

公司代码：600528

公司简称：中铁工业

中铁高新工业股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	黄振宇	因公务	李建斌
独立董事	杨华勇	因公务	金盛华

公司2018年3月27日召开第七届董事会第十二次会议审议通过了公司2017年年度报告，公司董事黄振宇因公务未能亲自出席会议，委托董事李建斌代为出席并行使表决权，公司独立董事杨华勇因公务未能亲自出席会议，委托独立董事金盛华代为出席并行使表决权。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2017年12月31日公司总股本2,221,551,588股为基数，每10股派送现金红利人民币1.9元（含税），共计分配利润人民币422,094,801.72元（含税）。上述利润分配方案已经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，尚需经公司2017年年度股东大会审议批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

不适用

十、其他

适用 不适用

公司于 2017 年 1 月 5 日完成重大资产重组置入资产和置出资产的交割过户手续，完成资产置换后主营业务变更为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备、工程施工机械、道岔、钢结构制造与安装等装备的研发、制造和配套服务。公司合并财务报表按照同一控制下企业合并原则进行编制。对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间初起的经营成果和现金流量已适当的包括在合并利润表和合并现金流量表中。本期报告中对期初数及上年同期数进行重述，包含置出资产中铁二局工程有限公司及置入资产。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	80
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	81
第九节	公司治理.....	91
第十节	公司债券相关情况.....	95
第十一节	财务报告.....	96
第十二节	备查文件目录.....	226

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
2017 年重大资产重组	指	已于 2017 年 1 月完成的，由中铁二局以截至评估基准日 2015 年 9 月 30 日的全部资产及负债（置出资产）与中国中铁持有的中铁山桥 100% 股权、中铁宝桥 100% 股权、中铁科工 100% 股权以及中铁装备 100% 股权（置入资产）的等值部分进行置换，并以发行股份的方式向中国中铁支付置入资产与置出资产差额部分之交易
中铁二局	指	中铁二局股份有限公司，即本公司前身，于 2017 年 1 月更名为中铁高新工业股份有限公司
二局有限	指	中铁二局工程有限公司，为 2017 年重大资产重组的置出资产
置出资产	指	中铁二局持有的二局有限 100% 股权（中铁二局全部资产和负债注入二局有限，形成二局有限 100% 股权）
置入资产	指	中国中铁持有的中铁山桥 100% 股权、中铁宝桥 100% 股权、中铁科工 100% 股权以及中铁装备 100% 股权
公司、本公司、中铁工业	指	中铁高新工业股份有限公司，前身为中铁二局股份有限公司，于 2017 年 1 月正式更名为中铁高新工业股份有限公司
中铁工	指	中国铁路工程集团有限公司，为公司控股股东中国中铁的控股股东。原名为“中国铁路工程总公司”，2017 年底经国务院国有资产监督管理委员会批准，中铁工由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后中铁工名称变更为“中国铁路工程集团有限公司”，详见中国中铁于 2017 年 12 月 30 日在上海证券交易所网站披露的相关公告
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司，为本公司控股股东
中铁山桥	指	中铁山桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁宝桥	指	中铁宝桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁科工	指	中铁科工集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁装备	指	中铁工程装备集团有限公司，为本公司全资子公司
隧道掘进机	指	隧道掘进工程机械，包括盾构机及 TBM
TBM	指	Tunnel Boring Machine，即硬岩隧道掘进机
道岔	指	实现机车车辆股道转换的重要设备
辙叉	指	使车轮由一股钢轨越过另一股钢轨的设备，由叉心、翼轨和联结零件组成
双轮铣	指	地下连续墙专用施工设备
四纵四横	指	我国规划建设“四纵四横”客运专线，四纵为京沪高速铁路、京港客运专线、京哈客运专线、杭福深客运专线

		(东南沿海客运专线)；四横为沪汉蓉高速铁路、徐兰客运专线、沪昆高速铁路、青太客运专线
八纵八横	指	2016 年 7 月，国家发展改革委、交通运输部、中国铁路总公司联合发布了《中长期铁路网规划》，勾画的新时期“八纵八横”高速铁路网的宏大蓝图。“八纵”通道包括沿海通道、京沪通道、京港（台）通道、京哈～京港澳通道、呼南通道、京昆通道、包（银）海通道、兰（西）广通道。“八横”通道包括绥满通道、京兰通道、福银通道、青银通道、陆桥通道、沿江通道、沪昆通道、厦渝通道、广昆通道
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的合作倡议
中国制造 2025	指	2015 年正式印发的我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省成都市高新区九兴大道高发大厦B幢一层156号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路诺德中心11号楼

公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.crhic.cn
电子信箱	ztgyir@crhic.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市延安东路222号外滩中心30楼
	签字会计师姓名	马燕梅, 殷莉莉
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
	办公地址	上海市自由贸易区世纪大道100号上海环球金融中心75楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	刘晓光、金萌萌
	持续督导的期间	2017年1月12日至2018年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12层、15层
	签字的财务顾问 主办人姓名	袁媛、郭晗
	持续督导的期间	2017年1月12日至2018年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东银城中路200号中银大厦39层
	签字的财务顾问 主办人姓名	赵渊、周煜婕
	持续督导的期间	2017年1月12日至2018年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦4楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	李长桦、曾波
	持续督导的期间	2017年1月12日至2018年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年（已重述）	本期比上年同期增减(%)	2015年（已重述）
营业收入	15,885,586,111.51	64,862,650,778.31	-75.51	63,804,614,346.96
归属于上市公司股东的净利润	1,339,385,899.84	1,174,360,888.97	14.05	918,399,989.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,263,767,914.33	129,997,780.50	872.15	169,059,469.07
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	2,604,285,483.99	-76.57	-3,121,418,522.67
	2017年末	2016年末（已重述）	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末（已重述）
归属于上市公司股东的净资产	14,616,504,402.90	14,515,152,438.55	0.70	13,527,216,477.18
总资产	31,636,309,721.75	80,039,743,524.36	-60.47	77,351,010,453.19

注：以上 2016 年及 2015 年数据为已重述数，包含置出资产中铁二局工程有限公司及置入资产。为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了 2016 年及 2015 年置入资产的主要财务报表来进行对比。

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017 年	2016 年（置入资产）	本期比上年同期增减(%)	2015 年（置入资产）
营业收入	15,885,586,111.51	13,648,857,399.31	16.39	12,485,145,645.45
归属于上市公司股东的净利润	1,339,385,899.84	994,047,428.13	34.74	750,517,527.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,263,767,914.33	939,149,412.62	34.57	740,899,594.82
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	1,236,093,589.84	-50.63	1,932,078,564.24
	2017 年末	2016 年末（置入资产）	本期末比上年同期末增减(%)	2015 年末（置入资产）

归属于上市公司股东的净资产	14,616,504,402.90	8,216,410,755.89	77.89	7,424,676,298.77
总资产	31,636,309,721.75	24,051,062,907.33	31.54	21,126,521,349.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年（已重述）	本期比上年同期增减(%)	2015年（已重述）
基本每股收益（元/股）	0.63	0.64	-1.56	0.64
稀释每股收益（元/股）				
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.603	0.089	577.53	0.118
加权平均净资产收益率（%）	10.19	8.37	增加1.82个百分点	6.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.15	2.1	增加8.05个百分点	2.76

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于2017年1月5日完成重大资产重组置入资产和置出资产的交割过户手续，完成资产置换后主营业务变更为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备、工程施工机械、道岔、钢结构制造与安装等装备的研发、制造和配套服务。公司合并财务报表按照同一控制下企业合并原则进行编制。对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间初起的经营成果和现金流量已适当的包括在合并利润表和合并现金流量表中。本期报告中对2016年及2015年数进行重述，包含置出资产中铁二局工程有限公司及置入资产。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2017年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)

营业收入	3,427,404,469.16	4,140,091,265.50	3,899,114,787.56	4,418,975,589.29
归属于上市公司股东的净利润	278,687,315.38	368,086,788.15	253,485,124.99	439,126,671.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	265,700,040.85	351,708,777.58	236,868,025.07	409,491,070.83
经营活动产生的现金流量净额	-624,932,426.87	-280,941,619.49	352,086,722.10	1,164,095,515.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额(已重述)	2015 年金额(已重述)
非流动资产处置损益	10,604,984.00	主要是固定资产处置损益	51,812,405.67	-18,720,953.78
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	62,298,604.56	主要是计入当期损益的政府补助	3,106,407.29	18,130,871.33
债务重组损益				17,020,829.77
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	5,938,402.82		1,012,675,759.47	750,517,527.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,797,660.95		166,682.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,884,826.16		5,066,607.98	-18,641,482.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,601,638.29			
少数股东权益影响额	178,967.10		-8,454,215.82	-2,181,620.86
所得税影响额	-9,917,446.05		-20,010,538.35	3,215,348.33

合计	75,617,985.51		1,044,363,108.47	749,340,520.30
----	---------------	--	------------------	----------------

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：2016 年金额为上年置入资产实现的净利润。

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
西部证券股票投资	405,892,532.50	303,358,255.20	-102,534,277.30	2,708,555.85
合计	405,892,532.50	303,358,255.20	-102,534,277.30	2,708,555.85

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是中国中铁深入贯彻党中央、国务院深化国企改革战略，优化国有资本配置，推动产业聚集和转型升级，重组整合中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工和中铁装备成立的专业从事隧道掘进设备、铁路道岔、钢桥梁、大型铁路施工机械以及新型轨道交通的研发设计、制造安装和技术服务的企业集团，多项主营业务的市场占有率和综合实力位居“国内第一”乃至“世界第一”，产品覆盖全球 6 大洲 36 个国家和地区。公司目前所从事的主要业务类别为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备及相关服务业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务等业务板块。

（一）专用工程机械装备及相关服务业务

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

在隧道施工设备及相关服务方面：

公司是专业从事隧道掘进机研发制造和综合服务的科技创新型企业，多年来始终坚持创新驱动发展战略，加快我国隧道掘进机产品的自主化和智能化步伐，在隧道施工设备及相关服务业务市场占有率连续五年保持国内第一。目前，公司在隧道掘进机领域，横向形成了“大”“小”“异”不同断面以及土压、泥水、硬岩不同应用领域的全系列盾构机产品，纵向拓展了设计研发、设备制造、再制造、技术服务于一体的产业链条，可提供直径 4-17m 全系列盾构机、直径 1.5-13m 全系列 TBM 产品、直径 0.8-4m 全系列圆形顶管机及各种异型断面顶管掘进机产品，适用于不同地质条件与施工需求，特别是以马蹄形、矩形断面为代表的异形盾构为公司首创产品，设计、制造技术在行业内处于领先地位，为我国隧道工程和地下空间开发建设提供了全方位的设备支持、技术保障和优质的技术服务，截至报告期末公司累计生产盾构机及 TBM 新机 443 台，再制造 172 台，累计掘进里程 960 余公里。公司同时也是国内

最大的隧道掘进机租赁服务商，能够为客户提供隧道掘进机的租赁及工程服务业务，利用先进的工程服务技术和工艺满足客户隧道施工工程服务需求。

目前，除传统的地铁市场、水利工程市场外，地下管廊市场、铁路山岭隧道等新兴市场逐步开启。2015 年开始，国家陆续发布了多项城市地下管廊管理制度与建设标准，并公布包头、沈阳、广州等两批 25 个试点城市名单，目前大部分试点城市已经开始建设地下综合管廊。同时，多个省市近期出台地下管廊“十三五”规划，例如广州 2017 年 6 月规划 2020 年前建成 250 公里地下综合管廊；2017 年 11 月北京市政府常务会议研究了《关于加强城市地下综合管廊建设管理的实施意见》，北京市将迎来地下综合管廊密集建设期，到 2020 年将建成综合管廊 150 至 200 公里。盾构掘进机在铁路长大山岭隧道的应用范围也呈快速增长趋势。2017 年 8 月，我国自主研发的国内最大直径（ $\varnothing 9.03\text{m}$ ）硬岩掘进机（TBM）“彩云号”在公司下线，正应用于亚洲最长铁路山岭隧道——大（理）瑞（丽）铁路高黎贡山隧道的建设。公司自主设计制造的世界首台大断面（高 10.95m、宽 11.9m）马蹄形盾构机已在国内最大运煤专线——蒙（西）华（中）铁路安全顺利贯通长达 3056 米的黄土隧道，这是国内铁路山岭软土隧道领域首次采用“异形盾构法”施工，标志着我国大断面马蹄形盾构机整机技术已达到世界领先水平。未来，随着国内各地地下管廊项目集中开工、铁路山岭隧道硬岩掘进机（TBM）的运用，以及管廊隧道施工新设备及新工法的逐渐推广，公司隧道掘进机在地下管廊市场和铁路山岭隧道市场的渗透率预计会逐步上升。

在工程施工机械业务方面：

公司是国内专业从事铁路施工架、运、搬、提、铺设备的龙头企业，研发的铁路铺轨机、架桥机完成了全国铁路 90% 以上轨排铺设和 T 梁架设施工，代表了国内高速铁路施工装备研制技术的最高水平。公司研发的铁路施工专用特种设备覆盖了全国铁路运营线路，传统铁路铺轨机、架桥机在京九铁路、铁路大提速、青藏铁路等重点工程中发挥了重大作用，近年来，陆续研发了系列高铁架、运、搬、提、铺设备，无砟轨道施工装备、常规铁路施工设备、道路修复设备、矿山机械、港口机械、桩工设备等，为国家铁路、公路、桥梁、隧道的施工建设发挥了重要作用。公司制造的铺轨机和架桥机在“一带一路”重点项目肯尼亚蒙内铁路担当重任，完成了全线全部桥梁架设和 99% 的铁轨铺设；公司研制的具有自主知识产权和国际先进水平的桥式起重机在阿拉山口为享誉世界的中欧班列装卸了百余万个进出口集装箱，确保了中欧货物顺利流通。公司从意大利引进消化吸收了双轮铣设备制造技术，打破了欧洲企业在国内市场的垄断局面。

“十三五”期间，国内铁路、公路、城市轨道交通等基础设施建设施工专用设备市场将保持一定的规模需求。铁路、公路预制梁搬、提、运、架等施工设备，铁路施工铺轨专用设备，铁路站场集装箱门吊，大型桥梁上部结构安装设备，公路道路修复施工装备等机械产品依然具有较好的市场前景。但近年来随着工程机械行业需求的迅速增长，各大厂商不断扩大产能，加之部分国外厂商将工程机械产业向中国转移，国外工程机械产品不断进入国内市场，行业竞争日趋激烈。随着行业内主要企业生产和销售规模的不断扩大，行业集中度不断提升，主要骨干企业分别占据了工程机械行业各产品的领先地位，市场向龙头企业集中将成为未来几年行业整合的发展趋势。未来，公司将紧抓发展机遇，以产业化、规模化发展为目标，做好传统优势产品的升级，推进产品向系列化和模块化发展。

（二）交通运输装备及相关服务业务

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

在道岔业务方面：

公司是我国最早、全球最大的道岔制造企业，业务范围包括道岔产品的研发、设计、制造安装、系统集成、售后服务，是目前国内生产规模最大的线路轨道系统和工务器材供应商。

在道岔业务领域涵盖了高中低速、各种轨型、类型的铁路、地铁、城市轨道交通等道岔产品，是我国目前唯一获准生产高锰钢焊接辙叉的研发制造企业，在技术壁垒较高的高速道岔（250公里时速以上）业务市场占有率约 65%，重载道岔市场占有率 50% 以上，成功推动了我国铁路的每一次大提速；城轨交通业务领域市场占有率约为 60%-70%，是道岔市场的绝对龙头企业。

根据国家发改委发布的《铁路“十三五”规划》和《中长期铁路网规划》，至 2020 年国内铁路运营总里程达到 15 万公里，其中高速铁路 3 万公里，覆盖 80% 以上的大城市，即 2016-2020 年新增铁路运营里程 2.9 万公里，新增高速铁路运营里程 1.1 万公里；至 2025 年国内铁路网规模达到约 17.5 万公里，其中高速铁路 3.8 万公里；普速铁路网规模达到约 13.1 万公里，并规划实施既有线扩能改造约 2 万公里，高速铁路网在原规划“四纵四横”主骨架基础上，增加客流支撑、标准适宜、发展需要的高速铁路，同时充分利用既有铁路，形成以“八纵八横”主通道为骨架、区域连接线衔接、城际铁路补充的高速铁路网。国内城市轨道交通建设规模继续保持稳定增长的势头，据中国城市轨道交通协会发布的数据显示，截至 2017 年 12 月 31 日，我国内地累计有 34 个城市建成投运城轨线路 5021.7 公里。此外，铁路道岔市场行情变化迅猛，表现出建设节奏快、品种更新快、市场转化快等特点。近期国家在铁路基建项目尤其是新建高铁项目上投资基本平稳，新道岔制造企业不断涌现以及各企业不断增加投入拓展业务，使得传统道岔市场业务竞争日趋激烈。未来，随着“八纵八横”网络对地方经济快速增长的拉动，各地方铁路基建项目和城市轨道交通建设的实施，公司将紧抓市场机遇，增强研发实力，提升服务水平，实现道岔业务的更好发展。

在钢结构制造与安装业务方面：

公司钢结构制造与安装业务主要以制造、安装各类大型桥梁钢结构为主，包括部分车站、展馆等建筑钢结构业务，目前是我国钢桥梁制造安装的龙头企业，在大型钢结构桥梁的市场占有率超过 60%。早在 1894 年，公司所属中铁山桥建设了我国第一座铁路钢桥—滦河大桥，开创了我国自主建造钢结构桥梁的历史。百余年来，公司先后参建了以武汉、南京、九江、芜湖长江大桥为代表的一大批超长、超大桥梁，所制造的桥梁钢结构产品在国内先后 20 次跨越海湾、53 次跨越长江、30 次跨越黄河，始终代表着我国各个时期钢桥梁制造技术的最高水平。2017 年，公司参与多项有世界影响力的标志性工程建设。世界最长跨海大桥—港珠澳大桥全线贯通，公司承担了其中 22 万吨的钢结构制造工程，占桥梁钢结构制造工程的 60% 以上，并刷新了国内首次钢塔整体竖转提升及对位的新纪录，是该项目当之无愧的钢梁钢结构制造和安装的核心力量；公司参与建设世界最大跨度重载公铁两用钢拱桥—沪通长江大桥、世界上第一座公铁两用跨海大桥—平潭海峡公铁两用大桥、世界第一条时速 350 公里有砟高速铁路—京张高铁官厅水库特大桥等超级工程，承担了大部分钢梁制造任务。同时，公司紧抓“一带一路”市场机遇，加大海外市场拓展力度，钢梁钢结构产品连续多年进入欧美发达国家，已经为海外 15 个国家制造了 24 座钢桥梁；2017 年承接了挪威哈罗格兰德悬索桥、美国纽约拉瓜迪亚机场桥梁、德国勒沃库森莱茵河大桥、瑞典斯鲁森大桥等项目，实现了主项产品全球化布局新业态。

2015 年 8 月，住建部、工信部联合印发《促进绿色建材生产和应用行动方案》，2016 年 7 月交通运输部印发《关于推进公路钢结构桥梁建设的指导意见》，为钢结构行业的发展提供了有力的政策支持。在政府的政策引导和鼓励下，具有“绿色、环保、循环经济”特征的钢结构应用日趋广泛，适用于桥梁、交通枢纽、商业仓储、住宅等行业的钢结构产品得到了快速发展。提升公路桥梁品质和耐久性，降低全寿命周期成本，推进钢结构桥梁建设，促进公路建设转型升级、提质增效。2018 年钢结构市场总体趋势向好，一些重量级、国家重点工程将陆续开工建设，市场容量增大。受大环境利好影响，加之公司自身竞争实力增强，预计未来公司钢结构制造与安装业务将会持续稳定发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2017 年重大资产重组前，原中铁二局主要承担各类型工业、能源、交通、民用等工程项目施工工程承包(凭资质证书经营)；工程技术开发与咨询；建筑材料(不含危险化学品)、金属材料、铁路专用设备、工程机械的销售；机械设备租赁；铁路简支梁生产；仓储服务(不含危险化学品)，房地产开发(凭资质证书经营)；工程设计，工程勘察，市政公用设计与建筑，铁路、公路工程设计，工程咨询，城市规划编制、服务(凭资质证书经营)；多媒体设计服务；工程管理服务。

2017 年重大资产重组完成后，中铁工业主营业务为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备及相关业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务四个业务板块。其经营范围为金属制品、水泥制品、建筑工程用机械、起重设备、轨道交通设备、环境保护专用设备的研发、制造、销售及技术服务、技术咨询；质检技术服务；桥梁工程、隧道工程、铁路工程、钢结构工程、城市轨道交通工程、机电设备安装工程、环保工程的设计、施工及技术开发、技术咨询、技术服务；机械设备租赁；货物及技术进出口；大型物件运输。

2017 年 1 月 5 日公司完成置入资产和置出资产的交割过户手续，公司主要资产发生了重大变化，重大资产重组具体相关情况请查阅公司于 2016 年 9 月 21 日披露的《中铁二局重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》。

2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 31,636,309,721.75 元，其中：境外资产 14,543,111.74（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.05%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是目前亚洲最大、全球第二大盾构研发制造商，是全球最大的道岔和桥梁钢结构制造商，国内最大铁路专用施工设备制造商，也是世界领先的基础设施建设服务型装备制造制造商。

（一）科技创新实力雄厚

截至 2017 年末，公司共获得国家科技进步奖 10 项，省部级（含国家认可的社会力量奖）科技进步奖 227 项，中国专利奖优秀奖 2 项；特别是在 2017 年度国家科学技术奖励大会上，公司参与完成的“复杂环境下高速铁路无缝线路关键技术及应用”荣获国家科技进步奖一等奖，“超细贝氏体钢制造关键技术及应用”荣获国家技术发明二等奖。公司通过省部级科技成果鉴定 146 项，其中 23 项成果达到国际领先水平，63 项成果达到国际先进水平；获得授权专利 913 件，其中国际发明专利 5 件，国内发明专利 326 件；主（参）编国家或铁道行业标准及工法 101 项，其中国家标准 22 项；特别是公司主（参）编的 5 项全断面隧道掘进机国家标准首次发布，填补了国内在该领域的空白。公司拥有 2 个国家级企业技术中心和 5 个省部级企业技术中心，1 个省部级认定的院士工作站，1 个博士后科研工作站；拥有道岔、钢结构制造、工程机械、地下空间、专用设备 7 个专业设计研究院。同时公司与铁道科学研究院、浙江大学、西南交通大学、同济大学等科研单位、重点院校建立了密切的产学研合作关系，深入开发新产品、新技术，不断加大高层次技术人才引进力度。目前，公司拥有高级技术人员 1429 人，其中教授级高工 65 人，享受国务院政府特殊津贴专家 23 人，“973 计划（国家重点基础研究发展计划）”首席科学家 1 人，全国施工企业科技精英 1 人。

（二）核心技术优势突出

1. 专用工程机械装备及相关服务业务领域

在隧道施工设备及相关服务方面，公司是中国盾构机行业的开拓者和领军者，在盾构机/TBM 系列新产品研发方面具有国际领先的技术优势，取得了众多国家级成果。特别是在全断面隧道掘进机产品技术研发上取得系列重大成果，研制出 10.12×7.27m 世界最大断面矩形顶管机、世界首台马蹄形盾构机、我国最大直径(φ9.03m)敞开式 TBM、最大直径(φ15.03m)泥水平衡盾构机、国内最大悬臂掘进机、国内首台自主知识产权电脑导向三臂凿岩台车。公司收购了德国维尔特公司硬岩掘进机及竖井钻机知识产权和品牌使用权，成为世界上能独立生产硬岩掘进机(TBM)并具有自主知识产权的企业之一，整体技术达到世界先进水平，掌握了复合土压平衡盾构机、泥水盾构机、硬岩盾构机、小型顶管设备、模块化门式多功能凿岩台车的关键技术，实现了从单一产品到拥有全断面隧道掘进机全系列化产品的转变。自 2012 年以来市场占有率始终保持国内第一，产品出口意大利、新加坡、以色列、阿联酋、黎巴嫩、印度等国家。

在工程施工机械方面，公司工程施工机械产品核心技术居国际先进水平，创新研发了具有国际领先水平的小曲线半径山岭隧道箱梁运架一体机、CPG500 模块化无缝线路长钢轨铺轨机组、复合导梁多支腿过隧箱梁架桥机、重载铁路轨排铺轨机等新产品，有效支撑了国家高速铁路的快速发展；研发了具有国际先进水平的低位过隧箱梁运梁车、1300t 箱梁运架搬提设备、450t 小曲线箱梁运架设备、客货共线 T 梁铺架工法及架梁设备等新产品，研发了两跨式分体过隧运架设备、客货共线快速无缝线路施工设备、180t 级公铁两用架桥机、200t 轮胎式搬运机、SZPG500 型散枕法铺轨机组等铁路施工新产品，用于秦沈客运专线、京沪线、哈大线等铁路建设；掌握了高频液压振动技术，创新研发了旧水泥路面共振破碎再生技术及关键设备，打破了国外垄断；研制了 2000t 轨道式门式起重机、4000t 模块化动力平板车、50t 门座式起重机等港口新型作业设备应用于港珠澳大桥项目；研发了 400t 特大吨位桅杆吊机、翻转式桥梁检查车、封闭式 360°全回转架梁起重机等桥梁施工设备；研发了适应高寒环境下的 12 方电铲等大型露天采矿设备，进一步提升和巩固了在路桥等领域系列施工装备研发的龙头地位。

2. 交通运输装备及相关服务业务领域

在道岔方面，公司铁路道岔产品的设计、制造居国际领先水平，率先研制了世界上长度最大、结构最复杂、速度最高、技术最先进的 350 公里时速 62 号高速道岔，研制了多种(20 吨、30 吨)轴重重载道岔广泛用于大秦、苏黄、晋鲁豫铁路等重载线路，开发了深圳龙华新区有轨电车道岔、上海高速磁悬浮道岔、重庆跨座式单轨道岔等系列新产品，成为国内高速铁路、重载铁路、城市轨道交通道岔的主要供应商；掌握了世界上最先进的高锰钢和钢轨的焊接技术、高致密度锰叉制造工艺及爆炸硬化技术，大大提高了高锰钢辙叉产品的使用寿命；突破了低碳钢中获得超细贝氏体组织的技术瓶颈，发明了铁路辙叉用中低碳中合金超细贝氏体钢及精确热处理关键技术，以及辙叉心轨和翼轨匹配技术、贝氏体与珠光体钢轨焊接技术等，延长了贝氏体钢辙叉使用寿命；掌握了高速铁路大号码无缝道岔设计、研发以及高架站无缝道岔设计的关键技术，实现了道岔使用的安全、稳定；掌握了高速铁路道岔的设计、制造、组装和铺设等成套技术，满足了国内外市场需求。

在钢结构制造与安装方面：公司在当今世界钢桥制造领域拥有绝对领先的雄厚实力，钢梁钢结构产品的关键制造技术居国际先进水平，攻克了门式多电极板单元焊接技术、Q500qE 高强度桥梁钢焊接技术、超低碳贝氏体高强钢及新型桥梁钢焊接技术等焊接技术，引进世界先进的焊接机器人应用于港珠澳大桥，大幅提高了产品焊接质量；掌握了大型钢构件焊接变形控制技术、整体节点杆件制造工艺、大型桥梁钢塔制造技术、曲线钢箱梁的自动化制造技术、超声相控阵无损检测技术等制造检测技术；掌握了大跨度、大坡度钢箱梁顶推施工技术、斜拉桥钢箱梁支架拖拉和悬拼结合的非对称施工等施工工艺；掌握了 4000t 级大型钢箱梁转

运及调运装船技术。在大型钢梁钢结构的焊接、制造、安装等方面采用了新技术、新工艺，填补了国内多项技术空白。

（三）生产制造水平先进

截至 2017 年末,公司主要加工设备总台数达近 8000 台,拥有先进的数控设备近 400 台。在隧道施工设备及相关服务业务领域,公司拥有郑州、成都、武汉、上海等 16 个 TBM/盾构生产基地,总占地面积 1007 亩(约 67 万平方米),拥有 50 条标准化生产线,TBM/盾构最大年产能达到 250 台/套。在道岔业务领域,公司拥有山海关、宝鸡、南京等 5 个生产基地,占地面积 1679 亩(约 112 万平方米),拥有先进的 AT 轨自动压型生产线、垫板自动焊接生产线、日本 V 法造型生产线、酯硬化水玻璃砂生产线、以及全球最先进的道岔闪光焊机数台。具备年生产铁路道岔 2 万组、高锰钢辙叉 4 万个的产能。在钢结构制造与安装业务领域,公司拥有山海关、宝鸡、扬州、南京等 9 个生产拼装基地,总占地面积 3417 亩(约 228 万平方米),拥有先进的 U 肋板半龙门焊接系统、U 肋板组装定位焊接系统、横隔板单元机器人焊接系统、埋弧焊专机焊接系统、焊接机器人等先进生产加工技术,具备年生产钢结构 80 万吨以上的产能。在工程施工机械业务领域,公司拥有武汉、九江等 4 个生产制造基地,总占地面积 297 亩(约 20 万平方米),拥有各类加工机械、施工设备近 2000 台套,其中包括用于重型装备制造三大关键设备数控双柱式车铣床、数控落地铣镗床、125mm 水平下调式三辊卷板机,具备大型工程机械设备年产 500 余台套的能力。

（四）品牌知名度高

中铁工业拥有 124 年的发展历史和卓越的品牌优势,所属单位中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工、中铁装备的特色产品蜚声海内外,竞争优势突出。特别是自 2017 年初重组完成后,公司整合了原中国中铁工业制造板块的研发、生产、经营、服务等优势资源,形成了更加强有力的市场竞争优势,在高新装备制造业和资本市场受到更为广泛的认可。公司在铁路道岔、钢桥制造与安装领域享有盛誉,被誉为中国“钢桥的摇篮,道岔的故乡”。公司得到了党和国家领导人的亲切关怀,习近平总书记于 2014 年 5 月 10 日视察公司所属企业中铁装备发表重要讲话,并提出“推动中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”的发展方向,勉励装备制造业要加快技术创新,提高话语权,抢占制高点,为国民经济发展做出更大贡献;四年来,中铁装备以“三个转变”为指引,坚持创新驱动发展,在全球掘进机领域实现了从并跑到领跑的跨越发展。被中宣部评为制造业向制造服务业转型示范企业,并被人民日报、新华社、中央电视台等中央主流媒体塑造成中国高端装备走出去的典型企业。2017 年,工信部认定中铁装备为“国家制造业单项冠军示范企业”。公司拥有百年传承的红色基因,中国共产党创始人之一、党的一大和二十大代表王尽美曾在公司所属中铁山桥的前身山海关桥梁厂长期从事革命运动,并组建了工厂党组织;2017 年,公司所属中铁九桥工程有限公司基层一线电焊工人王中美,光荣当选党的十九大代表,被央媒誉为大国焊将,与大国工匠中铁装备电气高级技师李刚一起,共同为产业工人代言。公司先后亮相德国慕尼黑工程机械展、央企创新成就展、中国(北京)国际工程机械展、中国(武汉)国际桥梁产业博览会等具有国际影响力的展会,展示技术实力和品牌魅力。公司制造的最大直径敞开式硬岩掘进机“彩云号”于 2017 年底与我国自主设计建造的航空母舰、自主研发的民用大飞机 C919、时速 350 公里的“复兴号”高铁动车组等大国重器一起,入选国务院国资委评选的“2017 年度网友最关注的的央企十大国之重器”,成为中国“智”造的新名片。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年是中铁工业完成重组后的第一年,公司秉承“勇于跨越,追求卓越”的企业精神,坚持“传承超越,创新发展”的发展理念,以深化改革、拓展市场和创新发展为主线,致力于商业模式创新和产业结构调整,不断推进企业转型升级,在现有业务不断推陈出新的基础上,积极发展新兴产业,为公司创造更多的新经济增长点,实现了公司生产经营稳步发展,全面完成了各项年度任务目标。

公司重组完成后,通过加快所属企业间的协同发展及产业板块的优化整合,加大产业资源和营销资源的整合力度,构建了新的管理方式、塑造了新的企业形象、满足了新的发展要求,进一步提升了企业核心产业的整体竞争力。此外,为打造公司未来发展的新引擎,公司合资成立了中铁轨道交通装备有限公司,开展跨座式单轨车辆的研发制造;部署开展悬挂式单轨和磁悬浮等新型车辆的研发制造,在原有产业基础上实现系统集成,完善新型轨道交通的产业链条。为响应绿色发展的理念和潮流,顺应经济调整的新要求,公司成立中铁环保科技有限公司,和中科院生态中心等建立共同体,通过资源和品牌优势布局环保产业。公司积极开展产业基金等类金融业务的商业模式探索,充分发挥了投资带动产业发展的作用。

2017 年公司整体运行情况良好,整体业绩显著增长。新签合同额 250.4 亿元,按照置入资产同口径数据同比增长 23.7%。按主要业务类别划分,专用工程机械装备及相关服务业务新签合同额 85.29 亿元,其中隧道施工设备及相关服务业务实现新签合同额 74.73 亿元,同比增长 48.1%,工程施工机械实现新签合同额 10.56 亿元,较去年同比增长 16.5%;交通运输装备及相关服务业务新签合同额 151.85 亿元,其中道岔业务实现新签合同额 52.78 亿元,基本与去年持平;钢结构制造与安装业务实现新签合同额 99.07 亿元,同比增长 39.2%。

2017 年公司实现营业收入 158.86 亿元,较上年同期置入资产增长 16.39%。按主要业务类别划分,专用工程机械装备及相关服务营业收入 36.82 亿元,其中隧道施工设备及相关服务营业收入 28.49 亿元,较上年同期增长 25.25%,工程施工机械业务营业收入 8.33 亿元,较上年同期增长 44.65%;交通运输装备及相关服务营业收入 105.46 亿元,其中道岔业务营业收入 43.96 亿元,同比增长 15.77%;钢结构制造与安装业务营业收入 61.50 亿元,同比增长 13.47%。

二、报告期内主要经营情况

公司报告期内所从事的主要业务类别为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务,涵盖隧道施工设备及相关服务业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务四个业务板块。

(一) 专用工程机械装备及相关服务业务

在隧道施工设备及相关服务方面:

2017 年,公司隧道施工设备及相关服务发展迅猛,北京、成都、济南等国内地铁新开线路较多,市场需求较为旺盛。公司通过轻资产模式,加强与属地政府合作,在厦门、南宁、昆明、济南等地均与当地企业实现了良好的合作,以技术及产业落地换市场,推动区域经济发展,使公司在上述地区的盾构机业务实现了快速增长。公司以高端经营为依托,区域经营为核心,实施“全闭环经营”,文化营销,品牌营销,技术营销,服务营销作为不同客户的营销切入点,取得了良好的经营效果,继续保持了竞争优势。

2017 年,公司中标了深圳春风路隧道工程泥水盾构、新加坡地铁汤申线、迪拜深埋排洪隧道项目等国内外重大项目,其中深圳春风路隧道工程泥水盾构,是我国自主研发和应用在

大陆地区的最大直径泥水盾构（ $\phi 15.80\text{m}$ ），打破国外品牌多年以来的市场垄断局面，该项技术跻身国际先进水平行列。2017 年公司还攻克了超大直径盾构机研发技术，成功研制了我国十大国家重器“彩云号”最大直径（ $\phi 9.03\text{m}$ ）敞开式硬岩掘进机、世界首台带冷冻刀盘和复合式注浆系统的双模盾构机，标志着我国隧道掘进机研发技术已达到了国际领先水平。

2017 年公司生产隧道施工设备 309 台（其中盾构机及 TBM 新机 142 台，再制造 80 台），同比增长 64.4%，创历史新高。公司生产的隧道施工设备，创造了多项历史记录。“彩云号”硬岩掘进机（TBM）应用于高黎贡山隧道，地质条件突出表现为“三高”即高地热、高地应力、高地震烈度，“四活跃”即活跃的新构造运动、活跃的地热水环境、活跃的外动力地质条件和活跃的岸坡浅表改造过程的特征，改写了我国铁路长大隧道项目的机械化施工长期受制于人的历史，标志着中铁工业在隧道施工设备研发制造领域的全新突破，将为中国最长的铁路隧道、亚洲最长的铁路山岭隧道施工提供最有力的支撑。公司为国内首条地处 8 度抗震区、采用超大直径盾构穿越复杂地层的海底隧道——汕头海湾隧道项目研制成功并正式下线了直径达 15.03m 的泥水平衡盾构，这是迄今为止我国自主设计制造的最大直径的泥水平衡盾构，打破了国外品牌多年来一统全球超大直径盾构的局面。公司生产的矩形顶管机“开拓一号”已在杭州市德胜路地下综合管廊 02 标顺利始发，该项目也是国内单次顶进最长的顶管段和浙江省矩形顶管口径最大的施工段管廊。

在工程施工机械方面：

公司通过与施工单位联合、签订战略合作协议等方式进一步开拓市场，针对三门湾跨海大桥 1300t 运架设备等新产品，以优质的产品和专业的服务争取更多的市场。

2017 年，公司签署了 1800t 架梁起重机，研发了以“1300t 箱梁运架搬提设备”为代表的超大吨位桥梁施工装备，突破了技术瓶颈，满足工程项目对大跨度简支梁安装设备的需求。同时，引进消化吸收了双轮铣设备制造技术，是地下连续墙的施工利器，打破了欧洲企业在这一领域技术与市场的垄断，截至报告期末，第 3 台双轮铣设备（国产化率 67%）已完成下线调试。

2017 年公司累计制造工程施工机械 293 台，同比增长 11.4%，2017 年 7 月 26 日，在浙江省三门湾跨海大桥 TJ8 标段施工海域，中铁工业生产的超大型架桥机成功地将首片 1300t 级箱梁架设安装到位，标志着我国自主研发的国内在役最大海上架桥机—JQ1300 架桥机告成。

（二）交通运输装备及相关服务业务

在道岔业务方面：

该业务与国家铁路基建投资关联度较高，2017 年公司道岔业务新签合同额较上年基本持平。报告期内，公司紧抓各铁路局大维修项目，将市场重点放在高速道岔及可动心轨道岔等大号码道岔的维修料需求上，特别是加强与各铁路局的战略合作，进一步巩固扩大了传统道岔市场的优势地位。

2017 年，公司签署了新建南昌至赣州铁路客运专线合同、新建商丘至合肥至杭州铁路安徽浙江段合同等重大项目。报告期内，公司在科研方面掌握了高速铁路大号码无缝道岔设计、研发以及高架站无缝道岔设计的关键技术，实现了无缝道岔使用的安全、稳定，荣获国家科技进步奖一等奖。此外，公司还突破了低碳钢中获得超细贝氏体组织的技术瓶颈，发明了铁路辙叉用中低碳中合金超细贝氏体钢及精确热处理关键技术，以及辙叉心轨和翼轨匹配技术、贝氏体与珠光体钢轨焊接技术等，实现了贝氏体钢辙叉稳定长寿，荣获国家技术发明奖二等奖。

2017 年，公司生产道岔 29533 组，基本与上年持平。报告期内，公司为成都至贵阳铁路、上海至南通铁路、哈牡客专、济南至青岛高速铁路、连云港至盐城快速铁路等一批重点在建项目提供道岔；公司为宝（鸡）兰（州）高铁、西（安）成（都）高铁、重庆（渝）至贵阳（贵）高铁、石（家庄）至济（南）高铁等一批重点铁路项目提供道岔，为“八纵八横”高铁网的基本形成

作出了重大贡献，其中石(家庄)至济(南)高铁的开通，标志着我国“四纵四横”高速铁路网中的“四横”完美收官。此外公司紧抓“一带一路”机遇，为马来西亚东海岸铁路升级改造项目、肯尼亚蒙内铁路项目等重点海外铁路项目提供道岔产品，大大提高了当地交通运输能力，促进了当地经济繁荣和发展。

在钢结构制造与安装业务方面：

公司钢结构制造与安装业务新签合同额取得大幅的增长。通过整合营销资源，调整营销工作重心，完善区域营销机构建设，加大营销投入，前置营销时点，提高营销层次，采取项目负责制和区域负责制相结合的营销模式，以一线项目为主，兼顾中小型项目，努力构建大营销格局，不断开拓桥梁钢结构市场，扩大区域营销成果。

2017年，公司签署了南京长江第五大桥工程钢结构制造、贵州省余庆至安龙高速公路平塘至罗甸段平塘特大桥钢结构制造等国内重大项目合同。2017年12月公司签署的德国勒沃库森莱茵河大桥和瑞典的斯鲁森大桥合同，得到了《人民日报》等多家中央主流媒体的报道，称赞中铁工业“凭借世界一流的技术和装备实力以及卓越的海外业绩受到青睐”，高度评价了中铁工业在“走出去”方面取得的成就。

2017年，公司累计制造钢结构产品90.3万吨，同比增长64.5%，创造公司钢结构产量的历史新高。公司参建的长安街西延永定河特大桥、大瑞铁路怒江四线特大桥、虎门二桥、岱山县官山至秀山公路秀山大桥、宁波三官堂大桥、拉（萨）林（芝）铁路藏木特大桥等重点项目均在有序进行，其中广东虎门二桥是目前世界上最宽的整体式悬索桥钢箱梁，建成后将成为世界第一跨度钢箱梁悬索桥；位于青藏高原的拉林铁路藏木特大桥，建成后将成为世界上最大跨径的铁路钢管拱桥。此外，公司参建的杭瑞高速洞庭湖大桥、蒙华铁路岳阳洞庭湖大桥、沪通长江大桥天生港专用航道桥等胜利合龙，充分彰显了中铁工业造桥“国家队”的实力，其中，沪通长江大桥天生港专用航道桥采用刚性梁柔性拱桥结构，是世界最大跨径重载公铁两用钢拱桥，代表着当前中国乃至世界桥梁建设的最高水平。公司参建的中马友谊大桥，是马尔代夫史上第一座大桥、印度洋上第一座跨海大桥、世界上第一座在珊瑚礁上建造的跨海大桥，是我国“一带一路”倡议的“落地生根”项目。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数（已重述）	变动比例（%）
营业收入	15,885,586,111.51	64,862,650,778.31	-75.51
营业成本	12,650,718,679.29	59,556,214,270.35	-78.76
销售费用	324,347,123.14	406,605,272.07	-20.23
管理费用	1,304,504,803.26	2,334,501,330.17	-44.12
财务费用	47,896,956.22	889,263,318.87	-94.61
归属于上市公司股东的净利润	1,339,385,899.84	1,174,360,888.97	14.05
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	2,604,285,483.99	-76.57
投资活动产生的现金流量净额	-695,920,506.96	-672,801,119.18	-3.44
筹资活动产生的现金流量净额	-478,613,116.17	-1,669,333,636.80	71.33
研发支出	642,756,160.60	918,887,017.13	-30.05

注：公司 2017 年 1 月 5 日完成重大资产重组置入资产和置出资产的交割过户手续，完成资产置换后主营业务变更为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备、工程施工机械、道岔、钢结构制造与安装等装备的研发、制造和配套服务。公司合并财务报表按照同一控制下企业合并原则进行编制。对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间初起的经营成果和现金流量已适当的包括在合并利润表和合并现金流量表中。本期报告中对期初数及上年同期数进行重述，包含置出资产中铁二局工程有限公司及置入资产。为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了置入资产上年同期的主要财务数据来进行对比。

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数(置入资产)	变动比例(%)
营业收入	15,885,586,111.51	13,648,857,399.31	16.39
营业成本	12,650,718,679.29	11,176,170,560.74	13.19
销售费用	324,347,123.14	308,148,387.84	5.26
管理费用	1,304,504,803.26	1,020,968,961.07	27.77
财务费用	47,896,956.22	109,371,121.40	-56.21
归属于上市公司股东的净利润	1,339,385,899.84	994,047,428.13	34.74
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	1,236,093,589.84	-50.63
投资活动产生的现金流量净额	-695,920,506.96	-647,404,707.20	7.49
筹资活动产生的现金流量净额	-478,613,116.17	181,463,351.33	-363.75
研发支出	642,756,160.60	470,950,379.34	36.48

营业收入变动原因说明:公司本年以哈尔滨至牡丹江高铁、呼和浩特至张家口高铁、成都至贵阳高铁、银川至西安高铁、西安至成都高铁等大型项目业务支撑，以及盾构市场的拓展，整体收入稳步提升。

管理费用变动原因说明:本年公司为加强市场竞争力，加大了科研力度，主要是大直径盾构研发领域，研发投入加大。

财务费用变动原因说明:公司加强资金管理，进行合理的内部调剂，使得对外利息支出减少；另外本年募集资金产生的利息收入，使公司整体财务费用下降。

归属于上市公司股东的净利润变动原因说明：本年公司净利润增幅较大，主要由于本年产销增长，公司大力推进降本增效工作，同时高附加值的产品实现收入占比提升，公司整体毛利率同比增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:现金流情况较上年有所下滑，主要原因是本年新签合同额大幅增长，公司各项目进行采购备产备料，导致现金流出有所增长。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为①公司本年收到非公开发行股票募集资金 59.1 亿元（扣除承销费用）；②公司加强内部资金管理，偿还外部借款，整体带息负债减少；③处置置出资产年初现金余额 39.9 亿元。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见本节“一、经营情况讨论与分析”和“二、报告期内主要经营情况”。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况（上年同期已重述）						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业制造业	14,228,476,316.33	11,142,172,581.10	21.69	17.90	14.65	增加 2.22 个百分点
其他	1,545,622,280.43	1,436,529,040.36	7.06	-97.04	-97.09	增加 1.53 个百分点
合计	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	20.26	-75.46	-78.70	增加 12.11 个百分点
主营业务分产品情况（上年同期已重述）						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
专用工程机械装备及相关服务	3,682,405,891.45	2,622,989,703.55	28.77	29.18	25.86	增加 1.88 个百分点
交通运输装备及相关服务	10,546,070,424.88	8,519,182,877.55	19.22	14.42	11.60	增加 2.04 个百分点
其他	1,545,622,280.43	1,436,529,040.36	7.06	-97.04	-97.09	增加 1.53 个百分点
合计	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	20.26	-75.46	-78.70	增加 12.11 个百分点
主营业务分地区情况（上年同期已重述）						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
中国内地	14,949,182,518.13	11,920,212,037.51	20.26	-76.41	-79.54	增加 12.20 个百分点
海外地区	824,916,078.63	658,489,583.95	20.17	-8.10	-14.35	增加 5.82 个百分点
合计	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	20.26	-75.46	-78.70	增加 12.11 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司 2017 年 1 月 5 日完成重大资产重组置入资产和置出资产的交割过户手续，完成资产置换后主营业务变更为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备、工程施工机械、道岔、钢结构制造与安装等装备的研发、制造和配套服务。

本年公司主营业务毛利率 20.26%，较上年同期（已重述）增长 12.11 个百分点，主要原因为置出资产二局有限上年同期主营业务为基建建设，毛利率较低，剔除上年同期置出资产的影响，本年主营业务毛利率较上年同期（置入资产）增长 2.23 个百分点。

本年专用工程机械装备及相关服务收入由上年的 28.51 亿元提升至本年的 36.82 亿元，增加 8.31 亿元，增幅达 29.18%，本年毛利率为 28.77%，较上年增加 1.88 个百分点。该板块收入主要由隧道掘进设备业务收入和工程施工机械业务收入构成，本年隧道掘进设备业务收入 28.49 亿元较上期 22.74 亿元增加 5.74 亿元，主要受近两年市场大环境及国家政策影响，全国各大城市地铁建设项目陆续进入高速发展期，公司盾构机销售订单逐渐增多；工程施工机械业务本期收入 8.33 亿元较上期增加 2.57 亿元，主要系大型工程机械设备制造收入。

交通运输装备及相关服务由上年的 92.17 亿元增长至 105.46 亿元，增加 13.29 亿元，增幅 14.42%；本年毛利率 19.22%，较上年增加 2.04 个百分点。该板块收入主要由道岔业务和钢结构制造与安装业务构成，本年，道岔业务本期收入 43.96 亿元较上期 37.97 亿元增加 5.99 亿元，增幅 15.77%；钢结构制造与安装业务本期收入 61.50 亿元，比上期收入 54.20 亿元增加 7.30 亿元。

其他业务包括基建建设业务、勘察设计与咨询服务、房地产开发业务等，本年随重大资产重组已大幅减少。

从分地区上看，公司主营业务收入的 94.77% 来自中国内地，5.23% 来自海外地区。2017 年，公司在中国地区实现主营业务收入 149.49 亿元，同比减少 76.41%；在海外地区实现收入 8.25 亿元，同比减少 8.10%。2017 年，公司在中国地区的业务实现毛利率 20.26%。

为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了置入资产上年同期的主要财务数据来进行对比。

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况（与置入资产上年同期数对比）						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业制造业	14,228,476,316.33	11,142,172,581.10	21.69	17.63	14.65	增加 2.03 个百分点
其他	1,545,622,280.43	1,436,529,040.36	7.06	6.09	3.22	增加 2.59 个百分点
合计	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	20.26	16.39	13.22	增加 2.23 个百分点
主营业务分产品情况（与置入资产上年同期数对比）						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
专用工程机械装备	3,682,405,891.45	2,622,989,703.55	28.77	27.99	25.88	增加 1.19 个百分点

及相关服务						
交通运输装备及相关服务	10,546,070,424.88	8,519,182,877.55	19.22	14.40	11.59	增加 2.03 个百分点
其他	1,545,622,280.43	1,436,529,040.36	7.06	6.09	3.22	增加 2.59 个百分点
合计	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	20.26	16.39	13.22	增加 2.23 个百分点
主营业务分地区情况（与置入资产上年同期数对比）						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
中国内地	14,949,182,518.13	11,920,212,037.51	20.26	17.75	15.27	增加 1.72 个百分点
海外地区	824,916,078.63	658,489,583.95	20.17	-3.78	-14.35	增加 9.84 个百分点
合计	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	20.26	16.39	13.22	增加 2.23 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
专用工程机械装备						
其中：隧道施工设备	309 台	306 台	3 台	64.4	67.3	33.33
其中：工程施工机械	293 台	244 台	95 台	11.4	2.8	37.5
交通运输装备						
其中：道岔	29533 组	25727 组	1955 组	2.46	-3.84	-19.07
其中：钢结构制造与安装	90.3 万吨	82.2 万吨	21.2 万吨	64.5	32.6	25.4

产销量情况说明

公司主要产品均为定制产品，根据客户订单生产制造。隧道施工设备类湿喷机等少量库存。工程施工机械主要是商砼搅拌站存在库存，待发货。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额(已重述)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业制造业	主营业务成本	11,142,172,581.10	88.58	9,718,028,141.38	16.46	14.65	资产重组
工业制造业	其中：直接材料	7,979,311,869.14	63.44	6,880,322,031.01	11.65	15.97	资产重组
其他	其他	1,436,529,040.36	11.42	49,325,950,857.81	83.54	-97.09	资产重组
合计		12,578,701,621.46	100.00	59,043,978,999.19	100.00	-78.70	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额(已重述)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专用工程机械装备及相关服务	主营业务成本	2,622,989,703.55	20.85	2,084,033,440.64	3.53	25.86	资产重组
专用工程机械装备及相关服务	其中：直接材料	2,446,602,162.19	19.45	1,927,728,759.53	3.26	26.92	资产重组
交通运输装备及相关服务	主营业务成本	8,519,182,877.55	67.73	7,633,994,700.74	12.93	11.60	资产重组
交通运输装备及相关服务	其中：直接材料	5,532,709,706.95	43.98	4,952,593,271.48	8.39	11.71	资产重组
其他	其他	1,436,529,040.36	11.42	49,325,950,857.81	83.54	-97.09	资产重组
合计		12,578,701,621.46	100.00	59,043,978,999.19	100.00	-78.70	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了置入资产上年同期的主要财务数据来进行对比。

单位：元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额(置入资产)	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业制造业	主营业务成本	11,142,172,581.10	88.58	9,718,028,141.38	87.47	14.65
工业制造业	其中：直接材料	7,979,311,869.14	63.44	6,880,322,031.01	61.93	15.97
其他	其他	1,436,529,040.36	11.42	1,391,773,894.47	12.53	3.22
合计		12,578,701,621.46	100.00	11,109,802,035.85	100.00	13.22
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额(置入资产)	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
专用工程机械装备及相关服务	主营业务成本	2,622,989,703.55	20.85	2,083,674,739.04	18.76	25.88
专用工程机械装备及相关服务	其中：直接材料	2,446,602,162.19	19.45	1,927,728,759.53	17.35	26.92
交通运输装备及相关服务	主营业务成本	8,519,182,877.55	67.73	7,634,353,402.34	68.72	11.59
交通运输装备及相关服务	其中：直接材料	5,532,709,706.95	43.98	4,952,593,271.48	44.58	11.71
其他	其他	1,436,529,040.36	11.42	1,391,773,894.47	12.53	3.22
合计		12,578,701,621.46	100.00	11,109,802,035.85	100.00	13.22

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 560,382 万元，占年度销售总额 35.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 493,568 万元，占年度销售总额 31.07%。

前五名供应商采购额 201,759 万元，占年度采购总额 15.95%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 125,811 万元，占年度采购总额 9.94%。

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

单位:元

科目	本期数	上年同期数（已重述）	变动比例（%）
销售费用	324,347,123.14	406,605,272.07	-20.23
管理费用	1,304,504,803.26	2,334,501,330.17	-44.12
财务费用	47,896,956.22	889,263,318.87	-94.61

注：以上变动主要由于资产重组导致，为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了置入资产上年同期的主要财务数据来进行对比。

科目	本期数	上年同期数（置入资产）	变动比例（%）
销售费用	324,347,123.14	308,148,387.84	5.26
管理费用	1,304,504,803.26	1,020,968,961.07	27.77
财务费用	47,896,956.22	109,371,121.40	-56.21

2017年，三项费用率为10.56%，较上年同期增长0.02个百分点。三项费用率中，销售费用率为2.04%，较上年同期减少0.22个百分点；管理费用率为8.21%，较上年同期增长0.73个百分点；财务费用率为0.30%，较上年同期减少0.50个百分点。三项费用中，销售费用同比上升5.26%，主要原因是公司部分业务因扩大业务规模加大营销力度所致。管理费用同比增长27.77%，主要原因是本年公司为加强市场竞争力，加大了科研力度，主要是大直径盾构研发领域，研发投入加大。财务费用同比下降56.21%，主要原因是：①公司加强资金管理，整体带息负债总量比去年降低；②公司本年对外发行股票募集资金产生的利息收入，使公司整体财务费用下降。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	639,375,268.87
本期资本化研发投入	3,380,891.73
研发投入合计	642,756,160.60
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.05
公司研发人员的数量	1,429
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.9
研发投入资本化的比重（%）	0.53

情况说明

√适用 □不适用

为推进企业由资源驱动、市场驱动向创新驱动转变，推动既有产业的技术创新升级，培育企业经济增长点，公司2017年对专用工程机械及交通运输装备等业务领域进行了重点研发。截至2017年底，部分研发项目已经取得突破性进展。一是研发制造的第一台国产化双轮铣成功下线，并在国内地铁项目地下连续墙施工中投入使用，打破了国外企业的市场垄断地位，有效地降低了

设备成本，极大地提高了国内地下连续墙施工机械化程度和施工效率；二是研制的我国最大直径 15.03m 泥水平衡盾构机成功下线，并应用于汕头海湾隧道项目，打破了国外品牌多年来一统全球超大直径盾构的局面，助力中国挑战更多的世界级工程；三是研制的我国最大直径 9.03m 敞开式硬岩掘进机、世界首台带冷冻刀盘和复合式注浆系统的双模盾构机成功下线，标志着我国盾构机研发技术已经达到了国际领先水平。四是研制的以“1300t 箱梁运架搬提设备”为代表的超大吨位桥梁施工装备，突破了行业技术瓶颈，促进中国简支桥梁标准跨度不断刷新。上述科研项目取得的阶段性成果以及后续研发项目的完成，将形成一大批高端装备产品，大幅拓展公司的业务领域，提升公司整体实力和市场核心竞争力，为公司获得更大的市场份额提供了技术保障。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数（已重述）	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	2,604,285,483.99	-76.57
投资活动产生的现金流量净额	-695,920,506.96	-672,801,119.18	3.44
筹资活动产生的现金流量净额	-478,613,116.17	-1,669,333,636.80	-71.33

注：以上变动主要由于资产重组导致，为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了置入资产上年同期的主要财务数据来进行对比。

科目	本期数	上年同期数(置入资产)	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	1,236,093,589.84	-50.63
投资活动产生的现金流量净额	-695,920,506.96	-647,404,707.20	7.49
筹资活动产生的现金流量净额	-478,613,116.17	181,463,351.33	-363.75

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：现金流情况较上年有所下滑，主要原因是本年新签合同额大幅增长，公司各项目进行采购备产备料，导致现金流出有所增长。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为①公司本年收到非公开发行股票募集资金 59.1 亿元（扣除承销费用）；②公司加强内部资金管理，偿还外部借款，整体带息负债减少；③处置置出资产年初现金余额 39.9 亿元。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

（三） 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上期期末数（已重述）	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明

		(%)		(%)		
资产总计	31,636,309,721.75		80,039,743,524.36		-60.47	重组影响
货币资金	6,847,797,345.18	21.65	8,370,064,573.52	10.46	-18.19	重组影响
应收账款	6,770,694,211.15	21.40	21,101,007,729.71	26.36	-67.91	重组影响
预付款项	1,370,385,544.24	4.33	13,611,701,647.39	17.01	-89.93	重组影响
存货	7,545,246,393.81	23.85	19,038,427,420.45	23.79	-60.37	重组影响
其他流动资产	424,296,748.98	1.34	425,065,790.45	0.53	-0.18	重组影响
在建工程	498,077,504.07	1.57	209,316,825.60	0.26	137.95	重组影响
负债合计	16,846,482,613.21	53.25	65,182,511,792.61	81.44	-74.15	重组影响
短期借款	764,000,000.00	2.41	11,945,131,958.14	14.92	-93.60	重组影响
应付账款	6,614,622,191.67	20.91	22,874,683,826.86	28.58	-71.08	重组影响
应付票据	2,367,986,159.04	7.49	9,764,887,705.26	12.20	-75.75	重组影响
预收款项	4,534,408,248.87	14.33	6,797,609,541.02	8.49	-33.29	重组影响
应付股利	667,076,501.85	2.11	136,512,381.15	0.17	388.66	重组影响
一年内到期的非流动负债	55,922,115.48	0.18	2,522,411,730.05	3.15	-97.78	重组影响
专项应付款	132,651,690.68	0.42	67,571,690.68	0.08	96.31	重组影响
递延收益	196,602,352.80	0.62	144,709,885.83	0.18	35.86	重组影响

其他说明

注：以上变动主要由于资产重组导致，为便于投资者阅读，提高数据的可比性，公司编制了置入资产上年同期的主要财务数据来进行对比。

资产及负债状况

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数 (置入资产)	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
资产总计	31,636,309,721.75		24,051,062,907.33		31.54	
货币资金	6,847,797,345.18	21.65	3,340,998,639.72	13.89	104.96	非公开发行股票，募集资金
应收账款	6,770,694,211.15	21.40	5,774,588,208.90	24.01	17.25	与收入同比增长
预付款项	1,370,385,544.24	4.33	1,033,166,754.44	4.30	32.64	正常采购

						预付
存货	7,545,246,393.81	23.85	5,438,370,240.59	22.61	38.74	与新签订单同比增长
其他流动资产	424,296,748.98	1.34	197,267,768.14	0.82	115.09	预缴税金
在建工程	498,077,504.07	1.57	209,316,825.60	0.87	137.95	募投项目开展
负债合计	16,846,482,613.21	53.25	15,734,341,535.40	65.42	7.07	
短期借款	764,000,000.00	2.41	2,264,131,958.14	9.41	-66.26	资金内部调剂,外部借款减少
应付账款	6,614,622,191.67	20.91	5,938,439,942.18	24.69	11.39	
应付票据	2,367,986,159.04	7.49	1,483,833,316.20	6.17	59.59	应付正常采购
预收款项	4,534,408,248.87	14.33	3,577,076,779.89	14.87	26.76	与新签订单同比增长
应付股利	667,076,501.85	2.11	101,205,603.68	0.42	559.13	应付股东被合并方过渡期损益
一年内到期的非流动负债	55,922,115.48	0.18	139,019,680.65	0.58	-59.77	应付融资租赁款
专项应付款	132,651,690.68	0.42	67,571,690.68	0.28	96.31	中央财政专项补助
递延收益	196,602,352.80	0.62	144,709,305.83	0.60	35.86	政府补助

截至 2017 年 12 月 31 日,公司资产负债率(总负债/总资产)为 53.25%,整体风险可控。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司报告期内新增对外股权投资 117,473,236.95 元，同比降低 4.88%，其中，对已持有对西部证券新增配股投资成本 34,906,366.95 元。上年同期置入资产新增对外股权投资 123,500,000.00 元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	投资成本	持有数量（股）	期末公允价值	当期变动
股票	002673	西部证券	44,906,366.95	24,623,235.00	303,358,255.20	-102,534,277.30

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2017 年 1 月，公司根据中国证监会《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2124 号）实施了重大资产重组，以中铁二局持有的中铁二局工程有限公司 100% 股权（中铁二局全部资产和负债注入中铁二局工程有限公司，形成中铁二局工程有限公司 100% 股权，简称：置出资产），与中国中铁持有的中铁山桥 100% 股权、中铁宝桥 100% 股权、中铁科工 100% 股权以及中铁装备 100% 股权（简称：置入资产）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的差额部分由本公司前身中铁二局以发行股份的方式从中国中铁购买。本公司已于 2017 年 1 月 5 日完成置入资产和置出资产的交割过户手续，2017 年 1 月 12 日办理完毕向中国中铁发行股份新增股份登记，2017 年 1 月 24 日完成公司名称的变更，公司名称由“中铁二局股份有限公司”变更为“中铁高新工业股份有限公司”，于 3 月 2 日正式完成证券简称的变更，证券简称由“中铁二局”变更为“中铁工业”。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资 本	总资产	净资产	收入	净利润
中铁山桥集团有限公司	工业制造	钢结构、道岔制造 与安装	167,000	819,042	325,617	410,032	41,058
中铁宝桥集团有限公司	工业制造	钢结构、道岔制造 与安装	123,369	659,368	295,360	415,539	35,239
中铁科工集团有限公司	工业制造	工程机械设备	56,280	468,155	95,823	388,145	10,049
中铁工程装备集团有限公司	工业制造	盾构制造与销售	100,622	791,056	211,560	331,121	61,224

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从宏观经济上来看，党的十九大报告和中央经济工作会议认为，我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，对企业“坚持质量第一、效益优先”提出了更高要求，提供高质量产品和服务、满足消费升级、实现企业的创新发展成为公司的发展方向。

从产业政策上来看，习近平总书记4年内3次提及2014年5月10日在视察公司所属中铁装备集团时首次做出的“中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”重要指示，同时在2017年中央经济工作会议上提出“推进中国制造向中国创造转变，中国速度向中国质量转变，制造大国向制造强国转变”，为我们产业发展指明方向的同时谋划了路径。公司将以习总书记提出的“三个转变”为鲜明的发展旗帜，内化为我们持续领先发展的动力源。

1. 专用工程机械装备及相关服务业务

(1) 隧道施工设备及相关服务

① 市场环境分析

公司隧道施工设备未来市场发展趋势如下：一是产品种类多元化。随着我国地下工程技术日趋成熟，隧道断面尺寸规格发生变化、种类由单一功能隧道变为复合多功能隧道将成为未来中国地下隧道发展的一个重要趋势。二是设备维修与再制造业务将迎来发展机遇。随着近年来国内城市化建设的不断推进，隧道掘进机械市场呈现快速发展状态，大量的旧机进入可以再制造或翻新的周期。三是数字化、网络化与智能化随着互联网、物联网、云计算等信息与通信技术的迅猛发展与现代化管理理念的普及，数据量的暴增给工业制造行业带来了宝贵的发展机遇。就隧道施工设备而言，通过建立大数据和云计算等信息基础设施，实现对每台掘进设备全覆盖、全时段、全参数的监控，掌握掘进设备从设计、制造到退役整个周期内的所有数据，将打破生产者、使用者和研究者之间存在的信息共享、交流的壁垒，使项目决策与管理等领域的相关人员都可以实时、系统、完整地获取到现场的技术信息，为预防地质灾害、优化掘进方案提供了有力的支撑。

② 公司优势分析

公司始终坚持贯彻“自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来”的科技工作方针，始终坚持科技支撑发展战略不动摇，重视科研开发的投入，建立以“企业为主体、市场为导向、产学研相结合”的技术创新体系，大力加强科技创新，有效驱动公司经营发展，取得大量科技成果。依托现有的“两站”（院士工作站、博士后工作站）、“七中心”（2个国家级技术中心、5个省部级技术中心）、“七院”（7个专业设计研究院）构建了“科技战略统筹、分层管理实施”的科技研发体系。保障科研开发费用的投入，为重大科研项目的实施提供了经费和制度保障。公司重点突破复合盾构机技术，发展和掌握了刀盘刀具适应性设计技术、变频驱动技术等关键技术，形成不同开挖直径、电液驱多种驱动形式、多种应用领域的产品系列。

（2）工程施工机械业务

①市场环境分析

过去十年是中国高速铁路建设快速发展的时期，随着高速铁路网的建设，行业内企业迎来黄金发展期，业内企业均实现业务的大幅增长和扩张、技术的提升和进步；受国家宏观政策的影响，随着行业环境情况的变化，“十三五”期间，国内以运架设备为主导产品的细分市场将保持一定的规模需求。同时，公司依托中国中铁在铁路、桥梁建设中的市场资源，铁路预制梁搬、提、运、架等施工设备，铁路施工铺轨专用设备，铁路站场集装箱门吊，大型桥梁上部结构安装设备，公路预制箱梁提、运、架施工设备，道路修复施工装备等机械产品依然面临较好的市场前景。

②公司优势分析

公司工程施工机械的主要生产商为所属中铁科工集团，是铁路施工机械标准化技术归口单位、湖北省和江西省省级企业技术中心、中国中铁施工装备技术研发中心，聚集了众多机械装备高端研发人才。公司研制的高速铁路客运专线搬提运架设备代表了国内高速铁路施工最先进的装备研制技术。拥有各类加工机械、施工设备近 2000 台套，其中包括用于重型装备制造的关键设备数控双柱式车铣床、数控落地铣镗床、125mm 水平下调式三辊卷板机，并拥有先进的计算机辅助设计、施工和管理系统及精密的检测试验中心，形成了工程施工装备研发、制造、检测、维护一体化竞争优势。

2. 交通运输装备及相关服务业务

（1）道岔

①市场环境分析

在目前国家宏观经济形势的背景下，铁路建设作为投资金额特别巨大的公共消费型基础设施领域，随着“十三五”期间铁路运营总里程和高速铁路运营总里程的增长以及国内城市轨道交通建设的稳定发展，一段时期内，道岔的市场需求将保持持续增长。同时，随着道岔市场开放度进一步提升，可能出现新进入竞争者增加道岔业务的竞争程度。

②公司优势分析

道岔产品作为中铁工业现有优势产品之一，有齐全的产品种类，完整的管理体系和先进的管理经验，有先进完备的专业设备，制造经验丰富的员工队伍，先进的技术支持以及科研开发实力雄厚的团队，能够为用户提供质量可靠的产品和全方位的售后服务等是公司能够立足于国内道岔市场的重要基础。公司结合市场环境，在营销策略上从路局大维修、铁路基建和路外市场三方面狠抓市场份额，随着南京、麻城、包头道岔厂的建成投产以及公司内部生产规模的扩张，公司在道岔产品市场方面具有较强的竞争力。

（2）钢结构制造与安装

①市场环境分析

依托行业政策以及国家基础设施建设，2018 年钢结构市场总体趋势向好，一些重量级、国家重点工程将陆续开工建设，市场容量增大。此外，钢结构产业的发展趋势呈现出以下特

点，一是向产业联盟、资源整合发展；二是纵向一体化趋势明显，表现为钢铁厂向钢结构制造延伸，制造厂向钢结构安装延伸，建筑商向钢结构制造延伸三种形式。

②公司优势分析

中铁工业所属企业是我国最早从事桥梁钢结构加工制造的企业，早在 1894 年就为滦河铁路大桥生产了所有的铁路钢梁。建国以后，近几十年来，先后为武汉长江大桥、南京长江大桥、九江长江大桥、大胜关长江大桥、舟山西堠门大桥、港珠澳大桥、纽约韦拉扎诺大桥、孟加拉帕德玛大桥等一批具有世界影响力的桥梁提供了钢梁产品，公司钢梁钢结构产品的关键制造技术居国际先进水平，在大型钢梁钢结构的焊接、制造、安装等方面采用了新技术、新工艺，填补了国内多项技术空白。

3.新兴业务

（1）新制式轨道交通车辆

①市场环境分析

随着我国城镇化进一步推进、特色小镇建设的快速发展和“一带一路”战略的深入实施，以跨座式单轨、悬挂式轨道交通、磁悬浮、轻型双轨、市域快轨、有轨电车等为代表的新型轨道交通呈现出需求窗口期。根据相关统计信息，目前全国已开展概念规划设计的城市新型轨道交通已累计达 56 条，总长约 2800 公里，总投资达到 6000 亿元；已列入中长期规划的城市及景区超过了 75 个，总投资将超过 2 万亿。

新型轨道交通尤其是跨座式单轨和轻型双轨，具有运量适中、适用广、占地少、投资省、建设周期短、能耗低、噪音小（跨座式单轨）等优点，能够满足中型城市主干线轨道交通的建设需求。同时，还可应用于海滨城市、山地城市以及大型景区的旅游轨道交通、人口 300 万以上的大型城市地铁主干线的延伸补充线路和郊镇区线路，以及连接中心城区与卫星城、特色小镇的轨道交通线路建设需求。此外，我国“一带一路”倡议目前已有 60 多个国家响应，受地铁成本较高等原因，以跨座式单轨、轻型双轨为代表的新型轨道交通将为这些国家和地区提供了更优的解决方案。

②公司优势分析

从产业链角度来看，在新型轨道交通领域，中铁工业已涉及了系统设备（道岔、桥梁）制造安装、施工设备研发制造等产业链环节，同时中国中铁内部其他单位已涉及了新型轨道交通的规划设计、施工建设等环节，并在业内占有较大市场份额，车辆及相关系统设备的研发制造成为唯一缺环。中铁工业从事新型轨道交通车辆及相关系统设备的研发制造，将充分发挥自身和中国中铁其他单位的全产业链优势，为客户提供一揽子解决方案，从技术、成本、管理、建设周期等方面充分发挥协同效应，为客户创造更大价值。

从技术角度来看，合作方目前拥有跨座式单轨、悬挂式单轨、地铁、轻轨、有轨电车、智轨、APM 等多种制式的整车设计能力和图纸，研发实力较强。

（2）环保业务

①市场环境分析

党的十八大以来，党中央、国务院把生态文明建设纳入“五位一体”总体布局，做出了一系列重大决策部署，出台了《生态文明体制改革总体方案》，启动实施了大气、水、土壤污染防治行动计划，2015 年 1 月起实施的《中华人民共和国环境保护法》新法和 2018 年 1 月起实施的《中华人民共和国环境保护税法》、2016 年 12 月，国务院发布的《“十三五”生态环境保护规划》等均对环保产业提出新的要求，同时，习近平总书记在十九大报告中提出：“要构建市场导向的绿色技术创新体系，发展绿色金融，壮大节能环保产业、清洁生产产业、清洁能源产业”。

“十三五”期间我国环保行业迎来大投资时代。据环保部规划院测算，全社会环保投资将达到 17 万亿元，为“十二五”期间的 3 倍以上，年增速有望达到 18%。其中，脱硫、除尘等

市场总投资将超过 5000 亿元；城镇污水处理投资约 5829 亿元；城镇生活垃圾无害化处理总投资约 1924 亿元；地级及以上城市水体治理建设投资约 1700 亿元；土壤修复将带动 1 万亿的投资；海绵城市建设总投入也将在 1.5 万亿左右。

②公司优势分析

2017 年，公司与中科院生态环境研究中心等签署战略合作协议，共建中国土壤污染防治与生态修复工程技术研发中心，打造国际先进、国内一流的，集技术研发、技术产业化于一身的新技术开发平台。通过平台建设、新技术联合研发、专用设备的研制，以及专业人才的培养，为公司环保产业培育发展提供核心支撑。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

党的十九大报告指出，要加快建设制造强国，加快发展先进制造业。公司将遵循习总书记提出的“中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”的重要指示，全面贯彻落实 2018 年政府工作报告中提出的“坚持把发展经济着力点放在实体经济上，发展壮大新动能，弘扬工匠精神”要求，抓住国家“一带一路”、“走出去”、“中国制造 2025”、国企改革等重要战略机遇，从体制、机制、产业、产品方面深入推进公司改革创新。

公司将在现有行业领先的业务基础上不断优化产品和业务结构，积极拓展地下工程产业链条，探索地下空间开发装备技术及工法研究，开展新制式轨道交通装备系列关键技术研究，研发系列盾构/TBM 掘进机族系产品，加强工业化和信息化的“两化”融合，着力将中铁工业打造成为世界顶尖的基础设施建设领域服务型装备制造商。实现从制造业向服务型制造业转型升级，从传统制造业向智能制造业转型升级，实现“中铁工业，世界品牌”的宏伟愿景。

具体来讲，隧道施工设备业务方面：公司将进一步加快工法与设备的融合，引领技术发展方向，力争获得国家科技进步奖，多推出类似“彩云号”的精品盾构、超级大盾构、超大直径 TBM、异形盾构的品牌；主动抢占布局地下空间市场，推进实施关键部件国产化，把郑州基地打造成世界先进掘进机的研发中心和地下空间开发中心；在有效推广三臂凿岩台车、钢拱架安装机等隧道专用设备的同时，开展机械化配套服务，把新乡基地打造成隧道专用设备的制造中心，全球刀具供应中心。道岔业务方面：公司在把握“高速”和“重载”主线的同时，在中短途铁路、城际铁路、新型轨道交通领域保持领先，开展新产品研发和技术升级，打造道岔产品“4S 店”，提供道岔打磨、更换等业务，提高服务占比；在低成本、高品相、高质量上下功夫，加大和各个铁路局的合资合作，树立新一代道岔的市场形象；强化产品研发集聚，把南京基地打造成全球先进道岔研发中心。钢结构制造与安装业务方面：公司把握行业资源整合、纵向一体化的趋势，向设计、架设安装、维修、保养及智能监测诊断服务延伸；谋划打造企业钢桥的设计研究中心；不断改变营销方式，加大同业主、地方企业的合作，争取更多的“一包”订单。工程施工机械业务方面：公司以实现产业化发展为目标，推进产品向系列化和模块化发展，做好传统优势产品的升级工作，重点开展架桥机和双轮铣的工程服务，加快板块向服务型制造业转型，将武汉基地打造成桥梁架设和车站维护结构的服务中心。新兴产业方面：尽快掌握跨座式单轨、磁悬浮、悬挂式单轨车辆的制造技术，尽早完成样车制造，有效开展市场营销和产业资源配置，投资磁悬浮项目、跨座式单轨项目。加快关键技术、关键装置的突破，加强基础理论的研究，为市场提供更多制式的新交通工具；环保业务业务方面：通过合资合作等多种方式，整合环保资源，争取尽早土壤修复、空气治理、垃圾填埋等项目上取得新签合同和营业收入。

结合公司发展战略，一是开展“精准创新”，推动创新驱动发展。实施创新驱动，持续加大创新研发投入力度，根据业务领域的新问题、新需求研制和开发新技术、新产品，促进

产品和产业升级，持续巩固和扩大行业领先优势，不断探索管理创新、技术创新和模式创新等全方位的创新，用创新为企业赋能；二是聚焦提质增效，开展品牌营销。落实装备制造业质量品牌提升专项行动，统筹整合所属单位生产资源，优化资源配置，扩大公司在高端、高利润产品领域的市场份额，提升盈利水平和发展质量，将品牌思维置入到营销全过程、产品的全生命周期，为企业的品牌形象和商誉代言，用品牌营销焕发企业创新发展的活力；三是“内生增长”和“外延扩张”并举，优化经营布局，获取更加优质的产品、技术、人才及市场资源，实现企业做优做强做大和跨越式发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司预计实现新签合同额 300 亿元，营业总收入 170 亿元，营业成本 135 亿元。公司将根据市场变化和计划执行情况适时调整经营计划。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

本公司面临的主要风险包括市场需求风险、行业竞争风险、原材料价格波动风险、海外市场开拓风险、客户集中度较高的风险、关联交易风险等。

1. 市场需求风险及应对措施

重大资产重组完成后，公司主营业务变更为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备及相关服务业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务等业务板块。产品主要服务于铁路及其他公共交通基建（包括城市轨道交通、公路、桥梁、隧道及其他市政工程）等基础设施建设，很大程度上依赖于国家在此类建设方面的投资。当前，国家稳步推进基础设施互联互通、“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带等战略，并鼓励和吸引社会资本参与重大项目，统筹推进重大项目计划。未来政府对国家和地区经济增长水平的预测、基础设施的使用状况和未来扩张需求的预期，社会资本的投资预期及相关行业增长整体水平的预期等的变化对行业政策进行调整等都可能对本公司业务构成重大不利影响。

为应对此类风险，公司将认真分析研究国家政策，合理规避政策性风险；与地方政府深入展开合作，取得支持；建立客户档案，加强与客户前期的沟通和交流，深入了解客户需求，提供个性化定制服务，并建立定期回访制度；严把产品质量关，提供具有竞争力的报价，吸引潜在客户。

2. 行业竞争风险及应对措施

道岔、钢结构、隧道掘进设备及大型工程施工机械面临激烈的市场竞争，主要市场竞争对手包括中央企业、地方国有企业、民营企业及跨国公司等。随着铁路建设投资放开、投资结构和模式不断创新，行业整合加速，如果公司不能持续提升市场竞争力、充分发挥公司的竞争优势并及时有效地应对市场和竞争态势变化，市场竞争的日益激烈将可能造成本公司市场份额降低，产品毛利率下降，并可能对本公司的经营业绩和财务状况构成不利影响。

为应对此类风险，公司将建立合理的竞争对手信息收集与分析机制，并对所涉及业务范围进行合理界定，找出所涉及行业内的主要竞争对手，有针对性的对竞争对手的业务动向、技术资源能力等方面的信息进行收集分析，拟定相应应对策略，及时防范竞争对手的冲击。提高公司所涉及业务范围的技术、成本及内部管理等方面的核心竞争能力，保持或扩大公司领先优势，从根本上解决竞争对手可能造成的冲击。

3. 原材料价格波动风险及应对措施

2017 年重大资产重组完成后,公司产品的原材料包括钢材、部分外采核心零部件等。这些原材料价格的波动可能会带来公司成本波动的风险,对公司经营业绩和财务状况产生影响。

为应对此类风险,公司将建立采购需求信息和市场信息汇总机制,切实把握项目的采购现状;时刻关注重点物资价格的市场波动情况,结合公司采购需求供给信息,在有充分把握的情况下制定合理可行的采购计划;对于采购量较大、采购渠道相对集中的合作供应商,要积极采取措施与其建立战略合作伙伴关系,努力提高公司议价能力。

4.海外市场开拓风险及应对措施

公司存在部分海外业务,并将响应国家“一带一路”及中国制造“走出去”的政策方针进一步开拓海外市场。由于国外市场的政治、经济环境存在一定不稳定性,可能会对公司海外市场开拓和发展带来不确定性因素。

为应对此类风险,公司将做好所在国政治、经济形势的评估,必要时借助大型国际投资咨询公司的专业力量,公司在进入新市场前通过专家咨询和实地考察等方式,对所在国的政治经济状况和对外资的优惠政策进行综合评估,境外企业设立后也应由专门的机构对当地各种政策动向的情报进行分析。

5.客户集中度较高的风险及应对措施

公司涉及的主要产品隧道施工设备道岔、钢结构及大型工程施工机械等,主要面向交通基建行业工程施工类客户。受我国交通基建行业投资主体特点影响,下游销售客户比较集中,主要为中国铁路总公司及其下属的各铁路局,各省、市轨道交通建设和运营公司、地铁公司、交通建设管理局,以及大型交通基建施工类企业等。公司与主要客户均建立了长期稳定的客户关系,但如果该部分客户需求量降低或转向竞争对手采购,公司的营业收入将受到较大影响,将面临客户集中度较高的风险。

为应对此类风险,公司将在稳固现有主要客户关系前提下,充分整合客户资源,加大国内外市场开拓力度,不断提高产品质量和服务水平。

6.关联交易风险及应对措施

本次重大资产重组完成后,本公司与中国中铁及其他关联方存在一定数量持续的经营性关联交易。

为应对此类风险,公司将继续严格执行关联交易相关制度,按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求,严格履行关联交易的批准程序,及时、充分做好关联交易的信息披露,保证关联交易的公正、透明,以保护本公司全体股东的利益。

7.业绩承诺无法实现风险及应对措施

根据公司与中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》,本次利润补偿期间系指 2017 年、2018 年、2019 年,本次重大资产重组完成后,公司可能受行业竞争以及国家产业政策调整影响,对生产经营情况产生不利影响,将会影响上市公司的整体经营业绩,导致业绩承诺无法实现。

为应对此类风险,公司将在深入挖掘隧道施工设备、道岔、钢梁钢结构、工程施工机械四大现有产业潜能的基础上,加快科技成果产业化,升级优势产品,开发新产品,特别是通过互联网+、信息化、智能化技术推进现有产业的发展,跟上时代新的增长点。同时努力发展新型轨道交通产业、环保产业、地下空间开发、盾构租赁以及产业基金等新兴产业。不断创新服务方法,建立组织标准化、服务制度化、作业流程化的管理体系,为客户提供更有效、更经济、更快捷的服务,保障业绩承诺顺利实现。

8.募投项目预期收益无法实现的风险及应对措施

公司本次重大资产重组募集配套资金投资项目可行性分析是基于国内外市场环境、技术发展趋势、公司的研发能力和技术水平、合同的预计执行情况等因素做出。虽然公司在决策

过程中综合考虑了各方面的情况，为投资项目作了多方面的准备，并对投资项目的经济效益进行了审慎测算，认为募集资金投资项目有利于完善公司产品结构、拓宽市场领域、增强公司未来的持续盈利能力，但项目在实施过程中可能受到市场环境变化、国家产业政策变化以及设备供应、客户开发、产品市场销售状况等变化因素的影响，致使募集配套资金投资项目的投资计划和进度发生变动，或实际盈利水平和开始盈利时间与公司的预测出现差异，从而影响项目投资收益的风险。

为应对此类风险，公司在实施过程中会综合考虑各方面的情况，在实施过程中会予以积极防范和控制，并综合考虑国内外市场环境、技术发展趋势、公司的研发能力和技术水平、合同的预计执行等各方面的动态情况，定期审慎论证和测算，为投资项目作多方面的准备。

9. 税收优惠政策变化的风险及应对措施

目前，公司下属企业中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工、中铁装备及其下属各子公司部分享受高新技术企业税收优惠政策或西部大开发税收优惠政策，在相应期限内企业所得税执行15%的优惠税率。如果上述税收优惠政策发生变化，或上述相关企业在目前税收优惠政策期满后无法持续获得该等税收优惠政策，则将对未来公司的经营业绩产生不利影响。

为应对此类风险，公司将安排专员定期或不定期跟踪国家税收优惠政策的变化，在研发、生产、管理、经营等各方面达到相关税收优惠政策标准要求，提前做好税收优惠政策相关研究和申请工作，积极保持享有税收优惠的相关资质；同时，公司会充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，增加营业收入规模，提高利润水平，最大程度减少税收政策对公司业绩的影响。

10. 公司业务整合风险及应对措施

本次重大资产重组完成后，公司主营业务变更为专用工程机械装备及相关服务和交通运输装备及相关服务，涵盖隧道施工设备及相关服务业务、工程施工机械业务、道岔业务、钢结构制造与安装业务等业务板块，根据目前的规划，未来中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工和中铁装备仍将保持其经营实体存续。为发挥本次交易的协同效应，从业务经营和资源配置角度出发，上市公司将面临对各公司业务、资产、财务、人员、机构以及企业文化、管理模式和管理团队等方面的整合管理，存在整合管理不达重组预期的风险，是否实现平稳过渡的风险，以及管理水平不能适应重组后上市公司规模扩张及产品多样化的风险。

为应对此类风险，公司整章建制、完善公司治理结构、加快了企业间协同发展及产业板块优化整合，积极宣贯公司战略决策，增强全体职工的发展信心，有效服务企业的稳定发展大局和改革创新的工作。

公司将通过不断完善公司治理、加强内部控制、提高公司管理水平等措施降低该等风险，并对相关情况进行真实、准确、及时、完整的披露。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》相关规定，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司充分考虑对投资者的回报，每年按不少于当年母公司实现的可供分配利润 10% 的比例向股东分配股利，此外，在公司《未来三年（2016 年-2018 年）股东回报规划》中充分考虑对投资者的回报，在公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年母公司实现的可供分配利润的 10%。报告期内，公司根据 2016 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》实施了 2016 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），共计派发现金红利 5109.57 万元（含税）。在决策过程中，公司充分考虑了中小股东的合法权益，认真听取股东提出的意见和建议，利润分配方案均经董事会审议通过后，提交股东大会决策后实施，相关决策及实施程序均合法有效。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	1.9	0	422,094,801.72	1,339,385,899.84	31.51
2016 年	0	0.23	0	51,095,686.52	167,864,833.83	30.44
2015 年	0	0.6	0	87,552,000	167,882,461.63	52.15

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格履行	如未能及时履行应说	如未能及时履
------	------	-----	------	---------	--------	----------	-----------	--------

					限		明未完成履行的具体原因	行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国中铁	中国中铁2015年12月2日出具《中国中铁股份有限公司关于发行股份锁定期的承诺函》，承诺：1、因本次发行取得的股份自本次发行结束之日起36个月内将不以任何方式转让。2、如本次交易完成6个月内中铁二局股票连续20个交易日的收盘价低于发行价（指发行股份购买资产和非公开发行募集配套资金的发行价之较高者，在此期间内，中铁二局如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证监会、上交所的有关规定作相应调整，下同），或者交易完成后6个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）低于发行价的，中国中铁因本次发行取得的股份的锁定期自动延长至少6个月。3、如前述关于本次交易取得的中铁二局股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，中国中铁将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。	2015年12月2日，截至2020年7月11日	是	是	/	/
	股份限售	中国中铁、中铁	2016年7月12日中国中铁出具《中国中铁股份有限公司关于本次交易前持有上市公司股份锁	2016年7月12日，截至2018年	是	是	/	/

	二局集团有限公司	定期的承诺函》，中铁二局集团有限公司出具《中铁二局集团有限公司关于本次交易前持有上市公司股份锁定期的承诺函》承诺：1、本次交易完成前持有的中铁二局股份，在本次交易完成后12个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份。2、如该等股份由于中铁二局送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前述12个月的锁定期进行锁定。3、上述股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述12个月锁定期的限制。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。	1月11日				
盈利预测及补偿	中国中铁	根据本公司与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，中国中铁对中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工与中铁装备2016年、2017年、2018年的业绩利润进行了承诺，并约定若本次交易未能在2016年12月31日前（含）实施完毕，则利润补偿期间相应顺延。2017年1月5日，中铁二局与中国中铁签署了《交割确认书》，进一步明确了盈利预测补偿	2017年1月5日，承诺期限为2017年至2019年	是	是	/	/

			<p>期限及相应盈利预测： 如果本次交易在 2016 年 12 月 31 日后（不含）实施完毕的，中国中铁对置入资产的利润补偿期间应为 2017 年、2018 年与 2019 年，利润补偿期间中铁山桥的承诺净利润数分别为 39,897.53 万元、49,623.77 万元、58,280.40 万元；中铁宝桥的承诺净利润数分别为 32,572.37 万元、35,640.35 万元、38,835.64 万元；中铁科工的承诺净利润数分别为 7,268.03 万元、8,470.94 万元、9,737.83 万元；中铁装备的承诺净利润数分别为 32,634.95 万元、39,708.50 万元、43,673.27 万元，上述承诺净利润数为各公司合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。</p>					
其他	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	<p>2015 年 12 月 2 日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于提供信息真实准确完整的声明》承诺：向本次重大资产重组项目及时提供了相关信息，并保证所提供的与本次重大资产重组有关的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，否则，由此给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。承诺方对提供信息的真实性、准确性和</p>	2015 年 12 月 2 日，无	是	是	/	/	

			完整性承担法律责任。承诺承担因提供信息和承诺存在虚假记载、误导性陈述或遗漏导致本次交易各方或/及其聘任的中介机构造成的损失承担责任。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺方及关联方不转让在上市公司拥有权益的股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺方承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
解决同业竞争	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：1、中铁工和中国中铁间接控股子公司中铁四局集团钢结构有限公司（以下简称“四局钢结构”）与部分标的公司均从事钢结构制造业务，中铁工和中国中铁承诺在四局钢结构现有业务合同履行完毕后，不再从事与中铁工业具有实质竞争性的业务。中铁工和中国中铁及其控制的其他企业与本次交易完成后上市公司的主营业务不存在其他实质同业竞争。截至承诺出具之日，二局集团及二局集团控制的其他企业未直接或间接投资于任何与上市	2015年12月2日,长期有效	是	是	/	/	

		<p>公司存在相同或类似主营业务的公司、企业或其他经营实体，未自己经营或为他人经营与上市公司相同或类似的主营业务。2、承诺方及其控制的其他企业今后不会直接或间接进行与上市公司生产、经营有相同或类似主营业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与上市公司有相同或类似主营业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与上市公司主营业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对上市公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。3、无论是由承诺方或其控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与上市公司主要生产、经营业务有关的新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。4、承诺方或其控制的其他企业如拟出售与上市公司主要生产、经营业务直接相关的任何其他资产、业务或权益，上市公司均有优先购买的权利；承诺方保证自身或其控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予上市公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。5、承</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>诺方确认本承诺函旨在保障上市公司及上市公司全体股东之权益而作出，承诺方将不利用对上市公司的控制关系进行损害上市公司及上市公司中除本公司外的其他股东利益的经营活 动。6、如违反上述任何一项承诺，承诺方将采取有利于上市公司的积极措施消除同业竞争，包括但不限于将同业竞争业务相关资产注入上市公司、终止同业竞争业务或将同业竞争业务相关资产出售予无关联的第三方。7、承诺方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。8、上述各项承诺在承诺方作为上市公司实际控制人或间接控股股东期间内均持续有效且不可变更或撤销。</p>					
解决 关联 交易	中铁 工、 中国 中 铁、 中铁 二局 集团 有限 公司	<p>2015 年 12 月 2 日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于规范、减少与上市公司关联交易的承诺函》承诺：1、承诺方及其控制的其他下属子公司将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范</p>	2015 年 12 月 2 日,长期 有效	是	是	/	/	

			性文件和公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。					
其他	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	2015 年 12 月 2 日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》承诺：为保证在本次交易完成后与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，承诺：一、保证上市公司人员独立承诺方承诺与本次交易完成后的上市公司保持人员独立，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺方及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺方及其下属企业领薪。上市公司的财务人员不会在承诺方及其控制的其他企业兼职。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被承诺方及其控制的其他企业占用的	2015 年 12 月 2 日,长期有效	是	是	/	/	

			情形。3、保证上市公司的住所独立于股东。三、保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与股东共用一个银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在承诺方及其控制的其他企业兼职。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺方及其控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。					
置入资产价值保证及补偿	中国中铁	2015 年 12 月 2 日中国中铁出具《关于拟置入中铁二局股份有限公司标的资产的承诺函》承诺：1、标的资产涉及的公司均为依法设立和有效存续的有限责任公司，其注册资本均已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、中国中铁合法拥有上述标的资产完整的所有权，该等标的资产不存在法律纠纷，不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形以及代持的情形。3、中国中铁承诺及时办理标的资产的权属变更，且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由中国中铁承担。4、	2015 年 12 月 2 日,长期有效	是	是	/	/	

			中国中铁拟转让的上述标的资产如因发生诉讼、仲裁等纠纷或其他事由而产生损失，均由中国中铁以现金形式向上市公司进行赔偿。中国中铁保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。					
解决土地等产权瑕疵	中国中铁	2015年12月2日中国中铁出具《关于或有事项的承诺》承诺：1、中国中铁拟置入上市公司的标的公司的主要资产（包括但不限于土地、房产、知识产权等资产）不存在重大产权纠纷或潜在纠纷，权属无争议；标的公司正在办理及拟办理权属证书手续的主要资产取得完备权属证书不存在法律障碍，标的公司中存在任何瑕疵的资产（如有）不会影响标的公司的正常使用。如前述声明被证明为不真实或因标的公司的主要资产存在任何瑕疵而导致本次重大资产重组完成后的上市公司及/或标的公司遭受任何经济损失的，则中国中铁作为本次重组的交易对方将以现金等额补偿上市公司及/或标的公司因此受到的全部经济损失。2、本次重组中各标的公司尚未取得权属证书的土地和房产，中国中铁承诺其于2018年12月31日前办理完毕，	2015年12月2日，长期有效	是	是	/	/	

		<p>否则中国中铁将以现金置换或中国中铁与上市公司一致同意的方式处理该等无证土地或房产，并保证上市公司及/或标的公司不因此遭受任何经济损失。3、本次拟置入上市公司的标的公司不存在未予披露的或有负债事项（包括因行政处罚、诉讼仲裁、侵权责任、表外债务等事项导致的罚款、滞纳金、违约金、赔偿金、欠款等），如上市公司及/或标的公司因本次重组交割日前存在的或有负债事项或者因本次重组交割日前发生的事实造成损失或被追索任何债务，中国中铁保证承担上述损失或债务。4、上市公司本次重组评估范围内的置出资产（包括但不限于土地、房产、知识产权、机器设备、长期股权投资等各项资产）不存在重大产权纠纷或潜在纠纷，转移不存在法律障碍；置出资产涉及债务或合同义务转移的，中国中铁或中国中铁指定的接收方应协助上市公司在置出资产交割日前取得相关债权人或合同权利人的同意函。如前述置出资产的资产权属或债务及合同义务无法完成转移，导致本次重大资产重组完成后上市公司遭受任何经济损失或被追索任何债务，中国中铁保证承担上述损失或债务。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

	解决土地等产权瑕疵	中铁二局集团有限公司	2015年12月2日中铁二局集团有限公司出具《关于置出资产权属瑕疵的承诺函》承诺：1、自本承诺函出具之日起，二局集团将尽最大努力积极协助上市公司消除置出资产中存在的权属瑕疵。2、在本次交易完成后，中国中铁如因置出资产中的权属瑕疵而受到处罚或遭受损失，二局集团将以现金方式对中国中铁进行赔偿。	2015年12月2日,长期有效	是	是	/	/
	其他	本公司	2015年12月2日公司出具了《关于所提供的信息真实、准确、完整的声明与承诺函》承诺：为本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金项目所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任。本公司承诺承担因提供信息和承诺存在虚假记载、误导性陈述或遗漏导致本次交易各方或/及其聘任的中介机构造成的损失承担责任。	2015年12月2日,长期有效	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺		中铁二局集团有限公司	中铁二局集团有限公司2001年2月9日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的承诺书》，承诺减少和避免与本公司发生同业竞争。中铁二局集团	2001年2月9日,长期有效	是	是	/	/

			有限公司保证上述承诺在本公司上市后且及为本公司的第一大股东期间,上述承诺持续有效。如有任何违反上述承诺的事项发生,中铁二局集团有限公司及其下属子公司所获收益全部归股份公司所有。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

注:中国中铁于2015年12月2日向本公司出具《中国中铁股份有限公司关于发行股份锁定期的承诺函》,承诺:若本次交易完成后6个月内本公司股票连续20日交易日的收盘价低于发行价(指发行股份购买资产和非公开发行募集配套资金的发行价之较高者,在此期间内,本公司如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项,须按照中国证监会、上交所的有关规定作相应调整,下同),或者本次交易完成后6个月期末收盘价(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)低于发行价的,中国中铁因本次发行取得的股份的锁定期自动延长至少6个月。目前,经本公司测算,中国中铁上述承诺函中股份锁定期自动延长至少6个月的条件已成就,中国中铁因本次发行取得的股份的锁定期延长至2020年7月11日。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司于2017年5月28日开始采用财政部于2017年新颁布的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,于2017年6月12日开始采用财政部于2017年修订的《企业会计准则第16号—政府补助》。此外,本财务报表还按照财政部2017年12月25日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30号,以下简称“财会30号文件”)编制。

持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定,要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益,在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。对

于本年初完成的重大资产重组中的终止经营，公司按照该准则要求，将其在可比会计期间原与持续经营损益合并列报的信息作为终止经营损益列报。

政府补助

执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)之前，公司未区分政府补助是否与日常活动相关，均计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号-政府补助》(修订)后，公司与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。

资产处置损益的列报

在财会 30 号文件发布以前，公司出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后，公司出售上述资产而产生的处置利得或损失，在“资产处置收益”项目列报。

对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对可比会计期间的财务报表进行调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	380 万
境内会计师事务所审计年限	第十年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	100 万

财务顾问	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司、瑞银证券有限责任公司、中银国际证券有限责任公司、天风证券股份有限公司	-
------	--	---

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2017年5月23日,经公司2016年度股东大会审议通过,聘任德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联交易类别	关联人	2017年预计金额	2017年实际完成	完成比(%)
采购商品和接受劳务	中国中铁及其控制的其他企业	106,214	98,192	92.45
出售商品和提供劳务	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	500	96	19.22
	中国中铁及其控制的其他企业	450,000	444,678	98.82
	直接和间接控股股东的董监高控制或担任董事、高级管理人员的公司	1,500	1,302	86.80
	小计	452,000	446,076	98.69
提供租赁及其他服务	中国中铁及其控制的其他企业	30,000	23,781	79.27
	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	20	13	65.00
	小计	30,020	23,794	79.26
承租及其他服务	中国中铁及其控制的其他企业	1,000	347	34.68
	中铁工及其控制的其他企业(除中国中铁)	30	24	81.67
	直接和间接控股股东的董监高控制或担任董事、高级管理人员的公司	100	-	-
	小计	1,130	371	32.86
在关联人财务公	中铁财务有限责任公司	150,000	148,413	98.94

司的存款服务				
在关联人财务公司的贷款服务	中铁财务有限责任公司	250,000	20,250	8.10
在关联人财务公司的其他业务费用	中铁财务有限责任公司	50	42	84.00
合计		989,414	737,138	74.50

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
重大资产重组标的资产过户完成	详见公司于 2017 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站披露的《中铁二局关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》(临 2017-001)
重大资产重组购买资产发行股份结果	详见公司于 2017 年 1 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《中铁二局重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之购买资产股份发行结果暨股本变动公告》(临 2017-009)

2017 年 1 月，公司根据中国证监会《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2124 号）实施了重大资产重组，以中铁二局持有的中铁二局工程有限公司 100% 股权（中铁二局全部资产和负债注入中铁二局工程有限公司，形成中铁二局工程有限公司 100% 股权（简称：置出资产），与中国中铁持有的中铁山桥 100% 股权、中铁宝桥 100% 股权、中铁科工 100% 股权以及中铁装备 100% 股权（简称：置入资产）的等值部分进行置换，置入资产与置出资产的差额部分由本公司前身中铁二局以发行股份的方式从中国中铁购买。本公司已于 2017 年 1 月 5 日完成置入资产和置出资产的过户手续，2017 年 1 月 12 日办理完毕向中国中铁发行股份新增股份登记，2017 年 1 月 24 日完成公司名称的变更，公司名称由“中铁二局股份有限公司”变更为“中铁高新工业股份有限公司”，于 3 月 2 日正式完成证券简称的变更，证券简称由“中铁二局”变更为“中铁工业”。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

√适用 □不适用

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

金额单位：万元

单位	本年完成数	本年业绩承诺	完成比 (%)
中铁山桥	39,928	39,898	100.08
中铁宝桥	33,382	32,572	102.48
中铁科工	9,426	7,268	129.70
中铁装备	38,619	32,635	118.34
合计	121,355	112,373	108%

注：本年业绩承诺实现情况已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审核。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
中铁一局	股东的子公司	无锡中铁城轨装备有限公司	隧道掘进机的制造、销售	50,000,000	21,544,842.41	20,013,864.65	13,864.65	无

共同对外投资的重大关联交易情况说明

2017年3月30日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于发起设立无锡中铁城轨装备有限公司的议案》，独立董事发表了同意的事前认可意见及独立意见。

(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国中铁股份有限公司	控股股东	2,002,834,996.75		17,460,970.51	554,100,191.51	162,353,396.37	716,453,587.88
中铁二局集团有限公司	股东的子公司	73,495,052.42			2,776,603.74	-2,776,603.74	
中国中铁的其他子公司（除二局集团）	股东的子公司	4,197,106,342.90	4,684,589,993.59	3,247,474,872.07	4,046,308,305.31	-1,761,967,904.59	2,284,340,400.72
中铁国资产管理有限公司	其他关联方		961,162.75		4,116,742.36	4,920,585.36	9,037,327.72
合计		6,273,436,392.07	4,685,551,156.34	3,264,935,842.58	4,607,301,842.92	-1,597,470,526.60	3,009,831,316.32
关联债权债务形成原因	日常经营性结算余额，主要包括销售商品及提供劳务、提供租赁、采购材料等。						
关联债权债务对公司的影响	均按正常进度清算。						

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														-
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														242,342,700
报告期末对子公司担保余额合计（B）														77,267,400
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														77,267,400
担保总额占公司净资产的比例(%)														0.52%
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														69,267,400
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														-
上述三项担保金额合计（C+D+E）														69,267,400
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

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

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2). 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
对子公司委托贷款	自有资金	1,917,770,000.00	1,590,770,000.00	0

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	50,000,000.00	2017年05月24日	2018年05月23日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	1,957,500.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	15,000,000.00	2017年06月06日	2018年06月05日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	587,250.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	募投项目专项贷款	10,000.00	2017年06月08日	2018年06月07日	自有资金	募投项目专项贷款	市场利率	2.600%	260.000			是	否	

中铁财务有限责任公司	募投资项目专项贷款	50,000,000.00	2017年06月08日	2018年06月07日	自有资金	募投资项目专项贷款	市场利率	2.600%	1,300,000.000	397,222.22	50,000,000.00	是	否	
中铁财务有限责任公司	募投资项目专项贷款	45,000,000.00	2017年06月08日	2018年06月07日	自有资金	募投资项目专项贷款	市场利率	2.600%	1,170,000.000	3,250.00	45,000,000.00	是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	25,000,000.00	2017年06月14日	2018年06月13日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	978,750.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	78,000,000.00	2017年06月21日	2018年06月20日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	3,053,700.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	30,000,000.00	2017年07月05日	2018年07月04日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	1,174,500.000			是	否	
中铁财务	募投资项目	2,000,000.00	2017年07月20日	2018年07月19日	自有	募投资项目	市场利率	2.600%	52,000.000			是	否	

有限 责任 公司	专项 贷款			日	资 金	专项 贷款								
中铁 财务 有限 责任 公司	募投 项目 专项 贷款	50,000,000.00	2017年07 月20日	2018年 07月19 日	自 有 资 金	募投 项目 专项 贷款	市 场 利 率	2.600%	1,300,000.000	245,555.56	50,000,000.00	是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	募投 项目 专项 贷款	17,000,000.00	2017年07 月20日	2018年 07月19 日	自 有 资 金	募投 项目 专项 贷款	市 场 利 率	2.600%	442,000.000	1,227.78	17,000,000.00	是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	募投 项目 专项 贷款	10,000,000.00	2017年08 月08日	2018年 08月07 日	自 有 资 金	募投 项目 专项 贷款	市 场 利 率	2.600%	260,000.000	722.22	10,000,000.00	是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	流 动 资 金 贷 款	35,000,000.00	2017年09 月05日	2018年 03月04 日	自 有 资 金	流 动 资 金	市 场 利 率	3.915%	685,125.000			是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	募投 项目 专项 贷款	13,000,000.00	2017年09 月06日	2018年 09月05 日	自 有 资 金	募投 项目 专项 贷款	市 场 利 率	2.600%	338,000.000	938.89	13,000,000.00	是	否	

公司														
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	30,000,000.00	2017年09月22日	2017年12月21日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	880,875.000	296,038.36	30,000,000.00	是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	64,500,000.00	2017年09月27日	2018年09月26日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	2,525,175.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	90,000,000.00	2017年10月09日	2018年10月08日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	3,523,500.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	70,000,000.00	2017年10月11日	2018年10月10日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	2,740,500.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	募投项目专项贷款	14,000,000.00	2017年10月17日	2017年11月16日	自有资金	募投项目专项贷款	市场利率	2.600%	30,333.33	30,333.33	14,000,000.00	是	否	
中铁	流动	30,000,000.00	2017年10	2017年	自	流动	市场	3.915%	195,750.00	202,721.92	30,000,000.00	是	否	

财务 有限 责任 公司	资金 贷款		月 19 日	12 月 18 日	有 资 金	资 金	利 率							
中铁 财务 有限 责任 公司	流 动 资 金 贷 款	30,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2017 年 12 月 18 日	自 有 资 金	流 动 资 金	市 场 利 率	3.915%	195,750.00	202,721.92	30,000,000.00	是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	流 动 资 金 贷 款	59,320,000.00	2017 年 10 月 23 日	2018 年 10 月 22 日	自 有 资 金	流 动 资 金	市 场 利 率	3.915%	2,322,378.000			是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	流 动 资 金 贷 款	90,000,000.00	2017 年 10 月 23 日	2018 年 10 月 22 日	自 有 资 金	流 动 资 金	市 场 利 率	3.915%	3,523,500.000			是	否	
中铁 财务 有限 责任 公司	流 动 资 金 贷 款	185,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2018 年 10 月 31 日	自 有 资 金	流 动 资 金	市 场 利 率	3.915%	7,242,750.000			是	否	
中铁 财务 有限	流 动 资 金 贷 款	401,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2018 年 10 月 31 日	自 有 资	流 动 资 金	市 场 利 率	3.915%	15,699,150.000			是	否	

责任公司					金									
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	159,000,000.00	2017年11月01日	2018年10月31日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	6,224,850.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	募投项目专项贷款	18,000,000.00	2017年11月17日	2017年12月16日	自有资金	募投项目专项贷款	市场利率	2.600%	39,000.000	65,643.29	18,000,000.00	是	否	
中铁财务有限责任公司	募投项目专项贷款	40,000,000.00	2017年11月21日	2018年11月20日	自有资金	募投项目专项贷款	市场利率	2.600%	1,040,000.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	160,000,000.00	2017年12月05日	2018年12月04日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	6,264,000.000			是	否	
中铁财务有限责任公司	流动资金贷款	36,940,000.00	2017年12月22日	2018年06月21日	自有资金	流动资金	市场利率	3.915%	723,100.50			是	否	

中铁 财务 有限 责任 公司	流动 资金 贷款	20,000,000.00	2017年12 月22日	2018年 06月21 日	自有 资金	流动 资金	市场 利率	3.915%	391,500.00	8,700.00	20,000,000.00	是	否	
----------------------------	----------------	---------------	-----------------	---------------------	----------	----------	----------	--------	------------	----------	---------------	---	---	--

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

报告期之前已经签署但延续到报告期仍在履行中的重大合同：

序号	签订单位	合同名称	合同签署日期	合同金额 (万元)
专用工程机械装备及相关服务				
其中：隧道施工设备及相关服务				
1	中铁装备	盾构买卖合同	2016-08	33,999
2	中铁装备	盾构买卖合同	2016-04	30,400
其中：工程施工机械				
1	中铁科工	三门湾 1300 吨搬提运架设备销售合同	2015-11	8,500
2	中铁科工	超级电容牵引机车采购合同	2016-08	2,861
交通运输装备及相关服务				
其中：道岔				
1	中铁山桥	新建成都至贵阳铁路乐山至贵阳段	2016-12	31,712
2	中铁宝桥	新建上海至南通铁路（南通至安亭段）工程总公司管理物资采购合同	2016-03	21,694
其中：钢结构制造与安装				
1	中铁山桥	孟加拉帕德玛大桥供货合同	2014-09	130,000
2	中铁科工	孟加拉帕德玛大桥钢管桩制造供应分包合同	2014-07	86,280

报告期内签署的重大合同：

序号	签订单位	合同名称	合同签署日期	合同金额 (万元)
专用工程机械装备及相关服务				
其中：隧道施工设备及相关服务				
1	中铁装备	盾构买卖合同	2017-10	32,500
2	中铁装备	盾构买卖合同	2017-06	21,000
其中：工程施工机械				
1	中铁九桥工程有限公司	900 吨缆载起重机设计制造承揽合同	2017-09	3,180
2	中铁科工	900t 低位分离式运架设备采购合同	2017-04	2,777

交通运输装备及相关服务				
其中：道岔				
1	中铁山桥	新建南昌至赣州铁路客运专线工程物资设备供应采购合同	2017-10	31,581
2	中铁宝桥	新建银川至西安铁路甘宁段第三批高速道岔采购合同	2017-10	17,836
其中：钢结构制造与安装				
1	中铁宝桥	南京长江第五大桥工程钢结构制造项目（B1 标段）	2017-08	53,929
2	中铁宝桥	湖北省嘉鱼长江公路大桥钢箱梁、钢锚梁制造	2017-03	24,932

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司积极参与到中国工和地方政府的精准扶贫工作，根据公司扶贫计划，从当地居民的实际需要出发，通过资金投入、产业带动和基础设施援建等多种途径开展扶贫工作，助力打赢精准扶贫攻坚战，切实履行央企社会责任。

2. 年度精准扶贫概要

2017 年，公司通过援建幸福院、帮助贫困家庭学生上学、收购贫困户滞销农产品、积极招商引资等方式切实解决贫困村居民的实际困难，公司所属子公司中铁宝桥在贫困地区成立“中铁宝桥配套产品配件生产基地”等企业，以产业优势促进当地就业，提高贫困人口收入。报告期内累计投入扶贫资金 57.6 万元，其中现金扶贫 45.5 万元，物资折款 12.1 万元，开展农林产业扶贫项目 3 个，帮助“三留守”人员 13 个、贫困残疾人 3 个，帮助建档立卡贫困人口脱贫 100 人，较好地履行了社会责任。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	45.5
2.物资折款	12.1
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	100
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	42.1
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	100
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	1
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	1
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	13
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	3
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	8.5
8.3 扶贫公益基金	4
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
三、所获奖项（内容、级别）	-

4. 后续精准扶贫计划

2018 年，公司将做好以下扶贫工作：一是继续做好基础设施改善、帮助贫困家庭学生上学、促销农副产品等既定扶贫工作；二是持续推进湖南省桂东县上东村中药种植与中药材企业的深度融合，帮助居民种植好药材，为中药材企业创造良好环境；三是建设好中铁宝桥配套产品配件生产基地，为更多的当地居民创造就业致富机会；四是关注已脱贫人口，尽量避免返贫现象。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司履行社会责任工作情况详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

2017 年，公司严格执行国家、行业和地方环境保护法律、法规，将环保投入纳入年度安全费用计划，落实污染防治措施，落实环保“三同时”规定，公司范围内全年无环境污染事故发生。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

十九、募投项目投资进度情况说明

城轨交通产业园升级建设项目投资进度未按原计划进度实施的原因为：综合考虑国家政策、市场环境及公司战略布局，为提高本项目预期投资回报，公司正进一步优化项目投资方案。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	-	-	762,351,588	-	-	-	762,351,588	762,351,588	34.32
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	383,802,693	-	-	-	383,802,693	383,802,693	17.28
3、其他内资持股	-	-	378,548,895	-	-	-	378,548,895	378,548,895	17.04
其中：境内非国有法人持股	-	-	378,548,895	-	-	-	378,548,895	378,548,895	17.04
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	1,459,200,000	100	-	-	-	-	-	1,459,200,000	65.68
1、人民币普通股	1,459,200,000	100	-	-	-	-	-	1,459,200,000	65.68
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、普通股股份总数	1,459,200,000	100	762,351,588	-	-	-	762,351,588	2,221,551,588	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年1月，公司根据中国证监会出具的《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2124号）实施了重大资产重组，于2017年1月5日完成重大资产重组置入资产和置出资产的过户手续，并于2017年1月12日完成向中国中铁发行股份购买资产的新增股份合计383,802,693股的登记手续，公司总股本从1,459,200,000股变更为1,843,002,693股。上述新增股份的性质为有限售条件股份，中国中铁通过本次交易取得的上述股份自本次发行结束之日起36个月内将不以任何方式转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

2017年3月，公司完成了重大资产重组募集配套资金的股份发行，向华安未来资产管理（上海）有限公司、中原股权投资管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）、广东省铁路发展基金有限责任公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、金鹰基金管理有限公司等八名投资者非公开发行股票共计378,548,895股，上述股份登记已于3月27日办理完毕，公司总股本从1,843,002,693股变更为2,221,551,588股。上述新增股份的性质为有限售条件股份，认购方通过本次交易取得的上述股份自本次发行结束之日起12个月内将不以任何方式转让。

本公司已按照相关法律法规履行了信息披露义务，具体情况请查阅本公司2017年1月14日和3月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

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

√适用 □不适用

财务指标	2017 年全年		2017 年四季度	
	考虑非公开发行	不考虑非公开发行	考虑非公开发行	不考虑非公开发行
每股收益（元）	0.63	0.918	0.206	0.301
每股净资产（元）	6.58	10.02	6.58	10.02

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中铁股份有限公司	-	-	383,802,693	383,802,693	非公开发行	2020年7月12日
中原股权投资管理有限公司	-	-	75,709,779	75,709,779	非公开发行	2018年3月27日
华安未来资产－工商银行－华融国际信托－华	-	-	75,709,779	75,709,779	非公开发行	2018年3月27日

融·中原股 权中 业铁 定工 益增 投权 合集 资集 金信 托计 划						
建信基金 —工商银 行—中航 信托—中 航信托·天 启(2016) 293-号建信 基金定增 投资集 资合 金信 托计 划	-	-	59,305,994	59,305,994	非公开发 行	2018年3 月27日
农银汇理 (上海)资 产—农业 银行—华 宝信托— 投资【6】 号集 资合 金信 托计 划	-	-	37,854,889	37,854,889	非公开发 行	2018年3 月27日
山东聚赢 产业基金 合伙企业 (有限合 伙)	-	-	37,854,889	37,854,889	非公开发 行	2018年3 月27日
国寿安保 基金—建 设银行— 人寿保险 —中国人 寿保险(集 团)公司委 托国寿安 保基金混 合型组合	-	-	37,854,889	37,854,889	非公开发 行	2018年3 月27日
广东省铁 路发展基 金有限 责任公 司	-	-	37,854,889	37,854,889	非公开发 行	2018年3 月27日
金鹰基金 —工商银 行—万向	-	-	12,618,299	12,618,299	非公开发 行	2018年3 月27日

信托一万向信托一星辰52号事务管理类单一资金信托						
中国银行股份有限公司一建信丰裕定增灵活配置混合型证券投资基金	-	-	3,785,488	3,785,488	非公开发行	2018年3月27日
合计	-	-	762,351,588	762,351,588	/	/

注：2018年3月1日和3月16日，公司接到股东中原股权投资管理有限公司来函，中原股权投资管理有限公司计划自2018年3月1日至2018年12月31日期间增持公司股份，并承诺在增持实施期间、增持完毕后的六个月内及法律法规规定的期限内不减持其持有的公司股份。详见公司分别于2018年3月2日、3月20日在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东增持公司股份暨增持计划的公告》（编号：临2018-009）、《关于公司股东变更增持计划的公告》（编号：临2018-010）。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）	2017年1月12日	11.62	383,802,693	2017年1月12日	383,802,693	
人民币普通股（A股）	2017年3月27日	15.85	378,548,895	2017年3月27日	378,548,895	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2017年1月，公司根据中国证监会出具的《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2124号）实施了重大资产重组，于2017年1月5日完成重大资产重组置入资产和置出资产的过户手续，并于2017年1月12日完成向中国中铁发行股份购买资产的新增股份合计383,802,693股的登记手续。上述新增股份的性质为有限售条件股份，中国中铁通过本次交易取得的上述股份自本次发行结束之日起36个月内将不以任何方式转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

2017年3月，公司完成了重大资产重组募集配套资金的股份发行，向华安未来资产管理（上海）有限公司、中原股权投资管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）、广东省铁路发展基金有限责任公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、金鹰基金管理有限公司等八名投资者非公开发

行股票共计 378,548,895 股，上述股份登记已于 3 月 27 日办理完毕。上述新增股份的性质为有限售条件股份，认购方通过本次交易取得的上述股份自本次发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2017 年 1 月，公司根据中国证监会出具的《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2124 号）实施了重大资产重组，于 2017 年 1 月 5 日完成重大资产重组置入资产和置出资产的过户手续，并于 2017 年 1 月 12 日完成向中国中铁发行股份购买资产的新增股份合计 383,802,693 股的登记手续，公司总股本从 1,459,200,000 股变更为 1,843,002,693 股。

2017 年 3 月，公司完成了重大资产重组募集配套资金的股份发行，向华安未来资产管理（上海）有限公司、中原股权投资管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）、广东省铁路发展基金有限责任公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、金鹰基金管理有限公司等八名投资者非公开发行股票共计 378,548,895 股，上述股份登记已于 3 月 27 日办理完毕，公司总股本从 1,843,002,693 股变更为 2,221,551,588 股。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	139,485
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	135,582
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中铁二局 集团有限 公司	0	701,620,295	31.58	0	冻结	6,600,000	国有法 人
中国中铁 股份有限 公司	383,802,693	411,956,842	18.54	383,802,693	无	0	国有法 人
中原股权 投资管理 有限公司	78,929,879	78,929,879	3.55	78,979,779	质押	78,929,779	未知

华安未来资产—工商银行—华融国际信托—华融—中原股权—中铁工业定增权益投资集合资金信托计划	75,709,779	75,709,779	3.41	75,709,779	无	0	未知
建信基金—工商银行—中航信托—中航信托—天启（2016）293号建信基金定增投资集合资金信托计划	59,305,994	59,305,994	2.67	59,305,994	无	0	未知
农银汇理（上海）资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	37,854,889	37,854,889	1.70	37,854,889	无	0	未知
山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）	37,854,889	37,854,889	1.70	37,854,889	无	0	未知
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	37,854,889	37,854,889	1.70	37,854,889	无	0	未知

广东省铁路发展基金有限责任公司	37,854,889	37,854,889	1.70	37,854,889	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	27,765,900	1.25	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中铁二局集团有限公司	701,620,295	人民币普通股	701,620,295				
中国中铁股份有限公司	28,154,149	人民币普通股	28,154,149				
中央汇金资产管理有限责任公司	27,765,900	人民币普通股	27,765,900				
方壮壮	9,690,779	人民币普通股	9,690,779				
赵付华	9,548,641	人民币普通股	9,548,641				
张长虹	8,583,200	人民币普通股	8,583,200				
中国建设银行股份有限公司-万家精选混合型证券投资基金	6,608,532	人民币普通股	6,608,532				
北京博信盈泰投资管理有限公司-博信盈泰澜沧江二十四号私募投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
李玉民	4,494,100	人民币普通股	4,494,100				
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	3,714,202	人民币普通股	3,714,202				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中铁二局集团有限公司为第二大股东中国中铁的子公司，中铁二局集团有限公司于 2017 年 12 月 29 日与本公司第二大股东中国中铁签署《表决权委托协议》，将其持有的公司 701,620,295 股股份（占公司股份总数的 31.58%）对应的表决权委托给中国中铁行使。中原股权投资管理有限公司与华安未来资产-工商银行-华融国际信托-华融·中原股权中铁工业定增权益投资集合资金信托计划为一致行动人，其他股东关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国中铁股份有限公司	383,802,693	2020年7月12日	—	自发行结束之日起36个月内不得转让，且根据中国中铁于2015年12月2日向本公司出具《中国中铁股份有限公司关于发行股份锁定期的承诺函》，目前承诺函中股份锁定期自动延长至少6个月的条件已成就
2	中原股权投资管理有限公司	75,709,779	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
3	华安未来资产—工商银行—华融国际信托—华融中原股权中铁工业定增权益投资集合资金信托计划	75,709,779	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
4	建信基金—工商银行—中航信托—中航信托天启(2016)293号建信基金定增投资集合资金信托计划	59,305,994	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
5	农银汇理(上海)资产—农业银行—华宝信托—投资【6】号集合资金信托计划	37,854,889	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
6	山东聚赢产业基金合伙企业(有限合伙)	37,854,889	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
7	国寿安保基金—建设银行—中国人寿保险—中国人寿保险(集团)公司委托国寿安保基金混合型组合	37,854,889	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
8	广东省铁路发展基金有限责任公司	37,854,889	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
9	金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰52号事务管理类单一资金信托	12,618,299	2018年3月27日	—	自发行结束之日起12个月内不得转让
10	中国银行股份有限公司—建信丰裕定增灵活配置混合型证券投资基金	3,785,488	2018年3月27日	-	自发行结束之日起12个月内不得转让

上述股东关联关系或一致行动的说明	中原股权投资管理有限公司与华安未来资产-工商银行-华融国际信托-华融·中原股权中铁工业定增权益投资集合资金信托计划为一致行动人；建信基金-工商银行-中航信托-中航信托·天启（2016）293 号建信基金定增投资集合资金信托计划与中国银行股份有限公司-建信丰裕定增灵活配置混合型证券投资基金是建信基金管理有限责任公司管理的两个基金产品，参与认购公司非公开发行的股份；其他股东关系未知。
------------------	---

注：2018 年 3 月 1 日和 3 月 16 日，公司接到股东中原股权投资管理有限公司来函，中原股权投资管理有限公司计划自 2018 年 3 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间增持公司股份，并承诺在增持实施期间、增持完毕后的六个月内及法律法规规定的期限内不减持其持有的公司股份。详见公司分别于 2018 年 3 月 2 日、3 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东增持公司股份暨增持计划的公告》（编号：临 2018-009）、《关于公司股东变更增持计划的公告》（编号：临 2018-010）。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国中铁股份有限公司
单位负责人或法定代表人	李长进
成立日期	2007 年 9 月 12 日
主要经营业务	土木工程建筑和线路、管道、设备安装的总承包；上述项目勘测、设计、施工、建设监理、技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务的分项承包；土木工程专用机械设备、器材、构件、钢梁、钢结构、建筑材料的研制、生产、销售、租赁；在新建铁路线正式验收交付运营前的临时性客、货运输业务及相关服务；承包本行业的国外工程，境内外资工程；房地产开发、经营，资源开发，物贸物流；进出口业务；经营对销贸易和转口贸易；汽车销售；电子产品及通信信号设备、交电、建筑五金、水暖器材、日用百货的销售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	公司于 2017 年 12 月 29 日收到公司第一大股东中铁二局集团有限公司（以下简称“二局集团”）的通知，二局集团于 2017 年 12 月 29 日与本公司第二大股东中国中铁签署《表决权委托协议》（以下简称“本协议”），将其持有的公司 701,620,295 股股份（占公司股份总数的 31.58%）对应的表决权委托给中国中铁行使。本协议签署后，中国中铁虽仍直接持有公司 18.54% 的股份，但享有公司 50.13% 的股份表决权，由公司的间接控股股东成为公司的

	直接控股股东。详见公司于 2018 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站公告的《中铁工业关于股东表决权委托的公告》（临 2018-003）。
--	---

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

公司于 2017 年 12 月 29 日收到公司第一大股东二局集团的通知，二局集团于 2017 年 12 月 29 日与本公司第二大股东中国中铁签署《表决权委托协议》（以下简称“本协议”），将其持有的公司 701,620,295 股股份（占公司股份总数的 31.58%）对应的表决权委托给中国中铁行使。本协议签署后，中国中铁虽仍直接持有公司 18.54% 的股份，但享有公司 50.13% 的股份表决权，由公司的间接控股股东成为公司的直接控股股东。详见公司于 2018 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站公告的《中铁工业关于股东表决权委托的公告》（临 2018-003）。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

国务院国有资产监督管理委员会是公司实际控制人，为国务院直属正部级特设机构，根据第十届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案和《国务院关于机构设置的通知》设置。国务院授权国有资产监督管理委员会代表国家履行出资人职责。国务院国有资产监督管理委员会的监管范围是中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。截至 2017 年 12 月 31 日，国务院国有资产监督管理委员会持有中铁工 100% 的股权，中铁工持有中国中铁 54.39% 的股权。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

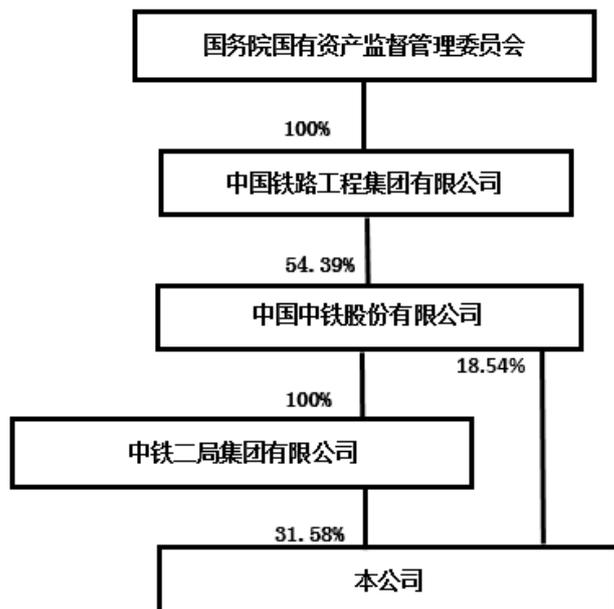
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
易铁军	董事长	男	55	2017年1月23日	2020年1月23日	0	20,000	20,000	通过二级市场增持	37.5	否
李建斌	董事、总经理	男	55	2017年1月23日	2020年1月23日	0	40,000	40,000	通过二级市场增持	104.37	否
黄振宇	副董事长	男	56	2017年1月23日	2020年1月23日	0	12,000	12,000	通过二级市场增持	88.71	否
沈平	董事	男	58	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	0	是
杨华勇	独立董事	男	56	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	7.73	否
金盛华	独立董事	男	60	2015年4月27日	2020年1月23日	0	0	0	-	8.41	否
陈基华	独立董事	男	49	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	7.73	否
刘恩国	监事会主席	男	57	2017年1月23日	2020年1月23日	0	42,500	42,500	通过二级市场增持	70.1	否
魏云祥	监事	男	53	2017年1月23日	2020年1月23日	0	20,200	20,200	通过二级市场增持	67.56	否
杨路帆	监事	男	45	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	22.77	是

				月 23 日	月 23 日						
唐智奋	副总经理、 总工程师	男	54	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日	0	20,000	20,000	通过二级市 场增持	81.71	否
余赞	副总经理、 董事会秘书	男	44	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日	0	20,000	20,000	通过二级市 场增持	28.75	否
刘娟	总会计师	女	44	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日	0	20,000	20,000	通过二级市 场增持	77.96	否
曹登敬	副总经理	男	54	2017 年 7 月 7 日	2020 年 1 月 23 日	0	0	0	-	18.75	否
王建喜	副总经理	男	43	2017 年 7 月 7 日	2020 年 1 月 23 日	0	20,000	20,000	通过二级市 场增持	18.75	否
王广钟	董事长	男	54	2014 年 12 月 30 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
邓元发	副董事长、 总经理	男	54	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
郑兴平	职工董事	男	59	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
黄 庆	独立董事	男	61	2011 年 10 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
陈 华	独立董事	男	48	2012 年 8 月 14 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
王 新	独立董事	男	35	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
补永赋	独立董事	男	60	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
刘剑斌	董事、副总 经理	男	52	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
张文杰	监事会主席	男	47	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是

管育新	监事	男	54	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
向 勇	监事	男	53	2016 年 9 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
林 原	副总经理	男	54	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
曾永林	副总经理、 总会计师	男	52	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
邓爱民	副总经理、 董事会秘书	男	59	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
熊志勇	副总经理	男	58	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
陈道圆	副总经理	男	52	2013 年 3 月 14 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
王 勇	副总经理、 总工程师	男	54	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
胡志勇	副总经理	男	48	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
蒋光全	副总经理	男	50	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	-	是
合计						0	214,700	214,700	-	640.8	

姓名	主要工作经历
易铁军	2004 年 7 月至 2007 年 3 月任中铁三局集团有限公司劳动人事部部长，2007 年 3 月至 2008 年 3 月任中铁三局集团有限公司副总经济师兼劳动人事部部长，2008 年 3 月至 2010 年 12 月任中铁三局集团有限公司党委副书记、纪委书记，2010 年 10 月至 2017 年 1 月任中铁上海工程局集团有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。2017 年 1 月起任公司党委书记、董事长。
李建斌	2003 年 3 月至 2009 年 4 月任中铁隧道集团有限公司副总经理，2009 年 4 月至 2010 年 11 月任中铁隧道集团有限公司副总经理兼中铁隧道集团隧道设备制造公司董事长，2009 年 12 月至 2010 年 11 月任中铁隧道集团有限公司副总经理、中铁隧道装备制造公司董事长、党委书记，2010 年 12 月至 2013 年 11 月任中铁隧道装备制造有限公司董事长、党委书记，2013 年 12 月至 2017 年 1 月任中

	铁工程装备集团有限公司董事长、党委书记。2017 年 1 月起任公司党委副书记、董事、总经理。
黄振宇	2001 年 1 月至 2001 年 10 月任宝鸡桥梁厂副厂长，2001 年 10 月至 2006 年 9 月任中铁宝桥集团有限公司副总经理，2006 年 9 月至 2008 年 10 月任中铁宝桥集团有限公司总经理、党委副书记，2008 年 10 月至 2017 年 1 月任中铁宝桥集团有限公司董事长。2017 年 1 月起任本公司党委副书记、副董事长。
沈平	2004 年 9 月至 2007 年 4 月任中铁工程设计咨询集团有限公司企业发展部(法律事务部)副部长兼中铁咨询郑州设计院董事，2007 年 5 月至 2008 年 1 月任中国铁路工程总公司工业设备部副部长，2008 年 1 月至 2012 年 1 月任中国中铁股份有限公司工业设备部副部长，2012 年 1 月至 2017 年 6 月任中国中铁股份有限公司工业设备部部长，2017 年 6 月起任中国中铁股份有限公司生产管理部副部长。2017 年 1 月起任公司董事。
杨华勇	现任浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室主任，浙江大学机械工程学院院长，教育部长江学者特聘教授，博士生导师，国家电液控制工程技术研究中心主任。1989 年 3 月至 1991 年 5 月在浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室做博士后，1991 年 12 月评为副教授，1996 年 12 月评为教授，2013 年当选为中国工程院院士。杨华勇先生长期从事电液控制基础理论、基础元件和系统、以及盾构和电梯装备关键技术开发和工程应用方面的系列研究，中国流体传动与控制领域专家。2017 年 1 月起任本公司独立董事。
金盛华	现任福州大学人文社会科学学院特聘教授、湖北大学楚天学者、华润双鹤股份有限公司独立董事，曾任中国心理学会副理事长、中国社会心理学会副理事长、北京市社科联常委、北京市社会心理学理事长、美国国家心理健康研究院（NIMH）项目研究员和项目顾问、世界卫生组织项目顾问。2017 年 1 月起任公司独立董事。
陈基华	1995 年 10 月至 1998 年 1 月任红牛维他命饮料有限公司财务总监，1998 年 9 月至 1999 年 6 月任沙特阿拉伯 ALJ（中国）有限公司财务总监，1999 年 7 月至 2001 年 4 月任吉通网络通讯股份有限公司副总裁、财务总监，2001 年 4 月至 2010 年 10 月任中国铝业股份有限公司执行董事、副总裁、财务总监，2008 年 3 月至 2010 年 10 月任农银汇理基金管理有限公司董事，2009 年 5 月至 2010 年 10 月任中铝海外控股有限公司总裁，2011 年 1 月至 2011 年 10 月任中国太平洋保险（集团）股份有限公司副总裁，2014 年 2 月至 2016 年 5 月任奥瑞金包装股份有限公司独立董事，2014 年 7 月起任深圳创金合信基金管理公司独立董事，2011 年 10 月起任北京厚基资本管理有限公司总裁，2017 年 6 月起任黄山永新股份有限公司独立董事。2017 年 1 月起任本公司独立董事。
刘恩国	2001 年 5 月至 2008 年 1 月中铁山桥集团有限公司副总经理（教授级高级工程师），2008 年 1 月至 2015 年 1 月任中铁山桥集团有限公司总经理、董事、党委委员，2015 年 1 月至 2017 年 1 月任中铁山桥集团有限公司董事长、党委副书记。2017 年 1 月起任公司党委委员、监事会主席。
魏云祥	2003 年 7 月至 2003 年 11 月任中铁山桥集团有限公司副总工程师兼技术中心副主任、高级工程师，2003 年 12 月至 2005 年 9 月任中铁山桥集团有限公司副总工程师、高级工程师，2005 年 10 月至 2006 年 6 月任中铁山桥集团有限公司副总工程师、教授级高级工程师，2006 年 7 月至 2014 年 7 月任中铁山桥集团有限公司总工程师兼技术中心主任、教授级高级工程师，2014 年 8 月至 2017 年 1 月任中铁山桥集团有限公司监事、党委副书记、纪委书记、教授级高级工程师。2017 年 1 月起任公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事。

杨路帆	2004 年 9 月至 2005 年 6 月任中国铁路工程总公司工业设备部高级工程师，2005 年 7 月至 2011 年 2 月任中国中铁股份有限公司工业设备部二级职员，2011 年 3 月至 2014 年 3 月任中国中铁股份有限公司工业设备部经理，2014 年 4 月起至 2017 年 6 月任中国中铁股份有限公司工业设备部高级经理，2017 年 6 月起任公司战略规划部部长。2017 年 1 月起任公司监事。
唐智奋	1997 年 5 月至 2001 年 5 月任铁道部武汉工程机械研究所副所长、高级工程师，2001 年 6 月至 2002 年 6 月任中铁工程机械研究设计院副院长、高级工程师，2002 年 6 月至 2002 年 10 月任中铁工程机械研究设计院院长、党委副书记、高级工程师，2002 年 10 月至 2005 年 11 月任中铁工程机械研究设计院有限公司院长、党委副书记、教授级高级工程师，2005 年 11 月至 2008 年 3 月任中铁工程机械研究设计院有限公司总经理、党委副书记、副董事长，教授级高级工程师，2008 年 3 月至 2014 年 8 月任中铁科工集团有限公司董事长，2014 年 8 月至 2017 年 1 月任中铁科工集团有限公司董事长、党委书记。2017 年 1 月起任公司党委委员、副总经理、总工程师。
余赞	2002 年 12 月至 2008 年 1 月任中国铁路工程（香港）有限公司副总经理，财务总监。2008 年 1 月至 2013 年 11 月任中国中铁股份有限公司董事会办公室副主任兼投资者关系处处长，2009 年 2 月至 2013 年 11 月兼任中国中铁香港投资有限公司经理，2013 年 11 月至 2017 年 1 月任中铁隧道集团有限公司董事、总会计师、总法律顾问。2017 年 1 月起任公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
刘娟	2002 年 7 月至 2011 年 3 月任中铁宝桥集团有限公司财务会计部副部长，2011 年 3 月至 2012 年 12 月任中铁宝桥集团有限公司监察部、审计部部长，2013 年 1 月至 2013 年 3 月任中铁宝桥集团有限公司审计部部长，2013 年 4 月至 2015 年 8 月任中铁宝桥天元实业发展有限公司总会计师，2015 年 8 月至 2015 年 11 月任中铁宝桥集团有限公司总会计师，2015 年 11 月至 2017 年 1 月任中铁宝桥集团有限公司总会计师、总法律顾问、董事会秘书。2017 年 1 月起任公司党委委员、总会计师。
曹登敬	2000 年 8 月至 2004 年 10 月任铁道部专业设计院副总工程师兼建筑处处长，2004 年 11 月至 2007 年 1 月任中铁工程设计咨询集团有限公司建筑工程设计研究院院长，2007 年 2 月至 2008 年 1 月任中铁工程设计咨询集团有限公司副总经济师兼海外业务部部长，2008 年 2 月至 2010 年 12 月任中铁工程设计咨询集团有限公司副总经济师兼海外经营处处长，2010 年 12 月至 2017 年 6 月任中国中铁股份有限公司国际业务部副部长、国际事业部副总经理。2017 年 7 月起任公司党委委员、副总经理。
王建喜	2002 年 5 月至 2004 年 3 月任中铁四局八公司经营开发部副部长，2004 年 4 月至 2008 年 3 月任中铁四局八公司副总经济师兼经营开发部部长，2008 年 4 月至 2010 年 12 月任中铁四局市场营销部副部长，2011 年 1 月至 2017 年 6 月任中铁四局副总经济师兼市场营销部部长。2017 年 7 月起任公司党委委员、副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

2017 年 1 月公司完成董事会、监事会的换届工作以及新任高级管理人员的聘任程序，详见公司于 2017 年 1 月 24 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》以及 2017 年 1 月 25 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于高级管理人员变更的公告》。

2017年1月5日，因公司重大资产重组，公司收到董事长王广钟先生、副董事长邓元发先生、董事刘剑斌先生、董事郑兴平先生、独立董事黄庆先生、独立董事金盛华先生、独立董事朴永赋先生、独立董事陈华先生提交的书面辞职报告，公司监事张文杰先生、管育新先生、向勇先生提交的书面辞职报告。详情请查阅2017年1月7日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于董事、监事辞职的公告》。

2017年1月17日公司召开职工民主管理联席会议，选举魏云祥先生、杨路帆先生为公司第七届监事会职工代表监事。详情请查阅2017年1月18日在公司上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于选举职工监事的公告》。

2017年1月23日，公司召开2017年第一次临时股东大会，选举易铁军先生、李建斌先生、黄振宇先生、沈平先生为公司第七届董事会非独立董事，选举杨华勇先生、金盛华先生、陈基华先生为公司第七届董事会独立董事，选举刘恩国先生为第七届监事会监事。详情请查阅2017年1月24日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《2017年第一次临时股东大会决议公告》。2017年1月24日，因公司重大资产重组，公司收到公司总经理、法定代表人邓元发先生，副总经理、董事会秘书邓爱民先生，副总经理、总工程师王勇先生，副总经理刘剑斌先生，副总经理林原先生，副总经理熊志勇先生，副总经理陈道圆先生，副总经理胡志勇先生，副总经理蒋光全先生提交的书面辞职报告。详情请查阅2017年1月25日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于高级管理人员变更的公告》。

2017年1月24日，公司第七届董事会第一次会议聘任李建斌先生担任公司总经理，唐智奋先生为公司副总经理、总工程师，余赞先生为公司副总经理、董事会秘书，刘娟女士为公司总会计师。详情请查阅2017年1月25日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于高级管理人员变更的公告》。

2017年7月7日，公司召开第七届董事会第五次会议，聘任曹登敬、王建喜先生为公司副总经理。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈平	中国中铁股份有限公司	工业设备部部长、生产管理部副部长	2012年1月	至今
邓元发	中铁二局集团有限公司	党委书记、董事长、法定代表人	2014年12月24日	至今

王广钟	中铁二局集团有限公司	总经理、副董事长、党委副书记	2013年10月18日	至今
刘剑斌	中铁二局集团有限公司	总法律顾问	2012年8月1日	至今
张文杰	中铁二局集团有限公司	工会主席	2012年7月31日	至今
管育新	中铁二局集团有限公司	纪委副书记、监察部部长	2013年1月1日	至今
曾永林	中铁二局集团有限公司	董事	2007年4月18日	2017年8月23日
在股东单位任职情况的说明	在股东单位中铁二局集团有限公司任职的董事、监事和高级管理人员于2017年1月从上市公司离任。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨华勇	江苏恒立液压股份有限公司	独立董事	2016年9月	至今
金盛华	华润双鹤股份有限公司	独立董事	2012年4月	至今
陈基华	北京厚基资本管理有限公司	总裁	2011年10月	至今
陈基华	创金合信基金管理有限公司	独立董事	2011年10月	至今
陈基华	江苏沃田集团股份有限公司	董事	2016年6月	至今
陈基华	黄山永新股份有限公司	独立董事	2017年6月	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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

情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	640.8 万元（税前）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
易铁军	董事长	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
李建斌	董事	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
黄振宇	副董事长	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
沈平	董事	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
杨华勇	独立董事	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
金盛华	独立董事	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
陈基华	独立董事	选举	因 2017 年重大资产重组董事会换届
刘恩国	监事会主席	选举	因 2017 年重大资产重组监事会换届
魏云祥	监事	选举	因 2017 年重大资产重组监事会换届
杨路帆	监事	选举	因 2017 年重大资产重组监事会换届
李建斌	总经理	聘任	因 2017 年重大资产重组经理层聘任
唐智奋	副总经理、总工程师	聘任	因 2017 年重大资产重组经理层聘任
余赞	副总经理、董事会秘书	聘任	因 2017 年重大资产重组经理层聘任
刘娟	总会计师	聘任	因 2017 年重大资产重组经理层聘任
曹登敬	副总经理	聘任	因 2017 年重大资产重组经理层聘任
王建喜	副总经理	聘任	因 2017 年重大资产重组经理层聘任
王广钟	董事长	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届
邓元发	副董事长、总经理	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届和经理层离任
郑兴平	职工董事	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届
黄庆	独立董事	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届

陈华	独立董事	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届
王新	独立董事	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届
补永赋	独立董事	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届
金盛华	独立董事	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届
刘剑斌	董事、副总经理	离任	因 2017 年重大资产重组董事会换届和经理层离任
张文杰	监事会主席	离任	因 2017 年重大资产重组监事会换届
管育新	监事	离任	因 2017 年重大资产重组监事会换届
向勇	监事	离任	因 2017 年重大资产重组监事会换届
林原	副总经理	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
曾永林	副总经理、总会计师	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
邓爱民	副总经理、董事会秘书	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
熊志勇	副总经理	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
陈道圆	副总经理	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
王勇	副总经理、总工程师	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
胡志勇	副总经理	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任
蒋光全	副总经理	离任	因 2017 年重大资产重组经理层离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	74
主要子公司在职员工的数量	11,503
在职员工的数量合计	11,577
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,886
销售人员	389
技术人员	2,148
财务人员	310
行政人员	1,844
合计	11,577
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	452
大学本科	3,026
大学专科	2,309
中专	666
高中及以下	5,124
合计	11,577

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2017年，公司研究制定了《中铁高新工业股份有限公司教育培训工作管理办法(试行)》，以“横向到边、纵向到底”为原则，积极探索多渠道、分重点、职责明晰的培训模式。建立了公司、所属单位、所属单位成员企业（含项目部、工厂）三级教育培训体系，以公司机关为试点，积极推进网络学习平台建设，使培训学习更加方便、快捷，全年组织员工培训共计2.5万余人次。

2018年，公司将继续围绕公司战略和重点工作，完善教育培训体系，认真落实“十三五”人才培养规划，重点组织实施企业领导人员、机关干部、后备干部和国际化人才等培训，持

续推进网络学院建设，建立共享师资队伍，加大培训改革创新力度，不断提升培训质量和效益，推动公司发展。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1136.38 万小时
劳务外包支付的报酬总额	41228.86 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司治理基本情况

2017 年重大资产置换完成后，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及证券监管机构的有关规定，于 2017 年 1 月 23 日和 1 月 24 日分别召开股东大会和董事会、监事会，完成董事会、监事会的换届和高管的聘任，积极完善、修订公司治理制度，保持上市公司独立性，严格避免同业竞争，持续规范关联交易，切实履行信息披露义务，保护投资者权益。

1. 公司治理运作规范。公司按照相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，积极开展规范运作工作。公司设立股东大会、董事会及其专门委员会、监事会，其中董事会有董事 7 名组成，独立董事 3 名，监事会有三名监事组成，职工监事 2 名。公司股东大会、董事会和监事会严格遵循《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，“三会”各司其职，互不干预。公司设立董事会办公室和监事会办公室，具体负责股东大会、董事会和监事会的日常工作以及信息披露和投资者关系管理等工作。目前公司股东大会、董事会、监事会依法规范运作，有效保障股东利益，保障董事、监事行使权利，保护中小投资者利益。在第十三届（2017）中国上市公司董事会“金圆桌”论坛暨“金圆桌奖”颁奖典礼上，公司荣获三项大奖：公司董事会荣获“优秀董事会”，公司董事长易铁军荣获“最具战略眼光董事长”，公司副总经理、董事会秘书余赞荣获“最具创新力董秘”。

2. 信息披露合法合规。公司制定并严格执行信息披露管理制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的及时、公开，并保证所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司董事会秘书具有履行职责所必需的权限，其知情权和信息披露建议权能够得到保障。公司信息披露工作保密机制基本完善，未发生泄露事件或发现内幕交易行为。2017 年重大资产置换资产交割完成后公司已发布临时公告 65 份，定期报告 4 份，内容涵盖股东大会、董事会和监事会会议决议、定期报告及摘要、重大合同签订、对外投资设立公司、公司领导增持公司股份等重大事项。公司严格执行重大事项报告制度，积极加强与子公司工作机构的沟通，以投资者需求为导向，坚持法定信息披露与自愿性信息披露相结合的临时公告披露原则。

3. 投资者关系融洽。公司通过多渠道加强与投资者的沟通。通过“走出去”组织开展路演活动、积极拜访大型投资机构、主动参加券商策略会，“请进来”开展分析师反向路演、投资机构调研、接待中小投资者来访，并组织召开多次投资者电话说明会，认真接听投资者热线，邀请投资者参加股东大会，认真解答网络提问，实现了与资本市场密切沟通、充分交流，积极发挥窗口作用，使各大投资机构和广大中小投资者对公司增进了解。同时，针对公

司定期报告中中原中铁二局数据的披露情况，为提高数据的有效性和对投资者的有用性，公司除在定期报告中专项说明以外，还专门召开定期报告业绩说明电话会议，由公司总经理、董事会秘书就相关问题进行了解答。

（二）内幕信息知情人管理情况

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 1 月 24 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 5 月 24 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 12 月 6 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 12 月 7 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1.公司于 2017 年 1 月 23 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2017 年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》等议案，决议公告刊载于 2017 年 1 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》以及上海证券交易所网站。

2.公司于 2017 年 5 月 23 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2016 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》等议案，决议公告刊载于 2017 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》以及上海证券交易所网站。

3.公司于 2017 年 12 月 6 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开公司 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订<中铁高新工业股份有限公司章程>的议案》等议案，决议公告刊载于 2017 年 12 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》以及上海证券交易所网站。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
易铁军	否	10	10	0	0	0	否	3
李建斌	否	10	10	0	0	0	否	3
黄振宇	否	10	10	0	0	0	否	3
沈平	否	10	10	0	0	0	否	2

杨华勇	是	10	2	4	4	0	是	1
金盛华	是	11	7	3	1	0	否	2
陈基华	是	10	5	5	0	0	否	1
王广钟	否	1	0	0	1	0	否	1
邓元发	否	1	1	0	0	0	否	1
郑兴平	否	1	1	0	0	0	否	1
黄庆	是	1	1	0	0	0	否	1
陈华	是	1	1	0	0	0	否	1
王新	是	1	1	0	0	0	否	1
补永赋	是	1	1	0	0	0	否	0
刘剑斌	否	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(一) 战略委员会。公司第七届董事会战略委员会由董事易铁军、李建斌、黄振宇、沈平，独立董事陈基华组成，易铁军担任该委员会主任委员。该委员会的主要职责为：对公司发展战略、业务板块发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；根据公司发展战略，对公司提出的重大投资融资项目、重大资本运作项目进行研究，向董事会提出建议；对公司及子公司重大业务重组、合并、分立、解散等事项进行研究并提出建议。

报告期内，第七届董事会战略委员会共召开会议 3 次，会议审议了《关于中铁科工集团中铁九桥工程有限公司重组方案的议案》、《关于中铁装备集团机电工程有限公司重组方案的议案》、《关于中铁科工集团中铁机械设备研究设计院（成都）有限公司重组方案的议案》、《关于公司参与设立产业基金管理公司的议案》、《关于推进合资设立中铁新型轨道交通车辆有限公司的议案》、《关于合资成立中铁新型轨道交通车辆有限公司的议案》等 7 项议案，听取了《关于推进中铁装备投资建设高端装备产业园项目的议案》的报告。针对内部重组相

关议案，委员会提出了要重视重组程序的合法合规、从重大投资角度进行对重组整体考虑，控制投资风险和规模，做好内部关系协调，利用内部重组推进中铁工业产品在国内外市场的拓展；针对参与设立产业管理基金管理公司的议案，委员会提出了要做好市场开拓和业务渠道的拓展同时要做好具体投资项目的研究论证，防控风险；针对合资设立中铁新型轨道交通车辆有限公司的议案，委员会提出了要认真研判、准确把握车辆制造行业的市场前景，切实规避可能存在的风险，并做好专业人才的引进和培养，等等。

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

报告期内，第七届董事会审计委员会共召开会议 7 次，会议审议了定期报告、财务报告、关联交易、聘任审计机构、利润分配、募集资金使用、关联人名单等方面的议案 26 项，听取报告事项 1 项。针对财务报告中的应收账款回款问题，委员会提出了要应加强与相关企业沟通，分析应收账款构成，加快回款速度，避免恶性循环，特别是关联方的应收账款；针对关联交易日常管理，委员会提出了要动态掌握年度日常关联交易预计的完成情况，确保依法合规；针对募集资金的使用，委员会提出了要加强对此用于补充流动资金的闲置募集资金的管理，保证该项资金能够按时归还至募集资金专项账户，不影响募投项目的顺利开展和实施，等等。

委员会 2017 年具体履职情况详见与公司 2017 年年度报告同日披露的《中铁高新工业股份有限公司董事会审计委员会 2017 年度履职报告》。

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

报告期内，第七届董事会薪酬与考核委员会共召开会议 3 次，会议审议了《关于公司董事、监事薪酬（报酬）管理办法的议案》、《关于〈中铁高新工业股份有限公司企业负责人副职薪酬与绩效考核管理办法（试行）〉的议案》2 项议案，听取了《公司 2016 年度高级管理人员薪酬执行情况》的报告。针对企业负责人副职薪酬与绩效考核管理办法，委员会提出公司要尽快建立并完善科学合理的 KPI 考核指标体系，同时在考核体系中加大企业主要负责人对副职的评分权重，以进一步加强企业执行力。

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

报告期内，第七届董事会提名委员会共召开会议 2 次，会议审议了《关于提名公司总经理人选的议案》、《关于提名公司董事会秘书人选的议案》、《关于提名公司副总经理、总会计师、总工程师人选的议案》和《关于聘任公司副总经理的议案》4 项议案。委员会对拟聘任高管的任职资格等进行了审核。此外报告期内，第六届董事会提名委员会召开会议 1 次，对董事会换届议案进行了审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司第一大股东中铁二局集团有限公司 2001 年 2 月 9 日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的承诺书》，以解决同业竞争问题。2017 年 1 月，通过重大资产重组，公司已解决同业竞争问题。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司重组完成后，不断健全、规范公司治理结构，确立了对经理层考核评价并按照考核评价结果确定经理层薪酬的机制，制定了相应的薪酬与绩效考核管理办法。办法规定董事会依据公司整体业绩指标、个人 KPI 和个人能力素质评价三项指标对高级管理人员进行考核，考核结果与高级管理人员薪酬挂钩，并由董事会分别向高级管理人员进行绩效反馈。下一步公司将逐步完善现有的薪酬激励体系，积极探索新的激励模式，以不断激发高级管理人员的工作积极性，为公司创造长期价值。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司对截至 2017 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价，详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2017 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

德师报(审)字(18)第 P01574 号
(第 1 页, 共 4 页)

中铁高新工业股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了后附的中铁高新工业股份有限公司(以下简称“中铁工业”)的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中铁工业 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中铁工业,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、建造合同收入确认

1.1 事项描述

如财务报表附注(五)、28.3 和附注(五)、32.4.3 所示,中铁工业对于所提供的建造服务,在建造合同的结果能够可靠估计时,按照完工百分比法确认收入。管理层需要在初始对合同总收入和合同总成本作出合理估计,并于合同执行过程中持续评估和修订,涉及管理层的重大会计估计,因此我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

1.2 审计应对

我们针对建造合同收入确认执行的审计程序主要包括:

(1) 测试与合同预算编制和收入确认相关的关键内部控制;

- (2) 选取建造合同台账中的重大项目,重新计算建造合同完工百分比和工程施工预计损失准备,以验证其准确性;
- (3) 选取重大项目,检查预计总收入和预计总成本所依据的项目合同和成本预算资料,评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分;
- (4) 选取重大项目,对工程形象进度进行现场查看,与工程管理部门讨论确认工程的完工进度。

2.应收账款的可收回性

2.1 事项描述

如财务报表附注(五)、32.4.4 所示,中铁工业以应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及管理层运用重大会计估计和判断,且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性,因此,我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2.2 审计应对

我们针对应收账款的可收回性执行的审计程序主要包括:

- (1) 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制;
- (2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据;
- (3) 对于单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款,选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据;
- (4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,结合信用风险特征及账龄分析,评价管理层坏账准备计提的合理性;
- (5) 抽样检查期后回款情况。

四、其他信息

中铁工业管理层对其他信息负责。其他信息包括中铁工业 2017 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中铁工业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

六、注册会计师对财务报表审计的责任 - 续

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师：马燕梅
(项目合伙人)

中国注册会计师：殷莉莉
(项目合伙人)

2018 年 3 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：中铁高新工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额（已重述）
流动资产：			
货币资金	(七)1	6,847,797,345.18	8,370,064,573.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(七)4	752,356,525.30	2,066,512,377.56
应收账款	(七)5	6,770,694,211.15	21,101,007,729.71
预付款项	(七)6	1,370,385,544.24	13,611,701,647.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			9,800,000.00
其他应收款	(七)9	373,266,372.69	3,691,648,550.88
买入返售金融资产			
存货	(七)10	7,545,246,393.81	19,038,427,420.45
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	424,296,748.98	425,065,790.45
流动资产合计		24,084,043,141.35	68,314,228,089.96

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(七)14	314,002,885.20	601,934,035.59
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)17	668,634,266.09	762,010,220.85
投资性房地产	(七)18	109,249,763.78	503,415,426.52
固定资产	(七)19	4,030,505,703.14	5,732,783,079.22
在建工程	(七)20	498,077,504.07	209,316,825.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)25	1,182,740,003.34	1,200,337,552.33
开发支出			
商誉		15,069.35	7,065,940.06
长期待摊费用	(七)28	506,334,203.28	532,446,767.75
递延所得税资产	(七)29	151,589,873.53	425,054,770.01
其他非流动资产	(七)30	91,117,308.62	1,751,150,816.47
非流动资产合计		7,552,266,580.40	11,725,515,434.40
资产总计		31,636,309,721.75	80,039,743,524.36
流动负债：			
短期借款	(七)31	764,000,000.00	11,945,131,958.14
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七)34	2,367,986,159.04	9,764,887,705.26
应付账款	(七)35	6,614,622,191.67	22,874,683,826.86
预收款项	(七)36	4,534,408,248.87	6,797,609,541.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)37	67,771,463.26	142,325,694.43
应交税费	(七)38	410,910,703.85	961,651,246.73
应付利息		3,238,128.00	7,228,451.02
应付股利	(七)40	667,076,501.85	136,512,381.15
其他应付款	(七)41	836,228,445.81	4,013,126,829.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七)43	55,922,115.48	2,522,411,730.05
其他流动负债		45,055,980.34	51,479,309.04

流动负债合计		16,367,219,938.17	59,217,048,673.11
非流动负债:			
长期借款	(七)45		5,523,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(七)47	69,644,433.96	60,568,781.36
长期应付职工薪酬		50,935,656.06	60,102,190.36
专项应付款		132,651,690.68	67,571,690.68
预计负债			
递延收益	(七)51	196,602,352.80	144,709,885.83
递延所得税负债	(七)29	29,428,541.54	50,055,976.92
其他非流动负债			59,454,594.35
非流动负债合计		479,262,675.04	5,965,463,119.50
负债合计		16,846,482,613.21	65,182,511,792.61
所有者权益			
股本	(七)53	2,221,551,588.00	1,459,200,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	(七)55	5,302,591,213.82	6,262,382,663.63
减: 库存股			
其他综合收益	(七)57	214,669,867.64	339,656,413.72
专项储备	(七)58		
盈余公积		626,135,534.05	562,005,216.10
一般风险准备			
未分配利润	(七)60	6,251,556,199.39	5,891,908,145.10
归属于母公司所有者权益合计		14,616,504,402.90	14,515,152,438.55
少数股东权益		173,322,705.64	342,079,293.20
所有者权益合计		14,789,827,108.54	14,857,231,731.75
负债和所有者权益总计		31,636,309,721.75	80,039,743,524.36

法定代表人: 易铁军 主管会计工作负责人: 刘娟 会计机构负责人: 石磊

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位: 中铁高新工业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		4,946,573,500.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
预付款项		28,781,129.51	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十七)2	1,599,447,013.33	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,611,913.46	106,399,346.16
流动资产合计		6,655,413,557.16	106,399,346.16
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)3	8,317,571,498.72	5,885,381,465.40
投资性房地产			
固定资产		2,807,563.59	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,000,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,324,379,062.31	5,885,381,465.40
资产总计		14,979,792,619.47	5,991,780,811.56
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,583,704.36	
预收款项		15,000,000.00	
应付职工薪酬		1,156,842.49	
应交税费		511,930.46	
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,126,827,336.78	162,315,235.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		1,160,079,814.09	162,315,235.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,160,079,814.09	162,315,235.99
所有者权益：			
股本	(七)53	2,221,551,588.00	1,459,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十七)6	8,335,775,716.55	1,698,087,573.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		626,135,534.05	562,005,216.10
未分配利润	(十七)7	2,636,249,966.78	2,110,172,786.43
所有者权益合计		13,819,712,805.38	5,829,465,575.57
负债和所有者权益总计		14,979,792,619.47	5,991,780,811.56

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：石磊

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额(已重述)
一、营业总收入	(七)61	15,885,586,111.51	64,862,650,778.31
其中：营业收入		15,885,586,111.51	64,862,650,778.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,578,913,750.55	64,037,032,622.22
其中：营业成本	(七)61	12,650,718,679.29	59,556,214,270.35
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七)62	145,009,668.61	550,597,090.64
销售费用	(七)63	324,347,123.14	406,605,272.07
管理费用	(七)64	1,304,504,803.26	2,334,501,330.17
财务费用	(七)65	47,896,956.22	889,263,318.87
资产减值损失	(七)66	106,436,520.03	299,851,340.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)68	180,019,356.03	310,887,303.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		175,221,695.08	177,197,273.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）		10,604,984.00	72,953,110.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		42,179,455.61	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,539,476,156.60	1,209,458,570.21
加：营业外收入	(七)69	52,042,961.91	115,635,863.66
减：营业外支出	(七)70	28,476,782.58	54,634,321.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,563,042,335.93	1,270,460,112.11
减：所得税费用	(七)71	198,195,320.61	215,059,233.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,364,847,015.32	1,055,400,878.37
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,364,847,015.32	1,000,227,132.46
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	(十六)5		55,173,745.91
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		25,461,115.48	(118,960,010.60)
2.归属于母公司股东的净利润		1,339,385,899.84	1,174,360,888.97
六、其他综合收益的税后净额	(七)57	(125,147,036.28)	(197,584,293.72)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(124,986,546.08)	(197,480,244.72)
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		(2,719,009.80)	3,719,049.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		(2,719,009.80)	3,719,049.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		(122,267,536.28)	(201,199,293.72)
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份			

额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		(116,824,547.60)	(201,656,477.75)
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		(5,442,988.68)	457,184.03
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		(160,490.20)	(104,049.00)
七、综合收益总额		1,239,699,979.04	857,816,584.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,214,399,353.76	976,880,644.25
归属于少数股东的综合收益总额		25,300,625.28	(119,064,059.60)
八、每股收益：	(十八)2		
(一)基本每股收益(元/股)		0.630	0.640
(二)稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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：5,938,402.82 元,上期被合并方实现的净利润为：1,012,675,759.47 元。

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟会计机构负责人：石磊

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		17,948.70	
减：营业成本			
税金及附加		13,234.10	583,470.52
销售费用			
管理费用		68,323,609.83	11,865,156.49
财务费用		(64,303,774.89)	
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十七)5	645,863,658.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		641,848,537.94	(12,448,627.01)
加：营业外收入		5,000.00	
减：营业外支出		394.58	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		641,853,143.36	(12,448,627.01)
减：所得税费用		549,963.91	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		641,303,179.45	(12,448,627.01)

(一)持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		641,303,179.45	(12,448,627.01)
(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			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		641,303,179.45	(12,448,627.01)
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：石磊

合并现金流量表
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额（已重述）
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,796,022,862.99	61,799,303,707.83
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

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			
收到的税费返还		1,879,935.38	35,204,377.33
收到其他与经营活动有关的现金	(七)73(1)	625,500,128.42	3,666,797,520.15
经营活动现金流入小计		16,423,402,926.79	65,501,305,605.31
购买商品、接受劳务支付的现金		12,031,050,390.57	50,963,542,314.12
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,622,861,798.64	3,759,977,133.22
支付的各项税费		1,076,592,990.04	3,363,377,299.93
支付其他与经营活动有关的现金	(七)73(2)	1,082,589,556.20	4,810,123,374.05
经营活动现金流出小计		15,813,094,735.45	62,897,020,121.32
经营活动产生的现金流量净额	(七)74(1)	610,308,191.34	2,604,285,483.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			226,566,682.23
取得投资收益收到的现金		199,009,944.05	136,249,184.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,795,711.17	110,787,054.37
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	(七)73(3)	44,350,000.00	
投资活动现金流入小计		246,155,655.22	473,602,921.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		824,409,349.23	983,203,699.78
投资支付的现金		117,473,236.95	156,477,940.60
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		193,576.00	6,722,399.93
投资活动现金流出小计		942,076,162.18	1,146,404,040.31
投资活动产生的现金流量净额		(695,920,506.96)	(672,801,119.18)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,970,749,685.75	227,102,023.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		60,749,700.00	101,749,900.00
取得借款收到的现金		1,513,500,000.00	16,621,313,412.42
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	15,149,623.56

筹资活动现金流入小计		7,484,249,685.75	16,863,565,059.84
偿还债务支付的现金		3,398,502,572.81	17,308,710,101.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		456,020,727.56	1,214,787,323.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,316.79	16,038,355.75
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)73(6)	4,108,339,501.55	9,401,271.57
筹资活动现金流出小计		7,962,862,801.92	18,532,898,696.64
筹资活动产生的现金流量净额		(478,613,116.17)	(1,669,333,636.80)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(5,600,783.19)	3,450,899.61
五、现金及现金等价物净增加额		(569,826,214.98)	265,601,627.62
加：期初现金及现金等价物余额	(七)74(4)	7,202,440,722.58	6,936,839,094.96
六、期末现金及现金等价物余额	(七)74(4)	6,632,614,507.60	7,202,440,722.58

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟会计机构负责人：石磊

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,000,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		110,170,261.08	
经营活动现金流入小计		125,170,261.08	
购买商品、接受劳务支付的现金		41,817,164.67	
支付给职工以及为职工支付的现金		16,835,854.08	6,568,537.00
支付的各项税费		13,234.10	27,646,536.49
支付其他与经营活动有关的现金		71,640,518.85	5,296,619.49
经营活动现金流出小计		130,306,771.70	39,511,692.98
经营活动产生的现金流量净额	(十七)8	(5,136,510.62)	(39,511,692.98)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		327,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		83,113,863.16	
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		410,113,863.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,412,803.88	
投资支付的现金		2,417,770,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		193,576.00	
投资活动现金流出小计		2,421,376,379.88	
投资活动产生的现金流量净额		(2,011,262,516.72)	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,909,999,985.75	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,653,842,361.87	127,063,692.98
筹资活动现金流入小计		7,563,842,347.62	127,063,692.98
偿还债务支付的现金		545,260,862.48	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,095,681.15	87,552,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,513,275.79	
筹资活动现金流出小计		600,869,819.42	87,552,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,962,972,528.20	39,511,692.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,946,573,500.86	
加：期初现金及现金等价物余额	(十七)8		
六、期末现金及现金等价物余额	(十七)8	4,946,573,500.86	

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：石磊

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				566,536,113.90		2,619,234,812.38	241,768,677.16	6,484,594,469.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					4,664,527,797.08		339,656,413.72		(4,530,897.80)		3,272,673,332.72	100,310,616.04	8,372,637,261.76
其他													
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				6,262,382,663.63		339,656,413.72		562,005,216.10		5,891,908,145.10	342,079,293.20	14,857,231,731.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	762,351,588.00				(959,791,449.81)		(124,986,546.08)		64,130,317.95		359,648,054.29	(168,756,587.56)	(67,404,623.21)
（一）综合收益总额							(124,986,546.08)				1,339,385,899.84	25,300,625.28	1,239,699,979.04
（二）所有者投入和减少资本	762,351,588.00				(959,791,449.81)							(181,018,977.16)	(378,458,838.97)
1. 股东投入的普通股	378,548,895.00				5,533,047,088.74							60,749,700.00	5,972,345,683.74
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	383,802,693.00				(6,492,838,538.55)							(241,768,677.16)	(6,350,804,522.71)
（三）利润分配									64,130,317.95		(979,737,845.55)	(13,038,235.68)	(928,645,763.28)
1. 提取盈余公积									64,130,317.95		(64,130,317.95)		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											(915,607,527.60)	(13,038,235.68)	(928,645,763.28)

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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								31,390,792.57			1,338,786.34		32,729,578.91
2. 本期使用								31,390,792.57			1,338,786.34		32,729,578.91
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,221,551,588.00				5,302,591,213.82		214,669,867.64		626,135,534.05		6,251,556,199.39	173,322,705.64	14,789,827,108.54

项目	上期(已重述)												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				566,536,113.90		2,538,921,978.55	279,694,788.09	6,442,207,747.09
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					4,586,840,479.96	20,920,000.00	537,136,658.44		(4,530,897.80)		2,266,177,277.58	86,234,960.71	7,450,938,478.89
其他													
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				6,184,695,346.51	20,920,000.00	537,136,658.44		562,005,216.10		4,805,099,256.13	365,929,748.80	13,893,146,225.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					77,687,317.12	(20,920,000.00)	(197,480,244.72)				1,086,808,888.97	(23,850,455.60)	964,085,505.77
(一) 综合收益总额							(197,480,244.72)				1,174,360,888.97	(119,064,059.60)	857,816,584.65
(二) 所有者投入和					77,687,317.12	(20,920,000.00)						109,749,900.00	208,357,217.12

减少资本												
1. 股东投入的普通股				76,253,265.34	(20,920,000.00)						109,749,900.00	206,923,165.34
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				1,434,051.78								1,434,051.78
(三) 利润分配									(87,552,000.00)	(14,536,296.00)	(102,088,296.00)	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									(87,552,000.00)	(14,536,296.00)	(102,088,296.00)	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							789,450,963.26				383,488,572.09	1,172,939,535.35
2. 本期使用							789,450,963.26				383,488,572.09	1,172,939,535.35
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,459,200,000.00			6,262,382,663.63		339,656,413.72		562,005,216.10	5,891,908,145.10	342,079,293.20	14,857,231,731.75	

注：中铁宝桥集团有限公司(以下简称“中铁宝桥”)原持有中铁二局股份有限公司(以下简称“中铁二局”)流通股股权，根据同一控制下企业合并的会计处理方法，该股权视为中铁二局的库存股。2016年中铁宝桥将这部分股份以协议转让方式出售给中国中铁股份有限公司(以下简称“中国中铁”)，转让价格与成本及相关税费之间的差额计入资本公积。

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：石磊

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,110,172,786.43	5,829,465,575.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,110,172,786.43	5,829,465,575.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	762,351,588.00				6,637,688,143.51				64,130,317.95	526,077,180.35	7,990,247,229.81
(一) 综合收益总额										641,303,179.45	641,303,179.45
(二) 所有者投入和减少资本	762,351,588.00				6,637,688,143.51						7,400,039,731.51
1. 股东投入的普通股	378,548,895.00				5,533,047,088.74						5,911,595,983.74
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	383,802,693.00				1,104,641,054.77						1,488,443,747.77
(三) 利润分配									64,130,317.95	(115,225,999.10)	(51,095,681.15)
1. 提取盈余公积									64,130,317.95	(64,130,317.95)	
2. 对所有者(或股东)的分配										(51,095,681.15)	(51,095,681.15)
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. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,221,551,588.00				8,335,775,716.55				626,135,534.05	2,636,249,966.78	13,819,712,805.38

项目	上期										
	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	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,210,173,413.44	5,929,466,202.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,210,173,413.44	5,929,466,202.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										(100,000,627.01)	(100,000,627.01)
（一）综合收益总额										(12,448,627.01)	(12,448,627.01)
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										(87,552,000.00)	(87,552,000.00)
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										(87,552,000.00)	(87,552,000.00)
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,110,172,786.43	5,829,465,575.57

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：石磊

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

本公司于 2017 年 1 月 5 日完成重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金(以下简称“重组”, 参见附注(八)2(1)), 并向中国中铁及特定投资者非公开发行股票, 增加股本 762,351,588 股。重组完成后, 本公司的公司名称由中铁二局股份有限公司变更为中铁工业, 社会统一信用代码 91510100720312205T。截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司股本总额合计为人民币 2,221,551,588.00 元。

本公司及其子公司统称为“本集团”。

重组完成前, 本集团主要承担各类型工业、能源、交通、民用等工程项目施工工程承包(凭资质证书经营); 工程技术开发与咨询; 建筑材料(不含危险化学品)、金属材料、铁路专用设备、工程机械的销售; 机械设备租赁; 铁路简支梁生产; 仓储服务(不含危险化学品), 房地产开发(凭资质证书经营); 工程设计, 工程勘察, 市政公用设计与建筑, 铁路、公路工程设计, 工程咨询, 城市规划编制、服务(凭资质证书经营); 多媒体设计服务; 工程管理服务。

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

本公司的公司及合并财务报表于 2018 年 3 月 27 日已经本公司董事会批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年合并财务报表范围详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。本年合并财务报表范围变化详细情况参见附注(八)“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，编制本财务报表。此外，本集团还按照《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》(2014年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。重组完成前，本集团的基建建设业务及房地产开发业务由于项目建设期及基建质保期较长，其营业周期一般超过一年，其他业务的营业周期通常为 12 个月；重组完成后，本集团钢结构制造与安装业务及隧道掘进设备业务由于项目制造及安装期较长，部分业务营业周期超过一年，其他业务的营业周期通常为 12 个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

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

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。其中合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注(五)“14.3.2 按权益法核算的长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权

益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外经营的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

10.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

10.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。本集团金融资产包括贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

10.2.1 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收股利和其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

10.2.2 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项及持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

10.3 金融资产减值

本集团在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用风险)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

10.4 金融资产的转移

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

10.5 金融负债的确认、分类和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团金融负债均为其他金融负债。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

10.7 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及下属子公司将前五名应收款项以及单项金额占应收款项合计金额 10% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	本集团对单项金额不重大的应收款项(不包括应收质保金),按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
组合 1	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.5	0.5
其中:1 年以内分项,可添加行		

1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	30	30
5 年以上	50-80	50-80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	具有特殊信用风险
坏账准备的计提方法	个别计提法

12. 存货

适用 不适用

12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、委托加工材料、在产品、产成品/库存商品、房地产开发成本、房地产开发产品、临时设施和建造合同形成的已完工未结算资产等。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。其中，房地产开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

12.2 发出存货的计价方法

除低值易耗品和包装物以及建造合同形成的已完工未结算资产外，存货发出时，采用先进先出法、加权平均法和个别计价法确定发出存货的实际成本。

12.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合

并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

临时设施按照相关设施配套的工程进度进行摊销，在工程完工时摊销完毕。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

14.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方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。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

14.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

14.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。重组前后本集团各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

重组前：

适用 不适用

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	10-50	0-5	1.90-9.50
施工设备	年限平均法工作量法	5-15 不适用	0-5	6.33-20.00 不适用
工业生产设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
试验设备及仪器	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-12	0-5	7.92-25.00
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

重组后：

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	20-50	0-5	1.90-5.00
施工设备	年限平均法 工作量法	8-15 不适用	0-5	6.33-12.50 不适用
工业生产设备	年限平均法	5-18	0-5	5.28-20.00
试验设备及仪器	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-12	0-5	7.92-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

(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

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

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

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者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时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。重组前后本集团各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

重组前：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	年限平均法	50	-
特许经营权	车流量法 年限平均法	不适用 20	-
软件	年限平均法	5	-
采矿权	年限平均法	30	-

重组后：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	年限平均法	15-50	-
软件	年限平均法	2-10	-
专利权	年限平均法	2-10	-
非专利技术	年限平均法	5-10	-

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设的业务，在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获得服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，按照建造服务应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认，并按照车流量法进行摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 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年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括软基处理费用等。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

服务成本及设定受益计划净负债的利息费用计入当期损益。重新计量设定受益计划净负债所产生的变动(包括精算利得或损失)计入其他综合收益，该部分其他综合收益在以后期间不会重分类计入损益。

本集团对以下待遇确定型福利的负债与费用进行精算评估：

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：本集团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；本集团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

25. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分，确认为预计负债。

25.2 未决诉讼

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

25.3 质量保证金

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

28.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

28.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实

现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

28.3 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务，于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

28.4 房地产开发产品收入

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，作为建造合同确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限(如仅能对基本设计方案做微小变动)的，作为商品销售处理，在同时满足下列条件时确认收入：

(1)买卖双方签订销售合同并在国土部门备案；(2)房地产开发产品已建造完工并达到预期可使用状态，经相关主管部门验收合格并办妥备案手续；(3)买方按销售合同付款条款支付了约定的购房款项并取得销售合同约定的入伙资格，即卖方收到全部购房款或取得收取全部购房款权利，且合同约定的收房期届满，相关经济利益能全部流入企业；(4)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与企业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。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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；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。

政府补助的返还

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

30.1 当期所得税

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

30.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。但与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，本集团才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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

31.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

31.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

租入资产相关会计处理方法参见附注(五)16(3)。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

32.1 债务重组**32.1.1 作为债务人记录债务重组义务**

以现金清偿债务的债务重组，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。

32.1.2 作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。

重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

32.2 安全生产费

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善、改造和维护本集团安全生产条件。

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

32.3 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

32.4 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用上述所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

32.4.1 固定资产预计可使用年限和预计残值

本集团就固定资产厘定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本集团将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧或者非战略性固定资产。

32.4.2 递延所得税资产的确认

于 2017 年 12 月 31 日，本集团已确认递延所得税资产为人民币 151,589,873.53 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 425,054,770.01 元)，并列于合并资产负债表中。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的合并利润表中。此外于 2017 年 12 月 31 日，由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣时间性差异的回收期，故本集团对于可抵扣税务亏损人民币 166,168,713.20 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 600,206,244.43 元)，以及可抵扣暂时性差异人民币 105,074,541.27 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,037,738,949.34 元)，未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，或实际税率高于预期，将调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的合并利润表中。

32.4.3 建造合同

各项合同的收入均按完工百分比法(须由管理层作出估计)确认。本集团管理层根据为建造合同编制的预算，对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度、识别亏损性合同。由于建设和设计的工程活动性质，于合同进行过程中，本集团需对各合同所编

制预算内的合同收入及合同成本的估计进行持续评估和修订，修订会影响修订期间的收入、利润以及其他与建造合同相关的项目。

32.4.4 坏账准备

本集团根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的利润和应收款项账面价值。

32.4.5 存货跌价准备

本集团根据存货的可变现净值估计为判断基础确认跌价准备。当存在迹象表明可变现净值低于成本时需要确认存货跌价准备。可变现净值的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《关于印发<企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13号)以单独准则的形式对持有待售的非流动资产或处置组以及终止经营进行了统一规范，与现行的企业会计准则无重大变化。2017年财务报表已按该规定进行列报。	经2017年第七届董事会第六次会议决议	将2017年发生的与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，金额为42,179,455.61元，对当期利润无影响。
《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)明确了政府补助准则的适用范围，明确了政府补助和收入的划分原则；允许企业根据经济业务的实质来判断政府补助在利润表中的列报科目，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目；允许企业新增净额法进行政府补助的列报，与企业日常活动相关的政府补助，可以计入其他收益(总额法)或冲减相关成本费用(净额法)；与资产相关的政府补助，可以冲减相关资产的账面价值(净额法)或确	经2017年第七届董事会第六次会议决议	无

认为递延收益(总额法),并在相关资产使用寿命内按合理、系统的方法分期计入损益;对财政贴息的会计处理做了更加详细的规定。2017年财务报表已按该规定进行列报。		
--	--	--

其他说明

在财会 30 号文件发布以前,本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失,在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后,本集团出售上述资产而产生的处置利得或损失,在“资产处置收益”项目列报。

对于上述列报项目的变更,本集团采用追溯调整法进行会计处理,并对可比会计期间的财务报表进行调整。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	根据相关税法规定的销售额、建筑安装收入、技术服务业务收入、房租收入等	3%、6%、11%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注:经国务院批准,自 2016 年 5 月 1 日起,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税(以下简称“营改增”),其中建筑业增值税率为 11%。2016 年 5 月 1 日前的建筑业原有项目可选择适用简易征收,税率为 3%。本集团的建筑安装、房租、技术服务等收入在本次“营改增”之后,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

西部大开发税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局、中华人民共和国海关总署(以下简称“海关总署”)《关于西部开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)和国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税[2002]47号)规定,如果满足“设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件,并经所在地税务机关批准的企业,在2001年至2010年内享受西部大开发税收优惠政策,所得税适用15%优惠税率。2011年,财政部、国家税务总局、海关总署《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)规定西部大开发税收优惠政策延续至2020年12月31日。2014年8月20日,中华人民共和国国家发展和改革委员会(以下简称“发改委”)颁布《西部地区鼓励类产业目录》(发改委令2014年第15号)。《西部地区鼓励类产业目录》颁布后,本集团部分子公司的主营业务均在鼓励类产业的范围之内,可以继续享受西部大开发税收优惠政策。

中铁宝桥及其下属子公司中铁宝工有限责任公司经所在地国家税务局批准,2016年享受西部大开发税收优惠政策,所得税执行15%的优惠税率;2017年已满足“设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件,如经所在地税务机关批准,则2017年将继续执行15%的优惠税率,管理层预计2018年可以取得该税收优惠政策批复。

中铁工程装备集团有限公司(以下简称“工程装备”)下属子公司中铁电建重型装备制造有限公司2017年已满足“设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件,如经所在地税务机关批准,则2017年将执行15%的优惠税率,管理层预计2018年可以取得该税收优惠政策批复。

中铁工程装备集团机电工程有限公司(以下简称“工程机电”)经所在地国家税务局批准,2016年享受西部大开发税收优惠政策,所得税执行15%的优惠税率;2017年已满足“设在西部地区,以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务,且当年主营业务收入占企业总收入的70%”的条件,如经所在地税务机关批准,则2017年将继续执行15%的优惠税率,管理层预计2018年可以取得该税收优惠政策批复。

其他主要税收优惠政策

中铁山桥集团有限公司(以下简称“中铁山桥”):①中铁山桥经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合审批,通过高新技术企业认证,2015年至2017年享受高新技术企业税收优惠政策,企业所得税减按15%征收;②下属子公司江苏中铁山桥重工有限公司经江苏省国家税务局审批,通过高新技术企业认证,2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策,企业所得税减按15%征收;③下属子公司湖北武铁山桥轨道装备有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合审批,通过高新技术企业认证,2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策,企业所得税减按15%征收;④下属子公司秦皇岛市恒正机械产品检测有限公司和中铁山桥集团科技开发有限公司根据国家税务局发布的《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号),2017年至2019年如满足年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的条件,则所得减按50%计入应纳税所得额,并按20%企业所得税率交税。

中铁宝桥：①下属子公司宝鸡中铁宝桥天元实业发展有限公司经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2015年至2017年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收；②下属子公司中铁宝桥(南京)有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收；③下属子公司中铁宝桥(扬州)有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收。

中铁科工集团有限公司(以下简称“中铁科工”)：①下属子公司中铁科工集团轨道交通装备有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2015年至2017年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收；②下属子公司中铁工程机械研究设计院有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收；③下属子公司中铁九桥工程有限公司经九江市国税局审批，通过高新技术企业认证，2016年至2019年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收；④下属子公司九江中铁检测科技有限公司根据国家税务总局发布的《财政部国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)，2017年至2019年如满足年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的条件，则所得减按50%计入应纳税所得额，并按20%企业所得税率交税。

工程装备：①工程装备经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2017年至2019年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收；②下属子公司中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司、中铁工程装备集团技术服务有限公司及中铁工程装备集团盾构制造有限公司经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，2016年至2018年享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按15%征收。

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	703,411.78	17,290,105.86
银行存款	6,654,031,095.82	7,197,113,521.40
其他货币资金	193,062,837.58	1,155,660,946.26
合计	6,847,797,345.18	8,370,064,573.52
其中：存放在境外的款项总额	12,850,899.50	38,019,623.60

其他说明

2017年12月31日，本集团货币资金中包含人民币215,182,837.58元的受限资金，主要为银行承兑汇票保证金及履约保函保证金等。2016年12月31日，本集团货币资金中包含人民币1,167,623,850.94元的受限资金，除因未决诉讼而冻结的银行存款人民币11,962,904.68元外，

剩余的人民币 1,155,660,946.26 元主要为银行承兑汇票保证金及履约保函保证金等。2017 年 12 月 31 日，本集团无存放在境外且资金汇回受到限制的款项(2016 年 12 月 31 日：无)，无定期银行存款用作银行借款质押的情况(2016 年 12 月 31 日：无)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	431,796,927.40	793,655,069.53
商业承兑票据	320,559,597.90	1,272,857,308.03
合计	752,356,525.30	2,066,512,377.56

(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	621,870,041.02	
商业承兑票据		12,655,433.60
合计	621,870,041.02	12,655,433.60

(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

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,062,348,139.79	43.05	119,585,230.24	3.91	2,942,762,909.55	3,479,266,702.17	16.04	50,362,884.34	1.45	3,428,903,817.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,811,463,735.65	53.59	191,914,654.88	5.04	3,619,549,080.77	15,974,837,417.26	73.65	511,075,521.11	3.20	15,463,761,896.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,699,696.62	3.36	30,317,475.79	12.70	208,382,220.83	2,236,221,656.24	10.31	27,879,640.51	1.25	2,208,342,015.73
合计	7,112,511,572.06	100.00	341,817,360.91	4.81	6,770,694,211.15	21,690,325,775.67	100.00	589,318,045.96	2.72	21,101,007,729.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中铁大桥局集团有限公司	770,458,532.69	17,171,519.53	2.23	注
中铁隧道局集团有限公司	283,627,466.78	5,404,510.55	1.91	注
中铁四局集团有限公司	191,837,411.72	4,018,145.15	2.09	注
中铁建工集团有限公司	182,365,262.80	38,060,092.89	20.87	注
中铁上海工程局集团有限公司	166,161,192.40	2,537,008.70	1.53	注
其他	1,467,898,273.40	52,393,953.42	3.57	注
合计	3,062,348,139.79	119,585,230.24	3.91	

注：本集团结合账龄、与对方公司业务情况以及对方公司财务状况，判断其可收回性，相应计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,537,569,035.67	12,687,845.26	0.50
1 年以内小计	2,537,569,035.67	12,687,845.26	0.50
1 至 2 年	586,874,055.24	29,343,702.78	5.00
2 至 3 年	400,568,369.29	40,056,836.89	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	85,694,298.97	25,708,289.69	30.00
4 至 5 年	77,194,351.53	23,158,305.46	30.00
5 年以上	123,563,624.95	60,959,674.80	50.00
合计	3,811,463,735.65	191,914,654.88	5.04

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 123,089,147.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,412,840.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 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

项目	2017 年 12 月 31 日	占应收账款总额 比例(%)	坏账准备
汇总前五名应收账款	1,594,449,866.39	22.42	67,191,276.82

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

2017 年 12 月 31 日, 本集团无应收账款质押取得的借款(2016 年 12 月 31 日: 无)。

6、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	1,231,810,477.99	89.89	7,120,813,755.25	52.31
1 至 2 年	73,801,063.92	5.39	2,261,698,653.00	16.62
2 至 3 年	21,759,971.24	1.59	4,192,029,520.95	30.80
3 年以上	43,014,031.09	3.13	37,159,718.19	0.27
合计	1,370,385,544.24	100.00	13,611,701,647.39	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:

账龄一年以上的预付款项主要系预付的材料款及劳务费。

(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

项目	年末余额	占预付款项总额比例(%)
汇总前五名预付款项	429,466,864.79	31.34

其他说明

□适用 √不适用

7、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

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(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

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	185,109,167.59	44.67	30,258,882.69	16.35	154,850,284.90	702,475,804.04	17.73	97,796,702.99	13.92	604,679,101.05
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,395,127.97	14.81	5,825,202.94	9.49	55,569,925.03	3,096,874,199.47	78.14	146,798,530.99	4.74	2,950,075,668.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	167,912,230.15	40.52	5,066,067.39	3.02	162,846,162.76	163,771,432.24	4.13	26,877,650.89	16.41	136,893,781.35
合计	414,416,525.71	100.00	41,150,153.02	9.93	373,266,372.69	3,963,121,435.75	100.00	271,472,884.87	6.85	3,691,648,550.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收单位 1	40,418,721.32			
应收单位 2	20,828,111.30			
应收单位 3	15,787,843.00	1,000.00	0.01	注
中铁建工集团有限公司	13,821,000.00			
应收单位 4	9,146,234.45	9,000,000.00	98.40	注
其他	85,107,257.52	21,257,882.69	24.98	注
合计	185,109,167.59	30,258,882.69	16.35	

注: 本集团结合账龄、与对方公司业务情况以及对方公司财务状况, 判断其可收回性, 相应计提了坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	36,886,928.31	184,434.63	0.50
1 年以内小计	36,886,928.31	184,434.63	0.50
1 至 2 年	8,847,404.72	442,370.24	5.00
2 至 3 年	2,184,152.28	218,415.23	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,801,692.50	1,740,507.75	30.00
4 至 5 年	2,990,000.00	897,000.00	30.00
5 年以上	4,684,950.16	2,342,475.09	50.00
合计	61,395,127.97	5,825,202.94	9.49

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,169,759.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,593,513.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款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
保证金	206,371,384.96	2,226,499,021.85
应收其他代垫款	45,430,349.18	339,711,443.56

应收代缴税金	67,482,487.99	25,971,663.75
押金	4,897,948.76	180,557,858.13
有息拆借资金	1,775,129.24	141,116,912.90
其他	88,459,225.58	1,049,264,535.56
合计	414,416,525.71	3,963,121,435.75

(5). 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
应收单位 1	其他	40,418,721.32	5 年以上	9.75	
应收单位 2	履约保证金	20,828,111.30	1-3 年	5.03	
应收单位 3	履约保证金	15,787,843.00	4-5 年	3.81	1,000.00
中铁大桥局集团有限公司	履约保证金、投标保证金	14,645,316.00	3 年以内	3.53	142,500.00
中铁建工集团有限公司	履约保证金	13,821,000.00	1-2 年	3.34	
合计		105,500,991.62		25.46	143,500.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,265,310,120.48	4,366,786.22	1,260,943,334.26	1,897,518,535.17	4,366,786.22	1,893,151,748.95
在产品	4,199,817,436.95	3,573,808.78	4,196,243,628.17	2,177,474,677.05	1,415,156.01	2,176,059,521.04
库存商品	2,020,168,832.39	2,817,981.65	2,017,350,850.74	2,176,119,952.38	1,104,273.50	2,175,015,678.88
周转材料	7,862,932.66		7,862,932.66	240,537,547.83		240,537,547.83

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	54,006,989.74		54,006,989.74	7,158,719,395.44	23,666,273.10	7,135,053,122.34
在途物资	42,673.42		42,673.42	8,823,017.88		8,823,017.88
低值易耗品	7,987,685.13		7,987,685.13	6,864,780.49		6,864,780.49
委托加工材料	661,462.80		661,462.80	479,007.14		479,007.14
房地产开发成本				3,230,982,434.81	12,666,976.78	3,218,315,458.03
房地产开发产品				2,186,025,524.61	2,559,575.00	2,183,465,949.61
临时设施	146,836.89		146,836.89	661,588.26		661,588.26
合计	7,556,004,970.46	10,758,576.65	7,545,246,393.81	19,084,206,461.06	45,779,040.61	19,038,427,420.45

2017 年 12 月 31 日，本集团无用作银行借款抵押物的存货余额(2016 年 12 月 31 日：账面余额为人民币 285,041,012.00 元的存货已用作人民币 66,952,049.40 元的银行借款抵押物)。

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,366,786.22					4,366,786.22
在产品	1,415,156.01	2,816,600.79		657,948.02		3,573,808.78
库存商品	1,104,273.50	2,817,981.65		1,104,273.50		2,817,981.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	23,666,273.10			16,758.50	23,649,514.60	
房地产开发成本	12,666,976.78				12,666,976.78	
房地产开发产品	2,559,575.00				2,559,575.00	
合计	45,779,040.61	5,634,582.44		1,778,980.02	38,876,066.38	10,758,576.65

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	4,525,144,971.39
累计已确认毛利	631,862,650.69
减：预计损失	
已办理结算的金额	5,111,948,226.60

建造合同形成的已完工未结算资产	45,059,395.48
-----------------	---------------

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
预缴税金及待抵扣进项税额	417,754,970.42	407,387,008.46
其他	6,541,778.56	17,678,781.99
合计	424,296,748.98	425,065,790.45

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	314,002,885.20		314,002,885.20	604,534,035.59	2,600,000.00	601,934,035.59
按公允价值计量的	303,358,255.20		303,358,255.20	405,892,532.50		405,892,532.50
按成本计量的	10,644,630.00		10,644,630.00	198,641,503.09	2,600,000.00	196,041,503.09
合计	314,002,885.20		314,002,885.20	604,534,035.59	2,600,000.00	601,934,035.59

2017年12月31日，本集团持有的非上市可供出售权益工具投资账面价值人民币10,644,630.00元(2016年12月31日：人民币196,041,503.09元)，在活跃市场中没有报价，且其公允价值不能可靠计量，按照成本进行后续计量。除上述按成本计量的可供出售权益工具以外的其他可供出售金融资产年末价值已按年末公允价值调整，年末公允价值来源于证券交易所年末最后一个交易日提供的收盘价格。

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	44,906,366.95			44,906,366.95
公允价值	303,358,255.20			303,358,255.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	258,451,888.25			258,451,888.25
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民

币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西部信托投资有限公司	9,094,630.00			9,094,630.00					1.39	2,089,105.10
陕西高端装备与智能制造产业研究院有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					6.25	
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	180,000.00		180,000.00							
深圳市建工房地产开发有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00							
四川中铁二局成都工程有限公司	1,998,669.54		1,998,669.54							
四川省宏新建筑安装工程有限责任公司	1,798,203.55		1,798,203.55							
深圳南油钜建发展有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00		1,500,000.00		1,500,000.00			
成都瑞达股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00			
其他	650,000.00		100,000.00	550,000.00	100,000.00		100,000.00			
合计	198,641,503.09	1,000,000.00	188,996,873.09	10,644,630.00	2,600,000.00		2,600,000.00		-	2,089,105.10

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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			其他
一、合营企业											
新铁德奥道岔有限公司	249,135,646.78			70,235,974.39			(50,000,000.00)			269,371,621.17	
中铁华隧联合重型装备有限公司	74,508,163.87			3,014,713.33						77,522,877.20	
福建天成瑞源房地产股份有限公司	49,644,665.61		(49,644,665.61)								
小计	373,288,476.26		(49,644,665.61)	73,250,687.72			(50,000,000.00)			346,894,498.37	
二、联营企业											
厦门厦中铁重型机械有限公司	57,939,205.71	32,566,870.00		63,398,233.49			(53,900,000.00)			100,004,309.20	
宝鸡中车时代工程机械有限公司	57,173,646.25			24,625,111.80			(3,152,205.56)			78,646,552.49	
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	36,022,222.14			86,223.15						36,108,445.29	
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司		34,000,000.00								34,000,000.00	
南宁中铁厂发轨道装备有限公司	25,851,578.03			5,968,401.50			(1,006,500.00)			30,813,479.53	
济南中铁重工轨道装备有限公司	24,925,193.79			10,499,862.60			(5,651,250.00)			29,773,806.39	
中铁山河工程装备集团有限公司		15,000,000.00		(2,606,825.18)						12,393,174.82	
金马瑞城体育投资有限公司	27,445,522.97		(27,445,522.97)								
成都华信大足房地产开发有限公司	122,299,678.78		(122,299,678.78)								
深圳宝创建材有限公司	15,332,085.91		(15,332,085.91)								
成都中鼎绿舟置业有限公司	9,016,415.59		(9,016,415.59)								
其他	12,716,195.42		(12,716,195.42)								
小计	388,721,744.59	81,566,870.00	(186,809,898.67)	101,971,007.36			(63,709,955.56)			321,739,767.72	
合计	762,010,220.85	81,566,870.00	(236,454,564.28)	175,221,695.08			(113,709,955.56)			668,634,266.09	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	652,301,108.70	51,196,479.67		703,497,588.37
2.本期增加金额	22,946,100.71			22,946,100.71
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	22,946,100.71			22,946,100.71
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	542,375,287.14	44,789,522.59		587,164,809.73
(1) 处置	542,110,466.38	28,737,731.51		570,848,197.89
(2) 其他转出	264,820.76	16,051,791.08		16,316,611.84
4.期末余额	132,871,922.27	6,406,957.08		139,278,879.35
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	190,156,677.43	9,925,484.42		200,082,161.85
2.本期增加金额	11,503,922.05	438,484.65		11,942,406.70
(1) 计提或摊销	3,365,719.10	438,484.65		3,804,203.75
(2) 固定资产转为投资性房地产	8,138,202.95			8,138,202.95
3.本期减少金额	173,699,182.89	8,296,270.09		181,995,452.98
(1) 处置	173,531,744.45	6,370,055.30		179,901,799.75
(2) 其他转出	167,438.44	1,926,214.79		2,093,653.23
4.期末余额	27,961,416.59	2,067,698.98		30,029,115.57
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				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	104,910,505.68	4,339,258.10		109,249,763.78
2.期初账面价值	462,144,431.27	41,270,995.25		503,415,426.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中铁科技大厦	71,956,196.19	正在办理中
合计	71,956,196.19	

其他说明

□适用 √不适用

19、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	施工设备	运输工具	工业生产设备	试验设备及仪器	其他固定资产	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	3,796,762,854.26	3,968,604,382.97	805,905,536.09	1,974,203,118.92	150,621,739.19	339,427,351.99	11,035,524,983.42
2.本期增加金额	131,344,232.07	197,072,619.48	29,422,237.97	127,173,387.49	8,076,481.67	21,222,773.07	514,311,731.75
(1) 购置	8,791,922.59	178,115,284.27	9,339,339.12	64,473,060.85	4,849,653.91	14,607,971.66	280,177,232.40
(2) 在建工程转入	122,287,488.72	18,957,335.21	20,082,898.85	62,699,836.09	3,226,827.76	6,604,813.07	233,859,199.70
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	264,820.76						264,820.76
(5) 汇率变动影响				490.55		9,988.34	10,478.89
3.本期减少金额	838,251,443.30	3,335,079,039.19	420,147,942.76	84,839,042.45	111,096,344.72	236,963,711.00	5,026,377,523.42
(1) 处置或报废	6,340,038.50	22,737,440.25	6,462,120.31	31,804,108.66	895,419.06	2,370,008.79	70,609,135.57
(2) 因处置子公司减少	808,965,304.09	3,312,341,598.94	413,685,822.45	53,034,933.79	110,200,925.66	234,593,702.21	4,932,822,287.14
(3) 自用房地产转为投资性房地产	22,946,100.71						22,946,100.71
4.期末余额	3,089,855,643.03	830,597,963.26	415,179,831.30	2,016,537,463.96	47,601,876.14	123,686,414.06	6,523,459,191.75
二、累计折旧							
1.期初余额	845,380,959.37	2,543,339,791.84	600,591,447.28	965,924,760.60	107,727,349.06	232,621,132.66	5,295,585,440.81
2.本期增加金额	109,113,438.59	111,864,646.81	26,541,896.22	153,705,170.81	4,604,127.75	11,912,554.35	417,741,834.53
(1) 计提	108,946,000.15	111,864,646.81	26,541,896.22	153,704,929.49	4,604,127.75	11,906,761.53	417,568,361.95
(2) 投资性房地产转入	167,438.44						167,438.44
(3) 汇率变动影响				241.32		5,792.82	6,034.14
3.本期减少金额	237,322,839.70	2,323,087,804.12	354,497,779.53	53,469,336.72	82,115,655.30	175,131,701.54	3,225,625,116.91
(1) 处置或报废	3,425,785.28	8,435,926.55	6,109,813.63	29,275,940.15	854,088.49	2,182,226.50	50,283,780.60
(2) 因处置子公司减少	225,758,851.47	2,314,651,877.57	348,387,965.90	24,193,396.57	81,261,566.81	172,949,475.04	3,167,203,133.36
(3) 自用房地产转为投资性房地产	8,138,202.95						8,138,202.95
4.期末余额	717,171,558.26	332,116,634.53	272,635,563.97	1,066,160,594.69	30,215,821.51	69,401,985.47	2,487,702,158.43
三、减值准备							
1.期初余额	2,622,098.86	627,572.03	1,777,135.23	1,208,461.36		921,195.91	7,156,463.39
2.本期增加金额		1,224,090.62					1,224,090.62
(1) 计提		1,224,090.62					1,224,090.62
3.本期减少金额	2,120,376.17	627,572.03	5,979.94	340,641.21		34,654.48	3,129,223.83
(1) 处置或报废	130,857.80		3,651.30	340,641.21		34,654.48	509,804.79
(2) 因处置子公司减少	1,989,518.37	627,572.03	2,328.64				2,619,419.04
4.期末余额	501,722.69	1,224,090.62	1,771,155.29	867,820.15		886,541.43	5,251,330.18
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,372,182,362.08	497,257,238.11	140,773,112.04	949,509,049.12	17,386,054.63	53,397,887.16	4,030,505,703.14

2.期初账面价值	2,948,759,796.03	1,424,637,019.10	203,536,953.58	1,007,069,896.96	42,894,390.13	105,885,023.42	5,732,783,079.22
----------	------------------	------------------	----------------	------------------	---------------	----------------	------------------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
年初余额合计	163,795,857.97	43,949,971.91		119,845,886.06
工业生产设备	95,760,161.36	34,709,879.97		61,050,281.39
施工设备	68,035,696.61	9,240,091.94		58,795,604.67
年末金额合计	230,688,167.68	65,931,823.61		164,756,344.07
工业生产设备	95,760,161.36	41,149,410.63		54,610,750.73
施工设备	134,928,006.32	24,782,412.98		110,145,593.34

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
施工设备	405,759,321.58

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中铁建工集团钢结构厂区	202,115,158.99	正在办理中
工程装备 TBM 车间	41,093,985.19	正在办理中
工程装备科研办公楼	19,005,289.86	正在办理中
工程装备园区职工食堂	11,064,818.79	正在办理中
工程装备园区职工宿舍楼	6,333,465.66	正在办理中
其他	20,570,962.54	正在办理中
合计	300,183,681.03	

其他说明：

√适用 □不适用

2017 年 12 月 31 日，本集团无固定资产用作银行借款的抵押物(2016 年 12 月 31 日：无)。

20、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
中铁装备高端再制造中心项目	98,851,721.51		98,851,721.51	2,066,740.23		2,066,740.23
重载高锰钢辙叉生产基地项目	98,251,997.96		98,251,997.96	4,818,486.44		4,818,486.44
双轮铣装备项目	83,461,552.81		83,461,552.81			
山海关临港产业园	65,498,574.01		65,498,574.01	60,481,659.62		60,481,659.62
宝桥综合管理中心项目	13,906,355.84		13,906,355.84			
道岔垫板生产加工厂房	12,528,672.81		12,528,672.81	6,040,208.71		6,040,208.71
呼铁道岔生产基地项目	12,009,628.58		12,009,628.58	66,242,348.71		66,242,348.71
其他	113,569,000.55		113,569,000.55	69,667,381.89		69,667,381.89
合计	498,077,504.07		498,077,504.07	209,316,825.60		209,316,825.60

(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
中铁装备高端再制造中心项目	342,487,532.00	2,066,740.23	96,784,981.28			98,851,721.51	29	0.29				自筹
重载高锰钢辙叉生产基地项目	550,000,000.00	4,818,486.44	93,433,511.52			98,251,997.96	18	0.18				自筹
双轮铣装备项目	290,000,000.00		83,461,552.81			83,461,552.81	29	0.29				自筹
山海关临港产业园	1,129,400,000.00	60,481,659.62	41,852,576.31	34,830,566.88	2,005.095.04	65,498,574.01	88	0.88				自筹
文体活动中心项目	23,020,000.00		13,906,355.84			13,906,355.84	60	0.60				自筹
道岔垫板生产加工厂房	37,710,000.00	6,040,208.71	6,488,464.10			12,528,672.81	33	0.33				自筹
呼铁道岔生产基地项目	137,520,000.00	66,242,348.71	856,637.89	55,089,358.02		12,009,628.58	54	0.54				自筹
合计	2,510,137,532.00	139,649,443.71	336,784,079.75	89,919,924.90	2,005.095.04	384,508,503.52						

(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

2017年12月31日,本集团无在建工程用作银行借款抵押物的情况(2016年12月31日:无)。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□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、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	软件	特许经营权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,281,727,841.51	629,095.75	84,290,184.56	18,613,197.38	79,440,372.54	3,554,997.46	1,468,255,689.20
2.本期增加金额	75,480,056.47	678,873.12		4,325,187.13			80,484,116.72
(1)购置	59,428,265.39	678,873.12		4,325,187.13			64,432,325.64
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)投资性房地产转入	16,051,791.08						16,051,791.08
3.本期减少金额	17,162,136.78			5,715,381.94	79,440,372.54	3,554,997.46	105,872,888.72
(1)处置	17,162,136.78			5,715,381.94	79,440,372.54	3,554,997.46	105,872,888.72
4.期末余额	1,340,045,761.20	1,307,968.87	84,290,184.56	17,223,002.57			1,442,866,917.20

二、累计摊销							
1.期初余额	153,799,616.22	165,977.04	68,937,119.86	5,649,023.78	37,673,136.26	1,693,263.71	267,918,136.87
2.本期增加金额	29,845,521.08	93,227.85	2,545,455.84	1,811,320.43			34,295,525.20
(1) 计提	27,919,306.29	93,227.85	2,545,455.84	1,811,320.43			32,369,310.41
(2)投资性房地产 转入	1,926,214.79						1,926,214.79
3.本期减少金额	566,261.86			2,154,086.38	37,673,136.26	1,693,263.71	42,086,748.21
(1)处置	566,261.86			2,154,086.38	37,673,136.26	1,693,263.71	42,086,748.21
4.期末余额	183,078,875.44	259,204.89	71,482,575.70	5,306,257.83			260,126,913.86
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	1,156,966,885.76	1,048,763.98	12,807,608.86	11,916,744.74			1,182,740,003.34
2.期初账面价值	1,127,928,225.29	463,118.71	15,353,064.70	12,964,173.60	41,767,236.28	1,861,733.75	1,200,337,552.33

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

26、开发支出

适用 不适用

27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软基处理费用	510,616,724.87		29,379,806.09		481,236,918.78
其他	21,830,042.88	19,924,630.56	14,673,854.94	1,983,534.00	25,097,284.50
合计	532,446,767.75	19,924,630.56	44,053,661.03	1,983,534.00	506,334,203.28

其他说明：

无

29、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
资产减值准备	347,341,577.97	58,082,041.40	731,969,417.93	140,199,417.66
内部交易未实现利润	265,415,220.30	40,817,383.14	566,163,206.57	85,101,019.20
可抵扣亏损	125,385,148.43	30,499,367.32	636,188,773.63	158,385,789.44
递延收益	162,401,339.83	24,360,200.97	121,659,240.07	19,076,540.08
设定受益计划	28,902,503.06	4,614,375.48	55,288,891.36	12,496,333.71
应收质保金折现	-		117,494,176.48	17,884,905.17
其他	17,826,320.76	2,673,948.10	31,759,406.35	4,976,105.44
合计	947,272,110.35	161,047,316.41	2,260,523,112.39	438,120,110.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	258,451,888.25	38,767,783.23	395,892,532.50	59,383,879.88
固定资产折旧	1,064,225.31	118,201.19	682,762.44	60,981.76
应付质保金折现			21,270,904.85	3,676,455.97
合计	259,516,113.56	38,885,984.42	417,846,199.79	63,121,317.61

(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	抵销后递延所	递延所得税资产	抵销后递延所

	产和负债期末互抵金额	计税资产或负债期末余额	产和负债期初互抵金额	计税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,457,442.88	151,589,873.53	13,065,340.69	425,054,770.01
递延所得税负债	9,457,442.88	29,428,541.54	13,065,340.69	50,055,976.92

(4). 未确认递延所得税资产明细

√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	105,074,541.27	1,037,738,949.34
可抵扣亏损	166,168,713.20	600,206,244.43
合计	271,243,254.47	1,637,945,193.77

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		96,418,874.61	
2018 年	30,253,887.23	86,313,939.56	
2019 年	37,875,161.97	95,267,431.69	
2020 年	11,017,106.53	225,041,892.35	
2021 年	45,465,212.50	97,164,106.22	
2022 年	41,557,344.97		
合计	166,168,713.20	600,206,244.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付购地款	74,323,562.00	94,544,062.00
预付设备款	14,065,568.58	133,843,118.89
代垫土地整理款		1,295,052,766.05
预付购房款		227,710,869.53
其他	2,728,178.04	
合计	91,117,308.62	1,751,150,816.47

其他说明：

无

31、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	764,000,000.00	11,945,131,958.14
合计	764,000,000.00	11,945,131,958.14

短期借款分类的说明：

2017年12月31日，本集团无已逾期未偿还的短期借款(2016年12月31日:无)。本集团短期借款年利率自3.00%至4.35%(2016年12月31日：2.35%至6.00%)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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	166,710,860.09	7,014,253,311.47
银行承兑汇票	2,201,275,298.95	2,750,634,393.79
合计	2,367,986,159.04	9,764,887,705.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

35、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
应付材料采购款	4,736,151,647.38	11,141,601,121.04
应付劳务费	1,016,419,995.84	5,596,781,456.46
应付工程进度款	453,523,617.66	2,811,779,427.98
应付质保金	192,845,411.52	877,120,148.59
应付设备款	91,609,898.70	1,072,222,042.21
应付工程设计咨询费	2,955,708.02	2,704,940.01
其他	121,115,912.55	1,372,474,690.57
合计	6,614,622,191.67	22,874,683,826.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁广州工程局集团有限公司	33,079,735.60	工程款未结算
应付单位 1	24,937,978.04	质保金未结算
应付单位 2	23,535,024.71	劳务费未结算
应付单位 4	23,396,054.44	劳务费未结算
应付单位 4	21,473,546.30	材料款未结算
合计	126,422,339.09	-

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收制造产品销售款	4,068,561,524.49	2,898,389,073.54
预收工程款	379,370,774.86	1,167,046,026.02
预收材料款	15,798,484.26	1,222,587,185.43
建造合同形成的已结算未完工款项	8,947,594.26	851,516,285.42
其他	61,729,871.00	658,070,970.61
合计	4,534,408,248.87	6,797,609,541.02

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收单位 1	361,732,746.00	交易尚未完成
中铁隧道局集团有限公司	118,255,937.15	交易尚未完成

预收单位 2	80,000,000.00	交易尚未完成
预收单位 3	64,477,560.00	交易尚未完成
预收单位 4	62,998,153.86	交易尚未完成
合计	687,464,397.01	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
累计已发生成本	4,525,144,971.39
累计已确认毛利	631,862,650.69
减: 预计损失	
已办理结算的金额	5,111,948,226.60
建造合同形成的已完工未结算项目	45,059,395.48

其他说明

□适用 √不适用

37、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	111,957,134.31	1,435,470,677.10	1,513,832,231.12	33,595,580.29
二、离职后福利-设定提存计划	30,368,560.12	187,706,971.06	183,899,648.21	34,175,882.97
三、辞退福利		907,160.58	907,160.58	
四、一年内到期的其他福利				
合计	142,325,694.43	1,624,084,808.74	1,698,639,039.91	67,771,463.26

(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	94,360,298.10	1,078,204,335.74	1,151,960,313.90	20,604,319.94
二、职工福利费		65,503,624.19	65,503,624.19	
三、社会保险费	3,438,503.44	78,164,111.36	77,430,189.95	4,172,424.85
其中: 医疗保险费	3,130,169.92	65,559,744.41	64,984,204.51	3,705,709.82

工伤保险费	206,482.33	8,581,647.80	8,497,594.16	290,535.97
生育保险费	101,851.19	4,022,719.15	3,948,391.28	176,179.06
四、住房公积金	3,897,853.80	90,143,722.94	88,409,705.67	5,631,871.07
五、工会经费和职工教育经费	9,813,334.57	29,426,856.15	36,129,734.87	3,110,455.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	447,144.40	94,028,026.72	94,398,662.54	76,508.58
合计	111,957,134.31	1,435,470,677.10	1,513,832,231.12	33,595,580.29

(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	29,714,457.68	176,728,242.31	173,000,859.50	33,441,840.49
2、失业保险费	654,102.44	6,174,856.93	6,331,087.49	497,871.88
3、企业年金缴费		4,803,871.82	4,567,701.22	236,170.60
合计	30,368,560.12	187,706,971.06	183,899,648.21	34,175,882.97

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，按政府机构要求之比例每月向该等计划缴存费用。本集团参加中铁工业企业年金方案，根据该等方案，本集团按上年度职工工资总额的5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划及企业年金缴存费用人民币 176,728,242.31 元、人民币 6,174,856.93 元及人民币 4,803,871.82 元(2016 年：人民币 406,970,786.71 元、人民币 19,755,822.41 元及人民币 3,247,967.20 元)。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 33,441,840.49 元、人民币 497,871.88 元及人民币 236,170.60 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 29,714,457.68 元、人民币 654,102.44 及人民币 0 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。

38、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	248,273,944.67	584,390,749.56

消费税		
营业税		
企业所得税	128,757,248.23	291,511,052.77
个人所得税	15,700,355.42	72,373,318.18
城市维护建设税	2,334,593.60	8,574,193.75
教育费附加	4,332,038.52	9,443,291.23
其他	11,512,523.41	(4,641,358.76)
合计	410,910,703.85	961,651,246.73

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-中国中铁	605,158,292.52	
应付股利-中铁建工集团有限公司	47,566,707.18	47,566,707.18
应付股利-中铁大桥局集团有限公司	9,202,757.37	
应付股利-中铁二院工程集团有限责任公司	444,901.96	669.29
应付股利-中铁隧道局集团有限公司		52,305,083.71
应付股利-其他股东	4,703,842.82	36,622,713.68
应付股利-自然人股东		17,207.29
合计	667,076,501.85	136,512,381.15

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

41、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
应付代垫款	385,636,588.12	737,361,919.36
应付股权投资及长期资产收购款	145,844,506.10	163,853,128.10
保证金	134,003,915.36	1,636,038,104.84
押金	18,096,213.54	66,370,302.16
拆借资金	6,763,995.52	367,161,723.01
其他	145,883,227.17	1,042,341,651.94
合计	836,228,445.81	4,013,126,829.41

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建工集团有限公司	186,224,831.20	未结算
中铁广州工程局集团有限公司	145,844,506.10	未结算
中国中铁	111,295,295.36	未结算
合计	443,364,632.66	

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		2,396,352,049.40
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	44,237,620.57	113,293,927.97
一年内到期的长期应付职工薪酬	11,684,494.91	12,765,752.68
合计	55,922,115.48	2,522,411,730.05

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

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		5,523,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
其中：信用借款		
抵押借款		
合计		5,523,000,000.00

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

截至 2016 年 12 月 31 日止，本集团长期借款年利率自 2.35% 至 6.15%。

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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	93,887,288.05	126,226,054.16
维修基金	15,349,340.35	16,273,818.44
职工集资建房款	4,645,426.13	11,362,836.73
其他		20,000,000.00
减: 一年内到期的长期应付款	44,237,620.57	113,293,927.97
一年后到期的长期应付款	69,644,433.96	60,568,781.36

其他说明:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

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	144,709,305.83	77,087,403.77	25,194,356.80	196,602,352.80	与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失；与资产相关的政府补助，未来在相关资产使用寿命内平均分配
其他	580.00		580.00		
合计	144,709,885.83	77,087,403.77	25,194,936.80	196,602,352.80	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中铁山桥产业园扶持资金	24,241,226.80	44,350,000.00		6,419,699.07	62,171,527.73	与资产相关
工程装备 - 国家 863 科研课题经费	26,896,000.00				26,896,000.00	与收益相关
中铁科工发改委工信部 2010 年中 央预算内投资	16,189,500.00		852,100.00		15,337,400.00	与收益相关
工业转型强基工程盾构 TBM 主轴 承减速机工业试验平台项目款	10,260,000.00				10,260,000.00	与收益相关
中铁山桥高速道岔研究资金	10,758,000.00			1,793,000.00	8,965,000.00	与资产相关
南京市开发区管委会政府补助款	11,081,250.00		2,216,250.00		8,865,000.00	与收益相关
秦皇岛财政局央企进冀引导资金	9,000,000.00			1,500,000.00	7,500,000.00	与资产相关
其他	36,283,329.03	32,737,403.77	5,914,689.23	6,498,618.50	56,607,425.07	与资产相关/与收益相关
合计	144,709,305.83	77,087,403.77	8,983,039.23	16,211,317.57	196,602,352.80	--

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	1,459,200,000.00	762,351,588.00				762,351,588.00	2,221,551,588.00

其他说明：

注：2017年1月5日，本公司完成同一控制下企业合并交易，作为交易对价的一部分，本公司向中国中铁非公开发行38,380万股。同一控制下企业合并情况详见附注(八)2。

2017年3月27日，本公司完成非公开发行股份，共发行股份合计37,855万股，募集资金总额为人民币5,999,999千元，扣除承销费用及相关费用后，本次非公开发行股票导致本集团及本公司股本增加人民币378,548,895.00元，资本公积增加人民币5,533,047,088.74元。

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）	6,254,904,644.41	5,533,047,088.74	6,492,838,538.55	5,295,113,194.60
其他资本公积	7,478,019.22			7,478,019.22
合计	6,262,382,663.63	5,533,047,088.74	6,492,838,538.55	5,302,591,213.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年减少系同一控制下企业合并的支付对价，详见附注(八)2(2)。

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：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	4,042,231.66	(2,790,000.00)		89,500.00	(2,719,009.80)	(160,490.20)	1,323,221.86
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	4,042,231.66	(2,790,000.00)		89,500.00	(2,719,009.80)	(160,490.20)	1,323,221.86
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	335,614,182.06	(142,883,632.93)		(20,616,096.65)	(122,267,536.28)		213,346,645.78
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	336,508,652.62	(137,440,644.25)		(20,616,096.65)	(116,824,547.60)		219,684,105.02
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	(894,470.56)	(5,442,988.68)			(5,442,988.68)		(6,337,459.24)
其他综合收益合计	339,656,413.72	(145,673,632.93)		(20,526,596.65)	(124,986,546.08)	(160,490.20)	214,669,867.64

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		31,390,792.57	31,390,792.57	

合计		31,390,792.57	31,390,792.57	

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

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,619,234,812.38	2,538,921,978.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,272,673,332.72	2,266,177,277.58
调整后期初未分配利润	5,891,908,145.10	4,805,099,256.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,339,385,899.84	1,174,360,888.97
减：提取法定盈余公积	64,130,317.95	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	915,607,527.60	87,552,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,251,556,199.39	5,891,908,145.10

(1) 分配股利

根据本公司与中国中铁签订的重大资产置换及发行股份购买资产协议，以资产基础法评估结果作为定价参考依据的标的公司(中铁山桥、中铁宝桥和中铁科工)，过渡期间运营过程中产生的损益均由中国中铁享有或承担；以收益现值法评估结果作为定价参考依据的标的公司(工程装备)，过渡期间运营过程中产生的盈利归中铁工业享有，亏损由中国中铁承担。过渡期间指自基准日(2015年9月30日，不包括基准日当日)至交易交割日(2017年1月5日，包括交割日当日)的期间。在交割日当日，中铁山桥、中铁宝桥和中铁科工的过渡期损益被分配给中国中铁。

(2) 2017年12月31日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积人民币774,547,800.95元(2016年12月31日：人民币1,129,560,746.58元)。

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 3,272,673,332.72 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 3,272,673,332.72 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

√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	15,774,098,596.76	12,578,701,621.46	64,281,560,240.63	59,043,978,999.19
其他业务	111,487,514.75	72,017,057.83	581,090,537.68	512,235,271.16
合计	15,885,586,111.51	12,650,718,679.29	64,862,650,778.31	59,556,214,270.35

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		236,603,201.84
城市维护建设税	39,480,990.93	69,626,380.02
教育费附加	28,139,339.67	62,290,521.78
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	77,389,338.01	182,076,987.00
合计	145,009,668.61	550,597,090.64

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
运输费	131,591,272.96	135,403,228.70
职工薪酬	90,211,571.27	113,187,229.36
广告及业务宣传费	11,675,347.99	23,233,780.49
包装费	11,583,788.11	9,059,773.02
其他	79,285,142.81	125,721,260.50
合计	324,347,123.14	406,605,272.07

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
研究与开发支出	639,375,268.87	917,930,321.29
职工薪酬	392,921,454.45	871,753,776.58
办公费及差旅费	39,595,221.23	29,167,399.85
折旧及摊销费	66,943,129.05	81,931,255.22
其他	165,669,729.66	433,718,577.23
合计	1,304,504,803.26	2,334,501,330.17

其他说明：

无

65、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
利息支出	101,591,077.85	925,535,631.16
其中：已资本化的利息费用		(114,118,144.29)
银行存款利息收入	(87,517,788.50)	(129,924,982.57)
汇兑差额	13,963,311.06	3,399,197.16
其他	19,860,355.81	204,371,617.41
合计	47,896,956.22	889,263,318.87

其他说明：

无

66、资产减值损失

√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
一、坏账损失	100,252,553.49	278,790,633.27
二、存货跌价损失	4,959,875.92	21,060,706.85
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,224,090.62	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	106,436,520.03	299,851,340.12

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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	175,221,695.08	177,197,273.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,797,660.95	4,299,585.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		166,682.23
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		129,223,763.08
合计	180,019,356.03	310,887,303.79

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处 置利得			
债务重组利得	10,000.83	13,714,936.07	10,000.83
非货币性资产交 换利得			
接受捐赠			
政府补助	34,451,005.49	58,427,479.37	34,451,005.49
其他	17,581,955.59	43,493,448.22	17,581,955.59
合计	52,042,961.91	115,635,863.66	52,042,961.91

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持补助	8,180,329.88	25,488,920.43	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	11,231,236.26	14,665,927.60	与收益相关
财政局奖励	8,206,450.00	4,228,250.00	与收益相关
科研补贴	4,653,664.22	12,168,599.58	与资产相关/与收益相关
财政贡献奖励	1,580,000.00	1,671,800.00	与收益相关
其他	599,325.13	203,981.76	与资产相关/与收益相关
合计	34,451,005.49	58,427,479.37	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

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	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置损 失合计			
其中：固定资产处 置损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠			
罚没支出	20,770,204.57	12,826,530.90	20,770,204.57

诉讼支出	-	22,185,073.14	-
其他	7,706,578.01	19,622,717.72	7,706,578.01
合计	28,476,782.58	54,634,321.76	28,476,782.58

其他说明：

无

71、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	222,067,393.03	309,083,818.98
递延所得税费用	(23,872,072.42)	(94,024,585.24)
合计	198,195,320.61	215,059,233.74

(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	1,563,042,335.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	390,760,583.99
子公司适用不同税率的影响	(120,346,500.27)
调整以前期间所得税的影响	(2,695,374.25)
非应税收入的影响	(53,928,721.36)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,591,074.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(3,114,335.63)
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	11,987,992.41
研究与开发支出加计扣除的影响	(44,743,145.32)
其他	9,683,746.62
所得税费用	198,195,320.61

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、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
代收代付款	162,169,278.94	1,394,922,034.75
票据保证金	149,565,449.52	32,295,589.54
保证金	37,067,933.69	1,170,955,936.39
代垫款	1,869,359.70	449,553,369.35
押金	591,325.84	31,532,782.27
其他	274,236,780.73	587,537,807.85
合计	625,500,128.42	3,666,797,520.15

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
票据保证金	164,939,262.16	50,984,924.08
保证金	54,063,978.99	1,225,749,425.72
研发费	278,028,527.49	199,768,004.23
代收代付款	147,924,737.98	1,464,031,822.73
差旅费	72,921,712.05	844,175,994.13
运费及相关费用	70,394,993.61	74,895,829.93
其他	294,316,343.92	950,517,373.23
合计	1,082,589,556.20	4,810,123,374.05

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	44,350,000.00	-
合计	44,350,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
同一控制下企业合并置出的现金净额	3,991,005,683.53	-
支付融资租赁款	112,820,542.22	4,350,000.00
支付股份发行费用	4,513,275.80	-
其他	-	5,051,271.57
合计	4,108,339,501.55	9,401,271.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,364,847,015.32	1,055,400,878.37
加：资产减值准备	106,436,520.03	299,851,340.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	417,568,361.95	650,876,955.56
无形资产摊销	32,369,310.41	34,435,729.13
长期待摊费用摊销	44,053,661.03	59,918,429.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	(8,451,711.66)	(72,508,641.93)
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	100,870,665.84	733,910,426.80
投资损失（收益以“-”号填列）	(180,019,356.03)	(310,887,303.79)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(23,929,291.85)	(93,265,072.97)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	57,219.43	(126,512.27)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(2,098,462,845.59)	515,689,911.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(1,742,462,562.97)	(2,708,663,185.76)

经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	2,593,627,001.68	2,407,031,172.28
其他	3,804,203.75	32,621,356.72
经营活动产生的现金流量净额	610,308,191.34	2,604,285,483.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,632,614,507.60	7,202,440,722.58
减：现金的期初余额	7,202,440,722.58	6,936,839,094.96
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	(569,826,214.98)	265,601,627.62

(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		
其中：库存现金	703,411.78	17,290,105.86
可随时用于支付的银行存款	6,631,911,095.82	7,185,150,616.72
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	6,632,614,507.60	7,202,440,722.58
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

75、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

76、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	215,182,837.58	保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	215,182,837.58	/

其他说明：

无

77、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			144,207,313.07
其中：美元	18,715,354.47	6.5342	122,289,869.17
欧元	734,122.44	7.8023	5,727,843.51
港币			
人民币			
人民币			16,189,600.39
应收账款			111,690,982.05
其中：美元	14,626,689.56	6.5342	95,573,714.90
欧元	855,167.09	7.8023	6,672,270.18
港币			
人民币			
人民币			9,444,996.97
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			

人民币			
人民币			

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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中铁山桥	100%	在合并前后, 中铁工业和中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工、工程装备之母公司均为中国中铁, 并且中国中铁对上述公司的控制不是暂时性的	2017-1-5	于该日中铁工业取得中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工和工程装备的控制权		(2,853,646.36)	3,644,492,629.27	328,342,606.05
中铁宝桥	100%		2017-1-5			(2,795,716.14)	4,047,015,716.57	336,535,356.17
中铁科工	100%		2017-1-5		23,451,968.96	451,501.81	3,494,329,103.34	61,225,991.91
工程装备	100%		2017-1-5		41,701,539.05	11,136,263.51	2,505,519,224.95	362,466,369.08

其他说明：

交易背景及重组方案

为落实国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)关于深入推进国有经济布局结构调整、深化国资国企改革的总体要求，并为促进中国制造 2025、实现工业制造企业转型升级的国家战略，中国中铁结合公司发展历史和“十三五”发展战略，整合优质资源，通过资产置换方式，将中国中铁工业制造板块的核心资产和业务注入本公司，由本公司负责该部分业务，有利于该业务独立发展；本公司原有全部资产及负债由本公司新设全资子公司中铁二局工程有限公司(以下简称“中铁二局有限”)承继，并将中铁二局有限 100%股权转让给中国中铁；置出资产与置入资产定价的差额部分以本公司向中国中铁非公开发行股份的方式支付，之后本公司向市场投资者或战略投资者发行股份募集配套资金。

置入资产为中铁宝桥、中铁山桥、工程装备及中铁科工的 100%股权。置出资产为本公司新设的承继本公司全部资产及负债的中铁二局有限 100%的股权。

上述重组方案实现的前提条件为：中铁宝桥将其持有的本公司股权以协议转让方式出售给中国中铁；中铁隧道局集团有限公司将其持有的工程装备 27.01%股权转让给中国中铁；同时，根据相关业务的发展需求，工程装备收购中铁建工集团有限公司(以下简称“中铁建工”)持有的中铁建工集团钢结构有限公司 100%股权以及中铁建工下属分公司中铁建工集团南京钢结构分公司涉及钢结构业务的固定资产。截至 2016 年 12 月 31 日止，构成前述前提条件的转让及收购工作均已完成。

2016 年 9 月 18 日，中国证监会出具《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2124 号)，批准本公司本次重大资产重组。

2017 年 1 月 5 日，本公司和中国中铁完成本次重大资产重组置入资产和置出资产的交割。根据资产交割协议，自交割日起，置入资产的所有权利、义务和风险转移至本公司，同时置出资产的所有权利、义务和风险转移至中国中铁。同时，本公司以向中国中铁非公开发行 38,380 万股的方式支付置出资产与置入资产定价的差额部分。交割后本公司股份总额变更为 184,300 万股。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	被合并公司
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	383,802,693.00
--或有对价	
置出资产的账面价值	6,109,035,845.55

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	被合并方合计	
	合并日	上期期末
资产:	24,061,434,411.16	24,021,226,123.47
货币资金	3,510,252,731.95	3,340,998,639.72
应收票据	605,988,015.20	620,599,570.20
应收款项	5,616,994,283.14	5,846,836,036.72
预付款项	1,189,260,765.14	1,033,166,754.44
存货	5,433,010,505.10	5,438,370,240.59
其他流动资产	561,879,336.37	594,809,804.29
长期股权投资	525,555,656.57	525,555,656.57
固定资产	3,968,197,559.61	3,973,098,078.96
无形资产	1,135,088,681.07	1,135,594,715.98
长期待摊费用	529,652,219.57	530,463,233.75
其他非流动资产	985,554,657.44	981,733,392.25
负债:	16,538,631,732.18	15,645,274,127.23
借款	2,264,131,958.14	2,264,131,958.14
应付票据	1,565,370,316.20	1,484,833,316.20
应付款项	5,760,283,615.06	6,010,687,770.00
预收款项	3,722,162,908.35	3,577,076,779.89
其他应付款	1,272,057,091.60	1,223,524,654.74
其他流动负债	1,571,954,544.15	702,011,703.11
非流动负债合计:	382,671,298.68	383,007,945.15
净资产	7,522,802,678.98	8,375,951,996.24
减: 少数股东权益	103,575,323.79	100,310,616.04
取得的净资产	7,419,227,355.19	8,275,641,380.20

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

无

其他说明:

无

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中铁二局有限		100%		2017-1-5	2017年1月5日与中国中铁签署《资产交割协议》完成资产交割与股东变更手续。		0	0				

其他说明:

适用 不适用

作为同一控制下企业合并交易的一部分，2017年1月5日，本公司将中铁二局有限100%的股权转让至中国中铁，处置后，中铁二局有限对应的基建建设、勘察设计与咨询服务、房地产开发及物资销售业务相应终止经营。相关业务在本年及上年的收入、费用及利润详见附注(十六)5。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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	
中铁山桥	秦皇岛	秦皇岛	工业制造	100.00		同一控制下企业合并取得
中铁宝桥	宝鸡	宝鸡	工业制造	100.00		同一控制下企业合并取得
中铁科工	武汉	武汉	工业制造	100.00		同一控制下企业合并取得
工程装备	郑州	郑州	工业制造	100.00		同一控制下企业合并取得
工程机电(注)	成都	成都	工业制造	100.00		同一控制下企业合并取得

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：

注：2017 年本公司通过集团内部重组，将下属子公司工程装备之子公司工程机电划转为本公司之直接控股全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

□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

(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	
一、合营企业						
新铁德奥道岔有限公司	秦皇岛	秦皇岛	高速道岔制造	50		权益法
中铁华隧联合重型装备有限公司	广东佛山	广东佛山	机械制造	50		权益法
二、联营企业						
厦门厦工中铁重型机械有限公司	厦门	厦门	机械制造	49		权益法
宝鸡中车时代工程机械有限公司(注)	陕西宝鸡	陕西宝鸡	工业制造	14.2		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

注: 本公司下属子公司中铁宝桥持有宝鸡中车时代工程机械有限公司(以下简称“宝鸡中车”)14.2% 股权, 中铁宝桥向宝鸡中车派驻一名董事, 根据宝鸡中车公司章程, 中铁宝桥能够对宝鸡中车实施重大影响, 故将其作为联营企业按权益法核算。

(2). 重要合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	
	新铁德奥道岔有限公司	中铁华隧联合重型装备有限公司	新铁德奥道岔有限公司	中铁华隧联合重型装备有限公司
流动资产	743,411,129.88	203,061,630.42	824,528,199.24	27,584,756.24
其中: 现金和现金等价物	314,316,447.34	103,512,568.69	171,397,511.75	15,910,027.50

非流动资产	118,432,018.28	279,915,555.08	110,037,263.33	126,729,762.18
资产合计	861,843,148.16	482,977,185.50	934,565,462.57	154,314,518.42
流动负债	258,590,768.39	201,031,431.10	380,428,986.63	2,771,809.34
非流动负债	74,853,351.61	126,900,000.00	66,885,141.72	2,526,381.34
负债合计	333,444,120.00	327,931,431.10	447,314,128.35	5,298,190.68
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	528,399,028.16	155,045,754.40	487,251,334.22	149,016,327.74
按持股比例计算的净资产份额	264,199,514.08	77,522,877.20	243,625,667.11	74,508,163.87
调整事项	5,172,107.09		5,509,979.67	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	5,172,107.09		5,509,979.67	
对合营企业权益投资的账面价值	269,371,621.17	77,522,877.20	249,135,646.78	74,508,163.87
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	583,152,002.63	37,805,058.00	657,546,592.27	471,698.10
财务费用	(138,078.97)	462,665.21	985,458.12	224,124.15
所得税费用	46,983,714.45	1,877,229.08	50,374,414.87	(217,477.61)
净利润	140,471,948.78	5,784,980.32	150,809,184.50	(739,225.92)
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	140,471,948.78	5,784,980.32	150,809,184.50	(739,225.92)
本年度收到的来自合营企业的股利	50,000,000.00		52,500,000.00	

其他说明

无

(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	
	厦门厦工中铁重型机械有限公司	宝鸡中车时代工程机械有限公司	厦门厦工中铁重型机械有限公司	宝鸡中车时代工程机械有限公司
流动资产	577,381,736.23	2,648,469,010.39	780,598,262.16	1,694,259,373.59
非流动资产	43,144,844.09	162,830,478.99	9,857,109.11	178,272,358.99
资产合计	620,526,580.32	2,811,299,489.38	790,455,371.27	1,872,531,732.58
流动负债	416,436,153.38	2,237,866,357.48	672,212,094.31	1,459,316,250.24
非流动负债		9,000,000.00		
负债合计	416,436,153.38	2,246,866,357.48	672,212,094.31	1,459,316,250.24
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	204,090,426.94	564,433,131.90	118,243,276.96	413,215,482.34
按持股比例计算的净资产份额	100,004,309.20	80,149,504.73	57,939,205.71	58,676,598.49
调整事项		(1,502,952.24)		(1,502,952.24)
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		(1,502,952.24)		(1,502,952.24)

对联营企业权益投资的账面价值	100,004,309.20	78,646,552.49	57,939,205.71	57,173,646.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	579,469,716.24	2,633,544,020.53	184,319,027.36	1,303,903,290.74
净利润	129,687,998.05	175,751,471.27	40,034,844.62	61,662,863.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	129,687,998.05	175,751,471.27	40,034,844.62	61,662,863.10
本年度收到的来自联营企业的股利	53,900,000.00	3,152,205.56	9,800,000.00	2,130,543.77

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		49,644,665.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		16,414.36
--其他综合收益		-
--综合收益总额		16,414.36
联营企业：		
投资账面价值合计	143,088,906.03	273,608,892.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,947,662.07	53,423,080.91
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	13,947,662.07	53,423,080.91

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

本集团的金融工具主要包括货币资金、可供出售金融资产、应收票据、应收账款、应收股利、其他应收款、其他非流动资产中的代垫土地整理款、短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬、应付利息、应付股利、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款。这些金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1.风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团海外业务的收入、部分向供应商购买机器和设备以及其他开支以外币结算，除此之外的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，本集团以外币(主要为美元和欧元)计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及短期借款，详情请参阅附注(七)77。因外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响的外币资产和负债分币种构成情况列示如下：

人民币元

	外币负债		外币资产	
	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额

		(已重述)		(已重述)
美元			217,863,584.07	126,147,941.57
欧元	589,841.87	43,789,624.05	12,851,833.86	13,359,135.55
其他币种		9,428,306.29	26,606,404.90	19,761,498.47

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。但管理层负责监控外汇风险，并将于需要时考虑对冲重大外汇风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的 5%(2016 年：6%)的可能合理变动对本集团当年损益的税后影响如下：

人民币元

	本年数	上年数 (已重述)
税后利润上升(下降)		
-因外币兑人民币汇率上升	10,909,962.40	5,334,138.11
-因外币兑人民币汇率下降	(10,909,962.40)	(5,334,138.11)

1.1.2 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，而现金流量变动的风险主要与浮动利率非银行借款有关。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本集团以下对于现金流量利率风险的敏感度分析系在假设浮动利率金融工具资产负债表日金额在当期持续存在的基础上做出。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算其他金融资产和负债的公允价值变化。

考虑 2017 年度利率的实际波动情况，管理层评估利率可能的合理变动对本集团当年损益的税后影响如下：

	本年度	上年度
利率可能的合理变动	25 个基点	25 个基点

人民币元

	本年度	上年度 (已重述)
税后利润上升(下降)		
-因利率上升	(340,125.32)	(15,599,546.79)
-因利率下降	340,125.32	15,599,546.79

1.1.3 其他价格风险

本集团持有的分类为可供出售金融资产的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，本集团于资产负债表日可供出售金融资产中的上市权益工具投资对权益证券投资价格的敏感度：

	本年度	上年度 (已重述)
权益证券投资价格可能的合理变动	7.00%	6.00%

人民币元

	本年度	上年度 (已重述)
其他综合收益上升(下降)		
-因权益证券投资价格上升	18,049,816.32	20,700,519.21
-因权益证券投资价格下降	(18,049,816.32)	(20,700,519.21)

1.2 信用风险

于 2017 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。为降低信用风险，本集团要求对这些金融资产实行监督管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的银行存款存于具有高信贷评级的银行，因此集团面对任何单一财务机构的风险是有限的。

本集团主要的经营活动和相应的经营风险集中于中国大陆地区。本集团应收账款中，欠款金额最大的客户和欠款金额前五大客户占集团应收账款总额的百分比分别为 10.83%(2016 年 12 月 31 日：7.57%)和 22.42%(2016 年 12 月 31 日：18.65%)；本集团其他应收款中，欠款金额最大的公司和欠款金额前五大公司占集团其他应收款项总额的百分比分别为 9.75%(2016 年 12 月 31 日：8.67%)和 25.46%(2016 年 12 月 31 日：25.37%)。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 9,767,521,866.13 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 24,661,250,000.00 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年后	未折现现金流量 合计	账面价值
金融资产								
货币资金	6,847,797,345.18						6,847,797,345.18	6,847,797,345.18
应收票据	752,356,525.30						752,356,525.30	752,356,525.30
应收账款	6,770,694,211.15						6,770,694,211.15	6,770,694,211.15

其他应收款	366,827,086.97					366,827,086.97	366,827,086.97
短期借款	777,833,330.56					777,833,330.56	764,000,000.00
应付票据	2,367,986,159.04					2,367,986,159.04	2,367,986,159.04
应付账款	6,614,622,191.67					6,614,622,191.67	6,614,622,191.67
应付职工薪酬	67,771,463.26					67,771,463.26	67,771,463.26
应付利息	3,238,128.00					3,238,128.00	3,238,128.00
应付股利	667,076,501.85					667,076,501.85	667,076,501.85
其他应付款	836,228,445.81					836,228,445.81	836,228,445.81
一年内到期的非流动负债	40,495,075.76					40,495,075.76	40,495,075.76
长期应付款		31,383,274.69	27,738,341.88			59,121,616.57	53,392,212.29

2. 金融资产转移

具体参见附注(七)4(3)、附注(七)5(5)、(6)、附注(七)9(7)、(8)。

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
一、持续的公允价值计量	303,358,255.20			303,358,255.20
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(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)可供出售金融资产	303,358,255.20			303,358,255.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	303,358,255.20			303,358,255.20
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	303,358,255.20			303,358,255.20
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)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

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

适用 不适用

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

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 (%)
中国中铁	北京	工程施工	人民币 228 亿元	50.12	50.12

本企业的母公司情况的说明

中国中铁直接持有本公司 18.54% 的股权，并通过其全资子公司中铁二局集团有限公司间接持有本公司 31.58% 的股权

本企业最终控制方是中国铁路工程集团有限公司

其他说明：

无

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

本集团子公司情况请参见附注(九)1。

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
新铁德奥道岔有限公司	合营企业
中铁华隧联合重型装备有限公司	合营企业
宝鸡中车时代工程机械有限公司	联营企业
南宁中铁广发轨道装备有限公司	联营企业
济南中铁重工轨道装备有限公司	联营企业
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	联营企业
中铁山河工程装备集团有限公司	联营企业
厦门厦工中铁重型机械有限公司	联营企业

爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	最终控制方之联营企业
成都华信大足房地产开发有限公司	最终控制方之联营企业

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
中铁一局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁二局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁三局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁四局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁五局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁六局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁七局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁八局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁九局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁十局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁大桥局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁电气化局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁建工集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁隧道局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁国际集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁广州工程局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁上海工程局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁二院工程集团有限责任公司	同受最终控制方控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁第六勘察设计院集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁置业集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁财务有限责任公司	同受最终控制方控制
中铁物贸集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁金控融资租赁有限公司	同受最终控制方控制
中铁建设投资集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁人才交流咨询有限责任公司	同受最终控制方控制
中铁交通投资集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁资源集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁投资集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁城市发展投资集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁科学研究院有限公司	同受最终控制方控制

中铁二局有限	同受最终控制方控制
中铁国资资产管理有限公司	同受最终控制方控制
中铁北京工程局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁二局西藏工程有限公司	同受最终控制方控制
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受最终控制方控制
中铁二局集团机电有限公司	同受最终控制方控制
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受最终控制方控制
成都市龙泉驿区土地整理有限公司	母公司之联营企业

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
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	649,950,501.92	590,701,039.12
厦门厦工中铁重型机械有限公司	采购材料	276,195,615.40	
中铁物贸集团有限公司	采购材料	208,795,860.51	907,725,508.02
中铁国际集团有限公司	采购材料	43,540,575.37	
中铁华隧联合重型装备有限公司	采购材料	37,749,617.95	
南宁中铁广发轨道装备有限公司	采购材料	35,565,131.62	
中铁三局集团有限公司	采购材料	20,295,493.69	
中铁五局集团有限公司	采购材料	9,645,975.07	115,549,934.44
中铁四局集团有限公司	采购材料		25,622,074.65
中铁城市发展投资集团有限公司	采购材料		16,468,470.90
中铁隧道局集团有限公司	采购材料		5,840,885.95
中铁六局集团有限公司	采购材料		5,426,168.67
中铁二院工程集团有限责任公司	采购材料		4,629,769.37
其他关联方	采购材料	3,923,008.85	8,918,995.73
中铁一局集团有限公司	接受劳务	29,628,003.28	
宝鸡中车时代工程机械有限公司	接受劳务	10,053,120.51	
其他关联方	接受劳务	9,546,540.31	1,392,000.00
中铁隧道局集团有限公司	分包工程	6,589,175.72	232,032.00
中铁三局集团有限公司	分包工程		234,535,187.38
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程		206,652,749.85
中铁一局集团有限公司	分包工程		23,301,157.00
中铁八局集团有限公司	分包工程		17,799,477.61
中铁四局集团有限公司	分包工程		16,943,513.25

中铁广州工程局集团有限公司	分包工程		7,849,678.53
中铁五局集团有限公司	分包工程		7,284,960.00
中铁九局集团有限公司	分包工程		6,071,323.81
其他关联方	分包工程		3,601,366.57
中铁国资资产管理有限公司	接受综合服务	25,403.00	

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
中铁大桥局集团有限公司	销售产品及提供劳务	1,695,628,072.72	1,669,226,683.20
厦门厦工中铁重型机械有限公司	销售产品及提供劳务	487,935,606.84	78,858,281.27
中铁隧道局集团有限公司	销售产品及提供劳务	431,117,905.99	173,734,275.32
中铁四局集团有限公司	销售产品及提供劳务	232,960,623.55	587,554,008.01
中铁金控融资租赁有限公司	销售产品及提供劳务	227,777,777.80	140,896,055.23
中铁广州工程局集团有限公司	销售产品及提供劳务	212,551,007.77	104,642,063.95
中铁一局集团有限公司	销售产品及提供劳务	199,021,683.79	251,813,474.81
中铁物贸集团有限公司	销售产品及提供劳务	180,276,315.45	151,311,137.76
中铁七局集团有限公司	销售产品及提供劳务	175,756,014.56	20,964,888.92
中铁上海工程局集团有限公司	销售产品及提供劳务	169,493,966.63	336,122,313.45
中铁九局集团有限公司	销售产品及提供劳务	149,302,902.50	59,868,325.63
中铁六局集团有限公司	销售产品及提供劳务	134,640,772.37	101,661,691.69
中铁山河工程装备集团有限公司	销售产品及提供劳务	119,658,119.66	
中铁五局集团有限公司	销售产品及提供劳务	107,092,415.63	352,336,429.29
济南中铁重工轨道装备有限公司	销售产品及提供劳务	83,950,221.56	61,009,432.48
中铁十局集团有限公司	销售产品及提供劳务	81,852,865.21	111,428,172.61
南京上铁宝桥轨道装备有限公司	销售产品及提供劳务	55,584,778.00	10,001,073.00
中铁八局集团有限公司	销售产品及提供劳务	53,053,157.73	57,511,332.80
南宁中铁广发轨道装备有限公司	销售产品及提供劳务	32,085,470.08	33,512,929.92
中铁二局有限	销售产品及提供劳务	29,161,040.94	
宝鸡中车时代工程机械有限公司	销售产品及提供劳务	24,984,673.25	20,750,112.04
中铁电气化局集团有限公司	销售产品及提供劳务	18,601,893.34	41,212,349.56
中铁建工集团有限公司	销售产品及提供劳务	13,528,550.42	43,487,797.37
中铁三局集团有限公司	销售产品及提供劳务	13,523,332.39	108,458,944.71
中铁华铁工程设计集团有限公司	销售产品及提供劳务	12,497,435.90	32,881,965.81

中铁北京工程局集团有限公司	销售产品及提供劳务	7,073,247.90	47,521,020.68
中铁二局集团有限公司	销售产品及提供劳务		27,775,822.91
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	销售产品及提供劳务		1,273,584.87
其他关联方	销售产品及提供劳务	9,411,266.66	15,399,527.29
中铁北京工程局集团有限公司	承包工程	226,515,359.19	
中铁建工集团有限公司	承包工程	29,848,647.83	
中铁八局集团有限公司	承包工程	12,692,680.12	3,341,801.17
中铁一局集团有限公司	承包工程	8,733,927.13	-
中铁六局集团有限公司	承包工程	7,009,338.34	-
中铁七局集团有限公司	承包工程	5,841,925.43	312,609.16
中铁四局集团有限公司	承包工程	2,776,348.25	147,037,505.27
中国中铁	承包工程		3,714,439,388.30
中铁建设投资集团有限公司	承包工程		1,549,800,928.85
中铁二院工程集团有限责任公司	承包工程		166,474,028.26
中铁城市发展投资集团有限公司	承包工程		121,051,574.61
中铁三局集团有限公司	承包工程		85,949,513.96
中铁交通投资集团有限公司	承包工程		62,906,140.03
中铁置业集团有限公司	承包工程		52,183,408.07
中铁国际集团有限公司	承包工程		40,317,110.78
中铁二局集团有限公司	承包工程		17,065,037.94
其他关联方	承包工程		8,617,833.97

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

无

(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
-------	--------	-----------	-----------

中铁隧道局集团有限公司	盾构机	144,599,063.84	40,208,172.77
中铁二局有限	盾构机	30,364,202.00	
中铁三局集团有限公司	盾构机	16,456,797.20	6,218,994.46
中铁五局集团有限公司	盾构机	14,227,200.00	2,288,675.21
中铁七局集团有限公司	盾构机	14,198,244.00	6,298,974.36
中铁四局集团有限公司	盾构机	3,422,081.20	
中铁二局集团有限公司	盾构机		13,213,557.78
其他关联方	盾构机	2,664,901.32	8,728,338.46
其他关联方	房屋	10,264,476.95	2,744,230.17
其他关联方	其他	1,613,714.29	102,000.00

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
中铁建工集团有限公司	房屋	3,468,405.71	-
其他关联方	车位等	245,000.00	1,985,267.72

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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中铁	37,293,138.00	2012 年 1 月	2017 年 1 月	是

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

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

中铁财务有限责任公司	217,500,000.00	2017 年 1 月	2018 年 1 月	
中铁财务有限责任公司	166,000,000.00	2017 年 1 月	2018 年 1 月	
中铁财务有限责任公司	90,000,000.00	2017 年 4 月	2017 年 8 月	
中铁财务有限责任公司	87,500,000.00	2017 年 3 月	2018 年 3 月	
中铁财务有限责任公司	45,000,000.00	2017 年 4 月	2018 年 4 月	
中铁财务有限责任公司	40,000,000.00	2017 年 5 月	2018 年 5 月	
中铁财务有限责任公司	36,000,000.00	2017 年 7 月	2018 年 7 月	
中铁财务有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 1 月	2018 年 1 月	
中铁财务有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 1 月	2018 年 1 月	
中铁财务有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 4 月	2018 年 4 月	
中铁财务有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 3 月	2018 年 3 月	
拆出				

(6). 关联方资产转让情况、债务重组情况

√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
中铁广州工程局集团有限公司	出售房屋建筑物		1,241,011.24

于 2017 年 1 月 5 日，本集团与中国中铁签订《资产交割协议》，置入中铁宝桥、中铁山桥、工程装备及中铁科工的 100% 股权，同时将所持子公司中铁二局有限 100% 股权转让至中国中铁(参见附注(八))。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	387.64	735.35

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员，包括董事、总裁、主管各项事务的副总裁、财务总监以及其他行使类似政策职能的人员。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

人民币元

交易内容	关联方	本年发生额	上年发生额
利息收入	中铁财务有限责任公司	16,170,158.82	22,837,469.87
利息支出	中铁财务有限责任公司	52,045,886.77	42,762,343.48
利息支出	其他关联方	5,555,551.17	29,141,254.84
购置资产	中铁广州工程局集团有限公司		16,744,811.82
购置资产	中铁金控融资租赁有限公司		15,149,623.56

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	中铁财务有限责任公司	1,484,131,930.27		2,711,438,957.90	
应收股利	厦门厦工中铁重型机械有限公司			9,800,000.00	
应收账款	中铁大桥局集团有限公司	770,458,532.69	17,171,519.53	473,299,713.86	10,081,671.00
	中铁隧道局集团有限公司	283,627,466.78	5,404,510.55	191,836,660.09	203,558.00
	中铁四局集团有限公司	191,837,411.72	4,018,145.15	158,039,728.39	821,620.67
	中铁建工集团有限公司	182,365,262.80	38,060,092.89	208,492,750.06	
	中铁上海工程局集团有限公司	166,161,192.40	2,537,008.70	174,051,212.13	1,341,633.62
	中铁一局集团有限公司	148,519,765.53	2,822,645.62	184,936,724.36	5,255,509.58
	中铁五局集团有限公司	144,358,266.51	3,424,560.11	145,376,959.23	713,828.89
	中铁广州工程局集团有限公司	132,778,111.01	4,824,583.55	63,974,625.33	1,287,156.08
	中铁十局集团有限公司	101,938,933.20	1,410,952.48	72,054,514.29	758,280.87
	中铁九局集团有限公司	100,310,432.24	1,067,423.28	31,113,392.00	110,373.20
	中铁七局集团有限公司	98,445,787.23	556,025.40	22,074,734.45	185,768.80
	中铁北京工程局集团有限公司	61,761,753.43	1,254,688.99	25,525,971.00	34,791.69
	中铁二局有限	61,036,863.81	1,811,104.60		
	中铁六局集团有限公司	58,119,924.53	4,506,873.21	30,796,985.69	736,590.66
	中铁物贸集团有限公司	52,368,261.68	261,841.31	36,302,076.38	181,510.40
	中铁三局集团有限公司	51,414,800.08	1,159,955.64	137,494,793.80	694,277.95
	中铁八局集团有限公司	47,431,705.67	285,258.51	28,996,428.17	37,509.17
	中铁山河工程装备集团有限公司	37,962,601.57	189,813.01		
	中铁电气化局集团有限公司	22,829,037.77	1,682,577.55	24,176,887.66	1,521,680.09
	中国中铁	10,533,507.57	52,667.54	1,658,124,045.08	5,975,176.94
	中铁华铁工程设计集团有限公司	10,481,995.00	1,140,980.25	21,351,895.00	438,921.78
	中铁金控融资租赁有限公司	8,357,200.00	41,786.00		
	中铁建设投资集团有限公	5,699,768.00		888,575,646.16	5,147,051.31

	司				
	中铁国际集团有限公司	4,096,065.40	333,387.42	1,560,702.00	156,070.20
	济南中铁重工轨道装备有限公司	2,470,800.00	12,354.00	21,414,310.80	107,071.55
	南宁中铁广发轨道装备有限公司	131,102.00	655.51	12,215,811.97	61,079.06
	新铁德奥道岔有限公司	48,060.30		7,272,796.01	36,363.98
	南京上铁宝桥轨道装备有限公司	9,205.92	46.03	6,701,255.41	
	中铁置业集团有限公司			160,892,447.23	561,268.49
	中铁交通投资集团有限公司			121,825,158.83	716,843.18
	中铁投资集团有限公司			70,385,132.24	340,378.98
	中铁城市发展投资集团有限公司			70,136,688.25	412,698.06
	中铁二局集团有限公司			57,491,287.24	209,170.94
应收账款	中铁工程设计咨询集团有限公司			47,764,996.33	190,670.41
	成都华信大足房地产开发有限公司			44,920,168.74	224,600.85
	中铁二院工程集团有限责任公司			12,784,844.31	63,924.23
	成都市龙泉驿区土地整理有限公司			4,377,651.68	21,888.26
	宝鸡中车时代工程机械有限公司			2,606,478.66	13,032.39
	其他关联方	3,363,400.00	7,917.00	4,101,655.45	20,344.23
合计		2,758,917,214.84	94,039,373.83	5,223,047,128.28	38,662,315.51
预付款项	厦门厦工中铁重型机械有限公司	36,130,532.50		51,185,310.00	
	南宁中铁广发轨道装备有限公司	21,569,419.60		-	
	中铁大桥局集团有限公司	11,019,663.70		205,896.28	
	中铁华隧联合重型装备有限公司	8,752,184.80		-	
	中铁一局集团有限公司	5,000,000.00		9,254,970.13	
	中铁北京工程局集团有限公司	3,801,106.14		-	
	中铁隧道局集团有限公司	3,200,000.00		38,000.00	
	中铁金控融资租赁有限公司	836,640.55		10,834,584.97	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司			21,187,239.31	
	中铁二局集团机电有限公司			17,484,840.95	
	中铁物贸集团有限公司			16,476,024.71	
	其他关联方	1,760,000.00		3,038,961.63	
合计		92,069,547.29		129,705,827.98	
其他应收款	中铁大桥局集团有限公司	14,645,316.00	142,500.00	8,000,000.00	57,000.00
	中铁建工集团有限公司	13,821,000.00		36,088,064.07	133,605.18
	中国中铁	6,927,462.94		344,710,951.67	977,181.72

	中铁北京工程局集团有限公司	6,151,112.80	1,000.00		
	中铁物贸集团有限公司	4,250,000.00	21,250.00		
	中铁一局集团有限公司	3,981,014.30	750.00	3,531,014.30	
	中铁四局集团有限公司	2,801,720.00	137,075.00	2,300,000.00	37,500.00
	中铁十局集团有限公司	1,520,000.00	302,600.00	1,300,000.00	100,500.00
	中铁六局集团有限公司	1,432,193.68	4,917.55	1,150,000.00	5,750.00
	中铁七局集团有限公司	1,220,000.00	10,450.00	380,000.00	1,900.00
	中铁五局集团有限公司	2,802,211.48	61,011.06	839,970.20	4,660.90
	中铁广州工程局集团有限公司	830,000.00	2,500.00	28,413,627.37	146,596.71
	中铁八局集团有限公司	700,000.00	3,500.00	-	-
	中铁二局有限	565,000.00	8,350.00	-	-
	中铁二局西藏工程有限公司			168,790,414.14	843,952.07
	中铁交通投资集团有限公司			20,752,945.57	109,402.62
	中铁二局集团有限公司			16,003,765.18	92,300.12
	其他关联方	1,429,421.74	85,600.00	7,849,086.58	116,115.50
合计		63,076,452.94	781,503.61	640,109,839.08	2,626,464.82
应收票据	中铁金控融资租赁有限公司	110,395,000.00		228,076,000.00	
	中铁六局集团有限公司	77,451,100.00		6,900,000.00	
	中铁二局有限	62,800,000.00		-	
	中铁四局集团有限公司	60,323,000.00		86,205,180.00	
	中铁隧道局集团有限公司	35,085,200.00		25,920,900.00	
	中铁上海工程局集团有限公司	28,723,419.20		2,415,000.00	
	中铁山河工程装备集团有限公司	25,000,000.00		-	
	中铁八局集团有限公司	23,770,000.00		9,800,000.00	
	中铁一局集团有限公司	14,946,500.00		11,000,000.00	
	中铁九局集团有限公司	13,195,500.00		3,555,900.00	
	中铁五局集团有限公司	10,000,000.00		1,000,000.00	
	中铁三局集团有限公司	8,300,000.00		26,950,000.00	
	济南中铁重工轨道装备有限公司	4,811,009.40		-	
	中铁广州工程局集团有限公司	-		21,000,000.00	
	其他关联方	12,956,815.00		9,500,000.00	
合计		487,757,543.60	432,322,980.00	432,322,980.00	

(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	中铁金控融资租赁有限公司	146,009,528.27	139,009,740.51
	中铁物贸集团有限公司	75,621,532.16	270,312,876.30
	中铁大桥局集团有限公司	70,855,723.26	38,661,919.52
	中铁广州工程局集团有限公司	33,079,735.60	98,060,578.87

	南宁中铁广发轨道装备有限公司	15,000,000.00	17,605,601.80
	厦门厦工中铁重型机械有限公司	14,666,993.85	-
	中铁国际集团有限公司	10,153,806.12	-
	中铁八局集团有限公司	4,565,235.66	97,740,181.56
	宝鸡中车时代工程机械有限公司	3,416,621.84	-
	中铁建工集团有限公司	3,252,066.75	1,375,260.60
	中铁隧道局集团有限公司	2,189,933.06	7,803,857.52
	中铁五局集团有限公司	1,736,114.60	48,206,434.05
	中铁三局集团有限公司	1,218,000.00	4,805,111.00
	中铁电气化局集团有限公司	472,500.00	23,860,413.09
	中铁二局集团机电有限公司		126,875,020.97
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司		125,540,881.52
	中铁四局集团有限公司		25,390,045.13
	中铁一局集团有限公司		14,319,749.32
	中铁武汉电气化局集团有限公司		11,756,057.58
	中铁城市发展投资集团有限公司		4,392,746.08
	成都中铁二局集团物业管理有限公司		3,818,891.50
	其他关联方	831,399.98	8,426,700.65
合计		383,069,191.15	1,067,962,067.57
应付股利	中国中铁	605,158,292.52	-
	中铁建工集团有限公司	47,566,707.18	47,566,707.18
	中铁隧道局集团有限公司	-	52,305,083.71
	其他关联方	9,647,659.33	669.29
合计		662,372,659.03	99,872,460.18
预收款项	中铁金控融资租赁有限公司	500,494,230.77	441,207,552.82
	厦门厦工中铁重型机械有限公司	276,598,916.60	192,482,358.00
	中铁大桥局集团有限公司	147,427,430.85	208,911,094.21
	济南中铁重工轨道装备有限公司	135,411,986.45	-
	中铁隧道局集团有限公司	118,255,937.15	99,959,892.21
	中铁华隧联合重型装备有限公司	100,564,470.26	-
	中铁四局集团有限公司	97,836,663.60	75,157,464.98
	南宁中铁广发轨道装备有限公司	84,385,384.62	-
	中铁二局有限	48,632,400.00	-
	中铁十局集团有限公司	44,428,000.00	19,077,758.00
	中铁五局集团有限公司	38,988,034.19	8,384,660.00
	中铁一局集团有限公司	26,163,739.59	24,810,848.00
	中铁八局集团有限公司	22,308,886.59	2,316,400.00
	中铁物贸集团有限公司	15,000,000.00	-
	中铁三局集团有限公司	12,939,410.00	39,410.00
	中铁六局集团有限公司	9,893,750.00	21,992,478.63
	中铁七局集团有限公司	7,970,815.00	33,644,361.05
	中铁上海工程局集团有限公司	6,679,500.00	28,848,100.00
	中铁建工集团有限公司	2,913,810.75	5,869,545.17
	中铁置业集团有限公司	-	50,000,000.00
	中铁九局集团有限公司	-	20,229,500.00
	其他关联方	8,228,920.00	6,733,540.00
合计		1,705,122,286.42	1,239,664,963.07
其他应付款	中铁建工集团有限公司	186,224,831.20	217,724,922.84
	中铁广州工程局集团有限公司	145,844,506.10	145,844,506.10

	中国中铁	111,295,295.36	534,100,191.51
	中铁二局有限	10,925,094.46	-
	中铁国资产管理有限公司	9,037,327.72	4,116,742.36
	中铁隧道局集团有限公司	4,062,532.00	10,105,532.00
	中铁上海工程局集团有限公司	-	68,500,000.00
	中铁一局集团有限公司	-	5,117,527.60
	其他关联方	3,250,000.00	5,835,843.38
合计		470,639,586.84	991,345,265.79
短期借款	中铁财务有限责任公司	202,500,000.00	1,320,820,000.00
应付票据	中铁大桥局集团有限公司	157,628,113.68	-
	济南中铁重工轨道装备有限公司	140,200.00	-
合计		157,768,313.68	-
长期应付款	中铁金控融资租赁有限公司	53,392,212.29	15,089,584.64
	中国中铁	-	20,000,000.00
合计		53,392,212.29	35,089,584.64
一年内到期的非流动负债	中铁金控融资租赁有限公司	5,151,640.53	63,383,791.28

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

人民币元			
项目	关联方	年末余额	年初余额
资本承诺-构建长期资产	中铁一局集团有限公司	151,414,622.36	-
合计		151,414,622.36	-

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

(1)资本承诺

	年末金额	人民币元 年初金额 (已重述)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	565,744,297.16	260,128,589.71
合计	565,744,297.16	260,128,589.71

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团作为承租人对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	年末金额	人民币元 年初金额 (已重述)
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	5,614,644.12	38,186,480.48
资产负债表日后第 2 年	2,166,912.34	2,866,700.96
资产负债表日后第 3 年	-	2,021,551.44
合计	7,781,556.46	43,074,732.88

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

(1)重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

相关单位	诉讼内容	人民币元 诉讼标的	诉讼状态
中铁九桥工程有限公司	邵阳市宏福建筑工程有限公司施工合同纠纷	30,000,000.00	审理中
中铁山桥集团有限公司、 秦皇岛市山桥物业服务有限公司	鞍山市铁东区大白鲨酒店、秦皇岛市山海国际大酒店租赁合同纠纷	26,808,769.60	审理中
中铁科工集团有限公司	安徽鸿路钢结构股份有限公司承揽合同纠纷	26,568,000.00	审理中
中铁九桥工程有限公司	九江宸正工程机械有限公司承揽合同纠纷	21,930,000.00	审理中
中铁九桥工程有限公司	武汉联润建筑劳务有限公司	6,526,000.00	审理中

本集团管理层认为，上述未决诉讼不会对本集团合并财务报表产生重大影响。

(2)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2017 年 12 月 31 日，本集团无重大的担保事项及其他需要说明的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

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

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	422,094,801.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	待股东大会批准

2018 年 3 月 27 日，本公司第七届董事会第十二次会议审议通过，按已发行股份 2,221,551,588 股(每股按面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 1.9 元(含税)，共计分配利润人民币 422,094,801.72 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
中铁二局有限	403,268,887.34		2,915,872.10	2,915,872.10		

其他说明：

于 2017 年 1 月 5 日，本集团与中国中铁签订《资产交割协议》，完成本次重大资产重组置入资产和置出资产的交割。本集团将所持子公司中铁二局有限 100% 股权转让至中国中铁(参见附注(八)2)。于 2017 年 1 月 5 日，本集团丧失了对子公司中铁二局有限的控制权。

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

本公司于 2017 年完成重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金(参见附注(八)2)，主营业务和经营范围发生较大变更。

重组前，根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 5 个经营分部，分别为基建建设、房地产开发、物资销售、勘察设计和其他。

重组后，根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 4 个经营分部，分别为交通运输装备及相关服务、工程机械装备及相关服务、基建建设和其他。

本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本集团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。

比较期间的分部信息按与同一控制下企业合并财务报表列报相同的口径披露，即，包括了重组前后相关分部在比较期间的信息。

(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	交通运输装备及相关服务(置入)	工程机械装备及相关服务(置入)	基建建设(置入)	其他(置入及本公司)	基建建设(置出)	勘察设计与咨询服务(置出)	房地产开发(置出)	物资销售(置出)	其他(置出)	未分配金额	分部间抵销	合计
2017 年度												
对外营业收入	10,546,070,424.88	3,682,405,891.45	427,994,146.17	714,359,246.92	403,268,887.34					-	-	15,774,098,596.76
分部间营业收入	5,723,027.92	184,110,061.44	-	-	-					-	189,833,089.36	-
对外其他业务收入	101,857,999.68	5,537,310.35	2,738,711.59	1,353,493.13	-					-	-	111,487,514.75
分部间其他业务收入	-	-	-	-	-					-	-	-
分部营业收入合计	10,653,651,452.48	3,872,053,263.24	430,732,857.76	715,712,740.05	403,268,887.34					-	189,833,089.36	15,885,586,111.51
分部利润	962,571,513.27	739,080,739.98	(27,685,272.87)	3,950,880.33	2,915,872.10					-	117,791,396.88	1,563,042,335.93
其中：对合营企业投资收益	70,235,974.39	3,014,713.33	-	-	-					-	-	73,250,687.72
对联营企业投资收益	24,711,334.95	77,259,672.41	-	-	-					-	-	101,971,007.36
财务费用-利息支出	85,585,554.75	28,619,606.08	3,244,675.35	7,701,798.46	-					-	23,560,556.79	101,591,077.85
财务费用-利息收入	17,890,849.57	15,554,332.48	399,555.20	64,822,072.42	-					-	11,149,021.17	87,517,788.50
所得税费用	-	-	-	-	-					198,195,320.61	-	198,195,320.61
净利润	962,571,513.27	739,080,739.98	(27,685,272.87)	3,950,880.33	2,915,872.10					(198,195,320.61)	117,791,396.88	1,364,847,015.32
2017 年 12 月 31 日												
分部资产	17,902,801,293.71	8,178,391,761.03	514,205,667.18	7,996,631,086.37	-					-	3,193,469,416.57	31,398,560,391.72
其中：对合营企业投资	269,371,621.17	77,522,877.20	-	-	-					-	-	346,894,498.37
对联营企业投资	148,754,997.78	172,984,769.94	-	-	-					-	-	321,739,767.72
未分摊资产(注 1)	-	-	-	-	-					237,749,330.03	-	237,749,330.03
资产总额	17,902,801,293.71	8,178,391,761.03	514,205,667.18	7,996,631,086.37	-					237,749,330.03	3,193,469,416.57	31,636,309,721.75
分部负债	11,143,237,792.47	5,800,662,277.82	410,558,149.52	2,250,803,213.44	-					-	2,916,964,609.81	16,688,296,823.44
未分摊负债(注 2)	-	-	-	-	-					158,185,789.77	-	158,185,789.77
负债总额	11,143,237,792.47	5,800,662,277.82	410,558,149.52	2,250,803,213.44	-					158,185,789.77	2,916,964,609.81	16,846,482,613.21
2017 年度												
补充信息												
-折旧和摊销费用	347,505,160.15	65,626,558.24	5,219,890.42	208,497,989.845							129,054,061.52	497,795,537.14
-资产减值损失	22,861,752.65	88,420,635.71	2,250,059.88	(648,720.92)							6,447,207.29	106,436,520.03

2017 年年度报告

-资本性支出	491,377,469.40	207,119,801.73	16,791,315.62	198,025,359.95							38,305,732.49	875,008,214.21
-其中：在建工程支出	363,660,186.45	154,092,715.20	11,952,151.71	693,602.81							-	530,398,656.17
购置固定资产支出	67,574,372.97	49,812,128.91	4,829,569.78	196,266,893.23							38,305,732.49	280,177,232.40
购置无形资产支出	60,142,909.98	3,214,957.62	9,594.13	1,064,863.91							-	64,432,325.64
2016 年度(已重述)												
对外营业收入	9,217,104,990.24	2,850,708,609.05	877,264,865.45	579,661,123.59	41,762,192,064.19	54,714,557.50	1,272,793,302.63	7,572,079,643.08	95,041,084.90	-	-	64,281,560,240.63
分部间营业收入	1,431,599.40	530,123,969.66	-	-	1,211,064,265.59	-	-	51,086,916.47	-	-	1,793,706,751.12	-
对外其他业务收入	40,847,499.28	8,692,803.08	-	46,801,685.71	400,704,168.24	55,700.00	35,752,156.06	47,212,376.61	1,024,148.70	-	-	581,090,537.68
分部间其他业务收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
分部营业收入合计	9,259,384,088.92	3,389,525,381.79	877,264,865.45	626,462,809.30	43,373,960,498.02	54,770,257.50	1,308,545,458.69	7,670,378,936.16	96,065,233.60	-	1,793,706,751.12	64,862,650,778.31
分部利润	664,485,223.81	720,397,714.43	(39,105,138.12)	50,010,907.23	805,686,422.12	3,444,201.80	(332,378,577.71)	(264,498,082.40)	(50,743,891.69)	-	286,838,667.36	1,270,460,112.11
其中：对合营企业投资收益(损失)	75,404,592.25	16,414.37	-	-	(491,836.13)	-	-	-	-	-	-	74,929,170.49
对联营企业投资收益	-	40,380,917.85	-	9,258,057.97	247,816.02	-	52,381,311.15	-	-	-	-	102,268,102.99
财务费用-利息支出	89,894,727.56	12,875,225.32	8,193,002.95	5,238,060.64	541,930,274.41	-	348,676,951.55	63,540,030.77	26,321,718.78	-	285,252,505.11	811,417,486.87
财务费用-利息收入	22,093,992.65	3,573,628.35	549,003.35	477,581.64	319,130,821.12	399,041.75	6,483,016.42	8,879,268.80	180,299.26	-	231,841,670.77	129,924,982.57
所得税费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215,059,233.74	-	215,059,233.74
净利润	664,485,223.81	720,397,714.43	(39,105,138.12)	50,010,907.23	805,686,422.12	3,444,201.80	(332,378,577.71)	(264,498,082.40)	(50,743,891.69)	(215,059,233.74)	286,838,667.36	1,055,400,878.37
2016 年度(已重述)												
分部资产	16,847,110,049.09	5,522,596,542.51	1,134,567,867.57	1,272,109,506.38	31,788,925,387.51	62,114,387.79	9,273,154,115.05	14,334,215,487.30	261,392,404.09	-	1,046,363,532.41	79,449,822,214.88
其中：对合营企业投资	249,135,646.78	74,508,163.87	-	-	49,644,665.61	-	-	-	-	-	-	373,288,476.26
对联营企业投资	-	108,715,977.53	-	93,195,868.39	37,064,696.92	-	149,745,201.75	-	-	-	-	388,721,744.59
未分摊资产(注 1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	589,921,309.48	-	589,921,309.48
资产总额	16,847,110,049.09	5,522,596,542.51	1,134,567,867.57	1,272,109,506.38	31,788,925,387.51	62,114,387.79	9,273,154,115.05	14,334,215,487.30	261,392,404.09	589,921,309.48	1,046,363,532.41	80,039,743,524.36
												-
分部负债	10,138,865,925.75	4,175,991,312.82	924,281,439.37	1,027,551,742.62	25,419,205,257.83	29,536,673.87	8,939,826,767.35	14,464,910,038.41	491,734,144.35	-	770,958,539.45	64,840,944,762.92
未分摊负债(注 2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	341,567,029.69	-	341,567,029.69
负债总额	10,138,865,925.75	4,175,991,312.82	924,281,439.37	1,027,551,742.62	25,419,205,257.83	29,536,673.87	8,939,826,767.35	14,464,910,038.41	491,734,144.35	341,567,029.69	770,958,539.45	65,182,511,792.61
2016 年度(已重述)												
补充信息												
-折旧和摊销费用	343,494,897.02	24,822,983.77	9,822,976.67	83,346,330.26	271,993,525.79	2,224,960.42	19,081,945.27	10,491,238.61	30,505,607.59		17,931,994.08	777,852,471.32
-资产减值损失	(24,254,401.46)	(1,802,603.09)	(3,961,274.44)	(2,419,546.76)	1,394,362.86	232,962.22	21,410,302.93	309,177,691.65	73,846.21		-	299,851,340.12

-资本性支出	371,567,818.51	208,874,947.46	7,985,346.08	569,704,249.75	291,349,913.26	291,506.13	5,501,978.47	36,815,851.27	246,936.97		248,382,671.36	1,243,955,876.54
-其中：在建工程支出	263,767,983.42	45,483,362.09	4,297,151.41	23,508,788.71	-	-	-	-	-		-	337,057,285.63
购置固定资产支出	30,504,055.15	52,294,129.24	3,617,384.60	546,193,185.83	291,221,708.14	150,736.90	981,713.59	36,815,851.27	246,936.97		248,382,671.36	713,643,030.33
购置无形资产支出	77,295,779.94	111,097,456.13	70,810.07	2,275.21	128,205.12	140,769.23	4,520,264.88	-	-		-	193,255,560.58

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

分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

注 1: 未分摊资产包括递延所得税资产人民币 151,589,873.53 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 425,054,770.01 元)及预缴企业所得税人民币 86,159,456.50 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 164,866,539.47 元), 原因在于本集团未按经营分部管理该资产。

注 2: 未分摊负债包括递延所得税负债人民币 29,428,541.54 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 50,055,976.92 元)及应交企业所得税人民币 128,757,248.23 元(2016 年 12 月 31 日: 人民币 291,511,052.77 元), 原因在于本集团未按经营分部管理该负债。

按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额 (已重述)
来源于中国内地的对外交易收入	15,060,670,032.88	63,964,983,817.73
来源于其他国家的对外交易收入	824,916,078.63	897,666,960.58
小计	15,885,586,111.51	64,862,650,778.31

人民币元

项目	本年金额	上年金额 (已重述)
位于中国内地的非流动资产	7,086,615,115.54	9,386,103,677.04
位于其他国家的非流动资产	58,706.13	17,370,185.71
小计	7,086,673,821.67	9,403,473,862.75

注： 上述非流动资产中不包括可供出售金融资产和其他非流动资产中的代垫土地整理款等金融资产以及递延所得税资产。

对主要客户的依赖程度

来自主要客户的收入约为人民币 1,695,628,072.72 元(2016 年度： 1,669,226,683.20 元)， 约占本集团 2017 年度营业收入的 10.67%。

本集团主要客户系中国中铁之子公司中铁大桥局集团有限公司， 除此之外， 本集团并无单一客户收入占集团营业收入比例超过 10% 以上。 由于本集团为具有相关资质的可以向该主要客户提供钢结构制造及安装服务及大型机械设备和配件销售的主要供应商之一， 故管理层认为不会由此带来主要客户依赖性风险。

(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). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,590,770,000.00	99.46			1,590,770,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,677,013.33	0.54			8,677,013.33					
合计	1,599,447,013.33	100.00		--	1,599,447,013.33	/		/		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
对子公司拆借资金	1,590,770,000.00	
其他	8,677,013.33	
合计	1,599,447,013.33	

(5). 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

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 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	8,317,571,498.72		8,317,571,498.72	5,885,381,465.40		5,885,381,465.40
对联营、合营企业投资						
合计	8,317,571,498.72		8,317,571,498.72	5,885,381,465.40		5,885,381,465.40

(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	减值准

					提 减 值 准 备	备 期 末 余 额
中铁二局有限	5,885,381,465.40	44,084,737.19	5,929,466,202.59			
中铁山桥		2,803,916,769.19		2,803,916,769.19		
中铁宝桥		2,721,158,870.55		2,721,158,870.55		
中铁科工		822,081,072.53		822,081,072.53		
工程装备		1,970,414,786.45	80,000,000.00	1,890,414,786.45		
工程服务		80,000,000.00		80,000,000.00		
合计	5,885,381,465.40	8,441,656,235.91	6,009,466,202.59	8,317,571,498.72		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

□适用 √不适用

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	633,452,122.66	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
贷款及应收款项投资收益	12,411,535.62	
合计	645,863,658.28	

6、资本公积

√适用 □不适用

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,690,609,553.82	6,637,688,143.51	-	8,328,297,697.33
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
合计	1,698,087,573.04	6,637,688,143.51	-	8,335,775,716.55

注：2017年1月5日，本公司完成同一控制下企业合并交易，作为交易对价的一部分，本公司向中国中铁非公开发行 38,380 万股，资本公积增加人民币 1,104,641,054.77 元。同一控制下企业合并情况详见附注(六)1。

2017年3月27日，本公司完成非公开发行股份，共发行股份合计 37,855 万股，募集资金总额为人民币 5,999,999 千元，扣除承销费用及相关费用后，本次非公开发行股票导致本集团及本公司股本增加人民币 378,548,895.00 元，资本公积增加人民币 5,533,047,088.74 元。

7、未分配利润

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
上年年末未分配利润	2,110,172,786.43	2,210,173,413.44
本年年初未分配利润	2,110,172,786.43	2,210,173,413.44
加：本年净利润	641,303,179.45	(12,448,627.01)
减：提取法定盈余公积	64,130,317.95	-
分配股利	51,095,681.15	87,552,000.00
其中：分配普通股股利	51,095,681.15	87,552,000.00
年末未分配利润	2,636,249,966.78	2,110,172,786.43

8、现金流量表

(1)现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	641,303,179.45	(12,448,627.01)
加：固定资产折旧	310,121.35	-
长期待摊费用摊销	4,078,203.73	-
财务费用	182,618.88	-
投资收益	(645,863,658.28)	-
经营性应收项目的增加	(37,458,142.84)	-
经营性应付项目的增加	32,311,167.09	(27,063,065.97)
经营活动产生的现金流量净额	(5,136,510.62)	(39,511,692.98)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
非现金结算的长期股权投资收益	563,494,487.24	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	4,946,573,500.86	-
减：现金的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	4,946,573,500.86	-

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末余额	年初余额
一、现金	4,946,573,500.86	-
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	4,946,573,500.86	-
二、期末现金及现金等价物余额	4,946,573,500.86	-

9、关联方交易

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国中铁	北京	工程施工	人民币 228 亿元	50.12	50.12

本公司的最终控制方为中国铁路工程集团有限公司。

(2) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况请参见附注(九)1。

(3) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁二局集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁建工集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁财务有限责任公司	同受最终控制方控制
中铁物贸集团有限公司	同受最终控制方控制
中铁置业集团有限公司	同受最终控制方控制

(4) 关联交易情况

a. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受服务情况表

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
		金额	金额
中铁建工集团有限公司	接受服务	8,078,203.73	-

b. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

人民币元

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
中铁建工集团有限公司	办公楼	3,468,405.71	-

c. 关联担保情况

本公司本年末不存在关联担保情况。

d.关联方资金拆借

人民币元

关联方	拆借金额	起始日	清偿日/到期日
拆出			
中铁山桥	401,000,000.00	2017年10月	2018年10月
中铁科工	185,000,000.00	2017年10月	2018年10月
工程机电	160,000,000.00	2017年12月	2017年12月
中铁科工	159,000,000.00	2017年10月	2018年10月
中铁山桥	90,000,000.00	2017年10月	2018年10月
中铁山桥	90,000,000.00	2017年10月	2018年10月
中铁科工	78,000,000.00	2017年6月	2018年6月
中铁山桥	70,000,000.00	2017年10月	2018年10月
中铁科工	64,500,000.00	2017年9月	2018年9月
中铁科工	59,320,000.00	2017年10月	2018年10月
工程装备	50,000,000.00	2017年7月	2018年7月
工程装备	50,000,000.00	2017年6月	2018年6月
工程装备	50,000,000.00	2017年5月	2018年5月
中铁宝桥	45,000,000.00	2017年6月	2018年6月
工程装备	40,000,000.00	2017年11月	2018年11月
中铁科工	36,940,000.00	2017年4月	2018年1月
中铁科工	35,000,000.00	2017年4月	2018年3月
中铁科工	30,000,000.00	2017年7月	2018年7月
中铁科工	30,000,000.00	2017年4月	2017年12月
中铁科工	30,000,000.00	2017年4月	2017年12月
中铁科工	30,000,000.00	2017年4月	2017年12月
中铁科工	25,000,000.00	2017年6月	2018年6月
中铁科工	20,000,000.00	2017年6月	2018年6月
中铁宝桥	18,000,000.00	2017年4月	2017年12月
中铁宝桥	17,000,000.00	2017年7月	2018年7月
中铁科工	15,000,000.00	2017年6月	2018年6月
中铁宝桥	14,000,000.00	2017年4月	2017年11月
中铁宝桥	13,000,000.00	2017年9月	2018年9月
中铁宝桥	10,000,000.00	2017年8月	2018年8月
中铁科工	2,000,000.00	2017年7月	2018年7月
中铁科工	10,000.00	2017年6月	2018年6月

e.其他关联交易

人民币元

交易内容	关联方	本年发生额	上年发生额
利息收入	中铁财务有限责任公司	44,368.00	-

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
委托贷款利息收入	中铁山桥	3,785,731.13	-
	中铁宝桥	69,973.80	-
	中铁科工	6,522,663.75	-
	工程装备	1,770,525.43	-
	工程机电	262,641.51	-
合计		12,411,535.62	-

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
利息支出	中铁财务有限责任公司	182,618.88	-

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
接受劳务	中铁置业集团有限公司	696,429.22	-

(5)关联方应收应付款项

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
货币资金	中铁财务有限责任公司	969,490,519.13	-
合计		969,490,519.13	-

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
预付款项	中铁科工	12,500,000.00	-
	工程装备	12,500,000.00	-
合计		25,000,000.00	-

人民币元

科目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中铁山桥	651,000,000.00	-	-	-
	中铁科工	689,770,000.00	-	-	-
	工程装备	90,000,000.00	-	-	-
	工程机电有限公司	160,000,000.00	-	-	-
	中国中铁股份有限公司	6,927,462.94	-	-	-
合计		1,597,697,462.94	-	-	-

(5)关联方应收应付款项 - 续

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	中铁建工集团有限公司	1,876,806.15	-
合计		1,876,806.15	-

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
预收款项	中铁物贸集团有限公司	15,000,000.00	-
合计		15,000,000.00	-

人民币元

科目	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	中铁二局有限	8,925,094.46	-
	中铁山桥	266,661,499.39	-
	中铁宝桥	336,927,462.94	-
	中铁科工	60,920,000.00	-
	工程装备	400,000,000.00	-
	工程机电	51,000,000.00	-
合计		1,124,434,056.79	-

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	10,604,984.00	主要是固定资产处置损益
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）	62,298,604.56	主要是计入当期损益的政府补助
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	5,938,402.82	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,797,660.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-10,884,826.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,601,638.29	
所得税影响额	-9,917,446.05	
少数股东权益影响额	178,967.10	
合计	75,617,985.51	

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	10.19	0.630	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.15	0.603	不适用

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

追溯重述相关补充资料

本集团根据财政部2014年发布的《企业会计准则第33号-合并财务报表》(修订)，母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，故在编制合并资产负债表时，调整了合并资产负债表的期初数，同时对比较财务报表的相关项目进行追溯重述调整，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。重述后的2016年1月1日、2016年12月31日合并资产负债表如下：

合并资产负债表

人民币元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日 (已重述)	2016年1月1日 (已重述)
流动资产			
货币资金	6,847,797,345.18	8,370,064,573.52	8,346,007,459.81
应收票据	752,356,525.30	2,066,512,377.56	626,523,609.77
应收账款	6,770,694,211.15	21,101,007,729.71	20,969,849,813.37
预付款项	1,370,385,544.24	13,611,701,647.39	11,969,944,076.30
应收股利	-	9,800,000.00	16,500,000.00
其他应收款	373,266,372.69	3,691,648,550.88	4,123,707,086.25

存货	7,545,246,393.81	19,038,427,420.45	19,521,475,627.09
其他流动资产	424,296,748.98	425,065,790.45	582,252,077.31
流动资产合计	24,084,043,141.35	68,314,228,089.96	66,156,259,749.90
非流动资产			
可供出售金融资产	314,002,885.20	601,934,035.59	435,877,995.42
长期股权投资	668,634,266.09	762,010,220.85	544,536,384.34
投资性房地产	109,249,763.78	503,415,426.52	443,068,918.27
固定资产	4,030,505,703.14	5,732,783,079.22	5,363,986,166.22
在建工程	498,077,504.07	209,316,825.60	287,450,881.30
无形资产	1,182,740,003.34	1,200,337,552.33	1,062,834,520.16
商誉	15,069.35	7,065,940.06	7,065,940.06
长期待摊费用	506,334,203.28	532,446,767.75	564,869,874.03
递延所得税资产	151,589,873.53	425,054,770.01	328,646,317.34
其他非流动资产	91,117,308.62	1,751,150,816.47	2,156,413,706.15
非流动资产合计	7,552,266,580.40	11,725,515,434.40	11,194,750,703.29
资产总计	31,636,309,721.75	80,039,743,524.36	77,351,010,453.19

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日 (已重述)	2016 年 1 月 1 日 (已重述)
流动负债			
短期借款	764,000,000.00	11,945,131,958.14	9,739,533,804.13
应付票据	2,367,986,159.04	9,764,887,705.26	7,257,971,167.69
应付账款	6,614,622,191.67	22,874,683,826.86	22,607,618,735.33
预收款项	4,534,408,248.87	6,797,609,541.02	6,865,232,741.71
应付职工薪酬	67,771,463.26	142,325,694.43	189,742,551.00
应交税费	410,910,703.85	961,651,246.73	1,362,270,330.87
应付利息	3,238,128.00	7,228,451.02	94,969,430.33
应付股利	667,076,501.85	136,512,381.15	254,442,930.13
其他应付款	836,228,445.81	4,013,126,829.41	3,947,593,176.08
一年内到期的非流动负债	55,922,115.48	2,522,411,730.05	2,265,662,047.77
其他流动负债	45,055,980.34	51,479,309.04	3,000,000,000.00
流动负债合计	16,367,219,938.17	59,217,048,673.11	57,585,036,915.04
非流动负债			
长期借款	-	5,523,000,000.00	5,454,200,000.00
长期应付款	69,644,433.96	60,568,781.36	55,695,815.54
长期应付职工薪酬	50,935,656.06	60,102,190.36	78,009,033.20
专项应付款	132,651,690.68	67,571,690.68	47,486,508.15
递延收益	196,602,352.80	144,709,885.83	153,782,408.54
递延所得税负债	29,428,541.54	50,055,976.92	83,527,034.47
其他非流动负债	-	59,454,594.35	126,512.27
非流动负债合计	479,262,675.04	5,965,463,119.50	5,872,827,312.17
负债合计	16,846,482,613.21	65,182,511,792.61	63,457,864,227.21
股东权益			
股本	2,221,551,588.00	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
资本公积	5,302,591,213.82	6,262,382,663.63	6,184,695,346.51
减：库存股	-	-	20,920,000.00
其他综合收益	214,669,867.64	339,656,413.72	537,136,658.44
专项储备	-	-	-
盈余公积	626,135,534.05	562,005,216.10	562,005,216.10
未分配利润	6,251,556,199.39	5,891,908,145.10	4,805,099,256.13
归属于母公司股东权益合计	14,616,504,402.90	14,515,152,438.55	13,527,216,477.18

少数股东权益	173,322,705.64	342,079,293.20	365,929,748.80
股东权益合计	14,789,827,108.54	14,857,231,731.75	13,893,146,225.98
负债和股东权益总计	31,636,309,721.75	80,039,743,524.36	77,351,010,453.19

第十二节 备查文件目录

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

董事长：易铁军

董事会批准报送日期：2018年3月27日

修订信息

适用 不适用