

公司代码：688425

公司简称：铁建重工

# 中国铁建重工集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的重大风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析-风险因素”内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人刘飞香、主管会计工作负责人唐翔及会计机构负责人（会计主管人员）钟吉明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 九、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

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

### 十二、其他

适用 不适用

本报告除特别注明外，均以人民币为币种、以元为单位，因四舍五入可能存在数据尾差。

## 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	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	49
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	58

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 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、本公司或铁建重工	指	中国铁建重工集团股份有限公司
本集团	指	铁建重工及其子公司
中铁建集团	指	中国铁道建筑集团有限公司
铁建股份、中国铁建	指	中国铁建股份有限公司
中土集团	指	中国土木工程集团有限公司
道岔分公司	指	中国铁建重工集团股份有限公司道岔分公司
新加坡分公司	指	China Railway Construction Heavy Industry Corporation Limited Singapore Branch, 中国铁建重工集团股份有限公司新加坡分公司
电气物资公司	指	株洲中铁电气物资有限公司
隆昌公司	指	中铁隆昌铁路器材有限公司
特种装备公司	指	中铁建特种装备工程有限公司
新疆重工	指	铁建重工新疆有限公司
广东重工	指	广东铁建重工有限公司
包头重工	指	铁建重工包头有限公司
南通重工	指	铁建重工南通有限公司
长春重工	指	长春铁建重工有限公司
铁建金租	指	中铁建金融租赁有限公司
大连重工	指	大连华锐铁建重工有限公司
洛阳重工	指	中信铁建重工（洛阳）掘进装备有限公司
川藏创新中心	指	川藏铁路技术创新中心有限公司
财务公司	指	中国铁建财务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本报告期	指	2021年1-6月
报告期末、本报告期末	指	截至2021年6月30日
隧道掘进机	指	通过开挖并推进式前进实现隧道全断面一次成型，且带有周边机械壳体的专用机械设备。主要包括盾构机、岩石隧道掘进机、顶管机等。
TBM	指	Tunnel Boring Machine，通过旋转刀盘并推进，使滚刀挤压破碎岩石，采用主机带式输送机出渣的全断面隧道掘进机
道岔	指	使机车车辆从一股道转入另一股道的线路连接设备
扣件	指	钢轨与轨道板或者轨枕联结部件，是轨道的减震、绝缘的重要部件，具有保持钢轨稳定性的作用
隧道施工机器人	指	满足并引领隧道安全、高质、高效、绿色、环保的施工理念，能够实现隧道少人化、无人化、智能化作业的系列工程装备。
智能化	指	通过融合计算机网络（5G+工业互联网、物联网等）、计算机控制、大数据、机器人和人工智能等技术支持下，所开发的产品具有能满足人的各种需求的属性。
五化	指	国产化、常用化、通用化、模块化、标准化

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	中国铁建重工集团股份有限公司
公司的中文简称	铁建重工
公司的外文名称	China Railway Construction Heavy Industry Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CRCHI
公司的法定代表人	刘飞香
公司注册地址	湖南省长沙经济技术开发区东七线88号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	湖南省长沙经济技术开发区东七线88号
公司办公地址的邮政编码	410100
公司网址	www.crchi.com
电子信箱	ir@crchi.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	唐翔	董志
联系地址	湖南省长沙经济技术开发区东七线88号	湖南省长沙经济技术开发区东七线88号
电话	0731-84071749	0731-84071749
传真	0731-84071800	0731-84071800
电子信箱	ir@crchi.com	ir@crchi.com

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会工作部
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所科创板	铁建重工	688425	无

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、其他有关资料

适用 不适用

## 六、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,865,079,490.13	3,157,756,752.73	54.07
归属于上市公司股东的净利润	914,884,276.47	711,155,680.75	28.65
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	866,342,362.24	643,721,204.57	34.58
经营活动产生的现金流量净额	-734,810,876.56	-538,068,200.52	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	12,808,950,323.11	8,276,155,713.37	54.77
总资产	23,455,108,636.80	17,059,814,985.46	37.49

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.18	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.18	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.17	29.41
加权平均净资产收益率(%)	10.47	9.68	增加0.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	9.92	8.77	增加1.15个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	7.31	6.43	增加0.88个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	53,206,892.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	528,575.48	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,354,024.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-648.38	
所得税影响额	-8,566,929.17	
合计	48,541,914.23	

### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品、行业概况及市场地位

公司主要从事隧道掘进机、轨道交通设备和特种专业装备的设计、研发、制造、销售、租赁和服务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“专用设备制造业”。公司研发实力、主要产品市场占有率、全生命周期服务能力、品牌影响力均处于行业领先地位，致力于为终端用户提供适用于多种复杂应用场景下的定制化、专业化和智能化的高端装备及整体解决方案，成为全球领先的地下工程装备和轨道交通装备大规模定制化企业。2021年，公司排名全球工程机械制造商50强营业利润率第1位，全球工程机械制造商50强第30位（全球工程机械50强峰会组委会和《中国工程机械》杂志联合发布）。

2021年中共中央、国务院印发的《国家综合立体交通网规划纲要》中提出到2035年，国家综合立体交通网实体线网总规模合计70万公里左右（不含国际陆路通道境外段、空中及海上航路、邮路里程）。其中铁路20万公里左右，公路46万公里左右，高等级航道2.5万公里左右。国家在交通基础设施投资建设领域的巨大需求，将为工程机械行业带来持续的发展机遇。同时，纲要

提出了“交通基础设施质量、智能化与绿色化水平居世界前列”的目标，也为工程机械未来发展指明了方向，无人化、智能化将是工程机械的发展趋势。

### 1、隧道掘进机

公司研制的隧道掘进机主要产品具有完全自主知识产权。该类产品主要应用于隧道、巷道、竖井、斜井等的开挖、掘进、支护一体化施工，包括水平、斜向、竖向三种掘进方向、开挖直径覆盖 $\phi 0.5-\phi 23\text{m}$ 的土压平衡盾构机、泥水平衡盾构机、岩石隧道掘进机（TBM）、多模式掘进机、顶管机、竖井/斜井掘进机、异型断面掘进机、软岩多功能掘进机、隧道出渣皮带机9大系列，共130余类型产品。攻克的“导向姿态测量精度”“长寿命刀座技术”“电液混合驱动控制技术”“泥水高效环流技术”“冷冻刀盘技术”等关键核心技术达国际领先水平。

2013年8月，全球首台长距离大坡度斜井岩石隧道掘进机，创下了当时最高月进尺639米的斜井施工世界纪录。2014年12月，成功研制了国产首台大直径全断面TBM，作为工程机械行业唯一代表入选国家“十二五”科技创新成就展。2016年8月，下线全球首台永磁电机驱动盾构机，能效等级高于国际能效等级和国标2级。2017年9月，自主研制国产首台常压换刀大直径泥水平衡盾构机，颠覆了高风险的带压换刀作业。2018年8月，自主研制国产首台高铁大直径泥水平衡盾构机在京沈高铁望京隧道工程顺利贯通，成就了国内长距离下穿既有地铁车站的最高水平，获央视、人民网全程网络直播。2019年9月，出口俄罗斯的盾构机克服了 $-30^{\circ}$ 极寒环境，以日进尺35米的速度刷新了莫斯科地铁施工纪录。2020年9月，自主研制的国产最大直径盾构机“京华号”在铁建重工下线，2021年5月，习总书记在两院院士大会上指出“高端产业取得新突破，最大直径盾构机顺利始发”。

公司隧道掘进机技术成果先后在央视《新闻联播》《大国重器》《今日中国》等栏目进行报道。2018年，公司全断面隧道掘进机获国家制造业单项冠军产品；2018-2020年，公司岩石隧道掘进机市场份额排名第1位（中国工程机械工业协会掘进机械分会统计）；2021年，获得全球全断面隧道掘进装备制造制造商第1位（全球工程机械50强峰会组委会和《中国工程机械》杂志联合发布）。

### 2、轨道交通设备

公司轨道交通设备产品主要包括铁路道岔、弹条扣件、闸片和闸瓦、预埋槽道、新型轨道交通轨排和道岔、新型轨道交通智能化检测装备等产品。累计供应各种类型的道岔产品近3万组，高锰钢辙叉近3万个，各类铁路器材2000万余套，产品应用于国铁集团基建、铁路局大维修、地方铁路、城市轨道交通等铁路建设项目，远销海外多个国家或地区。

2010年9月，自主研制的高速道岔，在沪杭高铁以每小时416.6公里，刷新了当时的中国高铁通过速度记录。2015年10月，自主研制的中低速磁浮道岔成功上线试车成功，在此基础上优化改进的2.0版本中低速磁浮道岔成功应用于广东清远磁浮旅游专线。2019年4月，自主研制的首台中低速磁浮智能巡检车顺利下线，成功填补了国内中低速磁浮线路动态智能检测装备的空白。

### 3、特种专业装备

公司特种专业装备主要包含隧道钻爆法施工装备、隧道冷开挖装备、煤矿装备、矿山装备及高端农机等。在隧道钻爆法施工装备方面，涵盖隧道钻爆法施工超前处理、开挖、装渣、支护、衬砌全工序29个系列、150余个型号产品，研制了智能型凿岩台车、喷射台车、拱架台车、衬砌台车等国产首台智能型装备以及全球首套钻爆法施工智能化成套装备，在装备成套定制化技术、精准定位技术、围岩感知技术、大数据协同管理技术等达国际领先水平。应用于拉林铁路、京张铁路、郑万高铁、阿联酋铁路等国内外重点工程，相关技术成果在央视《经济半小时》《创新进行时》《大国重器》等栏目进行了专题报道。

冷开挖装备方面，研制了钻劈台车、悬臂掘进机、预切槽设备等隧道非爆破开挖装备10余种产品。煤矿装备方面，研制了煤矿岩巷掘进、煤巷掘进、创新工法等50余种型号产品，形成了集掘锚同步、超前探放、智能导向、一次成巷、负压除尘、数字截割、数据交互等巷道掘进技术体系。公司下线的全球首台煤矿护盾式快速掘锚装备，实现了世界上首次掘进锚护同步作业；随后陆续下线了“国内首套煤矿大断面快速掘锚成套装备”“国内首套煤矿半煤岩快速掘锚成套装备”“国内首套煤矿高巷道快速掘锚成套装备”等系列产品。矿山装备方面，打造了涵盖掘进、支护、喷射、采矿、环保等矿山全工序系列化装备，应用于非煤地下矿山、露天矿山等领域。

高端农机方面，自主研发了智能六行采棉机、采棉打包一体机等装备，具有动力强劲、传动优良、智能高效等优势，更好地适应我国棉花种植和采收特点。2021年，智能型六行采棉机和采

棉打包一体机受到《人民日报》等中央媒体和新媒体深度关注，登上微博热搜，话题阅读量超过 1 亿次，成为自主创新典范。

## （二）主要经营模式

### 1、经营模式

在国内市场，公司实行直销模式，即由公司把产品与服务直接销售给终端客户。在海外市场，公司的销售模式以直销为主，同时为快速拓展海外市场，在部分市场与海外代理商开展合作。

### 2、研发模式

公司专注于研制差异化、定制化、系列化高端装备。坚持以市场需求为导向，提供与工法相适应的高端地下工程装备定制化成套解决方案。坚持“原始创新、集成创新”的自主创新模式。推进前沿技术、基础科学和施工工法的三者结合，开发原始性、首创性产品和技术，并确保主要产品具备完全自主知识产权。充分挖掘和集成社会创新资源，与知名高校、科研院所、产业链两端优势配套企业等保持密切的“产学研用”合作，提升创新效率和成果转化。实施揭榜挂帅项目研发机制。实施“发布指南，征集难题，总师挂帅，组队实施”的科研项目管理机制。放权赋能，总师挂帅，打破部门墙甄选项目成员，提升科研创新活力。

### 3、采购模式

公司持续打造快速响应、高效合规、柔性扩展的数字化供应链体系。招标采购严格落实“五化”提质降本要求，加大集中采购力度，创新采购模式，深度整合社会化协作资源，敏捷应对市场波动与定制化需求。通过组建跨部门协作的供应商管理平台，公司广泛引入优质供应商资源，构建战略供应商联盟，织密风险防控体系，不断提升战略采购能力与供应链协同水平。报告期内，公司已启用供应链数据驾驶舱对采购及其相关活动进行数据分析与运行监管，升级供应链管控能力。

### 4、生产模式

公司具备各产业板块关键部件全工序生产能力。面对市场的多样化和定制化需求，公司采用储备式与订单式生产相结合、核心自制与社会化协作相统一的复合生产模式。2020-2021 年，公司加快推进数字化转型和智能制造战略，致力于智能工艺、智能装备与智能服务的生产应用，示范试点“5G+工业互联网”车间应用，不断提升制造智能化程度，有效提升生产效率和人均产值。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司聚焦差异化、定制化高端装备的研发制造，通过自主创新和集成创新，掌握了一系列核心技术，驱动公司整体业务的持续发展。核心技术全面覆盖隧道掘进机、轨道交通设备和特种专业装备等主要产品，技术水平达到国际领先或国际先进水平。

在隧道掘进机方面，公司拥有的核心技术主要包括但不限于电液混合驱动、刀盘永磁同步驱动、泡沫自动控制、常压换刀、高效渣浆分离、冷冻换刀、激光靶式导向、盾体间位姿测量、刀具状态监测、长距离真空出渣、竖井掘进机、斜井掘进机等。

在轨道交通设备方面，公司拥有的核心技术主要包括但不限于悬挂式单轨、中低速磁浮道岔成套系统、时速 250 公里客运专线单开道岔、时速 350 公里客运专线单开道岔、高锰钢辙叉、激光位移传感器的中低速磁浮线路平顺性检测、跨座式单轨精调检测、货运短定子直线电机驱动优化等。

在特种专业装备方面，公司拥有的核心技术主要包括但不限于隧道施工机器人、臂架位姿精准控制、隧道围岩自主判识、机群智能交互、煤矿装备集成式全自动超前钻探、锚杆/锚网自动支护、自适应智能截割控制、井下智能导向、高端农业机械智能控制采摘等。

公司围绕核心技术开展业务，致力于核心技术的成果转化与产业化。目前核心技术已在公司的各类产品和服务中实现应用，报告期内未发生重大变化。

### 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司陆续下线了国产首台超强脱困型 TBM、国产最大直径土压平衡盾构机、国内首次出口菲律宾双护盾 TBM、国内首台应用于煤矿长距离斜井的敞开式 TBM、超小转弯半径紧凑型 TBM、带气压作业保障系统硬岩顶管机、国产首套超高巷道快速掘锚成套装备等高质量产品，为国

内外重大工程源源不断地输送“国之重器”。开发了整组自动化道岔 58 个，与同期相比新产品开发数量增加 253%。完成了凤凰磁浮文旅项目的全部磁浮轨排生产和铺设技术服务、上海浦江线 APM 轨道检测机器人的工程样机研制。成功研制了一批高原铁路隧道施工装备，包含隧道施工机器人、多功能钻机、湿喷台车、拱架台车、除尘台车等，产品类型覆盖隧道超前地质勘探、开挖、支护等施工工序，这是国产全工序隧道钻爆法施工装备首次批量应用到高原铁路建设。

报告期内，公司新增授权专利 160 件（累计有效授权专利总数为 1234 项），发明专利“敞开式掘进机”获中国专利金奖；获批湖南省模范院士专家工作站；承担的隧道掘进机基础件自主攻关领域 3 项国家重点研发计划正式启动；承担和参与了数十项国家级、省部级科技项目的研发以及国家、行业标准的编制任务。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	189	57	1,345	333
实用新型专利	67	94	1,001	791
外观设计专利	10	9	138	110
软件著作权	22	13	86	72
其他	0	0	0	0
合计	288	173	2,570	1,306

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	355,418,922.80	203,045,886.71	75.04
研发投入合计	355,418,922.80	203,045,886.71	75.04
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.31	6.43	0.88

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

本年加大了超大直径、智能化等项目的研发投入。

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用□不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	地下工程装备数字样机及数字孪生技术与系统研发(国家重点研发计划)	2,646.89	405.9	1,621.14	完成方案设计,进行数字样机性能仿真结果验证。	完成地下工程装备数字样机设计仿真原型平台及基于混合现实的地下工程装备数字孪生系统开发。	本项目将助力川藏铁路、郑万高铁等国家重大工程,提升施工效率,降低施工风险。	在盾构法施工装备、钻爆法施工装备、煤矿掘锚装备3类装备中示范应用
2	全断面隧道掘进机装备运行服务平台及智能终端研制(国家	1,088	233.95	368.58	完成方案设计,研究典型工况下关键部件-地质作用规律。	形成运维服务应用模式,以工厂化隧道施工生产线为背景的应用示范。	本项目针对我国隧道掘进机网络协同运行、智能运维模式创新不足、核心技术/软件支撑能力薄弱等问题,搭建隧道施工现场网络基础设施方案,形成高端隧道掘进机智能	掘进机远程运维

	重点研发计划)						运维服务的规模化应用。	
3	产品自适应在线设计技术平台研发(国家重点研发计划)	817	269.18	546.69	完成方案设计,进行工程机械自适应在线设计集成技术平台搭建。	构建企业产品自适应在线设计集成技术平台和验证系统,并开展应用。	本项目着眼于打通从全周期数据到设计全过程的路线,针对工程机械、特种设备等产品、业务、信息化现状,开展应用验证,在国内率先实践数据驱动的产品研发设计模式和技术。	适用于工程机械、特种设备行业
4	全断面掘进机刀盘刀具检测换刀机器人(国家重点研发计划)	1,250.62	204.55	378.99	完成方案设计,进行换刀工况模拟试验台搭建。	搭建闸门密封及机器人作业工况模拟试验台。	实现隧道换刀掘进智能化施工,提高检测/换刀作业的安全可靠和效率。	适用于掘进机换刀施工作业
5	超级地下工程智能成套装备关键技术研究与应用(湖南省科技重大专项)	29,263	1,870.71	10,475.31	水平钻机正在进行工业试验,垂直钻机进行方案设计。	研制深埋长距离硬岩隧道全断面掘进装备、长距离水平地质探测装备、高原高寒山岭隧道绿色施工装备、钻爆法隧道施工装备等。	本项目完成多项地下工程装备的自主研发,并实现特定施工环境应用。	适用于高原、高寒、低温、低氧、大埋深、软岩大变形等极端工况
6	13m级大直径土压平衡盾构机研制	12,000	280.89	280.89	完成方案设计,进行样机制造。	攻克大直径土压平衡盾构机关键技术,研制出样机并进行工业试验。	适应隧道及超级地下工程建设的发展需要,研制出13m级大直径土压平衡盾构机。	铁路隧道
7	XJH315-ED悬臂式掘进机研制	1,185	961.15	266.91	完成样机制造,进行工业试验。	研制XJH315-ED悬臂式掘进机,并完成工业试验。	本项目研制XJH315-ED悬臂式掘进机,用于体露隧道工程	铁路、矿用等隧道工程
8	大型隧道群施工供配电技术研究	2,165	1,210.1	1,210.1	完成系统制造,进行工业试验。	研制一套大型隧道施工群供配电系统,并完成工业试验。	本项目重点研究大型隧道群施工供配电技术、接地与防雷技术及变电站故障预判与快速定位技术。	大型隧道施工
合计	/	50,415.51	5,436.43	15,148.61	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	1,369	1,152
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	28.93%	26.73%
研发人员薪酬合计	15,807	10,046
研发人员平均薪酬	11.55	8.72

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
研究生	700	51.13%
本科	669	48.87%
合计	1,369	100%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	773	56.46%
31-40岁	534	39.01%
41-50岁	47	3.43%
50岁以上	15	1.10%
合计	1,369	100%

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司跻身全球工程机械制造商 30 强，位列 2021 年全球全断面隧道掘进机制造商 5 强榜单榜首，是 A 股市场上首例央企分拆境内 A 股上市子公司，也是工程机械行业第一家在科创板成功上市的企业。公司的持续健康发展，得益于坚持“两型三化九力”发展战略，不断增强核心竞争力。

##### 1、坚持“创新型、服务型”企业定位

###### (1) 关于“创新型”企业

经过十多年打造和发展，铁建重工已经初步成长为创新型企业。主要产品和技術均拥有自主知识产权、具有良好的创新管理和文化，整体技术水平在同行业居于先进地位，在市场竞争中具有优势和持续发展能力。研究与开发是企业的核心职能，与客户和科学界保持密切联系，能通过持续创新获得持续性收益，研制周期比竞争对手短。

###### (2) 关于“服务型”企业

发展服务型制造，是铁建重工转型升级的战略选择。从单一厂商制造到共同制造，签订产品合同后，即与客户开展设计联络，为客户提供多种选择方案，包括精确设计和个性化设计，让客户参与设计，使产品更能适合客户标准和工况要求；从提供有形的产品到提供整体解决方案，除有形的产品之外，提供精确设计、个性化设计、高难度项目的施工方案、培训、现场安装服务、备品配件销售、技术咨询、设备维护、管理运营、回收再制造等；从提供售后服务到提供全生命周期服务，主动、持续地为客户提供覆盖产品售前、售中、售后的全生命周期服务，涵盖产品的需求、规划、设计、生产、营销、运行、使用、维修保养、回收再利用、处置报废等全生命周期。

##### 2、坚持“智能化、高端化、全球化”发展道路

###### (1) 关于“智能化”

以研发设计数字化为龙头，构建产品设计、产品制造、产品施工全过程数字孪生系统，满足定制化、个性化、多样化产品需求；以产品机器人化为目标，打造具有智能感知和分析决策功能的隧道智能施工机器人，逐步实现地下施工的少人或无人作业；以生产智能化为保障，采用精益流水线以及智能生产与检测设备，建设数字化车间、智能物流体系和高效供应链系统；以服务智能化为抓手，通过信息互通、设备互联、环境模拟、远程监控，建立覆盖全生命周期的服务大数据系统，为客户提供全天候及时在线的设备与施工服务；以管理智慧化为动力，构建财务统管、风险预控、信息安全的智慧管理与稳健运作体系。

#### (2) 关于“高端化”

坚持只干个性化、定制化高端装备，为客户提供整套的解决方案，为客户创造最大的价值。坚持只干与工法密切关联的产品，解决客户和项目的最迫切的问题，促进工法与装备的协同创新。坚持只干能够填补国内空白甚至世界空白的产品，树立高端化的市场定位。坚持只干在国内市场占有率排名前三的产品，产品高度聚焦，高度契合客户的需求。

#### (3) 关于“全球化”

铁建重工积极响应国家“一带一路”战略倡议，推进装备出口和企业“走出去”。目前，产品出口俄罗斯、土耳其、印度、韩国、斯里兰卡、卡塔尔、秘鲁等多个国家和地区，为全球客户提供成套解决方案，为全球基础设施建设贡献中国智慧。

### 3、打造企业九种核心竞争能力

#### (1) “党建+”的动能转化能力

把党的建设融入到各项工作中去，构建以党建为引领、统筹推进各项工作的新机制，推动党建工作与企业改革发展稳定的深度融合，充分发挥党的领导核心作用、基层党组织战斗堡垒作用、党员先锋模范作用，把党建优势转化为发展动能和核心竞争能力。

#### (2) 遵循丛林法则的人力资源管理能力

创建了多赛道的职业发展通道，员工可以自由选择职位制、职衔制、技能制三条职业发展通道。设立了中层干部年度综合考核机制，中层岗位竞聘上岗机制，职衔制岗位竞聘上岗机制，职衔层级定期调整机制，技能制员工转正、晋级和末位优化机制，员工年度考评优化机制。实行物质激励和精神激励、短期激励和长期激励相结合，共建立了十四种薪酬激励机制，形成了一套覆盖到全部组织、全体员工的考核激励机制。“干部能上能下，员工能进能出、薪酬能升能降”三项制度改革成为常态。

#### (3) 敢为人先的自主创新能力

坚持只研发能够填补国内空白甚至世界空白的产品。打造了拥有18个专业研究设计院、1300多名研发设计人员的地下工程装备行业研发团队。构建了国家级企业技术中心、国家工业设计中心、博士后科研工作站、院士专家工作站等多位一体创新平台。报告期末，研发设计人员占员工比例达到28.93%；报告期内，研发费用占营业收入比例达到7.31%。

#### (4) 敏捷快速的市场响应能力

持续完善以市场为导向、以客户为中心的快速响应机制，提升识别、创造、引领、开拓和服务市场的能力。打造了一套具有自身特色的、融敏捷制造与内部市场化运作于一体的全流程型、超扁平化组织架构，通过超前精准识别客户需求，合理配备资源，与客户共同研发，让客户参与研发设计全过程，从而缩短设计过程，缩短生产周期，实现对市场的快速响应，为客户创造最大价值。

#### (5) 风险预控能力

建立健全风控体系与制度流程体系，通过加强财务、质量、安环等方面的风险预控，有效提升风险管理工作效率与效果。公司现有制度二百余个，端到端主线流程百余条，职能流程三千余条。利用信息化系统，将“结构化”后的制度导入EBPM平台，并将制度条款推送到对应的流程环节，明确各个审批节点及权限，实现制度与流程相匹配。流程设计坚持以财务管理为中心，以现金流管控为重点，做到业财结合，财务有充分的否决权；流程以“法务风险识别”为重点，节点审批“事前”管控，“事中”监管、“事后”复核。

#### (6) 外部资源整合能力

充分利用信息化系统、平台型组织等手段，提升资源系统集成能力和快速响应能力。放眼全球寻找优质供应链资源，加大国内外供应商寻源和系统集成力度，整合供应链资源；依照客户的个性化需求，让客户介入研发和生产制造；依照每个产品系列的制造模式和产能需求，科学合理

地配置生产资源；将有限的外部资源合理运用、分配到研发、经营、生产等领域，以实现资源的最佳利用，获取最佳效益。

#### (7) 全生命全方位服务能力

公司的服务周期覆盖产品研发、设计、生产、使用和维护，跨越产品的整个生命周期。服务团队能够为潜在客户提供售前咨询服务，更深入了解潜在客户的需求，并根据产品用途和预算提供合适的产品建议；在充分了解客户项目的地质条件、施工环境、产品需求后，公司基于强大的研发能力，能够为客户研发、设计并生产个性化产品，并提供与产品及施工环境相匹配的施工方

#### (8) “数字化+”转型升级能力

数字化深度融入产品、服务和管理的全过程，业务有数字化的内生需求，驱动数字化建设，数字化反过来革新业务模式，激发质变效应。公司目前基本完成核心业务数字化覆盖，业务从线下搬至线上，实现流程高效协同，业务自动透明，管理执行落地。公司着力从“数字化+产品”、“数字化+研发设计”、“数字化+生产运营”、“数字化+营销服务”、“数字化+企业管理”五个方面，打造数字化转型升级能力，以数字化促进管理机制创新，打造“零缺陷”智能产品，提供全方位智能服务，引领企业转型发展。

#### (9) 自我反思能力

公司建立了主动修正的工作改进例会机制，纠偏纠错的负面事项管理与考核机制，强化执行的重点工作督办机制。通过自我反思查找问题、暴露短板，针对已发生的问题主动整改，纠偏纠错，防范规模性系统性的风险。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

### 1、经济指标持续提升

2021年上半年，公司着力推进体制机制改革和管理创新，加大新产品研制，加强市场开拓，打造了新的经营格局，公司营业收入和净利润较上年同期均有较大幅度的增长。报告期内，公司实现营业收入48.65亿元，较上年同期增长54.07%；实现净利润9.15亿元，较上年同期增长28.70%。其中：隧道掘进机产品实现营业收入26.73亿元，较上年同期增长57.28%；特种专业装备产品实现营业收入8.06亿元，较上年同期增长62.96%；轨道交通设备产品实现营业收入13.53亿元，较上年同期增长42.22%。

### 2、全面推进数字化转型升级

报告期内，公司全面推进数字化转型升级。打造横向到边、纵向到底的高效业务流程体系，将制度体系数据化并融入信息化系统；深化建设企业大数据中心，通过数据分析指导运营管理，持续提升企业运营效率和管理水平；推进研发设计数字化，打造基于客户定制需求的研发设计平台，实现基于三维的产品快速设计，大幅缩短产品研发周期，提升产品质量；加速产品数字孪生技术的研发与应用，通过建立产品虚实同步模型，实现产品全生命周期的闭环反馈与优化；打造智能制造标杆工厂，通过智能执行与调度系统，实现生产资源的充分利用与优化配置；大力推进工厂无纸化、自动化、透明化作业进程，加快生产制造的信息化建设与数字化转型，显著提升公司业务运转效率、产品质量和交付能力。

### 3、推进产品智能机器人化

隧道掘进机装备和钻爆法施工装备方面，坚持工法创新引领产品发展，以传感技术、机器视觉、大数据、深度学习和机器人先进控制技术为基础，重点围绕隧道施工过程中关键工序开展智能化、机器人化技术与系统升级，提升隧道施工效率和质量；拓展安全导向新技术应用，持续远程操控技术研发，推动隧道施工少人化、无人化进程；夯实管理创新落地应用，打造以关键工序智能化施工为核心的智慧工地管理系统，实现项目管理数字化、精细化、智慧化。煤矿智能化施工装备方面，引领巷道掘进过程中装备导航智能化、掘进过程自动化、施工操作远程化、

质量管控标准化、云端管控流程化等技术的升级换代、应用，推动煤炭行业高质量发展，促进煤炭产业智能化转型升级。

#### 4、创新经营模式，持续深耕市场

公司根据目标市场“大客户、大项目”特点，建立区域经营+专项经营的立体经营体系。各级经营机构深耕属地市场，确保大客户的各层级部门、各区域机构全覆盖对接。公司根据产品“非标、特种、个性化、定制化”的特点，为客户提供全面的工法和技术支持。在售前阶段，了解客户项目的施工环境、地质条件与产品需求，为客户研发、设计并生产个性化产品；在设计制造阶段，考虑客户预算，为客户提供资金优选方案，满足客户降本增效的需求，也提高了自身产品的竞争力。公司根据行业与市场特点自主构建了客户关系管理系统与经营大数据中心，通过建立统一的客户信息库，对客户进行分类分级管理，智能关联与客户相关的商机信息、销售信息、服务信息、设备信息等，覆盖产品与客户全生命周期，为客户提供精准营销与精准服务。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### 1、关联交易风险

公司与铁建股份及其控制的下属企业之间关联交易包括采购商品/接受劳务、销售商品/提供劳务及关联租赁等交易。报告期内，公司与铁建股份及其下属子公司保持较为稳定的业务合作关系。报告期内，公司通过新产品的研发及业务开拓，虽然使关联交易收入占比同比下降9个百分点，但关联交易收入绝对值较上年同期仍有增长。公司将保持严格执行关联交易相关制度，及时、充分做好关联交易的信息披露，保证关联交易的公正、透明。

### 2、宏观经济及行业政策变化风险

公司隧道掘进机、轨道交通设备及特种专业装备产品和服务主要应用于铁路、城市轨道交通及其他公共交通基建（包括公路、桥梁、隧道及其他市政工程）等基础设施建设。国家基础建设领域的产业政策、宏观经济调控的变动可能对公司业务造成不利影响。报告期内，公司研判市场和行业发展趋势，研制适应其他新市场的高端智能化新产品，提高核心竞争能力，降低经营风险，公司在智能化、机器人化等领域，矿山、农机等市场业绩同比均有所增长。但是，宏观经济及行业政策变化的影响仍然存在。

### 3、客户集中度风险

公司涉及的主要产品包括隧道掘进机、轨道交通设备和特种专业装备，主要面向交通基建行业建设单位和工程施工单位。受我国交通基建行业投资主体特点影响，公司下游客户比较集中，主要为国铁集团及其控制的企业，以中国中铁、铁建股份为代表的大型交通基建施工类企业，以及专业工程设备租赁商等。公司正通过大力推进矿山、绿色建材、农业机械、新型轨道交通、新材料等新产业的发展，抢占新兴市场，扩大客户群体。报告期内，公司新兴产业收入虽有增长，但主要产品收入仍然面向基建和工程施工方面，客户集中度仍然较高。

### 4、产品在使用过程中发生的质量和安全风险

公司涉及的主要产品包括隧道掘进机、轨道交通设备和特种专业装备等，主要应用于大型铁路、城市轨道交通及其他公共交通基建工程项目等。可能在使用产品过程中发生生产或运营事故的风险，给公司造成不利影响。公司建立严格的质量和安全生产保障体系，强化质量管控和安全生产等相关规章制度的执行力度，落实安全生产班组责任制，努力将产品在使用过程中发生的质量和安全风险降至最低。

### 5、零部件、原材料价格波动和供应链安全风险

公司的生产经营需要不同种类的零部件和原材料，其价格波动可能导致产品成本的上升。公司生产的部分产品需要使用进口零部件，如果主要供应商供货情况发生重大调整可能对公司供应产生一定影响。公司在原材料价格管理方面采取战略协作、集采招标、广入严选供应商等方式，控制原材料采购价格增长；在供应链安全方面，采取主次备供应商并存，寄售制、配送制等保供

措施，开展“五化”工作，实行零部件国产化、通用化。但大宗物资的价格波动以及关键零部件的供应仍会对公司经营产生一定影响。

#### 6、应收账款风险

公司应收账款占流动资产比例较高，随着公司经营规模的扩大，应收账款金额存在逐步增加的可能性。公司制定了回款清欠机制，实行多形式的回款策略，执行奖励与惩罚相结合的回款考核制度；公司执行严格对客户进行分级评价制度，针对不同的客户采取不同的收款政策，公司应收账款客户主要集中于中央企业、大型国有企业及上市公司。报告期内，应收账款随收入相应增长。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 48.65 亿元，较上年同期增长 54.07%；实现净利润 9.15 亿元，较上年同期增长 28.70%。其中：隧道掘进机产品实现营业收入 26.73 亿元，较上年同期增长 57.28%；特种专业装备产品实现营业收入 8.06 亿元，较上年同期增长 62.96%；轨道交通设备产品实现营业收入 13.53 亿元，较上年同期增长 42.22%。

主营业务分产品情况：

单位：万元 币种：人民币

分产品	2021年1-6月			2020年1-6月			变动情况		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率增减 (个百分点)
<b>1. 隧道掘进机</b>	<b>267,302.33</b>	<b>170,800.91</b>	<b>36.10%</b>	<b>169,951.98</b>	<b>102,590.51</b>	<b>39.64%</b>	<b>57.28%</b>	<b>66.49%</b>	<b>-3.54</b>
其中：智能型及超大型盾构机	56,637.17	33,787.50	40.34%	49,534.28	29,621.48	40.20%	14.34%	14.06%	0.14
竖井斜井掘进机与硬岩 TBM	45,165.28	27,639.05	38.80%	31,499.34	20,245.54	35.73%	43.38%	36.52%	3.07
租赁业务	40,891.59	15,953.46	60.99%	21,973.19	9,860.70	55.12%	86.10%	61.79%	5.87
<b>2. 特种专业装备</b>	<b>80,592.77</b>	<b>63,105.08</b>	<b>21.70%</b>	<b>49,455.78</b>	<b>36,519.23</b>	<b>26.16%</b>	<b>62.96%</b>	<b>72.80%</b>	<b>-4.46</b>
其中：隧道施工机器人	11,805.31	10,069.65	14.70%	-	-	-	-	-	-
高端农业机械	7,032.31	5,430.03	22.78%	-	-	-	-	-	-
<b>3. 轨道交通设备</b>	<b>135,341.83</b>	<b>87,030.53</b>	<b>35.70%</b>	<b>95,160.70</b>	<b>62,224.16</b>	<b>34.61%</b>	<b>42.22%</b>	<b>39.87%</b>	<b>1.09</b>
其中：自动化道岔	50,610.19	25,862.22	48.90%	33,412.65	17,227.31	48.44%	51.47%	50.12%	0.46
高铁闸瓦与扣件	29,149.07	19,795.38	32.09%	19,250.80	14,194.34	26.27%	51.42%	39.46%	5.82
<b>合计</b>	<b>483,236.92</b>	<b>320,936.52</b>	<b>33.59%</b>	<b>314,568.46</b>	<b>201,333.90</b>	<b>36.00%</b>	<b>53.62%</b>	<b>59.41%</b>	<b>-2.41</b>

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	4,865,079,490.13	3,157,756,752.73	54.07
营业成本	3,212,854,540.47	2,017,420,088.89	59.26
销售费用	161,376,179.37	133,628,531.30	20.76
管理费用	167,682,234.34	141,245,345.40	18.72
财务费用	39,448,947.61	-130,357.59	-
研发费用	355,418,922.80	203,045,886.71	75.04
经营活动产生的现金流量净额	-734,810,876.56	-538,068,200.52	-
投资活动产生的现金流量净额	-229,416,631.78	-52,854,341.01	-
筹资活动产生的现金流量净额	4,633,056,513.44	-168,219,790.27	-

**(1) 主营业务**

营业收入变动原因说明:去年同期受疫情影响营业收入较低,报告期内公司大力开展区域经营,加大营销投入,同时受国家基础建设投入增大影响,公司核心竞争力进一步提升,营业收入大幅度提升。

营业成本变动原因说明:与营业收入增长基本同步,主要受销售业务量增长影响。

**(2) 费用**

销售费用变动原因说明:业务规模扩大,新型市场增加,加大了营销投入,相应的人员成本及相关经营费用增加。

管理费用变动原因说明:业务规模扩大,管理费用略有增长。

财务费用变动原因说明:因生产经营扩展,贷款增加,财务费用增加。

研发费用变动原因说明:加大了超大直径、智能机器人化等项目的研发投入。

**(3) 现金流**

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:订单增加,生产采购资金量增加,但部分销售款项未达到回款节点,暂时性经营现金流为负。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司处于发展阶段,建设性投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司在科创板上市,收到上市募集资金。

**2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	4,993,517,141.10	21.29	1,331,979,102.55	7.81	274.89	
应收款项	7,802,579,140.92	33.27	6,512,017,065.27	38.17	19.82	
存货	2,891,777,077.90	12.33	2,261,682,751.15	13.26	27.86	
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资	1,707,853,610.77	7.28	1,631,244,755.99	9.56	4.70	
固定资产	4,792,598,875.29	20.43	4,297,909,399.88	25.19	11.51	
在建工程	104,642,639.46	0.45	31,052,481	0.18	236.99	
使用权资产	7,487,810.78	0.03	7,674,087.22	0.04	-2.43	
短期借款	1,630,000,000.00	6.95	1,631,823,150.01	9.57	-0.11	
合同负债	677,020,567.70	2.89	728,004,837.27	4.27	-7.00	
长期借款	1,370,000,000.00	5.84	300,000,000.00	1.76	356.67	

租赁负债	4,147,265.44	0.02	2,510,900.67	0.01	65.17
------	--------------	------	--------------	------	-------

## 其他说明

货币资金增加，主要是由于本期收到上市募集资金；

应收款项增加，主要是由于收入增长，相应的应收账款增长；

存货增加，主要是由于为下半年定单储备，增加原材料及在产品备货；

长期股权增加，主要是对金租公司投资收益的增长；

固定资产增加，主要是租赁业务发展，增加了租赁用固定资产；

在建工程增加，主要是为进一步满足研发及经营需求，新建研发中心及生产线；

使用权资产减少，主要是当期摊销使用权资产折旧；

短期借款减少，主要是本期偿还部分短期贷款；

合同负债减少，主要是当期预收货款满足收入确认条件，确认收入；

长期借款增加，主要是扩大生产经营规模，补充流动资金贷款；

租赁负债减少，主要是本期支付房屋租赁。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,528,597.17	协定存款、保证金等
合计	14,528,597.17	

详情参照第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释 81、使用权或使用权受到限制的资产”

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，本集团长期股权投资为 17.08 亿元，比年初增加 0.77 亿元，增幅为 4.70%。

详情请参见第十节、财务报告之“七、合并财务报表项目注释 17”。

## (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

截至报告期末以公允价值计量的金融资产：其他权益工具投资 12,500,000 元，系本公司持有的非上市公司股权。应收款项融资 47,049,550 元，系本公司持有的十五家股份制银行开具的银行承兑汇票。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

详情参照第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释 17 长期股权投资 及 九、在其他主体中的权益”

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 6 日	不适用	不适用	审议通过《关于中国铁建重工集团股份有限公司确认 2020 年度日常关联交易实际情况及预计 2021 年度日常关联交易情况的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 28 日	不适用	不适用	审议通过《关于中国铁建重工集团股份有限公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 审议通过《关于中国铁建重工集团股份有限公司 2020 年度监事会工作报告的议案》 审议通过《关于中国铁建重工集团股份有限公司独立董事 2020 年度述职报告的议案》 审议通过《关于审议中国铁建重工集团股份有限公司 2020 年度董事和监事薪酬方案的议案》 审议通过《关于中国铁建重工集团股份有限公司 2020 年度利润分配方案的议案》 审议通过《关于继续授权董事会及其获授权人士全权办理中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票及上市有关事宜的议案》

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用 √不适用

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的变动情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司充分发挥企业优势，面向定点帮扶贫困村，结合企业员工福利要求，积极推进消费扶贫。半年来，公司采购贫困地区农副产品价值 50.61 万元，有效巩固了脱贫攻坚成果。公司认真执行省市有关驻村帮扶工作队撤队和轮换工作要求，在顺利完成定点帮扶村怀化市麻阳县玳瑁坡村的脱贫攻坚帮扶任务后，选定永州市江华县石碧塘村为乡村振兴定点帮扶村，实现巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

## 第六节 重要事项

### 一、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	铁建股份	详见备注 1	上市起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中铁建集团	详见备注 2	上市起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中土集团	详见备注 3	上市起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	铁建股份	详见备注 4	自锁定期满之日起两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 5	上市起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	铁建股份	详见备注 6	上市起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 7	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	铁建股份	详见备注 8	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中铁建集团	详见备注 9	长期有效	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 10	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	铁建股份	详见备注 11	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中铁建集团	详见备注 12	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董监高	详见备注 13	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 14	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事及高管	详见备注 15	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	铁建股份	详见备注 16	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	中铁建集团	详见备注 17	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	详见备注 18	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	铁建股份	详见备注 19	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	中铁建集团	详见备注 20	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 21	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	铁建股份	详见备注 22	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的	其他	中铁建集团	详见备注 23	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺								
与首次公开发行相关的承诺	其他	中土集团	详见备注 24	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董监高及核心技术 人员	详见备注 25	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 26	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	铁建股份	详见备注 27	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	中铁建集团	详见备注 28	长期有效	否	是	不适用	不适用

**备注 1：公司控股股东铁建股份关于本次发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺：**

“1) 自发行人本次发行及上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购本公司直接或间接持有的该部分股份。

2) 发行人本次发行及上市后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指发行人首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、配股、送股、缩股、股份拆分、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理），或者本次发行及上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。

3) 在本公司被认定为发行人控股股东期间，将向发行人申报本公司直接或间接持有的发行人的股份及其变动情况。

本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给发行人及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

**备注 2：铁建股份股东中铁建集团关于本次发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺：**

“1) 自发行人本次发行及上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购本公司直接或间接持有的该部分股份。

2) 发行人本次发行及上市后六个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指发行人首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、配股、送股、缩股、股份拆分、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理），或者本次发行及上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司或本公司控制的企业持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。

3) 本公司将根据相关法律、法规和中国证监会的规则向发行人申报本公司直接或间接持有的发行人的股份及其变动情况。

本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给发行人及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

**备注 3：公司其他股东中土集团关于本次发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺：**

1) 自发行人本次发行及上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不提议由发行人回购本公司直接或间接持有的该部分股份。

2) 发行人本次发行及上市后六个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指发行人首次公开发行 A 股股票的发行价格，如果发行人上市后因派发现金红利、配股、送股、缩股、股份拆分、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理），或者本次发行及上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份的锁定期自动延长六个月。

本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给发行人及其控制的企业造成的一切损失、损害和开支。”

**备注 4：公司控股股东铁建股份关于持股意向和减持意向的承诺：**

“发行人首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市后，本公司在锁定期满后可根据需要减持其所持发行人的股票。本公司在锁定期满后减持股份，将遵守中国证监会和上交所关于股东减持和信息披露的相关规定。本公司自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：

1) 减持数量：本公司在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，每年减持股份数量不超过本公司在本次发行及上市前所持发行人股份数量的 10%（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，该等股票数量将相应调整）；本公司在锁定期满两年后若拟进行股份减持，减持股份数量将在减持前予以公告；

2) 减持方式：应符合相关法律法规的规定，包括但不限于通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果本公司预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过发行人股份总数 1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；

3) 减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，减持价格应符合相关法律法规规定；

4) 减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。

若本公司未履行上述承诺，其减持发行人股份所得收益归发行人所有。”

**备注 5：公司关于稳定股价的承诺：**

“1) 在本次发行及上市后 36 个月内，如发生本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同；若发生除权除息事项，上述每股净资产作相应调整）的情形（下称“启动条件”），本公司将根据当时有效的法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定启动本公司董事会和股东大会审议通过的本公司的股价稳定预案，按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定本公司股价：

a. 本公司回购本公司股票；

- b. 本公司控股股东增持本公司股票；
- c. 本公司董事（不含独立董事及未在本公司处领取薪酬的董事）、高级管理人员增持本公司股票。
- d. 证券监督管理部门认可的其他稳定股价措施。

2) 在启动条件满足时，本公司承诺接受以下约束措施：本公司未履行股价稳定措施的，本公司应在未履行股价稳定措施的事实得到确认的5个交易日内公告相关情况，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释，及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向本公司股东和社会公众投资者道歉。除不可抗力外，如因本公司未履行承诺给投资者造成损失的，本公司应按照法律、法规及相关监管机构的要求向投资者依法赔偿损失并承担相应的责任。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、要求以及违反相关措施而应承担的责任及后果有不同规定的，本公司将自愿无条件地遵从该等规定。”

**备注6：公司控股股东铁建股份关于稳定股价的承诺：**

“1) 在发行人股票上市交易之日起三年内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产出现变化的，每股净资产相应进行调整），且公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定，公司及相关主体将根据公司董事会和股东大会审议通过的公司的股价稳定预案按顺序采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：

- a. 公司回购公司股票；
- b. 公司控股股东增持公司股票；
- c. 公司董事（不含独立董事、未在公司领薪的董事）、高级管理人员增持公司股票。

2) 若被触发的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，本公司将按照公司的股价稳定预案无条件增持公司股票；如本公司未能履行增持义务，则本公司应在违反相关承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时本公司持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、要求以及违反相关措施而应承担的责任及后果有不同规定的，本公司将自愿无条件地遵从该等规定。”

**备注7：公司关于欺诈发行的股份购回的承诺：**

“1) 本公司保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

2) 如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

3) 因发行人欺诈发行上市致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

**备注 8：公司控股股东铁建股份关于欺诈发行的股份购回的承诺：**

“1) 本公司保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

3) 因发行人欺诈发行上市致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

**备注 9：铁建股份股东中铁建集团关于欺诈发行的股份购回的承诺：**

“1) 本公司保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股；并促使中国铁建股份有限公司购回发行人本次公开发行的全部新股。

3) 因发行人欺诈发行上市致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

**备注 10：公司关于《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：**

“本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若本公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份。

对于公司控股股东已转让的原限售股份及其派生股份，本公司将要求公司控股股东在中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内依法购回。

本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。”

**备注 11：公司控股股东铁建股份关于《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：**

“发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内依法购回本公司已转让的原限售股份，回购价格根据届时二级市场价格确定，且不低于发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），购回的股份包括原限售股份及其派生股份。同时，本公司作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公

开发行的全部新股及其派生股份。

发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

**备注 12：铁建股份股东中铁建集团关于《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：**

“发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证券监督管理委员会、证券交易所或司法机关等有权机关依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，本公司将依法督促发行人或发行人的控股股东依法回购首次公开发行的全部新股及其派生股份，并督促控股股东购回已转让的原限售股份。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将与发行人承担连带赔偿责任依法赔偿投资者损失。”

**备注 13：公司全体董事、监事、高级管理人员关于《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：**

“发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人全体董事、监事、高级管理人员将与发行人承担连带赔偿责任，依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。”

**备注 14：公司关于填补被摊薄即期回报的承诺：**

“本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。”

**备注 15：公司董事和高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺：**

“1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；

2) 对自身的职务消费行为进行约束；

3) 不动用发行人资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；

5) 若发行人后续推出发行人股权激励政策，本人承诺拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

6) 本人承诺切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。”

**备注 16：公司控股股东铁建股份关于填补被摊薄即期回报的承诺：**

“本公司作为发行人控股股东，将维护发行人和全体股东的合法权益，根据中国证监会相关规定，推进发行人填补回报措施得到切实履行，并作出以下承诺：

本公司不越权干预发行人经营管理活动，也不采用其他方式损害发行人利益。前述承诺是无条件且不可撤销的。

若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出处罚或采取相关管理措施。”

**备注 17：铁建股份股东中铁建集团关于填补被摊薄即期回报的承诺：**

“本公司不越权干预发行人经营管理活动，也不采用其他方式损害发行人利益。前述承诺是无条件且不可撤销的。

若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出处罚或采取相关管理措施。”

**备注 18：公司关于利润分配政策的承诺：**

“（1）本次发行及上市后的利润分配政策

1) 基本原则

①利润分配政策应重视投资者的合理投资回报，并兼顾本公司长远利益和可持续发展，并保持连续性和稳定性；本公司利润分配不得超过累计可分配利润总额，不得损害本公司持续经营能力。

②利润分配政策的论证、制定和修改过程应充分考虑独立董事、监事和社会公众股东的意见。

2) 利润分配形式

本公司采取现金、股票、现金股票相结合或法律、法规允许的其他方式分配股利，在满足本公司正常生产经营的资金需求情况下，本公司将积极采取现金方式分配利润。

3) 现金分红的具体条件和比例

本公司在满足本公司正常生产经营的资金需求情况下积极采取现金方式分配利润，即本公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则本公司应当进行现金分红；本公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，如无重大投资计划或重大现金支出发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

4) 发放股票股利的具体条件

若本公司快速成长，并且董事会认为本公司股票价格与本公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。

本公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润时，需经本公司股东大会以特别决议方式审议通过。

## 5) 利润分配的时间间隔

在满足本公司正常生产经营的资金需求情况下，本公司将积极采取现金方式分配利润，本公司原则上每年度进行一次现金分红；本公司董事会可以根据本公司盈利情况及资金需求状况提议本公司进行中期现金分红。

## 6) 现金分红政策

本公司董事会应当综合考虑本公司所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《中国铁建重工集团股份有限公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- ① 本公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
  - ② 本公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
  - ③ 本公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；
- 本公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。”

**备注 19：公司控股股东铁建股份关于减少并规范关联交易的承诺：**

“1) 在本公司作为发行人控股股东期间，本公司将促使本公司及本公司控制的企业尽量避免与发行人及发行人控制的企业发生关联交易，如与发行人及发行人控制的企业发生不可避免的关联交易，本公司将严格按照或促使本公司控制的企业严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《中国铁建重工集团股份有限公司章程》和《中国铁建重工集团股份有限公司关联交易管理制度》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，按照公平、公允和正常的商业条件进行该等交易，保证不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益。

2) 保证本公司及本公司控制的企业严格和善意地履行其与发行人及发行人控制的企业签订的各种关联交易协议。本公司及本公司控制的企业不会向发行人及发行人控制的企业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

如违反上述承诺，本公司愿承担由此产生的一切法律责任。”

**备注 20：铁建股份股东中铁建集团关于减少并规范关联交易的承诺：**

“1) 根据相关法律、法规和中国证监会的规则，本公司将促使本公司及本公司控制的企业尽量避免与发行人及发行人控制的企业发生关联交易，如与发行人及发行人控制的企业发生不可避免的关联交易，本公司将严格按照或促使本公司控制的企业严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、《中国铁建重工集团股份有限公司章程》和《中国铁建重工集团股份有限公司关联交易管理制度》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，按照公平、公允和正常的商业条件进行该等交易，保证不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益。

2) 保证本公司及本公司控制的企业严格和善意地履行其与发行人及发行人控制的企业签订的各种关联交易协议。本公司及本公司控制的企业不会向发行人及发行人控制的企业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。

如违反上述承诺，本公司愿承担由此产生的一切法律责任。”

**备注 21：公司关于未履行承诺时的约束措施的承诺：**

“本公司保证将严格履行在本次发行及上市的招股说明书中披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

- 1) 本公司将在本公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。
- 2) 如本公司违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。
- 3) 若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据本公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。”

**备注 22：公司控股股东铁建股份关于未履行承诺时的约束措施的承诺：**

“本公司保证将严格履行在发行人本次发行及上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

- 1) 本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。
- 2) 如本公司违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。
- 3) 若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的发行人股票，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本公司未承担前述赔偿责任，则本公司持有的发行人本次发行及上市前股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本公司所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

**备注 23：铁建股份股东中铁建集团关于未履行承诺时的约束措施的承诺：**

“本公司保证将严格履行在公司本次发行及上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

- 1) 本单位将通过中国铁建股份有限公司（以下简称“铁建股份”）在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。
- 2) 如本单位违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本单位将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。
- 3) 若因本单位违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本单位将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本单位将自愿按相应的赔偿金额申请冻结铁建股份所持有的相应市值的发行人股票，从而为本单位根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本单位未承担前述赔偿责任，则本单位通过铁建股份持有的发行人本次发行及上市前股份在本单位履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减铁建股份所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

**备注 24：公司其他股东中土集团关于未履行承诺时的约束措施的承诺：**

“本公司保证将严格履行在公司本次发行及上市的招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

1) 本公司将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。

2) 如本公司违反或未能履行在发行人的招股说明书中披露的公开承诺，则本公司则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。

3) 若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据发行人与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的发行人股票，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。如果本公司未承担前述赔偿责任，则本公司持有的发行人本次发行及上市前股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本公司所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

**备注 25：公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未履行承诺时的约束措施的承诺：**

“如发行人董事、监事、高级管理人员及核心技术人员违反或未能履行在发行人本次发行及上市前个人作出的承诺以及在发行人的招股说明书中披露的其他公开承诺事项，则发行人董事、监事、高级管理人员及核心技术人员将依法承担相应的法律责任；并且在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，发行人全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员自愿将各自在发行人股票在上海证券交易所科创板上市当年全年从发行人所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。”

**备注 26：公司关于股东情况的承诺：**

“（1）本公司股东为中国铁建股份有限公司以及中国土木工程集团有限公司。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。除本公司招股说明书中披露的情形外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

（2）本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。”

**备注 27：公司控股股东铁建股份关于避免同业竞争的承诺：**

“1、本公司承诺将铁建重工（包括其分支机构及控股子公司，下同）作为本公司及本公司控制企业范围内从事掘进机装备、轨道交通设备和特种专业装备的设计、研发、制造、销售和维修的唯一平台。

2、中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司（本公司并表范围内子公司）与铁建重工全资子公司株洲中铁电气物资有限公司（以下简称‘电气物资公司’）均从事接触网支柱生产业务。铁建重工已承诺其将行使作为电气物资公司股东的相关权利，促使并确保电气物资公司不会签署任何新的接触网支柱销售合同，不会在接触网支柱领域开拓新的业务机会。除上述情况外，截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制企业（不含铁建重工）不存在与铁建重工形成竞争的业务。

3、除上述情况外，本公司承诺将尽一切合理努力保证本公司控制企业（不含铁建重工）不从事与铁建重工形成竞争的业务。本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次发行及上市后本公司控制企业（不含铁建重工）的业务与铁建重工的业务出现除现有竞争业务之外的竞争情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知铁建重工，并在符合有关法律法规、本公司股票上市地相关证券交易所上市规则、有权监管机构的其他要求、本公司向中国铁建高新装备股份有限公司已经作出的不竞争承诺及利益相关方合法权益的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条所述的竞争情况：

- （1）在必要时，本公司将减持所控制企业股权直至不再控制，或者本公司将转让所控制企业持有的有关资产和业务；
- （2）在必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购本公司控制企业的股权或本公司控制企业持有的有关资产和业务；
- （3）如本公司控制企业与铁建重工因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑铁建重工的利益；及/或
- （4）有利于避免和解决同业竞争的其他措施。

4、本公司承诺不会利用本公司作为铁建重工控股股东的地位，损害铁建重工及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。”

**备注 28：铁建股份股东中铁建集团关于避免同业竞争的承诺：**

“1、本公司承诺将铁建重工（包括其分支机构及控股子公司，下同）作为本公司及本公司控制企业范围内从事掘进机装备、轨道交通设备和特种专业装备的设计、研发、制造、销售和维修的唯一平台。

2、中铁建电气化局集团轨道交通器材有限公司（本公司并表范围内子公司）与铁建重工全资子公司株洲中铁电气物资有限公司（以下简称‘电气物资公司’）均从事接触网支柱生产业务。铁建重工已承诺其将行使作为电气物资公司股东的相关权利，促使并确保电气物资公司不会签署任何新的接触网支柱销售合同，不会在接触网支柱领域开拓新的业务机会。除上述情况外，截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制企业（不含铁建重工）不存在与铁建重工形成竞争的业务。

3、除上述情况外，本公司承诺将尽一切合理努力保证本公司控制企业（不含铁建重工）不从事与铁建重工形成竞争的业务。本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次发行及上市后本公司控制企业（不含铁建重工）的业务与铁建重工的业务出现除现有竞争业务之外的竞争情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知铁建重工，并在符合有关法律法规及利益相关方合法权益（包括本公司向中国铁建高新装备股份有限公司已经作出的不竞争承诺）的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条所述的竞争情况：

- （1）在必要时，本公司将减持所控制企业股权直至不再控制，或者本公司将转让所控制企业持有的有关资产和业务；
- （2）在必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购本公司控制企业的股权或本公司控制企业持有的有关资产和业务；
- （3）如本公司控制企业与铁建重工因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑铁建重工的利益；及/或
- （4）有利于避免和解决同业竞争的其他措施。

4、本公司承诺不会利用本公司对铁建重工的股权控制关系，损害铁建重工及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

5、本公司承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿铁建重工因本公司及本公司控制企业违反本承诺函而遭受的全部损失。”

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

## 九、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、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

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国铁建高新装备股份有限公司	受同一母公司控制	采购	采购材料及技术服务	竞争性谈判	市场价格	216,329,060.73	4.94%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁物资集团有限公司	受同一母公司控制	采购	采购材料	市场定价	市场价格	35,050,823.42	0.80%	按合同条款结算	不适用	不适用
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一母公司控制	采购	采购材料	市场定价	市场价格	25,941,331.71	0.59%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十局集团有	受同一母公	采购	采购材料	市场定	市场价格	1,840,896.05	0.04%	按合同条款	不适	不适用

限公司	司控制			价				结算	用	
中国铁建电气化局集团有限公司	受同一母公司控制	采购	采购材料	市场定价	市场价格	2,718,198.23	0.06%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十二局集团有限公司	受同一母公司控制	采购	采购材料	市场定价	市场价格	1,088,919.39	0.02%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁建金融租赁有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	314,159,292.03	6.50%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十四局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	285,014,958.24	5.90%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十八局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	134,015,820.47	2.77%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十一局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	72,432,886.23	1.50%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十七局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	6,026,015.67	0.12%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十五局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	55,831,981.25	1.16%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十二局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	49,943,065.50	1.03%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁物资集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	67,257,880.82	1.39%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十九局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	98,844,846.28	2.05%	按合同条款结算	不适用	不适用
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	8,360,097.54	0.17%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十一局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	18,635,959.52	0.39%	按合同条款结算	不适用	不适用

中铁二十五局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	10,454,925.01	0.22%	按合同条款结算	不适用	不适用
中国土木工程集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	2,862,056.69	0.06%	按合同条款结算	不适用	不适用
中国铁建电气化局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	947,475.13	0.02%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十六局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	8,097,167.30	0.17%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十二局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	18,072,777.06	0.37%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十三局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	6,191,125.66	0.13%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	7,792,004.50	0.16%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十四局集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	2,280,559.82	0.05%	按合同条款结算	不适用	不适用
中国铁建高新装备股份有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	157,329.62	0.00%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁第四勘察设计院集团有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	363,523.89	0.01%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁建南方建设投资有限公司	受同一母公司控制	销售	销售产品及提供服务	招标	招标价格	1,219,555.31	0.03%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十八局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	40,095,496.76	0.83%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十四局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	95,830,894.33	1.98%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十二局集团	受同一母公	租出	盾构机及特种专	市场定	市场价格	12,729,791.17	0.26%	按合同条款	不适	不适用

有限公司	司控制		业装备租赁	价				结算	用	
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	1,249,946.52	0.03%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十一局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	4,355,346.91	0.09%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十六局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	16,706,548.64	0.35%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十九局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	7,952,466.92	0.16%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十二局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	24,280,068.25	0.50%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	9,451,600.46	0.20%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁二十一局集团有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	241,592.93	0.00%	按合同条款结算	不适用	不适用
中国铁建高新装备股份有限公司	受同一母公司控制	租出	盾构机及特种专业装备租赁	市场定价	市场价格	328,112.07	0.01%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁十二局集团有限公司	受同一母公司控制	租入	盾构及特种专业装备	参考市场定价	市场价格	10,573,451.33	20.02%	按合同条款结算	不适用	不适用
中铁建锦鲤资产管理有限公司	受同一母公司控制	租入	土地	参考市场定价	市场价格	35,000.35	100.00%	按合同条款结算	不适用	不适用
合计				/	/	1,675,760,849.71		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

注：上述表格所列关联交易均为日常关联交易。公司于2021年3月15日和2021年4月6日分别召开了第一届董事会第十一次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于中国铁建重工集团股份有限公司确认2020年度日常关联交易实际情况及预计2021年度日常关联交易情况的议案》，该议案确认了2021年度采购、销售、租赁、存款等日常关联交易上限，截至2021年6月30日，表格所列关联交易分类累计金额未超过日常关联交易上限

金额。公司与关联方的存款、贷款及授信业务等日常关联交易参见本节第十、重大关联交易项下第（五）部分“公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务”。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国铁建财务有限公司	控股股东控制的财务公司	5,000,000,000.00	0.5%-2.1%	1,138,425,687.75	14,458,772.43	1,152,884,460.18
合计	/	/	/	1,138,425,687.75	14,458,772.43	1,152,884,460.18

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国铁建股份有限公司	控股股东	500,000,000.00	1.08%-3.47%	33,000,000.00	199,000,000.00	232,000,000.00
合计	/	/	/	33,000,000.00	199,000,000.00	232,000,000.00

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国铁建财务有限公司	控股股东控制的财务公司	授信业务	4,400,000,000.00	389,913,237.54

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		416,116.88				本年度投入募集资金总额			0			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			0			
变更用途的募集资金总额比例 (%)		0										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度 (%) ④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
超级地下工程全断面智能掘进机关键技术研究及其装备的研发项目	否	53,000.00	53,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
超级地下工程钻爆法智能装备关键技术研究及其装备的研发项目	否	17,000.00	17,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
超级地下工程装备关键零部件的研发项目	否	30,000.00	30,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否

超级地下工程装备省重点实验室中心项目	否	5,000.00	5,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
深地深海地下工程装备的研发项目	否	40,000.00	40,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
地下工程装备再制造关键技术研发与应用项目	否	20,000.00	20,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
新型高速与重载道岔的研发项目	否	10,000.00	10,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
轨道紧固系统和关键制动零部件研制项目	调减	7,000.00	7,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
新制式轨道交通装备的研发项目	调减	7,000.00	7,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
高端智能农机装备的研发项目	实施主体变更	15,000.00	15,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
高端智能煤矿装备的研发项目	否	30,000.00	30,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
新型绿色建材装备的研发项目	否	8,700.00	8,700.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
新兴工程材料研制项目	调减	10,000.00	10,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
智能制造系统和信息化基础建设项目	否	38,000.00	38,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否

前沿技术的研究项目	否	5,000.00	5,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
研发中心项目	否	29,000.00	29,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
轨道紧固系统和关键制动零部件生产线建设项目(扩建项目)	调减	5,000.00	5,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
轨道装备产业扩能与智能化建设项目(二期)	否	29,000.00	29,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
高端农业机械生产制造项目	否	11,000.00	11,000.00	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
新产业制造长沙基地一期项目	调减	46,416.88	46,416.88	0	0	0	0	-	按项目进度确定	不适用	不适用	否
补充流动资金	调减	0	0	0	0	0	0	-	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	416,116.88	416,116.88					-	-		-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2021年6月30日,公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的金额合计人民币1,295,327,174.35元,于2021年8月28日披露进行置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	公司于2021年7月30日在上海证券交易所网站刊发了《中国铁建重工集团股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号:2021-009),同意公司在公告额度范围内使用暂时闲置募集资金进行现金管理。											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无											

募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注 1：“募集资金总额”是指 2021 年 7 月 21 日全额行使超额配售选择权之后本次发行募集资金总额扣除保荐承销费及其他发行费用后的金额人民币 416,116.88 万元。

注 2：公司于 2021 年 7 月 30 日在上海证券交易所网站刊发了《中国铁建重工集团股份有限公司关于调整超额配售后募集资金使用与募投项目金额并变更部分募投项目实施主体的公告》（公告编号：2021-006），公司董事会同意调整超额配售后募集资金使用与募集资金投资项目的金额，并变更部分募投项目实施主体。2021 年 8 月 16 日公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过上述募集资金调整和实施主体变更（参见公司于 2021 年 8 月 17 日在上海证券交易所网站刊发的《中国铁建重工集团股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-013））。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 4：“本年度实现的效益”本期报告暂不适用。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,855,540,000	100	127,486,922				127,486,922	3,983,026,922	77.48
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,855,540,000	100	45,566,051				45,566,051	3,901,106,051	75.89
3、其他内资持股			81,765,954				81,765,954	81,765,954	1.59
其中：境内非国有法人持股			81,765,954				81,765,954	81,765,954	1.59
境内自然人持股									
4、外资持股			154,917				154,917	154,917	0.00
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			1,157,693,078				1,157,693,078	1,157,693,078	22.52
1、人民币普通股			1,157,693,078				1,157,693,078	1,157,693,078	22.52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,855,540,000	100	1,285,180,000				1,285,180,000	5,140,720,000	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会于 2021 年 5 月 18 日《关于同意中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1713 号）同意注册，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,285,180,000 股（超额配售选择权行使前），并于 2021 年 6 月 22 日在上海证券交易所科创板挂牌上市，发行后总股本为 5,140,720,000 股，其中限售股为 4,091,701,922 股。

相关公告文件	刊登的指定网站查询索引	刊登的披露日期
铁建重工首次公开发行股票科创板上市公告书	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2021 年 6 月 21 日

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用□不适用

本公司于 7 月 21 日，本公司因全额行使超额配售选择权发行人民币普通股（A 股）192,777,000 股（参见公司于 2021 年 7 月 23 日刊发于上海证券交易所的《中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市超额配售选择权实施公告》（公告编号：2021-002）），全额使超额配售选择权后，公司总股本扩大至 5,333,497,000 股，其中限售股扩大至 4,284,478,922 股。

本次因全额行使超额配售选择权募集资金到位后，公司总股本和净资产将相应增加，但公司本次因全额行使超额配售选择权募集资金从资金投入产生效益需要一定的时间，项目回报的实现需要一定周期，因此发行后公司每股收益、每股净资产存在被摊薄的风险。

**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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国铁建股份有限公司	3,836,262,300	0	0	3,836,262,300	首发限售	2024 年 6 月 22 日

中国土木工程集团有限公司	19,277,700	0	0	19,277,700	首发限售	2024年6月22日
网下配售对象（451个获配售账户）	0	0	43,384,922	43,384,922	首发网下配售限售	2021年12月22日
中国铁路通信信号集团有限公司	0	0	34,843,206	34,843,206	首发战略配售限售	2022年6月22日
中金公司—招商银行—中金公司铁建重工1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划 <sup>注1</sup>	0	0	24,200,776	24,200,776	首发战略配售限售	2022年6月22日
中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	0	0	8,148,246	8,148,246	首发战略配售限售	2022年6月22日
四川公路桥梁建设集团有限公司	0	0	4,971,056	4,971,056	首发战略配售限售	2022年6月22日
广州工控资本管理有限公司	0	0	4,793,086	4,793,086	首发战略配售限售	2022年6月22日
国新央企运营投资基金管理（广州）有限公司—国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	0	0	4,793,086	4,793,086	首发战略配售限售	2022年6月22日
包头市城市投资建设集团有限公司	0	0	958,617	958,617	首发战略配售限售	2022年6月22日
湘潭永达机械制造有限公司	0	0	958,617	958,617	首发战略配售限售	2022年6月22日
中金公司—招商银行—中金公司铁建重工2号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划 <sup>注2</sup>	0	0	435,224	435,224	首发战略配售限售	2022年6月22日
四川交投创新投资发展有限公司 <sup>注3</sup>	0	0	86	86	首发战略配售限售	2022年6月22日
合计	3,855,540,000	0	127,486,922	3,983,026,922	/	/

注1：报告期末，“中金公司—招商银行—中金公司铁建重工1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”转融通借出100,790,000股；

注2：报告期末，“中金公司—招商银行—中金公司铁建重工2号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”转融通借出3,092,000股；

注3：报告期末，“四川交投创新投资发展有限公司”转融通借出4,793,000股。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	311,356
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

## 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

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	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份状态	数量	
中国铁建股份有限公司	0	3,836,262,300	74.63	3,836,262,300	3,836,262,300	无	0	国有法人
中国铁路通信信号集团有限公司	34,843,206	34,843,206	0.68	34,843,206	34,843,206	无	0	国有法人
中金公司—招商银行—中金公司 铁建重工1号员工参与科创板战 略配售集合资产管理计划 <sup>注</sup>	24,200,776	24,200,776	0.47	24,200,776	124,990,776	无	0	其他
中国土木工程集团有限公司	0	19,277,700	0.38	19,277,700	19,277,700	无	0	国有法人
中信证券股份有限公司	18,023,530	18,023,530	0.35	0	18,023,530	无	0	其他
李博之	10,368,345	10,368,345	0.20	0	10,368,345	无	0	境内自然人
中保投资有限责任公司—中国保 险投资基金(有限合伙)	8,148,246	8,148,246	0.16	8,148,246	8,148,246	无	0	其他

中国中金财富证券有限公司	7,420,390	7,420,390	0.14	0	7,420,390	无	0	其他
国泰君安证券股份有限公司	7,375,547	7,375,547	0.14	0	7,375,547	无	0	其他
申万宏源证券有限公司	6,079,489	6,079,489	0.12	0	6,079,489	无	0	其他
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			
中信证券股份有限公司	18,023,530			人民币普通股	18,023,530			
李博之	10,368,345			人民币普通股	10,368,345			
中国中金财富证券有限公司	7,420,390			人民币普通股	7,420,390			
国泰君安证券股份有限公司	7,375,547			人民币普通股	7,375,547			
申万宏源证券有限公司	6,079,489			人民币普通股	6,079,489			
海通证券股份有限公司	4,936,072			人民币普通股	4,936,072			
广州南玻玻璃有限公司	4,000,000			人民币普通股	4,000,000			
上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞兴荣 2 号私募证券投资基金	3,995,777			人民币普通股	3,995,777			
陈留杭	3,281,000			人民币普通股	3,281,000			
中国银河证券股份有限公司	3,264,296			人民币普通股	3,264,296			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国土木工程集团有限公司系公司控股股东中国铁建股份有限公司全资子公司。中金公司—招商银行—中金公司铁建重工 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划为公司员工战略配售持股平台。公司未知上述其他股东是否有关联关系或一致行动关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

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	中国铁建股份有限公司	3,836,262,300	2024年6月22日	0	公司股票上市之日起36个月
2	中国铁路通信信号集团有限公司	34,843,206	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
3	中金公司—招商银行—中金公司铁建重工1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划 <sup>注</sup>	24,200,776	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
4	中国土木工程集团有限公司	19,277,700	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
5	中保投资有限责任公司—中国保险投资基金(有限合伙)	8,148,246	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
6	四川公路桥梁建设集团有限公司	4,971,056	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
7	广州工控资本管理有限公司	4,793,086	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
8	国新央企运营投资基金管理(广州)有限公司—国新央企运营(广州)投资基金(有限合伙)	4,793,086	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
9	包头市城市投资建设集团有限公司	958,617	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
10	湘潭永达机械制造有限公司	958,617	2022年6月22日	0	公司股票上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国土木工程集团有限公司系公司控股股东中国铁建股份有限公司全资子公司。中金公司—招商银行—中金公司铁建重工1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划为公司员工战略配售持股平台。公司未知上述其他股东是否有关联关系或一致行动关系。			

注：报告期末，“中金公司—招商银行—中金公司铁建重工1号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划”转融通业务证券借出100,790,000股。

#### 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国铁路通信信号集团有限公司	2021 年 6 月 22 日	-
中金公司—招商银行—中金公司铁建重工 1 号员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2021 年 6 月 22 日	-
中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	2021 年 6 月 22 日	-
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	无	

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
苏子孟	独立董事	0	500	500	新股申购

#### 其它情况说明

适用 不适用

经 2021 年 5 月 20 日董事会决议，本公司依据公司法、《上海证券交易所科创板股票发行与承销实施办法》、《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》等法律法规、规范性文件以及本公司公司章程的规定，制定了员工战略配售计划。员工战略配售计划的参与人员为本公司的董事、高级管理人员与核心员工，该等人士在获本公司董事会审核批准后可通过专项资管计划参与 A 股发行战略配售以认购获批数量的 A 股，最终获配股数如下表所示。有关详情，可参见本公司日期为 2021 年 6 月 21 日之首次公开发行股票科创板上市公告书。

现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员通过战略配售间接持股情况如下：

姓名	职务	间接持股数量（股）
刘飞香	董事长	1,950,898
程永亮	董事，总经理	640,545
赵晖	董事，副总经理	325,150
贺勇军	董事	325,150
刘丹	副总经理	422,695
刘在政	副总经理	650,299
唐翔	副总经理、财务负责人、总法律顾问、董事会秘书	156,072
刘绍宝	技术总监	325,150
姬海东	技术总监	650,299
张静	特级研究员、工艺研究设计院院长	325,150
邹今检	特级研究员、电气研究设计院院长	325,150
龚文忠	特级研究员、电气研究设计院常务副院长	812,874
彭正阳	特级研究员、掘进机研究设计院院长	325,150

#### (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：中国铁建重工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,993,517,141.10	1,331,979,102.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	170,057,976.60	186,129,115.85
应收账款	七、5	7,428,833,521.78	6,067,987,044.30
应收款项融资	七、6	47,049,550.00	110,734,542.56
预付款项	七、7	114,719,873.05	114,413,954.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	41,918,219.49	32,752,407.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,891,777,077.90	2,261,682,751.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	27,808,380.55	9,086,536.19
流动资产合计		15,715,681,740.47	10,114,765,455.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	1,707,853,610.77	1,631,244,755.99
其他权益工具投资	七、17	12,500,000.00	12,500,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	七、21	4,792,598,875.29	4,297,909,399.88
在建工程	七、22	104,642,639.46	31,052,481.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	7,487,810.78	7,674,087.22
无形资产	七、26	1,004,239,246.60	746,155,794.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	88,908,475.06	83,524,799.84
其他非流动资产	七、31	21,196,238.37	134,988,212.16
非流动资产合计		7,739,426,896.33	6,945,049,530.30
资产总计		23,455,108,636.80	17,059,814,985.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,630,000,000.00	1,631,823,150.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	2,937,425,580.45	2,249,072,080.15
应付账款	七、36	3,219,291,541.39	2,900,451,010.85
预收款项			
合同负债	七、38	677,020,567.70	728,004,837.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	5,224.53	291,062.52
应交税费	七、40	28,316,109.87	131,974,789.15
其他应付款	七、41	209,025,495.32	219,288,816.95
其中：应付利息			
应付股利	七、41	3,520.49	3,520.49
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	245,072,781.01	263,999,644.84
其他流动负债			
流动负债合计		8,946,157,300.27	8,124,905,391.74
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,370,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	七、47	4,147,265.44	2,510,900.67
长期应付款	七、48	30,000,000.00	31,000,000.00
长期应付职工薪酬	七、49	430,000.00	570,000.00
预计负债			
递延收益	七、51	274,332,525.00	303,832,214.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,678,909,790.44	637,913,114.67
负债合计		10,625,067,090.71	8,762,818,506.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	5,140,720,000.00	3,855,540,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,726,381,548.58	1,395,164,084.28
减：库存股			
其他综合收益	七、57	9,474,726.82	7,961,857.85
专项储备			
盈余公积	七、59	476,296,283.28	476,296,283.28
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,456,077,764.43	2,541,193,487.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		12,808,950,323.11	8,276,155,713.37
少数股东权益		21,091,222.98	20,840,765.68
所有者权益（或股东权益）合计		12,830,041,546.09	8,296,996,479.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,455,108,636.80	17,059,814,985.46

公司负责人：刘飞香 主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中国铁建重工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,535,721,534.23	941,144,470.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		158,221,690.99	159,137,774.44
应收账款	十七、1	6,586,536,087.37	5,334,547,910.47
应收款项融资		45,882,550.00	101,543,029.26

预付款项		77,262,798.08	91,492,551.83
其他应收款	十七、2	298,855,532.08	277,198,938.42
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	232,323,495.80	232,323,495.80
存货		2,479,518,116.03	2,056,769,678.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,800,266.77	2,550,451.19
流动资产合计		14,185,798,575.55	8,964,384,805.31
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,532,316,566.18	2,458,284,186.85
其他权益工具投资		12,500,000.00	12,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,127,353,955.08	3,632,712,783.34
在建工程		99,726,434.22	25,407,394.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,053,054.73	4,517,623.85
无形资产		905,491,646.27	646,156,205.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		69,073,907.16	62,972,812.50
其他非流动资产		18,847,863.68	126,344,740.00
非流动资产合计		7,771,363,427.32	6,968,895,746.53
资产总计		21,957,162,002.87	15,933,280,551.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,630,000,000.00	1,621,823,150.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,694,703,030.29	2,128,588,074.07
应付账款		2,541,640,658.05	2,393,849,789.48
预收款项			
合同负债		650,447,696.70	711,169,294.70
应付职工薪酬			
应交税费		13,856,371.20	112,023,275.41
其他应付款		61,606,133.06	77,892,038.82

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		243,202,727.72	260,411,161.67
其他流动负债			
流动负债合计		7,835,456,617.02	7,305,756,784.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,370,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,147,265.44	2,510,900.67
长期应付款		30,000,000.00	31,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		263,292,525.00	292,792,214.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,667,439,790.44	626,303,114.67
负债合计		9,502,896,407.46	7,932,059,898.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		5,140,720,000.00	3,855,540,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,726,381,548.58	1,395,164,084.28
减：库存股			
其他综合收益		-1,102,832.50	-2,440,687.20
专项储备			
盈余公积		476,296,283.28	476,296,283.28
未分配利润		3,111,970,596.05	2,276,660,972.65
所有者权益（或股东权益）合计		12,454,265,595.41	8,001,220,653.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,957,162,002.87	15,933,280,551.84

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七、61	4,865,079,490.13	3,157,756,752.73

其中：营业收入	七、61	4,865,079,490.13	3,157,756,752.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,967,932,303.23	2,525,718,305.67
其中：营业成本	七、61	3,212,854,540.47	2,017,420,088.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	31,151,478.64	30,508,810.96
销售费用	七、63	161,376,179.37	133,628,531.30
管理费用	七、64	167,682,234.34	141,245,345.40
研发费用	七、65	355,418,922.80	203,045,886.71
财务费用	七、66	39,448,947.61	-130,357.59
其中：利息费用	七、66	40,037,262.16	19,222,482.87
利息收入	七、66	7,910,253.99	22,920,149.96
加：其他收益	七、67	53,735,467.71	86,506,815.50
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	80,509,221.61	123,089,294.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	80,536,650.63	124,773,156.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-17,641,983.19	-30,433,533.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,013,749,893.03	811,201,023.74
加：营业外收入	七、74	4,218,424.38	7,112,691.45
减：营业外支出	七、75	864,400.31	14,080,948.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,017,103,917.10	804,232,766.56
减：所得税费用	七、76	101,974,339.58	93,197,491.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		915,129,577.52	711,035,274.95

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		915,129,577.52	711,035,274.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		914,884,276.47	711,155,680.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		245,301.05	-120,405.80
六、其他综合收益的税后净额		1,518,025.22	1,085,678.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,512,868.97	1,093,928.66
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-331.60	-28,202.98
（1）重新计量设定受益计划变动额		-331.60	-28,202.98
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,513,200.57	1,122,131.64
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		1,513,200.57	1,122,131.64
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		5,156.25	-8,250.00
七、综合收益总额		916,647,602.74	712,120,953.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		916,397,145.44	712,249,609.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		250,457.30	-128,655.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

## 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	4,196,335,962.96	2,650,828,749.85
减：营业成本	十七、4	2,735,305,077.86	1,637,696,703.25
税金及附加		24,296,362.81	24,583,614.65
销售费用		134,672,979.67	116,853,104.27
管理费用		121,512,346.58	98,138,331.91
研发费用		322,965,036.64	177,252,595.02
财务费用		41,202,828.48	3,442,933.84
其中：利息费用		39,868,486.85	18,086,218.36
利息收入		5,538,374.27	17,707,416.94
加：其他收益		53,452,459.19	84,278,430.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	77,960,175.18	118,737,788.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		77,960,175.18	120,385,035.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,296,206.88	-25,753,340.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		921,497,758.41	770,124,345.87
加：营业外收入		4,150,218.31	3,776,326.99
减：营业外支出		246,209.29	13,380,948.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		925,401,767.43	760,519,724.23
减：所得税费用		90,092,144.03	85,579,103.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		835,309,623.40	674,940,620.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		835,309,623.40	674,940,620.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		1,337,854.70	-258,533.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,337,854.70	-258,533.56
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		1,337,854.70	-258,533.56
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		836,647,478.10	674,682,087.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,911,778,965.00	3,392,880,549.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,426,300.19	39,890,447.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	99,202,868.05	90,411,358.85
经营活动现金流入小计		4,012,408,133.24	3,523,182,355.88
购买商品、接受劳务支付的现金		3,443,732,787.21	3,258,741,222.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		610,804,787.70	437,242,448.37
支付的各项税费		316,620,657.28	159,873,318.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	376,060,777.61	205,393,566.99
经营活动现金流出小计		4,747,219,009.80	4,061,250,556.40
经营活动产生的现金流量净额		-734,810,876.56	-538,068,200.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,927,795.85	922,755.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,927,795.85	922,755.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,344,427.63	53,777,096.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		233,344,427.63	53,777,096.07
投资活动产生的现金流量净额		-229,416,631.78	-52,854,341.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,629,451,134.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,550,000,000.00	1,737,163,876.76
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,179,451,134.40	1,737,163,876.76
偿还债务支付的现金		1,505,000,000.00	473,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,708,533.86	1,431,109,609.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,686,087.10	974,058.00
筹资活动现金流出小计		1,546,394,620.96	1,905,383,667.03
筹资活动产生的现金流量净额		4,633,056,513.44	-168,219,790.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		694,027.97	3,438,968.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,669,523,033.07	-755,703,363.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,309,465,510.86	2,239,991,265.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,978,988,543.93	1,484,287,902.21

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,281,253,942.69	2,592,753,809.28
收到的税费返还		8,727.53	39,890,447.10
收到其他与经营活动有关的现金		72,595,538.06	58,218,784.33
经营活动现金流入小计		3,353,858,208.28	2,690,863,040.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,015,290,740.88	2,586,901,919.07
支付给职工及为职工支付的现金		531,708,464.12	379,320,873.17
支付的各项税费		280,016,380.77	128,434,519.47
支付其他与经营活动有关的现金		362,339,472.39	194,704,112.84
经营活动现金流出小计		4,189,355,058.16	3,289,361,424.55
经营活动产生的现金流量净额		-835,496,849.88	-598,498,383.84
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,927,795.85	224,447,912.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,927,795.85	224,447,912.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		217,951,454.86	27,280,124.89
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		217,951,454.86	27,280,124.89
投资活动产生的现金流量净额		-214,023,659.01	197,167,787.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		3,629,451,134.40	
取得借款收到的现金		2,550,000,000.00	1,721,325,633.91
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,179,451,134.40	1,721,325,633.91
偿还债务支付的现金		1,495,000,000.00	403,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,607,089.42	1,431,001,247.92
支付其他与筹资活动有关的现金		1,851,715.20	974,058.00
筹资活动现金流出小计		1,534,458,804.62	1,835,275,305.92
筹资活动产生的现金流量净额		4,644,992,329.78	-113,949,672.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		693,965.48	3,422,231.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,596,165,786.37	-511,858,036.47

加：期初现金及现金等价物余额		939,246,247.86	1,399,495,717.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,535,412,034.23</b>	<b>887,637,680.75</b>

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		7,961,857.85		476,296,283.28		2,541,193,487.96		8,276,155,713.37	20,840,765.68	8,296,996,479.05
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		7,961,857.85		476,296,283.28		2,541,193,487.96		8,276,155,713.37	20,840,765.68	8,296,996,479.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,285,180,000.00				2,331,217,464.30		1,512,868.97				914,884,276.47		4,532,794,609.74	250,457.30	4,533,045,067.04
(一)综合收益总额							1,512,868.97				914,884,276.47		916,397,145.44	250,457.30	916,647,602.74
(二)所有者投入和减少资本	1,285,180,000.00				2,331,217,464.30								3,616,397,464.30		3,616,397,464.30
1.所有者投入的普通股	1,285,180,000.00				2,331,217,464.30								3,616,397,464.30		3,616,397,464.30
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															

2021 年半年度报告

配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取							7,810,185.97					7,810,185.97		7,810,185.97	
2. 本期使用							7,810,185.97					7,810,185.97		7,810,185.97	
(六)其他															
四、本期期末余额	5,140,720,000.00				3,726,381,548.58		9,474,726.82		476,296,283.28		3,456,077,764.43		12,808,950,323.11	21,091,222.98	12,830,041,546.09

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		7,070,934.46		331,210,674.48		1,537,400,680.11		7,126,386,373.33	20,172,864.98	7,146,559,238.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		7,070,934.46		331,210,674.48		1,537,400,680.11		7,126,386,373.33	20,172,864.98	7,146,559,238.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,093,928.66				292,822,297.69		293,916,226.35	-128,655.80	293,787,570.55
(一)综合收益总额							1,093,928.66				711,155,680.75		712,249,609.41	-128,655.80	712,120,953.61
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-418,333,383.06		-418,333,383.06		-418,333,383.06
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-418,333,383.06		-418,333,383.06		-418,333,383.06
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取							4,012,606.19				4,012,606.19			4,012,606.19	
2. 本期使用							4,012,606.19				4,012,606.19			4,012,606.19	
（六）其他															
四、本期末余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		8,164,863.12		331,210,674.48		1,830,222,977.80		7,420,302,599.68	20,044,209.18	7,440,346,808.86

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

## 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		-2,440,687.20		476,296,283.28	2,276,660,972.65	8,001,220,653.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		-2,440,687.20		476,296,283.28	2,276,660,972.65	8,001,220,653.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,285,180,000.00				2,331,217,464.30		1,337,854.70			835,309,623.40	4,453,044,942.40
（一）综合收益总额							1,337,854.70			835,309,623.40	836,647,478.10

2021 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	1,285,180,000.00				2,331,217,464.30						3,616,397,464.30
1. 所有者投入的普通股	1,285,180,000.00				2,331,217,464.30						3,616,397,464.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								5,860,475.04			5,860,475.04
2. 本期使用								5,860,475.04			5,860,475.04
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,140,720,000.00				3,726,381,548.58		-1,102,832.50		476,296,283.28	3,111,970,596.05	12,454,265,595.41

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		-3,430,863.19		331,210,674.48	1,389,223,876.51	6,967,707,772.08
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		-3,430,863.19		331,210,674.48	1,389,223,876.51	6,967,707,772.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-258,533.56			256,607,237.66	256,348,704.10
(一) 综合收益总额							-258,533.56			674,940,620.72	674,682,087.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-418,333,383.06	-418,333,383.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-418,333,383.06	-418,333,383.06
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取							2,983,371.47			2,983,371.47	
2. 本期使用							2,983,371.47			2,983,371.47	
（六）其他											
四、本期期末余额	3,855,540,000.00				1,395,164,084.28		-3,689,396.75		331,210,674.48	1,645,831,114.17	7,224,056,476.18

公司负责人：刘飞香

主管会计工作负责人：唐翔

会计机构负责人：钟吉明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中国铁建重工集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2006年11月23日由中铁十一局集团有限公司与中铁株洲桥梁有限公司出资组建，领取43020000009306号企业法人营业执照。

2007年4月根据中国铁道建筑总公司《关于组建中铁轨道系统集团有限公司的决定》（中铁建劳【2007】66号），公司股东变更为中国铁道建筑总公司和中铁十一局集团有限公司，本公司成为中国铁道建筑总公司的子公司，变更后注册资本30,000万元，实收资本20,000万元。

2007年11月5日根据国务院国有资产监督管理委员会《关于设立中国铁建股份有限公司的批复》，中国铁道建筑总公司设立中国铁建股份有限公司（以下简称：“中国铁建”），并将下属企业作为股权投资入股份公司作为出资。本公司随即将股东名称变更为中国铁建。

2008年根据中国铁建《关于变更中铁轨道系统集团有限公司有关工商登记事项的决定》，本公司申请增加注册资本22,000万元，实收资本32,000万元，变更后注册资本52,000万元，实收资本52,000万元。

2011年根据中国铁建股东决定，本公司申请增加注册资本23,000万元，变更后注册资本75,000万元。

2013年根据中国铁建股东决定，本公司申请增加注册资本10,000万元，变更后注册资本85,000万元。

2015年根据中国铁建股东决定，本公司申请增加注册资本300,000万元，实收资本300,000万元，变更后注册资本385,000万元，实收资本385,000万元。

2017年根据中国铁建股东决定，本公司申请增加注册资本554万元，实收资本554万元，变更后注册资本385,554万元，实收资本385,554万元。

2018年9月，本公司股东铁建股份与其子公司中国土木工程集团有限公司（以下简称“中土集团”）签署股权转让协议，铁建股份将其持有的本公司0.5%的股权转让予中土集团，转让完成后，铁建股份和中土集团分别持有本公司99.5%和0.5%的股权。上述股东变更已于2018年9月24日完成工商登记变更。

2019年4月25日，本公司以2018年9月30日为股份公司整体变更基准日，整体变更为股份有限公司，2019年4月29日完成工商变更登记。整体变更后，本公司股本与原实收资本一致，为人民币3,855,540,000.00元，原公司各股东持股比例不变。公司注册地为长沙市，总部地址为长沙市，注册资本为385,554万元，实收资本为385,554万元，法定代表人为刘飞香。统一社会信用代码：91430100794738639Y。

根据公司2019年12月18日召开的第一届董事会第四次会议决议、2020年4月28日召开的2020年第一次临时股东会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意中国铁建重工集团股份

有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]1713号)核准,本公司首次公开发行人民币普通股股票 1,285,180,000 股(超额配售选择权行使前),申请增加注册资本人民币 1,285,180,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 5,140,720,000.00 元。

本公司股票于 2021 年 06 月 22 日在上海证券交易所科创板上市交易,股票代码为: 688425。

根据《中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市发行结果公告》及《中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》,本公司本次公开发行人民币普通股股票 1,285,180,000 股,每股面值为人民币 1.00 元,发行价格为人民币 2.87 元/股,股票发行募集资金总额为人民币 3,688,466,600.00 元,扣除相关发行费用人民币 72,069,135.70 元后,实际募集资金净额为人民币 3,616,397,464.30 元。其中,计入股本人民币 1,285,180,000.00 元,计入资本公积人民币 2,331,217,464.30 元。本次股票发行募集资金经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具了德师报(验)字(21)第 00277 号验资报告验证。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要经营范围包括:煤矿机械装备、磁浮交通装备、单轨交通及公路养护、施工、检测装备、新材料及相关技术生产;电气机械设备、轨道交通车辆、煤矿机械装备、磁浮交通装备、单轨交通及公路养护、施工、检测装备、通用机械设备、新材料及相关技术销售;机械工程、铁道工程设计服务;盾构机、隧道施工专用机械、矿山机械、铁路专用设备及器材、配件、城市轨道交通设备、建筑工程用机械、轨道交通车辆制造;盾构机、隧道施工装备、轨道设备及物质、轨道交通车辆、铁路设备、电气设备、机械设备、新材料及相关技术、智能机器、智能化技术、机电产品、工业自动化设备、机电设备、煤矿机械装备、磁浮交通装备、单轨交通及公路养护、施工、检测装备研发;机电生产、加工;机械设备租赁;机电设备的维修及保养服务;装卸搬运(砂石除外);信息技术咨询服务;新材料技术开发服务、咨询、交流服务;农业机械活动、生产、维修、零售、经营租赁;机械技术咨询、交流服务;自营和代理各类商品及技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;培训活动的组织;人才培养;轨道交通车辆的租赁;轨道交通车辆的维保、售后服务;工程技术服务。(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)。

本公司的母公司为中国铁建,最终控制方为中国铁道建筑集团有限公司。

本公司财务报告经董事会于 2021 年 08 月 27 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表范围详细情况参见“本节九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以

下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本集团采用人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### 2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

## ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账

款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债

或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风

险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### 1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

##### 2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法或个别认定法计价。

**3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原则上按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10.6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

本公司联营企业。

## 2) 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3) 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）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。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

研发类固定资产的折旧采用加速折旧方法计提，施工机械中对外经营租出的掘进机装备的折旧采用工作量法计提，对外经营租出的其他施工设备和其他类固定资产的折旧采用年限平均法计提。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类采用年限平均法计提折旧的固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35 年	5.00	2.71
施工机械	年限平均法	10 年	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
生产设备	年限平均法	10 年	5.00	9.50
其他固定资产	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整并作为会计估计变更处理。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法** 适用  不适用**24. 在建工程**√适用  不适用

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前所发生的必要支出。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。

## 25. 借款费用

√适用□不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产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借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产详细情况参见 42. “租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、非专利技术和软件及其他等。

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命与以前年度未有不同。

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债详细情况参见 42. “租赁”。

### 35. 预计负债

√适用□不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。

对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用□不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1、本集团的收入主要来源于如下业务类型

- (1) 隧道掘进机：主要包括掘进机产品销售业务；
- (2) 轨道交通设备业务：主要包括道岔、辙叉、弹条扣件等产品销售业务；
- (3) 特种专业装备业务：主要包括凿岩台车、喷射台车、混凝土湿喷机等特种装

备的产品销售业务；

(4) 租赁服务：主要包括隧道掘进机租赁服务及特种专业装备租赁服务等业务。

### 收入确认和计量所采用的会计政策

隧道掘进机及特种专业装备租赁服务的租赁收入确认会计政策参见“42.租赁”。除隧道掘进机及特种专业装备租赁外，本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

#### (1) 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

#### (2) 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

#### (3) 分业务收入确认方法及时点

本集团由收入准则规范的业务均属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。本集团主要业务类型的收入确认方法及时点具体如下：

**国内销售:**

## 1) 隧道掘进机业务

本集团销售的隧道掘进机产品需要安装和验收的,按照合同规定运至约定交货地点,进行安装调试,并由客户确认完成试掘进验收后,确认收入;不需要安装和验收的,按照合同规定运至约定交货地点,由客户确认验收后,确认收入。

本集团提供的整机改造/维修及技术服务,服务期间在 1 年以内,在提供的服务完成并由客户验收通过后,取得现时收款权利时确认收入。

## 2) 轨道交通设备业务

本集团将轨道交通设备产品按照合同约定运至约定交货地点,由客户确认接收后,确认收入。

## 3) 特种专业装备业务

本集团销售的特种专业装备需要安装和验收的,按照合同规定运至约定交货地点,进行安装调试,并由客户确认验收后,确认收入;不需要安装和验收的,按照合同规定运至约定交货地点,由客户确认验收后,确认收入。

**海外销售:**

对于海外销售业务,本集团按照合同约定主要采用 FOB/CIF 贸易方式。本集团将产品装运上船并取得报关单,或将产品送达客户指定地点并经客户签收后,确认收入。

**客户取得相关商品或服务控制权的具体含义及服务或工作量完成的具体标志、计量依据**

根据《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)相关规定,取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。在判断客户是否已取得商品控制权时,企业应当考虑下列迹象:(一)企业就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;(二)企业已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;(三)企业已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;(四)企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;(五)客户已接受该商品;(六)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

报告期内,由收入准则规范的商品销售/服务业务,客户取得相关商品或服务控制权的迹象具体含义以及服务或工作量完成的具体标志、计量依据为:

**国内销售:**

## 1) 隧道掘进机业务

本集团销售的隧道掘进机整机产品完成试掘进验收或取得掘进机接收单后，表示客户已取得了掘进机产品的所有权上的主要风险和报酬，负有现时付款义务，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，即客户取得掘进机整机产品的控制权。本集团以取得试掘进验收单或掘进机接收单作为工作量完成的具体标志，以销售合同约定的交易价格作为收入确认的计量依据。

本集团按照合同约定向客户提供整机改造/维修及技术服务，以取得客户确认的验收单作为服务完成的具体标志，以服务合同约定的交易价格作为收入确认的计量依据。

## 2) 轨道交通设备业务

本集团销售的轨道交通设备产品运抵客户现场，整套交付、取得客户出具的产品接收单后，表示客户已取得了轨道交通设备产品的所有权上的主要风险和报酬，负有现时付款义务，能够主导该产品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，即客户取得轨道交通设备产品的控制权。本集团以取得产品接收单作为工作量完成的具体标志，以销售合同约定的交易价格作为收入确认的计量依据。

## 3) 特种专业装备业务

本集团销售的特种专业装备产品运抵客户现场，取得客户出具的产品验收单后，表示客户已取得了特种专业装备产品的所有权上的主要风险和报酬，负有现时付款义务，能够主导该产品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，即客户取得特种专业装备产品的控制权。本集团以取得产品验收单作为工作量完成的具体标志，以销售合同约定的交易价格作为收入确认的计量依据。

### 海外销售：

对于海外销售业务，本集团将产品装运上船并取得报关单，或将产品送达客户指定地点并经客户签收后，表示客户已取得了该产品的所有权上的主要风险和报酬，负有现时付款义务，能够主导该产品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，即客户取得相关产品的控制权。本集团以取得报关单或客户签收单作为工作量完成的具体标志，以销售合同约定的交易价格作为收入确认的计量依据。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

•该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司可以选择先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

##### 确认时点

政府补助在本公司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。

##### 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减

相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本集团取得的工业发展专项资金，用于补偿本集团扩大生产经营和产业转型升级方面发生的经营费用，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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，除非本公司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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

对于隧道掘进机租赁业务，本集团根据租赁合同约定，按照掘进距离确认收入，同时按照本期掘进距离占额定工作距离的比例计提租赁用掘进机的折旧，因此隧道掘进机租赁业务成本和收入相匹配。

对于特种专业装备租赁业务，本集团根据租赁合同约定，在租赁期内按月计提租赁收入，同时按照对应的产品工号按月计提折旧，因此特种专业装备租赁业务成本和收入相匹配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资

租赁款的终止确认和减值按照“10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照“23. 固定资产”有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照“30. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 3)根据提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4)购买选择权的行权价格，前提是合理确定将行使该选择权；
- 5)行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
  - 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价

值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

##### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
城市维护建设税	按照实际缴纳的增值税等流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	按照实际缴纳的增值税等流转税税额	3%
地方教育费附加	按照实际缴纳的增值税等流转税税额	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
铁建重工新疆有限公司	15.00
中铁隆昌铁路器材有限公司	15.00
铁建重工包头有限公司	25.00

中铁建特种装备工程有限公司	25.00
株洲中铁电气物资有限公司	15.00
铁建重工南通有限公司	25.00
长春铁建重工有限公司	25.00
广东铁建重工有限公司	25.00

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

### 1、 研究开发费用加计扣除

根据《中华人民共和国企业所得税法》(新企业所得税法)第四章税收优惠第三十条第(一)项、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》(财税[2015]119号)、《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99号)以及《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(2021年第13号)的规定,本公司在2021年1-6月在计算应纳税所得额时,符合上述规定的研究开发费用按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

### 2、 西部大开发税收优惠政策

(1)根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2020年。该文件规定:“自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布。”

(2)根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税[2020]23号),西部大开发税收优惠政策可继续沿用至2030年。该文件规定:“自2021年1月1日至2030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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。”

(3)《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准,并自2014年10月1日起施行。本公司的子公司铁建重工新疆有限公司(以下简称“新疆公司”)、中铁隆昌铁路器材有限公司(以下简称“隆昌公司”)满足上述文件规定的“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,适用西部大开发税收优惠政策。

### 3、 高新技术企业税收优惠政策

(1) 本公司于 2017 年向湖南省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税；于 2020 年 09 月 11 日向湖南省科学技术厅、财政厅、税务局申请并最终认定为高新技术企业，取得编号 GR202043000640 高新技术企业证书，有效期三年，根据《企业所得税法》、国税函[2009]203 号文等规定，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止可按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司下属子公司隆昌公司于 2017 年向四川省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局申请并最终认定为高新技术企业，自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税；于 2020 年 9 月 11 日向四川省科学技术厅、财政厅、税务局申请并最终认定为高新技术企业，取得编号 GR202051001069 高新技术企业证书，有效期三年，根据《企业所得税法》、国税函[2009]203 号文等规定，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止可按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司下属子公司新疆公司于 2018 年 10 月 10 日由新疆维吾尔自治区科学技术厅、财政局、税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201865000086 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《企业所得税法》、国税函[2009]203 号文等规定，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止可减按 15% 的税率征收企业所得税。新疆公司高新技术企业证书将于 2021 年 10 月 10 日到期，目前正在准备高新技术企业证书复审过程中。

(4) 本公司下属子公司株洲中铁电气物资有限公司（以下简称：“物资公司”）于 2020 年 12 月 03 日由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR202043002814 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《企业所得税法》、国税函[2009]203 号文等规定，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止可减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 4、 其他税收优惠政策

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39 号)的规定，本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，报告期内出口退税率按出口货物范围适用不同的税率。

(2) 根据《财政部、发展改革委、工业和信息化部、海关总署税务总局、能源局、关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》(财关税〔2018〕42 号)、《财政部、发展改革委、工业和信息化部、海关总署、税务总局、能源局关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》(财关税〔2017〕39 号)的规定，本公司进

口的大型、新型施工机械部件适用免征关税的规定。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		268.23
银行存款	4,981,338,043.93	1,329,088,611.32
其他货币资金	12,179,097.17	2,890,223.00
合计	4,993,517,141.10	1,331,979,102.55
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
银行承兑汇票保证金		2,890,223.00
保函保证金	13,244.55	
协议存款	12,475,352.62	17,583,368.69
其他	2,040,000.00	2,040,000.00
合计	14,528,597.17	22,513,591.69

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	109,872,353.83	126,676,690.43
商业承兑票据	60,442,659.01	59,633,526.78
信用损失准备	-257,036.24	-181,101.36
合计	170,057,976.60	186,129,115.85

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	220,818,204.03	41,939,312.78
商业承兑票据	5,804,509.76	
合计	226,622,713.79	41,939,312.78

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	5,651,492,664.10
1 至 2 年	1,210,109,787.73
2 至 3 年	426,219,771.28
3 至 4 年	225,499,811.49
4 至 5 年	110,154,618.47
5 年以上	53,918,987.35
信用损失准备	-248,562,118.64
合计	7,428,833,521.78

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	45,414,494.54	0.59	45,414,494.54	100.00		45,434,494.54	0.72	45,434,494.54	100.00	
										其中：
按组合计提坏账准备	7,631,981,145.88	99.41	203,147,624.10	2.66	7,428,833,521.78	6,253,758,249.86	99.28	185,771,205.56	2.97	6,067,987,044.30
										其中：
关联方组合	2,942,244,307.20	38.32	50,569,633.04	1.72	2,891,674,674.16	2,632,964,270.98	41.80	39,208,036.13	1.49	2,593,756,234.85
信用损失组合	4,689,736,838.68	61.09	152,577,991.06	3.25	4,537,158,847.62	3,620,793,978.88	57.48	146,563,169.43	4.05	3,474,230,809.45
合计	7,677,395,640.42	100.00	248,562,118.64		7,428,833,521.78	6,299,192,744.40	100.00	231,205,700.10		6,067,987,044.30

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
尼日利亚城铁公司	13,203,903.79	13,203,903.79	100.00	帐龄较长,单独测试
呼伦贝尔阿扎铁路有限责任公司	4,136,749.00	4,136,749.00	100.00	帐龄较长,单独测试
国中融资租赁有限公司	28,073,841.75	28,073,841.75	100.00	帐龄较长,单独测试
合计	45,414,494.54	45,414,494.54	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用√不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	2,942,244,307.20	50,569,633.04	1.72
信用损失组合	4,689,736,838.68	152,577,991.06	3.25
合计	7,631,981,145.88	203,147,624.10	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用√不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提信用损失准备	45,434,494.54		20,000.00			45,414,494.54
按组合计提信用损失准备	185,771,205.56	68,413,893.80	51,037,475.26			203,147,624.10
合计	231,205,700.10	68,413,893.80	51,057,475.26			248,562,118.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用√不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用√不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位名称	2021年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	信用损失准备
单位 1	961,767,686.67	12.53	4,808,838.44
中铁十四局集团有限公司	665,938,980.37	8.67	5,776,467.49
中铁十八局集团有限公司	446,345,395.47	5.81	10,142,114.52
单位 2	384,320,653.13	5.01	1,921,603.27
中铁建金融租赁有限公司	335,335,706.68	4.37	1,813,230.82
合计	2,793,708,422.32	36.39	24,462,254.54

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 6、应收款项融资

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	47,049,550.00	110,734,542.56
应收账款		
合计	47,049,550.00	110,734,542.56

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

√适用□不适用

项目	2021年1月1日	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021年6月30日	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	110,734,542.56	48,380,000.00	113,986,119.47	1,921,126.91	47,049,550.00	
应收账款						
合计	110,734,542.56	48,380,000.00	113,986,119.47	1,921,126.91	47,049,550.00	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	114,622,973.05	99.92	114,317,054.87	99.92
1至2年	96,900.00	0.08	96,900.00	0.08
2至3年				
3年以上				
合计	114,719,873.05	100.00	114,413,954.87	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项账面余额合计数的比例(%)
新疆八一钢铁股份有限公司	20,172,842.43	17.58
洛阳市长峰装备科技有限公司	6,603,217.95	5.76
西安市益德机电设备有限公司	6,500,000.00	5.67
斯凯孚分拨(上海)有限公司	6,208,731.54	5.41
中铁检验认证中心有限公司	3,930,321.07	3.43
合计	43,415,112.99	37.85

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,918,219.49	32,752,407.69

合计	41,918,219.49	32,752,407.69
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	29,732,521.02
1 至 2 年	8,402,981.85
2 至 3 年	989,725.25
3 至 4 年	4,388,908.70
4 至 5 年	272,800.00
5 年以上	22,521.24
减：信用损失准备	-1,891,238.57
合计	41,918,219.49

#### (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

履约和投标保证金	35,464,464.26	25,226,754.28
垫付款	2,173,542.64	1,643,013.30
其他	6,171,451.16	7,564,248.91
合计	43,809,458.06	34,434,016.49

## (6). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,681,608.80			1,681,608.80
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	442,444.03			442,444.03
本期转回	232,814.26			232,814.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,891,238.57			1,891,238.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用√不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提信用损失准备						
按组合计提信用损失准备	1,681,608.80	442,444.03	232,814.26			1,891,238.57
合计	1,681,608.80	442,444.03	232,814.26			1,891,238.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国建筑第二工程局有限公司	投标保证金	2,800,000.00	1年以内 2,400,000.00元；1-2年 400,000.00元。	6.39	32,000.00
重庆能投渝新能源有限公司	履约保证金	2,800,000.00	1-2年	6.39	140,000.00
北京建工土木工程有限公司	投标保证金	2,430,000.00	1年以内	5.55	12,150.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	2,295,408.00	1年以内	5.24	11,477.04
陕西秦源招标有限公司	投标保证金	1,373,097.00	1年以内	3.13	6,865.49
合计		11,698,505.00		26.70	202,492.53

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	644,549,687.45		644,549,687.45	677,255,306.70		677,255,306.70
在产品	1,931,974,173.87		1,931,974,173.87	1,348,922,881.02		1,348,922,881.02
库存商品	306,662,711.69		306,662,711.69	232,191,935.01		232,191,935.01
周转材料	2,935,583.00		2,935,583.00	2,871,866.19		2,871,866.19
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资	5,654,921.89		5,654,921.89	440,762.23		440,762.23
合计	2,891,777,077.90		2,891,777,077.90	2,261,682,751.15		2,261,682,751.15

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税-待认证进项税	3,800,266.77	2,550,451.19
增值税-期末留抵税额	23,886,789.79	6,283,143.08
其他税种	121,323.99	252,941.92
合计	27,808,380.55	9,086,536.19

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计									
二、联营企业									
中铁建金融租赁有限公司	1,615,214,151.76		80,327,652.16					1,695,541,803.92	
中信铁建重工(洛阳)掘进装备有限公司	16,030,604.23		208,998.47			3,927,795.85		12,311,806.85	
小计	1,631,244,755.99		80,536,650.63			3,927,795.85		1,707,853,610.77	
合计	1,631,244,755.99		80,536,650.63			3,927,795.85		1,707,853,610.77	

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
川藏铁路技术创新中心有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
合计	12,500,000.00	12,500,000.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,792,598,875.29	4,297,909,399.88
固定资产清理		
合计	4,792,598,875.29	4,297,909,399.88

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,924,478,803.11	2,586,912,311.27	50,264,715.87	881,667,851.73	118,593,373.12	5,561,917,055.10
2.本期增加金额	10,613,633.57	762,324,942.63	1,288,283.85	23,244,691.77	6,484,508.27	803,956,060.09
(1) 购置	5,764,474.81	1,823,891.34	824,062.79	15,211,702.02	4,517,650.55	28,141,781.51
(2) 在建工程转入	4,849,158.76		464,221.06	8,032,989.75	1,966,857.72	15,313,227.29
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入		760,501,051.29				760,501,051.29
3.本期减少金额		61,449,112.14	724,652.58	599,939.41	589,468.49	63,363,172.62
(1) 处置或报废		61,449,112.14	724,652.58	599,939.41	589,468.49	63,363,172.62
4.期末余额	1,935,092,436.68	3,287,788,141.76	50,828,347.14	904,312,604.09	124,488,412.90	6,302,509,942.57
二、累计折旧						
1.期初余额	256,850,886.34	362,411,767.79	34,792,699.31	509,994,462.80	93,808,153.58	1,257,857,969.82
2.本期增加金额	26,646,302.93	193,871,571.56	2,163,367.03	28,310,860.90	5,119,009.44	256,111,111.86
(1) 计提	26,646,302.93	193,871,571.56	2,163,367.03	28,310,860.90	5,119,009.44	256,111,111.86
3.本期减少金额		8,380,166.23	688,419.94	570,641.50	568,472.13	10,207,699.80
(1) 处置或报废		8,380,166.23	688,419.94	570,641.50	568,472.13	10,207,699.80
4.期末余额	283,497,189.27	547,903,173.12	36,267,646.40	537,734,682.20	98,358,690.89	1,503,761,381.88
三、减值准备						
1.期初余额	3,480,891.36			28,261.86	2,640,532.18	6,149,685.40
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	3,480,891.36			28,261.86	2,640,532.18	6,149,685.40
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,648,114,356.05	2,739,884,968.64	14,560,700.74	366,549,660.03	23,489,189.83	4,792,598,875.29
2.期初账面价值	1,664,147,025.41	2,224,500,543.48	15,472,016.56	371,645,127.07	22,144,687.36	4,297,909,399.88

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,642,639.46	31,052,481.00
工程物资		
合计	104,642,639.46	31,052,481.00

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
轨道装备产业扩能与制造智能化建设项目	42,987,521.49		42,987,521.49	17,189,381.25		17,189,381.25
上海春日-CBF-254L 冷锻机-430吨	3,911,618.09		3,911,618.09	3,858,407.08		3,858,407.08
第二产业园员工食堂	5,041,310.09		5,041,310.09	3,846,263.28		3,846,263.28
主轴承工况模拟试验台	22,903,729.49		22,903,729.49			
197 项目	17,778,761.06		17,778,761.06			
其他项目合计	12,019,699.24		12,019,699.24	6,158,429.39		6,158,429.39
合计	104,642,639.46		104,642,639.46	31,052,481.00		31,052,481.00

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
第二产业园员工食堂	7,900,000.00	3,846,263.28	1,195,046.81			5,041,310.09	63.81	63.81				自筹
主轴承工况模拟试验台	108,900,000.00		22,903,729.49			22,903,729.49	21.03	21.03				自筹
197 项目	346,650,000.00		17,778,761.06			17,778,761.06	5.13	5.13				自筹
轨道装备产业扩能与制造智能化建设项目(二期)	300,000,000.00	17,189,381.25	28,899,057.68	3,100,917.44		42,987,521.49	14.33	14.33				自筹
上海春日-CBF-254L冷锻机-430吨	4,360,000.00	3,858,407.08	53,211.01			3,911,618.09	89.72	89.72				自筹
其他项目合计	998,883,379.82	6,158,429.39	18,073,579.70	12,212,309.85		12,019,699.24						自筹
合计	1,766,693,379.82	31,052,481.00	88,903,385.75	15,313,227.29		104,642,639.46	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

**24、油气资产**

□适用√不适用

**25、使用权资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	17,618,219.37	17,618,219.37
2.本期增加金额	3,361,274.11	3,361,274.11
3.本期减少金额		
4.期末余额	20,979,493.48	20,979,493.48
二、累计折旧		
1.期初余额	9,944,132.15	9,944,132.15
2.本期增加金额	3,547,550.55	3,547,550.55
(1)计提	3,547,550.55	3,547,550.55
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	13,491,682.70	13,491,682.70
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,487,810.78	7,487,810.78
2.期初账面价值	7,674,087.22	7,674,087.22

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	811,952,829.42	33,264,016.65	9,658,249.61	854,875,095.68
2.本期增加金额	260,123,680.00	9,654,575.74		269,778,255.74
(1)购置	260,123,680.00			260,123,680.00
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
(4)其他		9,654,575.74		9,654,575.74
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,072,076,509.42	42,918,592.39	9,658,249.61	1,124,653,351.42
二、累计摊销				
1.期初余额	88,670,037.21	14,954,741.40	5,094,522.86	108,719,301.47
2.本期增加金额	9,540,321.43	1,681,969.24	472,512.68	11,694,803.35
(1)计提	9,540,321.43	1,681,969.24	472,512.68	11,694,803.35
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	98,210,358.64	16,636,710.64	5,567,035.54	120,414,104.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	973,866,150.78	26,281,881.75	4,091,214.07	1,004,239,246.60
2.期初账面价值	723,282,792.21	18,309,275.25	4,563,726.75	746,155,794.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**适用 不适用**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	193,500,000.00	29,024,999.98	232,199,999.87	34,829,999.98
信用减值损失及资产减值损失	254,319,402.43	40,728,098.71	239,218,095.66	37,505,948.67
预计负债	9,556,917.55	1,433,537.63	6,712,077.27	1,006,811.59
内部未实现利润	14,526,339.26	2,178,950.89	20,888,561.66	3,133,284.25
设定受益计划	637,149.27	95,572.39	880,000.00	132,000.00
应收款项融资公允价值变动	1,317,250.00	199,567.50	3,131,310.97	482,071.65
其他	101,651,653.22	15,247,747.96	45,074,741.40	6,761,211.20
合计	575,508,711.73	88,908,475.06	548,104,786.83	83,851,327.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用√不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产			326,527.50	83,524,799.84
递延所得税负债			326,527.50	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用√不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 31、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	21,196,238.37		21,196,238.37	134,988,212.16		134,988,212.16
合计	21,196,238.37		21,196,238.37	134,988,212.16		134,988,212.16

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,630,000,000.00	1,631,823,150.01
合计	1,630,000,000.00	1,631,823,150.01

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √ 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √ 不适用

**35、应付票据**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,856,938,634.69	1,837,563,397.17
银行承兑汇票	80,486,945.76	411,508,682.98
合计	2,937,425,580.45	2,249,072,080.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,197,882,662.66	2,878,665,814.20
1 至 2 年	8,906,204.36	11,343,753.49
2 至 3 年	3,885,750.00	602,689.29
3 年以上	8,616,924.37	9,838,753.87
合计	3,219,291,541.39	2,900,451,010.85

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √ 不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	677,020,567.70	728,004,837.27
合计	677,020,567.70	728,004,837.27

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	75,607.41	549,377,347.55	549,452,954.96	
二、离职后福利-设定提存计划	215,455.11	65,603,911.72	65,814,142.30	5,224.53
三、辞退福利		156,400.00	156,400.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	291,062.52	615,137,659.27	615,423,497.26	5,224.53

**(2). 短期薪酬列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		418,984,051.62	418,984,051.62	
二、职工福利费		25,388,626.51	25,388,626.51	
三、社会保险费	48,322.51	40,405,521.72	40,453,844.23	
其中：医疗保险费	46,652.21	37,346,385.29	37,393,037.50	
工伤保险费	1,667.80	3,059,136.43	3,060,804.23	
生育保险费	2.5		2.50	
四、住房公积金	26,361.68	27,185,268.60	27,211,630.28	
五、工会经费和职工教育经费		10,675,329.12	10,675,329.12	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	923.22	26,738,549.98	26,739,473.20	
合计	75,607.41	549,377,347.55	549,452,954.96	

**(3). 设定提存计划列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,291.54	44,856,691.43	44,873,982.97	
2、失业保险费	475.27	2,032,187.44	2,032,662.71	
3、企业年金缴费	197,688.30	18,715,032.85	18,907,496.62	5,224.53
合计	215,455.11	65,603,911.72	65,814,142.30	5,224.53

其他说明：

□适用√不适用

**40、 应交税费**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,277,042.10	77,111,492.99
消费税		
营业税		
企业所得税	17,789,530.52	39,333,328.73
个人所得税	698,413.09	5,662,760.34
城市维护建设税	413,745.66	4,144,504.81
教育费附加	339,054.22	3,967,922.14
其他税费	2,798,324.28	1,754,780.14
合计	28,316,109.87	131,974,789.15

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,520.49	3,520.49
其他应付款	209,021,974.83	219,285,296.46
合计	209,025,495.32	219,288,816.95

其他说明：

无

**应付利息**

□适用√不适用

**应付股利**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,520.49	3,520.49
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,520.49	3,520.49

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	22,791,125.11	60,561,732.00
保证金	110,274,150.43	102,535,517.25
应付代垫款	3,281,616.60	3,510,183.47
技术服务费	38,959,990.79	36,725,852.31
其他	33,715,091.90	15,952,011.43
合计	209,021,974.83	219,285,296.46

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	230,000,000.00	250,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
1年内到期的租赁负债	3,308,714.21	4,977,567.57
一年内到期的预计负债	9,556,917.55	6,712,077.27
一年内到期的应付职工薪酬	207,149.25	310,000.00
合计	245,072,781.01	263,999,644.84

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,370,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,370,000,000.00	300,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

注：2021年5月，本公司母公司通过中国铁建财务有限公司对本公司提供委托贷款人民币200,000,000.00元，贷款期限为3年，利率为3.47%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,685,624.20	8,776,159.82
未确认融资费用	-1,229,644.55	-1,287,691.58
重分类至一年内到期的非流动负债	-3,308,714.21	-4,977,567.57
合计	4,147,265.44	2,510,900.67

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,000,000.00	31,000,000.00
专项应付款		
合计	30,000,000.00	31,000,000.00

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国铁建股份有限公司	30,000,000.00	31,000,000.00
合计	30,000,000.00	31,000,000.00

其他说明：

无

**专项应付款**

□适用√不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用□不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	430,000.00	570,000.00
二、辞退福利		

三、其他长期福利		
合计	430,000.00	570,000.00

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	303,832,214.00	26,352,203.23	55,851,892.23	274,332,525.00	
合计	303,832,214.00	26,352,203.23	55,851,892.23	274,332,525.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2020年第二批资本市场发展专项资金		500,000.00		500,000.00			与收益相关
长沙县财政局湖南省职业培训补贴		140,096.00		140,096.00			与收益相关
企业上市（挂牌）补助资金		3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
工程实验室技术服务费		943,396.23		943,396.23			与收益相关
长沙市总工会国内外技能大赛配套奖励资金		80,000.00		80,000.00			与收益相关
长沙经开区工业发	136,200,000.00			22,700,000.00		113,500,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
展专项资金（税收返还）							
长沙经开区管委会	96,000,000.00			16,000,000.00		80,000,000.00	与收益相关
知识产权专项资金		750,000.00		750,000.00			与收益相关
生态文明建设补助资金		204,600.00		204,600.00			与收益相关
大直径硬岩隧道掘进装备（TBM）关键技术研究及应用	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
盾构机绿色再制造关键工艺突破与集成示范	6,000,000.00				-2,340,000.00	3,660,000.00	与收益相关
智能型混凝土喷射装备研制	2,500,000.00			2,500,000.00			与收益相关
高韧性超粗晶粒和梯度成分硬质合金工具的寿命评估与应用示范	265,300.00	20,700.00				286,000.00	与收益相关
盾构机开挖仓作业机器人研制	400,000.00			400,000.00			与收益相关
湖南区域创新方法推广应用与服务基地建设	57,000.00					57,000.00	与收益相关
钢拱架安装机器人机构研究	490,000.00					490,000.00	与收益相关
钢拱架安装机器人感知与控制技术	640,000.00					640,000.00	与收益相关
局部塌方与破碎围岩快速支护技术	465,000.00					465,000.00	与收益相关
钢拱架支护智能作业系统开发及工程应用	1,680,000.00					1,680,000.00	与收益相关
隧道智能建造技术高价值专利组合培育	1,600,000.00					1,600,000.00	与收益相关
城市地下空间施工快速装配支护技术	300,000.00					300,000.00	与收益相关
再制造重型装备质量评价体系与工程示范	1,362,000.00	253,000.00				1,615,000.00	与收益相关
机器人系统集成及工程应用	1,306,182.00	333,818.00				1,640,000.00	与收益相关
高压高湿环境下刀盘刀具检测柔性机器人	151,326.00	38,674.00				190,000.00	与收益相关
适用于狭小空间的重载换刀机器人	618,206.00	157,994.00				776,200.00	与收益相关
数据驱动的产品自适应在线设计集成技术平台开发及应用	1,305,000.00	302,200.00				1,607,200.00	与收益相关
掘进装备在线实时运维服务示范应用	1,581,300.00					1,581,300.00	与收益相关
超大直径竖井全断面掘进关键技术研究及装备研制与应用	5,929,000.00					5,929,000.00	与收益相关
深地地质探测关键技术研究及钻探装备研制	1,085,000.00					1,085,000.00	与收益相关
超风险长距离全断面岩石隧道掘进关键技术研究及装备研制与应用	8,330,000.00					8,330,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
超风险钻爆法隧道智能建造关键技术研究及装备研制与应用	3,262,000.00					3,262,000.00	与收益相关
高性能长寿命刀具研制与应用	320,000.00	240,000.00				560,000.00	与收益相关
高承载大直径主轴轴承研制与应用	2,450,000.00					2,450,000.00	与收益相关
融合服役环境的地下工程装备全机数字样机构建技术	259,700.00					259,700.00	与收益相关
复杂工况下地下工程装备数字孪生技术	265,700.00					265,700.00	与收益相关
地下工程装备全生命周期性能预测与优化技术	143,500.00					143,500.00	与收益相关
地下工程装备数字样机与数字孪生系统试验及应用验证	800,000.00					800,000.00	与收益相关
多洞组合顶管关键技术研究	345,000.00					345,000.00	与收益相关
“互联网+”环境产品定制设计平台与典型行业应用	335,000.00					335,000.00	与收益相关
大型掘进设备控制系统测试技术与测试平台开发	482,100.00	72,200.00				554,300.00	与收益相关
大型掘进设备控制系统集成及示范应用	1,884,200.00					1,884,200.00	与收益相关
极端环境下大型掘进机多场耦合传动系统服役性能	370,000.00					370,000.00	与收益相关
大型掘进行星齿轮减速器工程示范应用	4,680,000.00					4,680,000.00	与收益相关
主驱动密封工况模拟与性能试验及状态监测技术	305,000.00				-305,000.00		与收益相关
主驱动密封系统集成与工程应用	1,902,500.00	1,500.00				1,904,000.00	与收益相关
2020 年企业研发奖补资金	5,722,200.00			5,722,200.00			与收益相关
评测技术体系研究		238,725.00				238,725.00	与收益相关
“5G+工业互联网”试点示范项目		4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
跨域异构环境 CAE 软件高效求解方法		280,300.00				280,300.00	与收益相关
复杂装备领域开源服务生态验证		284,900.00				284,900.00	与收益相关
大型掘进机关键部件监测诊断系统标准化及工程示范应用		1,797,000.00				1,797,000.00	与收益相关
大型掘进机关键部件及系统监测诊断平台技术及应用开发		406,300.00				406,300.00	与收益相关
掘进机轴向柱塞马达装机考核与示范应用		1,834,300.00				1,834,300.00	与收益相关
盾构装备关键部件再制造技术与应用		200,000.00				200,000.00	与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
示范							
2020年可编辑逻辑控制器(PLC)		1,885,900.00				1,885,900.00	与收益相关
大型掘进机主驱动轴承工程示范应用		8,120,000.00				8,120,000.00	与收益相关
稳外贸发展政策补贴		161,600.00		161,600.00			与收益相关
研发投放资金补贴		100,000.00		100,000.00			与收益相关
2018年重大科技专项资助项目资金	1,380,000.00					1,380,000.00	与收益相关
2019年智能6行采棉机项目资金	9,660,000.00					9,660,000.00	与收益相关
南通市崇川区城东街道突出贡献单位		5,000.00		5,000.00			与收益相关
合计	303,832,214.00	26,352,203.23		53,206,892.23	-2,645,000.00	274,332,525.00	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,855,540,000.00	1,285,180,000.00				1,285,180,000.00	5,140,720,000.00

其他说明：

1、根据《中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市发行结果公告》及《中国铁建重工集团股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》，本公司本次公开发行人民币普通股股票1,285,180,000股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币2.87元/股，股票发行募集资金总额为人民币3,688,466,600.00元，扣除相关发行费用人民币72,069,135.70元后，实际募集资金净额为人民币3,616,397,464.30元。其中增加股本人民币1,285,180,000.00元，增加资本公积人民币2,331,217,464.30元。本次股票发行募集资金经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了德师报(验)字(21)第00277号验资报告验证。

2、截至审计报告日，本公司已完成注册资本工商变更、章程备案等程序，并取得了新的营业执照。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,445,080,506.91	2,331,217,464.30		3,776,297,971.21
其他资本公积	-49,916,422.63			-49,916,422.63
合计	1,395,164,084.28	2,331,217,464.30		3,726,381,548.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本次变动说明见本附注 53、股本

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,605,940.92	-390.12			-58.52	-331.60	10,605,609.32
其中：重新计量设定受益计划变动额	10,605,940.92	-390.12			-58.52	-331.60	10,605,609.32
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,644,083.07	1,800,860.97			282,504.15	1,513,200.57	5,156.25
其中：权益	-2,644,083.07	1,800,860.97			282,504.15	1,513,200.57	5,156.25
							-1,130,882.50

法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	7,961,857.85	1,800,470.85			282,445.63	1,512,868.97	5,156.25	9,474,726.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,810,185.97	7,810,185.97	
合计		7,810,185.97	7,810,185.97	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	476,296,283.28			476,296,283.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	476,296,283.28			476,296,283.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,541,193,487.96	1,537,400,680.11
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,541,193,487.96	1,537,400,680.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	914,884,276.47	1,567,211,799.71

减：提取法定盈余公积		145,085,608.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		418,333,383.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,456,077,764.43	2,541,193,487.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,832,369,247.98	3,209,365,189.54	3,145,684,617.15	2,013,338,956.62
其他业务	32,710,242.15	3,489,350.93	12,072,135.58	4,081,132.27
合计	4,865,079,490.13	3,212,854,540.47	3,157,756,752.73	2,017,420,088.89

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

除租赁业务外，本公司的主营业务均在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,676,134.49	6,715,527.50
教育费附加	2,264,750.24	3,652,629.93
资源税		
房产税	9,019,543.48	8,481,997.69
土地使用税	6,602,531.58	6,333,845.89

车船使用税		
印花税	3,838,876.73	2,083,726.46
地方教育费附加	1,509,833.48	2,435,086.64
水利建设基金	2,617,624.98	711,831.63
其他	622,183.66	94,165.22
合计	31,151,478.64	30,508,810.96

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,783,877.29	45,193,611.03
差旅及会议费	23,842,276.97	17,315,545.04
市场推广费	37,228,350.66	47,584,133.27
运输费	8,561,711.91	9,898,938.87
广告及业务宣传费	4,140,953.22	4,398,440.25
招投标费	3,442,524.52	2,203,736.77
产品质量保证	8,868,623.66	2,116,050.46
租赁费	4,780,056.95	1,947,914.47
其他	8,727,804.19	2,970,161.14
合计	161,376,179.37	133,628,531.30

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,849,445.42	92,945,839.82
折旧与摊销	10,181,646.91	10,605,213.60
物业及水电暖费	8,535,657.71	7,051,122.01
修理费	7,660,166.39	3,017,503.93
财产保险费	63,174.20	988,754.88
中介咨询费	1,022,391.34	2,148,254.07
差旅及办公费	3,393,700.90	1,675,679.21
业务招待费	1,489,032.79	1,470,646.66
信息化建设费	4,260,864.67	4,011,178.11
安全生产费用	4,482,587.96	5,849,480.41
招聘费	772,521.85	1,400,419.08
其他	8,971,044.20	10,081,253.62
合计	167,682,234.34	141,245,345.40

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	228,298,631.85	137,930,674.96
材料费	73,822,129.98	23,648,010.85
折旧与摊销	8,026,920.18	7,279,240.49
用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	8,210,726.28	4,627,831.43
委托研发支出	2,536,638.48	6,637,927.66
知识产权费用	6,442,473.62	1,348,385.46
差旅费	16,805,603.27	9,587,986.94
其他	11,275,799.14	11,985,828.92
合计	355,418,922.80	203,045,886.71

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	40,037,262.16	19,222,482.87
利息收入	-7,910,253.99	-22,920,149.96
汇兑损益	4,340,908.79	-1,816,046.60
其他	2,981,030.65	5,383,356.10
合计	39,448,947.61	-130,357.59

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	53,206,892.23	86,467,003.00
代扣个人所得税手续费	528,575.48	6,382.30
其他		33,430.20
合计	53,735,467.71	86,506,815.50

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工业发展专项资金	38,700,000.00	38,700,000.00	与收益相关
科研补助及财政奖励	8,722,200.00	42,505,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	5,779,692.23	4,545,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他	5,000.00	717,003.00	与收益相关
合计	53,206,892.23	86,467,003.00	

**68、投资收益**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	80,536,650.63	124,773,156.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	-27,429.02	-1,683,861.37
合计	80,509,221.61	123,089,294.89

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用√不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用√不适用

**71、信用减值损失**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-75,934.88	-381,890.05
应收账款坏账损失	-17,356,418.54	-30,034,902.76
其他应收款坏账损失	-209,629.77	-16,740.90
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-17,641,983.19	-30,433,533.71

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益  
的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
违约赔偿收入	2,637,261.07	1,376,701.10	2,637,261.07
无法支付的款项	2,645.00	439,832.57	2,645.00
保险赔款收入	47,103.40	3,064,200.00	47,103.40
罚款收入	1,364,205.78	1,242,743.25	1,364,205.78
其他	167,209.13	989,214.53	167,209.13
合计	4,218,424.38	7,112,691.45	4,218,424.38

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益  
的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	94,982.04	2,004.90	94,982.04
对外捐赠	100,000.00	13,478,943.73	100,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出		600,000.00	
其他	669,418.27		669,418.27
合计	864,400.31	14,080,948.63	864,400.31

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	107,640,460.43	92,073,107.45
递延所得税费用	-5,666,120.85	1,124,384.16
合计	101,974,339.58	93,197,491.61

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,017,103,917.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,565,587.57
子公司适用不同税率的影响	279,074.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-12,080,497.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,912,300.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发支出的税收优惠	-34,379,569.96
其他	-7,322,554.98
所得税费用	101,974,339.58

其他说明:

□适用√不适用

**77、其他综合收益**

√适用□不适用

参见 57.其他综合收益

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	13,731,725.36	15,725,225.09
受限资金的减少	8,368,723.97	32,008,785.75
处置废料收入	27,249,243.53	15,681,891.47
政府补助	26,352,203.23	19,761,898.00
其他	23,500,971.96	7,233,558.54
合计	99,202,868.05	90,411,358.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发支出	119,093,370.77	57,835,971.26
差旅费	41,458,713.41	26,757,258.78
保证金	23,798,395.47	21,174,418.47
受限资金的增加	383,729.45	28,749,863.30
其他	191,326,568.51	70,876,055.18
合计	376,060,777.61	205,393,566.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金和利息	3,686,087.10	974,058.00
合计	3,686,087.10	974,058.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	915,129,577.52	711,035,274.95
加：资产减值准备		
信用减值损失	17,641,983.19	30,433,533.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,111,111.86	155,603,913.04
使用权资产摊销	3,547,550.55	2,913,112.99

无形资产摊销	11,694,803.35	9,939,938.58
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	94,982.04	2,004.90
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	40,037,262.16	19,222,482.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-80,536,650.63	-124,773,156.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,057,147.72	-86,675,105.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		1,124,384.16
存货的减少（增加以“—”号填列）	-630,094,326.75	-640,988,118.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,672,905,396.54	-635,703,209.70
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	399,411,078.97	19,796,744.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-734,810,876.56	-538,068,200.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,978,988,543.93	1,484,287,902.21
减：现金的期初余额	1,309,465,510.86	2,239,991,265.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,669,523,033.07	-755,703,363.30

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,978,988,543.93	1,309,465,510.86
其中：库存现金		268.23
可随时用于支付的银行存款	4,978,988,543.93	1,309,465,242.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	4,978,988,543.93	1,309,465,510.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,528,597.17	协定存款、保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	14,528,597.17	

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			26,400,552.75
其中：美元	4,067,497.31	6.4601	26,276,439.37
欧元	16,147.56	7.6862	124,113.38

其他说明：

无

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

适用 不适用

#### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业发展专项资金	38,700,000.00	其他收益	38,700,000.00
科研补助及财政奖励	8,722,200.00	其他收益	42,505,000.00
企业发展扶持资金	5,779,692.23	其他收益	4,545,000.00
其他	5,000.00	其他收益	717,003.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
铁建重工新疆有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工业制造	100.00		投资设立
中铁建特种装备工程有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	装备租赁	100.00		投资设立
中铁隆昌铁路器材有限公司	四川省隆昌市	四川省隆昌市	工业制造	100.00		投资设立
株洲中铁电气物资有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	工业制造	100.00		投资设立
铁建重工包头有限公司	内蒙古包头市	内蒙古包头市	工业制造	90.00		投资设立
铁建重工南通有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	工业制造	90.00		投资设立
广东铁建重工有限公司	广东省广州市	广东省广州市	工业制造	100.00		投资设立
长春铁建重工有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	工业制造	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
铁建重工包头有限公司	10.00	142,545.42		10,188,998.10
铁建重工南通有限公司	10.00	102,755.63		10,902,224.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
铁建重工包头有限公司	108,913,963.01	87,001,901.63	195,915,864.64	94,025,883.71		94,025,883.71	51,471,917.57	86,949,777.01	138,421,694.58	38,008,730.35		38,008,730.35
铁建重工南通有限公司	218,338,782.31	1,833,320.28	220,172,102.59	111,149,853.87		111,149,853.87	209,389,343.56	3,451,159.66	212,840,503.22	104,845,810.75		104,845,810.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
铁建重工包头有限公司	82,597,729.06	1,425,454.20	1,477,016.70	4,295,035.54	2,867,256.63	9,479.36	9,479.36	-60,033.13
铁建重工南通有限公司	362,465.37	1,027,556.25	1,027,556.25	13,488,161.19	56,947,063.45	3,677,582.24	3,595,082.24	-40,733,959.58

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铁建金融租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁	35.00		权益法核算
中信铁建重工(洛阳)掘进装备有限公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市	隧道装备	36.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中铁建金融租赁有限公司	中铁建金融租赁有限公司
流动资产	3,999,915,493.32	4,367,646,838.12
非流动资产	43,539,551,811.81	41,824,407,359.04
资产合计	47,539,467,305.13	46,192,054,197.16
流动负债	31,648,335,918.25	24,839,254,049.77
非流动负债	10,064,823,625.08	15,767,536,077.15
负债合计	41,713,159,543.33	40,606,790,126.92
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	2,039,207,716.63	1,954,842,424.58
调整事项	-343,649,912.72	-339,612,272.82
--商誉		
--内部交易未实现利润	-343,657,912.72	-339,620,272.82
--其他	8,000.00	8,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,695,541,803.92	1,615,214,151.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,954,866,979.53	2,193,952,008.20
净利润	241,043,691.56	308,326,477.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	241,043,691.56	308,326,477.18
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,311,806.86	16,030,604.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	208,998.47	220,092.60
--其他综合收益		
--综合收益总额	208,998.47	220,092.60

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司高级管理人员每年定期召开会议，分析并制订措施以管理本公司承受的这些风险。此外，本公司董事会每年会分析及审批本公司高级管理人员提出的建议。一般而言，本公司在风险管理中引入保守策略。于整个期间内，本公司未使用任何衍生工具及其他工具做对冲

**信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司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的银行存款，本公司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、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

**流动性风险**

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司的流动性主要依赖维持足够经营活动现金流以偿还到期债务责任的能力，及获取外部融资以应付将来资本承诺的支出需要。有关将来资本支出承诺及其他筹资需要，于2021年6月30日本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额分别为人民币24,340,000,000.00元，（其中中国铁建财务有限公司授信额度4,400,000,000.00元），其中已运用之授信金额为人民币7,737,570,431.40元（其中中国铁建财务有限公司389,913,237.54元）。

本公司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：

项目	2021年6月30日					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		1,653,687,388.89				1,653,687,388.89
应付票据		2,937,425,580.45				2,937,425,580.45
应付账款		3,219,291,541.39				3,219,291,541.39
其他应付款		209,021,974.83				209,021,974.83
一年内到期的非流动负债（不含一年内到期的非金融负债）		248,326,670.01				248,326,670.01
长期借款		41,715,000.00	854,754,056.00	566,621,014.00		1,463,090,070.00
长期应付款		313,200.00	2,313,200.00	6,795,960.00	23,440,640.00	32,863,000.00
租赁负债（含一年内到期的金额）		3,341,553.08	2,034,493.20	827,394.48	2,482,183.44	8,685,624.20
合计		8,313,122,908.65	859,101,749.20	574,244,368.48	25,922,823.44	9,772,391,849.77

项目	2020年12月31日					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款		1,650,504,611.12				1,650,504,611.12
应付票据		2,249,072,080.15				2,249,072,080.15
应付账款		2,900,451,010.85				2,900,451,010.85
其他应付款		219,288,816.95				219,288,816.95
一年内到期的非流动负债（不含一年内到期的非金融负债）		255,440,461.11				255,440,461.11
长期借款		8,908,333.33	305,227,833.33			314,136,166.66
长期应付款		334,800.00	2,313,200.00	6,810,000.00	23,546,480.00	33,004,480.00
租赁负债（含一年内到期的金额）		5,190,783.24	275,798.16	827,394.48	2,482,183.44	8,776,159.32
合计		7,289,190,896.75	307,816,831.49	7,637,394.48	26,028,663.44	7,630,673,786.16

## 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司之业务主要在中国大陆运营，本公司之收入、支出及超过 90%之金融资产和金融负债以人民币计价。故人民币对外币汇率的波动对本公司经营业绩的影响并不大，2021 年 6 月 30 日本公司均未订立任何对冲交易，以减低本公司为此所承受的外汇风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			12,500,000.00	12,500,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		47,049,550.00		47,049,550.00

持续以公允价值计量的资产总额		47,049,550.00	12,500,000.00	59,549,550.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于持有的应收款项融资，参照银行承兑汇票同期贴现率，按照现金流量折现法确定其公允价值

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

其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、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

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国铁建股份有限公司	北京市	土木工程建筑业	1,357,954.15	74.63	74.63

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国铁道建筑集团有限公司

其他说明:

公司于 2021 年 7 月 21 日全额行使超额配售选择权之后,新增发行股数 192,777,000 股,母公司对本企业的直接持股比例及表决权比例均下降至 71.93%。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中铁建金融租赁有限公司	联营企业
中信铁建重工(洛阳)掘进装备有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国土木集团工程有限公司	参股股东
中铁十一局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁十二局集团有限公司	受同一母公司控制
中国铁建大桥工程局集团有限公司	受同一母公司控制

中铁十四局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁十五局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁十六局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁十七局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁十八局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁十九局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁二十局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁二十一局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁二十二局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁二十三局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁二十四局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁二十五局集团有限公司	受同一母公司控制
中国铁建电气化局集团有限公司	受同一母公司控制
中国铁建港航局集团有限公司	受同一母公司控制
中铁城建集团有限公司	受同一母公司控制
中国铁建国际集团有限公司	受同一母公司控制
中铁第一勘察设计院集团有限公司	受同一母公司控制
中铁第四勘察设计院集团有限公司	受同一母公司控制
中铁第五勘察设计院集团有限公司	受同一母公司控制
中国铁建高新装备股份有限公司	受同一母公司控制
中铁物资集团有限公司	受同一母公司控制
中铁建网络信息科技有限公司	受同一母公司控制
中铁磁浮交通投资建设有限公司	受同一母公司控制
中国铁建财务有限公司	受同一母公司控制
中铁建华南建设有限公司	受同一母公司控制
中铁建房地产集团有限公司	受同一母公司控制
中铁建南方建设投资有限公司	受同一母公司控制
中铁建锦鲤资产管理有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国铁建高新装备股份有限公司	采购材料及技术服务	216,329,060.73	9,104,492.68
中铁物资集团有限公司	采购材料	35,050,823.42	93,176,629.96
中国铁建大桥工程局集团有限公司	采购材料	25,941,331.71	14,595,352.93
中铁建网络信息科技有限公司	接受服务		613,276.85
中国铁建国际集团有限公司	接受服务		775,886.79
中铁二十局集团有限公司	采购材料	1,840,896.05	23,224.06
中国铁建电气化局集团有限公司	采购材料	2,718,198.23	
中铁十二局集团有限公司	采购材料	1,088,919.39	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁建金融租赁有限公司	销售产品及提供服务	314,159,292.03	309,177,405.86
中铁十四局集团有限公司	销售产品及提供服务	285,014,958.24	96,399,014.68
中铁十八局集团有限公司	销售产品及提供服务	134,015,820.47	66,338,237.10
中铁十一局集团有限公司	销售产品及提供服务	72,432,886.23	53,980,458.71
中铁十七局集团有限公司	销售产品及提供服务	6,026,015.67	12,698,003.40
中铁十五局集团有限公司	销售产品及提供服务	55,831,981.25	32,905,775.73
中铁十二局集团有限公司	销售产品及提供服务	49,943,065.50	88,227,342.32
中铁物资集团有限公司	销售产品及提供服务	67,257,880.82	54,980,105.88
中国铁建国际集团有限公司	销售产品及提供服务		102,584,070.80
中铁十九局集团有限公司	销售产品及提供服务	98,844,846.28	4,647,560.87
中国铁建大桥工程局集团有限公司	销售产品及提供服务	8,360,097.54	27,137,425.84
中铁磁浮交通投资建设有限公司	销售产品及提供服务		35,603,448.28
中铁二十一局集团有限公司	销售产品及提供服务	18,635,959.52	26,567,882.59
中铁二十五局集团有限公司	销售产品及提供服务	10,454,925.01	15,102,660.38
中国土木工程集团有限公司	销售产品及提供服务	2,862,056.69	44,932,315.03
中国铁建电气化局集团有限公司	销售产品及提供服务	947,475.13	1,579,348.67
中铁十六局集团有限公司	销售产品及提供服务	8,097,167.30	12,452,762.05
中铁二十二局集团有限公司	销售产品及提供服务	18,072,777.06	3,662,196.06
中铁二十三局集团有限公司	销售产品及提供服务	6,191,125.66	4,405,707.38
中铁二十局集团有限公司	销售产品及提供服务	7,792,004.50	7,034,679.77
中铁二十四局集团有限公司	销售产品及提供服务	2,280,559.82	3,352,003.55
中国铁建高新装备股份有限公司	销售产品及提供服务	157,329.62	684,276.99
中铁第四勘察设计院集团有限公司	销售产品及提供服务	363,523.89	
中铁建南方建设投资有限公司	销售产品及提供服务	1,219,555.31	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## 本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

## 关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

## 本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

## 关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中铁十八局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	40,095,496.76	41,019,805.90
中铁十四局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	95,830,894.33	40,275,867.55
中铁二十二局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	12,729,791.17	35,842,707.21
中国铁建大桥工程局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	1,249,946.52	17,393,397.13
中铁二十五局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁		21,878,592.91
中铁十五局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁		11,375,356.35
中铁十一局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	4,355,346.91	7,820,415.93
中铁十六局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	16,706,548.64	647,520.46
中铁十九局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	7,952,466.92	764,150.94
中铁十七局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁		442,477.88
中铁十二局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	24,280,068.25	
中铁二十局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	9,451,600.46	
中铁二十一局集团有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	241,592.93	
中国铁建高新装备股份有限公司	盾构机及特种专业装备租赁	328,112.07	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中铁十二局集团有限公司	盾构及特种专业装备	10,573,451.33	1,107,792.92
中铁建锦鲤资产管理有限公司	土地	35,000.35	35,000.35

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,155,976.98	8,012,654.90

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年1-6月
中国铁建股份有限公司	利息收入		11,460,555.56
中国铁建财务有限公司	利息收入	7,297,621.66	10,125,059.21

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年1-6月
中国铁建股份有限公司	利息支出	775,031.11	189,390.00
中国铁建财务有限公司	手续费支出	21,164.00	9,392.04

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年1-6月
中铁十一局集团有限公司	购建长期资产	11,530,789.69	3,669,724.77

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	中国铁建财务有限公司	1,152,884,460.18		1,138,425,687.75	
应收账款					
	中铁十八局集团有限公司	446,345,395.47	10,142,114.52	467,239,356.62	7,789,520.21
	中铁十四局集团有限公司	665,938,980.37	5,776,467.49	436,452,654.02	2,872,216.66
	中铁十九局集团有限公司	241,098,385.53	3,472,030.99	224,598,151.90	2,950,856.51

	中铁十五局集团有限公司	169,430,022.75	3,526,625.22	181,325,226.06	2,918,515.85
	中铁十一局集团有限公司	178,285,497.81	2,336,054.92	169,831,478.12	1,206,953.66
	中铁十七局集团有限公司	104,398,724.55	5,867,697.74	155,199,711.80	4,839,641.05
	中铁建金融租赁有限公司	335,335,706.68	1,813,230.82	147,478,013.34	2,417,365.23
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	131,309,192.34	4,155,672.43	142,624,238.25	3,457,455.04
	中铁十二局集团有限公司	124,420,654.58	1,944,840.33	111,554,301.43	1,503,286.58
	中铁磁浮交通投资建设有限公司	94,084,830.76	2,202,233.91	99,084,830.76	1,306,184.60
	中铁二十一局集团有限公司	69,499,672.61	2,060,539.35	92,510,797.60	1,665,344.29
	中铁十六局集团有限公司	86,849,448.78	1,748,945.19	88,062,771.29	1,432,364.97
	中铁二十五局集团有限公司	50,697,481.53	472,675.42	64,267,403.93	527,284.60
	中铁二十二局集团有限公司	66,199,152.73	1,478,844.21	63,197,844.43	2,278,617.98
	中铁二十局集团有限公司	50,782,988.63	718,118.54	50,106,538.47	670,680.85
	中国铁建国际集团有限公司	43,067,440.60	1,331,326.85	43,067,440.60	333,244.03
	中铁二十三局集团有限公司	18,662,599.19	598,979.62	36,985,641.19	570,996.30
	中国铁建电气化局集团有限公司	21,649,297.21	188,486.87	20,585,210.81	153,049.50
	中铁二十四局集团有限公司	17,168,182.23	418,726.37	19,964,884.20	239,147.12
	中铁物资集团有限公司	19,065,260.98	197,867.41	11,965,232.42	47,860.93
	中信铁建重工(洛阳)掘进装备有限公司	5,089,050.14	106,680.11	6,857,950.14	27,431.80
	中国铁建高新装备股份有限公司	553,142.73	2,221.93	4,593.60	18.37
	中国土木工程集团有限公司	235,101.50	940.41		
	中铁建南方建设投资有限公司	2,078,097.50	8,312.39		
应收票据					
	中国土木工程集团有限公司	2,959,022.58	5,918.05	50,954,239.00	13,444.19
	中铁十四局集团有限公司	6,000,000.00	12,000.00	32,000,000.00	64,000.00
	中国铁建电气化局集团有限公司	4,070,798.40		13,077,629.40	
	中铁十六局集团有限公司			3,657,500.00	
	中铁建华北投资有限公司	4,000,000.00	8,000.00	2,100,000.00	
	中铁十一局集团有限公司			500,000.00	
	中铁十二局集团有限公司	600,000.00	1,200.00	300,000.00	600.00
	中铁十五局集团有限公司	1,500,000.00	3,000.00		
	中铁建金融租赁有限公司	33,930,000.00			
预付款项					
	中国铁建电气化局集团有限公司			1,000.00	
	中铁十一局集团有限公司	500.00		1,000.00	
	中铁二十一局集团有限公司	1,000.00			
其他应收款					
	中铁十五局集团有限公司	572,000.00	28,600.00	622,000.00	17,360.00
	中铁建南方建设投资有限公司	250,000.00	1,000.00	400,000.00	1,600.00
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	440,140.11	8,154.53	366,402.41	7,859.58
	中铁二十二局集团有限公司			250,000.00	1,000.00
	中铁物资集团有限公司			200,000.00	800.00
	中铁十一局集团有限公司	170,000.00	4,580.00	150,000.00	4,500.00
	中国铁建电气化局集团有限公司	460,000.00		120,000.00	480.00
	中铁十六局集团有限公司	81,152.00	324.61	81,152.00	324.61
	中铁二十三局集团有限公司	75,000.00	3,750.00	75,000.00	2,250.00
	中铁十七局集团有限公司	89,000.00	2,656.00	69,000.00	1,576.00

	中铁十四局集团有限公司	370,000.00	1,480.00	50,000.00	200.00
	中铁十二局集团有限公司	110,000.00	440.00	50,000.00	200.00
	中铁二十五局集团有限公司	50,000.00	200.00	40,000.00	160.00
	中铁二十四局集团有限公司	20,104.56	1,005.23	20,104.56	1,005.23
	中铁十八局集团有限公司	50,000.00	200.00	20,000.00	80.00
	中国铁建股份有限公司	20,000.00	80.00		
	中铁十九局集团有限公司	50,000.00	200.00		
	中国铁建高新装备股份有限公司	1,137,073.44	4,548.29		
	中铁建华南建设有限公司	180,000.00	720.00		

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中国铁建高新装备股份有限公司	170,911,321.70	180,431,321.99
	中铁物资集团有限公司	35,732,001.79	55,354,342.70
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	47,166,700.38	20,820,853.47
	中铁城建集团有限公司	4,881,414.27	10,667,936.55
	中铁十一局集团有限公司	16,554,479.64	9,337,934.00
	中铁十六局集团有限公司	2,338,650.00	8,760,000.00
	中铁二十三局集团有限公司	2,705,640.00	2,705,640.00
	中铁二十局集团有限公司		661,918.90
	中铁十八局集团有限公司	79,700.00	79,700.00
	中国铁建电气化局集团有限公司	1,210,537.64	38,973.64
	中铁建网络信息科技有限公司		32,055.00
	中铁十二局集团有限公司	700,478.91	
	中铁二十五局集团有限公司	11,948,000.00	
	中铁建锦鲤资产管理有限公司	35,000.36	
应付票据			
	中铁十一局集团有限公司		3,000,000.00
	中铁十四局集团有限公司		582,359.04
	中铁第一勘察设计院集团有限公司	184,000.00	276,000.00
	中国铁建高新装备股份有限公司	56,363,001.00	
	中铁城建集团有限公司	11,000,000.00	
	中国铁建电气化局集团有限公司	800,000.00	
其他应付款			
	中铁十八局集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	中铁二十二局集团有限公司	15,000,000.00	9,000,000.00
	中铁十四局集团有限公司	6,298,919.88	8,900,000.00
	中铁十五局集团有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
	中铁二十五局集团有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
	中铁十一局集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
	中铁建华南建设有限公司		4,000,000.00
	中铁十二局集团有限公司	500,000.00	3,300,000.00
	中铁二十四局集团有限公司		1,000,000.00
	中铁城建集团有限公司	800,000.00	800,000.00
	中铁十九局集团有限公司	332,280.00	332,280.00
长期应付款			
	中国铁建股份有限公司	30,000,000.00	31,000,000.00
合同负债			
	中铁十二局集团有限公司	78,920,726.50	59,406,009.73
	中铁二十二局集团有限公司	6,000,000.00	13,832,501.62

	中铁十八局集团有限公司	13,170,000.00	11,000,000.00
	中铁二十五局集团有限公司	12,075,000.00	6,900,000.00
	中铁二十一局集团有限公司		6,612,800.00
	中铁十六局集团有限公司	11,365,077.19	5,681,303.41
	中铁十一局集团有限公司	12,339,619.47	5,527,500.00
	中铁十四局集团有限公司	14,537,000.00	5,429,792.81
	中铁二十三局集团有限公司	3,436,008.85	3,512,008.85
	中国铁建大桥工程局集团有限公司	3,508,640.27	1,742,650.00
	中铁二十局集团有限公司	601,106.19	747,600.00
	中铁十七局集团有限公司	508,520.00	508,520.00
	中铁二十四局集团有限公司	4,234,500.00	468,500.00
	中铁建设集团有限公司	329,195.40	411,360.00
	中铁十九局集团有限公司	1,858,407.08	
	中铁十五局集团有限公司	30,976,434.00	
一年内到期的非流动负债			
	中国铁建股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
长期借款			
	中国铁建股份有限公司	200,000,000.00	

注：2021年5月，本公司母公司通过中国铁建财务有限公司对本公司提供委托贷款人民币200,000,000.00元，贷款期限为3年，利率为3.47%。

## 7、关联方承诺

适用  不适用

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日余额
对外投资承诺	大连华锐铁建重工有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

## 8、其他

适用  不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

### 5、 其他

适用  不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	期末余额	上年年末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	99,140,132.69	119,742,544.14
-对外投资承诺	32,500,000.00	32,500,000.00
合计	131,640,132.69	152,242,544.14

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公开发行股票之超额配售股票募集资金	544,417,670.16	不适用
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

注：2021年7月21日，本公司首次公开发行A股股票超额配售选择权全额行使，在初始发行规模1,285,180,000股的基础上额外发行192,777,000股股票，由此公司发行总股数扩大至

1,477,957,000股，募集资金总额为人民币553,269,990.00元，扣除相关发行费用人民币8,498,655.88元后，实际募集资金净额为人民币544,771,334.12元。

本公司首次公开发行股票超额配售选择权全额行使后完成后，公司注册资本变更为533,349.70万元，公司股份总数变更为533,349.70万股。本次注册资本变更已有立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年7月22日出具《验资报告》（信会师报字[2021]第ZG214356号）。

截至本报告日，本公司已完成注册资本工商变更、章程备案等程序，并取得了新的营业执照。

**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营及报告分部，分别为隧道掘进机、轨道交通设备和特种专业装备。本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本公司未按经营分部管理所得税，故所得税不会分摊至各经营分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。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。

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	掘进机装备	轨道交通设备	特种专业装备	未分配事项	分部间抵销	合计
对外主营业务收入	2,673,023,253.49	1,353,418,344.31	805,927,650.18			4,832,369,247.98
分部间主营业务收入						
对外其他业务收入	18,093,658.28	9,161,270.49	5,455,313.38			32,710,242.15
分部间其他业务收入						
对联营和合营企业的投资收益	80,536,650.63					80,536,650.63
信用减值损失	14,961,208.79	1,930,120.65	750,653.75			17,641,983.19
资产减值损失						
折旧费和摊销费	141,279,982.88	80,194,566.47	49,878,916.41			271,353,465.76
利润总额（亏损总额）	519,359,361.71	341,656,672.23	156,087,883.16			1,017,103,917.10
所得税费用				101,974,339.58		101,974,339.58
净利润（净亏损）	468,960,392.66	304,071,662.18	142,097,522.68			915,129,577.52
资产总额	11,383,549,778.20	7,117,046,881.78	4,865,482,177.77	89,029,799.05		23,455,108,636.80
负债总额	4,781,790,090.79	3,287,807,315.39	2,537,680,154.01	17,789,530.52		10,625,067,090.71
对联营和合营企业的长期股权投资	1,707,853,610.77					1,707,853,610.77
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	399,688,813.35	199,694,051.74	118,385,646.16			717,768,511.25

注：

- 1、未分摊资产包括递延所得税资产人民币 88,908,475.06 元及预缴企业所得税人民币 121,323.99 元，原因在于本公司未按经营分部管理该资产。
- 2、未分摊负债包括应交企业所得税人民币 17,789,530.52 元，原因在于本公司未按经营分部管理该负债。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,258,983,469.28
1 至 2 年	921,211,307.35
2 至 3 年	301,343,248.29
3 年以上	
3 至 4 年	158,076,000.23
4 至 5 年	89,023,541.55
5 年以上	53,851,937.59
合计	6,782,489,504.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	45,414,494.54	0.67	45,414,494.54	100.00	0.00	45,434,494.54	0.83	45,434,494.54	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	45,414,494.54	0.67	45,414,494.54	100.00	0.00	45,434,494.54	0.83	45,434,494.54	100.00	
按组合计提坏账准备	6,737,075,009.75	99.33	150,538,922.38	2.23	6,586,536,087.37	5,459,012,688.89	99.17	124,464,778.42	2.28	5,334,547,910.47
其中：										
关联方组合	3,092,437,977.56	45.59	40,825,290.64	1.32	3,051,612,686.92	2,719,119,314.58	49.40	31,715,738.35	1.17	2,687,403,576.23
信用损失组合	3,644,637,032.19	53.74	109,713,631.74	3.01	3,534,923,400.45	2,739,893,374.31	49.77	92,749,040.07	3.39	2,647,144,334.24
合计	6,782,489,504.29	/	195,953,416.92	/	6,586,536,087.37	5,504,447,183.43	/	169,899,272.96	/	5,334,547,910.47

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
呼伦贝尔阿扎铁路有限责任公司	4,136,749.00	4,136,749.00	100.00	预计无法收回
尼日利亚城铁公司	13,203,903.79	13,203,903.79	100.00	预计无法收回
国中融资租赁有限公司	28,073,841.75	28,073,841.75	100.00	预计无法收回
合计	45,414,494.54	45,414,494.54	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:信用风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	3,092,437,977.56	40,825,290.64	1.32
信用损失组合	3,644,637,032.19	109,713,631.74	3.01
合计	6,737,075,009.75	150,538,922.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账的确认标准及说明见附注“第十节财务报告五、10 金融工具”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提信用损失准备	45,434,494.54		20,000.00			45,414,494.54
按组合计提信用损失准备	124,464,778.42	55,913,840.97	29,839,697.01			150,538,922.38
合计	169,899,272.96	55,913,840.97	29,859,697.01			195,953,416.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
CL2	957,928,521.67	14.12	4,789,642.61
中铁建特种装备工程有限公司	704,460,311.93	10.39	
中铁十四局集团有限公司	543,270,076.09	8.01	4,459,687.31
CL6	383,071,319.28	5.65	1,915,356.60
中铁十八局集团有限公司	307,871,518.36	4.54	8,870,174.52
合计	2,896,601,747.33	42.71	20,034,861.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	232,323,495.80	232,323,495.80
其他应收款	66,532,036.28	44,875,442.62
合计	298,855,532.08	277,198,938.42

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
铁建重工新疆有限公司	62,323,495.80	62,323,495.80
中铁隆昌铁路器材有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00
合计	232,323,495.80	232,323,495.80

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄
铁建重工新疆有限公司	62,323,495.80	2-3年
中铁隆昌铁路器材有限公司	170,000,000.00	2-3年
合计	232,323,495.80	/

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内小计	57,459,590.97
1至2年	5,893,955.00
2至3年	200,000.00
3年以上	
3至4年	4,368,908.70
4至5年	272,800.00
5年以上	22,295.00
合计	68,217,549.67

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付款	36,349,547.78	22,936,186.03
履约和投标保证金	24,872,764.49	17,375,953.00
其他	6,995,237.4	6,058,308.16
合计	68,217,549.67	46,370,447.19

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,495,004.57			1,495,004.57
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	326,915.50			326,915.50
本期转回	136,406.68			136,406.68
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,685,513.39			1,685,513.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组合	1,495,004.57	326,915.50	136,406.68			1,685,513.39
合计	1,495,004.57	326,915.50	136,406.68			1,685,513.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
株洲中铁电气物资有限公司	垫付款	30,694,586.03	1年以内	45.00	
中国建筑第二工程局有限公司	履约保证金	2,800,000.00	1-2年	4.10	32,000.00
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	履约保证金	2,800,000.00	1-2年	4.10	140,000.00
北京建工土木工程有限公司	投标保证金	2,430,000.00	1年以内	3.56	12,150.00
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	2,275,408.00	1年以内	3.34	11,377.04
合计	/	40,999,994.03	/	60.10	195,527.04

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	810,682,053.74		810,682,053.74	810,682,053.74		810,682,053.74
对联营、合营企业投资	1,721,634,512.44		1,721,634,512.44	1,647,602,133.11		1,647,602,133.11

合计	2,532,316,566.18	2,532,316,566.18	2,458,284,186.85	2,458,284,186.85
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
株洲中铁电气物资有限公司	54,189,708.51			54,189,708.51		
中铁隆昌铁路器材有限公司	213,492,345.23			213,492,345.23		
中铁建特种装备工程有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
铁建重工新疆有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
铁建重工包头有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
铁建重工南通有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合计	810,682,053.74			810,682,053.74		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中铁建金融租赁有限公司	1,631,571,528.88			77,751,176.71						1,709,322,705.59	
中信铁建重工(洛阳)掘进装备有限公司	16,030,604.23			208,998.47			3,927,795.85			12,311,806.85	
小计	1,647,602,133.11			77,960,175.18			3,927,795.85			1,721,634,512.44	
合计	1,647,602,133.11			77,960,175.18			3,927,795.85			1,721,634,512.44	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,172,520,479.41	2,734,672,950.65	2,641,873,231.51	1,637,242,177.24
其他业务	23,815,483.55	632,127.21	8,955,518.34	454,526.01
合计	4,196,335,962.96	2,735,305,077.86	2,650,828,749.85	1,637,696,703.25

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	77,960,175.18	120,385,035.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		-1,647,246.22
合计	77,960,175.18	118,737,788.81

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,206,892.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	528,575.48	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	20,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,354,024.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,566,929.17	
少数股东权益影响额	-648.38	
合计	48,541,914.23	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.47	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.92	0.22	0.22

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘飞香

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用