性钢桥面板焊接自动化水平，并在温州瓯江北口大桥成功应用。

（三）生产制造水平先进

2020年，公司持续推进产业升级，提高生产数字化、信息化水平，产能进一步扩大。在隧道施工装备及相关服务业务领域，公司拥有郑州等18个隧道掘进机生产基地，56条生产线，具备常用工位盾构机/TBM及隧道施工专用设备500台套的生产能力，建成的世界首条全自动滚刀装配检测生产线已经开始量产，能够自动化生产适应各种不同地质条件的隧道掘进机滚刀，郑州总装车间引入了关键部件焊接机器人、智能仓储系统、激光检测仪等智能制造和检测装备、系统，逐步实现产品零部件的柔性制造，提升了盾构机总装效率和质量。新建的智能化高端装备产业园项目正按计划有序推进中，为公司智能制造和工艺技术水平发展提供了新动能。在道岔业务领域，建成的国内最先进规模最大的重载高锰钢辙叉生产基地已经投产，通过采用合金化高锰钢冶炼和热处理、细晶成形、预硬化等新技术，优化结构设计和辙叉成型工艺，开发了II代高锰钢辙叉，建成了国内行业领先的高能数字射线检测中心已经投入使用，中心具备金属材料及构件的高能数字射线、超声、渗透及磁粉检测等无损检测能力，实现了无损检测需求的全覆盖，满足公司各类产品的检测需求，拥有行业内首台成套自动化合金钢热处理生产线、辊压生产线，多项技术处于行业领先水平，建成国内首条道岔垫板自动生产线，推进了中国道岔由规模化生产进入到了初期数字化生产阶段。在钢结构制造与安装业务领域，公司拥有山海关、宝鸡、扬州、如皋、九江等9大生产基地，在山东、西南、华南等地布局，国内生产基地基本已覆盖了国家桥梁钢结构市场较集中的长江经济带、东南沿海、珠江三角洲、西南地区等区域，同时中老铁路钢结构加工基地正式投入使用，实现了海外建厂，属地化生产大大降低了制造成本、提高市场竞争能力，在国内率先建成的首个钢结构智能生产示范线，为深中通道等重大项目生产提供有力支持。

（四）品牌知名度高

2020年，面对新冠肺炎疫情的冲击，中铁工业紧密围绕市场开发、科技创新、质量提升等工作加强品牌建设，“中铁工业 世界品牌”“中国品牌日从这里走来”“成就人类美好出行梦想”等理念在市场实现更有效推广。根据中国品牌建设促进会于2020年5月10日发布的品牌价值结果，中铁工业以品牌强度896、品牌价值98.97亿元的骄人成绩跻身“机械设备制造”榜单前三强，品牌价值较2019年首次参加评估时的75.89亿元增长23亿元；中铁工业协助举办2020年“‘三个转变’与高质量发展研讨会暨第三届中国品牌论坛”；所属中铁装备参加“云上2020年中国品牌日活动”，并作为唯一的企业代表，通过视频连线的形式向中央政治局常委、国务院副总理韩正进行了汇报。此外，公司参加了2020上海宝马国际工程机械展、第三届浙江智慧交通展等展会，全面展示了中铁工业践行“三个转变”取得的系列新成果。围绕抗击疫情、复工复产、“六稳”“六保”、抗洪抢险、重大工程、国之重器等主题在主要中央媒体报道166篇次。2020年，公司注重推进品牌焕新，加强品牌赋能，加大品牌建设的统一规划，逐步将“中铁工业”培育成为客户信赖的知名品牌。报告期内，公司员工王中美荣获“全国劳动模范”，获得国务院政府特殊津贴；全国人大代表王杜娟入选国家“百千万人才工程”，荣获“有突出贡献中青年专家”称号；叶蕾、王英锋荣获“全国青年岗位能手”称号；舒伟浩荣获“中央企业抗击新冠肺炎疫情先进个人”称号。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年,中铁工业坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,积极践行“三个转变”重要指示,统筹疫情防控和复工复产,全面深化改革攻坚,坚持科技创新为本,品牌建设为先,大力拓展市场领域,推动企业高质量稳定发展。

2020年,公司完成新签合同额418.39亿元,同比增长16.69%,其中海外新签合同额折合人民币24.64亿元,同比增长18.99%。专用工程机械装备及相关服务业务实现新签合同额142.60亿元,同比增长26.78%。其中,隧道施工装备及相关服务业务新签合同额129.89亿元,同比增长29%,增速较快的主要原因是积极应对疫情冲击和市场变化,开展了“大干100天”和“决胜四季度”劳动竞赛,加强立体经营和区域经营,成功签订珠三角水资源配置工程项目、新加坡穿岛线项目、格鲁吉亚公路隧道项目等等合同额较大的隧道掘进机订单;隧道施工专用设备板块在2020年取得了“爆发式增长”,设备销售数量从2019年的60余台增长到了2020年的120余台。工程施工机械业务实现新签合同额12.71亿元,同比增长7.85%,主要原因为随着桥梁跨度增大、梁型加重,推动了新型铺架设备的研发、制造和使用。交通运输装备及相关服务业务新签合同额254.07亿元,同比增长8.22%。其中,道岔业务新签合同额74.11亿元,同比增长13.52%,增长原因主要是依托重点客户滚动经营,在多个重点项目中取得较好的经营业绩。钢结构制造与安装业务实现新签合同额179.96亿元,同比增长6.18%,增长原因为一是桥梁钢结构行业受益于国家经济稳定发展、基础建设投入力度加大,绿色环保、使用寿命长的钢结构桥梁得到市场的认可,形势一片向好。二是公司坚持市场为导向,建立规范高效的市场营销新模式,坚定不移做实区域营销,依托区域营销中心布局优势,更加贴近市场、贴近客户,中标芜湖至黄山高速公路桥梁钢结构制造及安装、京沪高速公路新沂至江都段扩建工程等标志性项目,中标的澳门澳氹第四条跨海大桥设计连建造工程钢结构项目体量约6万吨,是继孟加拉帕德玛铁路连接线桥梁项目后的又一重大项目。

2020年,公司实现营业收入242.92亿元,同比增长18.06%。按主要业务类别划分,专用工程机械装备及相关服务实现营业收入77.37亿元,同比增长16.22%,其中,隧道施工装备及相关服务业务受益于新签订单的增加以及以前年度销售的产品陆续达到收入确认时点,本年实现营业收入65.91亿元,同比增长17.97%;工程施工机械业务部分所属子公司地处武汉疫区,在面临疫情影响的不利条件下,公司在做好复工复产的同时积极加大营销力度,取得了较好的经营成果,实现营业收入11.46亿元,同比增长7.06%;交通运输装备及相关服务业务实现营业收入159.75亿元,同比增长20.93%,其中,受益于本年新签合同额的增长,道岔业务营业收入46.85亿元,同比增长7.9%;钢结构制造与安装业务受益于近年国内高速公路及市政项目钢结构桥梁规划增多,本年实现营业收入112.9亿元,同比增长27.3%。

报告期内,公司正在从事的新兴业务主要为新型轨道交通产业和新型科技环保产业。

在新型轨道交通产业方面:

公司已完成跨座式单轨车辆、低地板有轨电车的样车研制和静态测试工作,目前正在试验线进行调试和动态测试工作,正有序推进车辆第三方安全认证、第三方型式试验等各项工作,已拥有车辆自主研发能力,初步搭建了具有完全知识产权的系列化整车技术平台,为后期整车批量生产奠定基础;已完成悬挂式单轨样车研制、静态测试和动态试验工作,实现了全线自动驾驶,经第三方专业团队检测和试验验证,车辆

的运行平稳性指标和噪声指标均优于相关标准规定值，综合技术性能也优于国内其他同制式车辆，报告期内已中标国内首条“空轨”制式轨道交通运营线——恩施青云崖旅游观光线项目；完成时速 200 公里磁浮样车研制和静态测试、完成悬浮性能试验、车体、走行机构振动频率试验、运行安全和运行平稳试验（乘坐舒适度）、车辆—轨道—支承梁系统动力响应及特性测试、能耗试验，AW2 载荷工况下的动态试验等工作。

在新型科技环保产业方面：

报告期内，公司新增环保产业类授权专利 39 项，登记软件著作权 3 项，形成 6 项核心技术及工艺包。目前，公司业务已涉及水环境综合治理、土壤修复、固废处理处置、大气治理等 4 个细分领域，所有关键工艺和设备基本实现自主生产，特别是施工废水快速处理技术及装备和生活污水快速处理技术及装备已实现完全自主生产，并取得了较好的市场应用和客户反馈。报告期内，公司成功中标成都市郫都区团结应急污水处理服务项目，是针对我国城镇污水处理厂、黑臭水体治理实际情况集成研发的创新产品，也是国内大规模应急生活污水处理厂采用全装备化系统解决方案的成功案例之一，标志着公司正式进入环保行业第三方运营服务领域。

二、报告期内主要经营情况

公司报告期内所从事的主要业务类别为专用工程机械装备及相关服务、交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工装备及相关服务业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务四个业务板块。2020 年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司积极应对市场变化，在做好疫情防控的前提下，结合产品特点，创新商业模式，经营成效显著，传统产业继续保持核心竞争优势，行业领先地位得到进一步巩固。

（一）专用工程机械装备及相关服务业务

1. 在隧道施工装备及相关服务方面：

报告期内，公司持续贯彻习总书记“三个转变”重要指示精神，深入研究新环境下的市场趋势和客户需求，持续保持在传统地铁、水利等领域的优势地位，并不断推动拓展隧道掘进机应用领域。2020 年在能源领域和地下空间领域取得了新突破，先后中标桐柏金矿、禹州铝矿、湖北麻坪磷矿、山西临汾矿山井巷及山东招金矿业 TBM 项目；为深圳地铁科技创新项目提供方案服务，并在联合经营、立体经营的过程中充分发挥专业优势，成功签订广州地铁顶管施工项目。

2020 年公司生产隧道施工装备 241 台（其中盾构机/TBM 新机 124 台），公司自主研发的执行欧洲标准直径 13.46 米的（中铁 797 号）泥水平衡盾构机，应用于波兰隧道建设；研制的直径 15.08 米的世界最大直径硬岩掘进机（中铁 859 号）远赴重洋，用于格鲁吉亚隧道建设；自主研发的直径 13.46 米的大直径泥水平衡盾构机（中铁 759 号）应用于杭州天目山项目，是为该项目量身定制的大直径泥水平衡盾构机；自主研发的最大直径敞开式硬岩掘进机——“云岭号”顺利始发步进，应用于滇中引水工程，标志着该工程建设即将迎来快速施工阶段；签约自主研发的世界最大矩形硬岩盾构机（宽 10.4 米×高 7.55 米），将应用于重庆下穿快速路隧道项目；自主研发的直径 15.8 米的超大直径泥水平衡盾构机“春风号”应用于深圳春风隧道项目；自主研发的直径 13.46 米的大直径泥水平衡盾构机（中铁 788 号）应用于杭州环城北路-天目山路项目；研制的中铁 820 号盾构机应用于广州地铁七号线，是国内首台集“泥水、土压、硬岩”于一体的三模盾构机。

2. 在工程施工机械方面：

报告期内，公司立足自身技术研发优势，加强与铁路施工企业的合作，积极研制适应性更强、效率更高的工程施工机械，并探索和发展铁路搬提运架设备工程服务租

赁产业、大力开拓包括海洋工程装备在内的新产业，不断将技术优势转化为企业的竞争优势，不断加强科技成果转化步伐，用技术拓展企业的盈利点。报告期内，公司中标 600 吨绕桩吊机，该设备将装配于西伯瀚公司铎景号海上作业平台，主要承担海上风力发电机吊装工作。公司目前储备了 4500 吨级全回转船用起重机技术，并先后研制出 50 吨应急减载船起重机、800 吨全回转平台海工吊机、“华纳号”海上风电安装平台的升降机构，研发了 DCM 打桩船桩架系统，在海洋工程装备市场逐渐站稳脚跟。2020 年公司生产工程施工机械 133 台（其中提运架设备 27 台、起重机械 42 台），公司自主研发的 JQ1300 架桥机，填补了国内跨海大桥成套施工设备的空白，该机械应用于杭州湾地区环线并行线 1300 吨箱梁租赁施工业务和宁波慈溪杭甬复线项目，荣获“2019 年度中国铁路工程集团有限公司科学技术奖特等奖”；自主研发的 JQDS900 箱梁架桥机，应用于贵南（贵阳-南宁）高铁 900 吨级箱梁的架设项目。

（二）交通运输装备及相关服务业务

1. 在道岔业务方面：

报告期内，中铁工业继续深耕铁路市场，加大与国铁集团所属地方铁路局集团的合作，占据市场主导地位，通过雄厚的技术优势和良好的售后服务体系提高市场份额，并依托优质服务发掘潜在市场，依托重点客户滚动经营。依靠可靠的产品质量、全方位的技术支持、优质的服务理念赢得客户的信任，中标潍莱（潍坊-莱西）高铁、蒙华（蒙西-华中）铁路等项目新增道岔和备品备件项目。

2020 年公司生产道岔 23919 个/组。承揽了孟加拉帕德玛大桥铁路连接线项目道岔、岔枕项目；新签了京津冀高速城际铁路高速道岔及普速道岔、嘉兴有轨电车全线路道岔等项目订单。

2. 在钢结构制造与安装业务方面：

报告期内，依托在钢结构制造与安装行业的龙头地位，公司主动筛选项目，对项目设定投标底线，不断提高中标质量，公司钢桥梁业务实现了快速、优质发展，中标了京沪高速公路新沂至江都段扩建工程等优质项目。

2020 年公司完成钢结构制造与安装 122.3 万吨。公司承制的孟加拉帕德玛大桥项目是首个采用欧洲标准的全焊结构、超厚板、公铁两用钢桁梁桥，是“一带一路”倡议的重要交通支点工程，是孟加拉国目前规模最大的造桥工程；承建的济南凤凰路黄河大桥，是黄河上最宽大桥，其桥梁跨径及梁宽均居同类型桥梁世界之最；承制的都安高速云雾大桥，主塔设计为折 H 型钢筋混凝土结构，目前在折 H 型索塔高度中居世界第一，是目前为止贵州公路历史上投资最大的项目；承建的沪杭甬 1 标项目是亚运会重点保障工程；参建的珠海市洪鹤大桥，是世界首座大跨度双塔双索面叠合梁串联斜拉桥，是珠海建立的第二条连接东西区域的跨海通道，也是港珠澳大桥连接粤西地区的一条跨海通道；承建的洪奇沥特大桥是目前国内跨径最大的钢桁梁柔性拱结构桥梁，同时也是亚洲同类型最大跨度桥梁；承建的峰林特大桥是国内山区首座大跨径钢混叠合梁悬索桥，是兴义环城高速重点控制性工程；承接的济宁大道跨京杭大运河桥是目前国内最大跨度采用桥面吊机悬臂吊装无拉索变截面钢箱梁桥；参建的青山长江大桥项目拥有世界最高 A 字塔，是世界跨度最大双塔钢箱及钢箱结合梁斜拉桥；参建的川南城际铁路临港长江大桥属全线重点控制性工程采用全国首创的公铁平层设计——“四线铁路六车道公路”，大桥建成后将成为我国首座公路与高铁同层布置的钢箱梁斜拉桥，也是世界跨度最大的公铁同层两用钢箱梁斜拉桥和世界桥面宽度最大的公铁两用桥；承建的浦仪公路西段工程跨江大桥是目前国内最宽的独柱钢塔跨江特大桥，也是目前国内首座中央独柱形钢塔。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	24,291,810,753.17	20,575,131,654.39	18.06
营业成本	19,941,878,896.92	16,400,649,683.82	21.59
销售费用	485,151,726.73	429,826,001.77	12.87
管理费用	969,185,272.67	922,906,182.84	5.01
研发费用	1,203,336,483.43	1,004,111,580.04	19.84
财务费用	4,231,149.38	28,880,320.15	-85.35
经营活动产生的现金流量净额	1,074,288,558.60	1,424,320,458.01	-24.58
投资活动产生的现金流量净额	-831,247,260.66	-1,015,751,675.13	18.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,142,451,036.20	956,617,065.77	19.43

营业收入变动原因说明:随着公司新签订单规模的增长及合同转化,收入规模不断增长。

营业成本变动原因说明:公司产品结构较上年同期有所变化,毛利率较低的钢结构制造与安装业务占比增加,加之原材料价格上涨及人工成本上升等因素,公司营业成本增幅超过收入增幅。

销售费用变动原因说明:报告期内,公司持续加大营销投入力度,销售费用有所增长,但销售费用增幅低于收入增幅。

管理费用变动原因说明:随着公司收入规模的扩大,以及业务和管理架构的拓展,管理费用固定支出有所增加,但管理费用增幅远低于收入增幅。

研发费用变动原因说明:主要是本年公司围绕现有产业技术升级和新产业孵化培育开展科研立项,进一步加大了研发投入力度。

财务费用变动原因说明:由于部分租赁合同到期,本年租赁负债利息费用同比有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:伴随经营规模增加,为确保销售合同正常履行,公司须提前备料,预付材料款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年处置长期资产收到的资金同比增幅较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本年吸收少数股东投资较去年增长较多。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”和“二、报告期内主要经营情况”。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业制造业	23,712,005,450.70	19,479,424,298.58	17.85	19.35	23.55	减少2.80个百分点
其他	470,342,978.30	407,855,508.97	13.29	-16.33	-23.82	增加8.52个百分点
合计	24,182,348,429.00	19,887,279,807.55	17.76	18.37	22.00	减少2.45个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用工程机械装备及相关服务	7,737,057,648.89	6,026,929,996.88	22.10	16.22	19.10	减少1.88个百分点
交通运输装备及相关服务	15,974,947,801.81	13,452,494,301.70	15.79	20.93	25.66	减少3.17个百分点
其他	470,342,978.30	407,855,508.97	13.29	-16.33	-23.82	增加8.52个百分点

合计	24,182,348,429.00	19,887,279,807.55	17.76	18.37	22.00	减少 2.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国内地	23,656,981,439.88	19,390,208,653.29	18.04	17.59	20.72	减少 2.12 个百分点
海外地区	525,366,989.12	497,071,154.26	5.39	68.72	108.37	减少 18.00 个百分点
合计	24,182,348,429.00	19,887,279,807.55	17.76	18.37	22.00	减少 2.45 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本年公司主营业务毛利率 17.76%，较上年同期下降 2.45 个百分点。

专用工程机械装备及相关服务实现营业收入 77.37 亿元，同比增长 16.22%，本年毛利率为 22.10%，较上年同期降低 1.88 个百分点，毛利率下降的主要原因为本年盾构产品结构有所变化，销售单价有所下降，以及原材料上涨等因素导致。该板块收入主要由隧道施工装备及相关服务业务和工程施工机械业务构成，其中，隧道施工装备及相关服务业务受益于新签订单的增加以及以前年度销售的产品陆续达到收入确认时点，实现营业收入 65.91 亿元，同比增长 17.97%；工程施工机械业务部分所属子公司地处武汉疫区，在面临疫情影响的不利条件下，公司在做好复工复产的同时积极加大营销力度，取得了较好的经营成果，本年实现收入 11.46 亿元，同比上涨 7.06%。

交通运输装备及相关服务业务实现营业收入 159.75 亿元，同比增长 20.93%，本年毛利率为 15.79%，同比下降 3.17 个百分点。毛利率下降的主要原因：1. 公司产品结构较上年同期有所变化，毛利率相对较低的钢结构产品制造与安装服务业务占比由去年 44% 增长到本年的 48%；2. 原材料价格上涨及人工成本上升等因素造成生产成本增加。该板块收入主要由钢结构制造与安装业务和道岔业务构成，其中，受益于本年新签合同额的增长，道岔业务营业收入 46.85 亿元，同比增长 7.9%；钢结构制造与安装业务受益于近年国内高速公路及市政项目钢结构桥梁规划增多，本年实现营业收入 112.9 亿元，同比增长 27.3%。

从分地区上看，公司主营业务收入的 97.83% 来自中国内地，2.17% 来自海外地区。海外地区毛利率下降的原因为一方面受疫情影响，项目工期延长，人工成本等固定支

出有所增加；另一方面是受疫情影响，原材料价格上涨和海外运输费用上涨等因素影响。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
隧道施工装备	台	241	254	49	-33.24%	-30.60%	-20.97%
其中：盾构机、TBM（新机）	台	124	124	0	13.76%	13.76%	/
其中：盾构机、TBM（再制造）	台	79	79	0	-21.78%	-21.78%	/
其中：悬臂掘进机等其他设备	台	38	51	49	-74.83%	-66.23%	-20.97%
工程施工机械	台	133	136	0	-53.66%	-50.36%	-100.00%
其中：提运架设备	台	27	27	0	35.00%	35.00%	/
其中：起重机械	台	42	43	0	-67.19%	-65.87%	-100.00%
其中：其他机械产品	台	64	66	0	-53.96%	-48.44%	-100.00%
道岔	个	23,919	21,947	6,773	-5.51%	-11.06%	14.97%
其中：整组道岔	组	8,374	8,567	1,608	-12.74%	-1.81%	1.20%
其中：高锰钢辙叉	个	15,545	13,380	5,165	-1.09%	-16.12%	20.06%
钢结构制造与安装	万吨	122.3	115.12	16.8	4.98%	4.85%	-8.70%

注：生产量指工厂内验收合格成品数量；销售量指合格成品交付数量；库存量指未交付的合格成品数量。

产销量情况说明

公司多数产品均为定制化生产，根据客户订单生产制造。部分隧道机械化施工设备如悬臂掘进机等设备为通用设备，因其生产周期较短、销售周转较快，会有一些量的备货；其余产品的库存量均是短期库存，随着项目的推进，库存将会逐步消化。

受疫情影响，2020年第一季度公司多数项目处于停工停产状态，对全公司的生产造成一定影响，盾构再制造产品、起重机械和其他机械产品、整组道岔产量有所下降；同时悬臂掘进机等专用设备以去库存为主，生产量降幅较大。1-4月份国内基建项目开工缓慢，交付的悬臂掘进机、盾构（再制造）的数量较去年降幅较大。公司通过采取各种举措积极推动人员返岗复工和车间、项目部复工复产，开展“大干一百天”、“决战第四季度”等活动，产值高的盾构机新机、提运架设备、钢梁钢结构制造安装实现了达产超产，较去年有较大幅度增长。2020年完成企业营业额264亿元，同比增长13%。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业制造	主营业务成本	19,479,424,298.58	97.95	15,765,933,795.13	96.72	23.55	1. 主营业务收入规模增长,成本相应增加; 2. 原材料价格上涨及人工成本上升。
工业制造	其中:直接材料	14,012,968,008.17	70.46	12,444,252,111.99	76.34	12.61	原材料占营业成本比重下降是因为本年劳务外包量有所增加。
其他	其他	407,855,508.97	2.05	535,377,521.22	3.28	-23.82	
合计		19,887,279,807.55	100.00	16,301,311,316.35	100.00	22.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
专用工程机械装备及相关服务	主营业务成本	6,026,929,996.88	30.31	5,060,466,557.76	31.04	19.10	原材料上涨及人工成本上升。

专用工程机械装备及服务	其中：直接材料	4,329,752,761.96	21.77	3,335,452,017.74	20.46	29.81	原材料较上年变动比例大于营成本变动比例，主要是由于原材价格上涨。
交通运输装备及服务	主营业务成本	13,452,494,301.70	67.64	10,705,467,237.37	65.67	25.66	1. 主营业务收入增长，成本相应增加； 2. 原材价格上涨及人工成本上升。
交通运输装备及服务	其中：直接材料	9,683,215,246.21	48.69	9,108,800,094.25	55.88	6.31	原材料占营业成本比重下降是因为本期劳务外包量较上期有所增加。
其他	其他	407,855,508.97	2.05	535,377,521.22	3.28	-23.82	
合计		19,887,279,807.55	100.00	16,301,311,316.35	100.00	22.00	

成本分析其他情况说明

不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五

名客户销售额 744,148.28 万元，占年度销售总额 30.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 651,505.51 万元，占年度销售总额 26.82%。

前五名供应商采购额 316,356.76 万元，占年度采购总额 15.86%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 156,527.35 万元，占年度采购总额 7.85%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数（调整后）	变动比例（%）
销售费用	485,151,726.73	429,826,001.77	12.87
管理费用	969,185,272.67	922,906,182.84	5.01
研发费用	1,203,336,483.43	1,004,111,580.04	19.84
财务费用	4,231,149.38	28,880,320.15	-85.35

销售费用变动原因说明：报告期内，公司持续加大营销投入力度，销售费用有所增长，但销售费用增幅低于收入增幅。

管理费用变动原因说明：随着公司收入规模的扩大，以及业务和管理架构的拓展，管理费用固定支出有所增加，但管理费用增幅远低于收入增幅。

研发费用变动原因说明：主要是本年公司围绕现有产业升级和新产业孵化培育开展科研立项，进一步加大了研发投入力度。

财务费用变动原因说明：由于部分租赁合同到期，本年租赁负债利息费用同比有所下降。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,203,336,483.43
本期资本化研发投入	11,152,799.33
研发投入合计	1,214,489,282.76
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.00
公司研发人员的数量	1,806
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.34
研发投入资本化的比重（%）	0.92

(2). 情况说明

适用 不适用

2020 年公司科技创新主要以满足市场重大项目需求以及现有产业信息化水平提升为目标开展技术开发，完成科研立项 41 项，科研投入持续提升。目前，部分项目已取得阶段性成果，全电脑三臂凿岩台车、高原三臂凿岩台车、智能湿喷台车、多功能钻机、隧道污水处理装备等 10 多种川藏铁路新装备样机已下线，并在国内重大在建工程项目完成工地试验；跨座式、悬挂式和磁浮式等新型轨道交通样车下线并基本

完成车辆动态试验，为后续产业化奠定了坚实基础；公司智慧云中心完成建设正式上线运行，道岔、钢桥梁以及盾构智能制造示范工程信息系统正式投入使用，产业信息化提升示范效果明显。通过新产品、新技术、新装备研发，有效推动了公司产业产品技术升级，大幅增强了公司核心竞争力。

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,074,288,558.60	1,424,320,458.01	-24.58
投资活动产生的现金流量净额	-831,247,260.66	-1,015,751,675.13	18.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,142,451,036.20	956,617,065.77	19.43

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：伴随经营规模增加，为确保销售合同正常履行，公司须提前备料，预付材料款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年处置长期资产收到的资金同比增幅较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年吸收少数股东投资较去年增长较多。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
资产总计	44,190,032,542.29		38,883,775,112.81		13.65	
货币资金	7,785,146,016.47	17.62	6,442,022,318.90	16.57	20.85	1. 年末发行可续期公司债； 2. 加大清欠工

						作回款力度。
应收账款	7,836,183,099.74	17.73	6,085,540,895.88	15.65	28.77	伴随经营规模扩大,应收账款有所增加,但应收账款增长额低于营业收入增长额。
预付款项	2,116,341,400.13	4.79	1,670,663,263.91	4.30	26.68	随着公司规模增长,为确保正常生产经营,预付备料款有所增加。
存货	12,735,553,607.82	28.82	12,048,985,734.50	30.99	5.70	伴随订单增长,备货增加所致。
长期股权投资	1,227,345,610.99	2.78	1,033,348,804.38	2.66	18.77	对参股公司投资增加。
固定资产	4,947,954,166.18	11.20	4,773,432,475.05	12.28	3.66	资本性支出增加。
负债合计	22,300,586,563.54	50.47	19,989,918,601.01	51.41	11.56	
应付账款	6,966,917,914.37	15.77	6,549,304,084.76	16.84	6.38	应付正常采购。
其他应付款	862,338,188.78	1.95	1,045,949,151.99	2.69	-17.55	
合同负债	7,201,771,492.83	16.30	6,726,666,081.74	17.30	7.06	预收产品销售款增

						长。
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2020 年 12 月 31 日，本公司货币资金中包含的受限资金为人民币 358,502,942.30 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 393,979,972.82 元)，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金等。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析参见本报告“公司业务概要”章节及“经营情况讨论与分析”章节的相关内容。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司报告期内新增对外股权投资 8 项，投资成本 137,651,400.00 元，同比下降 28.77%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

品种	证券简称	投资成本	期初公允价值	期末公允价值	当期变动	备注
股票	西部证券	44,906,366.95	241,307,703.00	249,679,602.90	8,371,899.90	证券代码 (002673)
非上市权益工具	西部信托	9,094,630.00	111,160,000.00	90,490,000.00	-20,670,000.00	
非上市权益工具	其他	14,800,000.00	1,550,000.00	14,800,000.00	13,250,000.00	
合计		68,800,996.95	354,017,703.00	354,969,602.90	951,899.90	

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

因武汉市武昌生态文化长廊（含江南中心绿道武九线综合管廊）工程基础设施建设的公共利益需要，武汉市武昌区人民政府已于 2018 年 8 月 20 日作出房屋征收决定武昌征决字〔2018〕11 号，决定对武昌生态文化长廊（含江南中心绿道武九线综合管廊）工程（二桥至二七桥）范围内国有土地上的房屋实施征收，公司所属中铁重工武北生产基地被划入征收范围。武汉市武昌区房屋征收管理办公室委托武汉华汉房地产评估咨询有限责任公司对所征土地及定着物进行实地查勘和评估，2019 年 6 月 27 日出具报告估价补偿总金额为 24,016.27 万元，价值时点为 2018 年 8 月 20 日（房屋征收决定公告之日）。2019 年 10 月 24 日，公司第七届董事会第二十九次会议审议通过《关于武汉市人民政府征收中铁科工武北生产基地土地及建筑物的议案》。会议同意中铁重工以不低于评估价格由武汉市人民政府征收其武北生产基地土地及建筑物。具体内容详见公司于 2019 年 10 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及

《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》发布的《中铁高新工业股份有限公司关于政府征收部分资产的公告》（临 2019-045）。

截至报告期末，中铁重工武北生产基地房屋征收补偿款 26,588.48 万元已经全部补偿到位，并完成交接与灭籍工作。

（七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	收入	净利润
中铁山桥	工业制造	钢结构、道岔制造与安装	167,000	998,972	433,630	483,189	28,384
中铁宝桥	工业制造	钢结构、道岔制造与安装	153,369	914,806	441,127	651,194	53,061
中铁科工	工业制造	工程机械设备	61,780	334,225	71,172	190,432	5,112
中铁装备	工业制造	盾构制造与销售	100,622	1,150,470	332,959	505,076	62,277
中铁九桥	工业制造	钢结构制造与安装	30,000	320,820	41,348	280,164	9,071
中铁工服	工业制造	工程服务	27,000	199,293	56,559	140,111	12,602
中铁重工	工业制造	钢结构制造与安装	30,000	167,454	48,858	150,272	17,400

2019 年 11 月，公司第七届董事会第三十次会议审议通过了《关于中铁重工有限公司分立的议案》《关于中铁工程装备集团钢结构有限公司分立的议案》，中铁重工和中铁钢构分别从中铁科工和中铁装备分立，成为中铁工业直属全资子公司。2020 年 1 月，中铁重工和中铁钢构已完成股东变更的工商登记手续，本次通过内部分立取得的子公司不会对公司整体生产经营和业绩产生影响。

2020 年，为加快公司新型轨道交通车辆及系统技术研发成果产业化和示范线建设进程，经公司第七届董事会第三十六次会议审议同意，中铁工业与中铁（上海）投资集团有限公司、中铁四局集团有限公司、中铁工程设计咨询集团有限公司、合肥东城产业投资有限公司、合肥市轨道交通集团有限公司合资设立中铁合肥新型交通产业投资有限公司，注册资金 100000 万元，中铁工业持股比例为 49%。通过与关联方签署一致行动人协议，该公司为中铁工业合并报表范围内子公司，报告期内尚未取得营业收入。

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

党的十九届五中全会通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出要加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，这是对“十四五”和未来更长时期我国经济发展战略、路径作出的重大调整完善。当前，世界正处于百年未有之大变局，新冠肺炎疫情在全球蔓延的趋势没有明显缓解，在国际方面，保护主义、单边主义上升，世界经济低迷，全球产业链供应链面临冲击，我国“走出去”战略将从传统国际循环模式转向更多面向发展中国家的全球化模式，公司海外布局将迎来新的战略机遇；在国内方面，在经济动能不足叠加降杠杆的背景下，新一轮国企改革成为打造“双循环”、推动高质量发展的战略举措，尤其是习近平总书记提出的“三个转变”更是为制造业高质量发展指明了方向也为我国制造业的发展按下快进键。

经济环境变化为公司实现产业布局和转型升级提供了新机遇。城际高速铁路、城际轨道交通、新基建载体建设（如地下管廊、5G基站、智能路杆等钢结构构筑物）、利用新一代信息技术和现代服务业对现有业务进行升级是中铁工业产业转型升级的重要领域；新基建将推动经济格局（城市群）和经济结构（数字经济）优化，作为推动高质量发展和持续转型升级的新引擎，新基建会带来大量投资，并赋能产业，延伸出“数字化”新业态，与传统基础设施的融合将大大提升后者效能。公司致力于在新基建及服务领域进行模式创新，通过联合建设、参与运营等业务创新，对公司扭转和摆脱一直依赖于传统基建具有重大意义。

1. 专用工程机械装备及相关服务业务

（1）隧道施工装备及相关服务

未来隧道施工装备市场呈现以下发展趋势：一是市场拓展上，隧道施工装备将逐渐渗透铁路、公路隧道、地下管廊和海外市场等领域和区域，拉动长期需求，其中降低成本是参与市场竞争的关键因素。二是核心零部件进口替代、小型隧道掘进设备研发和智能化将是支撑隧道施工装备实现应用场景突破的关键产品和技术要素。三是租赁和再制造是有效降低成本的新商业模式。租赁能降低客户一次性大额固定资金支出，并克服业务不连续性问题。再制造成本为新机的70%~85%，大修或翻新的成本可降低至新机的50%以下，能够在保证制造商利润水平的情况下，大幅降低下游客户购买价格。

（2）工程施工机械

未来工程施工机械市场呈现以下发展趋势：市场拓展上，国内传统铁路施工机械设备市场趋于饱和，城市轨道交通、海外市场等是“十四五”期间施工机械装备的重要拓展领域。如在地层复杂、精度要求高、对周边建筑不能造成扰动的苛刻的施工条件下，双轮铣将逐渐发挥更大作用。技术上，智能化成为专用施工机械的发展方向，产品将逐渐走向高端，最为直接的就是机器人引入与智能技术的应用，包括生产过程中大规模使用机器人进行焊接、涂装、装配，以及故障诊断、产品寿命预估等环节上形成智能化产品体系等。竞争格局上，特种施工机械和通用施工机械界限日益模糊，通用设备厂商降维打击，在规模、资本等方面占据优势。

2. 交通运输装备及相关服务业务

（1）道岔

未来道岔市场呈现以下发展趋势：在市场拓展上，海外市场、铁路大维修市场和重载市场成为道岔市场增长重要驱动力。在技术上，质量要求日益提高是未来发展趋势，尤其应用场景的新拓展，对道岔产品的安全性，以及极端环境的适应能力的要求不断提升。在竞争格局上，由于下游客户国铁集团采购模式改革、智能制造的逐渐渗透，现有竞争格局将受到冲击，其中智能制造是核心竞争要素之一。

（2）钢结构制造与安装

未来钢结构制造与安装市场呈现以下发展趋势：市场拓展上，公路、市政桥梁和机械式停车场市场空间较大。“十四五”期间钢结构将向住宅、公路和市政桥梁、机械式停车场、海上风电及海外市场等领域渗透，成本优势是拓展的关键要素。商业模式上，分包向总包转变是发展趋势。央企和民营企业正形成差异化竞争，央企向绿色建筑、特定优势领域等新兴业务转型，民营企业在学校、医院等建筑钢结构细分领域寻求差异化。竞争格局上，呈现典型的“强者恒强”的规模效应。大型钢铁企业和施工企业纷纷进入制造领域，行业政策有利于龙头企业做大做强。2020年7月，住建部出台《建设工程企业资质标准框架（征求意见稿）》，拟大幅压减企业资质类别和等级。资质门槛降低将导致竞争加剧，市场对企业的资金、技术、营销和品牌等综合实力要求会更高，尤其对制造商而言，通过智能化改造来降低成本和提高效率将成为提升核心竞争力的关键要素。

3. 新兴业务

（1）新型轨道交通产业

未来新型轨道交通市场呈现以下发展趋势：市场拓展上，城际铁路和城市轨道交通市场（地铁+市域）将迎来重大发展。尤其是在构建1小时通勤圈牵引下，作为城市轨道交通中占比第二高的市域快轨，预计在“十四五”期间将得到重大发展。据不完全统计，目前在建或待建的市域快轨达到1879.34公里。市场竞争上，跨座式单轨、空轨、磁浮等中运量交通工具整体处于市场培育期和产品导入期，行业整体处于蓝海市场，投资是占领市场的关键要素。在国内政策限制和地方政府财政约束依然存在的情况下，中小运量轨道交通海外市场是实现产品突破的发力点，尤其是海外面临交通拥堵、地上空间紧缺的国家和城市。

（2）新型环保科技产业

未来新型环保科技市场呈现以下发展趋势：一是产品多元化、成套化、系列化、品牌化、智能化将是重点发展方向。二是在商业模式上，龙头企业向综合服务商发展，中小企业向“专、精、特、新”发展，形成差异化、集聚化发展趋势。三是绿色“一带一路”为企业海外布局提供契机，环保设备企业可通过技术引进、合作研发、直接投资等方式参与海外环保工程建设和运营，采取优势互补、强强联合等形式，积极拓展国外市场，实现国际化对接。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极践行“三个转变”重要指示精神，紧紧抓住新一轮科技与产业革命的战略机遇，优化产业布局，公司将秉承“传承超越、创新发展”的理念，围绕“央企改革三年行动方案”等具体改革方向和要求，以突出主责主业、完善治理、强化激励、提高效益、加强党建为方向，向打造世界一流高端装备制造企业的目标迈进，开启高质量发展的新征程。

通过高端制造、工程服务与产业投资三种商业模式并举，利用产业链整合、研发和模式创新，多层次宽领域创造价值。积极开拓隧道施工装备及相关服务、工程施工机械、道岔业务、钢结构制造与安装业务、轨道交通产业、环保产业等领域，通过内部增效和外部并购获得业务的内生和外延增量。持续加强基础研究、应用研究，加快新技术、新产品、新材料和新设备的研发速度，加大专用设备、工业装备、施工工法的应用力度，主要业务在行业领先的基础上实现新的突破。

具体业务板块情况：

1. 专用工程机械装备及相关服务业务

隧道施工装备业务方面：一是通过不断的技术创新巩固领先地位、获取成本优势，加强关键环节和核心零部件研发，实施进口替代，保障产业链自主可控。二是市场拓展上稳步“调结构”，大力拓展中国中铁内部市场，巩固企业发展基本盘，同时开拓系统外市场，打造蓝海空间。三是产品升级方面积极实施智能化战略，包括制造智能化、装备智能化和应用场景智能化等，进一步支持隧道施工设备扩大应用场景。四是商业模式上大力发展产业互联网平台业务，打造产业链生态。

工程施工机械业务方面：积极实现产品智能化，研发定制化配套产品，并推进智能制造，确保降低成本和提升效率。市场拓展方面，一方面在基建建设领域与中国中铁保持战略协同，另一方面积极布局海外市场，采取多样化合作模式推进市场拓展。

2. 交通运输装备及相关服务业务

道岔业务方面：一是市场拓展上，进一步提高产品质量、开发新品种，拓展新应用领域和海外市场。二是商业模式上，拓展道岔后服务市场，以保持业务的持续发展和利润多元化。三是积极推进智能制造，提质增效，强化核心竞争力。

钢结构制造与安装业务方面：一是市场策略上，与中国中铁在基建建设领域保持战略协同，跟随中国中铁在铁路、公路、市政、城市轨道交通、水利水电、港口码头等领域及海外市场的业务布局，并注重市政及公共设施钢结构市场开拓。二是运营管理上，集中力量打造成本领先优势。三是商业模式上向产业链纵向一体化发展，打造覆盖设计研发、生产制造、安装架设、维护保养全产业链的优势产业。

3. 新兴业务

新型轨道交通产业方面：一是开展协同营销，与中国中铁区域总部及专业设计院加强业务协作，为客户提供规划、设计、车辆制造、施工建设、运维服务等一揽子城市交通整体解决方案，积极推进产业落地，并带动轨道梁、道岔、钢结构等产品的销售。二是创新商业模式，针对公共交通、旅游等不同市场领域，联合地方政府、金融机构、地产公司、文旅投资机构等不同主体，围绕投融资模式进行创新，有效利用投资、信托、产业基金、融资租赁等业务资源，联合多方形成高效的投融资模式，通过投资拉动寻求市场突破。

新型环保科技产业方面：一是市场拓展上，聚焦固废、水处理、环境监测等装备和材料领域，对下游工程承包商等进行产业赋能。二是产品研发上，打造成套化、系列化和智能化的产品体系。三是商业模式上，将环保设备、环保方案、小型项目投资三类业务协同发展，进行产业链布局和强化项目投资能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年公司计划实现新签合同额 500 亿元，营业收入计划 270 亿元，营业成本计划 221 亿元，公司将根据市场变化和计划执行情况适时调整经营计划，该经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司面临的主要风险包括经济下行风险、宏观政策调控风险、新冠肺炎疫情影响、行业竞争风险等 9 类风险。

1. 经济下行风险及应对措施

风险概述：受全球新冠疫情影响，全球经济处于下行状态，一方面，我国所面对的海外政治经济形势仍然严峻，欧美等国新冠疫情二次爆发，严重影响了这些国家复工复产和经济恢复的节奏，也导致全球经济复苏态势相对疲弱。另一方面，目前国内有效需求仍然不足，制造业投资和居民消费恢复相对乏力，居民可支配收入增长相对较慢，经济持续向好的基础还需要进一步巩固。经济下行和新冠疫情的不确定性，可能对公司持续做强做优做大，实现高质量发展带来不利影响。

应对措施：为降低外部形势对企业造成的不利影响，公司把握国家提出的“以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局”的发展思路，抓住加快“新基建”“老基建”建设的历史机遇，坚持“制造为本”理念，持续巩固传统优势产业，加快推进新产业落地见效，形成企业发展的新动能。深入推进企业改革，把创新引领放到突出位置，提升企业的核心竞争力。同时，公司将加强与产业链上下游企业、客户和科研机构等的合作，共同提升抵御风险的能力。

2. 宏观政策调控风险及应对措施

风险概述：公司主营业务为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备及相关服务业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务等板块。产品主要服务于铁路及其他公共交通基建（包括城市轨道交通、桥梁、隧道及其他市政工程）等基础设施建设，与国家基建建设投资规模相关联。国家建设发展方向、宏观政策调控、地方政府经济能力等变化都可能对公司业务构成不利影响。

应对措施：认真分析研究国家政策，分析经济发展方向，合理规避政策性风险；与地方政府深入开展战略合作，通过产业换市场、技术拓市场等方式创新商业模式，降低经营风险；坚持以市场为导向，通过对市场及行业发展趋势的研判，研制引领市场需求的高端产品，创造新的市场空间。

3. 新冠肺炎疫情影响风险及应对措施

风险概述：2020年伊始，全球经济受到新冠疫情的巨大冲击，得益于成功的疫情防控以及及时精准的逆周期调节政策，中国工业从3月份以来增速一路向上，划出一条“深V”反弹曲线，成为中国经济复苏的重要支撑。目前，国内一些地方出现散发病例乃至局部聚集性疫情，公司生产经营受新冠肺炎疫情影响物资供应延期，项目建设周期拉长，商务和外贸经营活动受到限制，产品成本升高，对公司正常的生产经营增加了不确定性。

应对措施：在充分做好疫情防控的情况下，公司坚持全面复工复产，开展了“抗疫情、保增长，大于100天”专项劳动竞赛，努力追回因疫情而耽误的时间。加强企业内部管控力度，针对重点项目制定专项工作方案，保证合同按期履约，成本利润可控。同时，公司制定了较为完善的疫情防控方案，随时应对疫情的突发和反弹。

4. 行业竞争风险及应对措施

风险概述：隧道施工装备、大型工程施工机械、道岔、钢结构面临激烈的市场竞争，主要市场竞争对手包括中央企业、地方国有企业、民营企业及跨国公司等。随着铁路建设投资放开、投资结构和模式不断创新，市场竞争日趋激烈，可能造成公司市场份额降低，产品毛利率下降，对公司的经营业绩和财务状况构成不利影响。

应对措施在钢结构业务方面开展前沿和高端产品研发，打造技术壁垒，提高技术、成本及内部管理等方面的核心竞争能力，保持或扩大公司的行业领先优势；在道岔业务方面加强技术研发，建立巩固与重点客户的合作机制，保持市场地位；在隧道施工装备业务方面积极探索与主要竞争对手建立市场协同机制，共同推动行业可持续发展

展；做好销售、租赁业务的市场协同配合工作，拓宽业务链，形成为客户提供集成化、定制化产品和服务的能力。

5. 安全生产和维保风险及应对措施

风险概述：公司桥梁钢结构工程施工大多在露天、高空环境下进行，而隧道施工装备的工程施工多在隧道或地下进行，设备维保过程中自然环境复杂多变，管理制度不完善、安全监管不严格、操作不规范等因素均有可能构成安全风险隐患。

应对措施：充分发挥公司设立的安全质量稽查队的监督检查职能，分区域开展安全稽查，及时消除风险隐患。强化安全生产相关规章制度的执行力度，严格落实安全生产责任制，对违规行为加大处罚力度，提升全员的安全意识和安全保障能力。

6. 原材料价格波动和供应链安全风险及应对措施

风险概述：原材料价格波动风险：目前公司产品的主要原材料为钢材，占总成本比重最高，如果钢材价格上涨，将导致公司产品成本上升。供应链安全风险：公司部分设备、机械产品零部件等需要同供应商合作开发或向供应商采购，若供应商出现断供或终止合作等情况将给企业正常生产经营带来影响。

应对措施：针对原材料价格波动风险，公司建立了集中采购模式，时刻关注大宗物资价格的市场波动情况，结合实际项目工期、需求等信息，在有充分把握的情况下制定合理可行的采购计划。同时公司不同所属单位中标的相同项目，采取集量统一招标的方式，充分发挥集采优势，降低原材价格。钢结构产品的生产周期长，在投标阶段已经考虑钢材波动的价格因素，除非在投标和签订合同期间钢材价格大幅度浮动，一般情况下对利润的影响因素较小。供应链安全风险应对措施：公司积极引入、培育新增供方，完善供应商动态评价机制，及时反映、调整供应商合作方式和采购配额。对采购量较大、采购渠道相对集中的合作供应商，积极采取措施与其建立战略合作伙伴关系，签订战略合作协议，防控供应风险。

7. 海外业务风险及应对措施

风险概述：2021年，新冠疫情仍在持续，全球经济增长的不确定性和下行压力加大。新冠疫情变化和外部环境变化带来的外部供给中断、需求下降以及全球价值链波动，会直接影响到我国供应链稳定和产业链安全，对公司海外业务将带来不利影响。

应对措施：公司将坚持疫情防控不松懈，加强海外业务精细化设计和实施，积极创新海外营销模式，通过网络营销、协同营销、代理销售等对接海外客户，着力提升市场份额。

8. 关联交易风险及应对措施

风险概述：公司控股股东中国中铁为全球最大基建承包商之一，公司与中国中铁及其他关联方存在一定数量持续的经营性关联交易。

应对措施：继续严格执行关联交易相关制度，按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，严格履行关联交易的审批程序，提前完整预估交易额度，及时、充分做好关联交易的信息披露，保证关联交易的公正、透明。

9. 募投项目预期收益无法实现的风险及应对措施

风险概述：公司2017年重大资产重组募集配套资金投资项目的可行性分析是基于国内外市场环境、技术发展趋势、公司的研发能力和技术水平、合同的预计执行情况等因素做出的，但项目在实施过程中可能受到市场环境变化、国家产业政策调整以及设备供应、客户开发、产品市场销售状况等变化因素的影响，致使募集配套资金投资项目的投资计划和进度发生变动，或实际盈利水平和开始盈利时间与公司的预测出现差异，从而影响项目投资收益的风险。

应对措施：在实施募投过程中，将综合考虑国内外市场环境、技术发展趋势、公司的研发能力和技术水平、合同的预计执行等各方面的动态情况，定期进行论证和测算，对出现偏差的项目及时进行调整。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》相关规定，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司充分考虑对投资者的回报，一般情况下，每年按不少于当年母公司实现的可供分配利润 10%的比例向股东分配股利，此外在公司《未来三年（2019 年-2021 年）股东回报规划》中充分考虑对投资者的合理投资回报，在公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年母公司实现利润的 10%。报告期内，公司根据 2019 年年度股东大会审议通过的《关于〈公司 2019 年度利润分配方案〉的议案》实施了 2019 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.26 元（含税），占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的 17.21%，共计派发现金红利 27991.55 万元（含税）。在决策过程中，公司充分考虑了中小股东的合法权益，认真听取股东提出的意见和建议，利润分配方案经董事会审议通过后，提交股东大会决策后实施，相关决策及实施程序均合法有效。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比

						率(%)
2020年	0	1.41	0	313,238,773.91	1,825,955,358.79	17.15
2019年	0	1.26	0	279,915,500.09	1,626,560,245.59	17.21
2018年	0	1.15	0	255,478,432.62	1,480,780,718.50	17.25

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国中铁	中国中铁2015年12月2日出具《中国中铁股份有限公司关于发行股份锁定期的承诺函》，承诺：1、因本次发行取得的股份自本次发行结束之日起36个月内将不以任何方式转让。2、如本次交易完成6个月内中铁二局股票连续20个交易日的收盘价低于发行价（指发行股份购买资产和非公开发行募集配套资金的发行	2015年12月2日，截至2020年7月11日	是	是	/	/

			<p>价之较高者，在此期间内，中铁二局如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证监会、上交所的有关规定作相应调整，下同），或者交易完成后6个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）低于发行价的，中国中铁因本次发行取得的股份的锁定期自动延长至少6个月。3、如前述关于本次交易取得的中铁二局股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，中国中铁将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	<p>2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：1、中铁工和中国中铁间接控股子公司中铁四局集团钢结构有限公司（以下简称“四局钢结构”）与部分标的公司均从事钢结构制造业务，中铁工和中国中铁承诺在四局钢结构现有业务合同履行完毕后，不再从事与中铁工业具有实质竞争性的业务。中铁工和中国中铁及其控制的其他企业与本次交易完成后上市公司的主营业务不存在其他实质同业竞争。截至承诺出具</p>	2015年12月2日，长期有效	否	是	/	/

		<p>之日，二局集团及二局集团控制的其他企业未直接或间接投资于任何与上市公司存在相同或类似主营业务的公司、企业或其他经营实体，未自己经营或为他人经营与上市公司相同或类似的主营业务。</p> <p>2、承诺方及其控制的其他企业今后不会直接或间接进行与上市公司生产、经营有相同或类似主营业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与上市公司有相同或类似主营业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与上市公司主营业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对上市公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、无论是由承诺方或其控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与上市公司主要生产、经营业务有关的高新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。</p> <p>4、承诺方或其控制的其他企业如拟出售与上市公司主要生产、经营业务直接相关的任何其他资产、业务或权益，上市公司均有优先购买的权利；承</p>				
--	--	--	--	--	--	--

			<p>诺方保证自身或其控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予上市公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>5、承诺方确认本承诺函旨在保障上市公司及上市公司全体股东之权益而作出，承诺方将不利用对上市公司的控制关系进行损害上市公司及上市公司中除本公司外的其他股东利益的经营活动。</p> <p>6、如违反上述任何一项承诺，承诺方将采取有利于上市公司的积极措施消除同业竞争，包括但不限于将同业竞争业务相关资产注入上市公司、终止同业竞争业务或将同业竞争业务相关资产出售予无关联的第三方。</p> <p>7、承诺方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>8、上述各项承诺在承诺方作为上市公司实际控制人或间接控股股东期间内均持续有效且不可变更或撤销。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中铁工、中国中铁、中铁二局	2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于规范、减少与上市公司关联交易的承诺函》承诺：1、承诺方及其控制的其	2015年12月2日，长期有效	否	是	/	/

		集团 有限 公司	他下属子公司将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》承诺：为保证在本次交易完成后与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，承诺：一、保证上市公司人员独立承诺方承诺与本次交易完成后的上市公司保持人员独立，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺方及其控制的其他企业担	2015年12月2日，长期有效	否	是	/	/

			<p>任除董事、监事以外的职务，不会在承诺方及其下属企业领薪。上市公司的财务人员不会在承诺方及其控制的其他企业兼职。二、保证上市公司资产独立完整</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产。</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被承诺方及其控制的其他企业占用的情形。</p> <p>3、保证上市公司的住所独立于股东。</p> <p>三、保证上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>3、保证上市公司独立在银行开户，不与股东共用一个银行账户。</p> <p>4、保证上市公司的财务人员不在承诺方及其控制的其他企业兼职。</p> <p>5、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺方及其控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	中国中铁	<p>2015年12月2日中国中铁出具《关于拟置入中铁二局股份有限公司标的资产的承诺函》承诺：1、标的资产涉及的公司均为依法设立和有效存续的有限责任公司，其注册资本均已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。</p> <p>2、中国中铁合法拥有上</p>	2015年12月2日，长期有效	否	是	/	/

			<p>述标的资产完整的所有权, 该等标的资产不存在法律纠纷, 不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定, 亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形以及代持的情形。3、中国中铁承诺及时办理标的资产的权属变更, 且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由中国中铁承担。4、中国中铁拟转让的上述标的资产如因发生诉讼、仲裁等纠纷或其他事由而产生损失, 均由中国中铁以现金形式向上市公司进行赔偿。中国中铁保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任, 并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	中国中铁	<p>2015年12月2日中国中铁出具《关于或有事项的承诺》承诺: 1、中国中铁拟置入上市公司的标的公司的主要资产(包括但不限于土地、房产、知识产权等资产)不存在重大产权纠纷或潜在纠纷, 权属无争议; 标的公司正在办理及拟办理权属证书手续的主要资产取得完备权属证书不存在法律障碍, 标的公司中存在任何瑕疵的资产(如有)不会影响</p>	2015年12月2日, 长期有效	否	是	/	/

		<p>标的公司的正常使用。如前述声明被证明为不真实或因标的公司的主要资产存在任何瑕疵而导致 2017 年重大资产重组完成后的上市公司及/或标的公司遭受任何经济损失的,则中国中铁作为本次重组的交易对方将以现金等额补偿上市公司及/或标的公司因此受到的全部经济损失。</p> <p>2、本次重组中各标的公司尚未取得权属证书的土地和房产,中国中铁承诺其于 2018 年 12 月 31 日前办理完毕,否则中国中铁将以现金置换或中国中铁与上市公司一致同意的方式处理该等无证土地或房产,并保证上市公司及/或标的公司不因此遭受任何经济损失。</p> <p>3、本次拟置入上市公司的标的公司不存在未予披露的或有负债事项(包括因行政处罚、诉讼仲裁、侵权责任、表外债务等事项导致的罚款、滞纳金、违约金、赔偿金、欠款等),如上市公司及/或标的公司因本次重组交割日前存在的或有负债事项或者因本次重组交割日前发生的事实造成损失或被追索任何债务,中国中铁保证承担上述损失或债务。</p> <p>4、上市公司本次重组评估范围内的置出资产(包</p>				
--	--	---	--	--	--	--

			括但不限于土地、房产、知识产权、机器设备、长期股权投资等各项资产)不存在重大产权纠纷或潜在纠纷,转移不存在法律障碍;置出资产涉及债务或合同义务转移的,中国中铁或中国中铁指定的接收方应协助上市公司在置出资产交割日前取得相关债权人或合同权利人的同意函。如前述置出资产的资产权属或债务及合同义务无法完成转移,导致 2017 年重大资产重组完成后上市公司遭受任何经济损失或被追索任何债务,中国中铁保证承担上述损失或债务。					
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	中国中铁	中铁二局集团有限公司 2001 年 2 月 9 日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的承诺书》,承诺减少和避免与本公司发生同业竞争。中铁二局集团有限公司保证上述承诺在本公司上市后且及为本公司的第一大股东期间,上述承诺持续有效。如有任何违反上述承诺的事项发生,中铁二局集团有限公司及其下属子公司所获收益全部归股份公司所有。	2001 年 2 月 9 日,长期有效	否	是	/	/

(二)公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三)业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2020 年颁布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》(财会【2020】10 号)(以下简称“通知”)及《企业会计准则实施问答》(2020 年 12 月 11 日发布)(以下简称“实施问答”)。本集团已采用上述通知和实施问答编制 2020 年度财务报表,对本集团及本公司财务报表的影响请参见报告附注五(44)。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	300 万元
境内会计师事务所审计年限	第三年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	100 万元

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第七届董事会第三十四次会议及 2019 年年度股东大会审议通过,同意公司聘任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构。详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露的《中铁高新工业股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2020-021 号)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：万元

关联交易类别	关联人	2020 年 度预计 金额	2020 年 实际发 生	完成比 (%)
采购商品和接受 劳务	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	1,000	-	-
	中国中铁及其控制的其他企业	220,000	122,367	55.62
	小计	221,000	122,367	55.37
出售商品和提供 劳务	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	100	1	1.00
	中国中铁及其控制的其他企业	900,000	588,844	65.43
	直接和间接控股股东的董监高控制或担任 董事、高级管理人员的公司	100	-	-
	小计	900,200	588,845	65.41
提供租赁及其他 服务	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	100	-	-
	中国中铁及其控制的其他企业	100,000	30,175	30.18
	小计	100,100	30,175	30.14
承租及其他服务	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	400	8	2.00
	中国中铁及其控制的其他企业	30,000	10,466	34.89
	小计	30,400	10,474	34.45
在关联人财务公 司的存款	中铁财务有限责任公司	377,139	376,713	99.89
在关联人财务公 司的贷款	中铁财务有限责任公司	150,000	-	-
合计		1,778,839	1,128,574	63.44

注：由于 2020 年末公司加大应收款项催收力度，回款较集中，特别是在年末最后两个工作日货币资金规模陡然增加，导致 2020 年末公司在中铁财务有限责任公司实际存款高于双方签订《金融服务框架协议》中约定的最高存款限额及公司 2020 年度在中铁财务有限责任公司预计的最高存款余额，2021 年 1 月 7 日，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于补充确认公司 2020 年日常关联交易超额部分的议案》，补充确认了与中铁财务有限责任公司超额部分的日常关联交易。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2020年6月2日，公司第七届董事会第三十六次会议审议通过《关于合资设立中铁合肥新型交通产业投资有限公司的议案》，同意公司与中铁（上海）投资集团有限公司、中铁四局集团有限公司、中铁工程设计咨询集团有限公司、合肥东城产业投资有限公司、合肥市轨道交通集团有限公司合资设立中铁合肥新型交通产业投资有限公司，该公司注册资本为10亿元，中铁工业持股比例为49%。具体内容详见公司于2020年6月3日在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《中铁高新工业股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2020-016）。截至报告期末，该合资公司已注册成立，各股东已完成首期出资。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)其他**适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													113,247,331.94
报告期末对子公司担保余额合计（B）													95,947,240.49
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													95,947,240.49
担保总额占公司净资产的比例（%）													0.44
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													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金额（D）													95,947,240.49
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													95,947,240.49
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

报告期之前已签署但延续到报告期仍在履行中的重大合同：

序号	签订单位	合同名称	合同签署日期	合同金额（万元）
专用工程机械装备及相关服务				
其中：隧道施工装备及相关服务				
1	中铁装备	盾构买卖合同	2019-05	8,962
2	中铁装备	盾构买卖合同	2019-06	8,515
3	中铁装备	盾构买卖合同	2019-07	8,482
4	中铁工程装备集团隧道设备制造有	悬臂掘进机设备销售合同	2019-10	6,660

	限公司			
5	中铁装备	盾构买卖合同	2019-09	4,980
6	中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	水平运输设备采购合同	2019-10	3,700
其中：工程施工机械				
1	中铁工程机械研究设计院有限公司	“华纳”风电安装船设备买卖合同	2019-07	9,670
交通运输装备及相关服务				
其中：道岔				
1	中铁山桥	新建成都至兰州铁路成都至川主寺段站前工程高速道岔及配件合同	2018-05	32,694
2	中铁宝桥	新建杭州经绍兴至台州铁路道岔采购合同	2019-06	24,505
3	中铁宝桥	新建潍坊至莱西铁路站前工程甲供物资道岔采购合同	2019-08	10,971
4	中铁宝桥	新建赣州至深圳铁路（广东段）工程总公司管理甲供物资普速道岔及配件采购合同	2019-04	10,127
5	中铁宝桥	新建川南城际铁路内江至自贡至泸州线甲供物资道岔（CNWZ-01）合同	2019-11	8,559
6	中铁宝桥	商合杭铁路、郑阜铁路备料合同	2019-11	4,396
7	中铁宝桥	新建太原至焦作铁路河南段道岔采购合同	2019-01	3,873
8	中铁宝桥	中国铁路北京局集团道岔配件采购合同	2019-07	1,583
其中：钢结构制造与安装				
1	中铁宝桥、 中铁山桥	深圳至中山跨江通道项目钢箱梁制造 G04 标、G05 标	2019-10	260,095
2	中铁山桥	孟加拉帕德玛大桥供货合同	2014-09	130,000
3	中铁科工	孟加拉帕德玛大桥钢管桩制造供应分包合同	2014-07	86,280
4	中铁宝桥	川南城际铁路自贡至宜宾线临港长江大桥站前工程 CN-7 标钢箱梁、钢锚梁、结合梁钢梁制造合同	2019-12	54,928
5	中铁山桥	京雄高速白沟河钢箱梁制造合同	2019-12	35,720
6	中铁宝桥	莆炎高速公路尤溪中仙至建	2019-02	28,757

		宁里心段 YA20 合同段沙溪大桥钢结构制造、运输及现场连接合同		
7	中铁宝桥	四川省九寨沟（甘川界）至绵阳公路钢梁采购第 GL1 合同段	2019-08	20,955
8	中铁重工	光谷大道南延（三环线-外环线）钢箱梁专业分包补充协议	2019-01	20,766
9	中铁重工	武倘寻高速土建二标四分部钢混组合梁及零星工程合同	2019-08	20,403
10	中铁山桥	秦皇岛市海滨路东西延伸工程施工一标段海滨路跨大汤河主桥、西港路南延高架桥钢箱梁制造及安装合同	2019-05	19,994

注：新建杭州经绍兴至台州铁路道岔采购合同和深圳至中山跨江通道项目钢箱梁制造 G04 标、G05 标合同金额按照后续签订的合同对原披露的中标金额进行调整。

报告期内签署/中标的重大合同：

序号	签订单位	合同名称	合同签署日期	合同金额（万元）
专用工程机械装备及相关服务				
其中：隧道施工装备及相关服务				
1	中铁装备	盾构买卖合同	2020-04	11,255
2	中铁装备	盾构买卖合同	2020-04	11,200
3	中铁工服	盾构租赁合同	2020-04	10,900
4	中铁工服	盾构工程服务合同	2020-07	8,504
5	中铁装备	盾构买卖合同	2020-11	8,370
6	中铁装备	盾构买卖合同	2020-10	7,730
7	中铁装备	TBM 及附属设备买卖合同	2020-07	6,417
8	中铁装备	盾构买卖合同	2020-02	2,900
9	中铁装备	盾构买卖合同	2020-02	2,900
交通运输装备及相关服务				
其中：道岔				
1	中铁宝桥	新建南昌经景德镇至黄山铁路（江西段）站前工程甲供物资（高速道岔 01 包件）采购合同	2020-10	26,821
2	中铁宝桥	新建北京至唐山铁路站前工程甲供物资（高速道岔）采购合同	2020-04	21,288
3	中铁山桥	新建敦化至白河铁路高速道岔甲供物资购销合同	2020-01	15,602

4	中铁山桥	新建弥勒至蒙自铁路工程甲供物资（高速道岔）合同	2020-04	12,704
5	中铁山桥	新建兰州至张掖三四线铁路中川机场至武威段高速道岔D01包采购	2020-12	10,777
6	中铁宝桥	新建常德经益阳至长沙铁路工程国铁集团管理甲供物资采购合同	2020-09	6,307
7	中铁山桥	道岔及配件销售合同	2020-08	6,155
8	中铁宝桥	新建银西铁路银川至吴忠客专工程甲供物资（道岔及配件）采购合同	2020-01	5,176
其中：钢结构制造与安装				
1	中铁宝桥	沈阳至海口国家高速公路汕尾陆丰至深圳龙岗段改扩建工程钢箱梁制造	2020-10	65,452
2	中铁山桥	京沪高速公路新沂至江都段扩建工程钢结构制造项目JHK-GJG2标段合同	2020-08	51,136
3	中铁山桥	牛田洋快速通道和金沙西路西延线钢梁制造、运输、拼装合同	2020-09	46,545
4	中铁宝桥	芜湖至黄山高速公路桥梁钢结构制造及安装工程合同	2020-06	44,488
5	中铁山桥	汕头牛田洋快速通道钢桁梁制作合同	2020-06	31,096
6	中铁宝桥	泸州市沙茜过江通道（城东长江二桥）及连接线工程PPP项目钢桁梁制作	2020-10	22,806
7	中铁宝桥	新典桥及接线（鄞奉路至广德湖路）合同	2020-03	10,256
8	中铁山桥	钢箱梁加工制作合同	2020-02	8,069

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年，中铁工业主要在对口帮扶、消费扶贫、产业扶贫等方面开展工作。一是通过“两联一包”继续对口帮扶宝鸡市法门镇杜城村，捐赠疫情防控及生活物资，深入调研走访慰问。二是开展消费扶贫工作，结合企业实际，先后在中央定点扶贫地区和消费扶贫网站购买杂粮、土蜜蜂等各类农副产品，积极打赢疫情防控和脱贫攻坚两场硬仗。三是合力推动产业扶贫。所属企业中铁宝桥和当地企业共建“中铁宝桥集团配套产品配件生产加工基地”，并通过该项目助力建档立卡贫困户逐步脱贫致富。一年来，中铁工业精准扶贫累计投入 240 余万元，所属企业中铁宝桥荣获宝鸡市 2020 年脱贫攻坚“社会扶贫先进集体”，取得了良好的社会效果，较好地履行了社会责任。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	0.6
2. 物资折款	243.59
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	32
二、分项投入	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	1.6
8.3 扶贫公益基金	0.6
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数(个)	1
9.2 投入金额	241.99
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	32
9.4 其他项目说明	消费扶贫
三、所获奖项(内容、级别)	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续贯彻落实党中央、国务院和上级单位关于精准扶贫的决策部署，结合公司实际，积极参与扶贫工作，加大消费扶贫工作力度，积极履行社会责任，根据对

口扶贫地区实际需求持续做好巩固拓展脱贫攻坚成果工作，加强脱贫攻坚与乡村振兴统筹衔接，促进扶贫工作常态化，为全面建成小康社会贡献企业力量，彰显企业社会担当。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司履行社会责任工作情况详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

√适用 □不适用

近年来，国内各地生态环境局加强了对属地排污企业的管控，对达到或超过其规定规模的排污企业进行重点监控。2020 年中铁工业涉及钢结构、道岔、工程机械等生产制造的 6 家所属企业被属地生态环境局纳入了主动监管范围。

截至报告期末以上 6 家单位未发生环境污染事件。

（1）中铁山桥集团有限公司山海关基地（以下简称“中铁山桥山海关基地”）主营桥梁钢结构、道岔、高锰钢辙叉，其中钢结构产品工艺-钢板预处理、涂装过程中会产生一定量的油漆、稀释剂、固化剂等危险品的空桶和漆渣。秦皇岛市生态环境局根据《企业事业单位环境信息公开办法》（环境保护部令第 31 号）以及《重点排污单位名录管理规定（试行）》（环办监测〔2017〕86 号）等文件规定，对达到危险废弃物年产生量 100 吨或超过其文件规定规模的企业进行重点监控，2019 年中铁山桥山海关基地危险废物产生量为 205.94 吨，被列为 2020 年秦皇岛市重点排污单位。

（2）中铁山桥所属子公司中铁山桥集团高强度紧固器材有限公司（以下简称“中铁山桥高强度公司”）主营钢结构及道岔配套高强度螺栓的生产制造，原材料加工过程中会产生一定量的污水和污泥。秦皇岛市生态环境局根据《企业事业单位环境信息公开办法》（环境保护部令第 31 号）以及《重点排污单位名录管理规定（试行）》（环办监测〔2017〕86 号）等文件规定，对达到危险废弃物年产生量 100 吨或超过其文件规定规模的企业进行重点监控，2019 年中铁山桥高强度公司危险废物产生量为 104.86 吨，因此被列为 2020 年秦皇岛市重点排污单位。在生产方面，中铁山桥高强度公司 2020 年通过优化原材料采购，减少酸洗设备工作量，全年危险废物产生量减少为 45.34 吨，同比降低 56.8%，控制到属地环保局监管红线内（属地生态环境局对年排污量大于 100 吨的单位纳入重点监管）。2020 年，因业务规划调整，中铁山桥高强度公司于 2020 年 11 月 17 日注销。

（3）中铁山桥所属子公司江苏中铁山桥重工有限公司（以下简称“中铁山桥江苏重工”）主营桥梁钢结构、建筑钢结构、机械钢结构、工业钢结构、及起重机械的安装、制造、涂装。钢板预处理、涂装过程中会产生一定量的油漆、稀释剂、固化剂等危险品的空桶和漆渣。南通市生态环境局根据《企业事业单位环境信息公开办法》（环境保护部令第 31 号，2014 年 12 月）以及《重点排污单位名录管理规定（试行）》（环办监测〔2017〕86 号）等文件规定，对达到危险废弃物年产生量 100 吨或超过其文件规定规模的企业进行重点监控，中铁山桥江苏重工环评批复量达 400 吨，被列为 2020 年南通市重点排污单位。

（4）中铁山桥所属子公司中铁南方工程装备有限公司（以下简称“中铁山桥南

方装备”)主营钢结构桥梁的生产制造,焊接、涂装过程中会产生一定量的焊接烟尘、喷砂粉尘、涂装废弃和涂装产生的危险废物(油漆空桶、过滤棉、沾染油漆、废油的抹布手套等)。广东省环境保护厅在 2016 年关于印发《广东省环境保护厅关于开展固定污染源挥发性有机物排放重点监管企业综合整治工作指引》的通知(编号:粤环函〔2016〕1054 号)时,将中铁山桥南方装备列为广东省固定污染源挥发性有机物排放重点监管企业;2020 年中山市生态环境局下发了《中山市生态环境局关于印发 2020 年中山市重点排污单位名录的通知》,将中铁山桥南方装备列为名录类别为大气环境的市重点排污单位。

(5) 中铁宝桥主营铁路专用设备及器材、钢结构、城市轨道交通及起重机械设备的生产制造,机械加工和表面涂装过程中会产生一定量的废气。宝鸡市生态环境局为加强对潜在环境污染相关单位的主动监管,根据《固定污染源排污许可管理名录 2019》(中华人民共和国生态环境部令第 11 号)和《重点排污单位名录管理规定(试行)》(环办监测〔2017〕86 号)等文件要求,对属于废气污染重点监管行业的大中型企业纳入大气环境重点排污管理单位,2019 年中铁宝桥表面涂装年使用油漆量为 120 吨,按照重点排污单位名录管理规定要求,被纳入 2020 年宝鸡市大气环境重点排污单位名录。

(6) 中铁科工集团轨道交通装备有限公司(以下简称“中铁科工轨道公司”)主营地铁专用设备、钢结构、城市轨道交通及起重机械设备的生产制造,焊接和表面涂装过程中会产生一定量的废气。武汉市根据《环境保护部办公厅关于印发<重点排污单位名录管理规定(试行)>的通知》(环办监测〔2017〕86 号)和省生态环境厅有关文件要求,对企业 VOCs 排放进行重点监管,中铁科工轨道公司被纳入 2020 年武汉市重点排污单位名录。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内被纳入监管的 6 家单位主要产污工序为焊接、打砂涂装、板材预处理、喷漆、锅炉废气排放、金属表面处理工序(酸洗)及生活废水排放。具体各工序配备处理设施及处理程序如下:

①焊接过程中产生的烟尘采用移动式焊烟净化设备进行处理;

②打砂涂装、板材预处理工序产生的粉尘经布袋或滤筒式除尘器处理后达标排放;

③喷漆过程中产生的苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃等污染物,主要采用 VOC 处理系统,产生的危险废物均交给有危险废物处理资质的单位进行处理;

④天然气锅炉产生的二氧化硫、氮氧化物等污染物,主要采用的处理装置为低氮燃烧器;

⑤金属表面处理原材料及半、成品酸洗、清水漂洗产生废盐酸、含酸废水及盐酸雾,废盐酸收集贮存后委托有资质的危废经营单位进行处理,含酸废水经本厂污水处理设备净化处理后循环使用不外排,生产过程中挥发盐酸雾由酸雾中和塔处理后达标外排;

⑥生活废水排放至市政管网。报告期内,各防污设施设备运行情况良好,各项环保监控指标均达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内被纳入监管的 6 家单位均根据《中华人民共和国环境影响评价法》和国务院 253 号令《建设项目环境保护管理条例》等相关法律法规及标准要求，对新建设项目履行环境保护“三同时”手续，确保公司生产经营合法合规。

(1) 中铁山桥山海关基地

中铁山桥山海关基地 1894 年建厂，建厂时国家尚未出台《中华人民共和国环境影响评价法》。2000 年，根据《国务院关于环境保护若干问题的决定》等有关要求，基地落实了“一控双达标”工作，取得了监测报告，该报告自 2000 年起作为建厂较早企业的环保手续凭证。

(2) 中铁山桥高强度公司（安全生产部复核）

a. 《年产 1200 万套高强度螺栓生产线项目一期工程》（环评审批时间：2008 年 3 月 28 日，审批文号：秦开环建东（2008）03 号；验收时间：2014 年 4 月 17 日，验收文号：秦开环验（2014）第 08 号）

b. 《年产 1200 万套高强度螺栓生产线项目一期工程技改项目》（环评审批时间：2017 年 4 月 13 日，审批文号：秦开环建表（2017）第 15 号；验收时间：2017 年 8 月 11 日，验收文号：秦开环验（2017）第 38 号）

c. 《中铁山桥集团高强度紧固器材有限公司危险废物储存库项目》（环评审批时间：2018 年 7 月 27 日，审批文号：秦开环建表（2018）第 55 号；验收时间：2019 年 4 月 22 日，验收文号：秦开环验（2019）第 31 号）

(3) 中铁山桥江苏重工

a. 《年产 40 万吨桥梁箱型钢结构、40 万吨桥梁桁梁钢结构、20 万吨机械钢结构、30 万吨工业与民用建筑等其他钢结构新建项目》（环评审批时间：2009 年 2 月 25 日，审批文号：皋环表复（2009）011 号）

b. 《年产 40 万吨桥梁箱型钢结构、40 万吨桥梁桁梁钢结构、20 万吨机械钢结构、30 万吨工业与民用建筑等其他钢结构新建项目部分调整的备案意见》（环评审批时间：2017 年 1 月 16 日，审批文号：皋行审环表复（2017）第 18 号；验收时间：2017 年 3 月 3 日，验收文号：皋行审环验表（2017）007 号）

(4) 中铁山桥南方装备

a. 2011 年 12 月，形成了《中山港马鞍港区中铁南方工程装备制造基地环境影响评价报告书》（证书编号：国环评证甲字第 2803 号）

b. 2012 年 1 月 16 日，邀请了 5 位专家对该报告以专家评审会的形式进行了技术评估，形成了《建设项目环境影响报告书评审报告》（报告编号：中环学评书（2011）128 号），中山大学根据专家技术评审意见对报告书进行了修改、补充和完善，完成了报批稿并报送给中山市环境保护局进行了备案。

c. 2012 年 6 月 25 日，中山市环境保护局下达了《关于中山港马鞍港区中铁南方工程装备制造基地环境影响报告书的批复》（中环建书（2012）57 号）。

(5) 中铁宝桥

a. 《核技术应用项目》（环评批复时间：2008.7.17，批复文号：陕环批复（2008）413 号；验收时间：2013.11.13，验收文号：陕环批复（2013）586 号）

b. 《机械产品扩能改造项目》（环评批复时间：2010.12.3，批复文号：宝市环函（2010）309 号；验收时间：2019.12.30）

c. 《燃煤锅炉改燃气锅炉工程项目》（环评批复时间：2015.12.29，批复文号：宝市环函（2015）490 号；验收时间：2018.3.14）

d. 《重载高锰钢辙叉生产基地建设项目》（环评批复时间：2015.12.9，批复文号：宝市发改产业发〔2015〕1128号）

e. 《9MEV 直线加速器工业 CT 检测系统应用项目》（环评批复时间：2017.11.21，批复文号：陕环批复〔2017〕598号；验收时间：2018.10.16）

f. 《清姜河东岸地块综合建设项目》（环评批复时间：2018.11.12，批复文号：宝环渭函〔2018〕126号；验收时间：2020.1.10）

g. 《钢结构生产项目》（环评批复时间：2020.8.4，批复文号：宝审服环字〔2020〕62号；验收时间：2020.11.1）

（6）中铁科工轨道公司

2018年9月，《中铁科工集团有限公司轨道交通施工装备研制基地建设项目竣工环境保护验收监测报告》（鄂H&X〔2018〕[验]字040188号）

（4）突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

中铁山桥山海关基地、中铁山桥高强度公司、中铁山桥江苏重工、中铁山桥南方装备、中铁宝桥和中铁科工轨道公司均制定了《突发环境事件应急预案》，根据环境污染事故危害程度、影响范围、公司内部控制事态的能力以及需要调动的应急资源，明确了事件发生后的预警级别和预警措施。

上述六家单位均在所在地环境部门进行了备案。

（5）环境自行监测方案

√适用 □不适用

为确保生产经营过程产生的污染物达标排放，中铁山桥山海关基地、中铁山桥高强度公司、中铁山桥江苏重工、中铁山桥南方装备、中铁宝桥和中铁科工轨道公司均定期邀请有环境监测资质的单位，制定监测方案，对所有污染物排放口进行环境监测，经监测污染物排放全部达标，无超标排放情况。

（6）其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

报告期内被纳入监管的各单位均切实履行环保责任，积极协调解决各类环保问题，全面提升环保管理水平和保障能力，未发生环境保护污染事件，生产经营过程中产生的污染物均达标排放。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

截至本报告期末，除以上公布的六家单位外，公司未获悉其他子公司被列入属地环保部门重点排污单位名单。报告期内，中铁工业累计投入资金3621.3万元用于污染项目治理及新建项目环保投入。如中铁山桥积极改造老旧设备，全年完成厂内5台燃气锅炉的低氮改造，改造后烟尘、二氧化硫和氮氧化物排放浓度降低到5mg/m³、10mg/m³、30mg/m³；中铁九桥推进设备更新，采购污水、废气处理设备，对生产中产生出的废气废水集中处理，达标后再进行排放。此外，公司各子分公司进一步健全完善环境风险隐患排查和防范控制体系，降低了突发性环境事件发生的几率，按计划进行预案演练和总结，根据演练过程发现的问题，不断对预案进行完善，做到以人为本、预防为主、科学应对、高效处置。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

截至本报告期末，被纳入监管的六家单位均未发生生态环保污染事件，生产经营过程产生的污染物及危险废物均严格按相关环保要求处置，各项环保监控指标均达标排放。其中，中铁山桥高强度公司 2020 年通过优化原材料采购，减少酸洗设备工作量，全年危险废物产生量减少为 45.34 吨，同比降低 56.8%，控制到属地环保局监管红线内（属地环保局对年排污量大于 100 吨的单位纳入重点监管）。公司将积极通过淘汰落后工艺，老旧设备改造升级，推广应用环保新技术等方案措施，提升公司整体生态环保管控水平。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

十九、募投项目投资进度情况说明

公司严格按照《募集资金管理制度》使用募集资金。2020 年，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况和变更募投项目情况。截至 2020 年 12 月 31 日，公司 4 项募投项目已达到预定可使用状态，其他项目均按照计划正常推进，详见与本报告同日在上海证券交易所网站披露的

《中铁高新工业股份有限公司 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
永续期公司债券	2019/11/20	4.25	14,600,000	2019/12/2	14,600,000	2022/11/21
永续期公司债券	2020/12/3	4.77	12,500,000	2020/12/10	12,500,000	2023/12/4

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司 2019 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向合格投资者)(品种一)于 2019 年 11 月 20 日成功发行，发行金额为 14.6 亿元，利率为 4.25%。

公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)于 2020 年 12 月 3 日成功发行，发行金额为 12.5 亿元，利率为 4.77%。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	101,646
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,920

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有	质押或冻结情况	股东性质

				限售 条件 股份 数量	股份 状态	数 量	
中铁二局建设有限 公司	0	634,973,795	28.58	0	无	0	国有法 人
中国中铁股份有限 公司	0	456,387,811	20.54	0	无	0	国有法 人
中原股权投资管理 有限公司	-22,049,836	79,594,615	3.58	0	无	0	未知
华安未来资产—工 商银行—华融国际 信托—华融·中原 股权中铁工业定增 权益投资集合资金 信托计划	0	75,709,779	3.41	0	无	0	未知
建信基金—工商银 行—中航信托—中 航信托·天启 (2016)293号建 信基金定增投资集 合资金信托计划	-16,000,000	43,305,994	1.95	0	无	0	未知
农银汇理(上海) 资产—农业银行— 华宝信托—投资 【6】号集合资金信 托计划	0	37,854,889	1.70	0	无	0	未知
山东聚赢产业基金 合伙企业(有限合 伙)	0	37,854,889	1.70	0	无	0	未知
国寿安保基金—建 设银行—人寿保险 —中国人寿保险 (集团)公司委托 国寿安保基金混合 型组合	0	37,854,889	1.70	0	无	0	未知
广东省铁路发展基 金有限责任公司	0	37,854,889	1.70	0	无	0	未知

易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	27,765,900	27,765,900	1.25	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中铁二局建设有限公司	634,973,795	人民币普通股	634,973,795				
中国中铁股份有限公司	456,387,811	人民币普通股	456,387,811				
中原股权投资管理有限公司	79,594,615	人民币普通股	79,594,615				
华安未来资产—工商银行—华融国际信托—华融·中原股权中铁工业定增权益投资集合资金信托计划	75,709,779	人民币普通股	75,709,779				
建信基金—工商银行—中航信托—中航信托·天启(2016)293号建信基金定增投资集合资金信托计划	43,305,994	人民币普通股	43,305,994				

农银汇理（上海）资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	37,854,889	人民币普通股	37,854,889
山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）	37,854,889	人民币普通股	37,854,889
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	37,854,889	人民币普通股	37,854,889
广东省铁路发展基金有限责任公司	37,854,889	人民币普通股	37,854,889
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	27,765,900	人民币普通股	27,765,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中铁二局建设有限公司为第二大股东中国中铁的子公司，于2017年12月29日与本公司第二大股东中国中铁签署《表决权委托协议》，将其持有的公司全部股份对应的表决权委托给中国中铁行使。中原股权投资管理有限公司与华安未来资产—工商银行—华融国际信托—华融·中原股权中铁工业定增权益投资集合资金信托计划为一致行动人，其他股东关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国中铁股份有限公司
单位负责人或法定代表人	陈云
成立日期	2007 年 9 月 12 日
主要经营业务	土木工程建筑和线路、管道、设备安装的总承包；上述项目勘测、设计、施工、建设监理、技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务的分项承包；土木工程专用机械设备、器材、构件、钢梁、钢结构、建筑材料的研制、生产、销售、租赁；在新建铁路线正式验收交付运营前的临时性客、货运输业务及相关服务；承包本行业的国外工程，境内外资工程；房地产开发、经营，资源开发，物贸物流；进出口业务；经营对销贸易和转口贸易；汽车销售；电子产品及通信信号设备、交电、建筑五金、水暖器材、日用百货的销售。 (市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	公司于 2017 年 12 月 29 日收到公司第一大股东中铁二局集团有限公司的通知，中铁二局集团有限公司于 2017 年 12 月 29 日与本公司第二大股东中国中铁签署《表决权委托协议》（以下简称“本协议”），将其持有的公司全部股份对应的表决权委托给中国中铁行使。本协议签署后，中国中铁由间接控股股东成为公司的直接控股股东。详见公司于 2018 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站公告的《中铁高新工业股份有限公司关于股东表决权委托的公告》（临 2018-003）。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

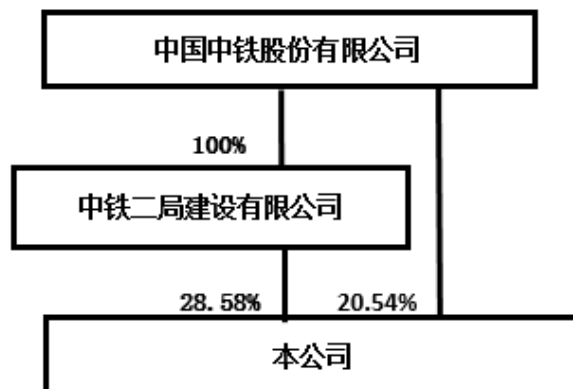
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

国务院国有资产监督管理委员会是公司实际控制人，为国务院直属正部级特设机构，根据第十届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案和《国务院关于机构设置的通知》设置。国务院授权国有资产监督管理委员会代表国家履行出资人职责。国务院国有资产监督管理委员会的监管范围是中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。截至2020年12月31日，国务院国有资产监督管理委员会持有中铁工90%的股权，中铁工持有中国中铁47.21%的股权。

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

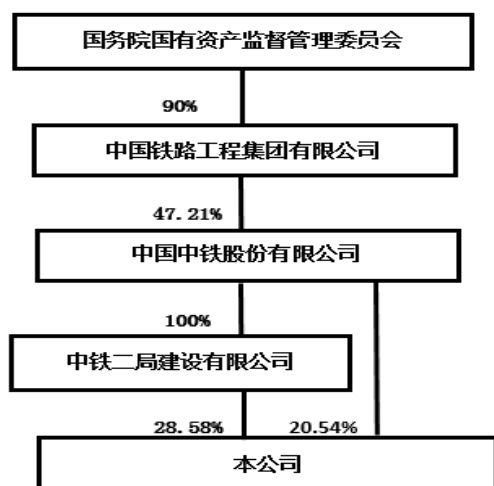
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中铁二局建设有限公司	汪海旺	1998 年 6 月 1 日	91510100621602899D	826382.26	各类型工业、能源交通、民用工程建设项目施工总承包、工程建设项目的勘察、设计工程管理与施工、工程材料与设备采购、技术开发、咨询，对外劳务合作，房地产综合开发，工程装饰装修，铁路临管运输、仓储，机械制造、修理与设备租赁，商业贸易（除国家专营、专控、专卖的商品）、物业管理，承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设

					备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员，货物进出口和项目投资；工程管理服务；试验检测和工程测量。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
情况说明					

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (注)	性别	年龄	任期起始 日期	任期终止 日期	年初持 股数	年末持 股数	年度内股 份增减变 动量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方获取 报酬
易铁军	董事长	男	58	2017年1 月23日	2023年6 月29日	20,000	20,000	0	-	139.01	否
卓普周	总经理	男	48	2021年3 月2日	2023年6 月29日	0	0	0	-	133.57	否
李建斌	董事、总 经理	男	58	2017年1 月23日	2021年3 月2日	40,000	40,000	0	-	160.31	否
黄振宇	副董 事长	男	59	2017年1 月23日	2020年 11月6日	12,000	12,000	0	-	108.08	否
邓元发	董事	男	57	2020年6 月29日	2023年6 月29日	0	0	0	-	0	是
周高飞	董事	男	46	2019年 10月24 日	2020年6 月29日	0	0	0	-	0	是
杨华勇	独立董 事	男	59	2017年1 月23日	2020年6 月29日	0	0	0	-	3.38	否
金盛华	独立董 事	男	63	2017年1 月23日	2020年6 月29日	0	0	0	-	3.38	否

陈基华	独立董事	男	52	2017年1月23日	2023年6月29日	0	0	0	-	7.25	否
李培根	独立董事	男	72	2020年6月29日	2023年6月29日	0	0	0	-	0	否
傅继军	独立董事	男	63	2020年6月29日	2023年6月29日	0	0	0	-	3.87	否
周振国	监事会主席	男	57	2019年10月24日	2023年6月29日	0	0	0	-	0	是
魏云祥	监事	男	56	2017年1月23日	2020年1月16日	20,200	20,200		-	0	是
杨路帆	监事	男	48	2017年1月23日	2020年6月29日	0	0	0	-	49.52	否
曾忆陵	监事	男	57	2020年1月16日	2023年6月29日	0	0	0	-	54.27	否
吴洪涛	监事	男	38	2020年6月29日	2023年6月29日	0	0	0	-	50.18	否
唐智奋	副总经理、总工程师	男	57	2017年1月24日	2023年6月29日	20,000	20,000	0	-	124.40	否
谭顺辉	副总经理	男	51	2020年6月2日	2023年6月29日	0	0		-	118.58	否
余赞	副总经理、董事会秘书	男	47	2017年1月24日	2023年6月29日	20,000	20,000	0	-	119.85	否
刘娟	总会计	女	47	2017年1	2023年6	20,000	20,000	0	-	122.00	否

	师、总法律顾问			月 24 日	月 29 日						
曹登敬	副总经理	男	57	2017 年 7 月 7 日	2023 年 6 月 29 日	0	0	0	-	119.89	否
王建喜	副总经理	男	46	2017 年 7 月 7 日	2023 年 6 月 29 日	20,000	20,000	0	-	120.21	否
合计	/	/	/	/	/	172,200	172,200	0	/	1,437.75	/

姓名	主要工作经历
易铁军	2004 年 7 月至 2007 年 3 月任中铁三局集团有限公司劳动人事部部长,2007 年 3 月至 2008 年 3 月任中铁三局集团有限公司副总经济师兼劳动人事部部长,2008 年 3 月至 2010 年 12 月任中铁三局集团有限公司党委副书记、纪委书记,2010 年 10 月至 2017 年 1 月任中铁上海工程局集团有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。2017 年 1 月起任公司党委书记、董事长。
卓普周	1995 年 7 月加入铁道部第一工程局三处,2014 年 3 月至 2016 年 9 月任中铁一局集团有限公司副总经理,2016 年 10 月至 2017 年 5 月任中铁工程装备集团有限公司党委副书记、副总经理(主持行政工作),2017 年 6 月至 2020 年 6 月任中铁工程装备集团有限公司党委副书记、总经理、副董事长,2020 年 7 月担任中铁工程装备集团有限公司党委副书记、副董事长(主持党委和董事会工作),2020 年 8 月至 2021 年 3 月任中铁工程装备集团有限公司党委书记、董事长,2021 年 3 月至今任公司党委委员、总经理。
李建斌	2003 年 3 月至 2009 年 4 月任中铁隧道集团有限公司副总经理,2009 年 4 月至 2010 年 11 月任中铁隧道集团有限公司副总经理兼中铁隧道集团隧道设备制造公司董事长,2009 年 12 月至 2010 年 11 月任中铁隧道集团有限公司副总经理、中铁隧道装备制造公司董事长、党委书记,2010 年 12 月至 2013 年 11 月任中铁隧道装备制造有限公司董事长、党委书记,2013 年 12 月至 2017 年 1 月任中铁工程装备集团有限公司董事长、党委书记。2017 年 1 月至 2021 年 3 月任公司党委副书记、董事、总经理。
黄振宇	2001 年 1 月至 2001 年 10 月任宝鸡桥梁厂副厂长,2001 年 10 月至 2006 年 9 月任中铁宝桥集团有限公司副总经理,2006 年 9 月至 2008 年 10 月任中铁宝桥集团有限公司总经理、党委副书记,2008 年 10 月至 2017 年 1 月任中铁宝桥集团有限公司董事长。2017 年 1 月至 2020 年 11 月任本公司党委副书记、董事。2020 年 11 月至今任公司业务总监。

邓元发	1985 年加入铁道部第二工程局，2001 年 11 月至 2002 年 1 月任中铁二局股份有限公司总经理；2002 年 1 月至 2004 年 9 月任中铁二局股份有限公司党委副书记、总经理；2004 年 9 月至 2010 年 5 月中铁二局股份有限公司党委副书记、总经理、副董事长；2010 年 5 月至 2014 年 12 月任中铁二局集团有限公司党委书记、中铁二局股份有限公司总经理 2014 年 12 月至 2017 年 1 月任中铁二局集团有限公司党委书记、董事长，中铁二局股份有限公司党委书记、总经理、副董事长；2017 年 1 月至 2020 年 3 月任中铁二局集团有限公司（后更名为中铁二局建设有限公司）党委书记、董事长；2015 年 11 月至 2020 年 3 月任中铁二局工程有限公司（后更名为中铁二局集团有限公司）董事长；2020 年 3 月起任中国中铁股份有限公司派往所属企业专职董事监事。2020 年 6 月起任本公司董事。
周高飞	2006 年 1 月至 2006 年 8 月任中铁八局集团第二工程有限公司副总工程师、总经理助理，2006 年 8 月至 2009 年 11 月任中铁八局集团有限公司物资设备部副部长、部长，2009 年 11 月至 2010 年 5 月任中铁八局集团有限公司物贸分公司总经理兼集团公司物资设备部部长，2010 年 5 月至 2014 年 4 月任中铁八局集团有限公司物资设备部部长，2014 年 4 月至 2017 年 6 月任中国中铁股份有限公司工业设备部副部长，2017 年 6 月至 2020 年 2 月任中国中铁股份有限公司生产管理部副部长，2020 年 2 月至今任中国中铁川藏铁路工程指挥部副指挥长。2019 年 10 月至 2020 年 6 月任本公司董事。
杨华勇	中国工程院院士，现任浙江大学机械工程学院院长，教育部长江学者特聘教授，博士生导师，国家电液控制工程技术研究中心主任，曾任浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室主任。1989 年 3 月至 1991 年 5 月在浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室做博士后，1991 年 12 月评为副教授，1996 年 12 月评为教授，2013 年当选为中国工程院院士。杨华勇先生长期从事电液控制基础理论、基础元件和系统、以及盾构和电梯装备关键技术开发和工程应用方面的系列研究，中国流体传动与控制领域专家。2017 年 1 月至 2020 年 6 月任本公司独立董事。
金盛华	现任福州大学人文社会科学学院特聘教授，曾任中国心理学会副理事长、中国社会心理学会副理事长、北京市社会心理学会理事长、北京市社科联常委、美国国家心理健康研究院（NIMH）项目研究员和项目顾问、世界卫生组织项目顾问、华润双鹤股份有限公司独立董事。2017 年 1 月至 2020 年 6 月任本公司独立董事。
陈基华	1995 年 10 月至 1998 年 1 月任红牛维他命饮料有限公司财务总监，1998 年 9 月至 1999 年 6 月任沙特阿拉伯 ALJ（中国）有限公司财务总监，1999 年 7 月至 2001 年 4 月任吉通网络通讯股份有限公司副总裁、财务总监，2001 年 4 月至 2010 年 10 月任中国铝业股份有限公司执行董事、副总裁、财务总监，2008 年 3 月至 2010 年 10 月任农银汇理基金管理有限公司董事，2009 年 5 月至 2010 年 10 月任中铝海外控股有限公司总裁，2010 年 11 月至 2011 年 10 月任中国太平洋保险（集团）股份有限公司副总裁，2014 年 2 月至 2016 年 5 月任奥瑞金包装股份有限公司独立董事，2014 年 7 月起任深圳创金合信基金管理公司独立董事，2011 年 10 月起任北京厚基资本管理有限公司董事长，2012 年 11 月起任北京京玺庄园有限公司董事长，2013 年 7 月起任烟台京玺农业发展有限公司董事长，2013 年 9 月起任北京厚基鼎成投资管理有限公司董事长，2016 年 6 月起任江苏沃田集团股份有限公司董事，2017 年 6 月起任黄山永新股份有限公司独立董事，2019 年 7

	月起任中粮包装控股有限公司独立非执行董事，2017 年 1 月起任本公司独立董事。
李培根	华中科技大学教授、中国工程院院士、中国机械工程学会党委书记、理事长。2020 年 6 月起任本公司独立董事。
傅继军	曾担任财政部第一届和第二届管理会计咨询专家。现担任中国并购公会理事会常务理事、中国企业联合会管理咨询委员会副主任委员、哈尔滨工业大学深圳学院兼职教授、天津财经大学客座教授；中华财务咨询有限公司董事长、博略现代咨询（北京）有限公司董事长，国合现代（深圳）资本研究院有限公司董事长、总经理，原画（北京）影业投资有限公司董事长；A 股上市公司凌云工业股份有限公司独立董事、A 股上市公司国盛金融控股集团股份有限公司独立董事，非上市公司农银汇理基金管理有限公司独立董事、天津农村商业银行股份有限公司独立董事。曾任 A 股上市公司宁波银行股份有限公司、厦门紫光学大股份有限公司、广东博信投资控股股份有限公司独立董事。2020 年 6 月起任本公司独立董事。
周振国	1983 年 7 月加入铁道部隧道局一处，1997 年 4 月至 1998 年 8 月任铁道部隧道局一处总工程师，1998 年 8 月至 1999 年 10 月任铁道部隧道局一处副处长，1999 年 11 月至 2000 年 3 月任铁道部隧道局施工技术处副部长，2000 年 4 月至 2002 年 2 月任铁道部隧道局一处副处长(副总经理)，2002 年 2 月至 2004 年 5 月任中铁隧道局副总工程师兼工程部部长(2000 年 3 月-2003 年 2 月兼任铁道部隧道局广州盾构项目经理部经理)，2004 年 5 月至 2006 年 7 月任中铁隧道局总工程师，2006 年 7 月至 2008 年 10 月任中铁隧道局副总经理、总工程师，2008 年 10 月至 2011 年 6 月任中铁隧道局副总经理，2011 年 6 月至 2012 年 12 月任中国中铁股份有限公司安全总监，2012 年 12 月至 2013 年 11 月任中国中铁股份有限公司安全总监兼青岛地铁指挥部党工委书记、指挥长、青岛地铁 2 号线一期工程土建 1 标项目总部经理，2013 年 11 月至 2014 年 3 月任中国中铁股份有限公司副总工程师兼青岛地铁指挥部党工委书记、指挥长，2014 年 3 月至 2014 年 8 月任中国中铁股份有限公司青岛地铁指挥部指挥长，2014 年 8 月至 2014 年 12 月任中国中铁股份有限公司副总工程师，2014 年 12 月至 2018 年 5 月任中国中铁股份有限公司督导巡视六组组长，2018 年 5 月至今任中国中铁股份有限公司派往所属企业专职董事监事。2019 年 10 月起任本公司监事、监事会主席。
魏云祥	2003 年 7 月至 2003 年 11 月任中铁山桥集团有限公司副总工程师兼技术中心副主任、高级工程师，2003 年 12 月至 2005 年 9 月任中铁山桥集团有限公司副总工程师、高级工程师，2005 年 10 月至 2006 年 6 月任中铁山桥集团有限公司副总工程师、教授级高级工程师，2006 年 7 月至 2014 年 7 月任中铁山桥集团有限公司总工程师兼技术中心主任、教授级高级工程师，2014 年 8 月至 2017 年 1 月任中铁山桥集团有限公司监事、党委副书记、纪委书记、教授级高级工程师。2017 年 1 月至 2020 年 1 月任公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事。2020 年 1 月至今任中国中铁股份有限公司派往所属企业专职董事监事。
杨路帆	2004 年 9 月至 2005 年 6 月任中国铁路工程总公司工业设备部高级工程师，2005 年 7 月至 2011 年 2 月任中国中铁股份有限公司工业设备部二级职员，2011 年 3 月至 2014 年 3 月任中国中铁股份有限公司工业设备部经理，2014 年 4 月起至 2017

	年6月任中国中铁股份有限公司工业设备部高级经理，2017年6月至2018年5月任公司战略规划部部长。2017年1月至2020年6月任公司监事，2018年5月至2020年3月任公司资产管理部部长，2020年3月至2020年12月任公司规划设计研究总院副院长，2020年12月起任公司规划设计研究总院常务副院长。
曾忆陵	1983年7月加入铁道部第三勘测设计院，任助理工程师，1990年12月至1997年9月任铁道部第三勘测设计院工程师；1997年9月至2007年12月任中国铁路工程总公司秘书、高级工程师；2008年1月至2010年9月任中铁国际经济合作有限公司综合部副部长，2010年9月至2014年12月任中铁国际经济合作有限公司社会事务部部长；2015年1月至2017年1月任中铁东方国际经济合作有限公司党委副书记、纪委书记；2017年1月至2017年4月任中铁东方国际集团有限公司副总经济师兼董事会办公室主任、党群工作部部长，2017年4月至今任本公司工会副主席。2020年1月起任本公司监事。
吴洪涛	2011年11月至2016年9月任中铁航空港集团有限公司法律事务部副部长，2016年9月至2017年3月任中铁航空港集团有限公司法律合规部副部长，2017年3月至2017年12月任中铁北京工程局集团有限公司法律合规部副部长，2017年12月至2018年4月任本公司法律合规部副部长，2018年4月至2020年3月任本公司法律合规部部长，2020年4月至今任本公司法规审计部（监事会办公室）部长。2020年6月起任本公司监事。
唐智奋	1997年5月至2001年5月任铁道部武汉工程机械研究所副所长、高级工程师，2001年6月至2002年6月任中铁工程机械研究设计院副院长、高级工程师，2002年6月至2002年10月任中铁工程机械研究设计院院长、党委副书记、高级工程师，2002年10月至2005年11月任中铁工程机械研究设计院有限公司院长、党委副书记、教授级高级工程师，2005年11月至2008年3月任中铁工程机械研究设计院有限公司总经理、党委副书记、副董事长，教授级高级工程师，2008年3月至2014年8月任中铁科工集团有限公司董事长，2014年8月至2017年1月任中铁科工集团有限公司董事长、党委书记。2017年1月起任公司党委委员、副总经理、总工程师。
谭顺辉	1991年参加工作，历任铁道部隧道工程局一处技术员、TBM施工掘进队队长、TBM公司经理、中铁隧道股份公司总经理助理、中铁隧道集团南疆铁路工程指挥部指挥长，2009年12月至2014年3月任中铁隧道装备制造有限公司副总经理、总经济师，2014年4月至2017年1月任中铁工程装备集团有限公司总经理、党委副书记、副董事长，2017年1月起至2020年5月任中铁工程装备集团有限公司党委书记、董事长，2020年6月起任本公司副总经理。
余赞	2002年12月至2008年1月任中国铁路工程（香港）有限公司副总经理，财务总监。2008年1月至2013年11月任中国中铁股份有限公司董事会办公室副主任兼投资者关系处处长，2009年2月至2013年11月兼任中国中铁香港投资有限公司经理，2013年11月至2017年1月任中铁隧道集团有限公司董事、总会计师、总法律顾问。2017年1月起任公司党委委员、副总经理、董事会秘书，2018年3月至2019年12月任公司总法律顾问。
刘娟	2002年7月至2011年3月任中铁宝桥集团有限公司财务会计部副部长，2011年3月至2012年12月任中铁宝桥集团有

	限公司监察部、审计部部长，2013 年 1 月至 2013 年 3 月任中铁宝桥集团有限公司审计部部长，2013 年 4 月至 2015 年 8 月任中铁宝桥天元实业发展有限公司总会计师，2015 年 8 月至 2015 年 11 月任中铁宝桥集团有限公司总会计师，2015 年 11 月至 2017 年 1 月任中铁宝桥集团有限公司总会计师、总法律顾问、董事会秘书。2017 年 1 月起任公司党委委员、总会计师，2019 年 12 月起任公司总法律顾问。
曹登敬	2000 年 8 月至 2004 年 10 月任铁道部专业设计院副总工程师兼建筑处处长，2004 年 11 月至 2007 年 1 月任中铁工程设计咨询集团有限公司建筑工程设计研究院院长，2007 年 2 月至 2008 年 1 月任中铁工程设计咨询集团有限公司副总经济师兼海外业务部部长，2008 年 2 月至 2010 年 12 月任中铁工程设计咨询集团有限公司副总经济师兼海外经营处处长，2010 年 12 月至 2017 年 6 月任中国中铁股份有限公司国际业务部副部长、国际事业部副总经理。2017 年 7 月起任公司党委委员、副总经理。
王建喜	2002 年 5 月至 2004 年 3 月任中铁四局八公司经营开发部副部长，2004 年 4 月至 2008 年 3 月任中铁四局八公司副总经济师兼经营开发部部长，2008 年 4 月至 2010 年 12 月任中铁四局市场营销部副部长，2011 年 1 月至 2017 年 6 月任中铁四局副总经济师兼市场营销部部长。2017 年 7 月起任公司党委委员、副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

2020 年 1 月，公司监事魏云祥辞去监事职务，2020 年 1 月 16 日公司召开职工代表大会，选举曾忆陵先生为公司第七届监事会职工监事，具体内容详见公司于 2020 年 1 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》发布的《中铁高新工业股份有限公司关于职工监事辞职及选举职工监事的公告》（临 2020-002）。

2020 年 6 月 29 日，公司召开了 2019 年年度股东大会，会议选举产生了公司第八届董事会和第八届监事会成员，易铁军、李建斌、黄振宇、邓元发当选为公司第八届董事会非独立董事，陈基华、李培根、傅继军当选为公司第八届董事会独立董事，周振国、吴洪涛当选为公司八届监事会监事，具体内容详见公司于 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》发布的《中铁高新工业股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（临 2020-021）。

2020 年 11 月，公司董事黄振宇因年龄原因辞去董事职务。具体内容详见公司于 2020 年 11 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》发布的《中铁高新工业股份有限公司关于董事辞职的公告》（临 2020-036）。

2021 年 3 月 2 日，公司董事、总经理李建斌因工作变动辞去董事、总经理职务，同日第八届董事会第六次会议聘任卓普周为总经理。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》发布的《中铁高新工业股份有限公司关于董事、总经理辞职及聘任总经理的公告》（临 2021-007）。

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一)在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
魏云祥	中国中铁股份有限公司	派往所属企业专职董事 监事	2020年1月	至今
邓元发	中国中铁股份有限公司	派往所属企业专职董事 监事	2020年3月	至今
周振国	中国中铁股份有限公司	派往所属企业专职董事 监事	2018年5月	至今
周高飞	中国中铁股份有限公司	生产管理部副部长	2017年6月	2020年2月
周高飞	中国中铁股份有限公司	中国中铁川藏铁路工程 指挥部副指挥长	2020年2月	至今
在股东单位任职情况的 说明	中国中铁股份有限公司			

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈基华	北京厚基资本管理有限公司	董事长	2011年10月	至今
陈基华	北京京玺庄园有限公司	董事长	2012年11月	至今

陈基华	北京厚基鼎成投资管理有限公司	董事长	2013 年 9 月	至今
陈基华	烟台京玺农业发展有限公司	董事长	2013 年 7 月	至今
陈基华	创金合信基金管理有限公司	独立董事	2014 年 7 月	至今
陈基华	黄山永新股份有限公司	独立董事	2017 年 6 月	至今
陈基华	江苏沃田集团股份有限公司	董事	2016 年 6 月	至今
陈基华	中粮包装控股有限公司	独立非执行董事	2019 年 7 月	至今
傅继军	中华财务咨询有限公司	董事长	2000 年 9 月	至今
傅继军	博略现代咨询（北京）有限公司	董事长	2004 年 10 月	至今
傅继军	国合现代（深圳）资本研究院有限公司	董事长	2016 年 6 月	至今
傅继军	原画（北京）影业投资有限公司	董事长	2014 年 9 月	至今
傅继军	凌云工业股份有限公司	独立董事	2016 年 6 月	至今
傅继军	国盛金融控股集团股份有限公司	独立董事	2020 年 4 月	至今
傅继军	农银汇理基金管理有限公司	独立董事	2019 年 3 月	至今
傅继军	天津农村商业银行股份有限公司	独立董事	2021 年 2 月	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照公司章程规定，董事、监事报酬事项由股东大会确定，高级管理人员薪酬由董事会考核确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬依据《中铁高新工业股份有限公司董事、监事薪酬（报酬）管理办法》确定，高级管理人员由董事会结合生产经营工作等量化指标考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详情参见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”相关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人	1437.75 万元

员实际获得的报酬合计	
------------	--

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄振宇	董事	离任	辞任
邓元发	董事	选举	董事会换届
周高飞	董事	离任	董事会换届
杨华勇	独立董事	离任	董事会换届
金盛华	独立董事	离任	董事会换届
李培根	独立董事	选举	董事会换届
傅继军	独立董事	选举	董事会换届
曾忆陵	监事	选举	补选监事及监事会换届
吴洪涛	监事	选举	监事会换届
杨路帆	监事	离任	监事会换届
魏云祥	监事	离任	辞任
谭顺辉	副总经理	聘任	高管聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	142
主要子公司在职员工的数量	12,455
在职员工的数量合计	12,597
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,174
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,704
销售人员	650
技术人员	3,169
财务人员	391
行政人员	2,683
合计	12,597
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	1,060
本科	4,745
专科	2,238
中专及以下	4,554
合计	12,597

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 工资总额实行预算管理。建立了工资总额与经济效益联动的工资总额决定机制和职工工资正常增减的调节机制，使工资总额增长与经济效益增长相适应，逐步形成增长适度、差距合理、关系和谐的收入分配格局。

2. 经理层薪酬政策。经理层薪酬执行年薪制，由公司董事会薪酬与考核委员会审议后，按有关决策程序决策。

3. 本部员工薪酬政策。本部员工薪酬实行岗位绩效工资制，岗位工资根据岗位级别确定，绩效工资与员工个人绩效考核结果、公司整体经营业绩挂钩，体现绩效工资的激励作用。

4. 所属企业薪酬政策。所属企业负责人薪酬执行年薪制，由公司根据所属企业负责人薪酬管理办法和所属企业业绩考核办法确定。其他人员薪酬按本单位薪酬管理办法执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2020年，中铁工业积极落实三级教育培训管理体系，加强培训服务指导，全年全公司共举办各级管理和技术人员培训班241期，累计培训13069人次，投入培训经费

1425 万元；重点开展了项目经理、智能制造信息化、海外业务合规、质量管理等培训班次；承办了 2020 年全国行业职业技能竞赛-中国中铁第三届职业技能竞赛-焊工项目决赛；评选建立了公司内训师队伍，共计 59 人评为公司首批中级内训师。

2021 年，公司将围绕“提升业务能力、服务企业高质量发展”主题，加大业务系统建设力度，同时积极落实教育培训管理三级体系职责，抓好中央精神和公司重大战略规划集中宣贯和学习，抓好重点班次组织和成果巩固，推动领导干部上讲台，加快内训师队伍建设步伐，科学统筹人才开发，逐级建立年度培训规划，不断提升企业人才的业务和技能水平，助推企业高质量发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	3292.15 万小时
劳务外包支付的报酬总额	92838.65 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及证券监管机构的有关规定，积极完善、修订公司治理制度，保持上市公司独立性，严格避免同业竞争，持续规范关联交易，切实履行信息披露义务，保护投资者权益。

1. 公司治理运作规范。公司设立股东大会、董事会及其专门委员会、监事会，其中董事会由董事 7 名组成，其中包括 3 名独立董事；监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事。公司各治理主体严格遵循《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》，依法规范运作，协调运转有序。全年召开股东大会、董事会及其专门委员会、监事会 34 次，审议议案 161 项，对股东大会、董事会共计 94 项决议落实情况进行了督办。2020 年 3 月 1 日，新修订的《证券法》正式施行后，公司组织开展对现有公司治理制度的比对和梳理，并结合《证券法》相关修订内容等要求，对《公司章程》《股东大会议事规则》等 5 项公司治理基本制度进行了修订，确保公司治理运作制度体系符合证券监管实际。结合 2020 年新《证券法》的施行、国务院发布《关于进一步提高上市公司质量的意见》等证券监管政策的变化，公司组织董事、监事和高级管理人员参加证券监管和公司治理相关培训，进一步提升新监管环境下的履职能力。组织开展外部董事、监事调研所属主要子公司的车间、项目等，有效提升了董事会科学决策水平。报告期内公司获得证券时报第十一届上市公司投资者关系天马奖“最佳董事会”、“最佳投资者关系奖”，第二十届中国上市公司百强高峰论坛“中国百强企业奖”等重要奖项；董事会秘书获得第十六届新财富“金牌董秘”、第十一届投关天马奖“主板最佳董秘”等重要奖项。

2. 信息披露合法合规。公司坚持严格按照信息披露管理制度、证券监管要求和交易所发布的公告格式指引编制报告，按照“法定信息披露依法合规、自愿信息披露务

实高效”的原则，积极履行信息披露义务，全年共计发布临时公告 42 项、定期报告 4 项，未出现信息披露违规和被监管机构和交易所采取监管措施和纪律处罚情况。在上海证券交易所组织的 2019-2020 年度沪市上市公司信息披露工作评价中获得最高评价 A 级，这是公司连续第三年获此殊荣。

3. 投资者关系积极融洽。报告期内，公司在依法合规前提下，克服疫情带来的不利影响，通过线上和线下相结合的方式，持续加强与境内外投资机构的沟通，并重视中小投资者关系维护，积极与广大中小投资者开展互动交流。一年来，组织召开了 8 场电话说明会，累计与 141 名投资机构基金经理和券商分析师进行了交流；接待投资者 9 场次，接待投资者人数 14 人；参加卖方机构线上策略会 4 场次，累计接待投资者人数 8 人；回答上证 E 互动网络平台提问 60 余项，累计接听并回复有效投资者热线电话数量 950 次，做到了投资者零投诉。

（二）内幕信息知情人管理情况

公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，按照规定对公司内幕信息知情人进行登记管理，定期报告编制期间，对编报人员进行内幕信息知情人管理和报备，发布《关于在特定期限禁止买卖股票的通知》，提示股票禁止买卖期间并履行相关的内部信息保密义务，报告期内未发现违规买卖公司股票的行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 30 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn	2020 年 12 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 6 月 29 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2019 年年度股东大会，会议审议通过了《关于〈公司 2019 年年度报告〉及其摘要的议案》等 12 项议案，决议公告刊登于 2020 年 6 月 30 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站。

公司于 2020 年 12 月 25 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》等 5 项议案，决议公告刊登于 2019 年 6 月 29 日的《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和《证券时报》以及上海证券交易所网站。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
易铁军	否	9	9	3	0	0	否	2
李建斌	否	9	9	4	0	0	否	2
黄振宇	否	8	8	3	0	0	否	1
邓元发	否	4	4	2	0	0	否	0
陈基华	是	9	7	6	2	0	否	0
李培根	是	4	4	2	0	0	否	0
傅继军	是	4	4	2	0	0	否	0
周高飞	否	5	4	4	1	0	否	0
杨华勇	是	5	4	4	1	0	否	0
金盛华	是	5	5	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司第七届和第八届董事会均下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会，各专门委员会各司其职，为提高董事会决策效率和质量、监督和指导公司规范运行、完善公司治理发挥了重要作用。报告期内，董事会各专门委员会提出的各项意见和建议均被董事会接受。

(一) 战略委员会。报告期内，公司第七届董事会战略委员会由董事易铁军、李建斌、黄振宇、周高飞，独立董事陈基华组成，易铁军担任该委员会主任委员；2020年6月换届后，第八届董事会战略委员会由董事易铁军、李建斌、黄振宇、邓元发，独立董事陈基华组成，易铁军担任该委员会主任委员，其中黄振宇于2020年11月辞去董事及战略委员会委员职务。该委员会的主要职责为：对公司发展战略、业务板块发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；根据公司发展战略，对公司提出的重大投资融资项目、重大资本运作项目进行研究，向董事会提出建议；对公司及子公司重大业务重组、合并、分立、解散等事项进行研究并提出建议。

报告期内，董事会战略委员会共召开会议1次，审议了《关于中铁磁浮科技、中铁磁浮发展并入中铁宝桥的议案》。

(二) 审计委员会。公司第七届董事会审计委员会由独立董事陈基华、金盛华，董事周高飞组成，陈基华担任该委员会主任委员；2020年6月换届后，第八届董事会审计委员会由独立董事陈基华、傅继军，董事邓元发组成，陈基华担任该委员会主任委员。该委员会的主要职责为：监督及评估外部审计机构工作；指导内部审计工作；审阅公司的财务报告并对其发表意见；评估内部控制的有效性；协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；履行公司关联交易控制和日常管理的职责；确认公司关联人名单，并及时向董事会和监事会报告。

报告期内，董事会审计委员会共召开会议7次，审议了定期报告、财务报告、关联交易、聘任审计机构、利润分配、募集资金使用、关联人名单等方面的议案26项，听取报告事项4项。针对《关于〈公司2019年年度报告及其摘要〉的议案》，审计委员会提出公司在去库存方面要加大力度，通过采取技术改进、产品升级等举措加快产品销售，降低产品库存。针对《关于续聘公司2020年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，审计委员会提出议案主责部门在议案中要同时指出拟聘机构的优势和存在的不足；确定审计费用要综合考虑行业标准、市场价格、工作量等实际情况，确保审计费用合理。针对《关于〈公司2020年第一季度财务报告〉的议案》，审计委员会提出公司要加强对国家加大传统基建和“新基建”投入力度为公司带来的机遇、道岔业务营业收入、钢结构业务毛利率、公司现金流状况等方面的关注，同时做好公司业绩与同行业企业的对比分析。针对《关于中铁工服处置中铁283、284、430、433号盾构机的议案》，审计委员会提出在资产处置过程中，要充分做好评估测算，确保公司利益不受损失等。

审计委员会2020年具体履职情况详见与公司2020年年度报告同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中铁高新工业股份有限公司董事会审计委员会2020年度履职报告》。

(三) 薪酬与考核委员会。公司第七届董事会薪酬与考核委员会由独立董事金盛华、杨华勇、陈基华组成，金盛华担任该委员会主任委员；2020年6月换届后，第八届董事会薪酬委员会由独立董事傅继军、陈基华、李培根组成，傅继军担任该委员会主任委员。该委员会的主要职责为：研究有关薪酬方面的法律、法规，国内外、行业内外相关企业的薪酬状况，向董事会提交调研报告；拟定在本公司领取薪酬的董事、高级管理人员薪酬政策和年度薪酬计划方案，薪酬政策和计划方案主要包括但不限于绩效评价(考核)标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等；拟定公司股权激励计划或方案，并对其进行考核和管理。股权激励计划应包括股权激励方式、激励对象、激励条件、授权数量、授权价格及其确定的方式、行权时间限制或解锁期限等主要内容；组织对公司薪酬体系、绩效评价体系进行评估、审查和确认，对董事、高级管理人员进行年度绩效考评，并向董事会提交绩效评价报告；监督董事、

高级管理人员年度薪酬方案的执行情况；对控股子公司主要负责人的薪酬与考核情况提出意见。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议 6 次，审议了营销奖励、绩效合约、工资总额、业绩考核等方面的议案 9 项。针对《关于〈公司企业负责人副职 2020 年度绩效合约〉的议案》，薪酬与考核委员会提出对 2020 年企业负责人副职的绩效考核要考虑新冠疫情所带来的影响，酌情合理降低考核指标。针对《关于修订〈公司子公司业绩考核管理办法〉的议案》，薪酬与考核委员会提出一是对所属单位的业绩考核要抓住利润（减亏或者增效）和投资回报率两个核心指标，资源的占用要与投资回报要求相一致；二是考核指标的下达要以公司对所属单位的管理导向等为依据，并综合考虑调整因素等问题；三是要在全公司范围内对该办法进行宣贯，并作为管理提升的一个重要抓手。针对《关于〈公司工资总额 2019 年清算结果和 2020 年预算方案〉的议案》，薪酬与考核委员会提出一是要参考市场同类企业的薪酬标准和薪资水平，结合公司业绩贡献等实际，积极争取更高的工资总额，提升员工薪酬的市场竞争力；二是在内部分配所属单位工资总额时，要建立科学合理的薪酬分配机制，设置好各项参数和系数，做到内部平衡的同时，根据企业布局和业务板块发展有所侧重，使所属各单位接受、认同和认可；三是分配方案的制定应对工资总额政策进行重点说明，明确公司工资总额分配的逻辑、机制和导向。

（四）提名委员会。公司第七届董事会提名委员会由董事易铁军、李建斌，独立董事杨华勇、金盛华、陈基华组成，易铁军担任该委员会主任委员。2020 年 6 月换届后，第八届董事会提名委员会由董事易铁军、李建斌，独立董事陈基华、李培根、傅继军组成，易铁军担任该委员会主任委员。该委员会的主要职责为：根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；提出合格的董事、高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。

报告期内，董事会提名委员会共召开会议 2 次，审议了总经理、副总经理、董事会秘书及其他高级管理人员提名等方面的议案 4 项。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了规范健全的治理结构，确立了董事会对经理层考核评价并按照考核评价结果确定经理层薪酬的机制，制定了相应的薪酬与绩效考核管理办法。办法规定董事会依据公司整体业绩指标、个人 KPI 和个人能力素质评价三项指标对高级管理人员进行考核，考核结果与高级管理人员薪酬挂钩，并由董事会分别向高级管理人员进行

绩效反馈。公司将逐步完善现有的薪酬激励体系，积极探索新的激励模式，以不断激发高级管理人员的工作积极性，为公司创造长期价值。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司对截至 2020 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价，详情请参见与本报告同日在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详情请参见与本报告同日在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
中铁高新工业股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向合格投资者)(品种一)	19 工 业 Y1	163947. SH	2019 年 11 月 19 日	2022 年 11 月 21 日	1,460,000,000	4.25	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
中铁高新	20	175448.	2020	2023	1,250,0	4.77	在发行人不	上海

工业股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)(品种一)	工业 Y1	SH	年 12 月 3 日	年 12 月 4 日	00,000.00		行使递延支付利息权的情况下,本期债券每年付息一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付	证券交易所
---	-------	----	------------	------------	-----------	--	---	-------

备注:到期日分别为上述可续期公司债券不行使续期选择权情况下的到期日。

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

19 工业 Y1 在公司不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次。第一个付息日是 2020 年 11 月 21 日,已按时付息。下一付息日为 2021 年 11 月 21 日。

20 工业 Y1 在公司不行使递延支付利息权的情况下,每年付息一次,第一个付息日为 2021 年 12 月 4 日。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	联系人	倪康加
	联系电话	0755-83084126
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

中铁高新工业股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)募集资金扣除承销费用后均存放于中国工商银行股份有限公司北京西客站支行西客站支行专户,募集说明书约定的用途为“扣除发行费用后,本期债券募集资金拟用于补充营运资金等”,截至 2020 年 12 月 31 日,已使用 14.31 亿元,剩余募集资金余额 0.41 亿元(其中利息收入 13,074,894.89 元)。

中铁高新工业股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)(面向专业投资者)募集资金扣除承销费用后均存放于中国工商银行股份有限公司太平桥支行专户,募集说明书约定的用途为“扣除发行费用后,本期债券募集资金拟用于补充营

运资金等”，截至 2020 年 12 月 31 日，已使用 1 亿元，剩余募集资金余额 11.49 亿元（其中利息收入 915,194.11 元）。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019 年 11 月 4 日，中诚信国际信用评级有限责任公司为公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）出具了评级报告，债券发行主体信用评级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券的信用评级为 AAA。2020 年 5 月 28 日，中诚信国际信用评级有限责任公司为公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）出具了跟踪评级报告，债券发行主体信用评级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券的信用评级为 AAA。2020 年 10 月 30 日，中诚信国际信用评级有限责任公司为公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）（面向专业投资者）出具了评级报告，债券发行主体信用评级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券的信用评级为 AAA。中诚信国际将在债券信用级别有效期内和债券存续期内对公司进行持续跟踪评级。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）无担保增信，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息日为每年的 11 月 21 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息）；在发行人行使递延支付利息权的情况下，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息）。

若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）（面向专业投资者）无担保增信，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息日为每年的 12 月 4 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息）；在发行人行使递延支付利息权的情况下，付息日以发行人公告的《递延支付利息公告》为准（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；递延支付的金额将按照当期执行的利率计算复息）。

若在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日即为本期债券的兑付日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

两期债券发行后，受托管理人招商证券股份有限公司对发行人在债券存续期相关工作及注意事项进行辅导。报告期内，债券受托管理人招商证券股份有限公司严格按照募集说明书和受托管理协议的规定，履行了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年 同期增减 (%)	变动原因
息税折旧 摊销前利 润	2,613,934,928.26	2,520,341,116.35	3.71	
流动比率	1.51	1.47	2.72	
速动比率	0.79	0.71	11.27	
资产负债 率 (%)	50.47	51.41	减少 0.94 个百分点	
EBITDA 全 部债务比	0.12	0.13	-7.69	
利息保障 倍数	65.97	34.21	92.84	主要是本期利息支 出较去年同比减少
现金利息 保障倍数	41.94	30.43	37.82	
EBITDA 利 息保障倍 数	83.62	44.94	86.07	主要是本期利息支 出较去年同比减少
贷款偿还 率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付 率 (%)	100.00	100.00	-	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司整体银行及其他金融机构授信额度合计为人民币 404.42 亿元，剩余授信额度为人民币 307.87 亿元。公司本部银行及其他金融机构授信额度合计为人民币 186 亿元，剩余授信额度为人民币 177.64 亿元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期，发行人按照《中铁高新工业股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券（第一期）募集说明书（面向专业投资者）》的约定执行承诺事项，未触发募集说明书中约定的关于偿债计划及其他保障措施中的相关承诺事项。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

附后。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的年度报告。
备查文件目录	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长

董事会批准报送日期：2021年3月29日



修订信息

适用 不适用

中铁高新工业股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

中铁高新工业股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1—6
2020 年度财务报表	
合并资产负债表	1—2
公司资产负债表	3
合并利润表	4
公司利润表	5
合并现金流量表	6
公司现金流量表	7
合并股东权益变动表	8
公司股东权益变动表	9
财务报表附注	10—155
财务报表补充资料	1

审计报告

普华永道中天审字(2021)第 10087 号
(第一页, 共六页)

中铁高新工业股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了中铁高新工业股份有限公司(以下简称“中铁工业”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中铁工业 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中铁工业,并履行了职业道德方面的其他责任。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下:

- (一) 钢结构产品制造与安装业务的收入确认
- (二) 应收账款的预期信用损失

三、 关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 钢结构产品制造与安装业务的收入确认</p> <p>中铁工业对于钢结构产品制造与安装业务收入的披露见财务报表附注二(26)(b), 附注二(32)(a)及附注四(44)(d)。</p> <p>中铁工业对于所提供的钢结构产品制造与安装业务, 根据履约进度在一段时间内确认收入。2020 年中铁工业确认的钢结构产品制造与安装业务收入金额为人民币 8,953,914,230.73 元。履约进度主要根据项目的性质, 按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对钢结构产品制造与安装业务的合同预计总收入和合同预计总成本作出合理估计, 并于合同执行过程中持续评估, 当初始估计发生变化时, 如合同变更、索赔及奖励, 对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订, 并根据修订后的合同预计总收入和合同预计总成本调整履约进度和确认收入的金额。</p> <p>由于管理层在确定合同预计总收入和合同预计总成本时需要运用重大会计估计和判断, 其估计具有重大不确定性且存在主观性, 因此, 我们将钢结构产品制造与安装业务的收入确认认定为关键审计事项。</p>	<p>针对管理层关于合同预计总收入、合同预计总成本的估计, 我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 了解管理层与钢结构产品制造与安装业务收入确认相关的内部控制和评估流程, 并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性, 评估了重大错报的固有风险; (2) 评估和测试与钢结构产品制造与安装业务合同预计总收入的估计、合同预计总成本的编制和复核、预算变更的编制和复核及其他与收入确认相关的内部控制; (3) 选取本年度完工合同样本, 将其实际合同总收入和合同总成本与完工前预计总收入和总成本进行对比, 以评估管理层作出此项会计估计的历史准确性; (4) 通过核对采购合同、材料收货单据及劳务成本记录等支持性文件, 对本年发生的履约成本进行抽样测试, 并执行履约成本截止性测试; (5) 对本年度在建合同, 选取钢结构产品制造与安装业务合同样本执行测试, 主要包括: <ol style="list-style-type: none"> (a) 复核钢结构产品制造与安装业务合同条款, 检查合同预计总收入和合同预计总成本的估计所依据的钢结构产品制造与安装业务合同金额、预算资料、可能发生的合同变更、索赔及奖励等支持性文件, 评价管理层所作估计是否适当; (b) 对履约进度、本年确认的收入和成本等数据进行重新计算, 测试其准确性; (c) 就钢结构产品制造与安装业务合同关键条款向业主函证; 及 (d) 对钢结构产品制造与安装工程形象进度进行现场查看, 与生产、工程管理部门讨论, 评估工程履约进度的合理性。 <p>基于以上程序, 我们在执行工作过程中获取的证据支持了管理层针对上述钢结构产品制造与安装业务收入确认作出的重大会计估计和判断。</p>

三、关键审计事项(续)

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(二) 应收账款的预期信用损失</p> <p>中铁工业对应收账款的披露见财务报表附注二(11)(a), 附注二(32)(b)以及附注四(3)。</p> <p>于 2020 年 12 月 31 日, 中铁工业应收账款的账面余额为人民币 7,836,183,099.74 元, 已计提的预期信用损失为人民币 287,647,278.34 元。</p> <p>中铁工业对应收账款按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于已发生信用减值的应收账款, 单项确认预期信用损失; 当无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 中铁工业按照信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合的基础上计算预期信用损失。在确定预期信用损失率时, 中铁工业使用内部历史信用损失经验等数据, 并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时, 中铁工业考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。</p> <p>由于管理层在确定预期信用损失时涉及运用重大会计估计和判断, 其估计具有重大不确定性且存在主观性, 因此, 我们将应收账款的预期信用损失认定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对管理层对应收账款的预期信用损失评估执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 了解管理层与应收账款预期信用损失相关的内部控制和评估流程, 并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平, 如复杂性、主观性、变化和对管理层偏向或舞弊的敏感性, 评估了重大错报的固有风险; (2) 评估和测试管理层与应收账款预期信用损失评估相关的内部控制; (3) 对于按照单项计提预期信用损失的应收账款, 选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证, 包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性信息因素等, 以评估管理层计提预期信用损失的合理性; (4) 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款, 评估管理层的组合划分以及基于客户的历史回款和账龄情况等历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性, 我们对迁徙率和历史损失率进行了重新计算, 并选取样本测试应收账款账龄划分的准确性, 重新计算预期信用损失计提金额的准确性; (5) 选取样本检查应收账款期后回款情况。 <p>基于以上程序, 我们在执行工作过程中获取的证据支持了管理层针对上述应收账款的预期信用损失作出的重大会计估计和判断。</p>



四、 其他信息

中铁工业管理层对其他信息负责。其他信息包括中铁工业 2020 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和审计委员会对财务报表的责任

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

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

审计委员会负责监督中铁工业的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就中铁工业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

六、 注册会计师对财务报表审计的责任(续)

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明, 并与审计委员会沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

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

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021年3月29日



注册会计师


王蕾 (项目合伙人)



注册会计师


耿欣





中铁高新工业股份有限公司

2020年12月31日合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

资产	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产			
货币资金	四(1)	7,785,146,016.47	6,442,022,318.90
应收票据	四(2)	107,899,227.74	113,933,007.69
应收账款	四(3)	7,836,183,099.74	6,085,540,895.88
应收款项融资	四(4)	140,721,580.23	88,915,455.57
预付款项	四(5)	2,116,341,400.13	1,670,663,263.91
其他应收款	四(6)	540,856,178.90	292,804,469.53
存货	四(7)	12,735,553,607.82	12,048,985,734.50
合同资产	四(8)	581,645,395.38	440,643,372.89
一年内到期的非流动资产	四(9)	251,416,802.42	333,141,602.11
其他流动资产	四(10)	386,402,611.42	535,399,578.20
流动资产合计		32,482,165,920.25	28,052,049,699.18
非流动资产			
长期股权投资	四(11)	1,227,345,610.99	1,033,348,804.38
其他权益工具投资	四(12)	354,969,602.90	354,017,703.00
投资性房地产	四(13)	90,477,930.68	93,859,247.53
固定资产	四(14)	4,947,954,166.18	4,773,432,475.05
在建工程	四(15)	641,147,304.53	642,096,861.84
使用权资产	四(16)	438,297,958.92	498,614,812.01
无形资产	四(17)	1,415,320,842.71	1,421,034,873.02
开发支出	四(17)	24,590,075.26	16,195,070.87
长期待摊费用	四(18)	508,936,858.92	492,482,366.17
递延所得税资产	四(19)	229,265,141.20	202,278,589.99
其他非流动资产	四(20)	1,829,561,129.75	1,304,364,609.77
非流动资产合计		11,707,866,622.04	10,831,725,413.63
资产总计		44,190,032,542.29	38,883,775,112.81






中铁高新工业股份有限公司




2020年12月31日合并资产负债表(续)
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负 债 及 股 东 权 益	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债			
短期借款	四(22)	245,004,497.20	25,289,910.00
应付票据	四(23)	4,944,490,658.13	3,602,973,707.29
应付账款	四(24)	6,966,917,914.37	6,549,304,084.76
预收款项	四(25)	48,164,050.29	44,399,090.93
合同负债	四(26)	7,201,771,492.83	6,726,666,081.74
应付职工薪酬	四(27)	18,727,492.34	31,687,888.24
应交税费	四(28)	293,167,725.81	215,661,905.27
其他应付款	四(29)	862,338,188.76	1,045,949,151.99
一年内到期的非流动负债	四(30)	375,244,404.46	358,025,694.40
其他流动负债	四(31)	532,712,727.61	471,236,327.20
流动负债合计		21,488,539,151.80	19,071,193,841.82
非流动负债			
长期借款	四(32)	135,790,000.00	125,240,000.00
租赁负债	四(33)	105,526,340.63	226,482,619.93
长期应付款	四(34)	262,070,016.94	272,477,850.99
递延收益	四(35)	196,065,655.98	187,032,739.66
长期应付职工薪酬	四(36)	43,866,459.64	50,154,516.45
递延所得税负债	四(19)	62,080,138.53	52,020,232.18
其他非流动负债		6,648,800.00	5,316,799.98
非流动负债合计		812,047,411.72	918,724,759.19
负债合计		22,300,586,563.52	19,989,918,601.01
股东权益			
股本	四(37)	2,221,551,588.00	2,221,551,588.00
其他权益工具	四(38)	2,718,654,012.67	1,465,422,641.51
其中: 永续债	四(38)	2,718,654,012.67	1,465,422,641.51
资本公积	四(39)	5,380,858,515.93	5,368,204,773.17
其他综合收益	四(40)	224,927,404.72	237,535,201.01
专项储备	四(41)	-	-
盈余公积	四(42)	732,327,911.95	695,291,602.00
未分配利润	四(43)	10,031,284,099.83	8,605,367,861.19
归属于母公司股东权益合计		21,309,603,533.10	18,593,373,666.88
少数股东权益		579,842,445.67	300,482,844.92
股东权益合计		21,889,445,978.77	18,893,856,511.80
负债及股东权益总计		44,190,032,542.29	38,883,775,112.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

第1页至第155页的财务报表由以下人士签署:

企业负责人:  主管会计工作的负责人:  会计机构负责人: 



中铁高新工业股份有限公司

2020年12月31日公司资产负债表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产			
货币资金		6,602,933,878.43	5,543,115,571.51
应收账款	十七(1)	3,609,425.68	21,147,483.79
预付款项		284,527,597.35	136,029,292.20
其他应收款	十七(2)	558,930,964.86	212,410,462.11
其他流动资产		3,688,069,024.76	3,552,575,248.97
流动资产合计		11,138,070,891.08	9,465,278,058.58
非流动资产			
长期股权投资	十七(3)	9,992,357,661.16	9,006,749,118.15
其他权益工具投资		12,500,000.00	-
固定资产		45,924,727.09	3,131,557.05
在建工程		2,165,678.71	37,061,510.31
使用权资产		13,786,810.46	-
无形资产		29,618,905.39	4,324,777.93
长期待摊费用		21,038,383.45	-
递延所得税资产		21,337,859.47	-
其他非流动资产		437,809,037.00	218,669,518.00
非流动资产合计		10,576,539,062.73	9,269,936,481.44
资产总计		21,714,609,953.81	18,735,214,540.02
流动负债			
应付账款		33,182,426.54	14,032,632.81
合同负债		266,956,769.95	353,645,266.59
应付职工薪酬		704,082.99	880,967.78
应交税费		1,259,943.98	1,268,257.77
其他应付款	十七(4)	4,821,267,826.42	3,073,015,500.32
一年内到期的非流动负债		2,505,928.00	-
其他流动负债		4,898,741.95	1,852.85
流动负债合计		5,130,775,719.83	3,442,844,478.12
非流动负债			
租赁负债		11,292,987.75	-
递延收益		3,000,000.00	47,169.81
非流动负债合计		14,292,987.75	47,169.81
负债合计		5,145,068,707.58	3,442,891,647.93
股东权益			
股本	四(37)	2,221,551,588.00	2,221,551,588.00
其他权益工具	四(38)	2,718,654,012.67	1,465,422,641.51
其中: 永续债	四(38)	2,718,654,012.67	1,465,422,641.51
资本公积		8,335,775,716.55	8,335,775,716.55
盈余公积	四(42)	732,327,911.95	695,291,602.00
未分配利润		2,561,232,017.06	2,574,281,344.03
股东权益合计		16,569,541,246.23	15,292,322,892.09
负债及股东权益总计		21,714,609,953.81	18,735,214,540.02



中铁高新工业股份有限公司

2020年度合并利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	四(44)	24,291,810,753.17	20,575,131,654.39
减: 营业成本	四(44)	19,941,878,896.92	16,400,649,683.82
税金及附加	四(45)	151,990,652.80	141,984,132.06
销售费用	四(46)	485,151,726.73	429,826,001.77
管理费用	四(47)	969,185,272.67	922,906,182.84
研发费用	四(48)	1,203,336,483.43	1,004,111,580.04
财务费用-净额	四(50)	4,231,149.38	28,880,320.15
其中: 利息费用		25,380,461.89	47,928,168.35
利息收入		52,057,015.36	55,253,822.33
加: 其他收益	四(51)	188,684,335.34	99,706,456.66
投资收益	四(52)	95,616,734.99	79,210,574.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		155,196,911.80	129,104,794.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		63,151,853.01	54,038,203.87
信用减值损失(计提)/转回	四(53)	(33,458,516.44)	34,437,845.47
资产减值损失转回/(计提)	四(54)	48,828,113.22	(6,376,044.85)
资产处置收益	四(55)	221,442,116.58	10,375,205.23
二、营业利润		2,057,149,354.93	1,864,127,790.80
加: 营业外收入	四(56)	17,954,244.41	7,648,001.06
减: 营业外支出	四(57)	44,179,982.53	8,873,351.90
三、利润总额		2,030,923,616.81	1,862,902,439.96
减: 所得税费用	四(58)	205,574,966.32	226,409,780.53
四、净利润		1,825,348,650.49	1,636,492,659.43
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,825,348,650.49	1,636,492,659.43
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
少数股东损益		(606,708.30)	9,932,413.84
归属于母公司股东的净利润		1,825,955,358.79	1,626,560,245.59
五、其他综合收益的税后净额	四(40)	(14,524,396.29)	39,610,140.64
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(14,524,396.29)	40,238,129.26
不能重分类进损益的其他综合收益		(14,920,885.08)	40,153,505.58
重新计量设定受益计划变动额		(4,467,500.00)	(6,432,861.38)
其他权益工具投资公允价值变动		(10,453,385.08)	46,586,366.96
将重分类进损益的其他综合收益		396,488.79	84,623.68
权益法下可转损益的其他综合收益		(66,210.12)	35,455.55
外币财务报表折算差额		462,698.91	49,168.13
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	(627,988.62)
六、综合收益总额		1,810,824,254.20	1,676,102,800.07
归属于母公司股东的综合收益总额		1,811,430,962.50	1,666,798,374.85
归属于少数股东的综合收益总额		(606,708.30)	9,304,425.22
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)	四(59)	0.79	0.73
稀释每股收益(人民币元)	四(59)	0.79	0.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中铁高新工业股份有限公司

2020年度公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十七(5)	150,975,104.18	633,141.91
减：营业成本	十七(5)	148,351,420.70	-
税金及附加		474,397.63	358,237.10
销售费用		35,616,993.76	26,661,530.81
管理费用		105,741,702.16	107,598,948.87
研发费用		1,021,030.63	13,104,717.03
财务收入-净额	十七(6)	(28,058,117.98)	(35,114,829.96)
其中：利息费用		277,532.00	-
利息收入		28,621,644.29	36,604,994.56
加：其他收益		7,275,315.21	-
投资收益	十七(7)	469,942,368.67	406,765,970.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益/(损失)		398,543.01	(1,438,433.83)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		63,151,853.01	49,517,643.43
信用减值损失		(16,049,892.02)	(13,232,472.76)
二、营业利润		348,995,469.14	281,558,035.81
加：营业外收入		30,000.00	73,176.60
减：营业外支出		229.10	985.90
三、利润总额		349,025,240.04	281,630,226.51
减：所得税费用		(21,337,859.47)	-
四、净利润		370,363,099.51	281,630,226.51
按经营持续性分类			
持续经营净利润		370,363,099.51	281,630,226.51
终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		370,363,099.51	281,630,226.51
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)		不适用	不适用
稀释每股收益(人民币元)		不适用	不适用

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中铁高新工业股份有限公司

2020年度合并现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020年度	2019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		24,263,712,492.99	23,350,852,210.87
收到的税费返还		31,391,591.99	48,931,763.42
收到其他与经营活动有关的现金	四(60)(a)	270,853,760.03	424,647,002.22
经营活动现金流入小计		24,565,957,845.01	23,824,430,976.51
购买商品、接受劳务支付的现金		18,816,835,290.96	18,158,108,402.50
支付给职工以及为职工支付的现金		2,246,949,216.69	2,091,007,653.65
支付的各项税费		577,679,097.74	718,054,882.53
支付其他与经营活动有关的现金	四(60)(b)	1,850,205,681.02	1,432,939,579.82
经营活动现金流出小计		23,491,669,286.41	22,400,110,518.50
经营活动产生的现金流量净额	四(61)(a)	1,074,288,558.60	1,424,320,458.01
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益所收到的现金		94,847,717.25	133,766,063.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		381,631,068.43	65,776,777.75
投资活动现金流入小计		476,478,785.68	199,542,841.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,170,064,555.24	1,022,044,516.45
投资支付的现金		137,651,400.00	193,250,000.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,091.10	-
投资活动现金流出小计		1,307,726,046.34	1,215,294,516.45
投资活动使用的现金流量净额		(831,247,260.66)	(1,015,751,675.13)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		289,207,900.00	25,170,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		289,207,900.00	25,170,000.00
取得借款收到的现金		270,004,497.20	165,261,934.66
发行其他权益工具收到的现金		1,248,820,754.72	1,458,622,641.51
筹资活动现金流入小计		1,808,033,151.92	1,649,054,576.17
偿还债务支付的现金		39,739,910.00	146,072,024.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,552,344.29	288,715,847.85
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		13,147,190.26	19,722,254.02
支付其他与筹资活动有关的现金	四(60)(c)	212,289,861.43	257,649,637.89
筹资活动现金流出小计		665,582,115.72	692,437,510.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,142,451,036.20	956,617,065.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(6,891,606.05)	591,403.65
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 年初现金及现金等价物余额	四(61)(a)	1,378,600,728.09	1,365,777,252.30
	四(61)(a)	6,048,042,346.08	4,682,265,093.78
六、年末现金及现金等价物余额			
	四(61)(b)	7,426,643,074.17	6,048,042,346.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中铁高新工业股份有限公司

2020年度公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附注	2020年度	2019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		90,603,827.19	342,628,374.69
收到其他与经营活动有关的现金		1,960,694,158.91	1,342,090,821.47
经营活动现金流入小计		2,051,297,986.10	1,684,719,196.16
购买商品、接受劳务支付的现金		298,258,400.03	130,644,804.28
支付给职工以及为职工支付的现金		80,559,852.18	68,566,097.56
支付的各项税费		4,586,222.42	358,237.10
支付其他与经营活动有关的现金		1,406,421,044.39	1,357,529,975.16
经营活动现金流出小计		1,789,825,519.02	1,557,099,114.10
经营活动产生的现金流量净额	十七(8)(a)	261,472,467.08	127,620,082.06
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		6,364,110,000.00	10,722,974,158.25
取得投资收益所收到的现金		334,630,082.64	296,039,892.02
投资活动现金流入小计		6,698,740,082.64	11,019,014,050.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,939,386.92	261,044,736.94
投资支付的现金		7,494,760,000.00	11,314,726,662.00
投资活动现金流出小计		7,770,699,386.92	11,575,771,398.94
投资活动使用的现金流量净额		(1,071,959,304.28)	(556,757,348.67)
三、筹资活动产生的现金流量			
发行其他权益工具收到的现金		1,248,820,754.72	1,458,622,641.51
收到其他与筹资活动有关的现金		993,093,519.29	441,171,212.75
筹资活动现金流入小计		2,241,914,274.01	1,899,793,854.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		341,965,500.09	255,478,432.62
支付其他与筹资活动有关的现金		1,927,388.00	-
筹资活动现金流出小计		343,892,888.09	255,478,432.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,898,021,385.92	1,644,315,421.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(1,924.43)	(1,320,538.56)
五、现金及现金等价物净增加额	十七(8)(a)	1,087,532,624.29	1,213,857,616.47
加: 年初现金及现金等价物余额	十七(8)(a)	5,507,734,628.47	4,293,877,012.00
六、年末现金及现金等价物余额	十七(8)(b)	6,595,267,252.76	5,507,734,628.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



中钢高压工业股份有限公司
2020年度合并股东权益变动表
(除特别注明外,金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
2018年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	-	5,370,162,904.50	197,297,071.75	-	667,128,579.35	7,269,249,070.87	322,819,008.88	16,048,208,223.35	
2019年1月1日年初余额		2,221,551,588.00	-	5,370,162,904.50	197,297,071.75	-	667,128,579.35	7,269,249,070.87	322,819,008.88	16,048,208,223.35	
2019年度增减变动额		-	1,465,422,641.51	(1,958,131.33)	40,238,129.26	-	28,163,022.65	1,336,118,790.32	(22,336,163.96)	2,845,049,288.45	
综合收益总额		-	-	-	40,238,129.26	-	-	1,626,560,245.59	9,304,425.22	1,676,102,800.07	
净利润		-	-	-	-	-	-	1,626,560,245.59	9,932,413.84	1,636,492,659.43	
其他综合收益	四(40)	-	-	-	40,238,129.26	-	-	-	(627,988.62)	39,610,140.64	
股东投入和减少资本		-	1,468,622,641.51	(1,958,131.33)	-	-	-	-	(12,188,530.26)	1,444,479,979.92	
股东投入的资本		-	1,468,622,641.51	-	-	-	-	-	25,170,000.00	25,170,000.00	
其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	-	(1,958,131.33)	-	-	-	-	-	1,458,622,641.51	
利润分配		-	6,800,000.00	-	-	-	-	(290,441,455.27)	(37,358,530.26)	(39,316,661.59)	
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	-	-	(290,441,455.27)	(19,452,058.92)	(274,930,491.54)	
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	-	-	(28,163,022.65)	-	-	
对可续期公司债券持有人分配的利息	四(43)	-	6,800,000.00	-	-	-	-	(255,478,432.62)	(19,452,058.92)	(274,930,491.54)	
专项储备提取和使用	四(41)	-	-	-	-	-	-	(6,800,000.00)	-	-	
提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
使用专项储备		-	-	-	-	49,718,457.38	-	-	-	49,718,457.38	
		-	-	-	-	(49,718,457.38)	-	-	-	(49,718,457.38)	
2019年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	1,465,422,641.51	5,368,204,773.17	237,535,201.01	-	695,291,602.00	8,605,367,861.19	300,482,844.92	18,893,856,511.80	
2020年1月1日年初余额		2,221,551,588.00	1,465,422,641.51	5,368,204,773.17	237,535,201.01	-	695,291,602.00	8,605,367,861.19	300,482,844.92	18,893,856,511.80	
2020年度增减变动额		-	1,253,231,371.16	12,653,742.76	(12,607,796.29)	-	37,036,309.95	1,425,916,238.64	279,359,600.75	2,995,589,466.97	
综合收益总额		-	-	-	(14,524,396.29)	-	-	1,825,955,358.79	(606,708.30)	1,810,824,254.20	
净利润		-	-	-	-	-	-	1,825,955,358.79	(606,708.30)	1,825,348,650.49	
其他综合收益	四(40)	-	-	-	(14,524,396.29)	-	-	-	-	(14,524,396.29)	
股东投入和减少资本		-	1,248,820,754.72	12,653,742.76	1,916,600.00	-	-	(16,626,693.67)	293,113,499.31	1,539,877,903.12	
股东投入的资本		-	1,248,820,754.72	-	-	-	-	-	289,207,900.00	289,207,900.00	
其他权益工具持有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	4,410,616.44	12,653,742.76	1,916,600.00	-	-	(16,626,693.67)	3,905,599.31	1,248,820,754.72	
利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	-	-	(383,412,426.48)	(13,147,190.26)	(355,112,690.35)	
对股东分配的普通股股利	四(43)	-	-	-	-	-	-	(37,036,309.95)	-	-	
对可续期公司债券持有人分配的利息	四(43)	-	4,410,616.44	-	-	-	-	(279,915,500.09)	(13,147,190.26)	(293,062,690.35)	
专项储备提取和使用	四(41)	-	-	-	-	-	-	(66,460,616.44)	-	(62,050,000.00)	
提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
使用专项储备		-	-	-	-	61,655,974.37	-	-	-	61,655,974.37	
		-	-	-	-	(61,655,974.37)	-	-	-	(61,655,974.37)	
2020年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	2,718,654,012.67	5,380,858,515.93	224,927,404.72	-	732,327,911.95	10,031,284,099.83	579,842,445.67	21,889,445,976.77	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。



项目	附注	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2018年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	-	8,335,775,716.55	667,128,579.35	2,583,092,572.79	13,807,548,456.69
2019年1月1日年初余额		2,221,551,588.00	-	8,335,775,716.55	667,128,579.35	2,583,092,572.79	13,807,548,456.69
2019年度增减变动额		-	1,465,422,641.51	-	28,163,022.65	(8,811,228.76)	1,484,774,435.40
综合收益总额		-	-	-	-	281,630,226.51	281,630,226.51
净利润		-	-	-	-	281,630,226.51	281,630,226.51
股东投入和减少资本		-	1,458,622,641.51	-	-	-	1,458,622,641.51
其他权益工具持有者投入资本		-	1,458,622,641.51	-	-	-	1,458,622,641.51
利润分配		-	6,800,000.00	-	28,163,022.65	(290,441,455.27)	(255,478,432.62)
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	28,163,022.65	(28,163,022.65)	-
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	(255,478,432.62)	(255,478,432.62)
对可续期公司债券持有人分配的利息	四(43)	-	6,800,000.00	-	-	(6,800,000.00)	-
2019年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	1,465,422,641.51	8,335,775,716.55	695,291,602.00	2,574,281,344.03	15,292,322,892.09
2020年1月1日年初余额		2,221,551,588.00	1,465,422,641.51	8,335,775,716.55	695,291,602.00	2,574,281,344.03	15,292,322,892.09
2020年度增减变动额		-	1,253,231,371.16	-	37,036,309.95	(13,049,326.97)	1,277,218,354.14
综合收益总额		-	-	-	-	370,363,099.51	370,363,099.51
净利润		-	-	-	-	370,363,099.51	370,363,099.51
股东投入和减少资本		-	1,248,820,754.72	-	-	-	1,248,820,754.72
其他权益工具持有者投入资本		-	1,248,820,754.72	-	-	-	1,248,820,754.72
利润分配		-	4,410,616.44	-	37,036,309.95	(383,412,426.48)	(341,965,500.09)
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	37,036,309.95	(37,036,309.95)	-
对股东分配的普通股股利	四(43)	-	-	-	-	(279,915,500.09)	(279,915,500.09)
对可续期公司债券持有人分配的利息	四(43)	-	4,410,616.44	-	-	(66,460,616.44)	(62,050,000.00)
2020年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	2,718,654,012.67	8,335,775,716.55	732,327,911.95	2,561,232,017.06	16,569,541,246.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

中铁高新工业股份有限公司(以下简称“本公司”或“中铁工业”)系经中华人民共和国国家经济贸易委员会和财政部分别以国经贸企改【1999】744 号文和财管字【1999】233 号文批准，由中铁二局建设有限公司(原名“中铁二局集团有限公司”，以下简称“中铁二局建设”)、中铁宝桥集团有限公司(以下简称“中铁宝桥”)、中国铁路成都局集团有限公司(原名“成都铁路局”)、中铁二院工程集团有限责任公司(原铁道第二勘察设计院)、西南交通大学等五家发起人以发起设立方式设立的股份有限公司，于 1999 年 9 月 24 日领取了编号为 5101091001058 号企业法人营业执照。本公司之母公司为中国中铁股份有限公司(以下简称“中国中铁”)，最终控股母公司为中国铁路工程集团有限公司(以下简称“中铁工”)。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2001】27 号文批准，本公司于 2001 年 5 月 8 日向社会公众首次公开发行人民币普通股 11,000 万股。经上海证券交易所上证上字【2001】72 号文批准，本公司向社会公众公开发行的股票于 2001 年 5 月 28 日起在上海证券交易所挂牌交易。

本公司于 2017 年 1 月 5 日完成重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金，并向本公司之母公司中国中铁及特定投资者非公开发行股票，增加股本 762,351,588 股。重组完成后，本公司的名称由中铁二局股份有限公司变更为中铁工业，社会统一信用代码 91510100720312205T。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司股本总额合计为人民币 2,221,551,588.00 元。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)主营业务为交通运输装备、工程机械装备等装备的研发、制造和配套服务。经营范围为金属制品、水泥制品、建筑工程用机械、起重设备、轨道交通设备、环境保护专用设备的研发、制造、销售及技术服务、技术咨询；质检技术服务；桥梁工程、隧道工程、铁路工程、钢结构工程、城市轨道交通工程、机电设备安装工程、环保工程的设计、施工及技术开发、技术咨询、技术服务；机械设备租赁；货物及技术进出口；大型物件运输。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 3 月 29 日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要二级子公司详见附注六(1)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项和合同资产的预期信用损失的计量(附注二(11))、存货的计价方法(附注二(12))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注二(16)、(19)、(29))、长期资产减值的判断标准(附注二(21))、补充退休福利的计量(附注二(22))、收入的确认和计量(附注二(26))及递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量(附注二(28))等。

本集团在确定重要的会计政策和会计估计时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(32)。

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2020 年度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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团钢结构产品制造与安装业务及基础设施建设业务由于项目制造及安装期、建设期较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为一年以内。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司和其他经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(6) 企业合并

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(资本溢价或股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的部分投资但不丧失控制权，在合并财务报表中，处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积的金额不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此外，与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 合并财务报表的编制方法(续)

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(8) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。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。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体请参见附注二(14)。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(10) 外币折算

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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。为购建符合借款费用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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的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，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，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。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“其他综合收益”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(i) 分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值

本集团对于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务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

- i) 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款、应收票据、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款、应收票据、应收款项融资和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款、应收票据、应收款项融资和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	应收中铁工合并范围内客户
应收账款组合 2	应收中央企业客户
应收账款组合 3	应收地方政府/地方国有企业客户
应收账款组合 4	应收中国国家铁路集团有限公司
应收账款组合 5	应收海外企业客户
应收账款组合 6	应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

应收款项融资组合	银行承兑汇票
----------	--------

合同资产组合 1	建筑安装项目
合同资产组合 2	未到期的质保金

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资和合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 减值(续)

- ii) 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收代垫款

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

- iii) 本集团将计提或转回应收款项和合同资产损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

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

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 金融工具(续)

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及租赁负债等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 存货

(a) 分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、临时设施和低值易耗品等。存货按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法、加权平均法或个别计价法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 周转材料、临时设施和低值易耗品的摊销方法

周转材料采用一次转销法或在项目建筑安装期间内分期摊销或按照使用次数分次摊销。

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

临时设施按照相关设施配套的工程进度进行摊销，在工程完工时摊销完毕。

(d) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(e) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(13) 合同资产和合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团承担将商品或服务转移给客户的履约义务，同时有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本集团已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(11))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 长期股权投资(续)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(15) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的房屋及建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的房屋及建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相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，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用或对外出售时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(16) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、施工设备、运输设备、工业生产设备、试验设备及仪器和其他固定资产。

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。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(16) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧从达到预定可使用状态的次月起, 采用年限平均法或工作量法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

	折旧方法	预计使用 寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20—50	0—5	1.90—5.00
施工设备	年限平均法	8—15	0—5	6.33—12.50
	工作量法	不适用	0—5	不适用
运输设备	年限平均法	4—12	0—5	7.92—25.00
工业生产设备	年限平均法	5—18	0—5	5.28—20.00
试验设备及仪器	年限平均法	5—10	0—5	9.50—20.00
其他固定资产	年限平均法	3—10	0—5	9.50—33.33

对固定资产的预计使用寿命以及预计总工作量、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(17) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(18) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去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专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

(19) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按预计使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限 2—10 年平均摊销。

(c) 非专利技术

非专利技术按预计使用年限或合同规定的使用年限 5—10 年平均摊销。

(d) 软件

软件按预计使用年限或合同规定的使用年限 2—10 年平均摊销。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 无形资产(续)

(e) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准生产工艺工法开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

(20) 长期待摊费用

长期待摊费用包括软基处理费、使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(21) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(22) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利中为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和企业年金计划，属于设定提存计划；为原有离退休人员、因公已故员工遗属提供的补充退休福利，属于设定受益计划。

(i) 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(ii) 补充退休福利

对于设定受益计划，本集团在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)
- 设定受益计划义务的利息费用
- 重新计量设定受益计划净负债所产生的变动

服务成本及设定受益计划净负债的利息费用计入当期损益。重新计量设定受益计划净负债所产生的变动(包括精算利得或损失)计入其他综合收益。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 职工薪酬(续)

(b) 离职后福利(续)

(ii) 补充退休福利(续)

本集团对以下待遇确定型福利的负债与费用进行精算评估：

- 原有离休人员的补充退休后医疗报销福利
- 原有离退休人员及因公已故员工遗属的补充退休后养老福利

(c) 辞退福利

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提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(i) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利，是指向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(23) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同、未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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。

(a) 质量保证金

因产品销售合同要求，本集团需承担对所销售隧道掘进设备质保期内进行维修责任形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，当履行该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(b) 待执行亏损合同

待执行合同变成亏损合同的，本集团对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，将超过部分确认为预计负债；无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。

(c) 未决诉讼

因尚未判决的诉讼导致本集团需承担对可能败诉的判决结果形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，当履行该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 其他权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

该金融工具将来须用或可用企业自身权益工具进行结算，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

权益工具以公允价值扣除相关交易费用进行初始确认。在后续期间分派股利时，作为利润分配处理。对于本公司发行归类为权益工具的永续债，利息支出或股利分配作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，相关交易费用从权益中扣减。

(26) 收入确认

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 专用工程机械装备和零部件、道岔等商品的销售收入

本集团销售专用工程机械装备和零部件、道岔等商品，在客户收到相关商品并验收合格后确认收入。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债(附注二(24))。

(b) 钢结构产品制造与安装业务及基础设施建设的收入

本集团对外提供的钢结构产品制造与安装以及基础设施建设服务，根据履约进度在一段时间内确认收入。履约进度主要根据项目的性质，按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成的履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 收入确认(续)

(b) 钢结构产品制造与安装业务及基础设施建设的收入(续)

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为钢结构产品制造与安装及基础设施建设服务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照履约进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年或该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限超过一年或在一个营业周期以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下与确认钢结构产品制造与安装以及基础设施建设服务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该业务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年或该业务的营业周期，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(27) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括科研补贴、财政补贴等。

政府补助在本集团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，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

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。

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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；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。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收入。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(27) 政府补助(续)

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

(28) 当期所得税和递延所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(a) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(b) 递延所得税资产及递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人：

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、施工设备及其他使用权资产等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额(附注二(21))。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新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，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其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；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 租赁(续)

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人：

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的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(i) 经营租赁

本集团经营租出自有的施工设备及其他固定资产时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(ii) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(30) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(31) 安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企【2012】16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业或者项目安全生产条件。

安全生产费用计提计入相关产品的成本或当期损益，同时增加专项储备；实际支出时，属于费用性的支出直接冲减专项储备，属于资本性的支出，先通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(32) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 钢结构产品制造与安装业务的收入确认

本集团根据履约进度在一段时间内确认钢结构产品制造与安装业务的收入。履约进度主要根据项目的性质，以实际发生的成本占预计总成本的比例确定。管理层需要在初始对钢结构产品制造与安装业务的合同预计总收入和预计总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订，并根据修订后的预计总收入和预计总成本调整履约进度和确认收入的金额，这一修订将反映在本集团的当期财务报表中。

(b) 应收账款及合同资产的预期信用损失

本集团对应收账款及合同资产按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于已发生信用减值的应收账款和合同资产，单项确认预期信用损失；当无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团按照信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(32) 重要会计估计和判断

(b) 应收账款及合同资产的预期信用损失(续)

在评估前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2020 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、40%和 10%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。2020 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，其中根据市场预测数据获取的基准宏观经济参数分别为国内生产总值 9%及工业生产价格指数 1.4%，在此基础上，计算对违约概率产生影响的系统性风险因子，并以向好 10%作为“有利”经济情景下的系统性风险因子，向差 10%作为“不利”经济情景下的系统性风险因子，分别计算三种经济情景下宏观经济对违约概率的影响，并根据经济情景权重进行加权，计算前瞻影响。

(c) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

若管理层认为未来很有可能取得应纳税所得额，并可用作抵销暂时性差异或税项亏损时，则以很可能取得的应纳税所得额为限确认与暂时性差异及税项亏损有关的递延所得税资产。当预期与原估计有差异时，则将在估计改变期间对递延所得税资产及税项的确认进行调整。

(33) 重要会计政策变更

财政部于 2020 年颁布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会【2020】10 号)(以下简称“通知”)及《企业会计准则实施问答》(2020 年 12 月 11 日发布)(以下简称“实施问答”)。本集团已采用上述通知和实施问答编制 2020 年度财务报表，对本集团及本公司财务报表的影响列示如下：

(a) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

由新冠肺炎疫情直接引发的、分别与承租人和出租人达成的且仅针对 2021 年 6 月 30 日之前的租金减免、延期支付对本集团及本公司 2020 年度财务报表无重大影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(33) 重要会计政策变更(续)

(b) 实施问答

会计政策变更的内容 和原因	受影响的报表 项目名称	影响金额	
		2019 年度	
		本集团	本公司
本集团及本公司将原 计入信用减值损失 项目的合同资产减 值损失重分类至资 产减值损失项目。	资产减值损失	3,856,783.66	-
	信用减值损失	(3,856,783.66)	-

三 税项

(1) 本集团适用的主要税种及其税率

税种	计税依据	税率
企业所得税(a)	应纳税所得额	25%
增值税(b)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销 售额乘以适用税率扣除当期允许 抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6% 9%、10% 13%、16%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%

(a) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税【2018】54号)及相关规定，本集团在2018年1月1日至2020年12月31日的期间内，新购买的低于人民币500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(b) 根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，本集团原适用16%和10%税率的应税销售行为，自2019年4月1日起税率分别调整为13%、9%。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 主要税收优惠

(a) 国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠政策

本集团下列子公司经有关部门联合审批, 通过高新技术企业认证。该等子公司所获高新技术企业证书有效期限为3年, 于本报告期适用15%的企业所得税优惠税率。

公司名称	高新技术企业证书编号
中铁山桥集团有限公司(以下简称“中铁山桥”)	GR202013001985
江苏中铁山桥重工有限公司	GR201932004242
湖北武铁山桥轨道装备有限公司	GR201942001512
宝鸡中铁宝桥天元实业发展有限公司	GR201861000883
中铁宝桥	GR201861000171
中铁宝桥(扬州)有限公司	GR201932002247
中铁宝桥(南京)有限公司	GR201932002049
中铁九桥工程有限公司(以下简称“中铁九桥”)	GR201936000594
中铁科工集团轨道交通装备有限公司	GR201842000513
中铁科工集团装备工程有限公司	GR202042000193
中铁重工有限公司(以下简称“中铁重工”)	GR201842001829
中铁工程机械研究设计院有限公司	GR201942000847
中铁工程装备集团有限公司(以下简称“中铁装备”)	GR201941000949
中铁工程装备集团技术服务有限公司	GR201941000109
中铁工程装备集团盾构制造有限公司	GR201941000304
中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司	GR201941000345
中铁工程装备集团(天津)有限公司	GR201912002212
浙江中铁工程装备有限公司	GR202033001767
中铁磁浮科技(成都)有限公司(以下简称“中铁磁浮”)	GR201851001584
无锡中铁城轨装备有限公司	GR201932007321
中铁环境科技工程有限公司(以下简称“中铁环境”)	GR201943002266
中铁钢结构有限公司(以下简称“中铁钢结构”)	GR201932009438
武汉瑞敏检测科技有限公司	GR201942001860
中铁工程服务有限公司(以下简称“中铁工服”)	GR201851000860

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 主要税收优惠(续)

(b) 西部大开发税收优惠政策

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)的规定，如果满足“设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件，并经所在地税务机关批准的企业，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2014年8月20日，中华人民共和国国家发展和改革委员会颁布《西部地区鼓励类产业目录》(发改委令2014年第15号)。《西部地区鼓励类产业目录》颁布后，本集团相关子公司的主营业务在鼓励类产业的范围之内，本集团相关子公司可以继续享受西部大开发税收优惠政策。于本报告期享受西部大开发税收优惠政策的子公司主要包括：

享受税收优惠政策的公司名称	优惠政策(注)	2020 年度
中铁电建重型装备制造有限公司	财税【2011】58号	15%
中铁宝工有限责任公司	财税【2011】58号	15%
中铁工服	财税【2011】58号	15%
中铁工程装备集团西北有限公司	财税【2011】58号	15%
西安中铁工程装备有限公司	财税【2011】58号	15%

注：上述子公司 2020 年满足财税【2011】58 号的规定，2020 年继续享受 15% 的优惠税率。

- (c) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)及财政部、国家税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第87号)的相关规定，本集团之子公司秦皇岛市山桥物业服务有限公司为生活性服务企业，自2019年4月1日至2019年9月30日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额；自2019年10月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减增值税应纳税额。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	12,506.53	1,837,481.98
银行存款	7,438,499,767.51	6,081,585,807.14
其他货币资金	346,633,742.43	358,599,029.78
合计	<u>7,785,146,016.47</u>	<u>6,442,022,318.90</u>
其中：存放在中国大陆地区 以外的款项总额	<u>22,542,326.25</u>	<u>18,699,753.49</u>

其他货币资金主要包括票据保证金及保函保证金等。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团货币资金中包含的受限资金为人民币 358,502,942.30 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 393,979,972.82 元)，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金及被冻结的银行存款(附注四(62))。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无存放在境外且资金汇回受到限制的款项(2019 年 12 月 31 日：无)。

(2) 应收票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	108,169,651.87	114,218,554.08
减：坏账准备	270,424.13	285,546.39
合计	<u>107,899,227.74</u>	<u>113,933,007.69</u>

(a) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团无质押的应收票据(2019 年 12 月 31 日：无)。

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收票据的已背书但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	<u>-</u>	<u>80,356,136.70</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无应收外部单位签发的银行承兑汇票及商业承兑汇票已贴现取得的银行借款(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据(续)

(c) 坏账准备

本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团无单项计提坏账准备的应收票据。

(ii) 组合计提坏账准备的应收票据分析如下：

组合一 商业承兑汇票：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
商业承兑汇票	<u>108,169,651.87</u>	<u>0.25%</u>	<u>270,424.13</u>

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
商业承兑汇票	<u>114,218,554.08</u>	<u>0.25%</u>	<u>285,546.39</u>

(3) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	8,123,830,378.08	6,356,260,340.48
减：坏账准备	<u>287,647,278.34</u>	<u>270,719,444.60</u>
净额	<u>7,836,183,099.74</u>	<u>6,085,540,895.88</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(a) 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	5,860,443,944.26	4,409,380,305.37
一到二年	1,204,575,735.44	829,060,001.80
二到三年	410,282,004.11	528,867,517.12
三到四年	278,000,371.55	230,796,981.36
四到五年	147,562,233.49	146,426,864.02
五年以上	222,966,089.23	211,728,670.81
合计	<u>8,123,830,378.08</u>	<u>6,356,260,340.48</u>

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>2,033,936,404.04</u>	<u>38,740,106.40</u>	<u>25.04%</u>

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2020 年度，本集团因金融资产转移而终止确认的应收账款金额为人民币 1,957,233,503.17 元(2019 年度：人民币 1,373,459,303.29 元)，相关的折价费用为人民币 63,151,853.01 元(2019 年度：相关的折价费用为人民币 52,274,845.69 元)，因其发生的频率较低，本集团管理应收账款的业务模式仍以收取合同现金流量为目标，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

(d) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

于 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	理由
应收账款 1	13,786,593.59	100.00%	13,786,593.59	财务困难
应收账款 2	3,531,995.00	100.00%	3,531,995.00	回收可能性
应收账款 3	1,570,014.00	100.00%	1,570,014.00	财务困难
应收账款 4	1,397,742.41	100.00%	1,397,742.41	债务人破产
应收账款 5	1,358,821.00	100.00%	1,358,821.00	债务人破产
其他	14,345,361.23	100.00%	14,345,361.23	回收可能性
合计	<u>35,990,527.23</u>		<u>35,990,527.23</u>	

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

组合一 应收中铁工合并范围内客户：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预 期信用损失率	金额
一年以内	3,073,447,599.88	0.20%	6,146,895.20
一到二年	627,617,649.36	3.00%	18,828,529.48
二到三年	176,274,663.18	5.00%	8,813,733.16
三到四年	118,615,739.51	12.00%	14,233,888.74
四到五年	41,308,595.82	18.00%	7,435,547.25
五年以上	21,662,602.96	40.00%	8,665,041.18
合计	<u>4,058,926,850.71</u>		<u>64,123,635.01</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合一 应收中铁工合并范围内客户(续)：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	2,619,000,055.57	0.20%	5,238,000.11
一到二年	339,220,303.06	3.00%	10,176,609.09
二到三年	239,795,831.16	5.00%	11,989,791.56
三到四年	62,447,650.24	12.00%	7,493,718.03
四到五年	35,981,757.41	18.00%	6,476,716.33
五年以上	84,290,570.44	40.00%	33,716,228.18
合计	<u>3,380,736,167.88</u>		<u>75,091,063.30</u>

组合一 应收中央企业客户：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	1,319,114,476.89	0.20%	2,638,228.95
一到二年	282,645,302.38	3.00%	8,479,359.07
二到三年	99,739,419.56	5.00%	4,986,970.98
三到四年	66,390,797.51	12.00%	7,966,895.70
四到五年	32,531,354.86	18.00%	5,855,643.87
五年以上	74,090,945.97	40.00%	29,636,378.39
合计	<u>1,874,512,297.17</u>		<u>59,563,476.96</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合一 应收中央企业客户(续)：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	775,537,849.91	0.20%	1,551,075.70
一到二年	196,023,145.00	3.00%	5,880,694.35
二到三年	123,331,878.14	5.00%	6,166,593.91
三到四年	47,704,166.05	12.00%	5,724,499.93
四到五年	38,999,434.63	18.00%	7,019,898.23
五年以上	45,060,199.54	40.00%	18,024,079.82
合计	1,226,656,673.27		44,366,841.94

组合一 应收地方政府/地方国有企业客户：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	570,350,288.28	0.40%	2,281,401.15
一到二年	95,482,402.14	5.00%	4,774,120.11
二到三年	67,958,480.21	10.00%	6,795,848.02
三到四年	54,363,516.94	18.00%	9,785,433.05
四到五年	23,285,503.15	25.00%	5,821,375.79
五年以上	37,027,250.95	50.00%	18,513,625.48
合计	848,467,441.67		47,971,803.60

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合一 应收地方政府/地方国有企业客户(续)：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	296,905,253.43	0.40%	1,187,621.01
一到二年	152,856,966.95	5.00%	7,642,848.35
二到三年	73,132,663.48	10.00%	7,313,266.35
三到四年	39,320,914.67	18.00%	7,077,764.64
四到五年	28,057,729.95	25.00%	7,014,432.49
五年以上	17,005,205.01	50.00%	8,502,602.51
合计	<u>607,278,733.49</u>		<u>38,738,535.35</u>

组合一 应收中国国家铁路集团有限公司：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	378,073,324.61	0.20%	756,146.65
一到二年	75,802,193.10	3.00%	2,274,065.79
二到三年	21,538,588.90	5.00%	1,076,929.45
三到四年	22,612,372.87	10.00%	2,261,237.29
四到五年	6,977,117.33	15.00%	1,046,567.60
五年以上	9,064,687.16	30.00%	2,719,406.15
合计	<u>514,068,283.97</u>		<u>10,134,352.93</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合一 应收中国国家铁路集团有限公司(续)：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	269,906,455.68	0.20%	539,812.91
一到二年	62,441,228.32	3.00%	1,873,236.85
二到三年	58,331,340.89	5.00%	2,916,567.04
三到四年	17,094,389.69	10.00%	1,709,438.97
四到五年	7,365,550.34	15.00%	1,104,832.55
五年以上	8,187,517.22	30.00%	2,456,255.17
合计	423,326,482.14		10,600,143.49

组合一 应收海外企业客户：

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	126,598,203.43	1.00%	1,265,982.03
一到二年	6,675,533.79	8.00%	534,042.70
二到三年	16,384.98	18.00%	2,949.30
三到四年	1,334,652.82	35.00%	467,128.49
四到五年	21,536,690.91	50.00%	10,768,345.45
五年以上	12,848,393.97	65.00%	8,351,456.08
合计	169,009,859.90		21,389,904.05

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续):

组合一 应收海外企业客户(续):

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	24,537,650.72	1.00%	245,376.51
一到二年	3,188,751.18	8.00%	255,100.09
二到三年	2,378,229.46	18.00%	428,081.30
三到四年	21,537,690.91	35.00%	7,538,191.82
四到五年	506,299.01	50.00%	253,149.51
五年以上	12,540,284.22	65.00%	8,151,184.74
合计	64,688,905.50		16,871,083.97

组合一 应收其他客户:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	392,860,051.17	0.50%	1,964,300.26
一到二年	116,352,654.67	6.00%	6,981,159.28
二到三年	44,754,467.28	15.00%	6,713,170.09
三到四年	14,683,291.90	30.00%	4,404,987.57
四到五年	20,564,150.42	40.00%	8,225,660.17
五年以上	33,640,501.99	60.00%	20,184,301.19
合计	622,855,117.43		48,473,578.56

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(e) 坏账准备(续)

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的应收账款分析如下(续)：

组合一 应收其他客户(续)：

	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
一年以内	416,655,741.38	0.50%	2,083,278.71
一到二年	80,539,629.77	6.00%	4,832,377.79
二到三年	31,897,573.99	15.00%	4,784,636.10
三到四年	41,333,348.80	30.00%	12,400,004.64
四到五年	21,669,499.09	40.00%	8,667,799.64
五年以上	22,984,763.74	60.00%	13,790,858.24
合计	615,080,556.77		46,558,955.12

(iii) 2020 年度，本集团计提坏账准备人民币 32,685,391.55 元(2019 年度：人民币 25,042,610.57 元)；本年度收回或转回坏账准备人民币 14,031,303.13 元(2019 年度：人民币 58,428,908.65 元)，无重要的收回或转回金额。

(f) 2020 年度，本集团实际核销的应收账款金额为人民币 824,352.06 元(2019 年度：人民币 385,351.60 元)。

(g) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在应收账款质押给银行作为取得银行借款的担保(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(4) 应收款项融资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	140,721,580.23	88,915,455.57
减：坏账准备	-	-
净额	<u>140,721,580.23</u>	<u>88,915,455.57</u>

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行背书或贴现，且符合终止确认的条件，故将银行承兑汇票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。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票金额为人民币 12,040,496.00 元(2019 年 12 月 31 日：无)。

于 2020 年 12 月 31 日，已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>2,163,445,984.38</u>	<u>8,670,000.04</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(5) 预付款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付款项	2,116,341,400.13	1,670,663,263.91
减：减值准备	-	-
净额	<u>2,116,341,400.13</u>	<u>1,670,663,263.91</u>

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	2,042,957,219.74	96.53%	1,560,576,706.95	93.41%
一到二年	18,187,143.32	0.86%	40,819,656.76	2.44%
二到三年	2,676,019.63	0.13%	7,659,266.40	0.46%
三年以上	52,521,017.44	2.48%	61,607,633.80	3.69%
合计	<u>2,116,341,400.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,670,663,263.91</u>	<u>100.00%</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 73,384,180.39 元 (2019 年 12 月 31 日：人民币 110,086,556.96 元)，主要为预付的材料款及劳务费。

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，接收款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付款项 总额比例
余额前五名的预付款项总额	<u>881,544,884.83</u>	<u>41.65%</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收押金和保证金	360,663,807.43	237,949,512.25
应收往来结算款	124,428,906.55	-
应收代垫款	77,632,909.07	56,065,417.12
其他	51,367,986.90	57,543,133.50
小计	<u>614,093,609.95</u>	<u>351,558,062.87</u>
减：坏账准备	<u>73,237,431.05</u>	<u>58,753,593.34</u>
合计	<u>540,856,178.90</u>	<u>292,804,469.53</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	422,221,838.24	186,008,921.85
一到二年	65,405,098.51	43,173,392.57
二到三年	24,436,421.69	27,607,191.84
三年以上	102,030,251.51	94,768,556.61
合计	<u>614,093,609.95</u>	<u>351,558,062.87</u>

(b) 信用损失准备分析如下：

(i) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提：				
其他应收款单位	<u>4,556,380.92</u>	100.00%	<u>4,556,380.92</u>	财务困难
组合计提：				
应收押金和保证金	222,554,823.96	0.50%	1,112,774.12	
应收代垫款	47,126,370.74	0.50%	235,631.85	
应收其他款项	<u>147,383,423.71</u>	0.50%	<u>736,917.12</u>	
合计	<u>417,064,618.41</u>		<u>2,085,323.09</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 信用损失准备分析如下(续):

(i) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下(续):

	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提:				
其他应收款单位	<u>1,355,600.00</u>	100.00%	<u>1,355,600.00</u>	财务困难
组合计提:				
应收押金和保证金	124,937,208.17	0.50%	624,686.04	
应收代垫款	22,627,472.61	0.50%	113,137.36	
应收其他款项	<u>36,522,014.67</u>	0.50%	<u>182,610.07</u>	
合计	<u>184,086,695.45</u>		<u>920,433.47</u>	

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款(2019 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下:

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提:				
其他应收款单位 1	24,192,187.67	100.00%	24,192,187.67	财务困难
其他应收款单位 2	6,000,000.00	100.00%	6,000,000.00	财务困难
其他应收款单位 3	724,181.34	100.00%	724,181.34	财务困难
其他应收款单位 4	509,470.00	100.00%	509,470.00	财务困难
其他应收款单位 5	395,416.40	100.00%	395,416.40	财务困难
其他	<u>1,546,630.54</u>	100.00%	<u>1,546,630.54</u>	回收可能性
合计	<u>33,367,885.95</u>		<u>33,367,885.95</u>	
组合计提:				
应收押金和保证金	134,683,070.59	19.89%	26,788,320.03	
应收代垫款	1,734,415.31	20.38%	353,422.46	
应收其他款项	<u>22,687,238.77</u>	26.83%	<u>6,086,098.60</u>	
合计	<u>159,104,724.67</u>		<u>33,227,841.09</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(b) 信用损失准备分析如下(续):

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下(续):

	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	理由
单项计提:				
其他应收款单位 1	22,836,587.67	100.00%	22,836,587.67	财务困难
其他应收款单位 2	6,000,000.00	100.00%	6,000,000.00	财务困难
其他应收款单位 3	724,181.34	100.00%	724,181.34	财务困难
其他应收款单位 4	509,470.00	100.00%	509,470.00	财务困难
其他应收款单位 5	395,416.40	100.00%	395,416.40	财务困难
其他	2,310,496.38	66.08%	1,526,690.66	回收可能性
合计	<u>32,776,151.79</u>		<u>31,992,346.07</u>	
组合计提:				
应收押金和保证金	112,990,954.08	16.09%	18,177,803.55	
应收代垫款	6,045,378.40	17.85%	1,079,050.37	
应收其他款项	14,303,283.15	36.55%	5,228,359.88	
合计	<u>133,339,615.63</u>		<u>24,485,213.80</u>	

(c) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年度，本集团计提其他应收款坏账准备人民币 30,586,980.71 元(2019 年度：人民币 5,488,085.41 元)；本年收回或转回坏账准备人民币 15,767,430.43 元(2019 年度：人民币 6,747,551.10 元)，无重要的收回或转回坏账准备。

(d) 2020 年度，本集团无实际核销的其他应收款 (2019 年度：人民币 198,546.52 元)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(6) 其他应收款(续)

(e) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账准备
其他应收款 1	应收往来结算款	124,428,906.55	1 年以内	20.26%	622,144.53
其他应收款 2	应收保证金	50,000,000.00	1 年以内	8.14%	250,000.00
其他应收款 3	应收代垫款	32,893,466.20	1 年以内	5.36%	165,293.80
其他应收款 4	应收代垫款	24,192,187.67	1-5 年	3.94%	24,192,187.67
其他应收款 5	应收保证金	13,570,000.00	1-3 年	2.21%	702,800.00
合计		<u>245,084,560.42</u>		<u>39.91%</u>	<u>25,932,426.00</u>

(f) 涉及政府补助的其他应收款

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无涉及政府补助的其他应收款(2019 年 12 月 31 日：无)。

(g) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2020 年度，本集团不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款(2019 年度：无)。

(h) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

于 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(7) 存货

(a) 存货分类如下:

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货 跌价准备	账面价值	账面余额	存货 跌价准备	账面价值
原材料	1,436,483,200.35	80,800,488.72	1,355,682,711.63	1,352,399,221.00	132,384,547.66	1,220,014,673.34
周转材料	39,559,559.63	-	39,559,559.63	13,296,346.91	-	13,296,346.91
低值易耗品	8,346,094.64	-	8,346,094.64	8,500,996.05	-	8,500,996.05
在产品	6,634,726,802.91	722,939.55	6,634,003,863.36	6,231,699,832.84	1,730,037.04	6,229,969,795.80
库存商品	4,696,608,585.18	2,535,887.92	4,694,072,697.26	4,579,739,810.32	2,535,887.92	4,577,203,922.40
临时设施	3,888,681.30	-	3,888,681.30	-	-	-
合计	<u>12,819,612,924.01</u>	<u>84,059,316.19</u>	<u>12,735,553,607.82</u>	<u>12,185,636,207.12</u>	<u>136,650,472.62</u>	<u>12,048,985,734.50</u>

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团无作为银行借款抵押物的存货。

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2019 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少		2020 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	132,384,547.66	-	51,584,058.94	-	80,800,488.72
在产品	1,730,037.04	-	-	1,007,097.49	722,939.55
库存商品	<u>2,535,887.92</u>	-	-	-	<u>2,535,887.92</u>
合计	<u>136,650,472.62</u>	-	<u>51,584,058.94</u>	<u>1,007,097.49</u>	<u>84,059,316.19</u>

(c) 存货跌价准备情况如下:

	确定可变现净值的具体依据	本年转回/转销存货跌价准备的原因
原材料	以存货估计售价减去至完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费的金额确定	可变现净值上升
在产品	费用以及相关税费的金额确定	已实现销售

(d) 存货年末余额含有借款费用资本化金额的说明

于 2020 年 12 月 31 日, 存货账面余额中包含借款费用资本化的金额为人民币 5,878,473.28 元(2019 年 12 月 31 日: 无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(8) 合同资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产	2,166,984,781.00	1,771,662,831.33
减：合同资产减值准备	<u>10,910,384.27</u>	<u>8,154,438.55</u>
小计	2,156,074,396.73	1,763,508,392.78
减：分类为其他非流动资产的 合同资产(附注四(20))	<u>1,574,429,001.35</u>	<u>1,322,865,019.89</u>
合计	<u>581,645,395.38</u>	<u>440,643,372.89</u>

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

- (i) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，无单项计提减值准备的合同资产。
- (ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

2020 年 12 月 31 日				
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
未到期的质保金	1,582,340,704.87	0.50%	7,911,703.52	预期信用损失
建筑安装项目	<u>584,644,076.13</u>	0.51%	<u>2,998,680.75</u>	预期信用损失
合计	<u>2,166,984,781.00</u>		<u>10,910,384.27</u>	
2019 年 12 月 31 日				
	账面余额	整个存续期预期信用损失率	减值准备	理由
未到期的质保金	1,328,101,387.65	0.39%	5,236,367.76	预期信用损失
建筑安装项目	<u>443,561,443.68</u>	0.66%	<u>2,918,070.79</u>	预期信用损失
合计	<u>1,771,662,831.33</u>		<u>8,154,438.55</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(9) 一年内到期的非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的合同资产(附注四(20))	252,680,203.45	333,993,895.10
减：减值准备	1,263,401.03	852,292.99
合计	<u>251,416,802.42</u>	<u>333,141,602.11</u>

(10) 其他流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣进项税等	329,574,386.07	424,690,997.18
预缴税金	47,966,747.08	86,863,306.51
其他	8,861,478.27	23,845,274.51
合计	<u>386,402,611.42</u>	<u>535,399,578.20</u>

(11) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合营企业(a)	512,320,453.48	465,094,215.37
联营企业(b)	715,025,157.51	568,254,589.01
小计	<u>1,227,345,610.99</u>	<u>1,033,348,804.38</u>
减：减值准备	-	-
合计	<u>1,227,345,610.99</u>	<u>1,033,348,804.38</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2019年 12月31日	本年增减变动		2020年 12月31日	持股比例 (%)	减值准备年末余额
		增加投资	按权益法调整的 净损益			
新铁德奥道岔有限公司	260,116,924.12	-	80,362,878.11	65,000,000.00	50.00	-
中铁华隧联合重型装备有限 公司	90,762,242.15	-	25,901,430.68	6,956,665.36	50.00	-
杭州金投装备有限公司(注1)	71,725,572.36	6,800,000.00	10,059,168.38	8,738,660.03	34.00	-
成都工投装备有限公司(注2)	42,489,476.74	-	6,850,956.89	2,052,870.56	41.59	-
合计	465,094,215.37	6,800,000.00	123,174,434.06	82,748,195.95		512,320,453.48

注 1: 本公司之子公司中铁工服持有杭州金投装备有限公司(以下简称“金投装备”)34.00%的股权, 根据该公司章程规定, 其重大经营决策需要经过股东会讨论表决并经代表三分之二以上表决权的股东通过。中铁工服与其他股东共同控制金投装备, 因此作为合营企业按权益法核算。

注 2: 本公司之子公司中铁工服持有成都工投装备有限公司(原名成都工投装备租赁有限公司, 以下简称“成都工投”)41.59%的股权, 根据该公司章程规定, 其重大经营决策需要经过股东会讨论表决并经代表三分之二以上表决权的股东通过。中铁工服与其他股东共同控制成都工投, 因此作为合营企业按权益法核算。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(11) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2019年 12月31日	本年增减变动				2020年 12月31日	持股比例 (%)	减值准备年末余额
		增加投资	按权益法调整的 净损益	其他综合收益 调整	其他权益变动			
徐州淮海国际铁路物流港建设有限公司(注1)	192,241,937.91	-	1,205,769.62	-	-	193,447,707.53	10.00	-
厦门厦工中铁重型机械有限公司	92,270,519.90	-	18,866,604.94	-	-	111,137,124.84	49.00	-
宝鸡中车时代工程机械有限公司(注2)	74,120,637.35	-	2,920,262.27	(66,210.12)	9,028,250.64	83,761,530.43	9.85	-
浙江浙商装备工程服务有限公司	-	60,000,000.00	31,178.66	-	-	60,031,178.66	30.00	-
济南中铁重工轨道交通装备有限公司	61,275,313.58	-	2,261,901.79	-	-	55,304,402.87	25.00	-
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司(注3)	37,235,225.26	-	2,774,189.11	-	3,625,492.12	43,634,906.49	9.71	-
上海联铁置业发展有限公司(注4)	14,250,440.98	28,500,000.00	31,351.93	-	-	42,781,792.91	4.10	-
南宁中铁广发轨道交通装备有限公司	43,031,892.68	-	661,179.43	-	-	41,491,972.11	33.00	-
南京上铁宝桥轨道交通装备有限公司	38,145,456.09	-	2,437,670.54	-	-	39,477,724.14	45.00	-
其他联营企业	15,683,165.26	28,851,400.00	832,369.45	-	-	43,956,817.53	-	-
合计	568,254,589.01	117,351,400.00	32,022,477.74	(66,210.12)	12,653,742.76	715,025,157.51	-	-

注1: 本公司持有徐州淮海国际铁路物流港建设有限公司(以下简称“徐州物流港”)10.00%股权, 由于本公司在徐州物流港董事会中派驻董事, 有权参与其经营决策, 根据徐州物流港公司章程, 本公司能够对徐州物流港实施重大影响, 故将其作为联营企业按权益法核算。

注2: 本公司之子公司中铁宝桥原持有宝鸡中车时代工程机械有限公司(以下简称“宝鸡中车”)14.20%股权, 由于对方股东单方面增资导致中铁宝桥对宝鸡中车的持股比例下降至9.85%, 由于中铁宝桥在宝鸡中车董事会中仍派驻董事, 有权参与其经营决策, 根据宝鸡中车公司章程, 中铁宝桥能够对宝鸡中车实施重大影响, 故将其作为联营企业按权益法核算。

注3: 本公司之子公司中铁宝桥持有甘肃博睿交通重型装备制造有限公司(以下简称“博睿装备”)11.33%股权, 由于其他股东增资导致中铁宝桥对博睿装备的持股比例下降至9.71%, 由于中铁宝桥在博睿装备董事会中仍派驻董事, 有权参与其经营决策, 根据博睿装备公司章程, 中铁宝桥能够对博睿装备实施重大影响, 故将其作为联营企业按权益法核算。

注4: 本公司持有上海联铁置业发展有限公司(以下简称“联铁置业”)4.10%股权, 由于本公司在联铁置业董事会中派驻董事, 有权参与其经营决策, 根据联铁置业公司章程, 本公司能够对联铁置业实施重大影响, 故将其作为联营企业按权益法核算。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(12) 其他权益工具投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
权益工具投资		
上市公司股票		
—A 公司	249,679,602.90	241,307,703.00
非上市公司权益工具		
—B 公司	90,490,000.00	111,160,000.00
—C 公司	12,500,000.00	-
—其他	2,300,000.00	1,550,000.00
小计	<u>105,290,000.00</u>	<u>112,710,000.00</u>
合计	<u>354,969,602.90</u>	<u>354,017,703.00</u>
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
A 公司		
—成本	44,906,366.95	44,906,366.95
—累计公允价值变动	204,773,235.95	196,401,336.05
合计	<u>249,679,602.90</u>	<u>241,307,703.00</u>
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
B 公司		
—成本	9,094,630.00	9,094,630.00
—累计公允价值变动	81,395,370.00	102,065,370.00
合计	<u>90,490,000.00</u>	<u>111,160,000.00</u>
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
C 公司		
—成本	12,500,000.00	-
—累计公允价值变动	-	-
合计	<u>12,500,000.00</u>	<u>-</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产

项目	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
原价合计	123,956,537.86	885,094.52	346,158.41	124,495,473.97
房屋及建筑物	117,549,580.78	885,094.52	346,158.41	118,088,516.89
土地使用权	6,406,957.08	-	-	6,406,957.08
累计折旧和摊销合计	30,097,290.33	4,266,411.37	346,158.41	34,017,543.29
房屋及建筑物	27,741,187.62	4,122,209.50	346,158.41	31,517,238.71
土地使用权	2,356,102.71	144,201.87	-	2,500,304.58
账面净值合计	93,859,247.53	—	—	90,477,930.68
房屋及建筑物	89,808,393.16	—	—	86,571,278.18
土地使用权	4,050,854.37	—	—	3,906,652.50
减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	93,859,247.53	—	—	90,477,930.68
房屋及建筑物	89,808,393.16	—	—	86,571,278.18
土地使用权	4,050,854.37	—	—	3,906,652.50

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(13) 投资性房地产(续)

2020 年度，投资性房地产计提的折旧和摊销金额为人民币 3,484,699.54 元 (2019 年度：人民币 3,546,674.50 元)。

2020 年度，本集团将账面价值为人民币 103,382.69 元，原价为人民币 885,094.52 元的房屋及建筑物改为出租，土地使用权的经营用途未发生改变，自改变用途之日起，将相应的固定资产转换为投资性房地产核算(2019 年度：本集团房屋建筑物和土地使用权的经营用途未发生改变)。

2020 年度，本集团处置了原价为人民币 346,158.41 元，累计折旧为人民币 346,158.41 元的投资性房地产(2019 年度：本集团处置了原价为人民币 255,988.24 元，累计折旧为人民币 207,160.46 元的投资性房地产)。

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 66,511,835.55 元、原价为人民币 76,412,080.59 元的房屋建筑物及土地使用权(2019 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 68,326,622.43 元、原价为人民币 76,412,080.59 元)由于产权正在申请办理中，尚未取得相关产权证明。

(14) 固定资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产(a)	4,947,864,151.02	4,773,432,475.05
固定资产清理	90,015.16	-
合计	<u>4,947,954,166.18</u>	<u>4,773,432,475.05</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产

原价	房屋及建筑物		施工设备		运输设备		工业生产设备		试验设备及仪器		其他固定资产		合计
	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	
2019 年 12 月 31 日	3,876,206,454.67	333,781,575.11	588,284,730.08	471,756,844.13	2,462,213,755.33	117,717,191.62	175,841,568.59	651,154.58	8,026,453,274.11				
本年增加	287,755,942.82	182,498,322.40	-	15,984,287.00	194,042,377.18	7,732,135.39	79,398,039.19	-	767,411,103.98				
购置	9,302,310.72	79,917,663.51	-	9,709,892.65	68,517,813.55	3,860,071.51	28,393,607.34	-	199,701,359.28				
在建工程转入	278,453,632.10	10,718,753.73	-	6,267,761.58	125,523,203.57	3,872,063.88	50,344,485.88	-	475,179,900.74				
存货转为自用	-	58,161,152.09	-	-	-	-	-	-	58,161,152.09				
汇率变动影响	-	-	-	6,632.77	1,360.06	-	8,791.39	-	16,784.22				
其他增加	-	33,700,753.07	-	-	-	-	651,154.58	-	34,351,907.65				
本年减少	41,592,482.00	2,091,023.04	117,380,839.71	9,867,322.06	108,619,793.49	13,915,259.94	6,181,301.17	651,154.58	300,299,175.99				
处置或报废	35,140,786.91	394,262.36	117,380,839.71	8,909,909.62	96,580,442.31	13,901,021.80	3,724,272.05	-	276,031,534.76				
自用房屋及建筑物转为投资性房地产	885,094.52	-	-	-	-	-	-	-	885,094.52				
其他减少	5,566,600.57	1,696,760.68	-	957,412.44	12,039,351.18	14,238.14	2,457,029.12	651,154.58	23,382,546.71				
2020 年 12 月 31 日	4,122,369,915.49	514,188,874.47	470,903,890.37	477,873,809.07	2,547,636,339.02	111,534,067.07	249,058,306.61	-	8,493,565,202.10				

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

累计折旧		房屋及建筑物		施工设备		运输设备		工业生产设备		试验设备及仪器		其他固定资产		合计
		自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	自用	出租	
2019 年 12 月 31 日		959,833,248.31	184,342,863.40	288,903,723.68	329,962,743.95	1,339,127,568.96	45,058,579.00	100,438,462.14	185,579.10	3,247,852,768.54				
本年增加		140,189,407.00	36,493,207.23	10,059,689.13	25,543,055.32	181,612,512.58	15,331,757.69	26,461,113.46	-	435,690,742.41				
计提		140,189,407.00	36,493,207.23	10,059,689.13	25,539,553.46	181,612,046.40	15,331,757.69	26,270,064.72	-	435,495,725.63				
汇率变动影响		-	-	-	3,501.86	466.18	-	5,469.64	-	9,437.68				
其他增加		-	-	-	-	-	-	185,579.10	-	185,579.10				
本年减少		18,880,492.39	1,954,001.03	35,877,471.97	8,905,315.05	68,835,147.18	4,403,048.13	3,850,437.34	185,579.10	142,891,492.19				
处置或报废		14,598,438.49	379,580.04	35,877,471.97	8,045,418.07	60,505,702.17	4,391,272.23	3,446,247.73	-	127,244,130.70				
自用房屋及建筑物转为投资性房地产		781,711.83	-	-	-	-	-	-	-	781,711.83				
其他减少		3,500,342.07	1,574,420.99	-	859,896.98	8,329,445.01	11,775.90	404,189.61	185,579.10	14,865,649.66				
2020 年 12 月 31 日		1,081,142,162.92	218,882,069.60	263,085,940.84	346,600,484.22	1,451,904,934.36	55,987,288.56	123,049,138.26	-	3,540,652,018.76				

减值准备

2019 年 12 月 31 日	501,722.69	1,224,090.62	-	1,770,191.96	469,899.61	-	1,202,125.64	-	5,168,030.52
本年增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	90,991.72	-	-	28,006.48	-	118,998.20
2020 年 12 月 31 日	501,722.69	1,224,090.62	-	1,679,200.24	469,899.61	-	1,174,119.16	-	5,049,032.32

账面价值

2020 年 12 月 31 日	3,040,726,029.88	294,082,714.25	207,817,949.53	129,594,124.61	1,095,261,505.05	55,546,778.51	124,835,049.19	-	4,947,864,151.02
2019 年 12 月 31 日	2,915,871,483.67	148,214,621.09	299,381,006.40	140,023,908.22	1,122,616,286.76	72,658,612.62	74,200,980.81	465,575.48	4,773,432,475.05

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(14) 固定资产(续)

(a) 固定资产(续)

2020 年度，固定资产计提的折旧金额为人民币 435,495,725.63 元，其中计入营业成本、销售费用、管理费用、研发费用及存货的折旧费用分别为人民币 320,104,282.47 元、人民币 2,119,346.31 元、人民币 57,377,655.74 元、人民币 30,146,799.26 元及人民币 25,747,641.85 元(2019 年度：计提的折旧金额为人民币 465,798,617.56 元，其中计入营业成本、销售费用、管理费用、研发费用及其他的折旧费用分别为人民币 380,475,897.68 元、人民币 2,033,349.83 元、人民币 55,031,367.72 元、人民币 24,890,404.71 元及人民币 3,367,597.62 元)。

2020 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 475,179,900.74 元(2019 年度：人民币 513,534,170.00 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无用于银行借款抵押的固定资产(2019 年 12 月 31 日：无)。

(i) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在暂时闲置的重大固定资产(2019 年 12 月 31 日：无)。

(ii) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2020 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 306,840,341.21 元、原价为人民币 343,748,454.19 元(2019 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 540,921,440.92 元、原价为人民币 626,232,682.50 元)的房屋及建筑物正在申请办理相关房屋权属证明过程中，尚未取得房屋权证。

(iii) 本集团作为出租人签订的施工设备及其他固定资产的租赁合同未设置余值担保条款。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程(a)	641,147,304.53	642,096,861.84
工程物资	-	-
合计	<u>641,147,304.53</u>	<u>642,096,861.84</u>

(a) 在建工程

	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中国中铁智能化高端装备产业园项目	145,931,809.73	-	145,931,809.73	99,618,982.88	-	99,618,982.88
新型轨道交通成套技术研究及试验线建设项目	90,893,267.60	-	90,893,267.60	40,341,713.08	-	40,341,713.08
中铁新型高速重载道岔研发中心项目一期工程	83,001,729.05	-	83,001,729.05	28,214,173.80	-	28,214,173.80
中铁装备租赁项目在建盾构机	73,650,162.31	-	73,650,162.31	-	-	-
重载高锰钢辙叉生产基地项目	30,009,687.15	-	30,009,687.15	167,457,124.33	-	167,457,124.33
江夏基地厂房建设项目	20,607,986.70	-	20,607,986.70	10,167,563.07	-	10,167,563.07
其他	197,052,661.99	-	197,052,661.99	296,297,304.68	-	296,297,304.68
合计	<u>641,147,304.53</u>	-	<u>641,147,304.53</u>	<u>642,096,861.84</u>	-	<u>642,096,861.84</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(15) 在建工程(续)

(a) 在建工程(续)

(i) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2020 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	借款费用 资本化累 计金额	其中: 本年借款 费用资本化金额	本年借款 利率	资金来源
中国中铁智能化高 端装备产业园项 目	200,000,000.00	99,618,982.88	46,312,826.85	-	-	145,931,809.73	73.10%	73.10%	-	-	-	自筹
新型轨道交通成套 技术研究及试验 线建设项目	188,500,000.00	40,341,713.08	50,551,554.52	-	-	90,893,267.60	48.22%	48.22%	-	-	-	募投资金
中铁新型高速重载 道岔研发中心项 目一期工程	290,000,000.00	28,214,173.80	54,787,555.25	-	-	83,001,729.05	28.62%	28.62%	-	-	-	募投资金
中铁装备租赁项目 在建盾构机	371,000,000.00	-	73,650,162.31	-	-	73,650,162.31	19.85%	19.85%	-	-	-	自筹
重载高锰钢辙叉生 产基地项目	550,000,000.00	167,457,124.33	57,386,847.04	194,694,670.35	139,613.87	30,009,687.15	92.20%	92.20%	-	-	-	募投资金
江夏基地厂房建 设项目	170,000,000.00	10,167,563.07	10,440,423.63	-	-	20,607,986.70	12.12%	12.12%	-	-	-	自筹
其他		296,297,304.68	228,572,859.30	280,485,230.39	47,332,271.60	197,052,661.99			-	-	-	自筹
合计		642,096,861.84	521,702,228.90	475,179,900.74	47,471,885.47	641,147,304.53			-	-	-	
减: 减值准备		-	-	-	-	-						
账面价值		642,096,861.84	521,702,228.90	475,179,900.74	47,471,885.47	641,147,304.53						

于 2020 年 12 月 31 日, 无用作银行借款抵押物的在建工程(2019 年 12 月 31 日: 无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(16) 使用权资产

	房屋及建筑物	施工设备	其他使用权资产	合计
原价				
2019年12月31日	35,385,756.80	527,137,645.41	350,226.00	562,873,628.21
本年增加	56,453,033.15	-	665,085.48	57,118,118.63
新增租赁合同	56,453,033.15	-	665,085.48	57,118,118.63
本年减少	1,440,724.75	60,844,397.56	350,226.00	62,635,348.31
租赁合同到期	-	40,557,011.37	350,226.00	40,907,237.37
租赁变更	1,440,724.75	20,287,386.19	-	21,728,110.94
2020年12月31日	90,398,065.20	466,293,247.85	665,085.48	557,356,398.53
累计折旧				
2019年12月31日	5,875,177.73	58,227,982.47	155,656.00	64,258,816.20
本年增加	20,471,944.06	43,154,069.66	560,132.32	64,186,146.04
计提	20,471,944.06	43,154,069.66	560,132.32	64,186,146.04
本年减少	905,373.91	8,208,750.72	272,398.00	9,386,522.63
租赁合同到期	-	6,856,258.30	272,398.00	7,128,656.30
租赁变更	905,373.91	1,352,492.42	-	2,257,866.33
2020年12月31日	25,441,747.88	93,173,301.41	443,390.32	119,058,439.61
减值准备				
2019年12月31日	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-
2020年12月31日	-	-	-	-
账面价值				
2020年12月31日	64,956,317.32	373,119,946.44	221,695.16	438,297,958.92
2019年12月31日	29,510,579.07	468,909,662.94	194,570.00	498,614,812.01

2020 年度，使用权资产计提的折旧金额为人民币 64,186,146.04 元，其中计入营业成本、销售费用、管理费用、研发费用、存货及研发支出的折旧费用分别为人民币 49,536,122.75 元、人民币 329,912.00 元、人民币 9,288,689.06 元、人民币 732,580.62 元、人民币 3,289,253.65 元及人民币 1,009,587.96 元(2019 年度：计提的折旧金额为人民币 64,258,816.20 元，其中计入营业成本、管理费用、研发费用及开发支出的折旧费用分别为人民币 58,042,939.48 元、人民币 4,968,112.91 元、人民币 185,742.45 元及人民币 1,062,021.36 元)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产

	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
原价						
2019 年 12 月 31 日	1,596,032,412.94	2,002,262.36	114,122,355.41	40,916,241.41	944,622.61	1,754,017,894.73
本年增加	17,101,967.62	1,501,890.37	-	41,624,914.55	-	60,228,772.54
购置	17,101,967.62	-	-	14,610,389.26	-	31,712,356.88
内部研发	-	1,501,890.37	-	1,255,904.57	-	2,757,794.94
在建工程转入	-	-	-	25,758,620.72	-	25,758,620.72
本年减少	36,588,500.00	-	-	-	-	36,588,500.00
处置	36,588,500.00	-	-	-	-	36,588,500.00
2020 年 12 月 31 日	1,576,545,880.56	3,504,152.73	114,122,355.41	82,541,155.96	944,622.61	1,777,658,167.27
累计摊销						
2019 年 12 月 31 日	245,117,334.67	683,757.84	76,550,719.45	10,568,306.44	62,903.31	332,983,021.71
本年增加	32,184,116.92	315,001.07	2,364,440.31	3,848,372.96	94,400.96	38,806,332.22
计提	32,184,116.92	315,001.07	2,364,440.31	3,848,372.96	94,400.96	38,806,332.22
本年减少	9,452,029.37	-	-	-	-	9,452,029.37
处置	9,452,029.37	-	-	-	-	9,452,029.37
2020 年 12 月 31 日	267,849,422.22	998,758.91	78,915,159.76	14,416,679.40	157,304.27	362,337,324.56

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产(续)

	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
减值准备						
2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-

账面价值

2020 年 12 月 31 日	1,308,696,458.34	2,505,393.82	35,207,195.65	68,124,476.56	787,318.34	1,415,320,842.71
2019 年 12 月 31 日	1,350,915,078.27	1,318,504.52	37,571,635.96	30,347,934.97	881,719.30	1,421,034,873.02

2020 年度，无形资产的摊销金额为人民币 38,806,332.22 元，其中计入营业成本、管理费用、研发费用及存货的摊销金额分别为人民币 15,894,631.21 元、人民币 19,628,748.18 元、人民币 1,054,189.84 元及人民币 2,228,762.99 元(2019 年度：无形资产摊销金额为人民币 38,315,719.55 元，其中计入营业成本、管理费用、研发费用及存货的摊销金额分别为人民币 14,123,237.42 元、人民币 21,724,331.40 元、人民币 744,502.11 元及人民币 1,723,648.62 元)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无未取得产权证明的无形资产(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(17) 无形资产(续)

本集团开发支出列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2020 年 12 月 31 日
			计入损益	确认为 无形资产	
超大直径岩石隧道掘进机 关键技术研究及应用	-	145,635,091.96	145,635,091.96	-	-
白沟河桥新产品技术研究	-	35,352,903.86	35,352,903.86	-	-
深中通道新产品技术研究	-	22,455,913.64	22,455,913.64	-	-
青岛桥新产品研究	-	21,669,637.13	21,669,637.13	-	-
散拼节点钢桁梁快速化及 自动化制造技术研究	-	15,938,940.49	15,938,940.49	-	-
合金钢辙叉深化研究	-	15,822,042.00	15,822,042.00	-	-
时速 600 公里高速磁浮 道岔及轨道技术研究	-	15,174,549.32	15,174,549.32	-	-
重载高锰钢辙叉生产基地 铸钢工艺试验研究	-	12,564,691.27	12,564,691.27	-	-
低地板有轨电车研究开发	-	12,283,397.04	12,283,397.04	-	-
其他	16,195,070.87	917,592,116.05	906,439,316.72	2,757,794.94	24,590,075.26
合计	<u>16,195,070.87</u>	<u>1,214,489,282.76</u>	<u>1,203,336,483.43</u>	<u>2,757,794.94</u>	<u>24,590,075.26</u>

2020 年度，本集团研究开发支出共计人民币 1,214,489,282.76 元(2019 年度：人民币 1,020,306,650.91 元)；其中人民币 1,203,336,483.43 元于当期计入研发费用(2019 年度：人民币 1,004,111,580.04 元)，人民币 2,757,794.94 元确认为无形资产，开发支出余额为人民币 24,590,075.26 元(2019 年度：当期不存在确认为无形资产的情况，开发支出余额为人民币 16,195,070.87 元)。于 2020 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的无形资产占无形资产账面价值的比例为 2.14%(2019 年 12 月 31 日：1.94%)。

(18) 长期待摊费用

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2020 年 12 月 31 日
软基处理费用	456,643,632.27	483,074.58	10,941,277.80	-	446,185,429.05
装修费	7,674,459.50	28,130,767.19	4,992,969.60	-	30,812,257.09
其他	28,164,274.40	30,383,348.31	26,120,471.90	487,978.03	31,939,172.78
合计	<u>492,482,366.17</u>	<u>58,997,190.08</u>	<u>42,054,719.30</u>	<u>487,978.03</u>	<u>508,936,858.92</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损	递延所得税资产
内部交易未实现利润	553,328,533.02	95,153,366.44	505,687,668.07	78,452,216.26
可抵扣亏损	245,006,360.34	58,855,704.13	159,820,211.43	39,259,859.65
信用减值准备	227,962,012.02	31,814,053.24	263,823,777.13	41,829,420.32
递延收益	165,204,885.89	24,780,732.89	146,642,728.93	21,996,409.34
资产减值准备	97,188,682.77	14,581,333.90	138,830,492.55	20,925,554.54
设定受益计划	30,369,300.75	4,842,395.12	33,026,440.86	5,240,966.14
其他	46,397,085.61	6,983,460.84	5,880,000.00	882,000.01
合计	<u>1,365,456,860.40</u>	<u>237,011,046.56</u>	<u>1,253,711,318.97</u>	<u>208,586,426.26</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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
公允价值变动	286,168,605.95	42,925,290.90	298,466,706.05	44,770,005.92
固定资产折旧	178,685,945.84	26,900,752.99	90,663,300.57	13,558,062.53
合计	<u>464,854,551.79</u>	<u>69,826,043.89</u>	<u>389,130,006.62</u>	<u>58,328,068.45</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣亏损	339,925,224.99	242,978,864.61
可抵扣暂时性差异	<u>193,300,733.25</u>	<u>154,426,554.55</u>
合计	<u>533,225,958.24</u>	<u>397,405,419.16</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2020年12月31日	2019年12月31日
2021年	11,838,337.29	26,844,927.84
2022年	15,669,951.25	15,669,951.25
2023年	80,980,239.29	97,104,736.78
2024年	99,871,999.81	103,359,248.74
2025年	131,564,697.35	—
合计	<u>339,925,224.99</u>	<u>242,978,864.61</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(19) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	互抵金额	抵销后余额	互抵金额	抵销后余额
递延所得税资产	7,745,905.36	229,265,141.20	6,307,836.27	202,278,589.99
递延所得税负债	7,745,905.36	62,080,138.53	6,307,836.27	52,020,232.18

(20) 其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产(附注四(8))	1,582,340,704.87	1,328,101,387.65
预付购楼款	437,339,036.00	218,669,518.00
预付购地款	39,504,802.00	72,563,562.00
预付设备款	29,705,092.82	23,408,111.99
小计	2,088,889,635.69	1,642,742,579.64
减：减值准备-合同资产(附注四(8))	7,911,703.52	5,236,367.76
小计	2,080,977,932.17	1,637,506,211.88
减：一年内到期的其他非流动资产-合同资产(附注四(9))	251,416,802.42	333,141,602.11
合计	1,829,561,129.75	1,304,364,609.77

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(21) 资产减值及损失准备

	2019 年	2020 年	本年增加		本年减少		2020 年 12 月 31 日
	12 月 31 日	1 月 1 日	计提	其他增加	核销/转销	其他减少	
信用减值准备：							
应收票据坏账准备	285,546.39	285,546.39	145,235.03	-	-	-	270,424.13
其中：组合计提坏账准备	285,546.39	285,546.39	145,235.03	-	-	-	270,424.13
应收账款坏账准备	270,719,444.60	270,719,444.60	32,685,391.55	3,407.18	824,352.06	905,309.80	287,647,278.34
其中：单项计提坏账准备	38,492,821.43	38,492,821.43	-	-	1,028,469.49	798,806.71	35,990,527.23
组合计提坏账准备	232,226,623.17	232,226,623.17	32,685,391.55	3,407.18	149,334.06	106,503.09	251,656,751.11
其他应收款坏账准备	58,753,593.34	58,753,593.34	30,586,980.71	70.85	-	335,783.42	73,237,431.05
合同资产减值准备	8,154,438.55	-	-	-	-	-	-
小计	337,913,022.88	329,758,584.33	63,417,607.29	3,478.03	824,352.06	1,241,093.22	361,155,133.52
资产减值准备：							
存货跌价准备	136,650,472.62	136,650,472.62	-	-	1,007,097.49	-	84,059,316.19
合同资产减值准备	-	8,154,438.55	2,755,945.72	-	-	-	10,910,384.27
固定资产减值准备	5,168,030.52	5,168,030.52	-	-	118,998.20	-	5,049,032.32
商誉减值准备	15,069.35	15,069.35	-	-	15,069.35	-	-
小计	141,833,572.49	149,988,011.04	2,755,945.72	-	1,141,165.04	-	100,018,732.78
合计	479,746,595.37	479,746,595.37	66,173,553.01	3,478.03	1,965,517.10	1,241,093.22	461,173,866.30

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(22) 短期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	<u>245,004,497.20</u>	<u>25,289,910.00</u>

于 2020 年，本公司之子公司中铁科工集团有限公司(以下简称“中铁科工”)与中铁重工分别收到武汉市应对新冠肺炎疫情中小微企业纾困专项资金贷款(以下简称“纾困资金贷款”)人民币 120,000,000.00 元及人民币 30,000,000.00 元，该等纾困资金贷款按实际利率产生的利息，政府将给予 100%补贴(2019 年度：无)。于 2020 年 12 月 31 日，除上述纾困资金贷款以外的短期借款年利率区间为 3.60%至 4.00%(于 2019 年 12 月 31 日：4.30%至 4.79%)。

(23) 应付票据

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,729,363,870.85	3,465,991,121.22
商业承兑汇票	<u>215,126,787.28</u>	<u>136,982,586.07</u>
合计	<u>4,944,490,658.13</u>	<u>3,602,973,707.29</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无已到期未支付的应付票据(2019 年 12 月 31 日：无)。

(24) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付材料采购款	4,802,955,628.81	4,675,201,820.42
应付劳务费	1,546,251,776.26	1,030,693,980.09
应付工程款	325,022,833.66	584,225,744.75
应付设备款	104,236,096.33	185,716,474.51
应付租赁费	62,650,470.47	18,175,537.81
其他	<u>125,801,108.84</u>	<u>55,290,527.18</u>
合计	<u>6,966,917,914.37</u>	<u>6,549,304,084.76</u>

于 2020 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 1,036,081,942.55 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 1,160,388,113.33 元)，主要为材料采购款、劳务费及工程款，鉴于债权债务双方仍继续发生业务往来，该款项尚未结清。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(25) 预收款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收租赁款	44,979,991.14	41,917,566.53
其他	3,184,059.15	2,481,524.40
合计	<u>48,164,050.29</u>	<u>44,399,090.93</u>

于 2020 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预收款项(2019 年 12 月 31 日：无)。

(26) 合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收制造产品销售款	7,176,042,580.03	6,415,112,625.90
预收工程款	12,352,951.73	285,050,912.46
预收材料款	8,682,094.92	25,097,247.07
已结算未完工	2,383,399.10	1,207,635.93
其他	2,310,467.05	197,660.38
合计	<u>7,201,771,492.83</u>	<u>6,726,666,081.74</u>

(27) 应付职工薪酬

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	14,147,380.99	27,923,610.85
应付设定提存计划(b)	4,580,111.35	3,764,277.39
合计	<u>18,727,492.34</u>	<u>31,687,888.24</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(27) 应付职工薪酬(续)

(a) 短期薪酬

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,189,136.72	1,513,620,426.66	1,513,084,827.29	2,724,736.09
职工福利费	51,598.00	104,650,515.43	104,648,006.43	54,107.00
社会保险费	7,636,856.31	100,399,837.81	100,976,873.10	7,059,821.02
其中：医疗保险费	6,616,031.55	90,913,678.59	91,321,816.27	6,207,893.87
工伤保险费	700,117.64	7,209,310.61	7,317,678.48	591,749.77
生育保险费	320,707.12	2,276,848.61	2,337,378.35	260,177.38
住房公积金	2,925,803.85	143,828,899.24	145,813,878.82	940,824.27
工会经费和职工教育经费	1,954,690.95	44,034,904.07	42,987,031.70	3,002,563.32
其他	13,165,525.02	189,033,374.22	201,833,569.95	365,329.29
合计	<u>27,923,610.85</u>	<u>2,095,567,957.43</u>	<u>2,109,344,187.29</u>	<u>14,147,380.99</u>

(b) 设定提存计划

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
基本养老保险	1,759,991.13	105,706,645.61	105,008,490.09	2,458,146.65
企业年金缴纳	1,242,935.90	36,871,640.05	36,662,761.51	1,451,814.44
失业保险费	761,350.36	3,961,273.81	4,052,473.91	670,150.26
合计	<u>3,764,277.39</u>	<u>146,539,559.47</u>	<u>145,723,725.51</u>	<u>4,580,111.35</u>

(28) 应交税费

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	157,524,209.30	124,375,953.61
增值税	105,264,773.32	72,996,220.09
个人所得税	10,737,636.92	6,048,541.61
城市维护建设税	5,333,861.54	1,354,024.97
教育费附加	3,763,383.16	984,618.56
其他	10,543,861.57	9,902,546.43
合计	<u>293,167,725.81</u>	<u>215,661,905.27</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(29) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付代垫款	238,149,314.30	352,186,586.68
保证金	191,914,763.88	172,934,854.83
应付股权投资款	145,844,506.10	145,844,506.10
应付股利	16,910,307.31	53,845,898.82
押金	11,724,054.59	16,803,319.66
应付保理款	-	32,000,000.00
其他	257,795,242.58	272,333,985.90
合计	<u>862,338,188.76</u>	<u>1,045,949,151.99</u>

于2020年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币383,829,515.95 元(2019年12月31日：人民币455,980,991.06元)，主要为应付股权投资款及应付代垫款，鉴于交易双方仍继续发生业务往来或尚未达到付款条件，该款项尚未结清。

(30) 一年内到期的非流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款 (附注四(34))	210,793,214.37	171,984,165.77
一年内到期的租赁负债(附 注四(33))	157,131,190.09	178,418,663.76
一年内到期的长期应付职工 薪酬(附注四(36))	7,320,000.00	7,622,864.87
合计	<u>375,244,404.46</u>	<u>358,025,694.40</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(31) 其他流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税额	486,315,642.00	465,356,327.20
其他	46,397,085.61	5,880,000.00
合计	<u>532,712,727.61</u>	<u>471,236,327.20</u>

(32) 长期借款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	135,790,000.00	125,240,000.00
减：一年内到期的长期借款	-	-
一年后到期的长期借款合计	<u>135,790,000.00</u>	<u>125,240,000.00</u>

于 2020 年 12 月 31 日，长期借款的年利率为 4.90%(2019 年 12 月 31 日：4.90%)。

(33) 租赁负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
租赁负债	262,657,530.72	404,901,283.69
减：一年内到期的非流动负 债(附注四(30))	<u>157,131,190.09</u>	<u>178,418,663.76</u>
一年后到期的租赁负债合计	<u>105,526,340.63</u>	<u>226,482,619.93</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无按销售额的一定比例确定的可变租金，已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为人民币 62,051,679.48 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 27,753,487.42 元)(附注十一(2))。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(34) 长期应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付质保金	401,066,330.10	289,220,052.97
应付保理款	30,149,860.03	97,877,534.93
应付售后租回款	28,126,463.83	43,241,934.51
其他	13,520,577.35	14,122,494.35
小计	<u>472,863,231.31</u>	<u>444,462,016.76</u>
减: 一年内到期的长期应付款 (附注四(30))		
—应付质保金	152,485,941.39	91,413,076.43
—应付保理款	30,149,860.03	61,042,030.93
—应付售后租回款	28,126,463.83	19,001,522.29
—其他	30,949.12	527,536.12
小计	<u>210,793,214.37</u>	<u>171,984,165.77</u>
合计	<u>262,070,016.94</u>	<u>272,477,850.99</u>

(35) 递延收益

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
政府补助(a)	<u>187,032,739.66</u>	<u>52,086,891.83</u>	<u>43,053,975.51</u>	<u>196,065,655.98</u>

(a) 政府补助项目

	2019 年 12 月 31 日	本年新增	计入 其他收益	其他减少	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
中铁山桥产业园扶持资 金	46,375,462.93	-	7,898,032.40	-	38,477,430.53	与资产相关
国家 863 科研课题经费	26,896,000.00	-	-	-	26,896,000.00	与收益相关
超大直径岩石隧道掘进 机关键技术研究及应 用课题费	1,800,000.00	15,000,000.00	-	-	16,800,000.00	与收益相关
新型盾构机/TBM 成套 装备产业链关键技术 研究及产业化课题费	7,200,000.00	7,200,000.00	-	-	14,400,000.00	与收益相关
全断面掘进刀盘刀具检 测换刀机器人课题费	10,921,400.00	443,747.00	-	-	11,365,147.00	与收益相关
其他	<u>93,839,876.73</u>	<u>29,443,144.83</u>	<u>26,278,865.73</u>	<u>8,877,077.38</u>	<u>88,127,078.45</u>	与资产相关/ 与收益相关
合计	<u>187,032,739.66</u>	<u>52,086,891.83</u>	<u>34,176,898.13</u>	<u>8,877,077.38</u>	<u>196,065,655.98</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期应付职工薪酬

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
设定受益计划负债	51,186,459.64	57,777,381.32
减：一年内到期的长期应付职工薪酬(附注四(30))	<u>7,320,000.00</u>	<u>7,622,864.87</u>
合计	<u>43,866,459.64</u>	<u>50,154,516.45</u>

(a) 本集团补充退休福利设定受益义务现值变动情况如下：

	2020 年度	2019 年度
年初金额	57,777,381.32	62,310,946.62
计入当期损益的设定受益成本 —利息净额	1,569,916.68	1,662,825.52
计入其他综合收益的设定受益成本 —精算损失	4,940,000.00	7,650,000.00
其他变动 —已支付的福利	<u>(13,100,838.36)</u>	<u>(13,846,390.82)</u>
年末金额	<u>51,186,459.64</u>	<u>57,777,381.32</u>

本集团需要承担原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员(以下简称“三类人员”)的支付义务，并对以下待遇确定型福利的负债与费用进行精算评估：

- (i) 2007 年前原有离休人员的补充退休后医疗报销福利；
- (ii) 2007 年前原有离退休人员及因公已故员工遗属的补充退休后养老福利；
- (iii) 2009 年前内退和下岗人员的离岗薪酬持续福利。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(36) 长期应付职工薪酬(续)

(a) 本集团补充退休福利设定受益义务现值变动情况如下(续):

本集团承担上述三类人员精算福利计划导致的精算风险，主要包括利率风险、福利增长风险和平均医疗费用增长风险。

利率风险 设定受益计划义务现值参照国债的市场收益率作为折现率进行计算，因此国债的利率降低会导致设定受益计划义务现值增加。

福利增长风险 设定受益计划负债的现值参照三类人员的福利水平进行计算，因此三类人员因物价上涨等因素导致的福利增长率的增加会导致负债金额的增加。

平均医疗费用增长风险 设定受益计划负债的现值参照原有离休人员的医疗报销福利水平进行计算，因此医疗报销费用上涨等因素导致的平均医疗费用增长率的增加会导致负债金额的增加。

最近一期对于设定受益计划负债现值进行的精算估值由独立精算评估师韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司北京分公司针对截至 2020 年 12 月 31 日止时点的数据进行，以预期累计福利单位法确定设定受益计划的现值和相关的服务成本。

(b) 精算估值所采用的主要精算假设为:

	2020 年度	2019 年度
折现率	3.25%	3.25%
福利增长率	4.50%	4.50%
平均医疗费用增长率	8.00%	8.00%

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(37) 股本

	2019年12月31日		2020年12月31日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
有限售条件股份	383,802,693.00	17.28%	383,802,693.00	17.28%
国有法人持股	383,802,693.00	17.28%	383,802,693.00	17.28%
无限售条件股份	1,837,748,895.00	82.72%	1,837,748,895.00	82.72%
人民币普通股	1,837,748,895.00	82.72%	1,837,748,895.00	82.72%
股份总额	2,221,551,588.00	100.00%	2,221,551,588.00	100.00%
	2018年12月31日		2019年12月31日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
有限售条件股份	383,802,693.00	17.28%	383,802,693.00	17.28%
国有法人持股	383,802,693.00	17.28%	383,802,693.00	17.28%
无限售条件股份	1,837,748,895.00	82.72%	1,837,748,895.00	82.72%
人民币普通股	1,837,748,895.00	82.72%	1,837,748,895.00	82.72%
股份总额	2,221,551,588.00	100.00%	2,221,551,588.00	100.00%

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 其他权益工具

(a) 年末发行在外的可续期公司债券金融工具变动情况:

在外发行的 金融工具	2019 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2020 年 12 月 31 日	
	数量 (万张)	账面价值	数量 (万张)	账面价值	数量 (万张)	账面价值	数量 (万张)	账面价值
2019 年可续 期公司债券 (第一期)	1,460	1,465,422,641.51	—	62,050,000.00	—	62,050,000.00	1,460	1,465,422,641.51
2020 年可续 期公司债券 (第一期)	-	-	1,250	1,253,231,371.16	-	-	1,250	1,253,231,371.16
	<u>1,460</u>	<u>1,465,422,641.51</u>	<u>1,250</u>	<u>1,315,281,371.16</u>	<u>-</u>	<u>62,050,000.00</u>	<u>2,710</u>	<u>2,718,654,012.67</u>

(b) 年末发行在外的永续债的基本情况:

- (i) 本公司于 2019 年 11 月 20 日发行可于 2022 年(品种一)及以后期间赎回的中铁高新工业股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券(第一期)(以下称“可续期公司债券”)。实际发行总额为人民币 1,460,000,000.00 元,扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 1,458,622,641.51 元。根据该可续期公司债券的发行条款,本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利,并无偿还本金或支付任何利息的合约义务,可续期公司债券首个周期的票面年利率为 4.25%(品种一),每 3 年(品种一)重置一次。除非发生强制付息事件(包括向普通股股东分红及减少注册资本),于可续期公司债券的每个付息日,本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司认为该可续期公司债券并不符合金融负债的定义,将发行总额扣除相关交易费用后实际收到的金额确认为权益,宣告派发利息则作为利润分配处理。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(38) 其他权益工具

(b) 年末发行在外的永续债的基本情况(续):

(ii) 本公司于 2020 年 12 月 3 日发行可于 2023 年(品种一)及以后期间赎回的中铁高新工业股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)(以下称“永续期公司债券”)。实际发行总额为人民币 1,250,000,000.00 元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 1,248,820,754.72 元。根据该永续期公司债券的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，永续期公司债券首个周期的票面年利率为 4.77%(品种一)，每 3 年(品种一)重置一次。除非发生强制付息事件(包括向普通股股东分红及减少注册资本)，于永续期公司债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司认为该永续期公司债券并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费用后实际收到的金额确认为权益，宣告派发利息则作为利润分配处理。

(c) 其他权益工具利息计提情况:

2020 年度，本公司根据年末发行在外的永续期公司债券的发行条款，支付永续期公司债券利息人民币 62,050,000.00 元(2019 年度：不适用)(附注四(43))。

于 2020 年 12 月 31 日，由于上述已发行永续期公司债券属于累积型其他权益工具，本公司自未分配利润计提永续期公司债券利息人民币 11,210,616.44 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 6,800,000.00 元)(附注四(43))。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(39) 资本公积

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	5,293,155,063.27	-	-	5,293,155,063.27
其他资本公积	75,049,709.90	12,653,742.76	-	87,703,452.66
合计	<u>5,368,204,773.17</u>	<u>12,653,742.76</u>	<u>-</u>	<u>5,380,858,515.93</u>

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	5,295,113,194.60	-	1,958,131.33	5,293,155,063.27
其他资本公积	75,049,709.90	-	-	75,049,709.90
合计	<u>5,370,162,904.50</u>	<u>-</u>	<u>1,958,131.33</u>	<u>5,368,204,773.17</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 其他综合收益

	资产负债表其他综合收益		2020年度利润表中其他综合收益	
	2019年 12月31日	其他 税后归属于母公司 (附注四(43)(b))	2020年 12月31日	所得税前 发生额
不能重分类进损益的其他综合收益				税后归属于 母公司
重新计量设定受益计划变动额	(14,150,510.52)	1,916,600.00	(16,701,410.52)	(4,467,500.00)
其他权益工具投资公允价值变动	253,696,700.13	-	243,243,315.05	(1,844,715.02)
将重分类进损益的其他综合收益				减: 所得税费用
权益法下可转损益的其他综合收益	35,455.55	-	(30,754.57)	(66,210.12)
外币财务报表折算差额	(2,046,444.15)	-	(1,583,745.24)	462,698.91
合计	237,535,201.01	1,916,600.00	224,927,404.72	(16,841,611.31)
				(2,317,215.02)
				(14,524,396.29)
				-
				-

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(40) 其他综合收益(续)

	资产负债表其他综合收益		2019年度利润表中其他综合收益	
	2018年 12月31日	2019年 12月31日	所得税前 发生额	减：所得税费用
			税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的其他综合收益				
重新计量设定受益计划变动额	(7,717,649.14)	(14,150,510.52)	(7,650,000.00)	(6,432,861.38)
其他权益工具投资公允价值变动	207,110,333.17	253,696,700.13	54,807,490.55	46,586,366.96
将重分类进损益的其他综合收益				
权益法下可转损益的其他综合收益	-	35,455.55	35,455.55	-
外币财务报表折算差额	(2,095,612.28)	(2,046,444.15)	49,168.13	49,168.13
合计	197,297,071.75	237,535,201.01	47,242,114.23	40,238,129.26
			7,631,973.59	(627,988.62)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(41) 专项储备

	2019年 12月31日	本年提取	本年使用	2020年 12月31日
安全生产费	-	61,655,974.37	61,655,974.37	-

	2018年 12月31日	本年提取	本年使用	2019年 12月31日
安全生产费	-	49,718,457.38	49,718,457.38	-

(42) 盈余公积

	2019年 12月31日	本年提取	本年减少	2020年 12月31日
法定盈余公积金	695,291,602.00	37,036,309.95	-	732,327,911.95

	2018年 12月31日	本年提取	本年减少	2019年 12月31日
法定盈余公积金	667,128,579.35	28,163,022.65	-	695,291,602.00

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。2020 年度，本公司提取法定盈余公积金人民币 37,036,309.95 元(2019 年度：人民币 28,163,022.65 元)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(43) 未分配利润

	2020 年度	2019 年度
年初未分配利润	8,605,367,861.19	7,269,249,070.87
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,825,955,358.79	1,626,560,245.59
减：提取法定盈余公积	37,036,309.95	28,163,022.65
减：分配普通股股利(a)	279,915,500.09	255,478,432.62
减：计提可续期公司债券利息(附注四(38)(c))	66,460,616.44	6,800,000.00
减：其他(b)	16,626,693.67	-
年末未分配利润	<u>10,031,284,099.83</u>	<u>8,605,367,861.19</u>

(a) 分配普通股股利

根据 2020 年 6 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会决议，本公司以股本总数 2,221,551,588 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 1.26 元(含税)，共计分配利润人民币 279,915,500.09 元。

根据 2021 年 3 月 29 日董事会决议，本公司拟以股本总数 2,221,551,588 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 1.41 元(含税)，共计分配利润人民币 313,238,773.91 元。该股利分配预案尚待本公司股东大会批准。

(b) 2019 年，本公司购买下属子公司中铁九桥之全部少数股东权益，根据本公司与少数股东签订的《股权转让合同》，中铁九桥本年分配并支付了评估基准日至股权转让交割日之间归属于上述原少数股东的股利人民币 14,710,093.67 元。

2020 年度，由于本公司一下属三级子公司进行清算，故将重新计量设定受益计划累计变动额自其他综合收益转出至未分配利润人民币 1,916,600.00 元；

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业收入、营业成本

(a) 营业收入、营业成本情况

	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,182,348,429.00	19,887,279,807.55	20,429,902,931.88	16,301,311,316.35
其他业务	109,462,324.17	54,599,089.37	145,228,722.51	99,338,367.47
合计	24,291,810,753.17	19,941,878,896.92	20,575,131,654.39	16,400,649,683.82

(b) 主营业务收入、主营业务成本按行业划分

	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
交通运输装备 及相关服务	15,974,947,801.81	13,452,494,301.70	13,210,451,248.52	10,705,467,237.37
专用工程机械 装备及相关 服务	7,737,057,648.89	6,026,929,996.88	6,657,308,719.32	5,060,466,557.76
其他	470,342,978.30	407,855,508.97	562,142,964.04	535,377,521.22
合计	24,182,348,429.00	19,887,279,807.55	20,429,902,931.88	16,301,311,316.35

(c) 其他业务收入和其他业务成本

	2020 年度		2019 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
产品材料销售	45,759,693.98	17,502,490.65	43,975,051.33	29,105,753.03
租金收入(i)	19,911,280.82	4,516,754.49	37,186,076.21	17,503,434.41
技术服务咨询	1,647,935.32	-	21,422,744.36	18,511,092.09
其他	42,143,414.05	32,579,844.23	42,644,850.61	34,218,087.94
合计	109,462,324.17	54,599,089.37	145,228,722.51	99,338,367.47

(i) 本集团的租金收入来自于出租施工设备及其他固定资产。2020 年度，租金收入中无基于承租人的销售额的一定比例确认的可变租金(2019 年度：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(44) 营业收入、营业成本(续)

(d) 本集团营业收入分解如下：

	2020 年度			
	交通运输装备及相关服务	专用工程机械装备及相关服务	其他	合计
主营业务收入				
其中：在某一时点确认	7,021,033,571.08	6,464,184,575.22	298,785,458.05	13,784,003,604.35
在某一时段内确认	8,953,914,230.73	435,465,439.75	171,557,520.25	9,560,937,190.73
租赁收入	-	837,407,633.92	-	837,407,633.92
其他业务收入	-	-	109,462,324.17	109,462,324.17
合计	15,974,947,801.81	7,737,057,648.89	579,805,302.47	24,291,810,753.17
	2019 年度			
	交通运输装备及相关服务	专用工程机械装备及相关服务	其他	合计
主营业务收入				
其中：在某一时点确认	5,713,262,428.60	5,451,415,025.34	318,177,755.44	11,482,855,209.38
在某一时段内确认	7,497,188,819.92	130,609,745.46	243,965,208.60	7,871,763,773.98
租赁收入	-	1,075,283,948.52	-	1,075,283,948.52
其他业务收入	-	-	145,228,722.51	145,228,722.51
合计	13,210,451,248.52	6,657,308,719.32	707,371,686.55	20,575,131,654.39

(45) 税金及附加

	计缴标准	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	实际缴纳流转税额的 1% 或 5%或 7%	39,148,602.45	30,886,011.72
土地使用税	每平方米 0.6 元至 30 元	32,559,279.44	40,143,945.59
房产税	房产原值的 1.2%或 租金收入的 12%	31,065,368.66	30,502,297.33
教育费附加	实际缴纳流转税额的 2%或 3%	28,325,611.90	22,272,636.42
其他		20,891,790.35	18,179,241.00
合计		151,990,652.80	141,984,132.06

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(46) 销售费用

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	161,670,883.00	124,639,326.29
运输费	131,337,293.50	145,715,479.25
办公费及差旅费	53,307,855.69	45,750,714.37
产品质量保证金	32,759,799.72	4,632,740.96
广告及业务宣传费	14,234,244.17	19,531,498.95
销售服务费	5,839,887.63	7,695,159.35
咨询费	3,635,153.77	4,425,291.00
自有资产折旧费	2,119,346.31	2,033,349.83
包装费	1,235,538.34	8,522,314.97
其他	79,011,724.60	66,880,126.80
合计	<u>485,151,726.73</u>	<u>429,826,001.77</u>

(47) 管理费用

	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	597,222,398.05	560,008,631.31
自有资产折旧及摊销费	88,475,600.53	96,142,342.74
办公费及差旅费	56,702,851.53	58,098,916.86
维修费	23,665,406.22	20,415,925.83
使用权资产折旧费	9,288,689.06	4,968,112.91
其他	193,830,327.28	183,272,253.19
合计	<u>969,185,272.67</u>	<u>922,906,182.84</u>

(48) 研发费用

	2020 年度	2019 年度
材料费	670,314,664.75	521,799,093.11
职工薪酬	321,738,944.31	305,403,787.98
自有资产折旧及摊销费	31,200,989.10	25,634,906.82
其他	180,081,885.27	151,273,792.13
合计	<u>1,203,336,483.43</u>	<u>1,004,111,580.04</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(49) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

	2020 年度	2019 年度
材料费	15,169,894,892.78	13,073,364,436.68
人工费	2,839,818,893.48	2,682,785,301.27
机械使用费	1,094,370,472.30	892,848,902.60
折旧与摊销费	551,752,376.28	601,351,650.52
运输费	304,374,085.10	312,173,218.72

(50) 财务费用—净额

	2020 年度	2019 年度
利息支出(a)	31,258,935.17	56,087,025.87
减：已资本化的利息费用	<u>5,878,473.28</u>	<u>8,158,857.52</u>
小计	25,380,461.89	47,928,168.35
利息收入	(52,057,015.36)	(55,253,822.33)
手续费	23,419,154.19	31,127,279.84
汇兑损失	7,656,066.63	8,194,249.96
其他	<u>(167,517.97)</u>	<u>(3,115,555.67)</u>
合计	<u>4,231,149.38</u>	<u>28,880,320.15</u>

(a) 2020 年度，租赁负债的利息费用为人民币 21,196,985.93 元，售后租回交易相关的利息费用为人民币 1,698,063.80 元(2019 年度：租赁负债的利息费用为人民币 38,874,666.23 元，售后租回交易相关的利息费用为人民币 3,051,956.05 元)。

(51) 其他收益

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
科研补贴	74,428,419.55	54,778,825.42	与资产/收益相关
企业扶持补助	66,145,217.17	13,274,212.10	与资产/收益相关
税收返还	31,391,591.99	30,198,396.33	与收益相关
稳岗补贴	<u>16,719,106.63</u>	<u>1,455,022.81</u>	与收益相关
合计	<u>188,684,335.34</u>	<u>99,706,456.66</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(52) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	155,196,911.80	129,104,794.19
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	3,849,279.42	4,143,984.26
处置长期股权投资产生的投资收益	2,977,155.29	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	(63,151,853.01)	(54,038,203.87)
其他	(3,254,758.51)	-
合计	<u>95,616,734.99</u>	<u>79,210,574.58</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(53) 信用减值损失计提/(转回)

	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账(转回)/计提	(15,122.26)	207,918.30
应收账款坏账计提/(转回)	18,654,088.42	(33,386,298.08)
其他应收款坏账计提/(转回)	14,819,550.28	(1,259,465.69)
合计	<u>33,458,516.44</u>	<u>(34,437,845.47)</u>

(54) 资产减值损失计提/(转回)

	2020 年度	2019 年度
存货跌价(转回)/计提	(51,584,058.94)	2,504,191.84
合同资产减值损失	2,755,945.72	3,856,783.66
商誉减值损失	-	15,069.35
合计	<u>(48,828,113.22)</u>	<u>6,376,044.85</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(55) 资产处置收益

	2020 年度	2019 年度	2020 年度 非经常性损益的金额
无形资产处置利得 /(损失)	166,141,456.40	(575,841.79)	166,141,456.40
固定资产处置利得	54,563,951.59	10,951,047.02	54,563,951.59
其他	736,708.59	-	736,708.59
合计	<u>221,442,116.58</u>	<u>10,375,205.23</u>	<u>221,442,116.58</u>

(56) 营业外收入

	2020 年度	2019 年度	2020 年度 非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	9,977,731.95	1,118,541.24	9,977,731.95
处罚收入	2,446,049.68	1,627,561.73	2,446,049.68
违约赔偿收入	1,938,396.24	321,513.31	1,938,396.24
政府补助(注)	1,198,000.00	2,168,104.51	1,198,000.00
其他	2,394,066.54	2,412,280.27	2,394,066.54
合计	<u>17,954,244.41</u>	<u>7,648,001.06</u>	<u>17,954,244.41</u>

注：计入当期损益的政府补助明细：

	2020 年度	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关
企业扶持补助	1,195,000.00	1,648,109.28	与收益相关
财政贡献奖励及财政局奖励	-	519,000.00	与收益相关
其他	3,000.00	995.23	与收益相关
合计	<u>1,198,000.00</u>	<u>2,168,104.51</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(57) 营业外支出

	2020 年度	2019 年度	2020 年度 非经常性损益的金额
预计负债	16,827,085.61	-	16,827,085.61
非流动资产损毁			
报废损失	14,789,200.89	1,596,758.92	14,789,200.89
诉讼支出	9,719,967.84	1,083,701.00	9,719,967.84
罚没支出	2,122,768.63	4,892,153.05	2,122,768.63
其他	720,959.56	1,300,738.93	720,959.56
合计	<u>44,179,982.53</u>	<u>8,873,351.90</u>	<u>44,179,982.53</u>

(58) 所得税费用

	2020 年度	2019 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	220,490,026.04	227,952,320.59
递延所得税	<u>(14,915,059.72)</u>	<u>(1,542,540.06)</u>
合计	<u>205,574,966.32</u>	<u>226,409,780.53</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(58) 所得税费用(续)

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2020 年度	2019 年度
利润总额	2,030,923,616.81	1,862,902,439.96
按适用税率计算的所得税(25%)	507,730,904.20	465,725,609.99
子公司适用不同税率的影响	(177,259,184.11)	(158,104,129.29)
研究与开发支出加计扣除的影响	(67,186,416.69)	(52,134,698.67)
调整以前期间所得税的影响	(36,317,089.44)	(24,250,762.82)
非应纳税收入的影响	(45,186,602.40)	(33,980,410.45)
不得扣除的成本、费用和损失的影响	5,350,719.99	10,259,942.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(14,027,590.72)	(7,862,453.22)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	47,982,725.49	26,756,682.98
可予税前扣除的可续期公司债券分配的利息	(15,512,500.00)	-
所得税费用	<u>205,574,966.32</u>	<u>226,409,780.53</u>

(59) 每股收益

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

	2020 年度	2019 年度
归属于母公司股东的当期持续经营净利润	1,825,955,358.79	1,626,560,245.59
减：归属于可续期公司债券所有人	66,460,616.44	6,800,000.00
归属于普通股股东当年净利润	<u>1,759,494,742.35</u>	<u>1,619,760,245.59</u>
本公司发行在外普通股加权平均数	2,221,551,588.00	2,221,551,588.00
基本每股收益		
其中：持续经营基本每股收益	0.79	0.73
终止经营基本每股收益	-	-

本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(60) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
收到的政府补助	176,447,906.86	74,612,404.43
利息收入	52,057,015.36	55,253,822.33
收回票据保证金	35,477,030.52	-
代收代付款	-	57,739,356.75
其他	6,871,807.29	237,041,418.71
合计	<u>270,853,760.03</u>	<u>424,647,002.22</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
研发费用	849,663,969.40	673,072,885.24
代收代付款	211,980,117.33	-
运输费	131,337,293.50	145,715,479.25
办公及差旅费	110,010,707.22	103,849,631.23
手续费	23,419,154.19	31,127,279.84
租赁费	18,290,020.95	15,022,722.40
票据保证金	-	35,825,372.49
其他	505,504,418.43	428,326,209.37
合计	<u>1,850,205,681.02</u>	<u>1,432,939,579.82</u>

(c) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
偿还租赁负债支付的金额	195,476,326.95	201,073,064.80
偿还售后回租支付的金额	16,813,534.48	17,259,911.50
取得子公司少数股权支付的金额	-	39,316,661.59
合计	<u>212,289,861.43</u>	<u>257,649,637.89</u>

2020 年度，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债及售后回租款支付的金额以外，本集团支付的其他与租赁及售后回租相关的现金流出计入经营活动。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2020 年度	2019 年度
净利润	1,825,348,650.49	1,636,492,659.43
加：信用减值损失计提/(转回)	33,458,516.44	(34,437,845.47)
资产减值损失(转回)/计提	(48,828,113.22)	6,376,044.85
固定资产折旧	409,748,083.78	462,431,019.94
使用权资产折旧	59,887,304.43	63,196,794.84
无形资产摊销	36,577,569.23	36,592,070.93
投资性房地产折旧和摊销	3,484,699.54	3,546,674.50
长期待摊费用摊销	42,054,719.30	35,585,090.31
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益	(221,442,116.58)	(10,375,205.23)
固定资产报废损失	14,789,200.89	1,596,758.92
财务费用	32,869,010.55	52,094,419.06
投资收益	(95,616,734.99)	(79,210,574.58)
递延收益摊销	(34,176,898.13)	(24,457,944.18)
递延所得税资产增加	(28,257,750.18)	(6,169,101.61)
递延所得税负债增加	13,342,690.46	4,626,561.55
存货的增加	(662,974,761.85)	(2,431,135,704.92)
合同资产的增加	(395,321,949.67)	(356,753,385.66)
合同负债的增加	477,101,161.14	847,672,611.70
经营性应收项目的增加	(4,414,175,101.26)	(1,441,980,738.40)
经营性应付项目的增加	4,026,420,378.23	2,658,630,252.03
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,074,288,558.60</u>	<u>1,424,320,458.01</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(61) 现金流量表补充资料(续)

(a) 现金流量表补充资料(续)

不涉及现金收支的重大经营、投资和筹资活动

	2020 年度	2019 年度
应收票据支付采购款	1,998,860,639.61	1,727,327,022.90
债权债务清算	124,428,906.55	-
使用权资产增加	57,118,118.63	39,686,753.79
应付账款保理	-	32,000,000.00
合计	<u>2,180,407,664.79</u>	<u>1,799,013,776.69</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末余额	7,426,643,074.17	6,048,042,346.08
减：现金及现金等价物的年初余额	6,048,042,346.08	4,682,265,093.78
现金及现金等价物净增加额	<u>1,378,600,728.09</u>	<u>1,365,777,252.30</u>

(b) 现金及现金等价物

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	7,785,146,016.47	6,442,022,318.90
其中：库存现金	12,506.53	1,837,481.98
银行存款	7,438,499,767.51	6,081,585,807.14
其他货币资金	346,633,742.43	358,599,029.78
减：受到限制的货币资金	<u>358,502,942.30</u>	<u>393,979,972.82</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>7,426,643,074.17</u>	<u>6,048,042,346.08</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(62) 所有权或使用权受到限制的资产

	年末账面价值	受限原因
货币资金	358,502,942.30	保证金/冻结
应收票据	80,356,136.70	已背书
应收款项融资	20,710,496.04	已背书/质押

(63) 外币货币性项目

	2020年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
欧元	10,844,500.63	8.0250	87,027,117.56
美元	4,800,026.22	6.5249	31,319,691.08
其他			2,946,288.23
小计			<u>121,293,096.87</u>
应收账款—			
美元	21,921,284.96	6.5249	143,034,192.24
新加坡元	5,817,268.37	4.9314	28,687,277.24
欧元	2,636,644.10	8.0250	21,159,068.90
小计			<u>192,880,538.38</u>
其他应收款—			
欧元	48,756.75	8.0250	391,272.92
新加坡元	52,682.27	4.9314	259,797.35
港币	71,944.09	0.8416	60,548.15
小计			<u>711,618.42</u>
应付账款—			
欧元	1,034,380.78	8.0250	8,300,905.76
美元	481,688.35	6.5249	3,142,968.31
其他			3,268,917.51
小计			<u>14,712,791.58</u>
其他应付款—			
欧元	7,000.00	8.0250	56,175.00
其他			56,167.35
小计			<u>112,342.35</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 合并财务报表项目附注(续)

(63) 外币货币性项目(续)

	2019年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	9,626,549.84	6.9762	67,156,736.99
欧元	4,838,277.66	7.8155	37,813,559.06
港币	474,305.00	0.8958	424,882.42
其他			6,650,860.65
小计			<u>112,046,039.12</u>
应收账款—			
美元	5,162,980.99	6.9762	36,017,988.00
欧元	2,049,310.17	7.8155	16,016,383.65
新加坡元	665,003.81	5.1739	3,440,663.21
小计			<u>55,475,034.86</u>
其他应收款—			
新加坡元	59,386.95	5.1739	307,262.14
欧元	12,257.04	7.8155	95,794.86
港币	40,938.09	0.8958	36,672.34
美元	800.00	6.9762	5,580.96
小计			<u>445,310.30</u>
应付账款—			
欧元	4,901,077.72	7.8155	38,304,372.94
新加坡元	579,785.40	5.1739	2,999,751.68
日元	193,630.27	0.0641	12,411.70
其他			657,228.02
小计			<u>41,973,764.34</u>
其他应付款—			
欧元	7,000.00	7.8155	54,708.50
其他			273,170.38
小计			<u>327,878.88</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并范围的变更

本年发生的二级子公司合并范围的变更请参见附注六(1)(a)。

六 在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

此处列示的仅为本公司之二级子公司, 本公司下属各级子公司众多, 未全部列示在此。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中铁装备	中国	郑州	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁山桥	中国	秦皇岛	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁宝桥	中国	宝鸡	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁科工	中国	武汉	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁工服	中国	成都	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁磁浮	中国	成都	工业制造	90	-	同一控制下企业合并取得
中铁九桥	中国	九江	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁轨道交通装备有限公司(以下简称“中铁轨道”)	中国	南京	工业制造	55	-	设立或投资成立
中铁环境	中国	长沙	工业制造	100	-	设立或投资成立
中铁磁浮发展有限公司(以下简称“磁浮发展”)	中国	徐州	工业制造	100	-	设立或投资成立
中铁工业香港有限公司(以下简称“中铁香港”)	中国	香港	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁重工(注 1)	中国	武汉	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁路结构(注 1)	中国	南京	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得
中铁合肥新型交通产业投资有限公司(以下简称“中铁合肥”)(注 2)	中国	合肥	工业制造	49	-	设立或投资成立

注 1: 根据本公司与中铁科工及中铁装备分别签订的《股权划转协议书》, 中铁重工及中铁路结构分别自中铁科工及中铁装备划出, 成为本公司直属二级子公司, 上述子公司已于 2020 年 1 月完成相关工商变更手续。

注 2: 2020 年 5 月, 本公司与其他 5 位股东合作出资设立中铁合肥, 本公司持股比例为 49%, 根据本公司与其他 3 位股东于 2020 年 12 月签订的《一致行动人协议》, 就有关中铁合肥经营发展的重大事项向股东会、董事会行使提案权和表决权时保持一致, 且以本公司意见为最终表决意见, 因此本公司合计持有中铁合肥 80% 的表决权, 根据中铁合肥公司章程及上述协议, 本公司能够控制中铁合肥, 故将其作为子公司纳入合并范围。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(1) 在子公司中的权益(续)

(b) 存在重要少数股东权益的子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	2020 年 12 月 31 日少数股东权益
中铁合肥	51.00%	493.78	-	250,000,493.78
西安中铁工程装备有限公司(以下简称“西安装备”)(注 1)	60.00%	3,786,981.76	2,470,151.28	131,557,105.66
内蒙古呼铁山桥轨道装备有限公司(以下简称“呼铁山桥”)	39.00%	83,990.72	-	33,913,234.01

注 1：中铁装备与中铁一局集团有限公司(以下简称“中铁一局”)分别持有西安装备 40%及 30%的股权。2017 年 12 月 31 日，中铁装备与中铁一局签订《一致行动协议》，约定就有关西安装备经营发展的重大事项向西安装备董事会行使提案权及表决权时保持一致，以中铁装备意见为准。因此，根据西安装备公司章程及上述协议，中铁装备能够控制西安装备，故将其作为子公司纳入合并范围。

上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下：

	2020 年 12 月 31 日					
	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
中铁合肥	495,128,026.80	821,082.63	495,949,109.43	948,141.23	-	948,141.23
西安装备	357,945,690.09	288,587,133.82	646,532,823.91	291,218,981.15	136,052,000.00	427,270,981.15
呼铁山桥	112,193,698.35	81,020,126.00	193,213,824.35	107,800,572.11	-	107,800,572.11
	2019 年 12 月 31 日					
	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
中铁合肥	—	—	—	—	—	—
西安装备	240,695,979.84	280,697,560.83	521,393,540.67	179,086,415.37	125,240,000.00	304,326,415.37
呼铁山桥	53,699,363.10	92,207,056.78	145,906,419.88	66,241,651.80	-	66,241,651.80

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
- (1) 在子公司中的权益(续)
- (b) 存在重要少数股东权益的子公司(续)

	2020 年度				2019 年度			
	营业收入	归属于母公司所有者 净损益	归属于母公司所有者 综合收益总额	经营活动 现金流量	营业收入	归属于母公司所有者 净损益	归属于母公司所有者 综合收益总额	经营活动 现金流量
中铁合肥	-	968.20	968.20	(839,994.21)	-	-	-	-
西安装备	90,071,232.32	6,311,636.26	6,311,636.26	(42,240,944.97)	323,287,380.89	15,247,847.42	15,247,847.42	39,420,175.82
呼铁山桥	83,973,983.36	215,360.83	215,360.83	11,440,089.54	71,029,166.36	335,063.30	335,063.30	(2,142,212.25)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益

(a) 重要合营企业和联营企业的基础信息

	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	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	
合营企业-							
新铁德奥道岔有限公司(以下简称“新铁德奥”)	秦皇岛	秦皇岛	高速道岔制造	否	-	50.00%	权益法
中铁华隧联合重型装备有限公司(以下简称“中铁华隧”)	佛山	佛山	机械制造	否	-	50.00%	权益法
联营企业-							
徐州物流港	徐州	徐州	工程施工	否	10.00%	-	权益法
厦门厦工中铁重型机械有限公司(以下简称“厦工中铁”)	厦门	厦门	机械制造	否	-	49.00%	权益法

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(b) 重要合营企业的主要财务信息

	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	新铁德奥	中铁华隧	新铁德奥	中铁华隧
流动资产				
其中: 现金和现金等价物	735,218,911.25	316,976,767.16	760,978,026.77	289,190,307.64
非流动资产	356,270,294.09	87,168,559.82	258,377,258.62	18,943,661.09
资产合计	93,420,355.47	344,312,966.52	95,916,666.22	353,655,218.66
	828,639,266.72	661,289,733.68	856,894,692.99	642,845,526.30
流动负债	231,992,181.13	403,075,718.74	293,364,592.94	344,021,681.96
非流动负债	54,030,334.82	38,800,000.00	51,977,011.88	117,299,360.04
负债合计	286,022,515.95	441,875,718.74	345,341,604.82	461,321,042.00
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益	542,616,750.77	219,414,014.94	511,553,088.17	181,524,484.30
按持股比例计算的净资产份额(i)	271,308,375.39	109,707,007.47	255,776,544.09	90,762,242.15
—非同比出资	4,171,426.84	-	4,340,380.03	-
对合营企业投资的账面价值	275,479,802.23	109,707,007.47	260,116,924.12	90,762,242.15
营业收入	629,185,887.15	353,790,153.06	455,176,989.17	293,251,658.37
财务费用	(364,382.56)	4,175,300.50	(417,644.35)	126,784.89
所得税费用	26,585,678.37	5,398,358.58	20,872,875.90	4,628,357.70
净损益	160,725,756.22	51,802,861.36	139,173,745.42	979,377.02
综合收益总额	160,725,756.22	51,802,861.36	139,173,745.42	979,377.02
本集团本年收到的来自合营企业的股利	65,000,000.00	6,956,665.36	75,000,000.00	-

(i) 本集团以合营企业财务报表中所有者权益的金额为基础, 按持股比例计算资产份额。合营企业财务报表中的金额考虑了非同比出资和取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

- 六 在其他主体中的权益(续)
- (2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)
- (c) 重要联营企业的主要财务信息

	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额	
	徐州物流港	厦工中铁	徐州物流港	厦工中铁
流动资产	1,573,521,699.37	479,842,861.35	688,056,323.46	765,199,699.79
非流动资产	667,919,289.44	35,661,876.32	1,235,681,703.14	40,497,799.59
资产合计	2,241,440,988.81	515,504,737.67	1,923,738,026.60	805,697,499.38
流动负债	226,963,913.52	288,694,278.81	1,318,647.53	617,390,315.91
非流动负债	80,000,000.00	-	-	-
负债合计	306,963,913.52	288,694,278.81	1,318,647.53	617,390,315.91
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益	1,934,477,075.29	226,810,458.86	1,922,419,379.07	188,307,183.47
按持股比例计算的净资产份额①	193,447,707.53	111,137,124.84	192,241,937.91	92,270,519.90
—非同比出资	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	193,447,707.53	111,137,124.84	192,241,937.91	92,270,519.90
营业收入	71,020,702.30	300,248,672.86	-	287,345,736.73
财务费用	(32,991,463.70)	(1,776,242.92)	(1,506,901.19)	(2,081,639.12)
净利润	12,057,696.22	38,503,275.39	416,894.07	63,628,457.41
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	12,057,696.22	38,503,275.39	416,894.07	63,628,457.41
本集团本年收到的来自联营企业的股利	-	-	-	32,830,000.00

①本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司所有者权益金额为基础, 按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了非同比出资和取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 在其他主体中的权益(续)

(2) 在合营企业和联营企业中的权益(续)

(d) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

	2020 年 12 月 31 日/ 2020 年度	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年度
合营企业:		
投资账面价值合计	127,133,643.78	114,215,049.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	16,910,125.27	14,429,320.60
其他综合收益	-	-
综合收益总额	16,910,125.27	14,429,320.60
联营企业:		
投资账面价值合计	410,440,325.14	283,742,131.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	11,950,103.18	13,379,030.33
其他综合收益	(66,210.12)	35,455.55
综合收益总额	11,883,893.06	13,414,485.88

(i)净利润已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(e) 合营企业或联营企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

(f) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团投资的合营企业和联营企业未发生重大超额亏损。

(3) 共同经营

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在共同经营。

七 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本集团不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团按照经营业务的不同划分报告分部，分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，定期评价其经营成果，以决定向其配置资源及评价其业绩。

本集团的 3 个报告分部分别为：

交通运输装备及相关服务业务指本集团在铁路、公路、城市轨道交通等交通运输基础设施建设方面的相关产品及服务，主要包括道岔业务和钢结构制造与安装业务；

专用工程机械装备及相关服务业务指本集团为基础设施建设提供的高端工程机械装备及相关服务，包括隧道施工领域的产品装备及相关服务和工程施工机械；

其他业务主要包括桥梁、隧道及其他工程的建设、勘察设计与咨询服务等。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量；分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(1) 2020 年度及 2020 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	交通运输装备及 相关服务	专用工程机械装备及 相关服务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
2020 年度						
对外主营业务收入	15,974,947,801.81	7,737,057,648.89	470,342,978.30	-	-	24,182,348,429.00
分部间主营业务收入	203,807,677.20	15,067,727.60	17,118,014.20	-	(235,993,419.00)	-
对外其他业务收入	73,498,815.69	8,897,801.34	27,065,707.14	-	-	109,462,324.17
分部间其他业务收入	4,478,410.36	-	-	-	(4,478,410.36)	-
分部营业收入合计	16,256,732,705.06	7,761,023,177.83	514,526,699.64	-	(240,471,829.36)	24,291,810,753.17
分部利润:	1,012,071,598.76	965,537,315.15	491,808,294.14	-	(438,493,591.24)	2,030,923,616.81
其中: 对合营企业投资收益	80,362,878.11	42,811,555.95	-	-	-	123,174,434.06
对联营企业投资收益	8,132,121.92	23,493,172.20	397,183.62	-	-	32,022,477.74
财务费用-利息费用	124,458,328.96	58,743,266.12	2,498,049.21	-	(160,319,182.40)	25,380,461.89
财务费用-利息收入	11,497,446.49	13,210,134.89	29,852,956.03	-	(2,503,522.05)	52,057,015.36
所得税费用	-	-	-	205,574,966.32	-	205,574,966.32
净利润	1,012,071,598.76	965,537,315.15	491,808,294.14	(205,574,966.32)	(438,493,591.24)	1,825,348,650.49
2020 年 12 月 31 日						
分部资产	25,163,607,557.56	14,821,263,587.17	13,986,305,972.57	-	(10,027,446,191.58)	43,943,730,925.72
其中: 对合营企业投资	275,479,802.23	236,840,651.25	-	-	-	512,320,453.48
对联营企业投资	166,874,161.06	304,071,455.40	244,079,541.05	-	-	715,025,157.51
未分配资产(注 1)	-	-	-	246,301,616.57	-	246,301,616.57
资产总额	25,163,607,557.56	14,821,263,587.17	13,986,305,972.57	246,301,616.57	(10,027,446,191.58)	44,190,032,542.29
分部负债	15,268,278,414.60	10,573,634,501.92	5,926,253,647.24	-	(9,687,184,348.07)	22,080,982,215.69
未分配负债(注 2)	-	-	-	219,604,347.83	-	219,604,347.83
负债总额	15,268,278,414.60	10,573,634,501.92	5,926,253,647.24	219,604,347.83	(9,687,184,348.07)	22,300,586,563.52

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(1) 2020 年度及 2020 年 12 月 31 日分部信息列示如下(续):

	交通运输装备及 相关服务	专用工程机械装备及 相关服务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
2020 年度						
补充信息						
— 折旧和摊销费用	360,427,893.64	182,240,489.22	11,944,092.14	-	(2,860,098.72)	551,752,376.28
— 信用减值损失计提/(转回)	63,398,232.10	(22,696,610.76)	17,769,829.87	-	(25,012,934.77)	33,458,516.44
— 资产减值损失计提/(转回)	2,686,626.16	(51,482,086.00)	75,753.69	-	(108,407.07)	(48,828,113.22)
— 资本性支出	410,795,910.53	335,327,064.68	84,079,149.46	-	(19,968,060.98)	810,234,063.69
其中: 在建工程支出	313,332,301.46	160,986,040.49	54,777,213.93	-	(7,393,326.98)	521,702,228.90
购置固定资产支出	70,127,118.74	118,505,438.11	11,068,802.43	-	-	199,701,359.28
购置无形资产支出	9,796,510.92	21,764,578.21	151,267.75	-	-	31,712,356.88
使用权资产支出	17,539,979.41	34,071,007.87	18,081,865.35	-	(12,574,734.00)	57,118,118.63

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(2) 2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	2019 年度	2019 年 12 月 31 日	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
对外主营业务收入	13,210,451,248.52	6,657,308,719.32	562,142,964.04	-	-	20,429,902,931.88
分部间主营业务收入	7,142,569.68	47,983,888.29	-	-	(55,126,457.97)	-
对外其他业务收入	124,301,007.50	18,570,862.25	2,356,852.76	-	-	145,228,722.51
分部营业收入合计	13,341,894,825.70	6,723,863,469.86	564,499,816.80	-	(55,126,457.97)	20,575,131,654.39
分部利润:	1,141,138,586.85	726,324,628.95	180,587,375.68	-	(185,148,151.52)	1,862,902,439.96
其中: 对合营企业投资收益	69,586,872.71	14,919,009.11	-	-	-	84,505,881.82
对联营企业投资收益/(损失)	2,036,226.18	44,001,120.02	(1,438,433.83)	-	-	44,598,912.37
财务费用-利息费用	130,827,161.66	86,183,438.64	7,271,486.39	-	(176,353,918.34)	47,928,168.35
财务费用-利息收入	11,120,102.21	6,748,694.88	37,385,025.24	-	-	55,253,822.33
所得税费用	-	-	-	226,409,780.53	-	226,409,780.53
净利润	1,141,138,586.85	726,324,628.95	180,587,375.68	(226,409,780.53)	(185,148,151.52)	1,636,492,659.43
2019 年 12 月 31 日						
分部资产	22,480,819,941.89	13,318,425,424.57	10,862,950,625.15	-	(7,985,078,883.70)	38,677,117,107.91
其中: 对合营企业投资	260,116,924.12	204,977,291.25	-	-	-	465,094,215.37
对联营企业投资	149,501,318.70	211,422,312.88	207,330,957.43	-	-	568,254,589.01
未分配资产(注 1)	-	-	-	206,658,004.90	-	206,658,004.90
资产总额	22,480,819,941.89	13,318,425,424.57	10,862,950,625.15	206,658,004.90	(7,985,078,883.70)	38,883,775,112.81
分部负债	13,985,799,205.10	9,162,067,966.40	4,098,445,192.63	-	(7,432,789,948.91)	19,813,522,415.22
未分配负债(注 2)	-	-	-	176,396,185.79	-	176,396,185.79
负债总额	13,985,799,205.10	9,162,067,966.40	4,098,445,192.63	176,396,185.79	(7,432,789,948.91)	19,989,918,601.01

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(2) 2019 年度及 2019 年 12 月 31 日分部信息列示如下(续):

	交通運輸装备及 相关服务	专用工程机械装备及 相关服务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
2019 年度						
补充信息						
—折旧和摊销费用	364,931,631.72	239,727,358.46	16,569,262.31	-	(19,876,601.97)	601,351,650.52
—信用减值损失(转回)/计提	(31,573,414.45)	(7,579,188.56)	45,770,041.97	-	(41,055,284.43)	(34,437,845.47)
—资产减值损失	3,871,423.60	2,498,823.25	5,798.00	-	-	6,376,044.85
—资本性支出	456,958,235.65	321,059,613.27	70,092,047.17	-	(14,034,101.26)	834,075,794.83
其中：在建工程支出	371,061,988.29	245,858,224.39	46,665,830.60	-	(9,168,595.13)	654,417,448.15
购置固定资产支出	59,534,866.46	50,432,831.73	16,913,575.62	-	(4,865,506.13)	122,015,767.68
购置无形资产支出	7,618,465.68	5,490,388.62	4,846,970.91	-	-	17,955,825.21
使用权资产支出	18,742,915.22	19,278,168.53	1,665,670.04	-	-	39,686,753.79

注 1：各分部资产不包括递延所得税资产人民币 229,265,141.20 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 202,278,589.99 元)和预缴企业所得税人民币 17,036,475.37 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 4,379,414.91 元)，原因在于本集团未按经营分部管理该等资产。

注 2：各分部负债不包括递延所得税负债人民币 62,080,138.53 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 52,020,232.18 元)和应交企业所得税人民币 157,524,209.30 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 124,375,953.61 元)，原因在于本集团未按经营分部管理该等负债。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(3) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

对外交易收入	2020 年度	2019 年度
中国内地	23,766,443,764.05	20,263,748,002.09
其他国家/地区	525,366,989.12	311,383,652.30
合计	<u>24,291,810,753.17</u>	<u>20,575,131,654.39</u>
非流动资产总额	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中国内地	11,122,369,742.34	10,273,953,752.58
其他国家/地区	1,262,135.60	1,475,368.06
合计	<u>11,123,631,877.94</u>	<u>10,275,429,120.64</u>

注：上述非流动资产总额中不包括其他权益工具投资及递延所得税资产
(2019 年 12 月 31 日：不包括其他权益工具投资及递延所得税资产)。

(4) 对主要客户的依赖程度

2020 年度，来自主要客户的收入为人民币 6,342,604,122.01 元(2019 年度：人民币 6,864,481,078.81 元)，约占 2020 年度营业总收入的 26.11%(2019 年度：33.36%)。

本集团主要客户系中国中铁及其下属国有企业及国有控股公司，除此之外，本集团并无单一客户收入占集团营业收入比例超过 10%以上。由于本集团具有相关资质，该主要客户是本集团提供钢结构产品制造与安装服务及大型机械装备和配件销售的客户之一，故管理层认为不会由此带来主要客户依赖性风险。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	注册地	业务性质	注册资本
中国中铁	北京	工程施工	24,570,929,283.00

本集团的最终控股母公司为中铁工，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
中国中铁	24,570,929,283.00	-	-	24,570,929,283.00

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
中国中铁	49.12%	49.12%	49.12%	49.12%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

(3) 合营企业和联营企业情况

除附注四(11)中已披露的合营和联营企业情况外，其余与本集团发生关联方交易的其他合营或联营企业情况如下：

公司名称	与本集团的关系
中铁山河工程装备股份有限公司	联营企业

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

公司/结构化主体名称	与本集团的关系
中铁一局	同受母公司控制
中铁二局集团有限公司	同受母公司控制
中铁三局集团有限公司	同受母公司控制
中铁四局集团有限公司	同受母公司控制
中铁五局集团有限公司	同受母公司控制
中铁六局集团有限公司	同受母公司控制
中铁七局集团有限公司	同受母公司控制
中铁八局集团有限公司	同受母公司控制
中铁九局集团有限公司	同受母公司控制
中铁十局集团有限公司	同受母公司控制
中铁大桥局集团有限公司	同受母公司控制
中铁电气化局集团有限公司	同受母公司控制
中铁建工集团有限公司	同受母公司控制
中铁隧道局集团有限公司	同受母公司控制
中铁国际集团有限公司	同受母公司控制
中铁广州工程局集团有限公司	同受母公司控制
中铁上海工程局集团有限公司	同受母公司控制
中铁财务有限责任公司	同受母公司控制
中铁物贸集团有限公司	同受母公司控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	同受母公司控制
中铁北京工程局集团有限公司	同受母公司控制
中铁资本有限公司	同受母公司控制
中铁开发投资集团有限公司	同受母公司控制
中铁置业集团有限公司	同受母公司控制
中铁资源集团有限公司	同受母公司控制
中国铁工投资建设集团有限公司	同受母公司控制
中银证券-中铁保理第 1 期资产支持专项计划	同受母公司控制
中铁国资资产管理有限公司	同受最终控股母公司控制
常州天晟新材料股份有限公司	子公司之少数股东

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

(a) 定价政策

本集团销售给关联方的产品、向关联方提供劳务或制造与安装服务、从关联方购买原材料、接受关联方劳务以及从关联方分包工程的价格以一般商业条款作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

(b) 购销商品、提供和接受劳务

采购商品、接受劳务：

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	594,537,774.61	770,307,615.44
中铁物贸集团有限公司	采购材料	415,765,424.02	173,734,361.19
中铁华隧	采购材料	81,069,741.11	83,948,630.45
中铁开发投资集团有限公司	采购材料	58,024,264.03	-
中铁山河工程装备股份有限公司	采购材料	49,982,300.88	49,203,539.82
中铁八局集团有限公司	采购材料	41,489,613.11	8,225,896.54
厦工中铁	采购材料	35,000,000.00	128,403,079.65
中铁国际集团有限公司	采购材料	8,752,087.08	85,671,634.13
中铁资本有限公司	采购材料	6,519,280.23	6,046,399.40
中铁三局集团有限公司	采购材料	-	18,055,065.35
博睿装备	采购材料	-	6,973,451.33
中铁隧道局集团有限公司	采购材料	-	5,019,066.31
博睿装备	接受劳务	236,865,741.58	88,863,797.08
宝鸡中车	接受劳务	18,152,054.27	5,481,191.49
常州天晟新材料股份有限公司	接受劳务	-	5,990,000.00
中铁七局集团有限公司	接受房建服务	44,172,506.77	85,731,241.08
中铁建工集团有限公司	接受房建服务	43,635,567.80	21,037,996.38
中铁三局集团有限公司	接受房建服务	1,910,091.74	5,501,635.34
中铁一局	接受房建服务	1,100,440.77	24,520,220.94
其他关联方	采购材料/接受劳务/分包工程	8,650,191.62	24,028,895.70
合计		<u>1,645,627,079.62</u>	<u>1,596,743,717.62</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 购销商品、提供和接受劳务(续)

销售商品、提供劳务：

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
中铁大桥局集团有限公司	销售商品及提供劳务	1,301,983,058.04	2,001,568,745.99
中铁物贸集团有限公司	销售商品	435,234,621.53	367,362,821.76
中铁四局集团有限公司	销售商品及提供劳务	419,140,533.13	547,776,823.40
中铁五局集团有限公司	销售商品及提供劳务	413,112,176.52	346,133,558.31
中铁三局集团有限公司	销售商品及提供劳务	399,600,685.02	243,046,336.04
中铁华隧	销售商品	324,856,295.79	127,907,450.37
中铁一局	销售商品及提供劳务	324,564,254.03	536,932,481.50
中铁二局集团有限公司	销售商品及提供劳务	280,229,267.45	257,658,226.86
中铁开发投资集团有限公司	销售商品	269,568,048.34	147,667,934.79
中铁七局集团有限公司	销售商品及提供劳务	242,321,325.31	168,331,353.25
中铁六局集团有限公司	销售商品及提供劳务	240,982,010.83	185,612,333.13
中铁上海工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	236,249,110.75	135,800,392.26
中铁资本有限公司	销售商品	221,228,042.38	227,612,707.36
厦工中铁	销售商品	201,552,335.05	265,455,592.36
中铁十局集团有限公司	销售商品及提供劳务	198,391,356.23	215,277,075.93
中铁山河工程装备股份有限公司	销售商品	170,995,075.36	57,964,979.87
中铁广州工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	170,683,889.66	134,277,618.34
浙江浙商装备工程服务有限公司	销售商品	169,911,504.40	-
中铁隧道局集团有限公司	销售商品及提供劳务	160,410,703.89	217,657,723.00
中铁电气化局集团有限公司	销售商品	120,673,877.59	35,942,937.68
中国中铁	销售商品	99,395,344.67	-
济南中铁重工轨道装备有限公司	销售商品	97,803,341.83	80,716,123.16
中铁九局集团有限公司	销售商品及提供劳务	86,400,950.74	93,092,548.32
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	销售商品	59,828,097.00	169,098,293.80
中铁北京工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	54,295,182.15	28,609,545.79
中铁资源集团有限公司	销售商品	50,430,157.70	-
中铁建工集团有限公司	销售商品及提供劳务	41,521,194.08	33,623,054.36
中铁八局集团有限公司	销售商品及提供劳务	37,643,180.43	118,724,876.18
南宁中铁广发轨道装备有限公司	销售商品	36,665,849.44	54,729,584.51
中铁华铁工程设计集团有限公司	销售商品及提供劳务	25,249,070.89	17,408,796.16
新铁德奥	销售商品	21,124,552.77	10,430,394.80
宝鸡中车	销售商品及提供劳务	12,491,859.62	13,655,145.29
中铁置业集团有限公司	提供房建服务	57,139,132.27	182,690,925.70
	销售产品及提供劳务		
其他关联方	/维修/承包工程	9,134,532.50	3,105,985.93
合计		<u>6,990,810,617.39</u>	<u>7,025,872,366.20</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(c) 租赁

本集团作为出租方当年确认的租赁收入：

承租方名称	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度
中铁三局集团有限公司	盾构机	154,463,935.37	134,598,513.20
中铁隧道局集团有限公司	盾构机	52,939,389.52	151,007,588.10
中铁五局集团有限公司	盾构机	23,239,368.00	44,864,887.98
中铁一局	盾构机	13,924,745.21	26,222,391.86
中铁上海工程局集团有限公司	盾构机	13,118,276.22	10,992,219.96
中铁广州工程局集团有限公司	盾构机	7,765,372.72	3,229,909.09
中铁二局集团有限公司	盾构机	4,275,034.29	64,380,000.64
中铁七局集团有限公司	盾构机	3,853,527.30	57,754,573.05
中铁四局集团有限公司	盾构机	2,702,101.32	21,057,485.02
中铁十局集团有限公司	盾构机	838,513.53	20,938,120.23
中铁八局集团有限公司	盾构机	-	41,280,637.82
中铁北京工程局集团有限公司	盾构机	-	27,800,976.18
中铁九局集团有限公司	盾构机	-	12,329,484.61
中铁六局集团有限公司	盾构机	-	4,838,116.47
其他关联方	盾构机/房屋	5,086,108.56	5,125,637.14
合计		<u>282,206,372.04</u>	<u>626,420,541.35</u>

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度	2019 年度
	房屋/盾构机/其他		
中铁资本有限公司	机械设备	70,109,891.80	85,508,807.02
成都工投	盾构机	22,198,617.00	-
金投装备	盾构机	15,564,123.75	-
中铁十局集团有限公司	盾构机	11,870,648.03	-
中铁建工集团有限公司	房屋	7,230,526.66	6,738,349.52
中铁一局	房屋	2,801,915.84	-
中铁国资资产管理有限公司	房屋	80,000.00	199,047.60
合计		<u>129,855,723.08</u>	<u>92,446,204.14</u>

(d) 关键管理人员薪酬

	2020 年度 (万元)	2019 年度 (万元)
关键管理人员薪酬	<u>1,189.40</u>	<u>1,029.44</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(e) 其他关联交易

关联方	交易内容	2020 年度	2019 年度
中铁财务有限责任公司	利息收入	17,496,876.72	10,085,945.55
中铁资本有限公司(i)	利息支出	6,060,717.34	7,491,580.61
中铁一局	利息支出	150,803.97	-
合计		6,211,521.31	7,491,580.61
中铁财务有限责任公司	投资损失	69,261.10	514,145.60
中铁资本有限公司	手续费	2,047,917.23	-
中铁财务有限责任公司	手续费	756,386.86	1,216,475.92
合计		2,804,304.09	1,216,475.92
中铁建工集团有限公司	物业费	1,809,878.47	-
中铁置业集团有限公司	物业费	1,751,446.88	-
合计		3,561,325.35	-

(i) 2020 年度，本集团作为承租方当期承担的关联方租赁负债利息支出为人民币 6,211,521.31 元(2019 年度：7,491,580.61 元)。

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收票据

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中铁上海工程局集团有限公司	9,000,000.00	22,500.00	2,450,000.00	6,125.00
中铁一局	5,000,000.00	12,500.00	-	-
中铁六局集团有限公司	2,500,000.00	6,250.00	-	-
中铁二局集团有限公司	500,000.00	1,250.00	1,000,000.00	2,500.00
中铁十局集团有限公司	-	-	2,200,000.00	5,500.00
合计	17,000,000.00	42,500.00	5,650,000.00	14,125.00

(b) 应收款项融资

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中铁大桥局集团有限公司	3,000,000.00	-	-	-
中铁隧道局集团有限公司	-	-	20,300,000.00	-
中铁物贸集团有限公司	-	-	15,000,000.00	-
中铁五局集团有限公司	-	-	700,000.00	-
中铁六局集团有限公司	-	-	600,000.00	-
合计	3,000,000.00	-	36,600,000.00	-

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(c) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中铁大桥局集团有限公司	598,658,110.95	18,665,932.99	441,239,271.04	8,612,485.50
中铁三局集团有限公司	401,033,961.11	2,605,148.50	261,549,694.48	1,858,037.85
中铁隧道局集团有限公司	386,954,621.22	5,254,739.19	364,125,272.60	4,039,429.11
中铁一局	341,964,850.11	5,102,668.28	400,400,184.51	2,859,541.57
中铁四局集团有限公司	307,078,942.35	7,115,125.60	240,786,310.30	3,955,439.87
中铁五局集团有限公司	274,886,151.73	3,407,013.63	187,457,139.78	1,662,783.46
中铁上海工程局集团有限 公司	243,076,486.83	4,165,098.55	152,268,923.33	2,530,023.09
中铁七局集团有限公司	215,204,402.20	2,035,835.99	173,671,030.88	1,707,740.67
中铁广州工程局集团有限 公司	210,986,920.31	2,396,044.12	106,417,233.79	1,522,682.23
中铁十局集团有限公司	188,650,002.57	4,344,231.37	192,723,785.60	2,932,809.32
中铁二局集团有限公司	166,669,204.63	1,830,079.99	137,293,402.47	1,657,495.33
中铁六局集团有限公司	160,338,812.09	1,629,846.02	71,468,538.51	1,344,253.10
中铁九局集团有限公司	144,112,577.92	3,201,090.45	115,297,547.69	2,202,749.51
中铁物贸集团有限公司	95,298,105.39	208,782.18	150,005,000.59	400,110.45
中铁置业集团有限公司	89,744,119.84	179,488.24	90,792,307.20	181,584.61
中铁建工集团有限公司	53,862,186.47	455,273.42	154,837,782.54	35,189,028.68
中铁北京工程局集团有限 公司	53,666,862.73	332,771.37	49,116,938.41	531,990.84
中铁八局集团有限公司	53,340,984.15	942,201.13	30,730,586.47	553,509.27
中铁电气化局集团有限公 司	53,027,738.17	517,225.78	44,833,000.12	740,069.91
浙江浙商装备工程服务有 限公司	44,338,495.60	177,353.98	-	-
厦工中铁	41,326,079.75	165,304.31	1,126,670.00	4,497.26
中铁华铁工程设计集团有 限公司	20,076,926.32	632,767.52	11,552,297.00	532,112.76
其他关联方	12,878,626.08	204,652.45	12,422,174.23	238,925.83
合计	4,157,175,168.52	65,568,675.06	3,390,115,091.54	75,257,300.22

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(d) 预付款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁华隧	109,998,490.00	13,002,597.42
中铁大桥局集团有限公司	68,228,058.18	80,381,381.49
济南中铁重工轨道装备有限公司	33,120,000.00	-
中铁山河工程装备股份有限公司	19,523,359.86	34,015,384.86
厦工中铁	9,294,519.50	-
中铁物贸集团有限公司	3,822,969.55	130,050.92
中铁隧道局集团有限公司	2,355,000.00	-
其他关联方	542,861.33	2,501,600.00
合计	<u>246,885,258.42</u>	<u>130,031,014.69</u>

(e) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国中铁	124,428,906.55	622,144.53	-	-
中铁七局集团有限公司	53,050,289.73	328,901.45	2,481,229.69	81,806.15
中铁建工集团有限公司	13,981,000.00	771,550.00	15,693,336.67	431,983.67
中铁十局集团有限公司	12,877,976.48	144,245.44	6,177,873.00	136,869.37
中铁三局集团有限公司	5,542,179.75	32,960.90	250,000.00	1,250.00
中铁二局集团有限公司	5,142,150.50	115,710.75	4,760,463.90	65,802.32
中铁四局集团有限公司	4,760,000.00	118,750.00	3,120,000.00	64,600.00
中铁物贸集团有限公司	3,137,225.64	111,877.83	2,012,505.64	61,412.53
中铁隧道局集团有限公司	2,997,246.04	92,036.24	450,000.00	44,300.00
中铁大桥局集团有限公司	1,840,000.00	30,200.00	4,465,316.00	233,475.28
中铁一局	470,000.00	50,300.00	5,901,014.30	1,091,654.29
其他关联方	5,962,148.49	711,050.45	6,774,837.65	574,256.21
合计	<u>234,189,123.18</u>	<u>3,129,727.59</u>	<u>52,086,576.85</u>	<u>2,787,409.82</u>

(f) 合同资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中铁大桥局集团有限公司	137,805,237.03	862,380.97	107,581,425.98	999,070.84
中铁四局集团有限公司	7,151,555.32	14,303.10	-	-
中铁三局集团有限公司	3,973,674.44	7,947.35	25,894,143.27	51,788.29
中铁五局集团有限公司	2,697,566.35	5,395.13	-	-
中铁九局集团有限公司	430,428.81	860.86	8,891,325.48	17,782.65
其他关联方	3,349,615.32	6,699.24	-	-
合计	<u>155,408,077.27</u>	<u>897,586.65</u>	<u>142,366,894.73</u>	<u>1,068,641.78</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(g) 一年内到期的非流动资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中铁大桥局集团有限公司	24,915,112.81	124,575.57	90,936,344.49	454,681.74
中铁北京工程局集团有限公司	17,187,620.86	85,938.11	-	-
中铁五局集团有限公司	10,433,053.38	52,165.27	7,363,935.82	36,819.67
中铁四局集团有限公司	7,387,733.29	36,938.65	5,273,053.25	26,365.26
中铁广州工程局集团有限公司	6,128,696.10	30,643.49	5,677,010.40	28,385.06
中铁一局	5,998,797.15	29,993.99	3,701,024.91	18,505.13
中国铁工投资建设集团有限公司	4,290,244.74	21,451.22	-	-
中铁九局集团有限公司	3,447,941.71	17,239.71	2,583,194.78	12,915.97
中铁电气化局集团有限公司	1,794,000.00	8,970.00	1,794,000.00	8,970.00
中铁十局集团有限公司	1,259,398.35	6,296.99	74,014.80	370.07
中铁二局集团有限公司	1,038,895.54	5,194.48	2,997,740.63	14,988.71
其他关联方	1,816,864.68	9,084.32	8,458,828.63	42,294.14
合计	85,698,358.61	428,491.80	128,859,147.71	644,295.75

(h) 其他非流动资产

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
中铁大桥局集团有限公司	340,156,732.90	1,700,783.65	327,986,023.99	1,639,930.08
中铁四局集团有限公司	29,011,950.63	145,059.74	17,642,425.00	88,212.12
中铁一局	25,173,881.76	125,869.42	24,121,756.39	120,608.79
中铁五局集团有限公司	23,997,589.41	119,987.94	14,299,125.12	71,495.63
中铁三局集团有限公司	22,101,743.72	110,508.72	18,404,081.12	92,020.41
中铁广州工程局集团有限公司	18,020,967.28	90,104.83	15,689,187.35	78,445.92
中铁二局集团有限公司	18,011,552.53	90,057.75	6,984,866.35	34,924.33
中铁六局集团有限公司	17,329,055.28	86,645.29	5,969,780.32	29,848.90
中铁上海工程局集团有限公司	15,908,641.20	67,335.61	11,233,359.68	56,166.80
中铁十局集团有限公司	15,370,295.59	76,851.47	12,485,960.65	62,429.79
中铁七局集团有限公司	15,333,983.33	76,669.92	9,626,633.73	48,133.15
中铁开发投资集团有限公司	11,599,306.83	57,996.54	-	-
中铁八局集团有限公司	8,650,617.71	43,253.09	7,436,132.31	37,180.66
中铁物贸集团有限公司	7,741,207.92	36,356.03	3,766,157.26	18,830.78
中铁隧道局集团有限公司	5,528,177.46	27,640.89	1,926,926.07	9,634.64
中铁九局集团有限公司	5,379,517.13	26,897.59	5,011,790.59	25,058.95
中铁北京工程局集团有限公司	1,834,102.69	9,170.51	16,518,257.56	82,591.29
其他关联方	4,288,102.59	21,440.52	3,619,399.74	18,097.00
合计	585,437,425.96	2,912,629.51	502,721,863.23	2,513,609.24

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(i) 应付账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁物贸集团有限公司	101,535,126.87	49,090,216.52
中铁七局集团有限公司	31,997,314.40	74,992,485.24
中铁广州工程局集团有限公司	30,448,482.06	27,967,714.72
中铁八局集团有限公司	24,778,151.19	2,428,847.48
中铁建工集团有限公司	22,180,105.16	2,017,401.34
博睿装备	17,002,934.31	11,774,609.06
中铁一局	16,205,132.08	32,824,332.07
中铁十局集团有限公司	13,757,702.88	7,046,925.15
中铁五局集团有限公司	12,557,753.87	14,147,726.59
中铁国际集团有限公司	7,777,853.12	30,033,123.13
常州天晟新材料股份有限公司	7,110,258.63	7,110,258.63
中铁大桥局集团有限公司	3,912,938.03	87,205,995.33
厦工中铁	-	6,394,915.50
其他关联方	13,197,370.13	22,666,733.34
合计	<u>302,461,122.73</u>	<u>375,701,284.10</u>

(j) 预收款项

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	13,381,976.68	-
中铁隧道局集团有限公司	13,080,057.72	24,450,577.21
中铁三局集团有限公司	6,860,000.00	6,500,000.00
中铁十局集团有限公司	4,000,000.00	800,000.00
中铁上海工程局集团有限公司	2,000,000.00	-
中铁四局集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中铁七局集团有限公司	500,000.00	300,000.00
中铁电气化局集团有限公司	-	1,104,144.15
合计	<u>40,822,034.40</u>	<u>34,154,721.36</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(k) 合同负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁大桥局集团有限公司	317,675,312.28	252,885,173.88
中国中铁	304,249,921.92	353,645,266.59
中铁隧道局集团有限公司	275,315,060.03	207,797,323.58
中铁资本有限公司	205,584,133.96	224,269,956.35
中铁一局	190,279,446.33	80,977,029.14
中铁四局集团有限公司	151,896,857.97	128,714,062.64
中铁二局集团有限公司	127,930,000.00	108,329,805.57
中铁财务有限责任公司	107,715,694.85	228,236,985.07
中铁华隧	105,169,812.03	30,038,688.48
厦工中铁	93,482,108.26	46,059,963.47
中铁山河工程装备股份有限公司	84,793,716.74	66,503,054.15
中铁八局集团有限公司	44,006,717.63	34,780,531.17
中铁开发投资集团有限公司	37,235,757.60	72,334,199.26
中铁九局集团有限公司	33,645,115.04	1,245,115.04
中铁六局集团有限公司	33,512,414.64	116,364,155.49
中铁十局集团有限公司	30,121,148.38	4,451,760.54
济南中铁重工轨道装备有限公司	27,522,814.04	29,867,395.63
中铁上海工程局集团有限公司	25,618,000.00	510,000.00
中铁资源集团有限公司	14,355,966.56	-
中铁七局集团有限公司	12,656,737.10	8,779,407.51
中铁三局集团有限公司	10,781,870.66	25,106.78
中铁电气化局集团有限公司	2,530,503.90	60,165,620.06
中铁五局集团有限公司	-	85,341,592.06
其他关联方	6,952,009.54	37,505,364.68
合计	<u>2,243,031,119.46</u>	<u>2,178,827,557.14</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(l) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁广州工程局集团有限公司	149,594,506.10	149,594,506.10
中铁三局集团有限公司	12,000,000.00	9,500,000.00
中铁大桥局集团有限公司	8,160,964.39	-
中铁隧道局集团有限公司	6,000,000.00	9,062,532.00
中铁国资资产管理有限公司	5,591,244.66	5,599,664.25
中铁十局集团有限公司	4,800,000.00	2,000,000.00
中铁北京工程局集团有限公司	3,000,000.00	-
中铁七局集团有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00
中铁六局集团有限公司	1,500,000.00	-
中铁二局集团有限公司	1,388,968.58	3,388,968.58
中铁建工集团有限公司	-	234,130,622.17
其他关联方	6,292,977.60	36,651,500.00
合计	<u>200,328,661.33</u>	<u>450,927,793.10</u>

(m) 一年内到期的非流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁资本有限公司	51,033,945.35	51,033,931.69
中银证券-中铁保理第 1 期资产 支持专项计划	30,149,860.03	61,042,030.93
其他关联方	4,379,274.00	1,000,011.68
合计	<u>85,563,079.38</u>	<u>113,075,974.30</u>

(n) 长期应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁北京工程局集团有限公司	1,342,394.59	1,244,022.04
中银证券-中铁保理第 1 期资产 支持专项计划	-	36,835,504.00
其他关联方	381,571.28	320,850.85
合计	<u>1,723,965.87</u>	<u>38,400,376.89</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(o) 租赁负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁资本有限公司	43,330,521.35	85,027,658.29
中铁一局	4,202,873.77	-
合计	<u>47,533,395.12</u>	<u>85,027,658.29</u>

(p) 其他非流动负债

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁隧道局集团有限公司	<u>5,156,800.00</u>	<u>5,156,800.00</u>

(7) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

建造长期资产	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中铁一局	37,397,000.00	56,446,472.89
中铁三局集团有限公司	20,625,794.08	22,707,794.08
合计	<u>58,022,794.08</u>	<u>79,154,266.97</u>

十 或有事项

(1) 重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

于 2020 年 12 月 31 日，本集团作为被告的重大未决诉讼列示如下：

相关单位	年末诉讼标的金额
秦皇岛兴龙广缘商业连锁有限公司	61,169,111.11
邵阳市宏福建筑工程有限公司	<u>28,231,950.05</u>
合计	<u>89,401,061.16</u>

本集团于日常经营过程中会涉及到一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计，对于很有可能给本集团造成损失的纠纷、诉讼或索赔等，本集团已计提了相应的预计负债(附注四(57))。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十 或有事项(续)

(1) 重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响(续)

对于上述目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索赔或管理层认为这些纠纷、诉讼或索偿不是很可能对本集团的经营成果或财务状况构成重大不利影响的, 管理层并未计提预计负债。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于 2020 年 12 月 31 日, 本集团并无其他重大的担保事项及其他需要说明的或有事项。

十一 承诺事项

(1) 资本承诺

以下为本集团于资产负债表日, 已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺:

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
购建固定资产		
— 固定资产	92,056,977.58	411,660,742.63
对外投资承诺	279,687,700.00	231,964,400.00
合计	<u>371,744,677.58</u>	<u>643,625,142.63</u>

(2) 租赁承诺

截至 2020 年 12 月 31 日止, 本集团作为承租人已签订但尚未开始执行的不可撤销的租赁合同为人民币 62,051,679.48 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 27,753,487.42 元)。

十二 资产负债表日后事项

根据 2021 年 3 月 29 日董事会决议, 本公司拟以股本总数 2,221,551,588 股为基数, 向全体股东按每 10 股派送现金红利人民币 1.41 元(含税), 共计分配利润人民币 313,238,773.91 元。该股利分配预案尚待本公司股东大会批准, 故未在本财务报表中确认为负债。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	469,561,359.62	670,694,789.49
一到二年	307,076,602.59	188,481,628.20
二到三年	47,795,656.80	15,770,926.67
三到四年	620,000.00	120,000.00
四到五年	620,000.00	70,000.00
五年以上	5,580,000.00	-
合计	<u>831,253,619.01</u>	<u>875,137,344.36</u>

十四 金融风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和其他价格风险)、信用风险和流动风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由管理层按照董事会批准的政策开展。管理层通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。本集团所面临的各种金融风险敞口以及本集团管理和计量风险的方法没有发生变化。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融风险(续)

(a) 市场风险

(i) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团海外业务的收入、部分向供应商购买机器和设备以及其他开支以外币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

	2020 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	31,319,691.08	89,973,405.79	121,293,096.87
应收账款	143,034,192.24	49,846,346.14	192,880,538.38
其他应收款	-	711,618.42	711,618.42
合计	<u>174,353,883.32</u>	<u>140,531,370.35</u>	<u>314,885,253.67</u>
外币金融负债—			
应付账款	3,142,968.31	11,569,823.27	14,712,791.58
其他应付款	-	112,342.35	112,342.35
合计	<u>3,142,968.31</u>	<u>11,682,165.62</u>	<u>14,825,133.93</u>
	2019 年 12 月 31 日		
	美元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—			
货币资金	67,156,736.99	44,889,302.13	112,046,039.12
应收账款	36,017,988.00	19,457,046.86	55,475,034.86
其他应收款	5,580.96	439,729.34	445,310.30
合计	<u>103,180,305.95</u>	<u>64,786,078.33</u>	<u>167,966,384.28</u>
外币金融负债—			
应付账款	-	41,973,764.34	41,973,764.34
其他应付款	-	327,878.88	327,878.88
合计	<u>-</u>	<u>42,301,643.22</u>	<u>42,301,643.22</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融风险(续)

(a) 市场风险(续)

(i) 外汇风险(续)

于 2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 6%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润人民币 9,233,062.22 元(2019 年 12 月 31 日：如果人民币对美元升值或贬值 2%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润人民币 1,812,877.98 元)。

(ii) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率的银行借款有关，而现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2020 年度本集团并无利率互换安排(2019 年度：无)。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团以浮动利率计算的借款金额不重大，利率上升或下降 25 个基点，其他因素保持不变，对本集团净利润的影响不重大(2019 年 12 月 31 日：不重大)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融风险(续)

(a) 市场风险(续)

(iii) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的上市权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，本集团于资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的上市权益工具投资对权益证券投资价格的敏感度：

	2020年度	2019年度
权益证券投资价格变动	12.00%	19.00%
其他综合收益上升(下降)		
—因权益证券投资价格上升	26,928,772.06	40,276,222.99
—因权益证券投资价格下降	(26,928,772.06)	(40,276,222.99)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十四 金融风险(续)

(b) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及合同资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口，本集团不存在对外担保事项，不存在资产负债表表外的信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行及海外银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及合同资产等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十四 金融风险(续)

(c) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上, 在集团层面持续监控短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备和信贷融资; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金承诺信贷额度, 以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金、发行可续期公司债券、银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日, 本集团尚未使用的授信额度为人民币 30,787,282,200.00 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 31,420,352,100.00 元), 无已获批尚未发行的可续期公司债券(2019 年 12 月 31 日: 1,540,000,000.00 元)。

于资产负债表日, 本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

	2020 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	247,635,323.27	-	-	-	247,635,323.27
应付票据	4,944,490,658.13	-	-	-	4,944,490,658.13
应付账款	6,966,917,914.37	-	-	-	6,966,917,914.37
其他应付款	862,338,188.76	-	-	-	862,338,188.76
长期借款	6,653,710.00	6,653,710.00	19,961,130.00	138,636,309.28	171,904,859.28
租赁负债	162,441,145.31	89,667,373.51	15,494,101.85	6,056,046.26	273,658,666.93
长期应付款	210,793,214.37	115,641,052.28	144,933,186.25	1,495,778.41	472,863,231.31
合计	<u>13,401,270,154.21</u>	<u>211,962,135.79</u>	<u>180,388,418.10</u>	<u>146,188,133.95</u>	<u>13,939,808,842.05</u>

	2019 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	26,293,036.32	-	-	-	26,293,036.32
应付票据	3,602,973,707.29	-	-	-	3,602,973,707.29
应付账款	6,549,304,084.76	-	-	-	6,549,304,084.76
其他应付款	1,045,949,151.99	-	-	-	1,045,949,151.99
长期借款	6,136,760.00	6,136,760.00	18,410,280.00	131,245,181.40	161,928,981.40
租赁负债	184,861,348.48	158,474,945.72	80,619,075.14	7,889,505.88	431,844,875.22
长期应付款	171,984,165.77	121,132,559.78	152,522,216.82	1,341,108.41	446,980,050.78
合计	<u>11,587,502,254.61</u>	<u>285,744,265.50</u>	<u>251,551,571.96</u>	<u>140,475,795.69</u>	<u>12,265,273,887.76</u>

于 2020 年 12 月 31 日, 本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为人民币 62,051,679.48 元(2019 年 12 月 31 日: 人民币 27,753,487.42 元)(附注十一(2))。

于 2020 年 12 月 31 日, 本集团不存在对外提供的财务担保(2019 年 12 月 31 日: 无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债

于 2020 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
应收款项融资	-	-	140,721,580.23	140,721,580.23
其他权益工具投资—				
上市权益工具	249,679,602.90	-	-	249,679,602.90
非上市权益工具	-	-	105,290,000.00	105,290,000.00
金融资产合计	<u>249,679,602.90</u>	<u>-</u>	<u>246,011,580.23</u>	<u>495,691,183.13</u>

于 2019 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
应收款项融资	-	-	88,915,455.57	88,915,455.57
其他权益工具投资—				
上市权益工具	241,307,703.00	-	-	241,307,703.00
非上市权益工具	-	-	112,710,000.00	112,710,000.00
金融资产合计	<u>241,307,703.00</u>	<u>-</u>	<u>201,625,455.57</u>	<u>442,933,158.57</u>

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。2020 年度，本集团无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

第三层次资产和负债变动如下:

	2019 年 12 月 31 日	增加	计入其他综合收益的 利得或损失	2020 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入 2020 年度损 益的未实现利得或损失的变动 —公允价值变动损益
金融资产					
应收款项融资	88,915,455.57	51,806,124.66	-	140,721,580.23	-
其他权益工具投资— 非上市权益工具(附注四(12))	112,710,000.00	13,250,000.00	(20,670,000.00)	105,290,000.00	-
合计	<u>201,625,455.57</u>	<u>65,056,124.66</u>	<u>(20,670,000.00)</u>	<u>246,011,580.23</u>	<u>-</u>
金融资产					
应收款项融资	64,223,300.00	24,692,155.57	-	88,915,455.57	-
其他权益工具投资— 非上市权益工具(附注四(12))	110,350,000.00	-	2,360,000.00	112,710,000.00	-
合计	<u>174,573,300.00</u>	<u>24,692,155.57</u>	<u>2,360,000.00</u>	<u>201,625,455.57</u>	<u>-</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(1) 持续的以公允价值计量的资产和负债(续)

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

项目	2020 年 12 月 31 日		名称	范围/ 加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/ 不可观察
	公允价值	估值技术				
应收款项融资	140,721,580.23	现金流量折现法	预期未来现金流及能够反映相应风险水平的折现率	3.85	未来现金流量越高，应收款项融资的公允价值越高；折现率越低，应收款项融资的公允价值越高	不可观察
非上市权益工具	105,290,000.00	市场法	市净率	1.67	市净率越高，非上市权益工具的公允价值越高；市净率越低，非上市权益工具的公允价值越低	不可观察
合计	<u>246,011,580.23</u>					
项目	2019 年 12 月 31 日		名称	范围/ 加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/ 不可观察
	公允价值	估值技术				
应收款项融资	88,915,455.57	现金流量折现法	预期未来现金流及能够反映相应风险水平的折现率	4.15	未来现金流量越高，应收款项融资的公允价值越高；折现率越低，应收款项融资的公允价值越高	不可观察
非上市权益工具	112,710,000.00	市场法	市净率	1.94	市净率越高，非上市权益工具的公允价值越高；市净率越低，非上市权益工具的公允价值越低	不可观察
合计	<u>201,625,455.57</u>					

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十五 公允价值估计(续)

(2) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和租赁负债等，其账面价值与公允价值差异均很小。

十六 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、发行新股及其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团利用资产负债比率监控其资本。于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产总额(A)	44,190,032,542.29	38,883,775,112.81
负债总额(B)	22,300,586,563.52	19,989,918,601.01
资产负债率(B/A)	<u>50.47%</u>	<u>51.41%</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收账款	3,616,659.00	21,290,164.59
减：坏账准备	<u>7,233.32</u>	<u>142,680.80</u>
合计	<u>3,609,425.68</u>	<u>21,147,483.79</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	3,616,659.00	17,715,148.01
一到二年	-	<u>3,575,016.58</u>
合计	<u>3,616,659.00</u>	<u>21,290,164.59</u>

(b) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>3,616,659.00</u>	<u>7,233.32</u>	<u>100.00%</u>

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2020 年度，本公司因金融资产转移而终止确认的应收账款余额为人民币 1,957,233,503.17 元(2019 年度：人民币 1,250,916,980.72 元)，相关的折价费用为人民币 63,151,853.01 元(2019 年度：相关的折价费用为人民币 49,517,643.43 元)(附注十七(7))，因其发生的频率较低，本集团管理应收账款的业务模式仍以收取合同现金流量为目标，故将其分类为以摊余成本计量的金融资产。

(d) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

于 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(e) 坏账准备

对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(i) 于 2020 年 12 月 31 日, 无单项计提坏账准备的应收账款。

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日, 组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

组合一 应收中铁工合并范围内客户:

	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期信用损失率	金额
一年以内	3,616,659.00	0.20%	7,233.32
2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期 预期信用损失率	金额
一年以内	17,715,148.01	0.20%	35,430.30
一到二年	3,575,016.58	3.00%	107,250.50
合计	21,290,164.59		142,680.80

(iii) 2020 年度, 本公司计提坏账准备人民币 7,263.32 元(2019 年度: 人民币 127,530.77 元); 本年收回或转回坏账准备人民币 142,710.80 元(2019 年度: 无), 无重要的收回或转回坏账准备。

(iv) 2020 年度, 本公司无核销的应收账款(2019 年度: 无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利	258,802,168.97	125,205,543.41
应收利息	155,063,583.07	81,645,299.21
应收往来结算款	147,470,522.79	-
押金	910,726.63	915,235.52
其他	6,296,638.25	6,654,755.02
小计	<u>568,543,639.71</u>	<u>214,420,833.16</u>
减：坏账准备	9,612,674.85	2,010,371.05
合计	<u>558,930,964.86</u>	<u>212,410,462.11</u>

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无已逾期的其他应收款(2019 年 12 月 31 日：无)。

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年以内	561,791,822.49	213,633,697.64
一到二年	6,751,817.22	787,135.52
合计	<u>568,543,639.71</u>	<u>214,420,833.16</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 信用损失准备分析如下：

(i) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
应收押金和保证金	360,043.00	0.50%	1,800.22	回收可能性
应收其他款项	561,431,779.49	1.70%	9,552,241.62	回收可能性
合计	<u>561,791,822.49</u>		<u>9,554,041.84</u>	

	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
应收押金和保证金	128,100.00	0.50%	640.50	回收可能性
应收其他款项	213,505,597.64	0.93%	1,978,245.13	回收可能性
合计	<u>213,633,697.64</u>		<u>1,978,885.63</u>	

(ii) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款(2019 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(b) 信用损失准备分析如下(续):

(iii) 于 2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下:

	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提:				
应收押金和保证金	710,683.63	4.00%	28,427.34	回收可能性
应收其他款项	6,041,133.59	0.50%	30,205.67	回收可能性
合计	<u>6,751,817.22</u>		<u>58,633.01</u>	

	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提:				
应收押金和保证金	<u>787,135.52</u>	4.00%	<u>31,485.42</u>	回收可能性

(iv) 2020 年度，本公司计提坏账准备人民币 10,677,591.47 元(2019 年度：人民币 1,373,753.54 元)；本年收回或转回坏账准备人民币 3,075,287.67 元(2019 年度：人民币 63,284.08 元)，无重要的收回或转回坏账准备。

(v) 2020 年度，本公司无核销的应收账款(2019 年度：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(c) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

	性质	余额	账龄	占其他应收款 余额总额比例	坏账 准备
	应收利息、应收股利、应收往来结算款				
其他应收款 1	来结算款	367,378,013.91	2 年以内	64.62%	7,888,799.99
其他应收款 2	应收往来结算款	124,428,906.55	1 年以内	21.89%	622,144.53
其他应收款 3	应收股利	69,529,354.37	2 年以内	12.23%	1,040,819.58
其他应收款 4	押金	299,917.00	1-2 年	0.05%	11,996.68
其他应收款 5	押金	132,276.00	1-2 年	0.02%	5,291.04
合计		<u>561,768,467.83</u>		<u>98.81%</u>	<u>9,569,051.82</u>

(d) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2020 年度，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款(2019 年度：无)。

(3) 长期股权投资

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
子公司(a)	9,756,128,160.72	8,799,418,160.72
联营企业(b)	<u>236,229,500.44</u>	<u>207,330,957.43</u>
小计	9,992,357,661.16	9,006,749,118.15
减：长期股权投资减值准备	-	-
合计	<u>9,992,357,661.16</u>	<u>9,006,749,118.15</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(a) 子公司

	2019 年		2020 年		减值准备 年末余额	本年宣告分派的 现金股利
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日		
			本年增减变动			
			增加投资	减少投资		
中铁宝桥	2,721,158,870.55	300,000,000.00	-	-	-	89,365,847.67
中铁山桥	2,803,810,339.19	-	-	-	-	90,087,760.77
中铁装备	1,890,414,786.45	-	114,161,014.72	-	-	101,294,045.15
中铁科工	687,297,816.78	39,970,000.00	149,043,323.58	-	-	14,955,906.20
中铁九桥	171,129,917.75	135,240,000.00	-	-	-	57,643,057.96
中铁重工	-	295,543,323.58	-	-	-	-
中铁工服	270,000,000.00	-	-	-	-	23,390,062.72
中铁合肥	-	245,000,000.00	-	-	-	-
中铁环境	60,000,000.00	90,000,000.00	-	-	-	-
中铁钢结构	-	114,161,014.72	-	-	-	-
中铁轨道	104,500,000.00	-	-	-	-	-
中铁磁浮	81,000,000.00	-	-	-	-	-
磁浮发展	10,000,000.00	-	-	-	-	-
中铁香港	106,430.00	-	-	-	-	-
合计	8,799,418,160.72	1,219,914,338.30	263,204,338.30	9,756,128,160.72	-	376,736,680.47

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(b) 对联营企业投资

	本年增减变动			2020 年 12 月 31 日	持股比例(%)	减值准备年末余额
	2019 年 12 月 31 日	增加投资	按权益法调整的 净损益			
徐州物流港(附注四(11)(b))	192,241,937.91	-	1,205,769.62	193,447,707.53	10.00	-
联铁置业(附注四(11)(b))	14,250,440.98	28,500,000.00	31,351.93	42,781,792.91	4.10	-
西安地下空间投资产业基金 管理有限责任公司	838,578.54	-	(938,578.54)	-	22.00	-
合计	207,330,957.43	28,500,000.00	398,543.01	236,229,500.44		-

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(4) 其他应付款

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付子公司存入内部清算中心存款	2,939,883,246.24	1,946,789,726.95
应付子公司应收账款资产证券化款	1,754,046,473.93	888,531,816.06
应付子公司往来结算款	124,428,906.55	-
应付子公司应收账款保理款	-	235,082,767.23
其他	2,909,199.70	2,611,190.08
合计	<u>4,821,267,826.42</u>	<u>3,073,015,500.32</u>

(5) 营业收入和营业成本

(a) 营业收入、营业成本情况

	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	150,485,879.72	148,351,420.70	377,358.49	-
其他业务	489,224.46	-	255,783.42	-
合计	<u>150,975,104.18</u>	<u>148,351,420.70</u>	<u>633,141.91</u>	<u>-</u>

(b) 营业收入和营业成本

	2020 年度		
	交通运输装备及相关服务	其他	合计
主营业务收入			
其中：在某一时点确认	150,485,879.72	-	150,485,879.72
其他业务收入	-	489,224.46	489,224.46
合计	<u>150,485,879.72</u>	<u>489,224.46</u>	<u>150,975,104.18</u>
	2019 年度		
	交通运输装备及相关服务	其他	合计
主营业务收入			
其中：在某一时点确认	-	377,358.49	377,358.49
其他业务收入	-	255,783.42	255,783.42
合计	<u>-</u>	<u>633,141.91</u>	<u>633,141.91</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(6) 财务收入—净额

	2020 年度	2019 年度
利息支出	277,532.00	-
减：已资本化的利息费用	-	-
小计	277,532.00	-
利息收入	(28,621,644.29)	(36,604,994.56)
汇兑损失	1,924.43	1,320,538.56
其他	284,069.88	169,626.04
合计	(28,058,117.98)	(35,114,829.96)

2020 年度，租赁负债的利息费用为人民币 277,532.00 元(2019 年度：无)。

(7) 投资收益

	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资收益	376,736,680.47	285,706,318.81
短期债权投资利息收入	155,958,998.20	172,015,728.96
权益法核算的长期股权投资收益/(损失)	398,543.01	(1,438,433.83)
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	(63,151,853.01)	(49,517,643.43)
合计	469,942,368.67	406,765,970.51

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十七 公司财务报表附注(续)

(8) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2020 年度	2019 年度
净利润	370,363,099.51	281,630,226.51
加：信用减值损失	16,049,892.02	13,232,472.76
固定资产折旧	2,105,525.31	2,930,977.01
使用权资产折旧	1,661,961.29	-
无形资产摊销	464,493.26	320,154.32
长期待摊费用摊销	-	6,738,349.52
财务费用	279,456.43	1,320,538.56
投资收益	(469,942,368.67)	(406,765,970.51)
递延收益摊销	(47,169.81)	-
递延所得税资产增加	(21,337,859.47)	-
合同负债的(减少)/增加	(86,688,496.64)	353,645,266.59
经营性应收项目的增加	(136,518,057.76)	(37,245,982.65)
经营性应付项目的增加/ (减少)	585,081,991.61	(88,185,950.05)
经营活动产生的现金流量净额	<u>261,472,467.08</u>	<u>127,620,082.06</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物的年末 余额	6,595,267,252.76	5,507,734,628.47
减：现金及现金等价物的 年初余额	<u>5,507,734,628.47</u>	<u>4,293,877,012.00</u>
现金及现金等价物净增加	<u>1,087,532,624.29</u>	<u>1,213,857,616.47</u>

(b) 现金及现金等价物

	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	6,602,933,878.43	5,543,115,571.51
其中：银行存款	6,602,933,878.43	5,543,115,571.51
减：受到限制的货币资金	<u>7,666,625.67</u>	<u>35,380,943.04</u>
现金及现金等价物余额	<u>6,595,267,252.76</u>	<u>5,507,734,628.47</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表补充资料

2020 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 当期非经常性损益明细表

	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	209,630,070.98	10,375,205.23
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	140,646,289.23	61,568,546.70
债务重组损益	-	80,071.64
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,028,469.49	6,066,752.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(12,634,537.23)	(3,473,526.99)
小计	338,670,292.47	74,617,048.64
减：所得税影响额	54,554,649.86	13,032,308.39
少数股东权益影响额(税后)	1,021,552.47	261,120.10
合计	283,094,090.14	61,323,620.15

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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【2008】》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 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(人民币元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.09%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.63%	0.66	0.66