

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 2019 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2019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1.26元（含税），共计分配利润人民币279,915,500.09元。上述利润分配方案已经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过，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、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、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	66
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	73
第十二节	备查文件目录.....	74

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
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，为本公司控股子公司
中铁工服	指	中铁工程服务有限公司，为本公司全资子公司
中铁磁浮	指	中铁磁浮科技（成都）有限公司，为本公司控股子公司
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、	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

亿元		
----	--	--

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	余贇
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 号楼普华永道中心 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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	20,575,131,654.39	17,897,863,684.35	14.96	15,885,586,111.51	15,885,586,111.51
归属于上市公司股东的净利润	1,626,560,245.59	1,480,780,718.50	9.84	1,339,385,899.84	1,339,385,899.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,565,236,625.44	1,398,878,540.98	11.89	1,263,767,914.33	1,263,767,914.33
经营活动产生的现金流量净额	1,424,320,458.01	832,333,591.91	71.12	654,658,191.34	610,308,191.34
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	18,593,373,666.88	15,725,389,214.47	18.24	14,616,504,402.90	14,616,504,402.90
总资产	38,883,775,112.81	33,887,538,073.49	14.74	31,636,309,721.75	31,636,309,721.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.73	0.67	8.96	0.63	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.67	8.96	0.63	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.70	0.63	11.11	0.60	0.60
加权平均净资产收益率（%）	9.79	9.74	增加0.05个百分点	10.19	10.19
扣除非经常性损益后的加权平	9.42	9.20	增加0.22个百分点	10.15	10.15

均净资产收益率 (%)					
-------------	--	--	--	--	--

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

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号)及其解读(以下简称“通知”),本公司已按照上述通知编制 2018 年度的财务报表,同时根据上述通知将 2017 年度收到的与资产相关的政府补助款项从收到其他与投资活动有关的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金,影响金额为人民币 44,350,000.00 元。

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、2019 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	4,831,879,944.61	4,645,503,213.38	5,690,322,376.82	5,407,426,119.58
归属于上市公司股东的净利润	371,728,186.93	489,103,489.21	406,131,843.77	359,596,725.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	369,279,323.70	471,976,294.94	404,212,873.64	319,768,133.16
经营活动产生的现金流量净额	-964,263,433.07	472,698,804.36	567,674,669.68	1,348,210,417.04

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	10,375,205.23		47,644,407.38	10,604,984.00
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	61,568,546.70		60,348,398.30	62,298,604.56

定额或定量持续享受的政府补助除外				
债务重组损益	80,071.64		25,403.91	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0		0	5,938,402.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0		0	4,797,660.95
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,066,752.06		0	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,473,526.99		-9,052,847.93	-10,884,826.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0		0	12,601,638.29
所得税影响额	-13,032,308.39		-16,702,060.92	-9,917,446.05
少数股东权益影响额	-261,120.10		-361,123.22	178,967.10
合计	61,323,620.15		81,902,177.52	75,617,985.51

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	188,860,212.45	241,307,703.00	52,447,490.55
非上市权益工具-西部信托	108,800,000.00	111,160,000.00	2,360,000.00
非上市权益工具-其他	1,550,000.00	1,550,000.00	0
合计	299,210,212.45	354,017,703.00	54,807,490.55

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2018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”。2019年,公司各项主营业务持续保持增长态势,新签订单

及营业收入同比实现较快增长。自 2019 年 9 月份国家发布《交通强国建设纲要》后，各部委及各地政府持续出台大幅度增加地方政府专项债券规模、加快重大基础设施项目建设等利好政策；特别是 2019 年底召开的中央经济工作会议指出，要引导资金投向供需共同受益、具有乘数效应的先进制造、民生建设、基础设施短板等领域，推动制造业高质量发展；受国家进一步加大基建行业“补短板”力度及“一带一路”倡议深化实施等因素影响，预计 2020 年及未来一个时期，公司作为基建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、钢桥梁等产品将在国内外铁路、公路、城轨、市政、地下管廊、地下空间等基建项目上得到更多应用。

（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. 在隧道施工装备及相关服务业务方面：

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，在隧道掘进机领域的设计和制造技术处于国内领先地位，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，隧道机械化施工专用设备和隧道掘进机租赁业务三大产品系列，是业内“最懂施工的装备制造”和“最会制造的综合服务商”。隧道施工装备及相关服务业务市场占有率连续多年保持国内第一，在 2017-2019 连续三年保持产销量世界第一。

在隧道掘进机业务领域，2019 年，公司在世界上率先研制出了首台第四代半掘进机-高压水力耦合破岩 TBM（龙岩号）并实现成功掘进，真正实现了掘进机的代际更迭；自主研发的中国首台 15 米级超大直径泥水平衡盾构机“春风号”在汕头海湾隧道项目成功始发掘进，该产品曾获我国“2018 年度十大创新工程”荣誉。公司隧道掘进机全球化发展步伐不断加快，年内下线了服务于意大利米兰至维罗纳高铁线 CEPAV 项目建设的 10.03 米大直径土压平衡盾构机，这是我国首台出口至欧盟国家的隧道掘进机；应用于法国巴黎地铁 16 号线的两台直径 9.86 米土压平衡盾构机顺利下线，标志着中国制造的盾构机成功打入全球顶级高端市场；出口至丹麦哥本哈根 CITYRINGEN 地铁环线项目的两台 5.81 米直径土压平衡盾构机成功下线并交付使用；截至 2019 年末，公司产品已经出口至新加坡、意大利、丹麦、法国等 20 个国家和地区，特别是在新加坡市场的占有率达 38%，充分彰显了公司隧道掘进机的创新研发实力和在国际高端市场上的品牌影响力。

在隧道机械化专用设备业务领域，公司以三臂凿岩台车、重型悬臂掘进机、湿喷机械手、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，致力于为客户提供多样化、成套化、智能化装备及全方位的综合服务；相关产品在玉磨（玉溪-磨憨）铁路、郑万（郑州-万州）高铁、北京磁悬浮 S1 线石景山隧道、贵阳人民大道八鸽岩隧道等铁路、公路、市政项目成功应用。

在工程技术服务业务领域，主要以装备管理及研发服务、施工技术服务、信息化技术服务为主，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，截至 2019 年末共收录隧道掘进机 627 台。

近年来，隧道掘进机的应用领域正在从传统的城轨领域逐步向铁路、水利水电、市政、综合管廊、能源等新兴领域不断扩展。在城市轨道交通市场领域，据中国城市轨道交通协会发布的数据，2019 年共有 32 座城市新增约 969 公里城市轨道交通线路里程，5 个城市新开通运营地铁；截至 2019 年底，国内共有 40 个城市开通轨道交通，运营线路总长度约 6730 公里。未来，北京、上海、广州等中心城市的城轨交通建设市场仍将保持较高强度；其中，截至 2019 年底，北京城轨交通运营里程已近 700 公里，根据《北京城市总体规划（2016 年-2035 年）》，2020 年全市轨道交通里程将提高到 1000 公里左右，到 2035 年将不低于 2500 公里；上海市城轨交通运营总里程在 2019 年末已达 673 公里，根据《上海市城市轨道交通第三期建设规划（2018~2023 年）》，上海市将在 2030 年实现城轨交通线网总长度 1642 公里，2035 年线网总长度增至 2200 公里；此外，广州提出了在 2023 年建成总长约 800 公里的轨交网络，重庆制定了“2022 年实现运营和在建里程‘850+’”的目标，因此，未来隧道掘进机在城轨交通建设领域仍大有可为。在铁路建设市场领域，2020 年国家将推进川藏（四川-西藏）铁路等重点项目的规划建设，硬岩 TBM、大直径盾构以及隧道专用设备“极端装备”将会在复杂地质条件下得到更广泛应用。在水利水电市场领域，随着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正加大推进

力度，引汉（汉江）济渭（渭河）、引黄（黄河）济宁（西宁）等大型标志性工程已经启动实施，将会给公司研制的盾构和 TBM 产品带来更多的需求，发挥示范效应。在市政、公路、综合管廊、海绵城市、地下空间综合开发等市场领域，大直径盾构、异形断面盾构和 TBM 的需求正在呈增长态势。

随着国家基础设施建设工程的施工技术不断升级、安全质量要求不断提升、劳动力成本不断上升、环境生态保护要求不断提高，以人工为主的隧道传统钻爆法作业方式受到挑战，“机械化换人、智能化减人”已成为业界共识；预计未来公司所生产的盾构、TBM、凿岩台车、悬臂掘进机、拱架安装机、混凝土湿喷台车、挖装机等设备将会在国内基建市场迎来发展新机遇。

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。

2019 年，公司自主研发的国内最大跨度 TLJ450-46 型提梁机在雄安新区成功首提；世界最大跨径海中钢箱梁悬索桥首个钢吊箱在深中（深圳-中山）通道伶仃洋大桥精准安装到位，创造了新的纪录。借助“一带一路”机遇，公司研制的工程机械产品“走出去”步伐不断加快，提梁机、架桥机、运梁车等施工机械在印尼雅万（雅加达-万隆）高铁得到推广应用，80 吨超级电容机车应用到孟加拉卡纳普里河底隧道工程建设中。

作为国家补短板、扩大有效投资的重要抓手，铁路建设将在未来保持较高强度。根据中共中央、国务院印发的《交通强国建设纲要》，未来要着力打造“三张交通网”和“两个交通圈”，其中，高铁、普速铁路和支线铁路分别覆盖了快速网、干线网和基础网。此外，全国交通运输工作会议提出 2020 年全国将完成铁路投资 8000 亿元；国家发改委在 2019 年 12 月新闻发布会上提出，2020 年将推进川藏铁路规划建设，加快推进长江沿江高铁、沿海高铁等“八纵八横”高铁骨干通道项目和中西部铁路建设，积极支持京津冀、长三角、粤港澳大湾区等重点城市群、都市圈城际铁路、市域（郊）铁路规划建设，推进枢纽配套工程和铁路专用线等“最后一公里”项目建设，铁路施工设备的市场需求将会实现较快增长。随着国家“一带一路”倡议的深入实施，公司“走出去”步伐不断加快，境外铁路、公路、城市轨道交通等基础设施建设市场空间逐步增长，铺轨机、架桥机、轮胎式提梁机、运梁车等设备的海外市场前景较为广阔。

（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。公司是我国目前唯一获准生产高锰钢焊接辙叉的研发制造企业，在技术壁垒较高的高速道岔（250km/h 以上）业务市场占有率约 65%，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%。

2019 年，国家铁路建设投资规模较上年有所增长，多条铁路干线陆续开工，高速道岔招标增速较快，公司中标杭绍台（杭州-绍兴-台州）高铁、潍莱（潍坊-莱西）高铁等重大国内项目；海外业务紧跟中老（中国-老挝）铁路、中泰（中国-泰国）铁路、印尼雅万高铁等“一带一路”重点项目，道岔出口到泰国、马来西亚、印尼、韩国、菲律宾等多个国家。

未来，随着国家铁路网规模的不断扩大以及铁路基建投资主体的多元化，公司道岔产品将继续保持稳定的市场份额。同时依托“一带一路”倡议的实施，公司将进一步巩固和开拓海外市场，推动海外道岔市场实现稳定增长。

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，同时还包括部分车站、展馆等建筑钢结构业务，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%。

在桥梁钢结构市场领域，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；2019 年，一些重量级、国家级重点工程陆续开工建设，公司承接了深中（深圳-中山）通道项目钢箱梁制造项目、川南城际铁路自贡至宜宾线临港长江大桥站

前工程等国家级重点项目；海外新中标克罗地亚佩列沙茨大桥等项目。随着全国铁路、高速公路及市政项目的建设规划不断增多及项目的加快实施，预计 2020 年及未来一个时期，公司桥梁钢结构业务将继续保持良好增长态势。

在建筑钢结构市场领域，公司研制的“六合易家”钢结构集成房屋已成功运用于北京地铁 7 号线、武汉地铁维保等项目，中标杭州地铁三号线一期星桥车辆段钢结构工程、新建巢湖至马鞍山城际铁路先行工程等项目，并亮相“第十五届中国（北京）国际工程机械、建材机械及矿山机械展览与技术交流会”，获业界好评。随着国家大力提倡节能环保，发展绿色产业，绿色钢结构建筑凭借节能、环保的优势，将为公司建筑钢结构产业带来广阔的发展空间。

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

2019 年，公司秉承创新驱动发展战略，依托所拥有的 15 个国家级和省部级企业技术中心、工程技术研究中心、工程实验室、院士工作站等科研机构，加大科研投入力度，坚持创新引领，通过新产品、新技术、新装备研发加快现有产业技术升级和新产业孵化培育，以国家重点建设项目川藏铁路“极端装备”为研发重点，不断攻坚克难，成功开发出世界最大悬臂掘进机、世界首台半断面马蹄形盾构机、高原水平旋喷钻机、可多机群协同全电脑三臂凿岩台车、耐候钢桥梁、耐候道岔等新型产品，在重大关键装备核心技术方面取得突破和技术储备，有效提升了公司核心竞争力。

截至 2019 年，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 279 项，中国专利奖金奖 1 项、优秀奖 2 项；公司通过省部级科技成果鉴定 201 项，其中 31 项成果达到国际领先水平，86 项成果达到国际先进水平；获得授权专利 1642 件，其中国际发明专利 8 件，国内发明专利 439 件；主（参）编国家或铁道行业标准及工法 132 项，其中国家标准 31 项。公司参建的南京长江第四大桥等 4 项工程获中国建筑业协会 2018-2019 年度中国建设工程鲁班奖，长沙磁浮快线等 5 项工程荣获第十六届中国土木工程詹天佑奖，参建的雅康高速泸定大渡河大桥在第 36 届国际桥梁大会上荣获桥梁界“诺贝尔奖”古斯塔夫·林登少（Gustav Lindenthal）金奖，“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，“桥梁用钢铁结构”产品被工信部认定为国家制造业第四批单项冠军产品，自主研发的“快速处理隧道施工污水成套技术装备”填补了国内外技术空白，TBM 混合云管理平台及 TBM 掘进智能控制软件入选“百家大数据优秀案例”。目前，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 1 人，享受国务院政府津贴人才 14 人，茅以升科学技术奖获得者 11 人，詹天佑科学技术奖获得者 4 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。依托国家 973 计划“TBM 安全高效掘进全过程信息化智能控制及支撑软件基础研究”，掌握了基于大数据应用的 TBM 智能辅助掘进技术，实现了盾构机的掘进状态自感知、风险智能预警，并联合业内院士和行业领军人物共同发起“莲花池倡议”，在世界上首次对外发布了完整的全隧掘进施工数据，同时呼吁推进 TBM 掘进机数据标准化和数据共享工作，共同推动大数据和人工智能在掘进机行业的应用；攻克了高压水辅助破岩技术并在福建龙岩项目投入使用，颠覆了盾构破岩原理，促进了代际更迭和行业技术进步。联合攻克了直径 6m 级以内的地铁隧道主轴承国产化替代技术、刀盘刀具状态监测与智能诊断技术、常压换刀技术等，解决了盾构领域部分“卡脖子”难题，在关键部件技术自主可控道路上迈出了坚实的一步；开展川藏铁路极端装备技术攻关，超大直径（15m）TBM、双模式 TBM、钻爆一体化装备、悬臂掘进机、多功能钻机等技术研发取得重大进展，产品机械化、

信息化水平大幅提升；联合启动了“深海 TBM 关键技术研究”和“干热岩深井 TBM”研究，推进深海、深地工程装备的创新与发展。

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 40 米跨 1000 吨高铁箱梁运架施工装备在郑济铁路成功应用，为大吨位标准跨混凝土箱梁架设提供了合理解决方案，进一步推进我国高铁建设的速度和质量；研发了两跨式过隧运架设备可满足客运专线各种标准梁和非标梁的架设，解决了隧道内外、门式墩下、三桥并行等特殊工况架梁难题，并在郑徐（郑州-徐州）、京沈（北京-沈阳）等客运专线箱梁运架施工成功应用；研制了国内最大全回转爬坡式起重机 WD100A 型并成功试吊，拟应用于新建武汉江汉七桥，设备操作简单、适应性强，可满足目前国内所有钢桁拱架设要求；研发了 ZTZ90 系列多功能钻机，实现了超前地质预报、实时参数采集以及远程监护功能，为极端工程环境隧道施工提供了装备支撑与储备。

2. 交通运输装备及相关服务业务领域

在道岔方面，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。开展道岔生产工艺技术优化研究，攻克了道岔制造过程自动化检测技术、钢轨热锻自动控制技术，提升了道岔生产几何精度及锻压轮廓成型检测的机械化和智能化水平；开展了有轨电车道岔、新制式轨道交道岔技术研究，研发的产品在深圳龙华有轨电车项目、武汉大汉阳有轨电车项目成功应用；开展了道岔远程监测系统研究，并在公司厂内运输线上完成了实验，具备上道试用条件，通过提供道岔远程运维监测服务，推动道岔产业由制造型向服务型转变；开展了道岔产品生命周期管理（PLM）技术研究，通过 PLM 系统建设将满足道岔产品编码规则文档管理、BOM 管理、工艺管理、 workflow 管理、设计协同管理、项目管理、系统集成等各种管理需求，提升道岔产业智能化管理水平。

在钢结构制造与安装方面，开展了耐候桥梁钢应用技术研究，掌握了 Q345qENH、Q345qDNH、Q420qFNH 耐候钢钢桥制造技术，并在官厅水库公路桥、福州洪塘大桥、黑河桥等项目中成功应用；完成了 Q500qENH、Q690qENH 耐候桥梁钢试验研究，为川藏铁路大跨度钢桥梁制造建设提供了工艺基础；开展了大跨度整节段钢梁制造架设技术研究，掌握了超厚板焊接、变形控制、精准安装等成套技术，开创了大跨度大吨位整跨立体组拼、整跨立体转运、“运架一体”架设等技术先河，成功应用于孟加拉帕德玛大桥建造；攻克了高强钢焊接裂纹敏感等行业难题，形成了超长杆件、大型整体桥面板块高精度制造技术和大型整节段工厂组焊、转运、下水技术，在沪通长江大桥中实现了成功应用。

（三）生产制造水平先进

2019 年，公司加大生产基础设施和生产设备的改造升级，各产业生产效率不断提高，生产环境大为改善，产能进一步扩大；注重高技能人才的培养，拥有高级工及以上技能人员 2705 人。在隧道施工装备及相关服务业务领域，公司取得中国工程机械协会颁发的全断面掘进机一级生产资质，拥有郑州、洛阳、武汉、厦门、成都、德阳、天津等 18 个隧道掘进机生产基地，56 条生产线，具备常用工位 TBM/盾构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，郑州基地建成了可以组装 15 米盾构/TBM 组装车间，配置了包括 10 米数控立式车铣床、200mm 数控落地镗床和 100mm 数控卷板机等大型设备的机加工车间。在工程施工机械业务领域，公司新开辟了大冶、福州生产制造基地，掌握了空轨、双轮铣等高端装备核心部件的加工制造技术。在道岔业务领域，公司在原有的 5 个生产基地基础上，新建了我国规模最大、技术最先进的重载高锰钢辙叉生产基地，创新应用高锰钢辙叉自动化 VRH 造型生产线、并引进了 LF 精炼炉、机器人冷铁分拣系统及日本离心式旧砂再生机等关键进口设备，提升高锰钢辙叉铸件的品质、提高铸件使用寿命以及铸造耗材的回收利用，实现生产效率提高 23%，运营成本降低 22%，产品研制周期缩短 32%，单位产值能耗降低 11% 左右，标志着我国重载高锰钢辙叉研制开启 2.0 时代。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，新增了山东、云南、贵阳、南通、江门等加工制造基地。公司拥有先进的 U 肋板半龙门焊接系统、U 肋板组焊定位焊接系统、横隔板单元机器人焊接系统、埋弧焊专机焊接系统、焊接机器人等先进生产加工设备，扬州基地新建成钢桥梁板单元智能生产车间，全公司钢结构加工制造能力进一步提升，2019 年钢结构加工制造突破 116 万吨。

（四）品牌知名度高

2014年5月10日，习近平总书记视察中铁工业所属子公司中铁装备，作出了“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”的重要指示。为进一步贯彻落实“三个转变”重要指示精神，2017年4月，国务院决定自2017年起，将每年5月10日设立为“中国品牌日”。2019年，公司着力构建企业品牌良性发展机制，推进品牌建设系统化、专业化，采取展会推广、媒体宣传、业内推动、典型培育等方式，持续提升“中铁工业 世界品牌”的知名度、美誉度，持续培育“六合易家”“新时代号”等一批新品牌。加强“一体多元”品牌体系建设，充分发挥各子公司子品牌特性，持续培育“红色山桥”“品质宝桥”“创新科工”“品牌装备”“匠心九桥”“专业工服”等企业子品牌。中铁工服培育出“中铁工服 MALL”“智慧工地”“盾构云”等系列产品品牌；中铁环境在施工污水快速处理设备、水环境治理服务、生态修复服务等领域也逐步打造出一批专业品牌。2019年中国品牌建设高峰论坛活动中品牌价值评价信息公布显示，中铁工业品牌强度为885，品牌价值达到75.89亿元。公司在郑州举办了习近平总书记“三个转变”重要指示发表五周年暨第二届中国品牌战略发展论坛，中铁工业品牌发展案例入选中国品牌蓝皮书。成功举办了川藏铁路极端装备技术交流会暨新品发布会，在2019德国慕尼黑宝马展、中国西部国际投资贸易洽谈会等展会上进行了产品及相关品牌文化展示。世界最大断面矩形盾构、港珠澳大桥等入选150个“新中国第一”，并在“伟大历程 辉煌成就——庆祝中华人民共和国成立70周年大型成就展”展出。第十三届全国人大代表王杜娟在全国两会上向习近平总书记汇报了企业践行“三个转变”取得的成果，得到了总书记的赞许。国务院国资委党委书记、主任郝鹏在公司所属中铁装备调研时高度肯定了公司深入践行“三个转变”取得的成绩，认为公司为我国装备制造业发挥了主力军作用，作出了表率。党的十九大代表王中美被共青团中央、全国青联授予“中国青年五四奖章”，被国务院国资委授予“中央企业优秀共产党员”；王汝运被中宣部授予“全国岗位学雷锋标兵”；王英锋被人力资源和社会保障部、国务院国资委授予“中央企业劳动模范”；马学利被全国总工会授予2018年“大国工匠年度人物”；国庆前夕，公司有143人荣获国家颁授的“庆祝中华人民共和国成立70周年”纪念章。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，中铁工业坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，深入践行习总书记“三个转变”重要指示，加强顶层设计、深化企业改革、坚持创新驱动、持续拓展市场，促进企业发展质量有效提升。

2019年，公司完成新签合同额358.56亿元，较去年同期增长16.26%。专用工程机械装备及相关服务业务实现新签合同额112.47亿元，同比增长2.96%；其中，隧道施工装备及相关服务业务新签合同额100.69亿元，同比增长0.02%，主要原因是在城市轨道交通和市政建设领域，隧道掘进机市场呈现由新机销售为主向“新机+租赁”销售模式的变化，加之盾构机市场保有量进一步增大，新签订单与往年相比基本持平；工程施工机械业务实现新签合同额11.78亿元，同比增长37.56%，主要原因为公司通过与施工单位协作、签订战略合作协议等方式进一步开拓市场，并受益于公路和铁路桥梁跨度增大、梁型加重，推动了公司研发的新型铺架设备等新产品的销售。交通运输装备及相关服务业务新签合同额234.76亿元，同比增长21.1%；其中，道岔业务新签合同额65.28亿元，同比增长25.15%，增长原因主要为2019年国家铁路建设投资规模较去年有所增长，尤其是高速道岔市场复苏，多条干线陆续开工并工期大幅提前；钢结构制造与安装业务实现新签合同额169.48亿元，同比增长19.61%，增长原因为近年来国内高速公路及市政项目钢结构桥梁规划增多，市场体量明显增长，公司中标了深圳至中山跨江通道钢箱梁制造等较多大型重点项目。

2019年，公司实现营业收入205.75亿元，较上年同期增长26.77亿元，增幅14.96%。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66.57亿元，同比增长10.74%，其中，隧道施工装备及相关服务业务随着盾构机市场保有量进一步增大，本年增幅平稳，实现营业收入55.87亿元，同比增长10.24%；工程施工机械业务通过与施工单位协作、签订战略合作协议等方式进一步开拓市场，本年实现收入10.7亿元，同比增长13.41%；交通运输装备及相关服务业务实现营业收入132.1亿元，同比增长17.6%，其中，道岔业务营业收入43.42亿元，同比增

长 3.46%，实现小幅增长；钢结构制造与安装业务受近年来国内高速公路及市政项目钢结构桥梁规划增多影响，本年实现营业收入 88.68 亿元，同比增长 26.05%。

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、中低速磁悬浮、悬挂式单轨三种新型轨道交通车辆的样车研制和静态测试工作，具备了新型轨道交通车辆的自主设计能力，目前正在加快进行动态试验；同时，公司正在积极推动相关城市的新型轨道交通项目落地实施等工作，并将继续加强与西南交大、同济大学、铁科院等科研院所机构的合作，不断完善技术工艺，研发新型产品，以高品质、多元化的产品满足市场需求。

在新型科技环保产业方面：

公司以环保设备制造为重点，积极培育新型环保产业，加快推进资质培育、技术研发、项目落地等工作。报告期内，子公司中铁环境取得环保工程专业承包贰级、环境工程（污染修复工程、固体废物处理处置工程）专项乙级资质，先后获得 14 项专利授权，研制出了首台套“隧道施工废水处置成套设备”，“工程渣土成套技术及装备”入选国家科技部“十三五”重点研发项目，中标“茶陵县乡镇污水处理厂及管网配套设施”项目，实现了公司环保产业的新突破。

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。2019 年，公司积极应对各业务板块的市场变化，结合产品特点，加强商业模式创新，调整营销架构，加强产业协同，梳理内部机制流程，并建立了市场贴合度高、内部机制顺畅的区域经营模式，公司各项业务新签订单呈现持续增长的良好态势。

（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，公司认真研判客户需求变化和市场走势，不断推动拓展隧道掘进机应用领域，从核心的城市轨道交通市场向铁路、公路、市政、水利水电、能源等领域拓展；从城市轨道交通常规盾构机向大、小直径异形盾构机、TBM、泥水盾构机等应用领域拓展；从国内市场向海外市场拓展；从整机销售向技术服务、配件销售、试验检测、使用培训等“后市场”领域拓展，努力实现生产经营的管理集约化和效能最大化。2019 年，公司隧道掘进机产品先后中标深圳地铁 12 号线、13 号线，广州地铁 5 号线东延线等国内地铁项目，继续保持稳定的市场份额。签约珠三角水资源配置工程首台盾构机，该项目是广东省历史上投资额最大、输水线路最长、受水区域最广的水资源调配工程，也是国务院部署的节水供水重大水利工程之一；签约广东榕江关埠引水项目三台 TBM 并于年内实现首台 TBM“三江一号”下线，公司在水利水电市场实现较好发展。此外，签约了首台高瓦斯煤矿 TBM 产品，是公司首次进入高瓦斯煤矿巷道掘进施工领域。海外市场方面，与法国 Salini Impregilo - NGE 联营体签订了 2 台 9.86 米级别土压平衡盾构机运用于法国地铁隧道；与 Porr-Gulermak JV 联营体签订了 1 台 13.43 米泥水平衡盾构机用于波兰公路隧道施工，成功打入欧洲高端市场，标志着公司隧道施工装备在国际市场得到了更加广泛的认可。但受国内隧道掘进机市场保有量进一步增大，以及市场销售模式发生较大变化，客户对盾构机的租赁需求明显增长等因素影响，公司隧道掘进机新机销售量和产量同比减少。

2019 年公司生产隧道施工装备 361 台（其中盾构机/TBM 新机 109 台，再制造 101 台）。公司自主研发的大直径（10.03 米）土压平衡盾构机中铁 699 号顺利应用于意大利 CEPAV 铁路项目，这是中国隧道掘进装备首次应用于欧盟国家；自主研发的直径 10.47 米的土压平衡盾构机中铁 665 号应用于阿尔及利亚地铁，这是中国出口非洲的首台盾构机；研制的中铁 647/648 号土压平衡盾构机应用于新加坡地铁 6 号环线项目，这是公司首次为日本施工商研制的盾构装备；公司研制的全球首台紧凑型超小转弯半径硬岩 TBM“文登号”（中铁 667 号）应用于山东省文登抽水蓄能电站排水廊道项目，是我国首次将 TBM 工法引入抽水蓄能电站工程建设领域；自主研发的敞开式（主大梁）TBM 中铁 667 号应用于内蒙古引绰济辽供水工程；自主研发的国内首台高压水力耦合破岩 TBM，也是国内自主研发的超小直径凯式 TBM“龙岩号”（中铁 618 号）应用于福建龙岩万安溪引水工程项目，所搭载的国内首项高压水力耦合技术是对 TBM 传统破岩理念革命性的创新，不仅大

大提升了 TBM 在极硬岩条件下的掘进效率，同时还将降低施工成本、加快施工进度，在地下空间开发工程装备领域具有里程碑意义。

2. 在工程施工机械方面：

报告期内，公司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，加快拓展双轮铣地连墙施工服务和共振破碎服务业务，持续加大海外市场的营销力度，在国内外铁路施工专用设备市场实现了新发展。

2019 年，公司中标鲁南高铁 900 吨运架设备、WKH-12A 电铲设备，深中通道项目防撞钢套筒，深圳地铁 14 号线管片螺栓，贵州省峰林特大桥索鞍索夹等多个项目。

2019 年，公司累计制造工程机械 287 台，研制的国内高铁架设最大跨度 TLJ450-46 型提梁机成功用于京雄城际铁路京港台高铁雄安特大桥，JQS900 架桥机和 YLSS900 运梁车应用于印尼雅万高铁项目建设，制造的 5 台 MH20t 和 2 台 MG80t 门式起重机应用于孟加拉帕德玛大桥项目。

（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，公司紧紧抓住国内铁路建设项目投资增长、线路增多、工期提前等有利形势，加大与国铁集团所属地方铁路局集团的合作力度，积极与各大设计院所开展道岔联合设计，加强与铁路施工单位协作，并持续加快海外市场发展步伐，国内外道岔业务得到了进一步拓展。

2019 年，在国内铁路建设项目投资力度加大，高速铁路道岔市场招标数量大幅提升等利好因素的影响下，公司签约了国内潍莱高铁、杭绍台高铁等多个铁路重点项目的道岔供应合同；公司生产的道岔产品先后出口到泰国、马来西亚、印尼、韩国、菲律宾等多个国家，海外市场规模进一步扩大。

2019 年公司生产道岔 25314 个（其中整组道岔 9597 组，同比增长 12.2%）。参建的安阳云轨项目完成了 48 米超高曲线梁、40 米直线梁、35 米曲线梁、两组可替换梁单渡线云轨道岔的生产制造及现场安装调试任务。为西安北至机场城际轨道项目提供 60kg/m 钢轨 9 号单开道岔等线路设备，为陕西省境内第一条城际铁路顺利建成投用提供了有力保障。为京张高铁“量身定制”了 64 组铁路道岔，其中高速道岔直向通过速度达 350 公里，平面度公差控制在 0.5mm/100m 标准要求以内，全面满足了高可靠、高平顺、高舒适特性的高铁运行要求。为印尼生产的 500 组道岔全部交付并完成试铺，得到了业主的认可，为拓展海外市场奠定了良好的基础。

2. 在钢结构制造与安装业务方面：

报告期内，公司持续加大钢桥梁市场的营销力度，主动筛选项目标的，不断提升中标质量，公司钢桥梁业务实现了持续快速增长。

2019 年，公司中标了川南城际铁路自贡至宜宾线临港长江大桥站前工程等重大项目，并签约了世界级超大工程—深圳至中山跨江通道钢箱梁制造 G04 标、G05 标两个标段，合同金额合计 25.78 亿元，创造了公司最大桥梁钢结构项目的纪录。

2019 年，公司钢梁钢结构累计制造安装 116.5 万吨，同比增长 13.54%。公司参建的郑济（郑州-济南）高铁黄河大桥北引桥螺栓通孔率 100%，实现“零误差”合龙；参建的主跨位居国内第一、世界第二南沙大桥为粤港澳大湾区互联互通打通新的动脉；参建贯通我国南北的大通道长深（长春-深圳）高速公路钢桥梁项目顺利完成；参建的北京市重点民生工程永定河大桥，创造了北京地区跨径最大桥梁、中国最宽桥梁、设计结构世界首创等多项纪录。

（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	20,575,131,654.39	17,897,863,684.35	14.96
营业成本	16,400,649,683.82	14,251,844,668.48	15.08
销售费用	429,826,001.77	358,985,316.05	19.73
管理费用	922,906,182.84	786,086,233.68	17.41
研发费用	1,004,111,580.04	815,141,114.11	23.18
财务费用	28,880,320.15	-3,994,655.95	/
经营活动产生的现金流量净额	1,424,320,458.01	832,333,591.91	71.12

投资活动产生的现金流量净额	-1,015,751,675.13	-1,028,583,066.65	1.25
筹资活动产生的现金流量净额	956,617,065.77	-1,761,695,321.44	/

营业收入变动原因说明:随着公司新签及结转合同增加,收入不断增加。

营业成本变动原因说明:与公司营业收入增长基本保持同步。

销售费用变动原因说明:公司加强了区域营销布局,营销投入力度持续加大。

管理费用变动原因说明:主要是公司业务和管理架构拓展,管理成本增加。

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,进一步加大研发投入。

财务费用变动原因说明:一是受新租赁准则影响,本年租赁负债利息费用增长;二是由于生产经营投入,年均货币资金存量同比减少,存款利息收入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:一是公司加大回款力度,并采取了应收账款保理等金融手段,现金流状况较上年改善;二是受国家政策影响,增值税率下调,本年支付的税金同比减少;三是根据新租赁准则,部分经营租赁付款列报于“支付的其他与筹资活动有关的现金”。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年继续对公司投资建设项目进行正常投入,整体投资净流出与上年基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:一是本年公司发行永续期公司债券取得现金流入14.6亿元;二是上年同期通过公司内部资金调控,集中归还外部借款。

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	19,867,759,967.84	15,765,933,795.13	20.65	15.21	15.14	增加 0.05 个百分点
其他	562,142,964.04	535,377,521.22	4.76	8.55	14.56	减少 5.00 个百分点
合计	20,429,902,931.88	16,301,311,316.35	20.21	15.02	15.12	减少 0.07 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	6,657,308,719.32	5,060,466,557.76	23.99	10.74	12.63	减少 1.28 个百分点
交通运输装备及相关服务	13,210,451,248.52	10,705,467,237.37	18.96	17.60	16.36	增加 0.87 个百分点
其他	562,142,964.04	535,377,521.22	4.76	8.55	14.56	减少 5.00 个百分点
合计	20,429,902,931.88	16,301,311,316.35	20.21	15.02	15.12	减少 0.07 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	20,118,519,279.58	16,062,759,227.27	20.16	17.44	17.95	减少 0.34 个百分点
海外地区	311,383,652.30	238,552,089.08	23.39	-50.75	-55.98	增加 9.10 个百分点
合计	20,429,902,931.88	16,301,311,316.35	20.21	15.02	15.12	减少 0.07 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 20.21%，与上年同期基本持平。

专用工程机械装备及相关服务实现营业收入 66.57 亿元，同比增长 10.74%，本年毛利率为 23.99%，较上年同期降低 1.28 个百分点，主要随本年盾构机租赁业务发展，毛利率较低的盾构机转租业务规模扩大，导致毛利率同比下滑。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，隧道施工装备及相关服务业务随着盾构机市场保有量进一步增大，盾构租赁等相关服务业务的发展，实现营业收入 55.87 亿元，同比增长 10.24%；工程施工机械业务通过与施工单位协作、签订战略合作协议等方式进一步开拓市场，本年实现收入 10.7 亿元，同比增长 13.41%；

交通运输装备及相关服务业务实现营业收入 132.1 亿元，同比增长 17.6%，本年毛利率 18.96%，同比增长 0.87 个百分点，主要由于钢结构制造与安装业务收入随国内高速公路及市政项目钢结构桥梁规划增多而大幅增长，增幅 26.05%，毛利率较高的高速道岔客专产品本年销量增加。

从分地区上看，公司主营业务收入的 98.48% 来自中国内地，1.52% 来自海外地区。

(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	361	366	62	1.40	3.98	1,450
其中：盾构机、TBM（新机）	台	109	109	0	-31.88	-31.88	0
其中：盾构机、TBM（再制造）	台	101	101	0	16.09	16.09	0
其中：悬臂掘进机等其他设备	台	151	151	62	38.53	43.81	1,450
工程施工机械	台	287	274	3	-36.64	-16.72	-92.86
其中：提运架设备	台	20	20	0	-51.22	-51.22	0
其中：起重机械	台	128	126	1	3.23	1.61	0
其中：其他机械产品	台	139	128	2	-51.74	-21.95	-95.24
道岔	个	25,314	24,676	5,891	-2.5	29.15	-12.31
其中：整组道岔	组	9,597	8,725	1,589	12.2	3.47	-22.64
其中：高锰钢辙叉	个	15,717	15,951	4,302	-9.7	49.44	-7.76
钢结构制造与安装	万吨	116.5	109.8	18.4	13.55	20.66	-28.4

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，会有一定的备货；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。

(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(%)
工业制造	主营业务成本	15,765,933,795.13	96.72	13,693,280,256.17	96.70	15.14
工业制造	其中：直接材料	12,444,252,111.99	76.34	10,620,128,110.58	75.00	17.18
其他	其他	535,377,521.22	3.28	467,326,040.87	3.30	14.56
合计		16,301,311,316.35	100.00	14,160,606,297.04	100.00	15.12
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(%)
专用工程机械装备及相关服务	主营业务成本	5,060,466,557.76	31.04	4,492,927,193.44	31.73	12.63
专用工程机械装备及相关服务	其中：直接材料	3,335,452,017.74	20.46	3,493,125,648.96	24.67	-4.51
交通运输装备及相关服务	主营业务成本	10,705,467,237.37	65.67	9,200,353,062.73	64.97	16.36
交通运输装备及相关服务	其中：直接材料	9,108,800,094.25	55.88	7,127,002,461.62	50.33	27.81
其他	其他	535,377,521.22	3.28	467,326,040.87	3.30	14.56
合计		16,301,311,316.35	100.00	14,160,606,297.04	100.00	15.12

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 801,878.45 万元，占年度销售总额 38.97%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 686,450.40 万元，占年度销售总额 33.36%。

前五名供应商采购额 298,784.13 万元，占年度采购总额 18.22%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 131,501.14 万元，占年度采购总额 8.02%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	429,826,001.77	358,985,316.05	19.73
管理费用	922,906,182.84	786,086,233.68	17.41
研发费用	1,004,111,580.04	815,141,114.11	23.18
财务费用	28,880,320.15	-3,994,655.95	/

销售费用变动原因说明:公司加强了区域营销布局,营销投入力度持续加大。

管理费用变动原因说明:主要是公司业务和管理架构拓展,管理成本增加。

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,进一步加大研发投入。

财务费用变动原因说明:一是受新租赁准则影响,本年租赁负债利息费用增长;二是由于生产经营投入,年均货币资金存量同比减少,存款利息收入减少。

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	1,004,111,580.04
本期资本化研发投入	16,195,070.87
研发投入合计	1,020,306,650.91
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.96
公司研发人员的数量	1,841
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.96
研发投入资本化的比重 (%)	1.59

(2). 情况说明

√适用 □不适用

2019 年公司主要围绕现有产业技术升级和新产业孵化培育开展科研立项,特别是在国家全面启动川藏铁路建设的重大背景下,作为隧道掘进装备和工程机械领域的佼佼者,公司适时调整研发方向,在现有产业技术升级的基础上,开展了以川藏铁路建设为代表的极端工程新装备、新技术研发,完成科研立项 45 项,目前,全电脑三臂凿岩台车、高原三臂凿岩台车、智能湿喷台车、悬臂掘进机、多功能钻机系列、隧道污水处理装备等 10 多种新产品样机已下线,其他技术研发也取得了重大进展。通过新产品、新技术、新装备研发推动公司产业产品技术升级,并在重大关键装备核心技术方面取得突破和技术储备,实现行业技术引领,提升公司核心竞争力。

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数（调整后）	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,424,320,458.01	832,333,591.91	71.12
投资活动产生的现金流量净额	-1,015,751,675.13	-1,028,583,066.65	1.25
筹资活动产生的现金流量净额	956,617,065.77	-1,761,695,321.44	/

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：一是公司加大回款力度，并采取了应收账款保理等金融手段，现金流状况较上年改善；二是受国家政策影响，增值税率下调，本年支付的税金同比减少；三是根据新租赁准则，部分经营租赁付款列报于“支付的其他与筹资活动有关的现金”。投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年继续对公司投资建设项目进行正常投入，整体投资净流出与上年基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：一是本年公司发行永续期公司债券取得现金流入14.6亿元；二是上年同期通过公司内部资金调控，集中归还外部借款。

（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	38,883,775,112.81		33,887,538,073.49		14.74	
货币资金	6,442,022,318.90	16.57	5,040,419,694.11	14.87	27.81	年末发行永续期公司债券
应收账款	6,085,540,895.88	15.65	6,297,950,872.36	18.58	-3.37	加强回款力度、开展应收账款保理业务
预付款项	1,670,663,263.91	4.30	1,685,388,437.54	4.97	-0.87	正常采购预付
存货	12,048,985,734.50	30.99	9,712,834,041.79	28.66	24.05	随订单增长增加备产
长期股权投资	1,033,348,804.38	2.66	840,580,633.95	2.48	22.93	对合、联营公司增资
固定资产	4,773,432,475.05	12.28	4,560,889,037.31	13.46	4.66	固定资产更新、在建工程转固
负债合计	19,989,918,601.01	51.41	17,839,329,850.14	52.64	12.06	
应付账款	6,549,304,084.76	16.84	6,189,421,376.29	18.26	5.81	随新签订单

						增长正常采 购
其他应付款	1,045,949,151.99	2.69	918,136,897.72	2.71	13.92	新增中铁重 工拆迁补偿 款
合同负债	6,726,666,081.74	17.30	5,941,686,997.19	17.53	13.21	预收销售款 增长

其他说明

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 本公司之母公司中国中铁同时在境内及境外上市, 自 2019 年 1 月 1 日起采用上述新租赁准则。由于上述准则有助于联动企业业务管理与会计管理, 真实反映企业资产负债情况, 防范化解风险, 可以为报表使用者进行经济决策提供更为相关和可靠的信息, 本集团选择提早执行上述准则。

财政部于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》及《企业会计准则第 12 号——债务重组》, 本集团已按照上述准则编制 2019 年度财务报表, 比较期间的财务报表无需进行追溯调整。

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)及《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会【2019】16 号)(以下简称“通知”), 本集团已按照上述通知编制 2019 年度财务报表, 比较期间的财务报表已相应调整。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日, 本公司货币资金中包含的受限资金为人民币 393,979,972.82 元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 358,154,600.33 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 4 项，投资成本 193,250,000.00 元，同比增长 74.73%。

(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

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	188,860,212.45	241,307,703.00	52,447,490.55	证券代码(002673)
非上市权益工具	西部信托	9,094,630.00	108,800,000.00	111,160,000.00	2,360,000.00	
非上市权益工具	其他	1,550,000.00	1,550,000.00	1,550,000.00	0.00	
合计		55,550,996.95	299,210,212.45	354,017,703.00	54,807,490.55	

(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，征收协议尚未正式签订，征收工作尚未全部实施完毕，中铁重工已累计收到拆迁补偿预付款 10,000 万元，此次征收计划中所有资产尚未移交完毕，未办理过户更名。

(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	952,373	414,187	426,405	59,670
中铁宝桥	工业制造	钢结构、道岔制造与安装	123,369	829,769	365,115	572,820	40,158
中铁科工	工业制造	工程机械设备	56,280	420,596	86,653	275,329	8,043
中铁装备	工业制造	盾构制造与销售	100,622	1,033,772	291,711	455,025	49,562

中铁九桥	工业制造	钢结构制造与安装	16,476	286,765	26,115	235,576	5,654
中铁工服	工业制造	工程服务	27,000	172,070	45,937	120,682	9,692

2019年，公司从中铁山桥分立成立子公司中铁工业香港有限公司，主要从事进出口贸易，销售咨询服务；独资设立子公司中铁磁浮发展有限公司，主要从事磁浮车辆及线路系统设备研发、制造、安装、维护，轨道交通车辆及配件、金属构件研发、制造、销售、维修等业务，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

2019年9月，国家发布了《交通强国建设纲要》，提出了建设交通强国的顶层设计和系统谋划，制定了建设总目标，确定了重点任务并出台了保障措施，明确了新时代交通运输发展的战略任务和路线图。自去年下半年以来，国家相继发布实施了大幅增加地方专项债规模、加快重大基础设施项目落地等政策，预计铁路、公路、城轨、市政、地下管廊、地下空间等行业的市场规模将在2020年及今后一个时期实现进一步拓展。2019年中央经济工作会议将“着力推动高质量发展”作为六大重点工作之一，并专门提出增加制造业中长期融资、推进传统制造业优化升级、打造一批有国际竞争力的先进制造业集群等制造业发展举措，这说明在当前和未来很长一段时间，制造业高质量发展在我国经济发展中都有着重要的地位和作用。公司是基建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，包括正在快速推进的新型轨道交通车辆、环保设备、钢结构集成房屋等产品将迎来新的市场机遇。

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

在城市轨道交通市场领域，未来一个时期，北京、上海、广州等中心城市的城轨交通建设市场仍将保持较高强度，隧道掘进机仍大有可为。随着隧道掘进机技术及施工工法的不断发展创新，掘进机应用领域不断拓展，其重点应用领域正在从城市轨道交通逐步向铁路、公路、水利水电、市政、综合管廊、能源等新兴领域扩展。在铁路建设市场领域，2020年国家将正式启动川藏铁路等重点项目建设，硬岩TBM、大直径盾构以及隧道专用设备“极端装备”将会在复杂地质条件下得到更广泛应用。在水利水电市场领域，随着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正加大推进力度，将会给公司研制的盾构和TBM产品带来更多的需求。随着中国城市化步伐的进一步加快，地下空间开发利用行业迎来了快速发展期，2019年底召开的中央经济工作会议明确指出要加强城市停车场等建设，加快城镇老旧小区改造，中央印发的《地下空间开发行业发展“十三五”规划》明确提出促进城市地下空间科学合理开发利用的总体目标，各地也相继出台地方政策提高行业渗透率，地下空间开发行业发展前景长期向好，作为地下空间开发的“大国重器”，公司生产的盾构机/TBM产品将会得到更多应用。在市政公路、综合管廊、海绵城市等市场领域，大直径盾构、异形断面盾构和TBM的需求正在呈增长态势，特别是在综合管廊领域，2019年11月，住建部、工信部、国家广播电视总局、国家能源局等部委发布《关于进一步加强城市地下管线建设管理有关工作的通知》，要求规范优化管线工程审批，强化管线工程建设和维护，进一步推进地下综合管廊建设。

未来隧道施工装备市场在科技方面呈现以下发展趋势：一是核心部件国产化。我国盾构机/TBM技术研发起步较晚，近年来通过技术引进消化吸收再创新已经掌握了整机系统集成技术以及大部分系统关键制造技术，但仍有小部分核心部件依赖进口，核心部件国产化技术研发将是未来技术研发的重点方向。二是施工装备信息化、智能化。通过将工业互联网、大数据、人工智能等前沿技术与制造业进行深度融合创新，推动施工装备信息化、智能化作业，实现机器换人、智能施工已经成为了行业共识。目前，公司隧道掘进机在国内乃至全球的品牌知名度和行业影响力不断提升，品牌认可度不断增强，盾构技术自主化、产品功能化和服务专业化不断革新，随着全球经济

发展相对平稳、基建投入和需求持续增加、基础设施不断更新换代，公司隧道施工装备及相关服务业务的发展仍将保持较快水平。

当前，国内隧道掘进机市场正在发生一定变化，除传统地铁盾构机市场保有量进一步增大之外，盾构机的销售模式发生较大变化，客户对盾构机的租赁需求明显增长，公司正在积极适应市场变化，探索新的市场营销及商业发展模式，进一步巩固和提升公司的市场竞争力。

（2）工程施工机械

随着国内高速铁路网的建设，产业转型升级的持续推进，人工成本的显著上升，“机械化换人、智能化减人”已成为业界共识，未来工程机械的市场渗透率有望持续提升。近年来，国家环境保护政策日趋严格，特别是自 2020 年起，将加速“国三”标准以下的设备报废清退，符合国家环保政策的新一代机械设备将成为发展趋势。在《工程机械行业“十三五”发展规划》等政策带动下，高端升级及智能化提升成为了行业的发展趋势。此外，国家发改委在 2019 年 12 月新闻发布会上提出，2020 年将推进川藏铁路规划建设，加快推进长江沿江高铁、沿海高铁等“八纵八横”高铁骨干通道项目和中西部铁路建设，积极支持京津冀、长三角、粤港澳大湾区等重点城市群、都市圈城际铁路、市域（郊）铁路规划建设，推进枢纽配套工程和铁路专用线等“最后一公里”项目建设，公司生产的铁路施工设备的市场需求将会实现较快增长。

“一带一路”是中国推行“互联互通”和“走出去”实现全球化发展的重要纽带，随着国家“一带一路”倡议的深入实施，沿线国家的纷纷响应和加入，以及我国牵头主导的重大项目不断启动，公司“走出去”步伐不断加快，境外铁路、公路、城市轨道交通等基础设施建设市场空间逐步增长，铺轨机、架桥机、轮胎式提梁机、运梁车等设备的海外市场前景较为广阔。

未来工程施工机械市场在科技方面呈现以下发展趋势：一是更加专精特新。工程施工机械应用范围广、产品种类多，如何提升产品技术性能、优化核心技术、丰富产品门类、拓展应用场景、实现智能作业等将是技术研发重点。二是核心部件国产化。目前我国桥梁运架搬提等成套设备技术已居于国际先进水平，但部分国产化零部件在使用性能等方面无法满足工程需求，设备基础元器件、基础技术仍依赖进口，国产化研发将是技术努力方向。公司正在加大工程机械产品的研发力度，努力在高速铁路、公路、城市轨道交通、装备制造等方面掌握一批引领行业发展的关键共性技术和核心技术，实现工程机械产业一体化、产品多元化目标。

2. 交通运输装备及相关服务业务

（1）道岔

2020 年是我国全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，国家在促进经济发展方面的政策不断出台，逆周期调节和基建稳增长力度持续加大。2020 年及未来一个时期，随着国家铁路网规模的不断扩大、铁路基建投资主体的多元化，以及城轨交通市场持续发展，公司道岔产品将继续保持稳定的市场份额。在全球铁路市场，随着“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以及高铁的推广应用，道岔特别是高速道岔需求会有很大的市场空间；依托“一带一路”倡议的实施，公司将进一步巩固和开拓海外市场，推动海外道岔市场实现稳定增长。

未来道岔市场在科技方面呈现以下发展趋势：一是道岔全产业链技术研发。通过道岔使用过程中监测、故障及时处理、远程运维服务，推动道岔产业由制造向服务延伸。二是高速重载道岔技术深化。公司将通过开展高速道岔、重载道岔技术深化研究，进一步增强市场竞争力。

（2）钢结构制造与安装

近年来，国内钢结构桥梁市场规模不断扩大，但与发达国家相比，我国钢桥梁比例仍然非常低。如法国、日本和美国近年建造的桥梁中组合结构的比例分别达到 85%、41%和 35%，而钢结构桥梁目前在我国的采用比例仍为个位数。国务院办公厅在 2018 年底发布的《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》中提出，加快启动一批国家高速公路网待贯通路段项目和对“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设等重大战略有重要支撑作用的地方高速公路项目，加快推进重点省区沿边公路建设。《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》中提出，加快推进由 7 条首都放射线、11 条北南纵线、18 条东西横线，以及地区环线、并行线、联络线等组成的国家高速公路网建设，尽快打通国家高速公路主线待贯通路段，推进建设年代较早、交通繁忙的国家高速公路扩容改造和分流路线建设。此外，近年来，国家大力倡导绿色发展理念，自 2016 年 7 月交通运输部印发《关于推进公路钢结构桥梁建设的指导意见》以来，

各地公路、市政等项目中采用钢结构桥梁的越来越多。未来，依托行业政策以及国家基础投资建设，大型钢结构桥梁市场趋势将持续向好，为公司钢桥梁产品带来更为广阔的市场发展空间。

随着国家大力提倡节能环保，发展绿色产业，绿色钢结构建筑凭借节能、环保的优势，将为建筑钢结构产业带来广阔的发展空间。中铁工业打造的“六合易家”钢结构集成房屋具有工业化程度高、移动便捷、节能环保、安全耐用、组合多样化等多重优势，预计未来将会有广阔的发展前景。

未来一个时期，欧美发达国家的钢桥梁市场将保持稳定增长态势，加之既有的钢桥梁将进入维修阶段，作为世界最大的钢桥梁制造商，公司在美国、德国、瑞典、英国、挪威等国家有着丰富的钢桥梁制造经验，公司在海外的钢桥梁业务将会实现进一步拓展。

未来钢结构制造与安装市场在科技方面呈现以下发展趋势：一是高性能材料研发与应用。通过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。二是装配式钢桥梁制造与安装。公司正在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。

3. 新兴业务

(1) 新型轨道交通产业

新型轨道交通具有运量适中、占地少、投资省、建设周期短、能耗低、噪音小等优点，适用面很广，能够很好地弥补传统轨交制式的不足，是国家“四网融合”的重要组成部分，也能为“一带一路”建设提供更优的解决方案。

目前国内城轨交通领域地铁“一枝独秀”的局面正在发生变化，轻轨、磁悬浮、跨坐式单轨等其它制式正在进行更多地推广，据统计，截至 2019 年底，轻轨、单轨、市域快轨、有轨电车、磁浮等多制式轨道交通运营线路占比已升至 23%，未来一个时期，中国的城市建设将实现多种轨道交通制式融合发展和规范化发展。随着我国城镇化进一步推进，建设交通强国、打造现代化都市圈等政策的陆续出台，新型轨道交通市场迎来发展期。《国务院办公厅关于进一步加强城市轨道交通规划建设管理的意见（国办发[2018]52 号）》提高了对地铁申报城市的财政预算要求，并提出统筹考虑交通、环境、工程等各方面因素，选择适宜的轨道交通系统制式和方式。国家发改委《关于培育发展现代化都市圈的指导意见》提出要打造轨道上的都市圈，统筹考虑都市圈轨道交通网络布局，构建以轨道交通为骨干的通勤圈，在有条件地区编制都市圈轨道交通规划，推动干线铁路、城际铁路、市域（郊）铁路城市轨道交通“四网融合”。同时，《长江三角洲区域一体化发展规划纲要》指出，长三角地区要完善交通基础设施网络布局，共同提升互联互通的水平。

目前，公司已完成跨座式单轨、中低速磁悬浮、悬挂式单轨三种新型轨道交通车辆的样车研制和静态测试工作，具备了新型轨道交通车辆的自主设计能力，目前正在加快进行动态试验；同时公司正在积极推动相关城市的新型轨道交通项目落地实施。未来，公司将继续加强市场技术资源整合，提升核心竞争力，树立品牌形象，加快培育并发展壮大新型轨道交通产业。

(2) 新型环保科技产业

环境污染已成为全球性问题，严重威胁到人类生存和经济的持续发展。党的“十八大”以来，国家把生态文明建设纳入“五位一体”总体布局，做出了一系列重大决策部署。习近平总书记在十九大报告中提出：“要构建市场导向的绿色技术创新体系，发展绿色金融，壮大节能环保产业、清洁生产产业、清洁能源产业”，并提出了生态文明建设和生态环境保护的三个阶段目标，既为生态环境保护工作制定了时间表和路线图，也为环保产业明确了各阶段的重点任务。环保行业方面：2019 年，国家对环保系统监管更加重视，各项环保法规政策严格执行并不断完善，环保行业投资规模也不断增加，环保产业发展空间较为广阔。在废水处理方面，国家近年来相继出台多项政策，“水十条”（国务院于 2015 年 4 月发布实施的《水污染防治行动计划》）发布以来，工业废水处理、水污染物排放等多项政策和标准密集出台，为水处理行业提供了良好的外部政策环境；在污泥处置方面，目前国内有关污泥处置的政策不断趋于严格，要达到可资源化处置的要求必须进行深度干化，污泥处理市场的潜力十分巨大；固废处理行业同样迎来了发展“黄金期”，“洋垃圾”禁止进口、城市垃圾分类制度大力实施，资源循环利用不断推进，都为公司环保业务的开展带来了良好机遇。环保装备方面：一是 2017 年，工信部发布的《关于加快推进环保装备制造业发展的指导意见》，提出了“在每个重点领域支持一批具有示范引领作用的规范企业”、“培育十家百亿规模龙头企业”、“打造千家‘专精特新’中小企业，形成若干个带动效应强、特色鲜明的产业集群”、“环保装备制造业产值达到 10000 亿元”4 大目标。二是 2020 年 3 月 3 日中共

中央办公厅 国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，提出强化环保产业支撑，加强关键环保技术产品自主创新，推动环保首台（套）重大技术装备示范应用，加快提高环保产业技术装备水平；做大做强龙头企业，培育一批专业化骨干企业，扶持一批专精特新中小企业；鼓励企业参与绿色“一带一路”建设，带动先进的环保技术、装备、产能走出去。三是目前我国环保设备行业面临集中度低，缺乏核心技术和核心工艺，核心、关键技术和部件仍然主要依赖进口，高端技术装备和成套设备供给能力不强等问题。未来，随着我国环保设备行业规模的继续扩大，市场空间持续扩容，市场潜力得到进一步释放，环保装备制造行业仍存在着较大的发展机遇和市场前景。

公司自进入环保业务市场以来，不断加快产业培育步伐，加大市场拓展力度，2019年，子公司中铁环境已获环保工程专业承包贰级、环境工程（污染修复工程、固体废物处理处置工程）专项乙级资质，掌握了隧道污水处理关键技术，研制出了盾构渣土减量化、无害化、资源化处理的成套技术装备“春泥号”，获得14项专利授权，中标茶陵县乡镇污水处理及管网配套设施项目，并销售或租赁多台环保设备。未来，公司将以环保设备制造为重点，继续加快培育新型环保产业步伐，加快推进自主研发、技术引进、资质培育及项目落地工作。

受2020年新型冠状病毒肺炎疫情影响，从宏观政策来看，未来一个时期，国内环保行业将加大监测、管理、治理体系规范化、体系化建设力度，包括水环境、大气环境、应急监测、应急处理、杀菌消毒、污水处理、环卫服务等业务领域的深度、广度将进一步加强，将衍生出新的市场需求，环保基建类业务将随之加速进行，建设规模将持续加大，将为公司环保产业带来新的市场机遇和空间。从具体的市场来看，在医疗领域，医疗废水处理等业务将会有更多新装备和新产品的需求；在城市污水和垃圾处理领域，疫情的传播让人们更加注重城市农贸市场及生活污水垃圾的无害化处理，除相对饱和的大型城市外，多数中小城市将会在该领域重视和加强基建工作；在乡镇农村环境治理领域，近几年国家一直在强调要加强乡村人居环境和公共卫生体系建设，加之此次疫情暴露出的乡镇农村公共卫生较为落后的现状，该领域的综合环境治理服务业务的需求将会进一步增长；在环保智能装备领域，如无人清扫车、智能垃圾处理设备、智能化污水处理设备等设备的需求将大幅增长，并将带动环保装备制造行业的技术升级和发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

中铁工业始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，以振兴民族工业、打造国际品牌为己任，以践行“三个转变”为抓手，着眼于建筑业未来趋势、制造业升级方向、企业现实矛盾问题，围绕“国内领先，世界一流”的战略目标和“三商合一”发展定位，全面贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”新发展理念，推动质量变革、效率变革、动力变革，不断提升企业科技创新能力、市场开拓能力、系统服务能力、资本运营能力、国际竞争能力、价值创造能力，为打造中国创造、中国智造、中国质量、中国服务、中国品牌贡献力量，为实现制造强国战略和“两个一百年”奋斗目标做出应有的贡献。

通过构建技术创新体系、质量管理体系、品牌战略体系，突破核心关键技术，提升产业、产品及服务质量，建设“国内领先，世界一流”的高新装备制造企业。现有产业转型升级，通过开发新技术、研制新产品、培育新产业，培养“专精特新”单项冠军；完善产业链条，向价值链高端升级，成为交通基建领域自主创新能力最强、系统服务能力最优、市场占有率最高的装备制造企业；提升资本运作能力，运用国内外资本市场进一步推动新兴产业发展，加快海外布局和投资并购，提升公司全球品牌知名度。

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：针对国内市场销售模式的变化，做好销售、租赁业务的市场协同配合工作。持续做深做细隧道施工设备业务，从核心的城轨市场向铁路、公路、市政、水利水电、能源、核废料设施等细分市场拓展全断面隧道掘进机的应用领域。注重以方案配套及提供组合服务促进隧道机械化成套设备应用示范和新产品推广，逐步实现异形掘进机产业化发展目标，努力将隧道施工专用设备做到行业第一。依托信息化技术，发挥专业制造、专业服务的优势，通过

系统解决方案提供、个性化定制、网络协同化制造、远程监测诊断、专业化服务等，构建全生命周期的服务模式。

工程施工机械业务方面：完善工程施工机械业务体系，布局架梁设备、地下连续墙施工、共振破碎、电铲、设备检测以及信息化技术等业务，为用户提供集研发、销售、租赁、服务等各种业务形态的一揽子解决方案。向机械租赁+工程服务等综合服务模式发展，打造产、用一体化的服务模式，成为产业服务转型的经典范式。

2. 交通运输装备及相关服务业务

道岔业务方面：紧盯道岔行业前沿发展趋势，聚焦国内外高速道岔、重载道岔及新型城市轨道交通市场，强化道岔及配件产品的技术攻关和研发，始终保持领先优势和行业地位。不断延伸产业链条，向现场铺设、养护维修、钢轨打磨、智能监测、小型物资配送等方面拓展，推进全寿命周期专业化服务管理，打造数字化道岔生产线和“道岔专业店”。

钢结构制造与安装业务方面：围绕自动化、信息化、智能化方向，通过生产方式变革、工艺革新和管理改进，降成本、增工效，实现产品升级和产能提升，加速实现钢结构产业转型升级。加强“技术”和“商业模式”创新，拓展产业链，由生产制造向设计、制造、安装、桥面铺装、桥梁综合管养一条龙服务延伸，推动钢梁钢结构产业由制造型向服务型制造转型。以“六合易家”钢结构集成房屋为依托，加速进入高层建筑钢结构、装配房屋钢结构和机场、站房等钢结构市场，打开新局面，形成新的利润增长点。

3. 新兴业务

新型轨道交通产业方面：从产品入手，持续加强现有技术的研发改进，同时开展地铁磁浮、货运磁浮、公路磁浮、悬挂磁浮、低地板有轨电车、市域车辆、旅游轻轨车辆等产品的研制工作，丰富产品种类，向高端化、定制化、多元化发展，满足不同的市场需求。从产业入手，优化资源配置，强化市场经营，借助中国中铁的全产业链优势，协同运作实施新型轨道交通项目，尽快实现产业落地。公司将继续保持在新型轨道交通方面的投入力度，促进新型轨道交通产品尽快打开市场，形成品牌和规模效应。

新型环保科技产业方面：以中铁环境为平台，以环保装备制造为重点，在水环境治理、土壤修复和固废处置等方面开展投资建设、运营维护、装备研发制造及技术服务等业务，着力打造集“研发、咨询、设计、制造、工程总承包、运营、投融资”为一体的环保产业生态链。努力将中铁环境培育成行业领先、国内知名的科技型、制造型、服务型于一体的生态环境保护专业化公司和综合服务商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年公司计划实现新签合同额 400 亿元，营业收入计划 230 亿元，营业成本计划 184 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宏观政策调控风险、经济下行风险、行业竞争风险、海外业务风险等 8 类风险。

1. 宏观政策调控和市场需求风险及应对措施

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业务板块。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、公路、桥梁、隧道及其他市政工程）等基础设施建设，很大程度上依赖于国家在此类建设方面的投资。国家建设发展方向、宏观政策调控、地方政府经济能力等变动都可能对公司业务构成重大不利影响。

应对措施：应对此风险，公司将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合作，签署战略合作协议、产业换市场等方式开展战略联盟，取得当地政府的支持；深入了解客户需求，引领市场，巩固发挥市场营销的龙头作用。

2. 经济下行风险及应对措施

全球经济在 2019 年进入“减速时代”，并且随着全球贸易紧张局势的加剧，全球经济增长前景正在被贸易保护主义的阴霾所笼罩。包括国际货币基金组织（IMF）、世界银行（WB）以及经合组织（OECD）在内的多家国际性机构，均屡次下调全球经济增速预期。全球制造业采购经理人指数继续下跌，全球贸易数据显著疲软。由于受到内外需求走弱，供给增速放缓以及中美贸易摩擦的影响，中国制造业 PMI 一度跌破荣枯线至 49.7，落入收缩区间。根据国家统计局最新公布的数据，受新冠肺炎疫情疫情影响，我国制造业 PMI 在 2020 年 2 月份较前一个月出现大幅回落，降至 35.7%，降幅 14.3 个百分点，创历史新低。这样经济下行和突如其来的疫情，可能对公司主要业务的新订单、生产、供应商配送时长、原材料库存等方面带来不利影响。

应对措施：为应对此类风险，公司在做好传统优势产业的同时，正在加快培育新动能、新产业，并且通过一系列措施，进一步贯彻落实习近平总书记“三个转变”重要指示精神，开展机构改革等措施，“苦练内功”，把创新引领放到突出位置，结合现有和新兴产业的实际情况，推动精准创新，促进提升产业核心竞争力。同时，公司将加强与产业链上下游的合作，主动与客户和科研机构合作研发、协同创新、联合攻关，缓解贸易和技术紧张局势，将持续经济、贸易下行带来的不确定性降至最低。另外，面对疫情影响，中铁工业按照党中央、国务院部署，全力以赴做实做细各项工作，不仅积极部署所属各单位做好复工复产各项工作，努力将疫情对企业发展的不利影响降到最低，而且公司将全方位地升级企业办公、协同和业务管控系统，降低空间和时间对员工工作的影响。长期来看，公司将大力发展和运用工业互联网技术，打造资源优化平台和资源配置平台，加快数字化、智能化转型，在公司迈向全球化经营的同时，增强应对各种不测的能力。

3. 行业竞争风险及应对措施

隧道掘进设备、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，行业整合加速，如果公司不能持续提升市场竞争力、充分发挥公司的竞争优势并及时有效地应对市场和竞争态势变化，市场竞争的日益激烈将可能造成公司市场份额降低，产品毛利率下降，并可能对公司的经营业绩和财务状况构成不利影响。

应对措施：为应对此类风险，公司将在钢结构业务方面组建专门的设计研究机构，引进高端人才，开展前沿和高端产品研发，提高公司技术、成本及内部管理等方面的核心竞争能力，打造技术壁垒，保持或扩大公司领先优势；在道岔业务方面继续分析竞争对手信息，加强技术研发，巩固协商合作机制，及时防范竞争对手的冲击；在隧道施工装备业务方面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；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。

4. 海外业务风险及应对措施

风险概述：2019 年以来，包括美国在内的核心经济体全面降速。IMF 预测，2020 年核心经济体增速下行将令新兴市场难以独善其身，全球经济增速或将维持在与 2019 年相仿的周期低位。关税冲突和贸易摩擦将导致商品、资源、生产力的需求出现全球性下降，破坏世界经济增长。

应对措施：为应对此类风险，公司将加强海外合规经营风险防范意识，强化国际法律体系研究，在合同谈判前期充分考虑并合理规避因关税冲突和贸易摩擦带来的不可抗力风险。

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，而掘进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：供应链风险会受到整体自然环境、社会环境、经济环境等影响。除社会大环境影响外，主要是供应链上游供应商环节带来的风险。公司部分设备、机械产品零部件需要同供应商合作共同开发，若供应商供应出现问题，将会影响企业的正常生产活动。

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相同项目，可集量统一招标，充分发挥集采优势。钢结构产品的生产周期时间长，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：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. 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：为应对此类风险，公司将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批准程序，提前完整预估交易额，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，以保护本公司全体股东的利益。

8. 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。虽然公司在决策过程中综合考虑了各方面的情况，为投资项目作了多方面的准备，并对投资项目的经济效益进行了审慎测算，认为募集资金投资项目有利于完善公司产品结构、拓宽市场领域、增强公司未来的持续盈利能力，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：为应对此类风险，公司在实施过程中会综合考虑各方面的情况，在实施过程中会予以积极防范和控制，并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，定期审慎论证和测算，为投资项目作多方面的准备。2019年3月12日，公司2019年第一次临时股东大会已审议通过变更部分募集资金用途相关议案，目前，变更后各项目均正常实施。

(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 2018 年年度股东大会审议通过的《关于〈公司 2018 年度利润分配方案〉的议案》实施了 2018 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.15 元（含税），占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 17.25%，共计派发现金红利 25,547.84 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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
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
2017 年	0	1.90	0	422,094,801.72	1,339,385,899.84	31.51

(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价之较高	2015 年 12 月 2 日，截至 2020 年 7 月 11 日	是	是	/	/

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	中国中铁	根据本公司与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，中国中铁对中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工与中铁装备 2016 年、2017 年、2018 年的业绩利润进行了承诺，并约定若本次交易未能在 2016 年 12 月 31 日前（含）实施完毕，则利润补偿期间相应顺延。2017 年 1 月 5 日，中铁二局与中国中铁签署了《交割确认书》，进一步明确了盈利预测补偿期限及相应盈利预测：如果本次交易在 2016 年 12 月 31 日后（不含）实施完毕的，中国中铁对置入资产的利润补偿期间应为 2017 年、2018 年与 2019 年，利润补偿期间中铁山桥的承诺净利润数分别为 39,897.53 万元、49,623.77 万元、58,280.40 万元；中铁宝桥的承诺净利润数分别为 32,572.37 万元、35,640.35 万元、38,835.64 万元；中铁科工	2017 年 1 月 5 日，承诺期限为 2017 年至 2019 年	是	是	/	/

			的承诺净利润数分别为 7,268.03 万元、8,470.94 万元、9,737.83 万元；中铁装备的承诺净利润数分别为 32,634.95 万元、39,708.50 万元、43,673.27 万元，上述承诺净利润数为各公司合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。					
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	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。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	2015 年 12 月 2 日，长期有效	是	是	/	/

			<p>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。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、经营业务有关的新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。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。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。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。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。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	解决关	中铁	2015年12月2日中铁工、	2015年12	是	是	/	/

大资产重组相关的承诺	联交易	工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	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、其他规范性文件和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、其他规范性文件和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。	月2日，长期有效				
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1、保证上市公司具有独立完	2015年12月2日，长期有效	是	是	/	/

			<p>整的资产。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。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。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。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。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。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。2、中国中铁合法拥有上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</p>	2015年12月2日，长期有效	是	是	/	/

			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。					
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，标的公司中不存在任何瑕疵的资产（如有）不会影响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</p>	2015年12月2日，长期有效	是	是	/	/

			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。4、上市公司本次重组评估范围内的置出资产（包括但不限于土地、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。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中铁二局集团有限公司	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	是	是	/	/

注：1. 中国中铁于2015年12月2日向本公司出具《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：若本次交易完成后6个月内本公司股票连续20日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价之较高者，在此期间内，本公司如有派息、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），或者本次交易完成后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。经本公司测算，中国中铁上述承诺函中股份锁定期自动延长至少6个月的条件已成就，中国中铁因本次发行取得的股份的锁定期延长至2020年7月11日。

2. 中国中铁于2018年12月20日出具《中国中铁关于延长部分或有事项承诺履行期限的函》，拟变更其于《中国中铁股份有限公司关于或有事项的承诺》中关于瑕疵房地产办理权属证书的承诺履行期限，承诺将于2020年12月31日前办理完毕；除上述承诺期限延长外，《中国中铁股份

有限公司关于或有事项的承诺》的其他承诺事项不变。公司于 2018 年 12 月 28 日召开第七届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司控股股东延长部分或有事项承诺履行期限的议案》，详见公司于 2018 年 12 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《中铁高新工业股份有限公司关于公司控股股东延长部分或有事项承诺履行期限的公告》（公告编号：临 2018-053）。2019 年 3 月 12 日，公司 2019 年第一次临时股东大会已审议通过《关于公司控股股东延长部分或有事项承诺履行期限的议案》。

3. 中铁二局集团有限公司已于 2018 年 4 月更名为中铁二局建设有限公司。

(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

根据本公司与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，中国中铁对 2017 年重大资产重组的置入资产 2016 年、2017 年、2018 年的业绩利润进行了承诺，并约定若本次交易未能在 2016 年 12 月 31 日前（含）实施完毕，则利润补偿期间相应顺延。2017 年 1 月 5 日，公司与中国中铁签署了《交割确认书》，进一步明确了盈利预测补偿期限及相应盈利预测：中国中铁对置入资产的利润补偿期间应为 2017 年、2018 年与 2019 年，承诺净利润数为各公司合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2019 年度业绩实现情况详见下表：

单位：万元

单位	本年完成数	本年业绩承诺	完成比 (%)
中铁山桥	58,572.33	58,280.40	100.50
中铁宝桥	39,466.00	38,835.64	101.62
中铁科工	9,799.61	9,737.83	100.63
中铁装备	49,889.81	43,673.27	114.23

注：本年业绩承诺实现情况已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审核。

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 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司之母公司中国中铁同时在境内及境外上市，自 2019 年 1 月 1 日起采用上述新租赁准则。由于上述准则有助于联动企业业务管理与会计管理，真实反映企业资产负债情况，防范化解风险，可以为报表使用者进行经济决策提供更为相关和可靠的信息，本集团选择提早执行上述准则。

财政部于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》及《企业会计准则第 12 号——债务重组》，本集团已按照上述准则编制 2019 年度财务报表，比较期间的财务报表无需进行追溯调整。

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)及《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会【2019】16 号)(以下简称“通知”),本集团已按照上述通知编制 2019 年度财务报表,比较期间的财务报表已相应调整。

以上调整对公司财务报表的影响,详见财务报告附注二、主要会计政策和会计估计(33)重要会计政策变更。

(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
境内会计师事务所审计年限	第二年

	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

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二十四次会议及 2018 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 2019 年度审计机构。详见公司于 2019 年 6 月 29 日披露的《中铁高新工业股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2019-025 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

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

关联交易类别	关联人	2019 预计金额	2019 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	475	47.46
	中国中铁及其控制的其他企业	248,000	121,782	49.11
	小计	249,000	122,257	49.10
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)	500	2	0.46
	中国中铁及其控制的其他企业	800,000	624,319	78.04
	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	1,000	0	-
	小计	801,500	624,321	77.89

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	0	-
	中国中铁及其控制的其他企业	67,000	63,138	94.24
	小计	67,100	63,138	94.10
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	20	4.98
	中国中铁及其控制的其他企业	20,000	10,147	50.74
	小计	20,400	10,167	49.84
在关联人财务公司的存款服务	中铁财务有限责任公司	300,000	232,100	77.37
在关联人财务公司的贷款服务	中铁财务有限责任公司	150,000	0	-
合计		1,588,000	1,051,983	66.25

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

根据本公司与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，中国中铁对2017年重大资产重组的置入资产2016年、2017年、2018年的业绩利润进行了承诺，并约定若本次交易未能在2016年12月31日前（含）实施完毕，则利润补偿期间相应顺延。2017年1月5日，公司与中国中铁签署了《交割确认书》，进一步明确了盈利预测补偿期限及相应盈利预测：中国中铁对置入资产的利润补偿期间应为2017年、2018年与2019年，承诺净利润数为各公司合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2019年度业绩实现情况详见下表：

单位：万元

单位	本年完成数	本年业绩承诺	完成比(%)
中铁山桥	58,572.33	58,280.40	100.50
中铁宝桥	39,466.00	38,835.64	101.62
中铁科工	9,799.61	9,737.83	100.63
中铁装备	49,889.81	43,673.27	114.23

注：本年业绩承诺实现情况已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审核。

(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

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）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
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	53,841,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	55,291,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	55,291,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.29
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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）	1,450,000
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,450,000
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	TBM 买卖合同	2018-03	13,890
2	中铁装备	盾构买卖合同	2018-01	12,626
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	新建合肥至安庆铁路工程高速道岔合同	2018-12	15,903
其中：钢结构制造与安装				
1	中铁山桥	孟加拉帕德玛大桥供货合同	2014-09	130,000
2	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

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	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限公司	悬臂掘进机设备销售合同	2019-10	6,660
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
7	中铁装备	盾构买卖合同	2019-01	3,580

8	中铁装备	盾构买卖合同	2019-01	3,580
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	中铁宝桥	新建杭州经绍兴至台州铁路道岔采购合同	2019-06	24,505
2	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
3	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
4	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
5	中铁宝桥	商合杭铁路、郑阜铁路备料合同	2019-11	4,396
6	中铁宝桥	上海铁路局集团道岔采购合同	2019-01	4,517
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
3	中铁山桥	京雄高速白沟河钢箱梁制造合同	2019-12	35,720
4	中铁宝桥	莆炎高速公路尤溪中仙至建宁里心段 YA20 合同段	2019-02	28,757

		沙溪大桥钢结构制造、运输及现场连接合同		
5	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
6	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
7	中铁重工	武尚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
8	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。

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

2019 年，中铁工业主要在对口帮扶和消费扶贫两个方面开展工作。一是继续对口帮扶陕西省宝鸡市扶风县法门镇杜城村，援建了抗旱蓄水池和文化广场，走访慰问贫困户，投入帮扶资金 10 万余元，所属企业中铁宝桥荣获宝鸡市“企业扶贫先进集体”。二是积极开展消费扶贫工作，结合企业实际，先后在山西省保德县、河北省青龙县、重庆城口县、四川苍溪县等贫困地区购买杂粮、苹果、茶叶等农副产品，用于职工福利，全年投入消费扶贫资金 38.4 万余元。一年来，中铁工业精准扶贫累计投入约 48.4 万元，取得了良好效果，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	3.8
2. 物资折款	44.6
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
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	
8.2 定点扶贫工作投入金额	10
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	38.4
三、所获奖项（内容、级别）	
所属企业中铁宝桥荣获宝鸡市“企业扶贫先进集体”。	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司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，履行社会责任，根据对口扶贫地区实际需求继续做好帮扶工作，进一步加大消费扶贫力度，促进扶贫工作常态化，帮助贫困地区脱贫，为全面建成小康社会贡献企业力量，彰显企业担当。

（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 2019 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

中铁山桥所属子公司中铁山桥高强度紧固器材有限公司（以下简称“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为加强对潜在环境污染相关单位的主动监管，对达到或超过其文件规定规模的企业进行重点监控，因此高强度公司被列为 2019 年秦皇岛市重点排污单位。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

高强度公司产污工序为表面处理（酸洗、清水漂洗）工序，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，污水处理设备及酸雾中和塔运行情况良好。

(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

高强度公司根据《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规及标准要求，对新建项目履行环境保护“三同时”手续，确保公司生产经营合法合规。

①《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）

②《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）

③《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）

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

高强度公司制定了《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。高强度公司《突发环境事件应急预案》（2019 年版）于 2019 年 2 月 25 日在秦皇岛市开发区生态环境分局备案，备案编号：130361-2019-002-L。

(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，高强度公司定期邀请有环境监测资质的单位，制定监测方案，对公司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

高强度公司切实履行环保责任，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，除高强度公司外，公司暂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五千余万元用于污染项目治理及新建项目环保投入，此外，公司所属各子分公司进一步完善《环境保护管理制度》《固体废物管理制度》《环境突发事件应急预案》及《重污染天气应急预案》等规章制度，建立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，高强度公司未发生生态环保污染事件，废盐酸和废泥严格按相关环保要求处置。另外，中铁山桥完善了《危险化学品安全管理制度》《危险化学品事故专项应急预案》及《突发环境事件应急预案》，并强化教育培训，进一步提高事故应急处置能力。

(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

综合考虑宏观和行业市场变化、公司既有产业产能情况和公司重组成立后新的发展战略，为了降低投资风险，2018年12月28日，公司第七届董事会第二十一次会议决议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途及调整部分募投项目实施进度的议案》，拟对部分募集资金用途进行变更。2019年3月12日，募集资金用途变更事项经公司2019年第一次临时股东大会审议通过后，TBM私有云研发项目、城市轨道交通产业园升级建设项目、铁路建设施工装备及特种起重运输机械制造基地项目、钢梁架设技术及施工装备研制项目、高端智能养老器械及通用机械制造基地改造升级项目、海工产品开发及制造项目之年产升式移动平台1台项目已终止实施。同时，新投资盾构/TBM刀具关键技术研究及产业化应用项目、隧道专用设备关键技术研究及产业化应用项目、新型轨道交通成套技术研究项目三个项目、永久补充流动性资金118,455万元。截至2019年12月31日，公司募投项目中，超大直径系列盾构/TBM研发项目、高端装备再制造中心项目、盾构/TBM刀具关键技术研究及产业化应用、隧道专用设备关键技术研究及产业化应用、重载高锰钢辙叉生产基地建设项目、中铁新型高速重载道岔研发中心项目、科技创新研发基地能力提升建设项目、新型轨道交通成套技术研究及试验线建设、智能制造信息化建设项目均按计划正常推进。截至2019年12月31日，本公司投入募集资金投资项目人民币472,523.35万，占募投项目预计总投资额591,000.00万元的79.95%。

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						
中铁高新工业股份有限公司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)	2019年11月20日	100元/张	14,600,000	2019年12月2日	14,600,000	2022年11月21日

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

经中国证监会于2019年9月16日签发的“证监许可(2019)1721号”批复核准,中铁高新工业股份有限公司(以下简称“发行人”)获准向合格投资者公开发行面值不超过30亿元(含30亿元)的公司债券。

根据《中铁高新工业股份有限公司2019年公开发行永续期公司债券(第一期)发行公告(面向合格投资者)》,中铁高新工业股份有限公司2019年公开发行永续期公司债券(第一期)(以下简称“本期债券”)发行总规模不超过人民币15亿元(含15亿元);本期债券设置两个品种,品种一为3+N年期,品种二为5+N年期,附发行人续期选择权、递延支付利息权和发行人赎回选择权。发行人和主承销商将根据网下申购情况,决定是否行使品种间回拨选择权。发行价格为每张人民币100元;采取网下面向合格投资者询价配售的方式公开发行。

本期债券发行工作已于2019年11月21日结束,本期债券仅发行品种一(债券简称“19工业Y1”,债券代码“163947”),最终发行规模为14.60亿元,票面年利率为4.25%。

(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)	107,220
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	107,607
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(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 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中铁二局建 设有限公司	-66,646,500	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	383,802,693	无	0	国有 法人
中原股权投 资管理有限 公司	3,047,357	101,644,451	4.58	0	质 押	95,059,779	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	0	59,305,994	2.67	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
香港中央结算有限公司	14,202,024	27,817,551	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				
中原股权投资管理有限公司	101,644,451	人民币普通股	101,644,451				
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				
中国中铁股份有限公司	72,585,118	人民币普通股	72,585,118				
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	59,305,994	人民币普通股	59,305,994				
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				
香港中央结算有限公司	27,817,551	人民币普通股	27,817,551				
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
---------------------	-----

注：2019年9月，中铁二局建设有限公司以持有公司的股票换购中证央企创新驱动ETF基金，换购总股数为66,646,500股，约占公司股份总数的3%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中铁股份有限公司	383,802,693	2020年7月12日	0	自发行结束之日起36个月内不得转让，且根据中国中铁于2015年12月2日向本公司出具《中国中铁股份有限公司关于发行股份锁定期的承诺函》，承诺函中股份锁定期自动延长至少6个月的条件已成就，根据中国中铁《关于延长股份锁定期承诺条件成就的函》，2017年重大资产置换及发行股份购买资产中中国中铁取得的股份锁定期延长6个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		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	张宗言
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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
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）。

注：中铁二局集团有限公司已于 2018 年 4 月更名为中铁二局建设有限公司。

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

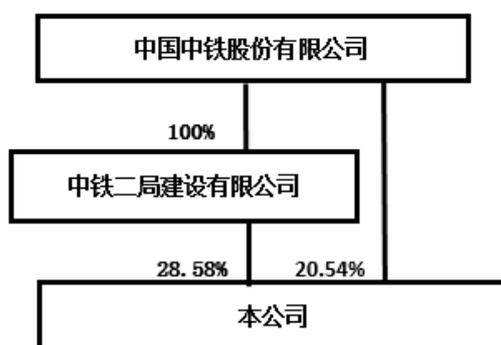
适用 不适用

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2019年12月31日，国务院国有资产监督管理委员会持有中铁工100%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

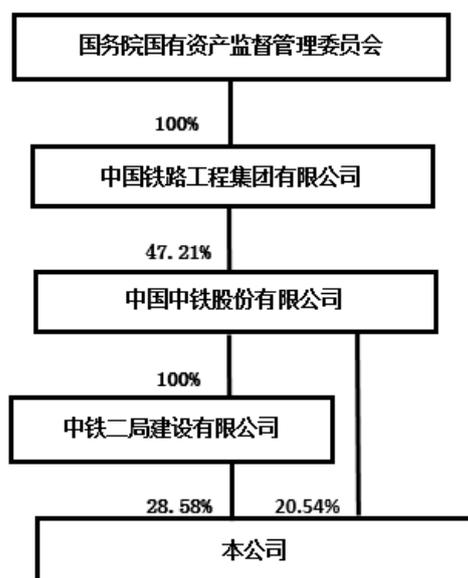
适用 不适用

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：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	邓元发	1998年6月1日	91510100621602899D	1,663,822,600	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

				<p>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）。</p>
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	57	2017年1月23日	2020年1月23日(延期至第八届董事会成立之日)	20,000	20,000	0	-	120.20	否
李建斌	董事、总经理	男	57	2017年1月23日	2020年1月23日(延期至第八届董事会成立之日)	40,000	40,000	0	-	149.20	否
黄振宇	副董事长	男	58	2017年1月23日	2020年1月23日(延期至第八届董事会成立之日)	12,000	12,000	0	-	108.08	否
沈平	董事	男	60	2017年1月23日	2019年9月27日	0	0	0	-	0	是
周高飞	董事	男	45	2019年10月24日	2020年1月23日(延期至第八届董事会)	0	0	0	-	0	是

					成立之日)						
杨华勇	独立董事	男	58	2017 年 1 月 23 日	2020 年 1 月 23 日(延期至第八届董事会成立之日)	0	0	0	-	7.74	否
金盛华	独立董事	男	62	2015 年 4 月 27 日	2020 年 1 月 23 日(延期至第八届董事会成立之日)	0	0	0	-	7.74	否
陈基华	独立董事	男	51	2017 年 1 月 23 日	2020 年 1 月 23 日(延期至第八届董事会成立之日)	0	0	0	-	7.74	否
刘恩国	监事会主席	男	59	2017 年 1 月 23 日	2019 年 10 月 24 日	42,500	42,500	0	-	107.54	否
周振国	监事会主席	男	57	2019 年 10 月 24 日	2020 年 1 月 23 日(延期至第八届监事会成立之日)	0	0	0	-	0	是
魏云祥	监事	男	55	2017 年 1 月 23 日	2020 年 1 月 16 日	20,200	20,200	0	-	103.57	否
杨路帆	监事	男	47	2017 年 1 月 23 日	2020 年 1 月 23 日(延期至第八届监事会成立之日)	0	0	0	-	48.21	否
唐智奋	副总经理、总工程师	男	56	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日(延	20,000	20,000	0	-	107.60	否

					期至第八届董事会成立之日)						
余赞	副总经理、 董事会秘书	男	46	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日(延 期至第八 届董事会 成立之日)	20,000	20,000	0	-	103.57	否
刘娟	总会计师、 总法律顾 问	女	46	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日(延 期至第八 届董事会 成立之日)	20,000	20,000	0	-	103.57	否
曹登敬	副总经理	男	56	2017 年 7 月 7 日	2020 年 1 月 23 日(延 期至第八 届董事会 成立之日)	0	0	0	-	103.57	否
王建喜	副总经理	男	45	2017 年 7 月 7 日	2020 年 1 月 23 日(延 期至第八 届董事会 成立之日)	20,000	20,000	0	-	103.57	否
合计	/	/	/	/	/	214,700	214,700	0	/	1,181.9	/

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。
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 月起任公司党委副书记、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 月起任本公司党委副书记、副董事长。
沈平	2004 年 9 月至 2007 年 4 月任中铁工程设计咨询集团有限公司企业发展部(法律事务部)副部长兼中铁咨询郑州设计院董事，2007 年 5 月至 2008 年 1 月任中国铁路工程总公司工业设备部副部长，2008 年 1 月至 2012 年 1 月任中国中铁股份有限公司工业设备部副部长，2012 年 1 月至 2017 年 6 月任中国中铁股份有限公司工业设备部部长，2017 年 6 月至 2019 年 7 月任中国中铁股份有限公司生产管理部副部长。2017 年 1 月至 2019 年 9 月任公司董事。
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 月至今任中国中铁股份有限公司生产管理部副部长。2019 年 10 月起任公司董事。
杨华勇	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 月起任本公司独立董事。
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 月起任公司独立董事。
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。
刘恩国	2001 年 5 月至 2008 年 1 月中铁山桥集团有限公司副总经理（教授级高级工程师），2008 年 1 月至 2015 年 1 月任中铁山桥集团有限公司总经理、董事、党委委员，2015 年 1 月至 2017 年 1 月任中铁山桥集团有限公司董事长、党委副书记。2017 年 1 月至 2019 年 5 月任公司党委委员。2019 年 5 月起任公司巡视员。2017 年 1 月至 2019 年 10 月任公司监事会主席。
周振国	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月起任公司监事会主席。
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。
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月起任公司监事，2018年5月起任公司资产管理部部长。
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。
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

本公司第七届董事会、监事会任期已于 2020 年 1 月 23 日届满。鉴于公司新一届董事会、监事会的候选人提名工作尚未完成，董事会、监事会换届的各项工作尚在筹备中，为保证公司董事会、监事会工作的连续性，公司第七届董事会、监事会将延期换届，董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延，具体内容详见公司于 2020 年 1 月 22 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会、监事会延期换届的公告》（临 2020-003）。

2019 年 9 月，公司董事沈平因退休辞去董事职务，2019 年 10 月 24 日公司 2019 年第二次股东大会选举周高飞为第七届董事会董事，具体内容详见公司于 2019 年 9 月 28 日和 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董事辞职的公告》（临 2019-037）和《中铁高新工业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2019-042）。

2019 年 9 月，公司监事会主席刘恩国因年龄原因辞去监事会主席及股东代表监事职务，2019 年 10 月 24 日公司 2019 年第二次股东大会选举周振国为第七届监事会监事，同日召开的第七届监事会第二十四次会议选举周振国为监事会主席。具体内容详见公司于 2019 年 9 月 28 日和 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监事辞职的公告》（临 2019-036）、《中铁高新工业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（临 2019-042）和《中铁高新工业股份有限公司第七届监事会第二十四次会议决议公告》（临 2019-043）。

(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
沈平	中国中铁股份有限公司	生产管理部副部长	2017 年 6 月	2019 年 7 月
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	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
在股东单位任职情况的说明				

(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
杨华勇	江苏恒立液压股份有限公司	独立董事	2016年9月	2019年9月
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	北京京玺瑞丰农业发展有限公司	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
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、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1181.9 万元

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
沈平	董事	离任	退休辞任
周高飞	董事	选举	补选董事
刘恩国	监事会主席	离任	因年龄原因辞任
周振国	监事会主席	选举	补选监事

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	120
主要子公司在职员工的数量	12,184
在职员工的数量合计	12,304
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	365
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,482
销售人员	523
技术人员	2,843
财务人员	367
行政人员	2,089
合计	12,304
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	757
本科	4,075
专科	2,461
中专及以下	5,011
合计	12,304

(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按照年度生产经营计划完成情况进行考核，薪酬与考核结构挂钩。

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

2019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，全年全公司共举办培训班338期，培训14292人次。一年来，公司积极与高校、培训机构对接，开展了清华大学领导干部领导力提升班、井冈山理想信念培训班等培训班，教育培训由传统的讲授式向研讨式、开放式、案例式教学和导师制行动学习转变，进一步提升了培训的针对性和实效性。制定出台了《内部培训师管理办法》，举办了第一期内部培训师暨微课制作培训班，为企业内部知识沉淀萃取、营造尚学乐享风气、建立学习型组织打下基础。

2020年，公司将继续推进培训课程开发、内部培训师队伍建设、网络学习平台建设等基础性工作，积极落实教育培训管理三级体系职责，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，助推企业核心竞争力提升。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	4109.18 万小时
劳务外包支付的报酬总额	115471.1 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

(一) 公司治理基本情况

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；监事会由三名监事组成，其中包括 2 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 35 次，审议议案 175 项，对股东大会、董事会共计 90 项决议落实情况进行了督办。公司按照相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度。根据中央关于完善国有企业法人治理结构、加强党委在公司治理中的核心作用的有关政策要求及企业实际工作需要，公司对《董事会议事规则》进行了修订，进一步明确了党委会研究同意作为董事会决策的前置程序要求，为党组织的意见主张更好融入到董事会决策，提升董事会科学决策水平，提供了制度保障。公司组织独立董事和外部董事前往所属两家子企业及其工厂基地、在建项目开展了调研，努力提升董事会决策水平；组织部分董事、监事和高管参加监管机构相关培训，强化母子公司治理协同，不断提升公司治理水平。报告期内，公司获第十五届中国上市公司董事会金圆桌“优秀董事会”奖、《上海证券报》2019 年“金质量”公司治理奖、第十九届中国上市公司百强高峰论坛“中国百强企业奖”，公司副总经理、董事会秘书余赞荣获第十五届中国上市公司董事会金圆桌“最具创新力董秘”、新财董“上市公司创新成长董秘奖”、十九届中国上市公司百强高峰论坛“中国百强优秀董秘奖”。

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，不断提升信息披露工作质量；坚持以投资者需求为导向，拓宽自愿信息披露范围，加大自愿性信息披露的力度和频次，回应资本市场关注的重点问题，进一步增强信息披露有效性。公司信息披露工作保密机制基本完善，未发生泄露事件或发现内幕交易行为。报告期内公司共发布定期报告 4 项、临时公告 48 项，保证了公司运作的合规有效，连续两年在上海证券交易所组织的沪市上市公司年度信息披露工作评价中获评最高等级 A 级。

3. 投资者关系积极融洽。报告期内，公司在依法合规前提下，通过接待调研、参加策略会、业绩路演、电话说明会等多种形式持续加强与境内外投资机构的沟通，解读公司各项生产经营业绩，传递公司价值和发展理念，提升资本市场对公司的认知度，增强投资者对公司的认可度。全年累计接待来访投资者 22 场次，累计接待投资者人数 61 人；参加卖方机构策略会 8 场次，累计接待投资者人数 56 人；召开业绩和重大事项电话说明会 3 次；举行业绩发布会 1 次，接待来访投资者 30 人；累计接听投资者热线 880 余次，此外还通过投资者热线、上证 E 互动、投资者接待日等多种方式与资本市场进行密切沟通，维护与广大投资机构的良好公共关系。公司于 2019 年 11 月被纳入摩根士丹利资本国际 MSCI 中盘指数成分股。

(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 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 13 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn	2019 年 10 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 12 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》等 4 项议案，决议公告刊登于 2019 年 3 月 13 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 2019 年 6 月 28 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《关于〈公司 2018 年年度报告及其摘要〉的议案》等 11 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。

公司于 2019 年 10 月 24 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2019 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司开展票据池业务的议案》等 3 项议案，决议公告刊登于 2019 年 10 月 25 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	10	10	4	0	0	否	3
李建斌	否	10	8	4	2	0	否	3
黄振宇	否	10	9	4	1	0	否	2
沈平	否	6	5	2	1	0	否	2
周高飞	否	3	3	1	0	0	否	0
杨华勇	是	10	5	4	5	0	是	0
金盛华	是	10	10	4	0	0	否	2
陈基华	是	10	10	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用

独立董事杨华勇因事，委托其他独立董事代为出席并行使表决权（报告期内未出现连续三次未亲自出席董事会的情况）。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

公司第七届董事会下设战略委员会、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。2019年9月27日，董事沈平因退休辞去董事职务，同时辞去第七届董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员职务，2019年10月24日，公司第七届董事会第二十九次会议补选周高飞为第七届董事会战略委员会委员、董事会审计委员会委员，报告期内其他专门委员会人员构成未发生变化。

（一）战略委员会。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。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，第七届董事会战略委员会共召开会议1次，会议审议了《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》2项议案。

（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。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，第七届董事会审计委员会共召开会议7次，会议审议了定期报告、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31项，听取报告事项5项。针对《关于〈公司2018年年度报告及其摘要〉的议案》，审计委员会提出公司年报是投资者全面了解公司上一年度生产经营情况的重要途径，应站在对投资者有用的角度，对现阶段开展的业务进行更为细致地分析解读，对未来创造价值的新兴业务进行更加有效地展望，向资本市场传递更具价值的信息，提升投资者对公司的认可度；同时，要在年报中做好与国内外可比公司的对标分析，并按传统业务板块与新兴业务板块分类进行分析表述。针对《关于续聘公司2019年度财务报告及内部控制审计机构的议案》，审计委员会提出公司要结合内控缺陷的相关情况，特别是对内控检查时所提出的问题和意见，列出整改清单，认真加以落实和整改，促进公司管理的进一步规范化；同时，委员会对应收账款和内部缺陷整改进行了督办和跟踪；针对公司新聘任的审计机构，审计委员会提出年审会计师应加强对公司整体情况的全面了解，结合外部政策环境与公

司内部实际情况，有针对性地开展业务培训，进一步提升公司财务管理水平，切实降低审计风险。针对《关于公司 2018 年度内部控制评价报告的议案》，审计委员会提出一是负责内审的部门要加强向董事会审计委员会的汇报和沟通，年度内审计划应提前报董事会审计委员会审阅；二是公司负责内审的部门应与年审会计师加强沟通，紧密配合，开展好审计工作；三是公司要提高对内控体系建设的重视程度，加强对内控评价报告的成果应用；四是公司要加强对投资项目的风险管控，对成立以来所投资项目的运行效果和投资收益进行有效评估。针对《关于〈公司 2019 年第一季度财务报告〉的议案》，审计委员会提出公司管理层高度关注现金流紧张和部分产品毛利率下降的问题，认真研究分析，制定切实可行的应对措施，努力予以解决。针对《关于〈公司 2019 年第三季度财务报告〉的议案》，审计委员会提出公司要对“两金”余额居高不下，经营性现金流较年度预算目标差距较大的问题给予重点关注，采取有效措施加以解决。等等。

审计委员会 2019 年具体履职情况详见与公司 2019 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 2019 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。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的；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，第七届董事会薪酬与考核委员会共召开会议 4 次，会议审议了《关于〈公司关于受党纪政纪处分的所属企业负责人薪酬扣减实施细则（试行）〉的议案》《关于〈公司违规经营投资责任追究办法（试行）〉的议案》《关于〈企业负责人副职 2019 年度绩效合约〉的议案》《关于修订〈公司企业负责人履职待遇、业务支出管理办法〉的议案》《关于修订〈公司所出资企业负责人履职待遇、业务支出管理办法〉的议案》《关于修订〈公司所属企业负责人薪酬管理办法〉的议案》等 9 项议案。针对《关于〈企业负责人副职 2019 年度绩效合约〉的议案》，薪酬与考核委员会提出公司在研究确定管理指标的过程中，一是要研究并参考国内外同行业先进企业管理指标的相关情况，确保管理指标的制定有理有据，并体现上市公司的先进性；二是制定绩效合约及开展考核的工作流程应进一步完善。

（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。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，第七届董事会提名委员会共召开会议 2 次，会议审议了《关于提名周高飞先生为公司董事候选人的议案》《关于聘任公司总法律顾问的议案》。

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 2019 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 2019 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 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

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	债券面值	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	19 工业 Y1	163947	2019 年 11 月 20 日	2022 年 11 月 21 日	1,460,000,000.00	4.25	单利按年计息，不计复利。如公司不行使递延支付利息权，则每年付息一次；如公司行使递延支付利息权，则每笔递延利息在递延期间按当	上海证券交易所

一)							期票面利率累计计息。最后一期利息随本金一起支付。
----	--	--	--	--	--	--	--------------------------

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司 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。

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	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区工业园区郑一工业区 7 号 3 幢 1 层 C 区 113 室

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 年公开发行永续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）（品种一）募集资金扣除承销费用后均存放于中国工商银行西客站支行专户，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 2019 年 12 月 31 日，已使用 2 亿元，剩余募集资金余额 12.6 亿元。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019 年 11 月 4 日，中诚信证券评估有限公司为公司 2019 年公开发行永续期公司债券（第一期）（面向合格投资者）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。自评级报告出具之日起，中诚信证券评估有限公司将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

本期债券无担保。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）。

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

本期债券发行后，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	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)
息税折旧摊销前利润	2,520,341,116.35	2,227,483,104.23	13.15
流动比率	1.47	1.44	2.08
速动比率	0.71	0.73	-2.74
资产负债率 (%)	51.41	52.64	减少 1.23 个百分点
EBITDA 全部债务比	0.13	0.12	8.33
利息保障倍数	34.21	51.49	-33.56
现金利息保障倍数	30.43	31.75	-4.16
EBITDA 利息保障倍数	44.94	64.81	-30.66
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

公司无其他债券，现有债务融资工具按时还本付息，未出现违约情况。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2019 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 375.54 亿元，剩余授信额度为人民币 314.20 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 213.00 亿元，剩余授信额度为人民币 206.82 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《募集说明书》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: 2020年3月30日

修订信息

适用 不适用

中铁高新工业股份有限公司

2019年度财务报表及审计报告

中铁高新工业股份有限公司

2019 年度财务报表及审计报告

	页码
审计报告	1—6
2019 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—159
财务报表补充资料	1

审计报告

普华永道中天审字(2020)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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 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) 应收账款的可回收性

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合同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。2019年中铁工业钢结构产品制造与安装业务收入的金额为人民币7,497,188,819.92元。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。</p> <p>由于管理层在确定预计总收入和预计总成本时需要运用重大会计估计和判断, 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以及完工百分比的计算, 我们执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 了解、评估和测试与钢结构产品制造与安装业务预计总收入的估计、成本预算编制以及收入确认相关的内部控制; (2) 向管理层取得钢结构产品制造与安装业务合同清单, 选取样本与钢结构产品制造与安装业务合同信息汇总表及收入明细账相核对; (3) 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, 对本年发生的钢结构产品制造与安装成本进行抽样测试; (4) 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) 对完工百分比、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、工程管理部门讨论确认工程的完工进度。 <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) 应收账款的可回收性</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 2019 年 12 月 31 日, 应收账款的账面余额为人民币 6,085,540,895.88 元, 已计提的坏账准备为人民币 270,719,444.60 元。</p> <p>中铁工业通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失, 并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。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>由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断, 因此, 我们将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对管理层对应收账款可回收性评估执行的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 了解、评估和测试管理层与应收账款可回收性评估相关的内部控制; (2) 对于按照单项金额评估的应收账款, 选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录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、前瞻性考虑因素等; (3) 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, 复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况以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, 包括对迁徙率、历史损失率的重新计算, 参考历史审计经验及前瞻性信息, 对预期损失率的合理性进行评估, 并选取样本测试应收账款的组合分类和账龄划分的准确性, 重新计算预期信用损失计提金额的准确性; (4) 选取样本检查期后回款情况。 <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可回收性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 2019 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)。

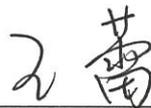
从与审计委员会沟通过的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



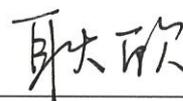
普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2020年3月30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

2019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)

	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产			
货币资金	四(1)	6,442,022,318.90	5,040,419,694.11
应收票据	四(2)	113,933,007.69	167,671,969.76
应收账款	四(3)	6,085,540,895.88	6,297,950,872.36
应收款项融资	四(4)	88,915,455.57	64,223,300.00
预付款项	四(5)	1,670,663,263.91	1,685,388,437.54
其他应收款	四(6)	292,804,469.53	368,128,966.48
存货	四(7)	12,048,985,734.50	9,712,834,041.79
合同资产	四(8)	440,643,372.89	587,699,105.16
一年内到期的非流动资产	四(9)	333,141,602.11	192,583,721.86
其他流动资产	四(10)	535,399,578.20	614,130,216.26
流动资产合计		28,052,049,699.18	24,731,030,325.32
非流动资产			
长期股权投资	四(12)	1,033,348,804.38	840,580,633.95
其他权益工具投资	四(11)	354,017,703.00	299,210,212.45
投资性房地产	四(13)	93,859,247.53	97,454,749.81
固定资产	四(14)	4,773,432,475.05	4,560,889,037.31
在建工程	四(15)	642,096,861.84	510,104,016.07
使用权资产	四(16)	498,614,812.01	—
无形资产	四(17)	1,421,034,873.02	1,440,178,148.31
开发支出	四(17)	16,195,070.87	-
商誉		-	15,069.35
长期待摊费用	四(18)	492,482,366.17	487,757,455.99
递延所得税资产	四(19)	202,278,589.99	196,037,897.35
其他非流动资产	四(20)	1,304,364,609.77	724,280,527.58
非流动资产合计		10,831,725,413.63	9,156,507,748.17
资产总计		38,883,775,112.81	33,887,538,073.49

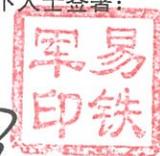
中铁高新工业股份有限公司

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债			
短期借款	四(22)	25,289,910.00	21,400,000.00
应付票据	四(23)	3,602,973,707.29	3,284,083,169.63
应付账款	四(24)	6,549,304,084.76	6,189,421,376.29
预收款项	四(25)	44,399,090.93	40,774,959.34
合同负债	四(26)	6,726,666,081.74	5,941,686,997.19
应付职工薪酬	四(27)	31,687,888.24	14,661,376.64
应交税费	四(28)	215,661,905.27	373,975,110.31
其他应付款	四(29)	1,045,949,151.99	918,136,897.72
一年内到期的非流动负债	四(30)	358,025,694.40	218,733,698.58
其他流动负债	四(31)	471,236,327.20	208,943,435.09
流动负债合计		19,071,193,841.82	17,211,817,020.79
非流动负债			
长期借款	四(32)	125,240,000.00	109,940,000.00
租赁负债	四(33)	226,482,619.93	—
长期应付款	四(34)	272,477,850.99	228,908,301.42
递延收益	四(35)	187,032,739.66	189,321,382.59
长期应付职工薪酬	四(36)	50,154,516.45	53,634,483.08
递延所得税负债	四(19)	52,020,232.18	39,690,106.01
其他非流动负债		5,316,799.98	6,018,556.25
非流动负债合计		918,724,759.19	627,512,829.35
负债合计		19,989,918,601.01	17,839,329,850.14
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)	1,465,422,641.51	-
其中: 永续债	四(38)	1,465,422,641.51	-
资本公积	四(39)	5,368,204,773.17	5,370,162,904.50
其他综合收益	四(40)	237,535,201.01	197,297,071.75
专项储备	四(41)	-	-
盈余公积	四(42)	695,291,602.00	667,128,579.35
未分配利润	四(43)	8,605,367,861.19	7,269,249,070.87
归属于母公司股东权益合计		18,593,373,666.88	15,725,389,214.47
少数股东权益		300,482,844.92	322,819,008.88
股东权益合计		18,893,856,511.80	16,048,208,223.35
负债及股东权益总计		38,883,775,112.81	33,887,538,073.49

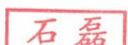
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

第1页至第159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:


刘娟

会计机构负责人:  

中铁高新工业股份有限公司

2019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)

资产	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产			
货币资金		5,543,115,571.51	4,337,446,134.94
应收账款	十七(1)	21,147,483.79	7,559,866.55
预付款项		136,029,292.20	4,050,680.78
其他应收款	十七(2)	212,410,462.11	137,297,481.63
其他流动资产		3,552,575,248.97	3,392,198,294.98
流动资产合计		9,465,278,058.58	7,878,552,458.88
非流动资产			
长期股权投资	十七(3)	9,006,749,118.15	8,664,420,889.98
固定资产		3,131,557.05	3,695,644.52
在建工程		37,061,510.31	1,703,773.54
无形资产		4,324,777.93	-
长期待摊费用		-	6,738,349.52
其他非流动资产		218,669,518.00	-
非流动资产合计		9,269,936,481.44	8,676,558,657.56
资产总计		18,735,214,540.02	16,555,111,116.44
流动负债			
应付账款		14,032,632.81	3,093,765.83
预收款项		-	22,000.00
合同负债		353,645,266.59	-
应付职工薪酬		880,967.78	1,083,266.34
应交税费		1,268,257.77	2,011,743.31
其他应付款	十七(4)	3,073,015,500.32	2,741,351,884.27
其他流动负债		1,852.85	-
流动负债合计		3,442,844,478.12	2,747,562,659.75
非流动负债			
递延收益		47,169.81	-
非流动负债合计		47,169.81	-
负债合计		3,442,891,647.93	2,747,562,659.75
股东权益			
股本		2,221,551,588.00	2,221,551,588.00
其他权益工具		1,465,422,641.51	-
其中: 永续债		1,465,422,641.51	-
资本公积		8,335,775,716.55	8,335,775,716.55
盈余公积		695,291,602.00	667,128,579.35
未分配利润		2,574,281,344.03	2,583,092,572.79
股东权益合计		15,292,322,892.09	13,807,548,456.69
负债及股东权益总计		18,735,214,540.02	16,555,111,116.44

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

2019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	2019年度	2018年度
一、营业收入	四(44)	20,575,131,654.39	17,897,863,684.35
减: 营业成本	四(44)	16,400,649,683.82	14,251,844,668.48
税金及附加	四(45)	141,984,132.06	185,240,042.27
销售费用	四(46)	429,826,001.77	358,985,316.05
管理费用	四(47)	922,906,182.84	786,086,233.68
研发费用	四(48)	1,004,111,580.04	815,141,114.11
财务费用/(收入)-净额	四(50)	28,880,320.15	(3,994,655.95)
其中: 利息费用		47,928,168.35	32,080,014.84
利息收入		55,253,822.33	79,827,151.91
加: 其他收益	四(51)	99,706,456.66	125,656,940.67
投资收益	四(52)	79,210,574.58	179,745,854.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		129,104,794.19	221,212,894.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		54,038,203.87	45,906,503.26
信用减值损失转回	四(53)	30,581,061.81	16,917,371.50
资产减值损失	四(54)	(2,519,261.19)	(130,603,295.37)
资产处置收益	四(55)	10,375,205.23	47,644,407.38
二、营业利润		1,864,127,790.80	1,743,922,244.39
加: 营业外收入	四(56)	7,648,001.06	18,035,729.03
减: 营业外支出	四(57)	8,873,351.90	26,739,523.80
三、利润总额		1,862,902,439.96	1,735,218,449.62
减: 所得税费用	四(58)	226,409,780.53	224,383,517.16
四、净利润		1,636,492,659.43	1,510,834,932.46
其中: 同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润		—	—
按经营持续性分类			
持续经营净利润		1,636,492,659.43	1,510,834,932.46
终止经营净利润		-	-
按所有权归属分类			
少数股东损益		9,932,413.84	30,054,213.96
归属于母公司股东的净利润		1,626,560,245.59	1,480,780,718.50
五、其他综合收益的税后净额	四(40)	39,610,140.64	(142,497,647.64)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		40,238,129.26	(141,814,018.64)
不能重分类进损益的其他综合收益		40,153,505.58	(146,055,865.60)
重新计量设定受益计划变动额		(6,432,861.38)	(9,040,871.00)
其他权益工具投资公允价值变动		46,586,366.96	(137,014,994.60)
将重分类进损益的其他综合收益		84,623.68	4,241,846.96
权益法下可转损益的其他综合收益		35,455.55	-
外币财务报表折算差额		49,168.13	4,241,846.96
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(627,988.62)	(683,629.00)
六、综合收益总额		1,676,102,800.07	1,368,337,284.82
归属于母公司股东的综合收益总额		1,666,798,374.85	1,338,966,699.86
归属于少数股东的综合收益总额		9,304,425.22	29,370,584.96
七、每股收益			
基本每股收益(人民币元)	四(59)	0.73	0.67
稀释每股收益(人民币元)	四(59)	0.73	0.67

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

2019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	2019年度	2018年度
一、营业收入	十七(5)	633,141.91	3,545,992.61
减：营业成本	十七(5)	-	29,557.29
税金及附加		358,237.10	151,729.40
销售费用		26,661,530.81	6,557,791.99
管理费用		107,598,948.87	86,991,877.86
研发费用		13,104,717.03	24,245,283.14
财务收入-净额	十七(6)	(35,114,829.96)	(57,573,120.79)
其中：利息费用		-	-
利息收入		36,604,994.56	58,790,929.07
加：投资收益	十七(7)	406,765,970.51	499,894,626.23
其中：对联营企业和合营企业的投资(损失)/收益		(1,438,433.83)	119,391.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		49,517,643.43	45,906,503.26
信用减值损失		(13,232,472.76)	(32,392,267.82)
二、营业利润		281,558,035.81	410,645,232.13
加：营业外收入		73,176.60	24,000.00
减：营业外支出		985.90	29,368.76
三、利润总额		281,630,226.51	410,639,863.37
减：所得税费用		-	709,410.34
四、净利润		281,630,226.51	409,930,453.03
按经营持续性分类			
持续经营净利润		281,630,226.51	409,930,453.03
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		281,630,226.51	409,930,453.03
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

2019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	2019年度	2018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		23,350,852,210.87	21,394,132,542.57
收到的税费返还		48,931,763.42	24,628,791.76
收到其他与经营活动有关的现金	四(60)(a)	424,647,002.22	303,088,605.85
经营活动现金流入小计		23,824,430,976.51	21,721,849,940.18
购买商品、接受劳务支付的现金		18,158,108,402.50	16,530,283,829.10
支付给职工以及为职工支付的现金		2,091,007,653.65	1,913,815,281.34
支付的各项税费		718,054,882.53	1,136,260,003.93
支付其他与经营活动有关的现金	四(60)(b)	1,432,939,579.82	1,309,157,233.90
经营活动现金流出小计		22,400,110,518.50	20,889,516,348.27
经营活动产生的现金流量净额	四(61)(a)	1,424,320,458.01	832,333,591.91
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益所收到的现金		133,766,063.57	164,305,989.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,776,777.75	170,320,395.29
收到其他与投资活动有关的现金	四(60)(c)	-	1,775,129.24
投资活动现金流入小计		199,542,841.32	336,401,514.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,022,044,516.45	1,254,384,581.08
投资支付的现金		193,250,000.00	110,600,000.00
投资活动现金流出小计		1,215,294,516.45	1,364,984,581.08
投资活动使用的现金流量净额		(1,015,751,675.13)	(1,028,583,066.65)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		25,170,000.00	142,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,170,000.00	142,100,000.00
取得借款收到的现金		165,261,934.66	706,620,358.16
发行其他权益工具收到的现金		1,458,622,641.51	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四(60)(d)	-	70,488,166.76
筹资活动现金流入小计		1,649,054,576.17	919,208,524.92
偿还债务支付的现金		146,072,024.66	1,339,280,358.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		288,715,847.85	1,079,409,873.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,722,254.02	22,078,135.41
支付其他与筹资活动有关的现金	四(60)(e)	257,649,637.89	262,213,615.01
筹资活动现金流出小计		692,437,510.40	2,680,903,846.36
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		956,617,065.77	(1,761,695,321.44)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		591,403.65	7,595,382.36
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	四(61)(a)	1,365,777,252.30	(1,950,349,413.82)
加：年初现金及现金等价物余额	四(61)(a)	4,682,265,093.78	6,632,614,507.60
六、年末现金及现金等价物余额	四(61)(b)	6,048,042,346.08	4,682,265,093.78

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

2019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	2019年度	2018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		342,628,374.69	5,720,573.29
收到其他与经营活动有关的现金		1,342,090,821.47	1,422,350,284.49
经营活动现金流入小计		1,684,719,196.16	1,428,070,857.78
购买商品、接受劳务支付的现金		130,644,804.28	15,047,130.97
支付给职工以及为职工支付的现金		68,566,097.56	53,336,192.23
支付的各项税费		358,237.10	151,729.40
支付其他与经营活动有关的现金		1,357,529,975.16	390,208,739.19
经营活动现金流出小计		1,557,099,114.10	458,743,791.79
经营活动产生的现金流量净额	十七(8)(a)	127,620,082.06	969,327,065.99
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		10,722,974,158.25	2,612,941,312.80
取得投资收益所收到的现金		296,039,892.02	511,085,799.42
投资活动现金流入小计		11,019,014,050.27	3,124,027,112.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,044,736.94	10,355,604.79
投资支付的现金		11,314,726,662.00	4,710,637,275.37
投资活动现金流出小计		11,575,771,398.94	4,720,992,880.16
投资活动使用的现金流量净额		(556,757,348.67)	(1,596,965,767.94)
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		1,458,622,641.51	-
收到其他与筹资活动有关的现金		441,171,212.75	397,037,014.81
筹资活动现金流入小计		1,899,793,854.26	397,037,014.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,478,432.62	422,094,801.72
筹资活动现金流出小计		255,478,432.62	422,094,801.72
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		1,644,315,421.64	(25,057,786.91)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		(1,320,538.56)	-
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额			
加: 年初现金及现金等价物余额	十七(8)(a)	4,293,877,012.00	4,946,573,500.86
六、年末现金及现金等价物余额			
	十七(8)(b)	5,507,734,628.47	4,293,877,012.00

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

2019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			
2017年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	-	5,302,591,213.82	214,669,867.64	-	626,135,534.05	6,251,556,199.39	173,322,705.64	14,789,827,108.54	
会计政策变更		-	-	-	124,441,222.75	-	-	-	-	124,441,222.75	
2018年1月1日年初余额		2,221,551,588.00	-	5,302,591,213.82	339,111,090.39	-	626,135,534.05	6,251,556,199.39	173,322,705.64	14,914,268,331.29	
2018年度增减变动额		-	-	67,571,690.68	(141,814,018.64)	-	40,993,045.30	1,017,692,871.48	149,496,303.24	1,133,939,892.06	
综合收益总额		-	-	-	(141,814,018.64)	-	-	1,480,780,718.50	29,370,584.96	1,368,337,284.82	
净利润		-	-	-	-	-	-	1,480,780,718.50	30,054,213.96	1,510,834,932.46	
其他综合收益	四(40)	-	-	-	(141,814,018.64)	-	-	-	(683,629.00)	(142,497,647.64)	
股东投入和减少资本		-	-	67,571,690.68	-	-	-	-	142,100,000.00	209,671,690.68	
股东投入的资本		-	-	-	-	-	-	-	142,100,000.00	142,100,000.00	
其他		-	-	67,571,690.68	-	-	-	-	-	67,571,690.68	
利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	-	40,993,045.30	(463,087,847.02)	(21,974,281.72)	(444,069,083.44)	
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	-	40,993,045.30	(40,993,045.30)	-	-	
专项储备提取和使用	四(41)	-	-	-	-	-	-	(422,094,801.72)	(21,974,281.72)	(444,069,083.44)	
提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
使用专项储备		-	-	-	-	36,236,836.40	-	-	1,364,432.70	37,601,269.10	
		-	-	-	-	(36,236,836.40)	-	-	(1,364,432.70)	(37,601,269.10)	
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)	2,845,648,288.45	
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		-	1,458,622,641.51	(1,958,131.33)	-	-	-	-	(12,188,530.26)	1,444,475,979.92	
股东投入的资本		-	-	-	-	-	-	-	25,170,000.00	25,170,000.00	
其他权益工具持有者投入资本		-	1,458,622,641.51	(1,958,131.33)	-	-	-	-	-	1,458,622,641.51	
其他		-	-	-	-	-	-	-	(37,358,530.26)	(39,316,661.59)	
利润分配		-	6,800,000.00	-	-	-	-	-	(19,452,058.92)	(274,930,491.54)	
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	-	-	28,163,022.65	(290,441,455.27)	-	-	
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	-	28,163,022.65	(28,163,022.65)	-	-	
计提可供发行公司债券利息	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	

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
2019年度公司股东权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	附注	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
2017年12月31日年末余额		2,221,551,588.00	-	8,335,775,716.55	626,135,534.05	2,636,249,966.78	13,819,712,805.38
2018年1月1日年初余额		2,221,551,588.00	-	8,335,775,716.55	626,135,534.05	2,636,249,966.78	13,819,712,805.38
2018年度增减变动额		-	-	-	40,993,045.30	(53,157,393.99)	(12,164,348.69)
综合收益总额		-	-	-	-	409,930,453.03	409,930,453.03
净利润		-	-	-	-	409,930,453.03	409,930,453.03
利润分配		-	-	-	-	(463,087,847.02)	(422,094,801.72)
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	40,993,045.30	(40,993,045.30)	-
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	(422,094,801.72)	(422,094,801.72)
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		-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	1,458,622,641.51
提取盈余公积	四(42)	-	-	-	28,163,022.65	(290,441,455.27)	(255,478,432.62)
对股东的分配	四(43)	-	-	-	-	(28,163,022.65)	-
计提可续期公司债券利息	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

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

2019 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 2019 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 2020 年 3 月 30 日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六(1)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(16)、(19))、长期资产减值的判断标准(附注二(21))、补充退休福利的设定(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定(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 2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(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

合并方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。合并方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

购买方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

2019 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

2019 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。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

2019 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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

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

2019 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，列示为交易性金融资产。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。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

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

2019 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票据、应收账款、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。

当单项应收票据、应收账款、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票据、应收账款、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

2019 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的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

2019 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

2019 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) 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。

(d) 周转材料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施工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。

(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，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。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))。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

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

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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取得的长期股权投资，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：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(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

2019 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建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，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的计量时，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

2019 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、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

2019 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、租赁费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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(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的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

2019 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

2019 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

2019 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，列示为其他流动负债。

(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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(25) 其他权益工具

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))。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

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。

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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

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。

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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

(a) 租赁—自 2019 年 1 月 1 日起适用

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。

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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(a) 租赁—自 2019 年 1 月 1 日起适用(续)

(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。

(b) 租赁—适用于 2018 年度

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(i) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(ii) 融资租赁

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(iii) 售后租回交易

售后租回交易被认定为融资租赁时，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(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。

(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。

二 主要会计政策和会计估计(续)

(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) 应收账款的预期信用损失

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。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。在评估前瞻性信息时，本集团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。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于2019年度未发生重大变化。

(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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 本公司之母公司中国中铁同时在境内及境外上市, 自 2019 年 1 月 1 日起采用上述新租赁准则。由于上述准则有助于联动企业业务管理与会计管理, 真实反映企业资产负债情况, 防范化解风险, 可以为报表使用者进行经济决策提供更为相关和可靠的信息, 本集团选择提早执行上述准则。

财政部于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“新非货币性资产交换准则”)及《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“新债务重组准则”), 本集团已按照上述准则编制 2019 年度财务报表, 比较期间的财务报表无需进行追溯调整。

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)及《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会【2019】16 号)(以下简称“通知”), 本集团已按照上述通知编制 2019 年度财务报表, 比较期间的财务报表已相应调整。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(a) 租赁

根据新租赁准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初财务报表相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

(i) 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 1 月 1 日 合并
对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，本集团按照剩余租赁期区分不同的衔接方法：	使用权资产	536,237,365.36
	预付款项	(1,004,429.65)
	一年到期的非流动负债	(187,585,246.17)
	租赁负债	(347,647,689.54)
剩余租赁期长于 12 个月的，本集团根据 2019 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并根据每项与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整确认使用权资产的账面价值。		

剩余租赁期短于 12 个月的对首次执行新租赁准则前已存在的低价值资产的经营租赁合同，本集团采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对本集团财务报表无显著影响。

于 2019 年 1 月 1 日，本集团在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率，所采用的增量借款年利率的加权平均值为 4.83%。

于 2019 年 1 月 1 日，本公司只有剩余租赁期短于 1 年的经营租赁合同，本公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，对本公司财务报表无显著影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(a) 租赁(续)

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日，本集团将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

本集团

于 2018 年 12 月 31 日披露未来最低经营租赁付款额	560,291,977.19
按增量借款利率折现计算的上述最低经营租赁付款额的现值	541,280,337.42
减：不超过 12 个月的租赁合同付款额的现值	<u>6,047,401.71</u>
于 2019 年 1 月 1 日确认的租赁负债(含一年内到期的非流动负债)(附注二(33)(a)(i))	<u>535,232,935.71</u>

(b) 非货币性资产交换

新非货币性资产交换准则对本集团及本公司 2019 年度财务报表无重大影响。

(c) 债务重组

新债务重组准则对本集团及本公司 2019 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

2019 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)

(d) 一般企业财务报表格式的修改

(i) 对合并及公司资产负债表的影响列示如下：

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 本集团	
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日
本集团将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目。	应收账款	6,297,950,872.36	6,405,584,757.08
	应收票据	231,895,269.76	752,356,525.30
	应收票据及应收账款	(6,529,846,142.12)	(7,157,941,282.38)
本集团将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目。	应付账款	6,189,421,376.29	6,421,776,780.15
	应付票据	3,284,083,169.63	2,367,986,159.04
	应付票据及应付账款	(9,473,504,545.92)	(8,789,762,939.19)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(d) 一般企业财务报表格式的修改(续)

(i) 对合并及公司资产负债表的影响列示如下(续):

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 本集团	
		2018 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日
本集团将以公允计量价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据自应收票据重分类至应收款项融资项目。	应收款项融资	64,223,300.00	-
	应收票据	(64,223,300.00)	-

一般企业财务报表格式的修改对本公司 2018 年 1 月 1 日和 2018 年 12 月 31 日的资产负债表无影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(d) 一般企业财务报表格式的修改(续)

(ii) 对合并及公司利润表的影响列示如下：

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	
		2018 年度	
		本集团	本公司
将原计入财务费用项目的以摊余成本计量的金融资产终止确认损失列示为投资收益项目。	投资收益	45,906,503.26	45,906,503.26
	财务费用	(45,906,503.26)	(45,906,503.26)

(iii) 一般企业财务报表格式的修改对本集团及本公司 2018 年度现金流量表无重大影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

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%、11%、13% 16%、17%
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、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32号)，本集团原适用17%和11%增值税税率的应税销售行为，自2018年5月1日起税率分别调整为16%、10%。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%。

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

2019 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”)	GR201713001050
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
中铁宝桥集团有限公司(以下简称“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
中铁重工有限公司	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”)	GR201741000002
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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)	2019 年度
中铁电建重型装备制造有限公司 (以下简称“电建装备”)	财税【2011】58号	15%
中铁宝工有限责任公司	财税【2011】58号	15%
中铁工程服务有限公司(以下简称 “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 2019 年满足财税【2011】58 号的规定，2019 年将继续享受 15% 的优惠税率。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	1,837,481.98	402,029.63
银行存款	6,081,585,807.14	4,725,432,187.09
其他货币资金	358,599,029.78	314,585,477.39
合计	<u>6,442,022,318.90</u>	<u>5,040,419,694.11</u>
其中：存放在中国大陆地区 以外的款项总额	<u>18,699,753.49</u>	<u>9,218,736.50</u>

其他货币资金主要包括票据保证金及保函保证金等。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团货币资金中包含的受限资金为人民币 393,979,972.82 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 358,154,600.33 元)，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金及受到限制的银行存款(附注四(62))。

于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

(2) 应收票据

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	114,218,554.08	167,749,597.85
减：坏账准备	285,546.39	77,628.09
合计	<u>113,933,007.69</u>	<u>167,671,969.76</u>

(a) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团无质押的应收票据(2018 年 12 月 31 日：无)。

(b) 于 2019 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>50,000,000.00</u>	<u>45,442,000.00</u>

于 2019 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短期借款(2018 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 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 — 商业承兑汇票：

	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>
	2018 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>167,749,597.85</u>	<u>0.05%</u>	<u>77,628.09</u>

(3) 应收账款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	6,356,260,340.48	6,597,838,172.73
减：坏账准备	<u>270,719,444.60</u>	<u>299,887,300.37</u>
净额	<u>6,085,540,895.88</u>	<u>6,297,950,872.36</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	4,409,380,305.37	4,086,494,126.64
一到二年	829,060,001.80	1,195,608,355.04
二到三年	528,867,517.12	572,911,538.06
三到四年	230,796,981.36	379,591,186.66
四到五年	146,426,864.02	183,335,675.61
五年以上	211,728,670.81	179,897,290.72
合计	<u>6,356,260,340.48</u>	<u>6,597,838,172.73</u>

(b) 于 2019 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>1,708,100,732.93</u>	<u>21,324,933.90</u>	<u>26.87%</u>

(c) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2019 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 1,373,459,303.29 元(2018 年度：人民币 1,357,585,260.34 元)，相关的折价费用为人民币 52,274,845.69 元(2018 年度：相关的折价费用为人民币 45,906,503.26 元)。

(d) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 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	16,847,655.43	100.00%	16,847,655.43	回收可能性
合计	<u>38,492,821.43</u>		<u>38,492,821.43</u>	

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 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：

	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
	金额		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>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 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	1,729,998,490.78	0.20%	3,459,996.98
一到二年	548,984,544.74	3.00%	16,469,536.34
二到三年	194,636,953.57	5.00%	9,731,847.68
三到四年	187,106,882.14	12.00%	22,452,825.86
四到五年	115,431,328.96	18.00%	20,777,639.21
五年以上	18,534,890.53	40.00%	7,413,956.21
合计	<u>2,794,693,090.72</u>		<u>80,305,802.28</u>

组合一 应收中央企业客户:

	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	<u>1,226,656,673.27</u>		<u>44,366,841.94</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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 — 应收中央企业客户(续):

	2018 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	930,266,655.11	0.20%	1,860,533.31
一到二年	240,083,704.95	3.00%	7,202,511.15
二到三年	187,095,318.11	5.00%	9,354,765.91
三到四年	56,461,049.60	12.00%	6,775,325.95
四到五年	33,800,782.98	18.00%	6,084,140.94
五年以上	51,261,604.22	40.00%	20,504,641.69
合计	<u>1,498,969,114.97</u>		<u>51,781,918.95</u>

组合 — 应收地方政府/地方国有企业客户:

	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>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 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	439,604,750.38	0.40%	1,758,419.00
一到二年	198,587,452.31	5.00%	9,929,372.62
二到三年	65,924,388.56	10.00%	6,592,438.86
三到四年	83,349,179.84	18.00%	15,002,852.37
四到五年	15,187,826.87	25.00%	3,796,956.72
五年以上	38,981,642.02	50.00%	19,490,821.01
合计	841,635,239.98		56,570,860.58

组合一 应收中国国家铁路集团有限公司:

	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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 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	502,688,403.43	0.20%	1,005,376.81
一到二年	109,051,542.03	3.00%	3,271,546.26
二到三年	29,140,350.45	5.00%	1,457,017.52
三到四年	10,390,005.74	10.00%	1,039,000.57
四到五年	6,962,933.21	15.00%	1,044,439.98
五年以上	4,240,175.78	30.00%	1,272,052.73
合计	662,473,410.64		9,089,433.87

组合一 应收海外企业客户:

	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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 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	21,610,629.22	1.00%	216,106.29
一到二年	18,975,349.38	8.00%	1,518,027.95
二到三年	31,398,198.64	18.00%	5,651,675.76
三到四年	1,784,992.06	35.00%	624,747.22
四到五年	5,328,392.85	50.00%	2,664,196.42
五年以上	7,037,416.65	65.00%	4,574,320.82
合计	86,134,978.80		15,249,074.46

组合一 应收其他客户:

	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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 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	462,325,197.72	0.50%	2,311,625.99
一到二年	79,925,761.63	6.00%	4,795,545.70
二到三年	64,716,328.73	15.00%	9,707,449.31
三到四年	26,712,483.69	30.00%	8,013,745.11
四到五年	5,265,589.74	40.00%	2,106,235.90
五年以上	28,745,195.44	60.00%	17,247,117.26
合计	667,690,556.95		44,181,719.27

(iii) 2019 年度，本集团计提坏账准备人民币 25,042,610.57 元(2018 年度：人民币 51,658,303.77 元)；本年度收回或转回坏账准备人民币 58,428,908.65 元(2018 年度：人民币 92,118,451.93 元)，其中重要的收回或转回金额列示如下：

	收回或转回原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回金额	收回方式
应收账款 1	收回产品销售款	回收可能性	7,127,147.87	银行存款
应收账款 2	收回工程款	回收可能性	6,508,977.23	银行存款
应收账款 3	收回工程款	回收可能性	6,171,438.31	银行存款
应收账款 4	收回产品销售款	回收可能性	6,066,752.06	银行存款
应收账款 5	收回工程款	回收可能性	5,803,581.54	银行存款

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(f) 2019 年度，本集团实际核销的应收账款金额为人民币 385,351.60 元(2018 年度：人民币 1,464,755.83 元)。

(g) 于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

(4) 应收款项融资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	88,915,455.57	64,223,300.00
减：坏账准备	-	-
净额	<u>88,915,455.57</u>	<u>64,223,300.00</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。

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 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票(2018 年 12 月 31 日：无)。

于 2019 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>1,794,227,022.90</u>	<u>-</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付账款	1,670,663,263.91	1,685,388,437.54
减：减值准备	-	-
净额	<u>1,670,663,263.91</u>	<u>1,685,388,437.54</u>

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	1,560,576,706.95	93.41%	1,572,646,389.27	93.31%
一到二年	40,819,656.76	2.44%	25,254,490.40	1.50%
二到三年	7,659,266.40	0.46%	40,740,923.69	2.42%
三年以上	61,607,633.80	3.69%	46,746,634.18	2.77%
合计	<u>1,670,663,263.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,685,388,437.54</u>	<u>100.00%</u>

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 110,086,556.96 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 112,742,048.27 元)，主要为预付的材料款及劳务费。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日，按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>677,967,599.52</u>	<u>40.58%</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金	227,613,034.62	204,685,111.64
应收代垫款	56,065,417.12	40,884,483.61
押金	10,336,477.63	6,640,269.65
其他	57,543,133.50	176,130,701.06
小计	<u>351,558,062.87</u>	<u>428,340,565.96</u>
减：坏账准备	58,753,593.34	60,211,599.48
合计	<u>292,804,469.53</u>	<u>368,128,966.48</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	186,008,921.85	254,824,568.77
一到二年	43,173,392.57	41,721,690.92
二到三年	27,607,191.84	34,021,418.63
三年以上	94,768,556.61	97,772,887.64
合计	<u>351,558,062.87</u>	<u>428,340,565.96</u>

(b) 信用损失准备分析如下：

(i) 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 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：

	2019 年 12 月 31 日			理由
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	
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>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 年 12 月 31 日			理由
	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	
单项计提:				
其他应收款单位	<u>1,578,000.00</u>	100.00%	<u>1,578,000.00</u>	财务困难
组合计提:				
应收押金和保证金	90,251,236.78	0.50%	451,256.18	
应收代垫款	13,589,605.88	0.50%	67,948.03	
应收其他款项	<u>149,405,726.11</u>	0.50%	<u>747,028.63</u>	
合计	<u>253,246,568.77</u>		<u>1,266,232.84</u>	

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款(2018 年 12 月 31 日：无)。

(iii) 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 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:

	2019 年 12 月 31 日			理由
	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	
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	<u>2,310,496.38</u>	66.08%	<u>1,526,690.66</u>	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	<u>14,303,283.15</u>	36.55%	<u>5,228,359.88</u>	
合计	<u>133,339,615.63</u>		<u>24,485,213.80</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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):

	2018 年 12 月 31 日			理由
	账面余额	整个存续期 预期信用损失率	坏账准备	
单项计提:				
其他应收款单位 1	21,258,587.67	100.00%	21,258,587.67	财务困难
其他应收款单位 2	3,894,200.75	30.00%	1,168,260.23	回收可能性
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	23,601,942.85	26.71%	6,305,199.30	回收可能性
合计	<u>50,383,799.01</u>		<u>30,361,114.94</u>	
组合计提:				
应收押金和保证金	103,999,223.54	20.86%	21,695,195.37	
应收代垫款	2,926,235.74	23.86%	698,162.60	
应收其他款项	16,206,738.90	28.46%	4,612,893.73	
合计	<u>123,132,198.18</u>		<u>27,006,251.70</u>	

(c) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年度，本集团计提其他应收款坏账准备人民币 5,488,085.41 元(2018 年度：人民币 19,661,361.72 元)；本年收回或转回坏账准备人民币 6,747,551.10 元(2018 年度：人民币 493,868.04 元)，无重要的收回或转回坏账准备。

(d) 2019 年度，本集团实际核销的其他应收款金额为人民币 198,546.52 元(2018 年度：人民币 106,047.22 元)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 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	应收代垫款 履约保证金、	24,192,187.67	1-5 年	6.88%	24,056,587.67
其他应收款 2	应收代垫款	15,693,336.67	1-4 年	4.46%	431,983.67
其他应收款 3	应收代垫款	15,108,071.31	1 年以内	4.30%	75,540.36
其他应收款 4	履约保证金	14,929,111.30	4-5 年	4.25%	4,478,438.39
其他应收款 5	履约保证金	9,590,000.00	1 年以内	2.73%	47,950.00
合计		<u>79,512,706.95</u>		<u>22.62%</u>	<u>29,090,500.09</u>

(f) 涉及政府补助的其他应收款

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无涉及政府补助的其他应收款(2018 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

2019 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(2018 年度：无)。

(h) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年 12 月 31 日			2018 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	1,352,399,221.00	132,384,547.66	1,220,014,673.34	1,304,643,853.83	129,880,355.82	1,174,763,498.01
周转材料	13,296,346.91	-	13,296,346.91	5,733,888.04	-	5,733,888.04
低值易耗品	8,500,996.05	-	8,500,996.05	9,133,098.38	-	9,133,098.38
在产品	6,231,699,832.84	1,730,037.04	6,229,969,795.80	5,565,370,652.46	2,770,193.94	5,562,600,458.52
库存商品	4,579,739,810.32	2,535,887.92	4,577,203,922.40	2,963,138,986.76	2,535,887.92	2,960,603,098.84
合计	12,185,636,207.12	136,650,472.62	12,048,985,734.50	9,848,020,479.47	135,186,437.68	9,712,834,041.79

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 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：

	2018 年 12 月 31 日	本年增加 计提	本年减少 转销	2019 年 12 月 31 日
原材料	129,880,355.82	2,504,191.84	-	132,384,547.66
在产品	2,770,193.94	-	1,040,156.90	1,730,037.04
库存商品	2,535,887.92	-	-	2,535,887.92
合计	135,186,437.68	2,504,191.84	1,040,156.90	136,650,472.62

(c) 存货跌价准备情况如下：

	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料		已实现销售
在产品	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	不适用
库存商品		不适用

(d) 存货年末余额含有借款费用资本化金额的说明

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，存货账面余额中未包含借款费用资本化的金额。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合同资产	1,771,662,831.33	1,414,909,445.67
减：合同资产减值准备	<u>8,154,438.55</u>	<u>4,297,654.89</u>
小计	1,763,508,392.78	1,410,611,790.78
减：分类为其他非流动资产的 合同资产(附注四(20))	<u>1,322,865,019.89</u>	<u>822,912,685.62</u>
合计	<u>440,643,372.89</u>	<u>587,699,105.16</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 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，无单项计提减值准备的合同资产。
- (ii) 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，组合计提减值准备的合同资产分析如下：

	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>	
	2018 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	825,636,730.24	0.33%	2,724,044.62	预期信用损失
建筑安装项目	<u>589,272,715.43</u>	0.27%	<u>1,573,610.27</u>	预期信用损失
合计	<u>1,414,909,445.67</u>		<u>4,297,654.89</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的合同资产(附注四(20))	333,993,895.10	190,349,613.27
一年内到期的长期待摊费用	—	2,495,148.12
小计	<u>333,993,895.10</u>	<u>192,844,761.39</u>
减：减值准备	<u>852,292.99</u>	<u>261,039.53</u>
合计	<u>333,141,602.11</u>	<u>192,583,721.86</u>

(10) 其他流动资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待抵扣进项税等	424,690,997.18	454,190,187.13
预缴税金	86,863,306.51	148,883,997.82
其他	23,845,274.51	11,056,031.31
合计	<u>535,399,578.20</u>	<u>614,130,216.26</u>

(11) 其他权益工具投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
权益工具投资		
上市公司股票		
—A 公司	241,307,703.00	188,860,212.45
非上市公司权益工具		
—B 公司	111,160,000.00	108,800,000.00
—其他	1,550,000.00	1,550,000.00
小计	<u>112,710,000.00</u>	<u>110,350,000.00</u>
合计	<u>354,017,703.00</u>	<u>299,210,212.45</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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) 其他权益工具投资(续)

	2019 年 12 月 31 日	2018 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	196,401,336.05	143,953,845.50
合计	<u>241,307,703.00</u>	<u>188,860,212.45</u>
	2019 年 12 月 31 日	2018 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	102,065,370.00	99,705,370.00
合计	<u>111,160,000.00</u>	<u>108,800,000.00</u>

(12) 长期股权投资

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合营企业(a)	465,094,215.37	412,568,537.35
联营企业(b)	568,254,589.01	428,012,096.60
小计	<u>1,033,348,804.38</u>	<u>840,580,633.95</u>
减：减值准备	-	-
合计	<u>1,033,348,804.38</u>	<u>840,580,633.95</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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) 长期股权投资(续)

(a) 合营企业

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动			2019 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	宣告发放现金股利 或利润			
新铁德奥道岔有限公司	265,530,051.41	-	69,586,872.71	75,000,000.00	260,116,924.12	50.00	-
中铁华隧联合重型装备有限公司	90,272,553.64	-	489,688.51	-	90,762,242.15	50.00	-
杭州金投装备有限公司(注 1)	25,403,598.77	40,800,000.00	9,302,177.39	3,780,203.80	71,725,572.36	34.00	-
成都工投装备租赁有限公司 (注 2)	31,362,333.53	6,000,000.00	5,127,143.21	-	42,489,476.74	41.59	-
合计	<u>412,568,537.35</u>	<u>46,800,000.00</u>	<u>84,505,881.82</u>	<u>78,780,203.80</u>	<u>465,094,215.37</u>		<u>-</u>

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

2019 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) 长期股权投资(续)

(b) 联营企业

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动				2019 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	宣告发放现金 股利或利润			
徐州淮海国际铁路物流港建设有限公司(注 1)	60,000,000.00	132,200,000.00	41,937.91	-	-	192,241,937.91	10.00	-
厦门厦工中铁重型机械有限公司	93,922,575.77	-	31,177,944.13	-	32,830,000.00	92,270,519.90	49.00	-
宝鸡中车时代工程机械有限公司(注 2)	89,327,265.42	-	(2,550,322.76)	35,455.55	12,691,760.86	74,120,637.35	14.20	-
济南中铁重工轨道装备有限公司	55,499,475.53	-	9,269,150.55	-	3,493,312.50	61,275,313.58	25.00	-
南宁中铁广发轨道装备有限公司	37,641,211.54	-	5,390,681.14	-	665,499.63	42,366,393.05	33.33	-
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	37,062,536.69	-	1,748,419.03	-	-	38,810,955.72	45.00	-
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司(注 3)	34,397,095.35	-	2,838,129.91	-	-	37,235,225.26	11.33	-
其他联营企业	20,161,936.30	14,250,000.00	(3,317,027.54)	-	1,161,302.52	29,933,606.24		-
合计	428,012,096.60	146,450,000.00	44,598,912.37	35,455.55	50,841,875.51	568,254,589.01		-

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，由于中铁宝桥在宝鸡中车董事会中派驻董事，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，由于中铁宝桥在博睿装备董事会中派驻董事，有权参与其经营决策，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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
原价合计	124,212,526.10	-	255,988.24	123,956,537.86
房屋及建筑物	117,805,569.02	-	255,988.24	117,549,580.78
土地使用权	6,406,957.08	-	-	6,406,957.08
累计折旧和摊销合计	26,757,776.29	3,546,674.50	207,160.46	30,097,290.33
房屋及建筑物	24,545,875.44	3,402,472.64	207,160.46	27,741,187.62
土地使用权	2,211,900.85	144,201.86	-	2,356,102.71
账面净值合计	97,454,749.81	—	—	93,859,247.53
房屋及建筑物	93,259,693.58	—	—	89,808,393.16
土地使用权	4,195,056.23	—	—	4,050,854.37
减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值合计	97,454,749.81	—	—	93,859,247.53
房屋及建筑物	93,259,693.58	—	—	89,808,393.16
土地使用权	4,195,056.23	—	—	4,050,854.37

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

2019 年度，投资性房地产计提的折旧和摊销金额为人民币 3,546,674.50 元(2018 年度：人民币 4,280,192.12 元)。

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(2018 年度：账面价值为人民币 51,496,330.61 元，原价为人民币 68,627,444.40 元的房屋建筑物和账面价值为人民币 10,063,622.91 元，原价为人民币 10,517,774.20 元的土地使用权的经营用途由自用改为对外出租，自改变用途之日起，将相应的固定资产、无形资产转换为投资性房地产核算；账面价值为人民币 58,887,039.00 元，原价为人民币 83,293,777.65 元的房屋建筑物和账面价值为人民币 10,063,622.91 元，原价为人民币 10,517,774.20 元的土地使用权的经营用途由对外出租改为自用，自改变用途之日起，将相应的投资性房地产转换为固定资产及无形资产核算)。

2019 年度，本集团处置了账面价值为人民币 48,827.78 元，原价为人民币 255,988.24 元的投资性房地产(2018 年度：本集团处置了账面价值为人民币 124,113.46 元，原价为人民币 400,020.00 元的投资性房地产)。

于 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 元的房屋建筑物及土地使用权(2018 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 70,141,409.31 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产(a)	4,773,432,475.05	4,560,889,037.31
固定资产清理	-	-
合计	<u>4,773,432,475.05</u>	<u>4,560,889,037.31</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	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	自用	出租	自用	自用	自用	自用	出租		
原价										
2018 年 12 月 31 日	3,545,861,681.58	253,228,695.81	613,335,752.37	458,688,097.76	2,333,662,866.33	58,690,953.38	147,492,783.16	651,154.58	7,411,611,984.97	
本年增加	335,713,753.75	83,575,946.19	41,911,663.29	16,973,696.22	166,501,008.78	59,336,649.38	29,108,286.68	-	733,121,004.29	
购置	13,724,123.96	20,800,897.94	-	8,367,733.03	55,126,433.20	9,235,451.16	14,761,128.39	-	122,015,767.68	
在建工程转入	321,989,629.79	7,164,122.81	-	8,605,963.19	111,326,097.70	50,101,198.22	14,347,158.29	-	513,534,170.00	
存货转为自用	-	55,610,925.44	41,911,663.29	-	48,477.88	-	-	-	97,571,066.61	
本年减少	5,368,980.66	3,023,066.89	66,962,685.58	3,904,949.85	37,950,119.78	310,411.14	759,501.25	-	118,279,715.15	
处置或报废	5,368,980.66	3,023,066.89	66,962,685.58	3,904,202.55	37,950,056.81	310,411.14	758,827.61	-	118,278,231.24	
汇率变动影响	-	-	-	747.30	62.97	-	673.64	-	1,483.91	
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	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

	房屋及建筑物 自用	施工设备 自用	出租	运输设备 自用	工业生产设备 自用	试验设备及仪器 自用	其他固定资产 自用	出租	合计
累计折旧									
2018年12月31日	833,682,056.41	133,880,011.56	254,736,287.74	303,997,623.95	1,203,935,233.60	33,450,013.84	81,799,873.99	61,859.70	2,845,542,960.79
本年增加	129,494,042.36	53,087,956.04	52,053,239.03	29,623,050.03	170,145,726.01	11,903,603.23	19,368,013.84	123,719.40	465,799,349.94
计提	129,494,042.36	53,087,956.04	52,053,239.03	29,622,349.38	170,145,694.28	11,903,603.23	19,368,013.84	123,719.40	465,798,617.56
汇率变动影响	-	-	-	700.65	31.73	-	-	-	732.38
本年减少	3,342,850.46	2,625,104.20	17,885,803.09	3,657,930.03	34,953,390.65	295,038.07	729,425.69	-	63,489,542.19
处置或报废	3,342,850.46	2,625,104.20	17,885,803.09	3,657,930.03	34,953,390.65	295,038.07	729,255.44	-	63,489,371.94
汇率变动影响	-	-	-	-	-	-	170.25	-	170.25
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
减值准备									
2018年12月31日	501,722.69	1,224,090.62	-	1,771,155.29	819,912.35	-	863,105.92	-	5,179,986.87
本年增加	-	-	-	-	-	-	339,019.72	-	339,019.72
本年减少	-	-	-	963.33	350,012.74	-	-	-	350,976.07
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
账面价值									
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
2018年12月31日	2,711,677,902.48	118,124,593.63	358,599,464.63	152,919,318.52	1,128,907,720.38	25,240,939.54	64,829,803.25	589,294.88	4,560,889,037.31

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

2019 年度，固定资产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、研发费用及存货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(2018 年度：计提的折旧金额为人民币 421,900,039.41 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 315,911,117.41 元、人民币 1,847,078.73 元、人民币 46,632,609.71 元、人民币 19,513,841.51 元及人民币 37,995,392.05 元)。

2019 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 513,534,170.00 元(2018 年度：人民币 744,973,392.23 元)。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无用于银行借款抵押的固定资产(2018 年 12 月 31 日：无)。

(i) 于 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在暂时闲置的重大固定资产(2018 年 12 月 31 日：无)。

(ii) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 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(2018 年 12 月 31 日：账面价值为人民币 599,902,025.27 元、原价为人民币 680,451,135.92 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

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程(a)	642,096,861.84	510,104,016.07
工程物资	-	-
合计	<u>642,096,861.84</u>	<u>510,104,016.07</u>

(a) 在建工程

	2019 年 12 月 31 日			2018 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
重载高锰钢辙叉生产基地项目	167,457,124.33	-	167,457,124.33	94,389,383.69	-	94,389,383.69
中国中铁智能化高端装备产业园项目	99,618,982.88	-	99,618,982.88	2,011,384.40	-	2,011,384.40
悬挂式空中轨道列车项目	40,341,713.08	-	40,341,713.08	-	-	-
B 地块道岔厂房生产项目建设	37,049,530.39	-	37,049,530.39	23,638,136.98	-	23,638,136.98
宝桥综合管理中心项目	35,398,053.61	-	35,398,053.61	26,249,428.08	-	26,249,428.08
九桥智能制造车间项目	28,557,451.62	-	28,557,451.62	-	-	-
中铁新型高速重载道岔研发中心项目一期工程	28,214,173.80	-	28,214,173.80	3,502,639.93	-	3,502,639.93
其他	<u>205,459,832.13</u>	-	<u>205,459,832.13</u>	<u>360,313,042.99</u>	-	<u>360,313,042.99</u>
合计	<u>642,096,861.84</u>	-	<u>642,096,861.84</u>	<u>510,104,016.07</u>	-	<u>510,104,016.07</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	2019 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	本年借款费 用资本化率	资金来源
重载高锰钢辙叉生产 基地项目	550,000,000.00	94,389,383.69	94,731,106.99	19,989,033.44	1,674,332.91	167,457,124.33	81.77%	81.77%	-	-	-	募投资金
中国中铁智能化高端 装备产业园项目	200,000,000.00	2,011,384.40	97,884,083.85	276,485.37	-	99,618,982.88	49.95%	49.95%	-	-	-	自筹
悬挂式空中轨道列车 项目	158,000,000.00	-	40,341,713.08	-	-	40,341,713.08	25.53%	25.53%	-	-	-	自筹
B 地块道岔厂房生产 项目建设	39,028,500.00	23,638,136.98	13,411,393.41	-	-	37,049,530.39	94.93%	94.93%	-	-	-	自筹
宝桥综合管理中心项 目	36,500,000.00	26,249,428.08	9,148,625.53	-	-	35,398,053.61	96.98%	96.98%	-	-	-	自筹
九桥智能制造车间项 目	30,000,000.00	-	28,557,451.62	-	-	28,557,451.62	95.19%	95.19%	-	-	-	自筹
中铁新型高速重载道 岔研发中心项目一 期工程	259,000,000.00	3,502,639.93	24,711,533.87	-	-	28,214,173.80	10.89%	10.89%	-	-	-	募投资金
其他		360,313,042.99	345,631,539.80	493,268,651.19	7,216,099.47	205,459,832.13			17,710,841.60	8,158,857.52	4.57%	自筹
合计		510,104,016.07	654,417,448.15	513,534,170.00	8,890,432.38	642,096,861.84			17,710,841.60	8,158,857.52		
减：减值准备		-	-	-	-	-						
账面价值		510,104,016.07	654,417,448.15	513,534,170.00	8,890,432.38	642,096,861.84						

于 2019 年 12 月 31 日，无用作银行借款抵押物的在建工程(2018 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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				
2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—
会计政策变更	18,328,316.91	517,909,048.45	-	536,237,365.36
2019 年 1 月 1 日	18,328,316.91	517,909,048.45	-	536,237,365.36
本年增加	18,188,862.34	21,147,665.45	350,226.00	39,686,753.79
新增租赁合同	18,188,862.34	21,147,665.45	350,226.00	39,686,753.79
本年减少	1,131,422.45	11,919,068.49	-	13,050,490.94
租赁变更	1,131,422.45	11,919,068.49	-	13,050,490.94
2019 年 12 月 31 日	35,385,756.80	527,137,645.41	350,226.00	562,873,628.21
累计折旧				
2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—
会计政策变更	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	-	-	-	-
本年增加	5,875,177.73	58,227,982.47	155,656.00	64,258,816.20
计提	5,875,177.73	58,227,982.47	155,656.00	64,258,816.20
2019 年 12 月 31 日	5,875,177.73	58,227,982.47	155,656.00	64,258,816.20
减值准备				
2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—
会计政策变更	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-
账面价值				
2019 年 12 月 31 日	29,510,579.07	468,909,662.94	194,570.00	498,614,812.01
2018 年 12 月 31 日	—	—	—	—

2019 年度，使用权资产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

2019 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						
2018 年 12 月 31 日	1,596,817,412.92	1,899,385.96	109,181,458.00	27,156,351.78	-	1,735,054,608.66
本年增加	-	102,876.40	4,940,897.41	13,759,889.63	944,622.61	19,748,286.05
购置	-	102,876.40	4,940,897.41	11,967,428.79	944,622.61	17,955,825.21
在建工程转入	-	-	-	1,792,460.84	-	1,792,460.84
本年减少	784,999.98	-	-	-	-	784,999.98
处置	784,999.98	-	-	-	-	784,999.98
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
累计摊销						
2018 年 12 月 31 日	213,088,172.70	398,589.28	74,028,031.54	7,361,666.83	-	294,876,460.35
本年增加	32,238,320.16	285,168.56	2,522,687.91	3,206,639.61	62,903.31	38,315,719.55
计提	32,238,320.16	285,168.56	2,522,687.91	3,206,639.61	62,903.31	38,315,719.55
本年减少	209,158.19	-	-	-	-	209,158.19
处置	209,158.19	-	-	-	-	209,158.19
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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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						
2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-
账面价值						
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
2018 年 12 月 31 日	1,383,729,240.22	1,500,796.68	35,153,426.46	19,794,684.95	-	1,440,178,148.31

2019 年度，无形资产的摊销金额为人民币 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(2018 年度：无形资产的摊销金额为人民币 35,608,310.16 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 12,762,282.22 元、人民币 20,834,479.86 元、人民币 210,639.19 元及人民币 1,800,908.89 元)。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无未取得产权证明的无形资产(2018 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2019 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	-	76,370,203.78	76,370,203.78	-	-
15.8m 超大直径气垫式泥 水盾构关键技术研究及 应用(装备 2017-23)	-	43,405,206.38	43,405,206.38	-	-
国产化盾构 TBM 主轴承 减速机试验研究(装备 研合 2018-40)	-	42,506,297.86	42,506,297.86	-	-
低地板有轨电车研究开发	-	31,378,629.19	31,378,629.19	-	-
新型盾构机/TBM 成套装 备产业链关键技术研究 及产业化	-	29,934,834.87	29,934,834.87	-	-
其他	-	796,711,478.83	780,516,407.96	-	16,195,070.87
合计	-	1,020,306,650.91	1,004,111,580.04	-	16,195,070.87

2019 年度，本集团研究开发支出共计人民币 1,020,306,650.91 元(2018 年度：人民币 842,718,225.05 元)；其中人民币 1,004,111,580.04 元于当期计入研发费用(2018 年度：人民币 815,141,114.11 元)，当期不存在确认为无形资产的情况，人民币 16,195,070.87 元包含在开发支出的年末余额中(2018 年度：确认为无形资产的金额为人民币 27,577,110.94 元，无包含在开发支出的年末余额)。于 2019 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 1.94%(2018 年 12 月 31 日：1.91%)。

(18) 长期待摊费用

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他减少	2019 年 12 月 31 日
软基处理费用	464,046,901.46	-	7,403,269.19	-	456,643,632.27
租赁费	11,040,867.79	1,459,910.89	8,427,616.12	3,990,498.68	82,663.88
装修费	5,282,473.67	5,636,227.40	3,244,241.57	-	7,674,459.50
其他	7,387,213.07	37,204,360.88	16,509,963.43	-	28,081,610.52
合计	487,757,455.99	44,300,499.17	35,585,090.31	3,990,498.68	492,482,366.17

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	505,687,668.07	78,452,216.26	383,512,888.46	58,480,365.80
信用减值准备	263,823,777.13	41,829,420.32	287,686,414.18	45,347,575.21
可抵扣亏损	159,820,211.43	39,259,859.65	187,549,450.39	46,431,337.49
递延收益	146,642,728.93	21,996,409.34	141,713,900.01	21,257,085.00
资产减值准备	138,830,492.55	20,925,554.54	137,378,413.95	20,811,758.43
设定受益计划	33,026,440.86	5,240,966.14	33,000,334.19	5,237,050.14
其他	5,880,000.00	882,000.01	28,420,017.15	4,263,002.58
合计	<u>1,253,711,318.97</u>	<u>208,586,426.26</u>	<u>1,199,261,418.33</u>	<u>201,828,174.65</u>

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	298,466,706.05	44,770,005.92	243,659,215.50	36,548,882.33
固定资产折旧	90,663,300.57	13,558,062.53	59,819,557.24	8,931,500.98
合计	<u>389,130,006.62</u>	<u>58,328,068.45</u>	<u>303,478,772.74</u>	<u>45,480,383.31</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：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	242,978,864.61	199,560,661.72
可抵扣暂时性差异	154,426,554.55	157,887,302.11
合计	<u>397,405,419.16</u>	<u>357,447,963.83</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：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
2019 年	—	36,081,995.27
2020 年	-	4,486,366.78
2021 年	26,844,927.84	45,303,360.58
2022 年	15,669,951.25	16,584,202.31
2023 年	97,104,736.78	97,104,736.78
2024 年	103,359,248.74	—
合计	<u>242,978,864.61</u>	<u>199,560,661.72</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	6,307,836.27	202,278,589.99	5,790,277.30	196,037,897.35
递延所得税负债	6,307,836.27	52,020,232.18	5,790,277.30	39,690,106.01

(20) 其他非流动资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合同资产(附注四(8))	1,328,101,387.65	825,636,730.24
预付购楼款	218,669,518.00	-
预付购地款	72,563,562.00	72,563,562.00
预付设备款	23,408,111.99	18,892,853.70
小计	1,642,742,579.64	917,093,145.94
减：减值准备-合同资产(附注四(8))	5,236,367.76	2,724,044.62
小计	1,637,506,211.88	914,369,101.32
减：一年内到期的其他非流动资产-合同资产(附注四(9))	333,141,602.11	190,088,573.74
合计	1,304,364,609.77	724,280,527.58

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2018 年 12 月 31 日	本年增加		本年减少		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他增加	转回	核销/转销	
信用减值准备：						
应收票据坏账准备	77,628.09	207,918.30	-	-	-	285,546.39
其中：组合计提坏账准备	77,628.09	207,918.30	-	-	-	285,546.39
应收账款坏账准备	299,887,300.37	25,042,610.57	4,603,793.91	58,428,908.65	385,351.60	270,719,444.60
其中：单项计提坏账准备	42,708,490.96	1,851,082.53	-	6,066,752.06	-	38,492,821.43
组合计提坏账准备	257,178,809.41	23,191,528.04	4,603,793.91	52,362,156.59	385,351.60	232,226,623.17
其他应收款坏账准备	60,211,599.48	5,488,085.41	6.07	6,747,551.10	198,546.52	58,753,593.34
合同资产减值准备	4,297,654.89	4,364,430.01	-	507,646.35	-	8,154,438.55
小计	364,474,182.83	35,103,044.29	4,603,799.98	65,684,106.10	583,898.12	337,913,022.88
资产减值准备：						
存货跌价准备	135,186,437.68	2,504,191.84	-	-	1,040,156.90	136,650,472.62
固定资产减值准备	5,179,986.87	-	-	-	11,956.35	5,168,030.52
商誉减值准备	-	15,069.35	-	-	-	15,069.35
小计	140,366,424.55	2,519,261.19	-	-	1,052,113.25	141,833,572.49
合计	504,840,607.38	37,622,305.48	4,603,799.98	65,684,106.10	1,636,011.37	479,746,595.37

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款	<u>25,289,910.00</u>	<u>21,400,000.00</u>

于 2019 年 12 月 31 日，短期借款的年利率区间为 4.30%至 4.79%(于 2018 年 12 月 31 日：3.92%至 4.79%)。

(23) 应付票据

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,465,991,121.22	3,255,833,444.93
商业承兑汇票	<u>136,982,586.07</u>	<u>28,249,724.70</u>
合计	<u>3,602,973,707.29</u>	<u>3,284,083,169.63</u>

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无已到期未支付的应付票据(2018 年 12 月 31 日：无)。

(24) 应付账款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付材料采购款	4,675,201,820.42	4,361,915,392.05
应付劳务费	1,030,693,980.09	1,067,490,619.25
应付工程款	584,225,744.75	336,916,200.69
应付设备款	185,716,474.51	151,766,214.89
应付租赁费	18,175,537.81	180,043,820.37
应付工程设计咨询费	1,189,354.87	914,830.01
其他	<u>54,101,172.31</u>	<u>90,374,299.03</u>
合计	<u>6,549,304,084.76</u>	<u>6,189,421,376.29</u>

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 1,160,388,113.33 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 980,414,753.23 元)，主要为材料采购款、设备款及工程款，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

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收租赁款	41,917,566.53	40,316,959.34
其他	2,481,524.40	458,000.00
合计	<u>44,399,090.93</u>	<u>40,774,959.34</u>

于 2019 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预收款项(2018 年 12 月 31 日：无)。

(26) 合同负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收制造产品销售款	6,415,112,625.90	5,436,145,627.47
预收工程款	285,050,912.46	475,264,178.25
预收材料款	25,097,247.07	16,298,270.07
已结算未完工	1,207,635.93	13,978,921.40
其他	197,660.38	-
合计	<u>6,726,666,081.74</u>	<u>5,941,686,997.19</u>

(27) 应付职工薪酬

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付短期薪酬(a)	27,923,610.85	9,169,764.89
应付设定提存计划(b)	3,764,277.39	5,491,611.75
合计	<u>31,687,888.24</u>	<u>14,661,376.64</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,112,914.88	1,338,888,608.15	1,337,812,386.31	2,189,136.72
职工福利费	-	88,439,159.86	88,387,561.86	51,598.00
社会保险费	5,165,379.92	104,387,554.56	101,916,078.17	7,636,856.31
其中：医疗保险费	4,554,686.85	87,742,391.97	85,681,047.27	6,616,031.55
工伤保险费	373,967.13	10,927,804.08	10,601,653.57	700,117.64
生育保险费	236,725.94	5,717,358.51	5,633,377.33	320,707.12
住房公积金	939,316.89	126,068,491.56	124,082,004.60	2,925,803.85
工会经费和职工教育经费	1,923,552.09	46,552,770.63	46,521,631.77	1,954,690.95
其他	28,601.11	163,793,057.00	150,656,133.09	13,165,525.02
合计	<u>9,169,764.89</u>	<u>1,868,129,641.76</u>	<u>1,849,375,795.80</u>	<u>27,923,610.85</u>

(b) 设定提存计划

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	3,858,721.04	194,333,135.29	196,431,865.20	1,759,991.13
企业年金缴纳	1,086,019.56	33,288,279.85	33,131,363.51	1,242,935.90
失业保险费	546,871.15	7,788,516.02	7,574,036.81	761,350.36
合计	<u>5,491,611.75</u>	<u>235,409,931.16</u>	<u>237,137,265.52</u>	<u>3,764,277.39</u>

(28) 应交税费

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业所得税	124,375,953.61	114,404,150.16
增值税	72,996,220.09	232,099,759.05
个人所得税	6,048,541.61	10,625,114.32
城市维护建设税	1,354,024.97	9,258,256.63
教育费附加	984,618.56	5,930,985.34
其他	9,902,546.43	1,656,844.81
合计	<u>215,661,905.27</u>	<u>373,975,110.31</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付代垫款	352,186,586.68	294,447,229.93
保证金	172,934,854.83	124,544,895.89
应付股权投资款	145,844,506.10	145,844,506.10
应付股利	53,845,898.82	54,116,093.92
应付保理款	32,000,000.00	45,499,999.00
押金	16,803,319.66	16,271,908.96
其他	272,333,985.90	237,412,263.92
合计	<u>1,045,949,151.99</u>	<u>918,136,897.72</u>

于2019年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币455,980,991.06元(2018年12月31日：人民币469,138,719.87元)，主要为应付代垫款及应付股权投资款，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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债(附注四(33))	178,418,663.76	-
一年内到期的长期应付款(附注四(34))	171,984,165.77	210,057,235.04
一年内到期的长期应付职工薪酬(附注四(36))	7,622,864.87	8,676,463.54
合计	<u>358,025,694.40</u>	<u>218,733,698.58</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待转销项税额	465,356,327.20	202,853,435.09
其他	5,880,000.00	6,090,000.00
合计	<u>471,236,327.20</u>	<u>208,943,435.09</u>

(32) 长期借款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款	125,240,000.00	109,940,000.00
减：一年内到期的长期借款	-	-
一年后到期的长期借款合计	<u>125,240,000.00</u>	<u>109,940,000.00</u>

于 2019 年 12 月 31 日，长期借款的年利率为 4.90%(2018 年 12 月 31 日：4.90%)。

(33) 租赁负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
租赁负债	404,901,283.69	—
减：一年内到期的非流动负 债(附注四(30))	178,418,663.76	—
一年后到期的租赁负债合计	<u>226,482,619.93</u>	<u>—</u>

于 2019 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 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

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付质保金	289,220,052.97	202,397,592.33
应付保理款	97,877,534.93	132,377,427.00
应付售后租回款	43,241,934.51	-
专项应付款	-	85,595,888.92
其他	14,122,494.35	18,594,628.21
小计	<u>444,462,016.76</u>	<u>438,965,536.46</u>
减：一年内到期的长期应付款 (附注四(30))		
—应付质保金	91,413,076.43	91,326,199.24
—应付保理款	61,042,030.93	27,626,628.00
—应付售后租回款	19,001,522.29	-
—专项应付款	-	85,595,888.92
—其他	527,536.12	5,508,518.88
小计	<u>171,984,165.77</u>	<u>210,057,235.04</u>
合计	<u>272,477,850.99</u>	<u>228,908,301.42</u>

(35) 递延收益

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
政府补助(a)	189,321,382.59	27,394,183.77	29,682,826.70	187,032,739.66

(a) 政府补助项目

	2018 年 12 月 31 日	本年新增	计入 其他收益	冲减 营业成本	2019 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	54,273,495.33	-	7,898,032.40	-	46,375,462.93	与资产相关
工程装备-国家 863 科研课题经费	26,896,000.00	-	-	-	26,896,000.00	与收益相关
工业转型强基工程盾 TBM 主轴承减速机工业试验平台项目款	7,420,000.00	-	-	-	7,420,000.00	与收益相关
中铁山桥高速道岔研究资金	7,172,000.00	-	1,793,000.00	-	5,379,000.00	与资产相关
秦皇岛财政局央企进冀引导资金	6,000,000.00	-	1,500,000.00	-	4,500,000.00	与资产相关
其他	87,559,887.26	27,394,183.77	13,266,911.78	5,224,882.52	96,462,276.73	与资产相关/ 与收益相关
合计	<u>189,321,382.59</u>	<u>27,394,183.77</u>	<u>24,457,944.18</u>	<u>5,224,882.52</u>	<u>187,032,739.66</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
设定受益计划负债	57,777,381.32	62,310,946.62
减：一年内到期的长期应付职工薪酬(附注四(30))	7,622,864.87	8,676,463.54
合计	<u>50,154,516.45</u>	<u>53,634,483.08</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：

	2019 年度	2018 年度
年初金额	62,310,946.62	62,620,150.97
计入当期损益的设定受益成本 —利息净额	1,662,825.52	1,707,586.97
计入其他综合收益的设定受益成本 —精算损失	7,650,000.00	11,320,000.00
其他变动 —已支付的福利	(13,846,390.82)	(13,336,791.32)
年末金额	<u>57,777,381.32</u>	<u>62,310,946.62</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

2019 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 2019 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:

	2019 年度	2018 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

2019 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

	2018 年 12 月 31 日		本年增减变动		2019 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例	发行新股	其他	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%

	2017 年 12 月 31 日		本年增减变动		2018 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例	发行新股	其他(注 1)	金额	所占比例
有限售条件股份	762,351,588.00	34.32%	-	(378,548,895.00)	383,802,693.00	17.28%
国有法人持股	383,802,693.00	17.28%	-	-	383,802,693.00	17.28%
其他内资持股	378,548,895.00	17.04%	-	(378,548,895.00)	-	-
无限售条件股份	1,459,200,000.00	65.68%	-	378,548,895.00	1,837,748,895.00	82.72%
人民币普通股	1,459,200,000.00	65.68%	-	378,548,895.00	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%

注1：本公司于2017年3月27日完成向第三方机构投资者非公开发行A股股票378,548,895股，本次非公开发行股票的认购者自本次发行结束之日(即2017年3月27日)起12个月内不得转让。于2018年3月27日，上述378,548,895股限售股的限售期已满，因此解除限售并上市流通。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2018 年 12 月 31 日		本年增加		本年减少		2019 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	-	-	1,460	1,465,422,641.51

(b) 年末发行在外的永续债的基本情况：

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。

(c) 其他权益工具利息计提情况：

截至 2019 年 12 月 31 日止，由于上述已发行可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可续期公司债券利息人民币 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

2019 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

	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>
	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
股本溢价	5,295,113,194.60	-	-	5,295,113,194.60
其他资本公积	7,478,019.22	67,571,690.68	-	75,049,709.90
合计	<u>5,302,591,213.82</u>	<u>67,571,690.68</u>	<u>-</u>	<u>5,370,162,904.50</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	资产负债表中其他综合收益			2019年度利润表中其他综合收益			
	2018年 12月31日	税后归属于母公司	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)	(6,432,861.38)	(14,150,510.52)	(7,650,000.00)	(589,150.00)	(6,432,861.38)	(627,988.62)
其他权益工具投资公允价值变动	207,110,333.17	46,586,366.96	253,696,700.13	54,807,490.55	8,221,123.59	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	35,455.55	-	35,455.55	-
外币财务报表折算差额	(2,095,612.28)	49,168.13	(2,046,444.15)	49,168.13	-	49,168.13	-
合计	197,297,071.75	40,238,129.26	237,535,201.01	47,242,114.23	7,631,973.59	40,238,129.26	(627,988.62)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

	资产负债表中其他综合收益					2018年度利润表中其他综合收益			
	2017年 12月31日	会计政策变更	2018年 1月1日	税后归属于母公司	2018年 12月31日	本年所得税前 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	1,323,221.86	—	1,323,221.86	(9,040,871.00)	(7,717,649.14)	(11,320,000.00)	(1,595,500.00)	(9,040,871.00)	(683,629.00)
其他权益工具投资公允价值变动	—	344,125,327.77	344,125,327.77	(137,014,994.60)	207,110,333.17	(161,194,111.28)	(24,179,116.68)	(137,014,994.60)	-
将重分类进损益的其他综合收益									
可供出售金融资产公允价值变动 损益	219,684,105.02	(219,684,105.02)	—	—	—	—	—	—	—
外币报表折算差额	(6,337,459.24)	—	(6,337,459.24)	4,241,846.96	(2,095,612.28)	4,241,846.96	-	4,241,846.96	-
合计	214,669,867.64	124,441,222.75	339,111,090.39	(141,814,018.64)	197,297,071.75	(168,272,264.32)	(25,774,616.68)	(141,814,018.64)	(683,629.00)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	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	-

	2017年 12月31日	本年提取	本年使用	2018年 12月31日
安全生产费	-	36,236,836.40	36,236,836.40	-

(42) 盈余公积

	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

	2017年 12月31日	本年提取	本年减少	2018年 12月31日
法定盈余公积金	626,135,534.05	40,993,045.30	-	667,128,579.35

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。2019 年度，本公司提取法定盈余公积金人民币 28,163,022.65 元(2018 年度：人民币 40,993,045.30 元)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度
年初未分配利润	7,269,249,070.87	6,251,556,199.39
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,626,560,245.59	1,480,780,718.50
减：提取法定盈余公积	28,163,022.65	40,993,045.30
减：分配普通股股利(a)	255,478,432.62	422,094,801.72
减：计提可续期公司债券利息(附注四(38)(c))	6,800,000.00	-
年末未分配利润	<u>8,605,367,861.19</u>	<u>7,269,249,070.87</u>

(a) 分配普通股股利

根据 2019 年 6 月 28 日召开的 2018 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 1.15 元(含税)，共计分配利润人民币 255,478,432.62 元。

根据 2020 年 3 月 30 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 1.26 元(含税)，共计分配利润人民币 279,915,500.09 元。该股利分配预案尚待本公司股东大会批准。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,429,902,931.88	16,301,311,316.35	17,762,606,252.96	14,160,606,297.04
其他业务	145,228,722.51	99,338,367.47	135,257,431.39	91,238,371.44
合计	<u>20,575,131,654.39</u>	<u>16,400,649,683.82</u>	<u>17,897,863,684.35</u>	<u>14,251,844,668.48</u>

(b) 主营业务收入、主营业务成本按行业划分

	2019 年度		2018 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 专用工程机械 装备及相关 服务	13,210,451,248.52	10,705,467,237.37	11,232,905,879.15	9,200,353,062.73
其他	6,657,308,719.32	5,060,466,557.76	6,011,822,408.22	4,492,927,193.44
其他	562,142,964.04	535,377,521.22	517,877,965.59	467,326,040.87
合计	<u>20,429,902,931.88</u>	<u>16,301,311,316.35</u>	<u>17,762,606,252.96</u>	<u>14,160,606,297.04</u>

(c) 其他业务收入和其他业务成本

	2019 年度		2018 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	43,975,051.33	29,105,753.03	28,834,529.52	28,675,710.25
租金收入(i)	37,186,076.21	17,503,434.41	22,331,146.68	3,937,689.34
技术服务咨询	21,422,744.36	18,511,092.09	17,992,023.21	14,331,515.24
其他	42,644,850.61	34,218,087.94	66,099,731.98	44,293,456.61
合计	<u>145,228,722.51</u>	<u>99,338,367.47</u>	<u>135,257,431.39</u>	<u>91,238,371.44</u>

(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。2019 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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年度				合计
	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	
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
	2018 年度				合计
	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	
主营业务收入					
其中：在某一时点确认	7,427,989,375.48	5,208,160,908.49	121,553,796.23		12,757,704,080.20
在某一时段内确认	3,804,916,503.67	263,964,230.32	396,324,169.36		4,465,204,903.35
租赁收入	-	539,697,269.41	-		539,697,269.41
其他业务收入	-	-	135,257,431.39		135,257,431.39
合计	11,232,905,879.15	6,011,822,408.22	653,135,396.98		17,897,863,684.35

(45) 税金及附加

	计缴标准	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	实际缴纳流转税额的 3%或 5%	30,886,011.72	63,128,042.07
教育费附加	实际缴纳流转税额的 1%或 5%或 7%	22,272,636.42	41,533,631.55
房产税	房产原值的 1.2%或租金收入的 12%	30,502,297.33	26,012,077.62
土地使用税	每平方米 0.6 元至 30 元	40,143,945.59	37,624,482.59
其他		18,179,241.00	16,941,808.44
合计		141,984,132.06	185,240,042.27

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度
运输费	145,715,479.25	127,924,448.90
职工薪酬	124,639,326.29	94,063,568.13
办公费及差旅费	45,750,714.37	39,162,112.14
广告及业务宣传费	19,531,498.95	19,105,283.35
包装费	8,522,314.97	12,152,061.60
固定资产折旧费	2,033,349.83	1,847,078.73
其他	83,633,318.11	64,730,763.20
合计	<u>429,826,001.77</u>	<u>358,985,316.05</u>

(47) 管理费用

	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	560,008,631.31	446,244,553.94
自有资产折旧及摊销费	96,142,342.74	75,468,271.14
办公费及差旅费	58,098,916.86	51,985,729.50
维修费	20,415,925.83	40,715,481.47
使用权资产折旧费	4,968,112.91	—
其他	183,272,253.19	171,672,197.63
合计	<u>922,906,182.84</u>	<u>786,086,233.68</u>

(48) 研发费用

	2019 年度	2018 年度
材料费	521,799,093.11	365,912,359.74
职工薪酬	305,403,787.98	249,919,028.18
自有资产折旧及摊销费	25,634,906.82	19,724,480.70
其他	151,273,792.13	179,585,245.49
合计	<u>1,004,111,580.04</u>	<u>815,141,114.11</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年度	2018 年度
材料费	13,073,364,436.68	11,348,440,132.62
人工费	2,682,785,301.27	2,088,928,824.33
机械使用费	892,848,902.60	636,028,936.23
折旧与摊销费	601,351,650.52	457,895,999.49
运输费	312,173,218.72	271,387,713.43

(50) 财务费用/(收入)－净额

	2019 年度	2018 年度
利息支出(a)	56,087,025.87	34,368,655.12
减：已资本化的利息费用 (附注四(15)(a)(i))	8,158,857.52	2,288,640.28
小计	47,928,168.35	32,080,014.84
利息收入	(55,253,822.33)	(79,827,151.91)
手续费	31,127,279.84	27,960,439.83
汇兑损失	8,194,249.96	9,968,836.52
其他	(3,115,555.67)	5,823,204.77
合计	28,880,320.15	(3,994,655.95)

(a) 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(2018 年度：无)。

(51) 其他收益

	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
科研补贴	54,778,825.42	84,556,590.07	与资产/收益相关
税收返还	30,198,396.33	463,652.62	与收益相关
企业扶持补助	13,274,212.10	12,344,117.24	与资产/收益相关
稳岗补贴	1,455,022.81	28,292,580.74	与收益相关
合计	99,706,456.66	125,656,940.67	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	129,104,794.19	221,212,894.68
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	4,143,984.26	4,439,463.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	<u>(54,038,203.87)</u>	<u>(45,906,503.26)</u>
合计	<u>79,210,574.58</u>	<u>179,745,854.50</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

(53) 信用减值转回

	2019 年度	2018 年度
应收票据坏账损失	(207,918.30)	(77,628.09)
应收账款坏账转回	33,386,298.08	40,460,148.16
其他应收款坏账转回/(损失)	1,259,465.69	(19,167,493.68)
合同资产减值损失	<u>(3,856,783.66)</u>	<u>(4,297,654.89)</u>
合计	<u>30,581,061.81</u>	<u>16,917,371.50</u>

(54) 资产减值损失

	2019 年度	2018 年度
存货跌价损失	2,504,191.84	130,603,295.37
商誉减值损失	<u>15,069.35</u>	-
合计	<u>2,519,261.19</u>	<u>130,603,295.37</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度	2019 年度 非经常性损益的金额
固定资产处置利得	10,951,047.02	37,737,785.25	10,951,047.02
无形资产处置(损失)/利得	(575,841.79)	6,397,321.69	(575,841.79)
其他	-	3,509,300.44	-
合计	<u>10,375,205.23</u>	<u>47,644,407.38</u>	<u>10,375,205.23</u>

(56) 营业外收入

	2019 年度	2018 年度	2019 年度 非经常性损益的金额
政府补助(注)	2,168,104.51	323,649.25	2,168,104.51
处罚收入	1,627,561.73	1,395,196.53	1,627,561.73
无法支付的应付款项	1,118,541.24	10,788,410.62	1,118,541.24
违约赔偿收入	321,513.31	166,327.73	321,513.31
其他	2,412,280.27	5,362,144.90	2,412,280.27
合计	<u>7,648,001.06</u>	<u>18,035,729.03</u>	<u>7,648,001.06</u>

注：计入当期损益的政府补助明细：

	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
企业扶持补助	1,648,109.28	143,649.25	与收益相关
财政贡献奖励及财政局奖励	519,000.00	180,000.00	与收益相关
其他	995.23	-	与收益相关
合计	<u>2,168,104.51</u>	<u>323,649.25</u>	

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度	2019 年度 非经常性损益的金额
罚没支出	4,892,153.05	12,408,887.81	4,892,153.05
非流动资产损毁			
报废损失	1,596,758.92	-	1,596,758.92
诉讼支出	1,083,701.00	-	1,083,701.00
其他	1,300,738.93	14,330,635.99	1,300,738.93
合计	<u>8,873,351.90</u>	<u>26,739,523.80</u>	<u>8,873,351.90</u>

(58) 所得税费用

	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	227,952,320.59	254,755,575.61
递延所得税	<u>(1,542,540.06)</u>	<u>(30,372,058.45)</u>
合计	<u>226,409,780.53</u>	<u>224,383,517.16</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年度	2018 年度
利润总额	1,862,902,439.96	1,735,218,449.62
按适用税率计算的所得税(25%)	465,725,609.99	433,804,612.41
子公司适用不同税率的影响	(158,104,129.29)	(147,809,669.46)
研究与开发支出加计扣除的影响	(52,134,698.67)	(41,488,549.43)
调整以前期间所得税的影响	(24,250,762.82)	2,639,916.48
非应纳税收入的影响	(33,980,410.45)	(60,380,075.73)
不得扣除的成本、费用和损失的影响	10,259,942.01	8,502,633.75
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	(7,862,453.22)	(9,887,507.24)
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	26,756,682.98	39,002,156.38
所得税费用	226,409,780.53	224,383,517.16

(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：

	2019 年度	2018 年度
归属于母公司股东的当期持续经营净利润	1,626,560,245.59	1,480,780,718.50
减：归属于可续期公司债券所有人	6,800,000.00	-
归属于普通股股东当年净利润	1,619,760,245.59	1,480,780,718.50
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	0.73	0.67
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

2019 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

	2019 年度	2018 年度
收到的政府补助	74,612,404.43	124,329,136.85
代收代付款	57,739,356.75	-
利息收入	55,253,822.33	79,827,151.91
其他	237,041,418.71	98,932,317.09
合计	<u>424,647,002.22</u>	<u>303,088,605.85</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
研发费用	673,072,885.24	545,497,605.23
运输费	145,715,479.25	127,924,448.90
办公及差旅费	103,849,631.23	91,147,841.64
手续费	31,127,279.84	27,960,439.83
票据保证金	35,825,372.49	142,971,762.75
租赁费	15,022,722.40	19,634,902.52
其他	428,326,209.37	354,020,233.03
合计	<u>1,432,939,579.82</u>	<u>1,309,157,233.90</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
有息拆借资金收回	<u>-</u>	<u>1,775,129.24</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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(续)

(d) 收到的其他与筹资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
有追索权保理融资收到的现金	-	<u>70,488,166.76</u>

(e) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2019 年度	2018 年度
偿还租赁负债支付的金额	201,073,064.80	—
取得子公司少数股权支付的金额	39,316,661.59	-
偿还售后回租支付的金额	17,259,911.50	-
支付融资租赁款	-	184,961,452.73
有追索权保理融资支付的现金	-	70,488,166.76
偿还拆借资金	-	<u>6,763,995.52</u>
合计	<u>257,649,637.89</u>	<u>262,213,615.01</u>

2019 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

2019 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

	2019 年度	2018 年度
净利润	1,636,492,659.43	1,510,834,932.46
加：信用减值转回	(30,581,061.81)	(16,917,371.50)
资产减值损失	2,519,261.19	130,603,295.37
固定资产折旧	462,431,019.94	383,904,647.36
使用权资产折旧	63,196,794.84	—
无形资产摊销	36,592,070.93	33,807,401.27
投资性房地产折旧和摊销	3,546,674.50	4,280,192.12
长期待摊费用摊销	35,585,090.31	35,903,758.74
处置固定资产、无形资产 和其他长期资产的收益	(10,375,205.23)	(47,644,407.38)
财务费用	52,094,419.06	43,756,438.33
投资收益	(79,210,574.58)	(179,745,854.50)
递延收益摊销	(24,457,944.18)	(27,496,153.07)
递延所得税资产增加	(6,169,101.61)	(39,185,358.24)
递延所得税负债增加	4,626,561.55	8,813,299.79
存货的增加	(2,431,135,704.92)	(2,524,112,357.78)
合同资产的增加	(356,753,385.66)	(737,459,899.21)
合同负债的增加	847,672,611.70	1,355,512,227.38
经营性应收项目的增加	(1,441,980,738.40)	(2,115,476,770.46)
经营性应付项目的增加	2,660,227,010.95	3,012,955,571.23
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,424,320,458.01</u>	<u>832,333,591.91</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度
应收票据支付采购款	1,727,327,022.90	2,103,148,615.28
使用权资产增加	39,686,753.79	—
应付账款保理	32,000,000.00	177,877,426.00
内部债权债务清算	-	88,698,113.99
合计	<u>1,799,013,776.69</u>	<u>2,369,724,155.27</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2019 年度	2018 年度
现金及现金等价物的年末余额	6,048,042,346.08	4,682,265,093.78
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>4,682,265,093.78</u>	<u>6,632,614,507.60</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)	<u>1,365,777,252.30</u>	<u>(1,950,349,413.82)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金	6,442,022,318.90	5,040,419,694.11
其中：库存现金	1,837,481.98	402,029.63
银行存款	6,081,585,807.14	4,725,432,187.09
其他货币资金	358,599,029.78	314,585,477.39
减：受到限制的货币资金	<u>393,979,972.82</u>	<u>358,154,600.33</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>6,048,042,346.08</u>	<u>4,682,265,093.78</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	<u>393,979,972.82</u>	保证金/冻结

(63) 外币货币性项目

	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>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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
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>
	2018年12月31日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金—			
美元	1,451,521.72	6.8632	9,962,083.86
欧元	935,066.35	7.8473	7,337,746.18
港币	145,554.14	0.8762	127,534.54
其他			1,713,695.75
小计			<u>19,141,060.33</u>
应收账款—			
美元	11,777,838.93	6.8632	80,833,664.14
欧元	978,545.75	7.8473	7,678,942.08
新加坡元	430,671.15	5.0062	2,156,025.90
小计			<u>90,668,632.12</u>
其他应收款—			
新加坡元	45,137.24	5.0062	225,966.05
欧元	1,432.62	7.8473	11,242.17
小计			<u>237,208.22</u>
应付账款—			
欧元	2,850,012.08	7.8473	22,364,899.78
日元	6,299,890.79	0.0619	389,963.24
新加坡币	50,518.42	5.0062	252,905.31
小计			<u>23,007,768.33</u>
其他应付款—			
欧元	12,843.08	7.8473	100,783.50
新加坡元	1,489.26	5.0062	7,455.53
小计			<u>108,239.03</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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，本公司下属各级次子公司众多，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
中铁科工集团有限公司(以下简称“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
中铁环境科技工程有限公司(以下简称“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”)(注 1)	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”)(注 2)	中国	香港	工业制造	100	-	同一控制下企业合并取得

注 1: 2019 年，本公司新设成立全资子公司磁浮发展。

注 2: 根据本公司与中铁山桥签订的《股权划转协议书》，将中铁山桥对中铁香港的股权划转至本公司，中铁香港成为本公司直属二级子公司。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2019 年 12 月 31 日少数股东权益
西安中铁工程装备有限公司(以下简称“西安装备”)(注 1)	60.00%	9,148,708.45	399,822.18	130,260,005.28
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%	71,624.72	1,141,479.38	31,671,343.29
无锡中铁城轨装备有限公司(以下简称“无锡装备”)	40.00%	9,565,130.72	6,676,457.00	31,131,782.33

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：

	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
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
无锡装备	191,702,520.55	888,074.89	192,590,595.44	114,761,176.01	-	114,761,176.01
	2018 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
西安装备	213,197,011.57	236,252,736.72	449,449,748.29	137,024,100.11	109,940,000.00	246,964,100.11
呼铁山桥	126,140,373.31	95,318,227.08	221,458,600.39	139,799,345.85	-	139,799,345.85
无锡装备	190,979,778.98	975,295.15	191,955,074.13	121,347,339.44	-	121,347,339.44

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

	2019 年度				2018 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
西安装备	323,287,380.89	15,247,847.42	15,247,847.42	39,420,175.82	103,414,355.42	2,087,774.87	2,087,774.87	(4,796,153.23)
呼铁山桥	71,029,166.36	335,063.30	335,063.30	(2,142,212.25)	81,709,657.67	4,265,096.22	4,265,096.22	(22,275,347.16)
无锡装备	243,618,562.76	23,912,826.80	23,912,826.80	25,197,356.42	209,992,582.78	20,606,384.60	20,606,384.60	12,728,183.64

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

2019 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	760,978,026.77	289,190,307.64	778,384,323.58	192,919,371.52
其中：现金和现金等价物	258,377,258.62	18,943,661.09	347,955,340.03	15,978,554.30
非流动资产	95,916,666.22	353,655,218.66	103,951,266.42	354,054,456.83
资产合计	856,894,692.99	642,845,526.30	882,335,590.00	546,973,828.35
流动负债	293,364,592.94	344,021,681.96	298,058,005.75	252,941,126.83
非流动负债	51,977,011.88	117,299,360.04	62,555,320.23	113,487,594.24
负债合计	345,341,604.82	461,321,042.00	360,613,325.98	366,428,721.07
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益	511,553,088.17	181,524,484.30	521,722,264.02	180,545,107.28
按持股比例计算的净资产份额(i)	255,776,544.09	90,762,242.15	260,861,132.01	90,272,553.64
—非同比出资	4,340,380.03	-	4,668,919.40	-
对合营企业投资的账面价值	260,116,924.12	90,762,242.15	265,530,051.41	90,272,553.64
营业收入	455,176,989.17	293,251,658.37	512,521,462.42	252,307,451.03
财务费用	(417,644.35)	126,784.89	1,403,206.92	3,280,860.60
所得税费用	20,872,875.90	4,628,357.70	39,935,962.71	7,253,375.47
净损益	139,173,745.42	979,377.02	122,316,860.48	25,617,516.72
综合收益总额	139,173,745.42	979,377.02	122,316,860.48	25,617,516.72
本集团本年收到的来自合营企业的股利	75,000,000.00	-	65,000,000.00	1,133,840.47

(i) 本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司所有者权益的金额为基础，按持股比例计算资产份额。合营企业合并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

2019 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	688,056,323.46	765,199,699.79	500,003,313.33	674,873,258.45
非流动资产	1,235,681,703.14	40,497,799.59	-	43,144,844.09
资产合计	1,923,738,026.60	805,697,499.38	500,003,313.33	718,018,102.54
流动负债	1,318,647.53	617,390,315.91	828.33	526,339,376.48
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	1,318,647.53	617,390,315.91	828.33	526,339,376.48
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益	1,922,419,379.07	188,307,183.47	500,002,485.00	191,678,726.06
按持股比例计算的净资产份额(i)	192,241,937.91	92,270,519.90	50,000,248.50	93,922,575.77
—非同比出资	-	-	9,999,751.50	-
对联营企业权益投资的账面价值	192,241,937.91	92,270,519.90	60,000,000.00	93,922,575.77
营业收入	-	287,345,736.73	-	399,944,554.92
财务费用	(1,506,901.19)	(2,081,639.12)	(3,313.33)	(3,087,992.79)
净利润	416,894.07	63,628,457.41	2,485.00	98,591,134.38
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	416,894.07	63,628,457.41	2,485.00	98,591,134.38
本集团本年收到的来自联营企业的股利	-	32,830,000.00	-	68,600,000.00

(i)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

2019 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

	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年度	2018 年 12 月 31 日/ 2018 年度
合营企业:		
投资账面价值合计	114,215,049.10	56,765,932.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	14,429,320.60	8,365,932.30
其他综合收益	-	-
综合收益总额	14,429,320.60	8,365,932.30
联营企业:		
投资账面价值合计	283,742,131.20	274,089,520.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润(i)	13,379,030.33	75,286,748.66
其他综合收益	35,455.55	-
综合收益总额	13,414,485.88	75,286,748.66

(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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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

2019 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。

2019 年度，本公司管理层根据内部管理要求对分部报告进行如下调整：

- (1) 由于基础设施建设业务的分部收入、分部利润及分部资产占本集团合并营业收入、合并净利润及合并资产总额的比例远低于 10%，故将基础设施建设业务分部合并入其他业务分部列报；
- (2) 本集团专用工程机械装备租赁业务属于专用工程机械装备相关服务，因此将其自其他业务分部调整至专用工程机械装备及相关服务业务分部。

上述报告分部变动与上报给董事会的内部管理报告一致。比较期间分部信息经重列，以反映上述变化。

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

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(1) 2019 年度及 2019 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
2019 年度						
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

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(1) 2019 年度及 2019 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
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(转回)/损失	(27,717,060.20)	(7,584,557.15)	45,775,839.97	-	(41,055,284.43)	(30,581,061.81)
—资产减值损失	15,069.35	2,504,191.84	-	-	-	2,519,261.19
—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

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(2) 2018 年度及 2018 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
2018 年度						
对外营业收入	11,232,905,879.15	6,011,822,408.22	517,877,965.59	-	-	17,762,606,252.96
分部间营业收入	14,299,302.01	51,880,451.93	-	-	(66,179,753.94)	-
对外其他业务收入	90,361,519.21	26,104,478.03	18,791,434.15	-	-	135,257,431.39
分部营业收入合计	<u>11,337,566,700.37</u>	<u>6,089,807,338.18</u>	<u>536,669,399.74</u>	<u>-</u>	<u>(66,179,753.94)</u>	<u>17,897,863,684.35</u>
分部利润：	1,018,995,141.85	735,367,796.98	448,938,058.65	-	(468,082,547.86)	1,735,218,449.62
其中：对合营企业投资收益	61,158,430.25	22,249,449.20	-	-	-	83,407,879.45
对联营企业投资收益	24,811,899.68	112,873,724.30	119,391.25	-	-	137,805,015.23
财务费用—利息费用	78,541,748.54	41,180,905.42	3,057,166.44	-	(90,699,805.56)	32,080,014.84
财务费用—利息收入	15,244,228.20	11,459,694.47	59,415,614.39	-	(6,292,385.15)	79,827,151.91
所得税费用	-	-	-	224,383,517.16	-	224,383,517.16
净利润	<u>1,018,995,141.85</u>	<u>735,367,796.98</u>	<u>448,938,058.65</u>	<u>(224,383,517.16)</u>	<u>(468,082,547.86)</u>	<u>1,510,834,932.46</u>
2018 年 12 月 31 日						
分部资产	19,726,373,120.60	12,475,608,392.88	8,522,229,043.16	-	(7,123,782,151.84)	33,600,428,404.80
其中：对合营企业投资	265,530,051.41	147,038,485.94	-	-	-	412,568,537.35
对联营企业投资	160,786,897.47	204,905,807.87	62,319,391.26	-	-	428,012,096.60
未分配资产(注 1)	-	-	-	287,109,668.69	-	287,109,668.69
资产总额	<u>19,726,373,120.60</u>	<u>12,475,608,392.88</u>	<u>8,522,229,043.16</u>	<u>287,109,668.69</u>	<u>(7,123,782,151.84)</u>	<u>33,887,538,073.49</u>
分部负债	12,271,026,508.92	8,670,471,539.78	3,242,747,002.85	-	(6,499,009,457.58)	17,685,235,593.97
未分配负债(注 2)	-	-	-	154,094,256.17	-	154,094,256.17
负债总额	<u>12,271,026,508.92</u>	<u>8,670,471,539.78</u>	<u>3,242,747,002.85</u>	<u>154,094,256.17</u>	<u>(6,499,009,457.58)</u>	<u>17,839,329,850.14</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 分部信息(续)

(2) 2018 年度及 2018 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
2018 年度						
补充信息						
一折旧和摊销费用	314,014,442.43	172,769,175.81	9,145,842.29	-	(38,033,461.04)	457,895,999.49
一信用减值(转回)/损失	(7,838,065.76)	9,071,544.47	(1,056,931.32)	-	(17,093,918.89)	(16,917,371.50)
一资本性支出	569,104,097.48	785,243,569.40	23,479,506.73	-	(2,552,115.00)	1,375,275,058.61
其中：在建工程支出	457,807,499.32	321,096,419.88	12,561,825.36	-	-	791,465,744.56
购置固定资产支出	73,173,101.80	200,455,190.04	10,851,191.47	-	(2,552,115.00)	281,927,368.31
购置无形资产支出	38,123,496.36	263,691,959.48	66,489.90	-	-	301,881,945.74

注 1：各分部资产不包括递延所得税资产人民币 202,278,589.99 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 196,037,897.35 元)和预缴企业所得税人民币 4,379,414.91 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 91,071,771.34 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 52,020,232.18 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 39,690,106.01 元)和应交企业所得税人民币 124,375,953.61 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 114,404,150.16 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

2019 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	2019 年度	2018 年度
中国内地	20,263,748,002.09	17,265,573,912.27
其他国家/地区	311,383,652.30	632,289,772.08
合计	<u>20,575,131,654.39</u>	<u>17,897,863,684.35</u>
非流动资产总额	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中国内地	10,273,953,752.58	8,660,919,332.28
其他国家/地区	1,475,368.06	308,337.45
合计	<u>10,275,429,120.64</u>	<u>8,661,227,669.73</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
(2018 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

2019 年度，来自主要客户的收入为人民币 6,864,481,078.81 元(2018 年度：人民币 5,185,578,353.06 元)，约占 2019 年度营业总收入的 33.36%(2018 年度：28.97%)。

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，该主要客户为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

2019 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

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
中国中铁	22,844,301,543.00	1,726,627,740.00	-	24,570,929,283.00

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2019 年 12 月 31 日		2018 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%	52.13%	52.13%

(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(12)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

2019 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
中银证券-中铁保理第 2 期资产支持专项计划	同受母公司控制
中银证券-中铁保理第 3 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

2019 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	2019 年度	2018 年度
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	770,307,615.44	371,639,521.09
中铁物贸集团有限公司	采购材料	173,734,361.19	233,924,001.58
厦工中铁	采购材料	128,403,079.65	181,242,090.00
中铁国际集团有限公司	采购材料	85,671,634.13	85,398,105.19
中铁华隧	采购材料	83,948,630.45	37,012,601.03
中铁山河工程装备股份有限公司	采购材料	49,203,539.82	9,060,000.00
中铁三局集团有限公司	采购材料	18,055,065.35	11,608,378.38
中铁八局集团有限公司	采购材料	8,225,896.54	14,603,675.33
博睿装备	采购材料	6,973,451.33	-
中铁资本有限公司	采购材料	6,046,399.40	-
中铁隧道局集团有限公司	采购材料	5,019,066.31	11,984,753.27
博睿装备	接受劳务	88,863,797.08	-
常州天晟新材料股份有限公司	接受劳务	5,990,000.00	-
宝鸡中车	接受劳务	5,481,191.49	-
中铁七局集团有限公司	接受房建服务	85,731,241.08	-
中铁一局	接受房建服务	24,520,220.94	53,846,201.03
中铁建工集团有限公司	接受房建服务	21,037,996.38	-
中铁三局集团有限公司	接受房建服务	5,501,635.34	11,440,314.09
其他关联方	采购材料/接受劳务/分包工程	24,028,895.70	67,960,955.93
合计		<u>1,596,743,717.62</u>	<u>1,089,720,596.92</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2019 年度	2018 年度
中铁大桥局集团有限公司	销售商品及提供劳务	2,001,568,745.99	1,509,272,439.89
中铁一局	销售商品及提供劳务	526,767,690.70	350,897,214.70
中铁四局集团有限公司	销售商品及提供劳务	515,274,890.85	313,070,387.96
中铁物贸集团有限公司	销售商品	367,362,821.76	265,964,759.37
中铁五局集团有限公司	销售商品及提供劳务	346,133,558.31	89,414,558.37
厦工中铁	销售商品	265,455,592.36	381,648,798.00
中铁二局集团有限公司	销售商品及提供劳务	244,435,304.71	36,023,722.76
中铁三局集团有限公司	销售商品及提供劳务	242,283,406.04	130,292,625.89
中铁资本有限公司	销售商品	227,612,707.36	693,325,751.83
中铁隧道局集团有限公司	销售商品及提供劳务	217,657,723.00	306,477,610.50
中铁十局集团有限公司	销售商品及提供劳务	206,518,263.22	183,558,610.38
中铁六局集团有限公司	销售商品及提供劳务	185,612,333.13	161,936,892.52
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	销售商品	169,098,293.80	74,528,678.00
中铁七局集团有限公司	销售商品及提供劳务	163,705,534.00	89,640,246.26
中铁开发投资集团有限公司	销售商品	147,667,934.79	184,210,156.27
中铁上海工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	135,800,392.26	64,231,139.22
中铁广州工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	134,277,618.34	104,484,160.91
中铁华隧	销售商品	127,907,450.37	44,991,655.91
中铁八局集团有限公司	销售商品及提供劳务	118,724,876.18	98,265,811.43
中铁九局集团有限公司	销售商品及提供劳务	93,092,548.32	85,327,201.47
济南中铁重工轨道装备有限公司	销售商品	80,716,123.16	174,793,932.73
中铁山河工程装备股份有限公司	销售商品	57,964,979.87	40,160,672.41
南宁中铁广发轨道装备有限公司	销售商品	54,729,584.51	116,775,925.69
中铁电气化局集团有限公司	销售商品	35,942,937.68	1,033,656.03
中铁建工集团有限公司	销售商品及提供劳务	33,686,319.58	696,970.22
中铁北京工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	28,609,545.79	15,784,138.26
中铁置业集团有限公司	提供房建服务	182,690,925.70	-
中铁四局集团有限公司	承包工程	32,501,932.55	27,508,124.00
	销售产品及提供劳务		
其他关联方	/维修/承包工程	82,072,331.87	165,974,817.95
合计		<u>7,025,872,366.20</u>	<u>5,710,290,658.93</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

承租方名称	租赁资产种类	2019 年度	2018 年度
中铁隧道局集团有限公司	盾构机	151,007,588.10	89,729,544.61
中铁三局集团有限公司	盾构机	134,598,513.20	80,127,367.30
中铁二局集团有限公司	盾构机	64,380,000.64	38,847,760.72
中铁七局集团有限公司	盾构机	57,754,573.05	18,352,288.83
中铁五局集团有限公司	盾构机	44,864,887.98	22,261,195.20
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	34,023,923.30
中铁一局	盾构机	26,222,391.86	10,177,217.33
中铁四局集团有限公司	盾构机	21,057,485.02	5,718,720.00
其他关联方	盾构机/房屋	57,453,487.50	39,003,861.25
合计		<u>626,420,541.35</u>	<u>338,241,878.54</u>

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2019 年度	2018 年度
	房屋/盾构机/其他		
中铁资本有限公司	机械设备	85,508,807.02	21,461,349.87
中铁建工集团有限公司	房屋	6,738,349.52	6,738,349.52
中铁国资资产管理有限公司	房屋	199,047.60	120,000.00
中铁七局集团有限公司	盾构机	-	6,246,531.50
合计		<u>92,446,204.14</u>	<u>34,566,230.89</u>

(d) 关键管理人员薪酬

	2019 年度 (万元)	2018 年度 (万元)
关键管理人员薪酬	<u>1,029.44</u>	<u>905.73</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2019 年度	2018 年度
中铁财务有限责任公司	利息收入	10,085,945.55	14,917,445.27
中铁资本有限公司(i)	利息支出	7,491,580.61	13,190,861.76
中铁财务有限责任公司	利息支出	-	2,736,565.10
合计		7,491,580.61	15,927,426.86
中铁财务有限责任公司	投资损失	514,145.60	-
中铁财务有限责任公司	手续费	1,216,475.92	-

(i) 2019 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 7,491,580.61 元(2018 年度：不适用)。

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收票据

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	2,450,000.00	6,125.00	2,250,000.00	-
中铁十局集团有限公司	2,200,000.00	5,500.00	-	-
中铁二局集团有限公司	1,000,000.00	2,500.00	15,000,000.00	-
中铁隧道局集团有限公司	-	-	7,500,000.00	-
中铁六局集团有限公司	-	-	13,508,958.00	-
中铁电气化局集团有限公司	-	-	30,000,000.00	-
合计	5,650,000.00	14,125.00	68,258,958.00	-

(b) 应收款项融资

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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	-	-	-
中铁一局	-	-	1,500,000.00	-
中铁资本有限公司	-	-	6,105,000.00	-
中铁九局集团有限公司	-	-	3,000,000.00	-
合计	36,600,000.00	-	10,605,000.00	-

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	441,239,271.04	8,612,485.50	617,332,718.71	15,576,899.82
中铁一局	400,400,184.51	2,859,541.57	197,312,460.32	3,372,978.11
中铁隧道局集团有限公司	364,125,272.60	4,039,429.11	329,075,828.94	10,128,588.52
中铁三局集团有限公司	261,549,694.48	1,858,037.85	120,414,658.67	2,705,641.46
中铁四局集团有限公司	240,786,310.30	3,955,439.87	191,207,687.26	3,662,433.88
中铁十局集团有限公司	192,723,785.60	2,932,809.32	171,922,203.77	3,642,602.90
中铁五局集团有限公司	187,457,139.78	1,662,783.46	83,656,220.69	1,418,912.64
中铁七局集团有限公司	173,671,030.88	1,707,740.67	115,167,619.07	1,297,053.77
中铁建工集团有限公司	154,837,782.54	35,189,028.68	135,484,170.39	17,888,576.39
中铁上海工程局集团有限公司	152,268,923.33	2,530,023.09	143,804,047.57	4,390,791.40
中铁物贸集团有限公司	150,005,000.59	400,110.45	69,805,386.84	139,610.78
中铁二局集团有限公司	137,293,402.47	1,657,495.33	82,462,123.00	5,055,248.55
中铁九局集团有限公司	115,297,547.69	2,202,749.51	114,007,670.87	2,266,324.54
中铁广州工程局集团有限公司	106,417,233.79	1,522,682.23	133,190,171.25	3,022,416.72
中铁置业集团有限公司	90,792,307.20	181,584.61	-	-
中铁六局集团有限公司	71,468,538.51	1,344,253.10	94,750,811.59	1,949,227.89
中铁北京工程局集团有限公司	49,116,938.41	531,990.84	62,082,156.02	383,091.29
中铁电气化局集团有限公司	44,833,000.12	740,069.91	6,424,355.31	1,302,617.48
中铁八局集团有限公司	30,730,586.47	553,509.27	41,733,262.94	241,490.20
中铁华铁工程设计集团有限公司	11,552,297.00	532,112.76	25,219,752.00	278,086.37
其他关联方	13,548,844.23	243,423.09	61,678,482.63	1,588,198.89
合计	3,390,115,091.54	75,257,300.22	2,796,731,787.84	80,310,791.60

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁大桥局集团有限公司	80,381,381.49	7,559,233.37
中铁山河工程装备股份有限公司	34,015,384.86	49,044,700.71
中铁华隧	13,002,597.42	55,338,336.47
中铁七局集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
厦工中铁	-	31,750,871.50
中铁隧道局集团有限公司	-	2,627,500.00
其他关联方	631,650.92	6,410,932.39
合计	<u>130,031,014.69</u>	<u>154,731,574.44</u>

(e) 其他应收款

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中铁建工集团有限公司	15,693,336.67	431,983.67	15,903,336.67	1,129,611.68
中铁十局集团有限公司	6,177,873.00	136,869.37	4,728,000.00	23,640.00
中铁一局	5,901,014.30	1,091,654.29	4,131,014.30	560,652.14
中铁二局集团有限公司	4,760,463.90	65,802.32	2,571,197.02	12,855.99
中铁大桥局集团有限公司	4,465,316.00	233,475.28	8,315,316.00	295,662.64
中国中铁	-	-	90,418,381.99	452,091.91
其他关联方	15,088,572.98	827,624.89	15,975,067.42	842,692.08
合计	<u>52,086,576.85</u>	<u>2,787,409.82</u>	<u>142,042,313.40</u>	<u>3,317,206.44</u>

(f) 合同资产

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	107,581,425.98	999,070.84	248,473,453.33	496,946.91
中铁三局集团有限公司	25,894,143.27	51,788.29	195,935.02	391.87
中铁九局集团有限公司	8,891,325.48	17,782.65	4,647,340.06	9,294.68
其他关联方	-	-	359,783.46	719.57
合计	<u>142,366,894.73</u>	<u>1,068,641.78</u>	<u>253,676,511.87</u>	<u>507,353.03</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	90,936,344.49	454,681.74	20,447,186.14	102,235.93
中铁五局集团有限公司	7,363,935.82	36,819.67	8,649,208.50	43,246.04
中铁广州工程局集团有限 公司	5,677,010.40	28,385.06	522,195.03	2,610.98
中铁四局集团有限公司	5,273,053.25	26,365.26	651,770.50	3,258.85
中铁一局	3,701,024.91	18,505.13	2,058,224.67	10,291.12
中铁六局集团有限公司	3,117,202.47	15,586.01	1,729,366.31	8,646.83
中铁二局集团有限公司	2,997,740.63	14,988.71	164,310.49	821.55
中铁九局集团有限公司	2,583,194.78	12,915.97	3,339,901.12	16,699.51
中铁北京工程局集团有限 公司	-	-	6,131,112.80	30,655.56
其他关联方	7,209,640.96	36,048.20	5,266,217.70	26,331.08
合计	<u>128,859,147.71</u>	<u>644,295.75</u>	<u>48,959,493.26</u>	<u>244,797.45</u>

(h) 其他非流动资产

	2019 年 12 月 31 日		2018 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	327,986,023.99	1,639,930.08	103,032,297.44	515,161.49
中铁一局	24,121,756.39	120,608.79	7,485,367.33	37,426.84
中铁三局集团有限公司	18,404,081.12	92,020.41	4,331,745.30	21,658.73
中铁四局集团有限公司	17,642,425.00	88,212.12	11,906,803.37	59,534.02
中铁北京工程局集团有限公司	16,518,257.56	82,591.29	15,393,031.48	76,965.16
中铁广州工程局集团有限公司	15,689,187.35	78,445.92	9,704,328.95	48,521.64
中铁五局集团有限公司	14,299,125.12	71,495.63	7,196,380.80	35,981.90
中铁十局集团有限公司	12,485,960.65	62,429.79	7,102,531.98	35,512.66
中铁上海工程局集团有限公司	11,233,359.68	56,166.80	5,059,504.81	25,297.52
其他关联方	44,341,686.37	221,708.41	36,304,052.67	181,520.27
合计	<u>502,721,863.23</u>	<u>2,513,609.24</u>	<u>207,516,044.13</u>	<u>1,037,580.23</u>

(i) 使用权资产

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁资本有限公司	<u>152,265,763.90</u>	<u>—</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(j) 应付账款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁大桥局集团有限公司	87,205,995.33	48,381,097.03
中铁七局集团有限公司	74,992,485.24	3,246,531.50
中铁物贸集团有限公司	49,090,216.52	86,847,078.48
中铁一局	32,824,332.07	24,344,864.76
中铁国际集团有限公司	30,033,123.13	24,934,496.54
中铁广州工程局集团有限公司	27,967,714.72	30,141,835.60
中铁五局集团有限公司	14,147,726.59	14,863,476.53
博睿装备	11,774,609.06	-
常州天晟新材料股份有限公司	7,110,258.63	-
中铁十局集团有限公司	7,046,925.15	-
中铁资本有限公司	-	47,569,883.33
其他关联方	33,507,897.66	40,093,701.61
合计	<u>375,701,284.10</u>	<u>320,422,965.38</u>

(k) 预收款项

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁隧道局集团有限公司	24,450,577.21	9,000,000.00
中铁三局集团有限公司	6,500,000.00	1,000,000.00
中铁电气化局集团有限公司	1,104,144.15	1,225,600.00
中铁四局集团有限公司	1,000,000.00	-
中铁十局集团有限公司	800,000.00	-
中铁七局集团有限公司	300,000.00	2,800,000.00
中铁一局	-	1,500,000.00
中铁二局集团有限公司	-	-
中铁五局集团有限公司	-	3,096,445.00
合计	<u>34,154,721.36</u>	<u>18,622,045.00</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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) 合同负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中国中铁	353,645,266.59	-
中铁大桥局集团有限公司	252,885,173.88	154,957,763.88
中铁财务有限责任公司	228,236,985.07	69,572,413.80
中铁资本有限公司	224,269,956.35	549,256,716.60
中铁隧道局集团有限公司	207,797,323.58	197,189,304.20
中铁四局集团有限公司	128,714,062.64	141,227,665.19
中铁六局集团有限公司	116,364,155.49	97,119,136.46
中铁二局集团有限公司	108,329,805.57	129,976,000.00
中铁五局集团有限公司	85,341,592.06	72,609,534.19
中铁一局	80,977,029.14	136,306,008.26
中铁开发投资集团有限公司	72,334,199.26	12,657,000.00
中铁山河工程装备股份有限公司	66,503,054.15	66,856,497.14
中铁电气化局集团有限公司	60,165,620.06	32,702,411.99
厦工中铁	46,059,963.47	196,633,050.33
中铁八局集团有限公司	34,780,531.17	56,954,374.99
中铁华隧	30,038,688.48	143,797,730.93
济南中铁重工轨道装备有限公司	29,867,395.63	3,710,096.74
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	24,496,515.12	-
其他关联方	28,020,239.43	61,364,489.77
合计	<u>2,178,827,557.14</u>	<u>2,122,890,194.47</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(m) 其他应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁建工集团有限公司	234,130,622.17	234,524,873.38
中铁广州工程局集团有限公司	149,594,506.10	145,844,506.10
中银证券-中铁保理第 2 期资产 支持专项计划	24,000,000.00	-
中铁三局集团有限公司	9,500,000.00	4,500,000.00
中铁隧道局集团有限公司	9,062,532.00	8,162,532.00
中银证券-中铁保理第 3 期资产 支持专项计划	8,000,000.00	-
中铁国有资产管理有限公司	5,599,664.25	11,183,078.32
中铁二局集团有限公司	3,388,968.58	75,076,402.47
中银证券-中铁保理第 1 期资产 支持专项计划	-	45,499,999.00
其他关联方	7,651,500.00	10,999,397.60
合计	<u>450,927,793.10</u>	<u>535,790,788.87</u>

(n) 一年内到期的非流动负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中银证券-中铁保理第 1 期资产 支持专项计划	61,042,030.93	27,626,628.00
中铁资本有限公司	51,033,931.69	-
其他关联方	1,000,011.68	1,611,733.28
合计	<u>113,075,974.30</u>	<u>29,238,361.28</u>

(o) 长期应付款

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中银证券-中铁保理第 1 期资产 支持专项计划	36,835,504.00	104,750,799.00
其他关联方	1,564,872.89	21,451.25
合计	<u>38,400,376.89</u>	<u>104,772,250.25</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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)

(p) 租赁负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁资本有限公司	<u>85,027,658.29</u>	<u>—</u>

(q) 其他非流动负债

	2019 年 12 月 31 日	2018 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
中铁一局	56,446,472.89	104,678,205.74
中铁三局集团有限公司	<u>22,707,794.08</u>	<u>25,340,476.43</u>
合计	<u>79,154,266.97</u>	<u>130,018,682.17</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 2019 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
邵阳市宏福建筑工程有限公司	28,231,950.05
鞍山市铁东区大白鲨酒店、秦皇岛市山海国际大酒店	26,808,769.00
九江宸正工程机械有限公司	<u>21,930,776.50</u>
合计	<u>76,971,495.55</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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十 或有事项(续)

(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 2019 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：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
购建固定资产		
— 固定资产	<u>411,660,742.63</u>	<u>206,620,167.62</u>

(2) 租赁承诺

截至 2019 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 27,753,487.42 元。

十二 资产负债表日后事项

(a) 根据 2020 年 3 月 30 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 1.26 元(含税)，共计分配利润人民币 279,915,500.09 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。

(b) 新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称“疫情”)于 2020 年年初在全国爆发，相关防控工作在全国范围内持续进行。截至本财务报表批准报出日，国内疫情防控形势持续向好，但国际疫情有所蔓延，本集团将密切关注此次疫情发展情况，评估其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本财务报表批准报出日，本集团尚未发现重大不利影响。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	670,694,789.49	653,002,016.98
一到二年	188,481,628.20	280,139,258.70
二到三年	15,770,926.67	468,666.67
三到四年	120,000.00	-
四到五年	70,000.00	-
合计	<u>875,137,344.36</u>	<u>933,609,942.35</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

2019 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 2019 年 12 月 31 日及 2018 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：

	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>
	2018 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	9,962,083.86	9,178,976.47	19,141,060.33
应收账款	80,833,664.14	9,834,967.98	90,668,632.12
其他应收款	-	237,208.22	237,208.22
合计	<u>90,795,748.00</u>	<u>19,251,152.67</u>	<u>110,046,900.67</u>
外币金融负债—			
应付账款	-	23,007,768.33	23,007,768.33
其他应付款	-	108,239.03	108,239.03
合计	<u>-</u>	<u>23,116,007.36</u>	<u>23,116,007.36</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 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 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(2018 年 12 月 31 日：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 4,739,538.05 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。2019 年度本集团并无利率互换安排(2018 年度：无)。

于 2019 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(2018 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

2019 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：

	2019年度	2018年度
权益证券投资价格变动	19.00%	25.00%
其他综合收益上升(下降)		
—因权益证券投资价格上升	40,276,222.99	41,109,608.76
—因权益证券投资价格下降	(40,276,222.99)	(41,109,608.76)

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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，本集团无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 2019 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。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 2019 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的授信额度为人民币 31,420,352,100.00 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 32,386,000,000.00 元)，已获批尚未发行的可续期公司债券为人民币 1,540,000,000.00 元(2018 年 12 月 31 日：无)。

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：

	2019 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
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>

	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	22,285,201.83	-	-	-	22,285,201.83
应付票据	3,284,083,169.63	-	-	-	3,284,083,169.63
应付账款	6,189,421,376.29	-	-	-	6,189,421,376.29
其他应付款	918,136,897.72	-	-	-	918,136,897.72
长期借款	5,387,060.00	5,387,060.00	16,161,180.00	123,812,539.72	150,747,839.72
长期应付款	124,461,346.12	103,746,771.26	90,925,589.67	34,235,940.49	353,369,647.54
合计	<u>10,543,775,051.59</u>	<u>109,133,831.26</u>	<u>107,086,769.67</u>	<u>158,048,480.21</u>	<u>10,918,044,132.73</u>

于资产负债表日，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 27,753,487.42(附注十一(2))。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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 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>

于 2018 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	-	-	64,223,300.00	64,223,300.00
其他权益工具投资—				
上市权益工具	188,860,212.45	-	-	188,860,212.45
非上市权益工具	-	-	110,350,000.00	110,350,000.00
金融资产合计	<u>188,860,212.45</u>	<u>-</u>	<u>174,573,300.00</u>	<u>363,433,512.45</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。2019 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

2019 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：

	2018 年 12 月 31 日	增加	计入其他综合收益的 利得或损失	2019 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日 仍持有的资产计入 2019 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	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	110,350,000.00	-	2,360,000.00	112,710,000.00	-
合计	174,573,300.00	24,692,155.57	2,360,000.00	201,625,455.57	-

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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	2019 年 12 月 31 日		估值技术	名称	范围/	与公允价值之间的关系	可观察/ 不可观察
	公允价值				加权平均值		
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>						
项目	2018 年 12 月 31 日		估值技术	名称	范围/	与公允价值之间的关系	可观察/ 不可观察
	公允价值				加权平均值		
应收款项融资	64,223,300.00	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	4.35	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	110,350,000.00	市场法	市净率	2.04	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>174,573,300.00</u>						

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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、应付款项和长期借款等，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 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产总额(A)	38,883,775,112.81	33,887,538,073.49
负债总额(B)	19,989,918,601.01	17,839,329,850.14
资产负债率(B/A)	<u>51.41%</u>	<u>52.64%</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	21,290,164.59	7,575,016.58
减：坏账准备	142,680.80	15,150.03
合计	<u>21,147,483.79</u>	<u>7,559,866.55</u>

(i) 于 2019 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>21,290,164.59</u>	<u>142,680.80</u>	<u>100.00%</u>

(ii) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

2019 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 1,250,916,980.72 元(2018 年度：人民币 1,357,585,260.34 元)，相关的折价费用为人民币 49,517,643.43 元(2018 年度：相关的融资费用为人民币 45,906,503.26 元)(附注十七(7))。

(iii) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

于 2019 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(2018 年 12 月 31 日：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利	125,205,543.41	34,595,938.81
应收利息	81,645,299.21	-
押金	915,235.52	755,355.52
应收往来结算款	-	90,418,381.99
备用金	-	765,869.12
其他	6,654,755.02	11,461,837.78
小计	<u>214,420,833.16</u>	<u>137,997,383.22</u>
减：坏账准备	<u>2,010,371.05</u>	<u>699,901.59</u>
合计	<u>212,410,462.11</u>	<u>137,297,481.63</u>

于 2019 年 12 月 31 日，本公司无已逾期的其他应收款(2018 年 12 月 31 日：无)。

(a) 于 2019 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 应收股利	99,185,053.83	1 年以内	46.26%	495,925.27
其他应收款 2 应收利息	81,645,299.21	1 年以内	38.08%	408,226.50
其他应收款 3 应收股利	26,020,489.58	1-2 年	12.14%	1,040,819.58
其他应收款 4 押金	132,276.00	1-2 年	0.06%	5,291.04
其他应收款 5 押金	20,897.10	1-2 年	0.01%	835.88
合计	<u>207,004,015.72</u>		<u>96.55%</u>	<u>1,951,098.27</u>

(b) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

2019 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(2018 年度：无)。

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
子公司(a)	8,799,418,160.72	8,602,101,498.72
联营企业(b)	<u>207,330,957.43</u>	<u>62,319,391.26</u>
小计	9,006,749,118.15	8,664,420,889.98
减：长期股权投资减值准备	-	-
合计	<u>9,006,749,118.15</u>	<u>8,664,420,889.98</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备 年末余额	本年宣告分派的 现金股利
		增加投资	减少投资			
中铁山桥	2,803,916,769.19	-	106,430.00	2,803,810,339.19	-	99,185,053.83
中铁宝桥	2,721,158,870.55	-	-	2,721,158,870.55	-	68,182,264.97
中铁装备	1,890,414,786.45	-	-	1,890,414,786.45	-	86,862,896.84
中铁科工	687,297,816.78	-	-	687,297,816.78	-	13,031,673.13
中铁工服	270,000,000.00	-	-	270,000,000.00	-	18,444,430.04
中铁九桥	131,813,255.75	39,316,662.00	-	171,129,917.75	-	-
中铁轨道	49,500,000.00	55,000,000.00	-	104,500,000.00	-	-
中铁磁浮	18,000,000.00	63,000,000.00	-	81,000,000.00	-	-
中铁环境	30,000,000.00	30,000,000.00	-	60,000,000.00	-	-
磁浮发展	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
中铁香港	-	106,430.00	-	106,430.00	-	-
合计	8,602,101,498.72	197,423,092.00	106,430.00	8,799,418,160.72	-	285,706,318.81

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2018 年 12 月 31 日	本年增减变动		2019 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			
徐州物流港(附注四(12)(b))	60,000,000.00	132,200,000.00	41,937.91	192,241,937.91	10.00	-
上海联铁置业发展有限公司(注 1)	-	14,250,000.00	440.98	14,250,440.98	4.10	-
西安地下空间投资产业基金 管理有限责任公司	2,319,391.26	-	(1,480,812.72)	838,578.54	22.00	-
合计	62,319,391.26	146,450,000.00	(1,438,433.83)	207,330,957.43		-

注 1：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施加重大影响，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

2019 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

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付子公司存入内部清算中心存款	1,946,789,726.95	1,505,618,514.20
应付子公司应收账款资产证券化款	888,531,816.06	1,070,906,503.26
应付子公司应收账款保理款	235,082,767.23	-
应付子公司往来结算款	-	88,698,113.99
其他	2,611,190.08	76,128,752.82
合计	<u>3,073,015,500.32</u>	<u>2,741,351,884.27</u>

(5) 营业收入和营业成本

(a) 营业收入、营业成本情况

	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	377,358.49	-	3,523,733.56	-
其他业务	255,783.42	-	22,259.05	29,557.29
合计	<u>633,141.91</u>	<u>-</u>	<u>3,545,992.61</u>	<u>29,557.29</u>

(b) 营业收入和营业成本

	2019 年度		
	代理收入	其他	合计
主营业务收入			
其中：在某一时刻确认	377,358.49	-	377,358.49
其他业务收入	-	255,783.42	255,783.42
合计	<u>377,358.49</u>	<u>255,783.42</u>	<u>633,141.91</u>
	2018 年度		
	代理收入	其他	合计
主营业务收入			
其中：在某一时刻确认	2,957,695.82	566,037.74	3,523,733.56
其他业务收入	-	22,259.05	22,259.05
合计	<u>2,957,695.82</u>	<u>588,296.79</u>	<u>3,545,992.61</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表附注

2019 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

	2019 年度	2018 年度
利息收入	(36,604,994.56)	(58,790,929.07)
汇兑损失	1,320,538.56	2,851.47
其他	169,626.04	1,214,956.81
合计	<u>(35,114,829.96)</u>	<u>(57,573,120.79)</u>

(7) 投资收益

	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益	285,706,318.81	467,270,872.00
短期债权投资利息收入	172,015,728.96	78,410,866.23
权益法核算的长期股权投资(损失)/收益	(1,438,433.83)	119,391.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	<u>(49,517,643.43)</u>	<u>(45,906,503.26)</u>
合计	<u>406,765,970.51</u>	<u>499,894,626.23</u>

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

2019 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

	2019 年度	2018 年度
净利润	281,630,226.51	409,930,453.03
加：信用减值损失	13,232,472.76	32,392,267.82
固定资产折旧	2,930,977.01	1,025,400.80
无形资产摊销	320,154.32	-
长期待摊费用摊销	6,738,349.52	4,000,000.00
财务费用	1,320,538.56	2,851.47
投资收益	(406,765,970.51)	(499,894,626.23)
合同负债的增加	353,645,266.59	-
经营性应收项目的增加	(37,245,982.65)	(33,970,494.50)
经营性应付项目的(减少)/增加	(88,185,950.05)	1,055,841,213.60
经营活动产生的现金流量净额	<u>127,620,082.06</u>	<u>969,327,065.99</u>

现金及现金等价物净变动情况

	2019 年度	2018 年度
现金及现金等价物的年末余额	5,507,734,628.47	4,293,877,012.00
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>4,293,877,012.00</u>	<u>4,946,573,500.86</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)	<u>1,213,857,616.47</u>	<u>(652,696,488.86)</u>

(b) 现金及现金等价物

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货币资金	5,543,115,571.51	4,337,446,134.94
其中：银行存款	5,543,115,571.51	4,337,446,134.94
减：受到限制的货币资金	<u>35,380,943.04</u>	<u>43,569,122.94</u>
现金及现金等价物余额	<u>5,507,734,628.47</u>	<u>4,293,877,012.00</u>

中铁高新工业股份有限公司

财务报表补充资料

2019 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

	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	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	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减值准备转回	6,066,752.06	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(3,473,526.99)	(9,052,847.93)
小计	<u>74,617,048.64</u>	<u>98,965,361.66</u>
减：所得税影响额	13,032,308.39	16,702,060.92
少数股东权益影响额(税后)	261,120.10	361,123.22
合计	<u>61,323,620.15</u>	<u>81,902,177.52</u>

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	9.79	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.42	0.70	0.70