



# 中国铁建

中國鐵建股份有限公司

China Railway Construction Corporation Limited

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：1186



# 2020 年度報告



## 重要提示

- 一. 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二. 公司全體董事出席董事會會議。
- 三. 德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四. 公司負責人汪建平、主管會計工作負責人王秀明及會計機構負責人(會計主管人員)郭雙來聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五. 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

根據公司2020年度經審計財務報告，2020年年初母公司未分配利潤為19,005,961,004.91元，加上本年度母公司實現的淨利潤15,260,631,296.23元，扣除2019年度現金分紅2,851,703,715.00元、分配其他權益工具持有人的利息2,024,337,814.58元，本年末母公司可供分配利潤為29,390,550,771.56元。根據《公司法》和《公司章程》，2020年度，母公司可供分配利潤按以下順序進行分配：按2020年度母公司實現淨利潤的10%提取法定盈餘公積金1,526,063,129.62元，提取法定盈餘公積金後，本年度母公司可供股東分配的利潤為27,864,487,641.94元；以2020年12月31日公司總股本13,579,541,500股為基數，每1股派送現金紅利0.23元(含稅)，共計分配利潤3,123,294,545.00元。分配後，母公司尚餘未分配利潤24,741,193,096.94元，轉入下一年度。如在實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持分配總額不變，相應調整每股分配比例。

- 六. 前瞻性陳述的風險聲明

適用       不適用

本報告中所涉及未來經營計劃等前瞻性陳述不構成公司對投資者的實質承諾，投資者及相關人士均應當對此保持足夠的風險認識，並且應當理解計劃、預測與承諾之間的差異。敬請投資者注意投資風險。

- 七. 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

- 八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

- 九. 是否存在半數以上董事無法保證公司所披露年度報告的真實性、準確性和完整性

否

- 十. 重大風險提示

本公司可能面臨的風險主要有國際化經營風險、現金流風險、投資風險、安全風險和成本風險，詳見本報告「第五節經營情況討論與分析(董事會報告)」中「三、公司關於公司未來發展的討論與分析」中的「(四)可能面對的風險」。請投資者注意閱讀。

- 十一. 其他

適用       不適用

公司2020年度財務報告按中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定(以下簡稱「中國會計準則」)編製。除特別指明外，本報告所用記賬本位幣均為人民幣。

本年度報告的內容已符合上交所上市規則及聯交所上市規則對年度報告所應披露的數據的所有要求，並同時在中國大陸和香港刊發。本年度報告中英文文本若在語義上存在歧義，以中文文本為準。

# 目錄

第一節	釋義 .....	2
第二節	公司簡介和主要財務指標 .....	4
第三節	董事長致辭 .....	12
第四節	公司業務概要 .....	14
第五節	經營情況討論與分析(董事會報告).....	22
第六節	重要事項.....	76
第七節	普通股股份變動及股東情況 .....	135
第八節	優先股相關情況.....	145
第九節	董事、監事、高級管理人員和員工情況 .....	146
第十節	公司治理(企業管治報告) .....	166
第十一節	環境、社會及管治報告.....	189
第十二節	公司債券相關情況 .....	199
第十三節	財務報告.....	207
第十四節	五年業績摘要 .....	478
第十五節	備查文件目錄 .....	480

## 第一節 釋義

### 一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

#### 常用詞語釋義

本公司、母公司、公司、股份公司總部	指	中國鐵建股份有限公司
本集團、中國鐵建	指	中國鐵建股份有限公司及其全資、控股子公司
控股股東	指	中國鐵道建築集團有限公司，該公司於2017年12月11日由中國鐵道建築總公司改制為中國鐵道建築有限公司，2019年1月公司名稱變更為中國鐵道建築集團有限公司
股東大會	指	中國鐵建股份有限公司股東大會
董事會	指	中國鐵建股份有限公司董事會
獨立董事	指	不在公司擔任除董事外的其他職務，並與公司及其主要股東不存在可能妨礙其進行獨立客觀判斷的關係的董事
監事會	指	中國鐵建股份有限公司監事會
公司章程	指	中國鐵建股份有限公司章程
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
聯交所上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
上交所上市規則	指	上海證券交易所股票上市規則
證券及期貨條例	指	證券及期貨條例(香港法例第571章)
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會

## 第一節 釋義(續)

標準守則	指	聯交所上市規則附錄十《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》
公司法	指	中華人民共和國公司法
證券法	指	中華人民共和國證券法
國資委	指	國務院國有資產監督管理委員會
本年、本年度	指	2020年
上年、上年度	指	2019年
報告期	指	2020年1-12月
報告期末	指	2020年12月31日

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

前身是鐵道兵的中國鐵建股份有限公司，由中國鐵道建築總公司(改制更名為中國鐵道建築集團有限公司)獨家發起設立，於2007年11月5日在北京成立，為國資委管理的特大型建築企業。2008年3月10日和3月13日，公司人民幣內資股[A股]和境外上市外資股[H股]分別在上海證券交易所和香港聯交所上市。

公司是中國乃至全球最具實力、最具規模的特大型綜合建設集團之一。公司連續入選美國《工程新聞紀錄(ENR)》「全球250家最大承包商」，2020年排名第3位；連續入選《財富》雜誌「世界500強」，2020年排名第54位；連續入選「中國企業500強」，2020年排名第14位。

公司業務涵蓋工程承包、勘察設計諮詢、工業製造、房地產開發、物資物流、投資、金融及其他新興產業，經營範圍遍及包括台灣在內的全國32個省、自治區、直轄市和香港、澳門特別行政區，以及世界134個國家。已經從以施工承包為主發展成為具有科研、規劃、勘察、設計、施工、監理、運營、維護和投融資完整的行業產業鏈，具備了為業主提供一站式綜合服務的能力。在高原鐵路、高速鐵路、高速公路、橋樑、隧道和城市軌道交通工程設計及建設領域確立了行業領導地位。公司專業團隊強大，擁有1名工程院院士、11名國家勘察設計大師、12名「百千萬人才工程」國家級人選和264名享受國務院特殊津貼的專家。累計獲得國家科學技術獎87項，國家勘察設計「四優」獎161項，中國土木工程詹天佑獎112項，國家優質工程獎444項，中國建設工程魯班獎148項，省部級工法3,460項，中國專利獎31項；累計擁有專利19,072項。

公司堅持新發展理念，遵循「實事求是、守正創新、行穩致遠」的工作方針，以服務國家經濟社會發展和滿足人民對美好生活的向往為發展方向，圍繞政府、城市和人作文章，傾力打造「品質鐵建」，發揮全產業鏈優勢，為客戶提供「中國鐵建方案」，提供一站式綜合服務。新時代中國鐵建正向「建築為本、相關多元、協同一體、轉型升級，發展成為技術創新國際領先、競爭能力國際領先、經濟實力國際領先，最具價值創造力的綜合建築產業集團」的發展戰略邁進。

### 一. 公司信息

公司的中文名稱

公司的中文簡稱

公司的外文名稱

公司的外文名稱縮寫

公司的法定代表人

中國鐵建股份有限公司

中國鐵建

China Railway Construction Corporation Limited

CRCC

汪建平





## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 二. 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	聯席公司秘書	證券事務代表
姓名	趙登善	趙登善、羅振飆	謝華剛
聯繫地址	北京市海淀區復興路40號東院	北京市海淀區復興路40號東院	北京市海淀區復興路40號東院
電話	010-52688600	010-52688600	010-52688600
傳真	010-52688302	010-52688302	010-52688302
電子信箱	ir@crcc.cn	ir@crcc.cn	ir@crcc.cn

### 三. 基本情況簡介

公司註冊地址	北京市海淀區復興路40號東院
公司註冊地址的郵政編碼	100855
公司中國辦公地址	北京市海淀區復興路40號東院
公司中國辦公地址的郵政編碼	100855
公司香港辦公地址	香港九龍尖沙咀漆咸道南39號鐵路大廈23樓
公司網址	www.crcc.cn
電子信箱	ir@crcc.cn

### 四. 信息披露及備置地點

公司選定的信息披露媒體名稱	中國證券報、上海證券報、證券日報、證券時報
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
登載年度報告的香港聯交所指定網站的網址	www.hkex.com.hk
公司年度報告備置地地點	北京市海淀區復興路40號東院中國鐵建董事會辦公室

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 五. 公司股票簡況

		公司股票簡況		
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上海證券交易所	中國鐵建	601186	-
H股	香港聯交所	中國鐵建(China Rail Cons)	1186	-

### 六. 其他相關資料

公司聘請的會計師事務所 <sup>註</sup>	名稱	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)
	辦公地址	上海市延安東路222號外灘中心30樓
	簽字會計師姓名	馬燕梅、殷莉莉
公司聘請的法律顧問(有關中國法律)	名稱	北京德恒律師事務所
	辦公地址	北京市金融街19號富凱大廈B座12層
公司聘請的法律顧問(有關香港法律)	名稱	貝克•麥堅時律師事務所
	辦公地址	香港鰂魚涌英皇道979號太古坊一座14樓
公司A股股份過戶登記處	名稱	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司
	辦公地址	上海市浦東新區楊高南路188號
公司H股股份過戶登記處	名稱	香港中央證券登記有限公司
	辦公地址	香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室

註： 根據中國財政部、中國證監會和聯交所上市規則的相關規定，自2010年12月15日起，於內地註冊成立並在香港聯交所上市的公司獲准採用內地會計準則編製其財務報表，及經中國財政部及中國證監會認可的內地會計師事務所獲准採用內地審計準則向該等公司提供相關服務。有鑒於此，從2011年財政年度開始，本公司每年只聘請一家會計師事務所為公司外部審計機構，不分境內外。



## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 七. 近三年主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

單位：千元 幣種：人民幣

主要會計數據	2020年	2019年	本期比 上年同期增減 (%)	2018年
營業收入	910,324,763	830,452,157	9.62	730,123,045
歸屬於上市公司股東的淨利潤	22,392,983	20,197,378	10.87	17,935,281
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	20,564,157	18,314,645	12.28	16,695,417
經營活動產生的現金流量淨額	40,109,248	40,005,838	0.26	5,447,861

	2020年末	2019年末	本期末比 上年同期末 增減 (%)	2018年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	254,297,762	209,959,674	21.12	169,889,912
總資產	1,242,792,799	1,081,239,213	14.94	917,670,582

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### (二) 主要財務指標

主要財務指標	2020年	2019年	本期比上年同期增減 (%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.50	1.40	7.14	1.26
稀釋每股收益(元/股)	1.44	1.33	8.27	1.23
扣除非經常性損益後的 基本每股收益(元/股)	1.37	1.26	8.73	1.17
加權平均淨資產收益率(%)	11.45	12.03	減少0.58個 百分點	12.00
扣除非經常性損益後的加權平均 淨資產收益率(%)	10.42	10.84	減少0.42個 百分點	11.13

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明

適用  不適用

計算本報告期基本每股收益和稀釋每股收益時，已扣除其他權益工具持有人的利息2,024,338千元。

### 八. 境內外會計準則下會計數據差異

(一) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用  不適用

(二) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用  不適用

(三) 境內外會計準則差異的說明：

適用  不適用

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 九. 2020年分季度主要財務數據

單位：千元 幣種：人民幣

	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)
營業收入	145,102,647	225,686,786	253,218,436	286,316,894
歸屬於上市公司股東的淨利潤	2,970,391	6,345,862	5,562,950	7,513,780
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益後的淨利潤	2,799,225	5,787,452	5,236,979	6,740,501
經營活動產生的現金流量淨額	-42,398,833	-5,679,679	16,871,468	71,316,292

季度數據與已披露定期報告數據差異說明

適用  不適用



## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 十. 非經常性損益項目和金額

適用       不適用

單位：千元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2020年金額	2019年金額	2018年金額
非流動資產處置損益	618,644	445,323	554,156
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	941,671	414,810	375,052
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	—	2,964	108,331
債務重組損益	173,444	11,898	132,975
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得的投資收益	290,123	881,113	-135,614
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	88,021	313,914	1,062,689
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	167,948	289,470	-515,093
少數股東權益影響額	-32,444	-21,849	-10,624
所得稅影響額	-418,581	-454,910	-332,008
合計	1,828,826	1,882,733	1,239,864

## 第二節 公司簡介和主要財務指標(續)

### 十一. 採用公允價值計量的項目

適用       不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
應收款項融資	2,654,263	<b>3,683,653</b>	1,029,390	-
交易性金融資產	3,587,646	<b>587,022</b>	-3,000,624	63,618
其他債權投資(含一年內到期的 其他債權投資)	101,930	<b>1,020,329</b>	918,399	-
其他權益工具投資	10,038,609	<b>10,510,397</b>	471,788	118,395
其他非流動金融資產	1,643,494	<b>2,839,530</b>	1,196,036	-136,304
其他非流動負債	244,414	-	-244,414	244,414
合計	18,270,356	<b>18,640,931</b>	370,575	290,123

### 十二. 其他

適用       不適用

## 第三節 董事長致辭

尊敬的各位股東：

我謹代表董事會，向各位呈報中國鐵建2020年年度報告，並向長期支持、關心公司改革發展的各界朋友表示衷心的感謝！

2020年是公司改革發展歷程中極其不平凡的一年。這一年，面對複雜多變的形勢，公司堅持穩中求進工作總基調，逆勢而上、攻堅克難，一手抓疫情防控、一手抓經營，實現了安全持續平穩較快的發展。

披荊斬棘，共克時艱。面對肆虐全球的新冠疫情，公司在抓好自身疫情防控的同時，組織突擊隊、志願者、醫療隊積極投身抗疫一線，捐款捐物7,700餘萬元，建成武漢62%的方艙醫院，體現了央企擔當。公司堅決貫徹「兩手都要硬、兩戰都要贏」的要求，目標不動搖、指標不改變、工作不鬆懈，狠抓生產經營、改革創新、提質增效、風險防控，全年新簽合同總額25,542.887億元，實現營業收入9,103.248億元，歸屬於公司股東的淨利潤223.930億元，每股收益1.50元，各主要指標再創歷史新高，企業規模效益和質量穩步向前、持續提升。

砥礪奮進，磅礴不息。回首「十三五」，公司圍繞「穩增長、高質量」工作主題和「品質鐵建」中心工作，構建國內「五位一體」經營體系，大力實施「海外優先」戰略，推動世界一流企業建設取得重大進展。公司綜合實力持續增強、規模效益總體翻番，公司治理持續優化、發展質量大幅提升，創優出新不斷突破、改革創新成效顯著，海外拓展持續發力、產業板塊固本擴能，推動公司實現了跨越發展。產業拓展、基礎管理達到了一個新高度，經營體量、生產規模、質量效益再造了一個新鐵建，成功實現了由鐵路獨大向五大支柱市場均衡開拓、新興市場多元迸發的轉型，實現了由承包商、建造商向投資商、運營商、服務商、製造商、集成商的升級，圓滿完成了「十三五」規劃目標。公司在《財富》世界500強排名由2015年的79位上升到2020年的54位，ENR全球最大工程承包商穩居前三位，「中國企業500強」排名第14位，連續保持國資委中央企業A級評級。





### 第三節 董事長致辭(續)

篤行致遠，惟實勵新。「十四五」是向第二個百年奮鬥目標進軍的第一個五年，是公司實現高質量發展，建設具有全球競爭力的世界一流企業最為關鍵的階段。公司將緊緊圍繞國家基本實現現代化的新目標新要求，立足新發展階段、貫徹新發展理念、融入新發展格局，堅持穩中求進工作總基調，以高質量發展為主題，以生產經營為中心，以改革創新為根本動力，遵循「實事求是、守正創新、行穩致遠」的工作方針，立足企業實際、遵循發展規律、保持戰略定力，強化創新驅動，優化佈局結構，健全治理體系，防範重大風險，提升黨建質量，推動企業因強而優由優至大，加快建設具有全球競爭力的世界一流企業。

征途漫漫，惟有奮鬥。2021年是建黨100週年，是第二個百年目標新征程的開啟之年，是「十四五」規劃開局之年。公司將聚焦發展，千方百計穩增長；激發活力，多措並舉抓改革；提質增效，全力以赴精管理；增強動能，鍛長補短謀創新；規範運作，嚴防死守控風險，凝心聚力、乘勢而上，確保「十四五」高質量發展首戰必勝。

大道正途，未來可期。站在「兩個一百年」的歷史交匯點，中國鐵建將繼往開來、砥礪前行，奮力開啟中國鐵建高質量發展新征程，以優異的成績回饋社會、回報股東、造福員工，譜寫新時代改革發展的新篇章！

汪建平

董事長

中國·北京

2021年3月30日



## 第四節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

中國鐵建業務涵蓋工程承包、勘察設計諮詢、工業製造、房地產開發、物資物流、投資、金融及其他新興產業，經營範圍遍及包括台灣在內的全國32個省、自治區、直轄市和香港、澳門特別行政區，以及世界134個國家。已經從以施工承包為主發展成為具有科研、規劃、勘察、設計、施工、監理、運營、維護和投融資完整的行業產業鏈，具備了為業主提供一站式綜合服務的能力。在高原鐵路、高速鐵路、高速公路、橋樑、隧道和城市軌道交通工程設計及建設領域確立了行業領導地位。本集團市場經營與資本運營雙輪驅動，採用區域經營、品牌經營、信譽經營、協同經營等多種模式相互結合、相互補充的混合經營模式。

#### (一) 工程承包業務

##### 1. 業務概況

工程承包業務是本集團核心及傳統業務，業務種類覆蓋鐵路、公路、城市軌道、水利水電、房屋建築、市政、橋樑、隧道、機場碼頭建設等多個領域。本集團工程承包業務在除台灣以外的中國31個省、自治區、直轄市以及香港和澳門特別行政區提供服務，並在非洲、亞洲、南美洲和歐洲等海外國家及地區參與基礎設施建設。

##### 2. 經營模式

工程承包業務主要採用施工合同模式和融資合同模式。

##### 3. 行業情況說明

國家大力推動實施「一帶一路」建設、京津冀協同發展、雄安新區建設、長江經濟帶發展、長三角一體化、粵港澳大灣區建設、東北振興、中部崛起、東部率先發展、西部大開發等一系列重大戰略，提出「19+2」城市群、34個都市圈和18個自由貿易區建設規劃，為工程總承包業務所處的國內鐵路、公路、房建、城軌、市政和水利、水電、機場等領域的市場發展提供了穩定的增長點。2020年，國家陸續實施啟動一批基礎性重大項目，加大了對重點城市群、都市圈城際鐵路、市域(郊)鐵路和高等級公路規劃建設，加大了對重大水利工程以及城鎮老舊小區和配套基礎設施改造。同時，國內建築行業已進入新舊動能轉換的關鍵時期，行業內企業的發展內涵和商業模式正在發生深刻變化。以5G基站、大數據中心、光纖改造、寬帶擴容、充電樁、對外開放平台、城市時空網絡和信息服務平台等為代表的「新基建」，成為我國加強創新驅動、深化供給側結構性改革、推動基建補短板的重要抓手，基礎設施領域將迎來持續發展的戰略機遇期。

## 第四節 公司業務概要(續)

### (二) 勘察設計諮詢業務

#### 1. 業務概況

本集團勘察設計諮詢業務主要由4家具有工程勘察設計綜合甲級資質的大型勘察設計企業和各工程局的所屬設計院組成，業務覆蓋範圍包括提供鐵路、城市軌道交通、公路、市政、工業與民用建築、水運、水利水電和民航等領域的土木工程和基礎設施建設的勘察設計及諮詢服務，並不斷向磁浮交通、旅遊軌道交通、智能交通、現代有軌電車、城市綜合管廊、城市地下空間、生態環境、節能環保等新行業新領域拓展。勘察設計諮詢業務以鐵路和城市軌道交通為主要市場，公路、市政、工業與民用建築、水運等為多元發展的重要市場。

目前，國內加大基礎設施領域補短板力度，「一帶一路」建設繼續為勘察設計企業「走出去」、打造「中國設計」品牌提供了機遇。本集團深入貫徹實施「創新、協調、綠色、開放、共享」的發展理念，深化科技創新和管理創新，建立與相關產業全方位、深層次融合發展的格局，進一步推動傳統勘察設計諮詢向多行業、全流程、全生命週期集成一體化的綜合工程諮詢服務轉型升級。公司在美國《工程新聞紀錄(ENR)》2020年度「全球工程設計公司150強」中排名第14位。

#### 2. 經營模式

勘察設計諮詢業務的基本經營模式是通過市場競爭，按照合同約定完成工程項目的勘察設計諮詢及相關服務。同時充分利用本集團業務優勢，運作設計總承包項目和工程總承包項目。

#### 3. 行業情況說明

勘察設計諮詢業務所處的國內鐵路、公路、房建、城軌、市政和水利、水電、機場等領域的市場將保持平穩增長，鄉村建設、綜合管廊、海綿城市、綠色環保、污染治理等新興市場有望快速增長，基建市場整體處於平穩健康發展的趨勢。



## 第四節 公司業務概要(續)

### (三) 工業製造業務

#### 1. 業務概況

本集團是集研發、製造、銷售、服務為一體的國內領先、國際先進的材料和專業設備製造服務提供商。經過多年發展，工業製造板塊形成了裝備製造、材料生產、混凝土PC構件生產三大業務體系。其主要業務包括製造大型養路機械、地下施工設備、軌道施工設備、混凝土施工設備、起重設備、橋樑施工設備、壓實設備、混凝土製品、橋樑鋼結構、道岔及彈條扣件、鐵路電氣化接觸網導線和零部件等。擁有國際領先的掘進機製造基地，年產能達200台，佔據國產市場的「半壁江山」；特別是TBM國內市場佔有率達85%以上，可為國內地下工程提供智能化施工整體解決方案和高端裝備，多項成果填補國內空白；大型養路機械主力產品國內市場佔有率超過80%。

#### 2. 經營模式

工業製造業務的經營模式從企業單打獨鬥向各單位協同、產業鏈協同等模式發展轉型。本集團發揮全產業鏈優勢，積極推進經營協同、產業協同，構建多個產業一體化運作的模式，提升企業競爭力，擴大品牌影響力，增強企業整體盈利能力；補齊短板產業，在橋樑鋼結構製造安裝技術領域邁上了新台階，開拓了新的經濟增長點。

#### 3. 行業情況說明

國家在「十三五」期間繼續保持對交通運輸基礎設施建設的投資力度，傳統通用工程機械受產能過剩影響，市場競爭日趨激烈，但高端裝備製造業將迎來黃金機遇期，智能製造發展將進入全面推進階段，我國核心裝備供給能力穩步提高，重大技術裝備國產化進程不斷加快，為高端裝備製造產業提供了廣闊的機遇。

## 第四節 公司業務概要(續)

### (四) 房地產開發業務

#### 1. 業務概況

本集團是國資委明確以房地產開發為主業的16家中央企業之一，現階段主要聚焦長三角、珠三角、環渤海三大核心城市群，加大雄安新區、粵港澳大灣區以及山東半島、遼東半島、海峽西岸、長株潭、武漢、成渝等新興城市群和國家級新區的項目拓展力度。區域佈局堅持以一、二線城市為重點，部分具有良好發展潛力的三、四線城市為補充的發展思路。

#### 2. 經營模式

現階段本集團房地產業務採取「以住宅開發為主，其他產業為輔」的經營模式。房地產開發業務堅決落實「房住不炒」的定位，在經營和發展模式上堅持「四個致勝」原則：一是以快致勝。加快資產週轉、資金回籠，加快開發節奏、運行效率、銷售速度，加大去庫存力度。二是協同致勝。繼續加強與知名地產商的全方位合作，加強內部產業協同、業務協同，進一步盤活內部規劃、信息、土地資源，充分發揮整體優勢。三是精益致勝。大力提升客戶滿意度、品牌含金量、產品附加值，注重提升物業服務質量，積極穩妥發展「房地產+」康養、文化、旅遊、智慧、綠色、環保，完善產品線，打造「生活家」。四是穩健致勝。堅持理性運作、輕重結合、合作分擔、以銷定產，加強分析研究與風險預警，確保行穩致遠。

## 第四節 公司業務概要(續)

### 3. 行業情況說明

「十三五」以來，國家堅持「房住不炒」定位，在土地供給、土地需求和金融槓桿等方面出台了一系列的調控政策，房地產行業發展已進入白銀時代，市場競爭逐漸向「品質為王」轉型，中型房地產企業通過簡單的規模擴張實現跨越式發展難度較大，提升發展質量是市場取勝的重要途徑。「十四五」及未來一段時期，城市發展以完善配套、提高綜合質量為主題，城鎮化建設的重點是城市更新、城市功能完善、生態修復、歷史文化保護、產城融合、居住品質提升等方面，TOD開發模式有望成為未來的重要趨勢。十九屆五中全會提出，實施積極應對人口老齡化國家戰略，推動養老事業和養老產業協同發展，為康養地產帶來了更廣闊的空間。國家高度重視保障性租賃住房建設，將加快完善長租房政策，規範長租房市場，成為房地產開發的重要補充。2021年，本集團堅持「房住不炒」原則，繼續堅持剛性及改善性需求定位，回歸房屋居住屬性，不斷提升產品設計與配套服務水平；聚焦核心城市及重點城市群，加大深耕力度，審慎應對區域市場分化，把握土地市場週期性機會；發揮央企資源整合優勢，深度參與片區開發、TOD、城市更新等多元化拓展；進一步完善運營全鏈條管理，細化考核與激勵機制，促進運營效率提升。

### (五) 物資物流及其他業務

#### 1. 業務概況

本集團擁有遍佈全國各大重要城市和物流節點城市的70餘個區域性經營網點、133萬平米的物流場地、4萬餘延長米鐵路專用線、32,550立方米成品油儲存能力，通過完善高效的物流信息化、區域化、市場化服務體系，提供供應鏈集成服務。

## 第四節 公司業務概要(續)

### 2. 經營模式

本集團立足「保供應、保質量、降成本」的本職定位，一是以服務主業、保障施工生產為第一目標，提升資源獲取能力、物資供應能力，特別是對於緊俏物資產品，努力做到「人無我有、人有我優」；二是積極有序發展砂石骨料自主開發業務，努力打通火工品供應渠道，發揮平抑物資價格的作用；三是協同海外業務、生態治理、園林景觀等新興業務的發展，提升資質水平，開闢物資物流新領域；四是充分利用網絡信息科技，優化整合網絡物資交易平台，提升物資物流信息化水平。

### 3. 行業情況說明

物流是暢通國民經濟循環的重要環節，是支撐國民經濟發展的基礎性、戰略性、帶動性產業。十九屆五中全會提出構建現代物流體系，國務院辦公廳、交通運輸部分別出台加快發展冷鏈物流、保障食品安全促進消費升級的意見和實施意見，為現代物流、冷鏈物流發展帶來巨大的市場空間和發展潛力。隨着《國務院辦公廳轉發國家發展改革委 交通運輸部關於進一步降低物流成本實施意見的通知》等系列政策落地實施，本集團將著力降低物流行業制度成本、要素成本、稅費成本、信息成本、聯運成本、綜合成本，全面推動降本增效，提升全要素勞動生產率，為物流行業發展帶來巨大機遇。

## 二. 報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

適用  不適用



## 第四節 公司業務概要(續)

### 三. 報告期內核心競爭力分析

適用  不適用

#### (一) 綜合競爭實力優勢明顯

公司連續多年位居ENR全球最大工程承包商前三位，2020年位列世界500強第54位。本集團具有強大的市場經營開拓能力，各項經營指標增幅明顯。全球佈局的經營格局初現雛形，海外業務不斷提升。擁有A+H股的融資平台、充足的銀行授信、建築企業最高的國際評級。在基礎設施建設領域建立了良好的品牌效應，已獲得穩定的客戶群和豐富的市場資源。

#### (二) 技術領先優勢持續加強

本集團高原、高寒、高速鐵路設計施工技術已經穩居世界領先水平。自主知識產權的產品不斷湧現，大直徑土壓盾構/TBM雙模式掘進機、大直徑全斷面硬巖隧道掘進機、雙護盾硬巖隧道掘進機等地下工程裝備填補了國內空白，窄軌搗固車、窄軌配碴整形車等大型養路機械製造已達到國際領先水平，且產品已走出國門。地下水下工程建設、磁懸浮工程建設、四電系統集成等技術達到行業領先水平。

#### (三) 產業結構佈局日趨完善

本集團已經完成了整個建築產業鏈的全面佈局，業務涵蓋工程承包、勘察設計諮詢、工業製造、房地產開發、物資物流、投資、金融及其他新興產業。具備了全產業鏈擴張和協同的能力，實現了從單純施工企業向集科研、規劃、勘察、設計、施工、監理、運營、維護和投融資為一體的一站式解決方案提供商轉變。圍繞勘察設計、工程施工、工業製造三大板塊協同開展專利佈局，目前已初步構建了水下隧道設計、施工及大直徑盾構裝備的專利保護網。在中低速磁浮領域以檢索分析為基礎，在F型導軌、軌道樑、接觸網等15個技術分支，申請國內外專利百餘件，構建了中低速磁懸浮技術領域專利組合，提高了自主知識產權的保護能力和企業核心競爭力。

## 第四節 公司業務概要(續)

### (四) 管理架構逐步優化

本集團將優化組織管理架構與壓減工作、虧損企業治理、僵尸企業處置和提質增效等工作相結合，嚴格控制新設法人企業，大力壓減規模小、效益差、發展前景不大、與主業協同效應弱的子企業。按照科學合理、精幹高效的原則，優化組織架構，減少機構重疊和職能交叉，嚴控機構和人員編製的剛性約束。進一步調整和優化總部機構設置，構建了管控有力、職責明確、運轉暢通的管理體制和運行機制。

### (五) 新時代中國鐵建文化逐漸形成

以「逢山鑿路、遇水架橋」為核心的鐵道兵精神在中國鐵建的發展中形成、發展和傳承，在新時代迸發新的生機和活力。2020年，在「繼承傳統、引領未來，求真務實、注重實效，放眼長遠、統籌兼顧」總體方針的指導下，中國鐵建開展了新時代中國鐵建企業文化與品牌提升工作，基於廣泛的調查研究和科學的理論指導，完成了對中國鐵建企業文化與品牌現狀的系統診斷，構建起新時代中國鐵建文化體系和品牌體系的基本輪廓，將為企業的改革發展凝聚更持續的精神力量，樹立起更耀眼的品牌形象。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)

### 一. 經營情況討論與分析

2020年，是「十三五」收官之年，也是本集團發展歷程中極不平凡的一年。面對複雜嚴峻的國內外形勢、艱巨繁重的發展改革任務和前所未有的困難挑戰，特別是疫情的嚴重衝擊，本集團堅決貫徹落實黨中央、國務院、國資委的重大決策和部署，堅持穩中求進的總基調，圍繞「實事求是、守正創新、行穩致遠」的工作方針和「守正、革新、提質、做實」的工作要求，頂住壓力、逆勢而上，主動調整經營策略、創新經營模式、深挖經營潛能，積極實施「大市場、大客戶、大項目」戰略、搶抓市場發展機遇，著力做好區域經營、城市經營、屬地經營，全面開拓新興市場，緊盯目標、狠抓落實，實現了經營規模穩步提升。

#### (一) 疫情防控有力有效

新冠肺炎疫情發生以來，中國鐵建堅決扛起央企責任、發揮頂樑柱作用，堅決貫徹落實習近平總書記重要指示批示精神，堅持人民至上、生命至上，堅決服從大局、服務大局。中國鐵建各級黨組織第一時間成立應對新冠肺炎疫情工作領導小組，建立健全工作體系，強化疫情防控措施，快速形成了全面動員、全面部署、全面加強疫情防控的工作格局；在抓好自身疫情防控的同時，組織鐵建突擊隊、鐵建志願者、鐵建醫療隊積極投身抗疫一線；不講條件、不畏艱難，全力投入抗疫鬥爭，合計捐款捐物折合人民幣7,700多萬元，所屬子公司中國鐵建房地產集團有限公司等多家單位主動減免租戶和商家租金、物業費，所屬子公司中國土木工程集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司派出專家醫療隊，中鐵十一局集團有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵建設集團有限公司、中鐵第四勘察設計院集團有限公司等企業全力參與火神山、雷神山醫院建設，建成了武漢62%的方艙醫院、90%的救治牀位，為打贏湖北保衛戰、武漢保衛戰作出了突出貢獻，贏得了社會各界的廣泛讚譽。中國鐵建堅持把職工生命安全擺在首位，把疫情防控貫穿全年工作始終，始終做到思想不鬆懈、責任不鬆勁、措施不鬆動、員工關愛不減弱，全系統疫情防控取得了較好成效，系統上下、境內境外未發生任何聚集性疫情，在中華民族用眾志成城、堅忍不拔書寫的抗疫史詩中貢獻了鐵建力量。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (二) 經營承攬逆勢增長

2020年，本集團新簽合同額25,542.887億元，完成年度計劃的119.36%，同比增長27.28%。其中，境內業務新簽合同額23,214.807億元，佔新簽合同總額的90.89%，同比增長33.60%；境外業務新簽合同額2,328.080億元，佔新簽合同總額的9.11%，同比減少13.53%。截至2020年末，本集團未完合同額43,189.267億元，同比增長31.93%。其中，境內業務未完合同額34,516.624億元，佔未完合同總額的79.92%；境外業務未完合同額8,672.643億元，佔未完合同總額的20.08%。主要指標如下：

單位：億元 幣種：人民幣

業務類型	新簽合同額			未完合同額		
	報告期	上年同期	同比增長	報告期末	上年同期	同比增長
工程承包	22,207.446	17,306.532	28.32%	38,310.378	29,334.521	30.60%
勘察設計諮詢	225.537	149.284	51.08%	191.312	113.524	68.52%
工業製造	345.116	257.970	33.78%	508.068	376.511	34.94%
物資物流	1,204.043	956.681	25.86%	2,568.576	2,041.468	25.82%
房地產開發	1,265.238	1,254.181	0.88%	1,557.669	829.004	87.90%
其他業務	295.507	143.896	105.36%	53.264	41.343	28.83%
合計	25,542.887	20,068.544	27.28%	43,189.267	32,736.371	31.93%

報告期內，工程承包板塊新簽合同額22,207.446億元，佔新簽合同總額的86.94%，同比增長28.32%。其中，鐵路工程新簽合同額2,892.101億元，佔工程承包板塊新簽合同額的13.02%，同比增長10.67%；公路工程新簽合同額2,621.719億元，佔工程承包板塊新簽合同額的11.81%，同比減少19.29%；房建工程新簽合同額8,585.513億元，佔工程承包板塊新簽合同額的38.66%，同比增長58.31%；城市軌道工程新簽合同額1,966.357億元，佔工程承包板塊新簽合同額的8.85%，同比增長10.03%；市政工程新簽合同額4,598.944億元，佔工程承包板塊新簽合同額的20.71%，同比增長49.04%；水利電力工



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

程新簽合同額614.332億元，佔工程承包板塊新簽合同額的2.77%，同比增長118.80%；機場碼頭及航道工程新簽合同額300.390億元，佔工程承包板塊新簽合同額的1.35%，同比減少20.20%。公路工程新簽合同額同比減少的主要原因是受疫情影響，公路建設投資步伐相對放緩，市場招標的項目總量相對減少。房建工程、市政工程新簽合同額增幅較大的原因是受益於國家相關政策實施，隨著新型城鎮化建設、城市群建設及老舊小區升級改造深入推進，市場建設需求空間持續釋放。同時，公司圍繞既定目標，強化責任落實，大力開拓城市綜合開發市場，實現了健康發展；水利電力、機場碼頭及航道工程新簽合同額總體規模和佔比較小，出現波動屬正常情況。

報告期內，本集團非工程承包板塊新簽合同額3,335.441億元，佔新簽合同總額的13.06%，同比增長20.76%。其中：勘察設計諮詢新簽合同額225.537億元，同比增長51.08%；工業製造新簽合同額345.116億元，同比增長33.78%；物資物流新簽合同額1,204.043億元，同比增長25.86%；房地產新簽合同額1,265.238億元，同比增長0.88%。勘察設計諮詢業務新簽合同額同比增幅較大的主要原因是公司調整經營思路，高度重視勘察設計諮詢產業的引領支撐地位，明確了產業發展定位，通過增加資源配置、明確經營責任，以高質量、新理念「鐵建方案」開拓市場，激發了經營活力；工業製造、物資物流業務新簽合同額同比增長的主要原因是受益於境內施工生產快速恢復，訂單需求得到很大提升。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (三) 施工生產穩中快進

2020年，面對疫情帶來的重大挑戰和嚴峻考驗，本集團積極應對，發揚鐵道兵「特別能吃苦，特別能戰鬥」的傳統精神，上下同心、迎難而上，嚴格遵守疫情防控政策，落實中央「六穩六保」要求，推進差異化、精準化復工復產達產，圓滿完成全年施工生產目標。報告期，本集團統籌謀劃，精心組織，理順審批鏈、供應鏈、生產鏈，著力達產、穩產、增產，迅速形成了「大幹快上」的高效局面；堅持重點重抓，落實「三保一降」責任制，強化清單式管理，召開重點項目施工生產座談會、工作專題會、在建項目推進會等會議，開展安全生產專項整治三年行動，以點帶面抓示範，輻射帶動促提升，確保施工生產平穩有序。本集團牢固樹立精品意識，打造了京雄高鐵、京張鐵路、昆明南站、武漢地鐵6號線、南寧地鐵3號線、拉伊鐵路、貝賈亞高速公路等一大批優質精品工程，全年獲中國建設工程魯班獎6項、國家優質工程獎50項。

### (四) 改革創新有新作為

報告期，本集團堅持改革創新雙輪驅動，制定了《改革三年行動實施方案》，明確6大方面23項改革任務，確定71條改革舉措，統籌推進三項制度改革、「雙百行動」「科改示範行動」「交通強國建設試點」「對標世界一流」等專項任務。公司總部職能定位持續優化，管理效能和管控能力進一步提升；總部經營戰略穩步落實，區域經營協同效果明顯；海外「3+5+N」經營體系健全完善，海外市場持續發力。實施「放管服」改革，加大授權放權力度；穩步推進瘦身健體，建立壓減工作長效機制，嚴格落實新設非項目法人單位「增一減一」的要求，實現國資委「法人戶數淨增長幅度不超過上年度淨利潤增幅的50%」的目標。「處僵治困」改革主體任務基本完成；印發「兩非」剝離方案，有效推進「兩非」剝離工作。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

2020年，本集團全力加強科技創新，持續推進「城市地下大空間開發利用」國家級系列課題研究；聯合主導發佈國際標準4項；公司專家委員會正式成立；首批工程實驗室籌建工作進入驗收階段。2020年，本集團獲得省部級科學技術獎107項，中國施工企業管理協會工程建設科學技術獎44項；新增省部級工法267項；獲得中國土木工程詹天佑獎11項；獲得中國建設工程BIM大賽獎11項；摘得美國《工程新聞紀錄(ENR)》「全球最佳工程獎」桂冠；年度授權專利5,099件。

### (五) 風險防範有效可控

2020年，中國鐵建持續強化風險預警及過程管控，突出風險管理實效，推進了重大風險識別與監控體系建設。一方面，公司完成2020年度風險評估工作，並對評估認定的重大風險進行二次評估，建立了重大風險監控KRI指標體系，為各單位、各部門督促落實重大風險管控和監測工作提供了細化的參考指標。另一方面，公司強化重大風險跟蹤監測要求，建立了重大風險監測報告機制，出臺《重大風險事件報告工作制度》，對年初評估的重大風險進行持續監測，並對全系統重大風險信息進行及時收集和報送。為適應外部監管要求和內部管理需要，公司全面修訂了《內部控制與風險管理辦法》，進一步規範了相關工作要求，不斷改進和完善風險內控體系建設。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 二. 報告期內主要經營情況

2020年，本集團實現營業收入9,103.248億元，同比增長9.62%；實現淨利潤257.087億元，同比增長13.64%；全年新簽合同額25,542.887億元，同比增長27.28%。詳見本節「一、經營情況討論與分析」。

#### (一) 主營業務分析

##### 1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：千元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	910,324,763	830,452,157	9.62
營業成本	825,987,266	750,365,068	10.08
銷售費用	5,667,867	5,432,855	4.33
管理費用	19,038,444	18,151,260	4.89
研發費用	18,605,952	16,527,801	12.57
財務費用	3,252,809	3,632,348	-10.45
經營活動產生的現金 流量淨額	40,109,248	40,005,838	0.26
投資活動產生的現金 流量淨額	-50,297,671	-50,168,858	不適用
籌資活動產生的現金 流量淨額	38,239,029	20,197,995	89.32
營業利潤	31,020,589	27,628,779	12.28
營業利潤率(%)	3.41	3.33	增加0.08個 百分點
淨利潤	25,708,674	22,623,691	13.64



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 2. 收入和成本分析

適用  不適用

本集團2020年實現營業收入9,103.248億元，同比增長9.62%。本集團業務涵蓋工程承包、勘察設計諮詢、工業製造、房地產開發、物資物流、投資、金融及其他新興產業，經營範圍遍及包括臺灣在內的全國32個省、自治區、直轄市和香港、澳門特別行政區，以及世界134個國家。

#### (1) 主營業務分板塊、分地區情況

單位：千元 幣種：人民幣

#### 主營業務分板塊情況

分板塊	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入	營業成本	毛利率
				比上年增減 (%)	比上年增減 (%)	比上年增減 (%)
工程承包業務	813,334,003	754,694,045	7.21	12.25	12.55	減少0.25個 百分點
勘察設計諮詢業務	18,460,223	12,302,653	33.36	2.08	0.14	增加1.30個 百分點
工業製造業務	18,049,246	13,722,266	23.97	-0.31	-1.88	增加1.21個 百分點
房地產開發業務	40,928,924	32,609,949	20.33	-0.89	0.42	減少1.04個 百分點
物資物流及其他業務	76,624,569	69,178,544	9.72	6.63	9.59	減少2.43個 百分點
分部間抵銷	-57,072,202	-56,520,191	/	/	/	/
合計	910,324,763	825,987,266	9.26	9.62	10.08	減少0.38個 百分點

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 主營業務分地區情況

分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比	營業成本比	毛利率比
				上年增減 (%)	上年增減 (%)	上年增減 (%)
境內	871,621,772	791,275,359	9.22	9.66	10.09	減少0.36個百分點
境外	38,702,991	34,711,907	10.31	8.73	9.77	減少0.85個百分點
合計	910,324,763	825,987,266	9.26	9.62	10.08	減少0.38個百分點

註：由於本集團業務的特殊性，本集團主要業務分行業情況按板塊進行分析。

### 主營業務分板塊情況說明

#### ① 工程承包業務

#### 工程承包業務(未扣除分部間交易)

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	增長率 (%)
營業收入	813,334,003	724,545,101	12.25
營業成本	754,694,045	670,520,915	12.55
毛利	58,639,958	54,024,186	8.54
毛利率(%)	7.21	7.46	減少0.25個百分點
銷售費用	2,000,507	2,018,185	-0.88
管理費用及研發費用	30,841,917	28,179,462	9.45
利潤總額	16,254,700	13,468,988	20.68

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### ② 勘察設計諮詢業務

#### 勘察設計諮詢業務(未扣除分部間交易)

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	增長率 (%)
營業收入	18,460,223	18,084,886	2.08
營業成本	12,302,653	12,286,044	0.14
毛利	6,157,570	5,798,842	6.19
毛利率(%)	33.36	32.06	增加1.30個百分點
銷售費用	1,299,458	1,129,472	15.05
管理費用及研發費用	2,054,279	2,030,586	1.17
利潤總額	3,047,224	3,092,885	-1.48

### ③ 工業製造業務

#### 工業製造業務(未扣除分部間交易)

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	增長率 (%)
營業收入	18,049,246	18,104,633	-0.31
營業成本	13,722,266	13,984,485	-1.88
毛利	4,326,980	4,120,148	5.02
毛利率(%)	23.97	22.76	增加1.21個百分點
銷售費用	578,727	558,715	3.58
管理費用及研發費用	1,779,698	1,698,192	4.80
利潤總額	2,300,528	2,093,205	9.90

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### ④ 房地產開發業務

#### 房地產開發業務(未扣除分部間交易)

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	增長率 (%)
營業收入	40,928,924	41,297,403	-0.89
營業成本	32,609,949	32,472,429	0.42
毛利	8,318,975	8,824,974	-5.73
毛利率(%)	20.33	21.37	減少1.04個百分點
銷售費用	1,015,389	877,701	15.69
管理費用及研發費用	1,117,167	1,080,126	3.43
利潤總額	5,875,028	6,116,617	-3.95

### ⑤ 物資物流及其他業務

#### 物資物流及其他業務(未扣除分部間交易)

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	增長率 (%)
營業收入	76,624,569	71,857,349	6.63
營業成本	69,178,544	63,126,969	9.59
毛利	7,446,025	8,730,380	-14.71
毛利率(%)	9.72	12.15	減少2.43個百分點
銷售費用	775,238	848,782	-8.66
管理費用及研發費用	1,855,841	1,690,695	9.77
利潤總額	3,837,719	3,525,479	8.86

#### (2) 產銷量情況分析表

適用  不適用



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (3) 成本分析表

單位：千元 幣種：人民幣

分行業	成本構成項目	分行業情況					情況說明	
		本期金額	本期佔		上年同期金額	總成本比例		本期金額較上年 同期變動比例
			總成本比例	上年同期佔				
		(%)	(%)		(%)	(%)		
工程承包業務	-	754,694,045	85.52	670,520,915	84.62	12.55		
勘察設計諮詢業務	-	12,302,653	1.39	12,286,044	1.55	0.14		
工業製造業務	-	13,722,266	1.55	13,984,485	1.76	-1.88		
房地產開發業務	-	32,609,949	3.70	32,472,429	4.10	0.42		
物流與物資貿易及其他業務	-	69,178,544	7.84	63,126,969	7.97	9.59		
以上合計	-	882,507,457	100.00	792,390,842	100.00	11.37		
其中：	人工費	257,397,866	29.17	233,907,487	29.52	10.04		
	材料費	371,843,071	42.13	330,894,640	41.76	12.38		
	機械使用費	98,094,990	11.12	84,991,907	10.72	15.42		
	其他費用	155,171,530	17.58	142,596,808	18.00	8.82		
分部間抵銷	-	-56,520,191	-	-42,025,774	-	-		
合計	-	825,987,266	100.00	750,365,068	100.00	10.08		

註：由於本集團業務的特殊性，本集團按板塊進行分析。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (4) 主要銷售客戶及主要供應商情況

適用     不適用

前五名客戶銷售額422.001億元，佔年度銷售總額4.64%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0億元，佔年度銷售總額0%。

前五名供應商採購額70.290億元，佔年度採購總額0.85%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額0億元，佔年度採購總額0%。

其他說明

本集團前五大主要客戶為中國國家鐵路集團有限公司下屬的鐵路公司、地方城軌地鐵公司。本公司控股股東、實際控制人與主要客戶無關聯關係。本公司董事或其各自的緊密聯繫人(定義見聯交所上市規則)或據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上的本公司現有股東，概無擁有本集團前五大客戶的任何權益。

本集團前五大主要供應商為國內的大型鋼鐵企業及物流貿易企業，本公司控股股東、實際控制人及其所控制的企業與主要供應商無關聯關係。本公司董事或其各自的緊密聯繫人(定義見聯交所上市規則)或據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上的本公司現有股東，概無擁有本集團前五大供應商的任何權益。

### 3. 費用

適用     不適用

2020年，本集團銷售費用為56.679億元，較2019年增長4.33%。銷售費用增長主要是加大對經營承攬的投入，新簽合同額大幅增長所致。

2020年，本集團管理費用為190.384億元，較2019年增長4.89%，管理費用增長主要是營業規模擴大所致。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

2020年，本集團研發費用為186.060億元，較2019年增長12.57%，研發費用增長主要是加大研發力度所致。

2020年，本集團財務費用為32.528億元，較2019年下降10.45%，財務費用降低主要是費用化利息支出同比下降所致。

2020年，本集團所得稅費用為57.819億元，較2019年增長7.01%，主要是本年營業規模擴大，利潤總額增加所致。所得稅費用情況如下表所示：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年
當期所得稅費用	5,705,249	5,918,745
遞延所得稅費用	76,629	-515,786
所得稅費用合計	5,781,878	5,402,959

### 4. 研發投入

#### (1) 研發投入情況表

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

本期費用化研發投入	18,605,952
本期資本化研發投入	-
研發投入合計	18,605,952
研發投入總額佔營業收入比例(%)	2.04
公司研發人員的數量(人)	30,076
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	10.51
研發投入資本化的比重(%)	-

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (2) 情況說明

適用     不適用

2020年，本集團狠抓國家重點研發計劃項目實施管理，努力打造城市地下空間品牌；大力推動科技成果轉化，「高速鐵路40m預應力簡支箱樑運架成套設備研製」項目產品市場化效果顯著。本集團研發的1000噸級高速鐵路運架一體機「昆侖號」於2020年6月在福廈高鐵完成首次架樑，標誌著我國高速鐵路建設在技術與裝備上實現了重大提升，為高鐵建設再添大國重器。四機一系統在福廈鐵路、南沿江鐵路應用之後，在杭衢鐵路、昌景黃鐵路、滬蘇湖鐵路和沈白鐵路相繼推廣應用。

2020年，公司本級研發投入主要用於科技重大專項和B類課題研發，支持知識產權中心和配套資助國家級科研項目研發，企業技術標準編製等方面，有力保障了課題研發等工作的順利推進。

### 5. 資本開支

本集團的資本開支主要用於設備、設施購建和技術升級，以及PPP、BOT項目的建造。2020年，本集團的資本開支為308.469億元，比2019年減少44.837億元，主要是本集團調整投資結構所致。

單位：千元 幣種：人民幣

板塊名稱	2020年	2019年
工程承包業務	16,755,203	18,560,632
勘察設計諮詢業務	195,491	314,095
工業製造業務	934,937	2,248,324
房地產開發業務	322,184	695,208
其他業務	12,639,059	13,512,346
合計	30,846,874	35,330,605



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 6. 現金流

適用     不適用

#### 現金流量變動分析

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	增長幅度 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	40,109,248	40,005,838	0.26
投資活動產生的現金流量淨額	-50,297,671	-50,168,858	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	38,239,029	20,197,995	89.32

2020年，本集團經營活動產生的現金流量淨額為401.092億元，較上年同期淨流入增加1.034億元，增長0.26%，主要是本年提供建設服務、銷售商品收到現金增加所致。

2020年，本集團投資活動產生的現金流量淨額為-502.977億元，淨流出量較上年同期增加1.288億元，主要是對外股權投資增加所致。

2020年，本集團籌資活動產生的現金流量淨額為382.390億元，較上年同期淨流入增加180.410億元，增長89.32%，主要是本年補充流動資金增加借款所致。

### 7. 報告期公司發行債權證情況(按照香港聯交所上市規則要求披露)

#### (1) 公司發行中期票據的情況

公司於2017年6月15日召開2016年年度股東大會，審議通過了《關於公司在中國銀行間市場交易商協會註冊發行債務融資工具的議案》，同意公司在中國銀行間市場交易商協會以統一形式註冊發行債務融資工具。2020年10月22-23日，公司發行2020年度第一期中期票據30億元，期限3+N。

#### (2) 公司發行可續期公司債券情況

詳見本報告「第十二節公司債券相關情況」。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 8. 報告期公司的銀行授信情況

截至2020年12月31日，本集團已取得國內外多家銀行提供的銀行授信額度，金額為人民幣17,006.991億元，其中已運用之授信金額為人民幣6,172.421億元。

### 9. 外匯風險及匯兌損失

本集團主要生產經營活動位於中國境內，主要業務以人民幣結算。本集團已確認的外幣資產和負債以及未來以外幣計價的交易存在外匯風險。於2020年12月31日，本集團持有的以外幣(主要為美元、歐元、阿爾及利亞第納爾等)計價的貨幣資金、應收賬款、其他應收款、短期借款、應付賬款、其他應付款、長期借款及應付債券，詳見本報告所附財務報告附註五、「64.外幣貨幣性項目」。

本公司管理層密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響，本集團未簽署重大遠期外匯合約，公司財務部門負責監控外匯風險，並將於需要時對沖重大外匯風險。匯率風險詳見本報告所附財務報告附註八、「3.金融工具風險」。

#### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

#### (三) 資產、負債情況分析

適用  不適用

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 1. 資產及負債狀況

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	本期期末數佔		上期期末數佔		本期期末金額	情況說明
	本期期末數	總資產的比例	上期期末數	總資產的比例	較上期 期末變動比例	
		(%)		(%)	(%)	
貨幣資金	187,997,046	15.13	156,887,177	14.51	19.83	
交易性金融資產	587,022	0.05	3,587,646	0.33	-83.64	主要是本集團本報告期處置持有的理財產品所致。
應收票據	18,242,816	1.47	10,305,274	0.95	77.02	主要是本集團本報告期客戶使用票據支付款項比例提高所致。
應收款項融資	3,683,653	0.30	2,654,263	0.25	38.78	主要是本集團本報告期客戶使用票據支付款項比例提高所致。
應收賬款	125,696,204	10.11	112,138,537	10.37	12.09	
預付款項	24,316,491	1.96	24,335,981	2.25	-0.08	
其他應收款	66,383,081	5.34	60,100,338	5.56	10.45	
存貨	232,358,730	18.70	194,891,575	18.02	19.22	
合同資產	165,030,475	13.28	154,903,081	14.33	6.54	
其他流動資產	20,161,207	1.62	17,900,227	1.66	12.63	
其他非流動金融資產	2,839,530	0.23	1,643,494	0.15	72.77	主要是本集團對外投資增加所致。
其他權益工具投資	10,510,397	0.85	10,038,609	0.93	4.70	
長期應收款	74,472,408	5.99	60,804,614	5.62	22.48	
長期股權投資	70,621,039	5.68	49,644,634	4.59	42.25	主要是本集團對外投資增加所致。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

項目名稱	本期期末數佔		上期期末數佔		本期期末金額	情況說明
	本期期末數	總資產的比例	上期期末數	總資產的比例	較上期 期末變動比例	
		(%)		(%)	(%)	
固定資產	56,111,920	4.52	50,891,768	4.71	10.26	
使用權資產	5,292,332	0.43	5,678,711	0.53	-6.80	
無形資產	70,372,417	5.66	59,871,943	5.54	17.54	
短期借款	49,879,073	4.01	42,749,266	3.95	16.68	
應付票據	84,290,956	6.78	69,601,977	6.44	21.10	
應付賬款	349,327,324	28.11	325,785,304	30.13	7.23	
預收款項	126,257	0.01	128,914	0.01	-2.06	
合同負債	131,058,617	10.55	108,506,589	10.04	20.78	
其他應付款	79,595,459	6.40	70,116,812	6.48	13.52	
其他流動負債	21,592,243	1.74	14,747,536	1.36	46.41	主要是本集團本報告期待轉銷項稅增加所致。
長期借款 <sup>註1</sup>	126,399,543	10.17	104,850,527	9.70	20.55	
應付債券 <sup>註2</sup>	34,454,741	2.77	39,709,268	3.67	-13.23	
租賃負債	2,677,405	0.22	3,160,980	0.29	-15.30	
長期應付款	13,689,068	1.10	8,563,197	0.79	59.86	主要是本集團本報告期應付工程質量保證金增加所致。
應付職工薪酬 <sup>註3</sup>	12,209,225	0.98	12,233,210	1.13	-0.20	
其他非流動負債	125,204	0.01	434,034	0.04	-71.15	主要是本集團本報告期衍生工具公允價值變動所致。

註1. 「長期借款」包含「一年內到期的長期借款」。

註2. 「應付債券」包括「一年內到期的應付債券」。

註3. 「應付職工薪酬」為流動負債中的「應付職工薪酬」與非流動負債中的「長期應付職工薪酬」加「一年內到期的離職後福利費」的合計數。

### 2. 截至報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 3. 報告期末金融資產情況

本集團主要依據自身業務特點、風險管理要求及持有金融資產的目的，對金融資產進行分類。

於2020年12月31日，本集團金融資產情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	分類為以公允 價值計量且其 變動計入其他 綜合收益的金融 資產	指定為以公允 價值計量且其 變動計入其他 綜合收益的 金融資產	以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融資產	以攤餘成本計量 的金融資產	合計
應收票據	-	-	-	18,242,816	18,242,816
應收賬款	-	-	-	125,696,204	125,696,204
應收款項融資	3,683,653	-	-	-	3,683,653
發放貸款及墊款	-	-	-	2,772,645	2,772,645
其他應收款(不含備用金)	-	-	-	65,869,102	65,869,102
其他流動資產	-	-	-	45,670	45,670
長期應收款	-	-	-	74,472,408	74,472,408
貨幣資金	-	-	-	187,997,046	187,997,046
交易性金融資產	-	-	587,022	-	587,022
債權投資	-	-	-	41	41
其他債權投資	1,003,745	-	-	-	1,003,745
其他權益工具投資	-	10,510,397	-	-	10,510,397
其他非流動金融資產	-	-	2,839,530	-	2,839,530
一年內到期的非流動資產	16,584	-	-	6,808,096	6,824,680
合計	4,703,982	10,510,397	3,426,552	481,904,028	500,544,959



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

於2020年12月31日，本集團金融負債情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	其他金融負債	合計
短期借款	49,879,073	49,879,073
吸收存款	4,815,608	4,815,608
應付票據	84,290,956	84,290,956
應付賬款	349,327,324	349,327,324
其他應付款	79,595,459	79,595,459
一年內到期的非流動負債(不含一年內到期的長期應付職 工薪酬、預計負債和租賃負債)	26,394,617	26,394,617
其他流動負債	2,417,770	2,417,770
長期借款	111,018,145	111,018,145
應付債券	26,111,854	26,111,854
長期應付款(不含專項應付款)	13,615,008	13,615,008
其他非流動負債	85,250	85,250
合計	747,551,064	747,551,064

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 4. 營運資金

#### (1) 應收賬款

本集團應收賬款自2019年12月31日的1,121.385億元增長至2020年12月31日的1,256.962億元，增加135.577億元。本公司董事會相信本集團已計提了足夠的信用損失準備。

下表載列應收賬款截至所示資產負債表日的賬齡分析：

單位：千元 幣種：人民幣

賬齡	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	102,570,270	92,147,207
1年至2年	16,542,230	14,220,068
2年至3年	6,122,823	6,306,436
3年以上	8,728,128	6,077,845
小計	133,963,451	118,751,556
減：信用損失準備	8,267,247	6,613,019
合計	125,696,204	112,138,537

下表載列本集團於所示資產負債表日的應收賬款及應付賬款的週轉日數：

項目	2020年	2019年
應收賬款的週轉日數 <sup>註1</sup>	51	49
應付賬款的週轉日數 <sup>註2</sup>	149	146

註1. 應收賬款的週轉日數是根據有關年度應收賬款的期初與期末結餘的平均數除以營業收入後乘以365日計得。

註2. 應付賬款的週轉日數是根據有關年度應付賬款的期初與期末結餘的平均數除以營業成本後乘以365日計得。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (2) 應付賬款

本集團應付賬款自2019年12月31日的3,257.853億元增長至2020年12月31日的3,493.273億元，增加235.420億元，主要是本報告期業務規模擴大，應付款項增多所致。

下表載列應付賬款截至所示資產負債表日的賬齡分析：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	340,777,759	318,511,674
1年至2年	6,038,420	5,059,474
2年至3年	1,499,873	1,050,771
3年以上	1,011,272	1,163,385
合計	349,327,324	325,785,304

### 5. 預付款項及其他應收款

本集團預付款項及其他應收款自2019年12月31日的844.363億元增加至2020年12月31日的906.996億元，增加62.633億元，增長7.42%，主要是本報告期投出合作開發項目款項增加所致。

### 6. 設定受益計劃

本集團部分職工已辦理長期離崗。離職後福利費在本集團與相關員工訂立相關協議／文件或在告知個別職工具體條款後的當期期間於本集團內相關的法人單位計提。離職後福利的具體條款視相關職工的職位、服務年資及地區等各項因素而有所不同。

於報告期內，本集團對因離崗人員而產生的設定受益計劃由獨立精算師韜睿惠悅管理諮詢(深圳)有限公司北京分公司於2020年12月31日，用預期累計福利單位法計算。

該計劃不存在設定受益計劃資產。

該計劃受利率風險、離崗人員的預期受益壽命變動風險的影響。

於2019年12月31日及2020年12月31日，本集團對該等義務的撥備分別為3.528億元以及2.359億元。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 7. 債務

#### (1) 借款

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團短期借款情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
質押借款	1,762,489	1,799,449
抵押借款	—	112,873
保證借款	4,203,911	5,093,140
信用借款	43,912,673	35,743,804
合計	49,879,073	42,749,266

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團其他流動負債情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
其他流動負債	21,592,243	14,747,536

註：詳見本報告所附財務報告附註五、「32.其他流動負債」。

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團長期借款情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
質押借款	46,322,599	35,091,405
抵押借款	11,296,894	6,639,979
保證借款	14,096,548	21,249,507
信用借款	39,302,104	24,955,147
合計	111,018,145	87,936,038

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

於2020年12月31日及2019年12月31日，長期借款的到期情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一年內到期或隨時要求償付	15,381,398	16,914,489
兩年內到期(含兩年)	25,051,038	16,265,195
三至五年內到期(含三年和五年)	35,874,440	29,947,337
五年以上	50,092,667	41,723,506
合計	126,399,543	104,850,527

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團應付債券情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
應付債券合計	34,454,741	39,709,268
減：一年內到期的應付債券合計	8,342,887	13,565,374
一年後到期的應付債券合計	26,111,854	26,143,894

槓桿比率分析：

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團的槓桿比率分別為64%及66%。槓桿比率是指淨負債和資本加淨負債的比率。淨負債包括所有借款、吸收存款、其他流動負債、應付票據、應付賬款、其他應付款、應付債券、租賃負債、長期應付款(不含專項應付款)、一年內到期的非流動負債(不含一年內到期的長期應付職工薪酬及預計負債)以及其他非流動負債等抵減貨幣資金後的淨額。



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (2) 承諾事項

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團重要承諾事項如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
已簽約但未撥備 資本承諾	1,184,137	248,917
投資承諾	39,819,252	12,921,702
其他承諾	234,062	8,061,829
合計	41,237,451	21,232,448

### (3) 或有負債

報告期內，本集團沒有重大或有負債。

### (4) 資產抵押和質押情況

於2020年12月31日及2019年12月31日，本集團資產抵押和質押情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
無形資產	64,215,766	48,874,715
存貨	36,791,724	25,977,309
貨幣資金	14,100,437	14,265,487
長期應收款(質押)	10,472,021	133,142
其他非流動資產	7,526,905	4,779,563
應收賬款	1,167,023	1,245,243
應收票據	926,823	562,481
在建工程	681,746	-
固定資產	60,290	263,379
長期應收款(抵押)	-	1,291,510

詳見本報告所附財務報告附註五、「63.所有權或使用權受到限制的資產」。

### 8. 其他說明

適用  不適用

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (四) 行業經營性信息分析

適用  不適用

本集團業務涵蓋工程承包、勘察設計諮詢、工業製造、房地產開發、物資物流、投資、金融及其他新興產業，根據中國證監會《上市公司行業分類指引》(2012年修訂)和中國證監會發佈的上市公司行業分類結果，本集團所處行業為建築業。本集團各業務板塊行業分析，詳見本報告「第四節公司業務概要」和「第五節經營情況討論與分析(董事會報告)」的相關內容，本集團經營性信息分析如下：

#### 建築行業經營性信息分析

##### 1. 建築行業經濟形勢與政策分析

詳見本報告「第四節公司業務概要」和「第五節經營情況討論與分析(董事會報告)」的相關內容。

##### 2. 報告期內竣工驗收的項目情況

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

細分行業	房屋建設	基建工程	專業工程	建築裝飾	其他	總計
項目數(個)	337	1,362			4	1,703
總金額	6,306,526	39,355,549			16,678	45,678,753

註：基建工程主要包括鐵路工程、公路工程、城市軌道工程、市政工程、水利電力工程、機場碼頭工程。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目地區	項目數量(個)	總金額
境內	1,613	44,829,101
境外	90	849,652
其中：		
亞洲	22	182,586
歐洲	13	25,910
美洲	2	5,504
非洲	52	633,194
大洋洲	1	2,458
總計	1,703	45,678,753

其他說明

適用  不適用

### 3. 報告期內在建項目情況

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

細分行業	房屋建設	基建工程	專業工程	建築裝飾	其他	總計
項目數量(個)	2,440	6,035			182	8,657
總金額	95,319,842	325,619,974			4,352,093	425,291,909

註： 基建工程主要包括鐵路工程、公路工程、城市軌道工程、市政工程、水利電力工程、機場碼頭工程。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目地區	項目數量(個)	總金額
境內	8,027	391,182,710
境外	630	34,109,199
其中：		
亞洲	179	14,925,673
歐洲	46	3,022,435
美洲	42	2,261,515
非洲	337	13,604,685
大洋洲	26	294,891
總計	8,657	425,291,909

其他說明

適用  不適用

#### 4. 在建重大項目情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

#### 5. 報告期內累計新簽項目

適用  不適用

報告期內累計新簽項目數量4,851(個)，金額22,207.446億元人民幣。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 6. 報告期末在手訂單情況

適用  不適用

報告期末在手訂單總金額38,310.378億元人民幣。其中，已簽訂合同但尚未開工項目金額14,971.281億元人民幣，在建項目中未完工部分金額23,339.097億元人民幣。

其他說明

適用  不適用

### 7. 其他說明

適用  不適用

#### (1) 採用融資合同模式的重大項目

適用  不適用

#### (2) 報告期取得的建築行業資質情況

本集團是中國建築行業擁有各類資質等級最高、資質最全、總量最多的企業之一。報告期內，本集團新取得建築業企業總承包特級資質4項。截至報告期末，本集團共擁有各類建築業企業資質2,098項，其中總承包特級資質82項，一級資質313項。本集團在工程設計勘察領域，擁有工程設計資質197項、工程勘察資質56項。



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (3) 近三年工程項目營業收入佔公司總收入的比重分析

單位：千元 幣種：人民幣

	2020年		2019年		2018年	
	營業收入	佔公司 收入比重 (%)	營業收入	佔公司 收入比重 (%)	營業收入	佔公司 收入比重 (%)
工程承包業務	813,334,003	89.35	724,545,101	87.25	634,748,041	86.94
其中：基建工程	498,402,336	54.75	507,185,542	61.07	508,003,643	69.58
房屋建設	178,768,588	19.64	125,657,239	15.13	94,730,604	12.97
營業總收入	910,324,763	100.00	830,452,157	100.00	730,123,045	100.00

### (4) 近三年工程項目成本主要構成情況分析

單位：千元 幣種：人民幣

	2020年		2019年		2018年	
	營業成本	佔公司 營業成本比重 (%)	營業成本	佔公司 營業成本比重 (%)	營業成本	佔公司 營業成本比重 (%)
工程承包業務	754,694,045	91.37	670,520,915	89.36	588,579,651	89.35
其中：基建工程	468,940,452	56.77	473,383,923	63.09	474,203,657	71.99
房屋建設	165,407,101	20.03	116,778,295	15.56	86,823,738	13.18
營業總成本	825,987,266	100.00	750,365,068	100.00	658,711,266	100.00

本集團近三年工程項目成本主要構成情況未發生重大變化。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (5) 融資安排情況

詳見本節「二、(三)資產、負債情況分析」中的「7、債務」。

### (6) 公司的質量控制體系、執行標準、控制措施及整體評價

中國鐵建高度重視質量發展，認真落實國家質量發展綱要精神，嚴格執行有關質量標準，推行項目終端質量責任制，推進工程質量創優活動，確保質量管理紮實推進。全系統未發生重大工程質量問題。

公司質量管理控制體系依據國家標準GB/T19001-2016 idt ISO9001：2015、GB/T50430-2017等制定。控制措施包括建立健全質量管理組織體系和制度體系。

一是加強質量管理。組織開展全員質量管理活動，對職工進行質量法律法規、質量管理知識等質量素質教育，加大宣傳力度，充分動員職工參加質量管理活動，增強全員質量意識。組織職工開展崗位職業培訓，提高各級人員的專業素質，切實履行法定質量管理義務。

二是積極開展工程創優活動。按照《中國鐵建股份有限公司創建優質工程管理規定》，持續落實過程精細化質量管理理念，推動質量管理水平全面提升，按規劃控制創優活動，全面開展質量管理小組活動，搞好創優策劃，落實過程創優，實現創優目標。

三是加強鐵路工程質量紅線管理。按照中國國家鐵路集團有限公司《鐵路建設項目質量安全紅線管理規定》，部署開展鐵路工程紅線管理工作，切實強化鐵路項目質量安全意識和關鍵環節控制，確保項目質量安全全面受控，提升鐵路建設項目質量安全水平。

報告期內，通過華夏認證中心有限公司審核，公司管理體系文件符合標準要求，管理體系運行有效，投資、設計、建設、施工、運營各過程的管理基本按照「過程方法」有序運行並正在進一步完善。公司的質量管理體系註冊認證資格繼續保持，證書編號：02118Q10709R6M、U006618Q0253R6M。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (7) 公司安全生產制度運行情況

2020年，中國鐵建堅持以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，牢固樹立安全發展理念和安全生產紅線意識，克服新冠肺炎疫情及經濟下行等不利因素影響，圍繞「從根本上消除事故隱患」核心工作，持續完善安全生產體制機制，深入開展安全生產專項整治三年行動，全面加強安全監督檢查，狠抓各項安全生產措施落實，安全生產形勢持續趨穩向好。未發生重大生產安全事故。

一是安全生產體系逐步完善。一年來，公司進一步明確以體系保安全的工作思路，以制度建設為切入點，全面加強組織體系建設、風險防控、隱患排查治理、教育培訓、安全投入、应急管理、考核獎懲及安全文化建設，綜合施策，持續發力，安全生產體系進一步完善。

二是安全生產全員責任制落實深入推進。所屬各單位按照「黨政同責、一崗雙責、齊抓共管、失職追責」和「三管三必須」原則要求，制定崗位安全生產責任清單，逐級簽訂安全包保責任書，嚴格包保兌現、考核獎懲，推進全員安全生產責任落實。

三是風險隱患雙控機制效果顯現。中國鐵建將風險分級管控與隱患排查治理雙預控工作作為安全生產的重要抓手，突出抓好風險源頭治理及過程管控，取得較為明顯的效果。所屬各單位運用信息化手段，加強風險防控信息平臺、隱患排查治理「一張網」建設，提升雙預控信息化、流程化、規範化水平。

四是專項整治三年行動取得積極進展。公司圍繞三年行動階段目標、任務，按照既定的路線圖、時間表，深入開展安全生產專項整治。

五是安全生產基層基礎工作更加紮實。所屬各單位從強化專職安全隊伍建設、加強安全教育培訓、開展安全標準化管理、提升分包隊伍安全管理水平等方面，突出抓實抓細安全生產基層基礎工作。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

六是應急管理綜合能力水平穩步提升。中國鐵建不斷加強應急管理體系與能力建設，優化現場應急處置方案，強化應急物資設備設施配備，組建專兼職救援隊伍，採取多種形式開展應急培訓和演練，進一步提升應急能力水平。

### 房地產行業經營性信息分析

#### 1. 房地產行業經濟形勢與政策分析

詳見本報告「第四節公司業務概要」和「第五節經營情況討論與分析(董事會報告)」的相關內容。

#### 2. 報告期內房地產儲備情況

適用  不適用

報告期內，本集團積極完善房地產項目區域佈局，加大在北京、上海、廣州、天津、重慶等房地產市場發展前景較好的一、二線城市業務拓展力度，同時發揮集團區域經營和產業協同優勢，積極拓寬土地獲取渠道，並與行業優秀企業廣泛開展合作，發揮各方優勢，降低經營風險。2020年本集團在北京、上海、廣州、天津、重慶、武漢等34個城市成功獲取57宗土地，規劃總建築面積1,184萬平方米。截至報告期末，本集團進入77個國內城市及其他區域，持有開發328個項目，總建設用地面積約2,919萬平方米，總建築規模約9,076萬平方米，已形成以一、二線城市為重點，部分發展潛力較好的三、四線城市為補充的梯次佈局。其中：

#### 分區域土地儲備情況

序號	持有待開發土地的區域	持有待開發土地的面積 (平方米)	一級土地整理 面積 (平方米)	規劃計容建築 面積 (平方米)	是/否涉及合 作開發項目	合作開發項目 涉及的面積 (平方米)	合作開發項目 的權益佔比 (%)
1	環渤海區域	1,476,983	-	3,196,134	是	738,607	-
2	西南區域	2,706,879	-	5,983,928	是	3,213,958	-
3	長三角區域	1,292,306	-	2,991,881	是	1,083,841	-
4	珠三角區域	750,188	-	1,986,709	是	1,241,047	-
5	其他	87,068	-	188,317	否	0	-

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

註：

1. 上表中「合作開發項目涉及面積」為合作項目規劃計容建築面積。
2. 本集團房地產開發項目均不包含一級土地整理。
3. 報告期內房地產開發投資情況

適用  不適用

報告期內，本集團完成房地產開發投資673.430億元，其中環渤海區域完成投資191.524億元，長三角區域完成投資185.261億元，投資佔比分別為28.44%、27.51%。

### 分區域房地產開發投資情況

序號	地區	項目規劃計					報告期實際	
		項目用地面積 (萬平方米)	容建築面積 (萬平方米)	總建築面積 (萬平方米)	在建建築面積 (萬平方米)	已竣工面積 (萬平方米)	總投資額 (萬元)	投資額 (萬元)
1	環渤海區域	1,013.26	1,719.35	2,277.16	904.24	1,478.84	25,634,370	1,713,880
2	西南區域	726.92	1,960.42	2,572.13	1,014.45	1,349.53	19,501,139	1,915,235
3	長三角區域	548.98	1,491.54	1,992.81	640.75	949.2	19,499,354	1,852,606
4	珠三角區域	607.66	1,645.26	2,165.83	476.93	631.68	17,808,941	1,206,113
5	其他	22.04	53.57	68.12	18.46	27.47	459,881	46,467
合計		2,918.86	6,870.14	9,076.05	3,054.83	4,436.72	82,903,685	6,734,301



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

其中：本集團持有開發328個項目中，計劃項目總投資額排名前十的項目，報告期內開發投資情況如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	地區	項目	具體地址	經營業態	在建項目/ 新開工項目/ 竣工項目	本公司及 子公司權益	項目用地 面積	項目規劃計			已竣工面積	預期完工 日期	總投資額	報告期實際 投資額
								容建築面積 (平方米)	總建築面積 (平方米)	在建建築面積 (平方米)				
1	環渤海區域	中國鐵建•天津國際城	天津市河北區金鐘河大街	住宅/商業	在建	100%	252,300	866,100	1,224,600	0	854,600	2023年	1,669,714	31,516
2	西南區域	中國鐵建•貴陽國際城	貴陽市南明區大慈橋車水路	住宅	在建	100%	592,100	1,776,300	2,333,000	416,300	1,815,100	2023年	1,278,886	35,044
3	西南區域	中國鐵建•重慶西派城	重慶市江北區寸灘街道	住宅/商業	在建	100%	175,100	689,700	929,600	310,400	371,000	2023年	1,242,758	80,147
4	珠三角區域	中國鐵建•廣州南沙海語熙岸	廣州市南沙區黃閣鎮坦尾村	住宅	在建	100%	166,300	550,300	764,700	729,100	-	2023年	1,127,654	103,003
5	長三角區域	中國鐵建•溫州未來境界	溫州市鹿城區廣化街道	住宅	在建	100%	135,800	454,700	697,300	21,500	-	2024年	1,070,514	520,754
6	環渤海區域	中國鐵建•北京國際城	北京市來賓營鄉清河營村	住宅/商業	竣工	100%	195,600	612,300	855,800	-	845,000	2019年	1,004,241	8,164
7	西南區域	中國鐵建•成都西派金沙	成都青羊區蘇坡街道	住宅	在建	70%	91,600	370,000	520,100	336,400	-	2023年	1,030,104	615,124
8	環渤海區域	中國鐵建•天津西派風印	天津市河北區萬柳村大街與金鐘河大街交口	住宅	在建	100%	111,300	247,700	370,900	223,500	-	2023年	1,000,947	50,627
9	西南區域	中國鐵建•成都北湖園勝城	成都市成華區龍潭寺街道	住宅	在建	100%	190,500	655,200	959,400	-	908,400	2022年	910,460	3,553
10	長三角區域	中國鐵建•合肥國際城	合肥市廬陽區北二環和松源路交口	住宅	竣工	100%	441,300	1,378,100	1,701,200	-	1,701,200	2017年	800,561	8,900

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 4. 報告期內房地產銷售和結轉情況

適用  不適用

報告期內，本集團銷售額排名前十的房地產項目銷售情況如下：

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	地區	項目	具體地址	經營業態	已售		結轉 收入金額	報告期末 待結轉面積 (平方米)	預期完工日期	本公司及 子公司權益	
					可供出售 面積 (平方米)	(含已預售) 面積 (平方米)					
1	長三角區域	中國鐵建•紹興花語江南	紹興市越城區鏡湖新區	住宅	357,100	156,300	0	207,466	2021年	100%	
2	珠三角區域	中國鐵建•廣州南沙海語熙岸	廣州市南沙區黃閣鎮坦尾村	住宅	555,400	129,600	0	123,144	2023年	100%	
3	環渤海區域	中國鐵建•北京梧桐港	北京市朝陽區豆各莊	住宅	80,600	67,200	0	67,200	2021年	100%	
4	長三角區域	中國鐵建•南京花語熙岸	南京市江寧區新浦路西側	住宅	202,000	68,200	0	68,200	2022年	64%	
5	西南區域	中國鐵建•重慶西派城	重慶市江北區海爾路區府旁	住宅/商業	902,500	111,700	19,946	18,211	163,444	2022年	100%
6	西南區域	中國鐵建•西安西派國際	西安市未央區玄武路與太華北路交口	住宅	416,900	109,900	4,112	3,065	194,521	2021年	100%
7	長三角區域	中國鐵建•杭州花語天境	杭州市江干區彭埠單元	住宅	75,800	33,900	0	33,900	2021年	60%	
8	西南區域	中國鐵建•成都西派金沙	成都市青羊區蘇坡街道	住宅	477,800	54,300	0	54,300	2023年	70%	
9	珠三角區域	中國鐵建•廣州番禺花語嶺南	廣州市番禺區興學路西側	住宅	96,200	31,458	0	31,458	2021年	70%	
10	珠三角區域	中國鐵建•珠海鐵建大廈	珠海市橫琴香洲區滙通三路280號	住宅/辦公	105,000	32,600	5,327	19,799	49,367	2020年	100%

註：上表所列「已售(含已預售)面積」「結轉面積」和「結轉收入金額」為報告期數據。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

報告期內，本集團共計實現銷售金額1,265.238億元，銷售面積8,655,321平方米，實現結轉收入金額409.289億元，結轉面積3,873,231平方米，報告期末待結轉面積7,736,632平方米。

2020年分區域銷售和結轉情況表

序號	地區	可供出售面積 (萬平方米)	報告期內	報告期		結轉面積 (平方米)	結轉收入金額 (萬元)	報告期末
			已預售面積 (萬平方米)	銷售金額 (萬元)	平均售價 (元/平方米)			待結轉面積 (平方米)
1	環渤海區域	1,804.30	207.91	2,681,546	12,898	1,311,023	1,125,037	1,906,012
2	西南區域	2,900.05	339.62	4,239,058	12,482	1,153,964	1,234,552	3,541,199
3	長三角區域	1,497.72	172.92	3,688,099	21,328	858,767	1,101,429	868,624
4	珠三角區域	1,180.93	138.33	1,945,147	14,062	517,040	584,174	1,418,039
5	其他	66.36	6.75	98,530	14,662	32,437	47,701	2,758
合計		7,449.36	865.53	12,652,380	14,619	3,873,231	4,092,893	7,736,632

### 5. 報告期內房地產出租情況

適用  不適用

現階段，本集團以銷售類住宅產品開發為主，自持類出租產品多為銷售類房地產項目配套商業、車位等產品。2020年，本集團投資性房地產可供出租面積24萬平方米，實現租金總收入1.222億元，佔集團房地產板塊營業收入的0.30%。

單位：萬元 幣種：人民幣

序號	地區	項目	出租房地產 經營業態	出租房地產	出租房地產	是否採用公允 價值計量模式	租金收入/房 地產公允價值
				的建築面積 (平方米)	的租金收入		
1	北京、廣州、天津、 貴陽等地	商業與寫字樓	/	198,287	11,860	/	否 /
2	北京、天津、西安、 重慶等地	租賃車位	/	41,814	363	/	否 /
合計		/	/	240,101	12,223	/	否 /

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

6. 報告期內公司財務融資情況

適用  不適用

7. 其他說明

適用  不適用

### (五) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

適用  不適用

2020年12月31日，本集團長期股權投資賬面餘額為706.702億元，比年初的496.939億元增加209.763億元，增長42.21%。其中，對合營企業股權投資327.410億元，比年初的245.338億元增加82.072億元，增長33.45%；對聯營企業投資379.292億元，較年初的251.601億元增加127.691億元，增長50.75%。

(1) 重大的股權投資

適用  不適用

(2) 重大的非股權投資

適用  不適用

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (3) 以公允價值計量的金融資產

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

項目名稱	期初賬面 價值	期末賬面 價值	報告期 損益	報告期所有者 權益變動
證券投資	<b>3,237,039</b>	<b>217,720</b>	<b>60,585</b>	-
其他上市公司 股權	<b>2,130,633</b>	<b>2,167,238</b>	<b>64,043</b>	<b>36,604</b>
信託產品及 其他	<b>1,665,074</b>	<b>1,805,720</b>	<b>83,214</b>	-
合計	<b>7,032,746</b>	<b>4,190,678</b>	<b>207,842</b>	<b>36,604</b>

#### ① 證券投資情況

單位：千元 幣種：人民幣

序號	證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初投資金額	期末持有數量 (股/份)	佔期末證券		報告期損益	會計核算科目	股份來源
						期末賬面價值	總投資比例 (%)			
1	股票	HK03969	中國通號	131,950	25,000,000	54,454	25.01	-34,982	交易性金融資產	原始股
2	股票	HK01258	中國有色礦業	64,863	36,363,000	67,330	30.93	13,463	其他非流動金融資產	原始股
3	股票	601618	中國中冶	59,265	10,600,000	12,222	5.61	-2,721	交易性金融資產	原始股
4	股票	600028	中國石化	533	135,000	207	0.10	-243	其他非流動金融資產	原始股
5	開放式基金	000652	博時裕隆混合	17,370	17,369,836	73,162	33.60	25,516	交易性金融資產	認購
6	開放式基金	519606	國泰金鑫	3,908	3,908,303	10,345	4.75	3,904	交易性金融資產	認購
	期末持有的其他證券投資	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	報告期已出售證券投資損益	/	/	/	/	/	/	55,648	/	/
合計				277,899	/	217,720	100.00	60,585	/	/

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### ② 持有其他上市公司股權情況

單位：千元 幣種：人民幣

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	期初持股比例	期末持股比例	期末賬面價值	報告期損益	報告期所有者		股份來源
							權益變動	會計核算科目	
			(%)	(%)					
834898	株洲百貨	360	0.31	0.31	1,932	78	8	其他權益工具投資	原始股
688009	中國通號	69,495	0.11	0.11	69,377	2,368	-12,549	其他權益工具投資	原始股
HK03898	中車時代電氣	9,800	0.90	0.90	181,210	4,410	20,296	其他權益工具投資	原始股
000759	中百集團	1,058	0.14	0.14	5,922	48	-1,216	其他權益工具投資	原始股
600657	信達地產	236	-	-	9,845	255	152	其他權益工具投資	原始股
HK00687	泰升集團	208,027	1.69	1.69	29,773	38,536	-20,294	其他權益工具投資	認購
000630	銅陵有色	500,000	1.71	1.71	463,899	1,805	43,321	其他權益工具投資	認購
600322	天房發展	160	0.03	0.03	234	-	-66	其他權益工具投資	原始股
600809	山西汾酒	708	0.05	0.05	150,116	360	114,236	其他權益工具投資	原始股
002159	三特索道	3,000	0.99	0.99	14,285	81	-407	其他權益工具投資	原始股
601328	交通銀行	49,892	0.07	0.07	180,658	12,702	-46,375	其他權益工具投資	原始股
600885	宏發股份	1,440	0.71	0.71	82,892	443	30,225	其他權益工具投資	原始股
600061	國投資本	268,452	1.45	1.45	845,951	-	-80,130	其他權益工具投資	原始股
601211	國泰君安	7,604	0.10	0.10	130,173	2,896	-10,428	其他權益工具投資	原始股
601169	北京銀行	2	-	-	971	61	-168	其他權益工具投資	原始股
合計		1,120,234	/	/	2,167,238	64,043	36,605	/	/



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### ③ 持有的信託產品情況及其他

單位：千元 幣種：人民幣

所持對象名稱	最初投資		期末賬面價值	報告期所有者		會計核算科目	股份來源
	金額	持股比例 (%)		報告期損益	權益變動		
鐵建共贏基礎設施投資私募基金8號	180,000	/	180,000	-	-	其他非流動金融資產	認購
鐵建政企天府私募投資基金	173,860	/	173,860	-	-	其他非流動金融資產	認購
共贏基礎設施FOF一期私募基金	383,180	/	383,180	-	-	交易性金融資產 其他非流動金融資產	認購
鐵建政企私募投資基金環境治理壹號	110,390	10.45	110,390	7,407	-	其他非流動金融資產	認購
建信信託-彩蝶1號財產權信託計劃	100,797	2.93	100,797	-	-	其他非流動金融資產	認購
天津鐵建壹號建設投資合夥企業(有限合夥)	130,464	/	130,464	2,929	-	其他非流動金融資產	認購
信恒銀通-資陽臨空經濟區產業新城PPP私募投資基金	80,167	15.46	80,167	-	-	其他非流動金融資產	認購
新餘鐵建廣融投資合夥企業(有限合夥)	70,000	18.44	70,000	-	-	其他非流動金融資產	認購
中國鐵建應收賬款系列第12期資產支持專項計劃	48,000	1.09	48,000	-	-	交易性金融資產	發起設立
海通證券-諾安資本海子湖1號私募投資基金	45,000	/	45,000	-	-	其他非流動金融資產	認購
中國鐵建應收賬款系列第2期資產支持專項計劃	38,000	1.27	38,000	2,430	-	交易性金融資產	發起設立
中國鐵建應收賬款系列第3期資產支持專項計劃	35,000	1.28	35,000	1,749	-	交易性金融資產	發起設立
鐵建冀財弘奧私募股權投資基金	34,480	/	34,480	2,241	-	其他非流動金融資產	認購
中國鐵建應收賬款系列第9期資產支持專項計劃	34,000	1.10	34,000	-	-	其他非流動金融資產	發起設立
中國鐵建應收賬款系列第10期資產支持專項計劃	34,000	1.08	34,000	-	-	其他非流動金融資產	發起設立
鐵建中政企私募投資基金公路建設壹號	33,590	/	33,590	2,220	-	其他非流動金融資產	認購
中國鐵建應收賬款系列第1期資產支持專項計劃	33,000	1.22	33,000	1,492	-	交易性金融資產	發起設立

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

所持對象名稱	最初投資		期末賬面價值	報告期所有者		會計核算科目	股份來源
	金額	持股比例 (%)		報告期損益	權益變動		
中國鐵建應收賬款系列第11期資產支持專項計劃	33,000	1.02	33,000	524	-	交易性金融資產	發起設立
中鐵建(北京)物業管理有限公司2017年度第一期非 公開定向發行資產支持票據	30,000	3.13	30,000	4,027	-	其他非流動金融資產	認購
中國鐵建應收賬款系列第4期資產支持專項計劃	26,000	1.06	26,000	1,222	-	交易性金融資產	發起設立
中國鐵建應收賬款系列第8期資產支持專項計劃	25,000	1.05	25,000	414	-	交易性金融資產	發起設立
中國鐵建應收賬款系列第6期資產支持專項計劃	24,000	1.08	24,000	618	-	交易性金融資產	發起設立
中國鐵建應收賬款系列第7期資產支持專項計劃	23,000	1.06	23,000	583	-	交易性金融資產	發起設立
中國鐵建應收賬款系列第5期資產支持專項計劃	20,000	1.18	20,000	819	-	交易性金融資產	發起設立
中國鐵建昆侖投資集團有限公司2019年度第一期定 向資產支持票據	15,250	0.75	15,250	-	-	其他非流動金融資產	認購
國君中鐵十六局應收賬款資產支持專項計劃	13,000	1.30	13,000	-	-	其他非流動金融資產	認購
其他	32,542	/	32,542	54,539	-	交易性金融資產	認購
合計	1,805,720	/	1,805,720	83,214	-	/	/

### ④ 報告期買賣其他上市公司股份情況

報告期內未發生買賣其他上市公司股份情況。

### (六) 重大資產併購重組進展

適用  不適用

### (七) 重大資產和股權出售

適用  不適用

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (八) 主要控股參股公司分析

適用  不適用

#### 1. 主要子公司

報告期內，本公司主要子公司情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

公司名稱	2020年12月31日主要財務指標				主營業務	行業
	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤		
中國土木工程集團有限公司	3,000,000	28,340,404	7,827,864	711,645	建築施工	建築業
中鐵十一局集團有限公司	6,162,382	54,865,312	12,828,656	1,368,986	建築施工	建築業
中鐵十二局集團有限公司	5,060,677	51,083,882	11,669,913	1,074,521	建築施工	建築業
中國鐵建大橋工程局集團有限公司	3,200,000	49,008,817	7,825,718	228,633	建築施工	建築業
中鐵十四局集團有限公司	3,110,000	54,219,846	9,422,308	911,541	建築施工	建築業
中鐵十五局集團有限公司	3,000,000	36,803,432	3,742,069	166,102	建築施工	建築業
中鐵十六局集團有限公司	3,000,000	60,767,054	6,451,801	249,676	建築施工	建築業
中鐵十七局集團有限公司	3,021,226	53,108,624	8,023,225	395,491	建築施工	建築業
中鐵十八局集團有限公司	3,000,000	43,988,179	8,081,039	867,950	建築施工	建築業
中鐵十九局集團有限公司	5,080,000	51,843,128	7,989,715	94,957	建築施工	建築業
中鐵二十局集團有限公司	3,130,000	44,636,418	7,090,252	629,297	建築施工	建築業
中鐵二十一局集團有限公司	2,038,000	35,988,228	5,572,092	204,749	建築施工	建築業
中鐵二十二局集團有限公司	2,000,000	37,440,069	5,616,845	288,576	建築施工	建築業
中鐵二十三局集團有限公司	2,000,000	29,685,383	5,446,956	266,537	建築施工	建築業
中鐵二十四局集團有限公司	2,000,000	27,389,536	4,147,338	418,517	建築施工	建築業
中鐵二十五局集團有限公司	2,000,000	19,625,397	3,162,826	183,612	建築施工	建築業
中鐵建設集團有限公司	3,502,971	76,496,828	11,488,913	1,044,778	建築施工	建築業
中國鐵建電氣化局集團有限公司	3,800,000	32,128,469	10,345,830	1,502,599	建築施工	建築業
中國鐵建港航局集團有限公司	2,500,000	13,982,442	2,109,374	131,073	建築施工	建築業
中國鐵建房地產集團有限公司	7,000,000	175,645,179	28,657,449	2,924,534	房地產開發、經營	房地產業

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

公司名稱	2020年12月31日主要財務指標				主營業務	行業
	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤		
中鐵第一勘察設計院集團有限公司	1,000,000	16,731,952	5,017,735	927,174	勘察設計	諮詢業
中鐵第四勘察設計院集團有限公司	1,000,000	27,308,319	9,998,220	2,006,965	勘察設計	諮詢業
中鐵第五勘察設計院集團有限公司	155,000	6,655,648	1,853,720	321,912	勘察設計	諮詢業
中鐵上海設計院集團有限公司	130,000	2,508,079	1,275,957	304,170	勘察設計	諮詢業
中鐵物資集團有限公司	3,000,000	26,061,832	3,732,462	557,674	物資採購銷售	物流貿易業
中國鐵建重工集團股份有限公司	3,855,540	17,059,815	8,296,996	1,567,885	工業製造	工業
中國鐵建高新裝備股份有限公司	1,519,884	7,324,557	5,451,674	22,158	工業製造	工業
中國鐵建國際集團有限公司	3,000,000	9,614,314	3,662,718	168,660	建築施工	建築業
中鐵城建集團有限公司	2,000,000	27,294,890	4,533,152	613,450	建築施工	建築業
中國鐵建投資集團有限公司	12,067,086	142,252,183	30,228,556	2,143,952	項目投資	投資業
中國鐵建財務有限公司	9,000,000	160,077,144	11,761,518	1,187,905	金融服務	金融業
中鐵建資本控股集團有限公司	9,000,000	31,683,342	7,979,857	818,864	金融服務	金融業
中鐵建重慶投資集團有限公司	3,000,000	16,570,339	5,324,606	587,909	項目投資	投資業
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	5,087,166	35,983,057	10,115,120	1,753,201	項目投資	投資業

本報告期，本集團合併經營業績佔比較大的子公司是中國鐵建房地產集團有限公司。中國鐵建房地產集團有限公司2020年度營業收入265.504億元，營業利潤36.770億元，實現淨利潤29.245億元，佔本集團淨利潤257.087億元的11.38%。

### 2. 主要參股公司

本集團參股企業具體信息見本報告所附財務報告附註五、「13.長期股權投資」及財務報表附註七、「2.在合營企業和聯營企業中的權益」。這些參股公司的資產、經營業績和其他財務指標的變動對本集團當年及未來的資產、經營業績和其他財務指標沒有重大影響。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (九) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

### 三. 公司關於公司未來發展的討論與分析

#### (一) 行業格局和趨勢

適用  不適用

2021年是中國共產黨成立100週年，也是全面建設社會主義現代化國家新徵程的開啟之年，是實施「十四五」規劃的開局之年。這一年，建築行業面臨形勢依然複雜多變，市場競爭更加激烈，總體上看建築業仍然處於重要戰略機遇期。

從國際環境看：一方面，新冠疫情繼續在世界範圍內蔓延和變異，全球治理體系巨變的歷史序幕加速拉開，世界經濟增長將在較長時期內陰晴不定，逆全球化、保護主義、單邊主義抬頭，世界政治經濟格局正在重構，新矛盾、新挑戰導致不確定性增加。另一方面，我國積極推進全球治理體系變革，以高水平的對外開放積極應付外部環境的變化，國際事務話語權影響力迅速提升，中國企業參與國際循環優勢顯現。特別是中國企業在「一帶一路」倡議引領下，在沿線國家形成強大供給佈局，基礎設施建設能力優勢明顯，為我們更好利用兩個市場、兩種資源，暢通國內國際雙循環，實現更加持續、更加健康、更加強勁的發展提供了良好契機。

從國內環境看：我國政治制度優勢顯著，高質量發展深入推進，新發展格局統籌構建，經濟發展長期趨穩向好。有效的市場與有為的政府協同發力，供給體系對需求側的適配性進一步增強，企業發展環境與營商環境更加穩定理性。國資國企改革深入推進，去產能、去庫存、去槓桿、降成本、補短板的措施進一步增強，創新發展、高質量發展成為共識。

從行業環境看：中央經濟工作會議系統佈局新型基礎設施，圍繞「兩新一重」擴大有效投資，國內基礎設施投資仍將保持穩定增長。「十四五」期間，交通強國、製造強國、科技強國、數字中國及鄉村振興等國家戰略實施，將在城市群、都市圈、交通網、智慧區、新基建、新能源等建設領域形成新的增長點，建築行業增長空間仍然廣闊。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

2021年，公司將以高質量發展為主題，以深化供給側改革為主線，緊緊圍繞發展要務，抓改革、促創新、強管控、防風險，穩增長、增效應，做強做優做大中國鐵建，全力打造世界一流企業。

### (二) 公司發展戰略

適用  不適用

「十三五」時期，公司總體發展戰略：建築為本、相關多元、協同一體、轉型升級，發展成為技術創新國際領先、競爭能力國際領先、經濟實力國際領先，最具價值創造力的綜合建築產業集團。

「十四五」時期，公司發展思路是：高舉中國特色社會主義偉大旗幟，以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，全面貫徹黨的十九大和十九屆二中、三中、四中、五中全會精神，全面落實國務院國資委關於國有企業改革發展和黨的建設的重要部署，科學把握新發展階段，堅決貫徹新發展理念，積極融入新發展格局，堅持穩中求進工作總基調，以高質量發展為主題，以改革創新為根本動力，強化創新驅動，優化佈局結構，健全治理體系，防範重大風險，提升黨建質量，培育和建設世界一流綜合建設產業集團。

2021年，公司將在深入貫徹落實《國民經濟和社會發展第十四個五年規劃和2035年遠景目標綱要》精神和即將發佈的「十四五」《中央企業發展規劃綱要》精神的基礎上，結合自身發展實際，始終遵循「堅持黨的全面領導，貫徹新發展理念，樹立系統觀念，聚焦高質量發展，實現共享發展」五項基本原則，始終堅持「實事求是、守正創新、行穩致遠」工作方針，全面聚焦高質量發展主題，傾力打造「品質鐵建」。



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (三) 經營計劃

適用  不適用

#### 1. 報告期經營計劃說明

2020年，本集團積極應對嚴峻複雜的市場環境和疫情衝擊，堅決貫徹黨中央、國務院、國資委的各項決策部署，圍繞「穩增長、高質量」工作主題和「品質鐵建」中心工作，完善經營體系、深化區域經營改革、大力實施「海外優先」戰略，鞏固提升傳統市場，開拓、培育新興市場，經營規模實現歷史新高，超額完成了全年經營目標。

#### 2. 2021年度經營計劃

本集團2021年度經營計劃為：新簽合同額27,350億元，營業收入9,650億元，成本費用及稅金9,285.486億元。為實現經營目標，本集團將堅持穩中求進的工作總基調，堅持以提高發展質量和效益為中心，堅持以改革創新和轉型升級為重點。進一步鞏固和完善經營體系，充分發揮區域經營的優勢，聚焦產業升級、強化協同融合，全面加強新興產業發展統籌與頂層設計、增加產業孵化能力，強化專業品牌建設，夯實發展基礎，持續做強做優做大主業，奮力提升企業經營規模和發展質量。

該經營計劃並不構成公司對投資者的業績承諾，敬請投資者對此保持足夠的風險意識，並且應當理解經營計劃與業績承諾之間的差異。

#### 3. 維持公司當前業務並完成在建投資項目所需的資金需求

為實現2021年度經營目標，滿足公司各業務發展需要，公司將主要通過自有資金、增發新股、銀行貸款和銀行承兌匯票以及發行債券等方式來保證新年度經營的資金需求。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (四) 可能面對的風險

適用     不適用

本集團始終高度重視風險信息收集、評估、監測、防控機制建設，致力於持續抓好重點領域的風險防控工作。通過組織開展年度重大風險評估，並結合經營管理實際，認定本集團可能面臨的重大風險為國際化經營風險、現金流風險、投資風險、安全風險和成本風險。

#### 1. 國際化經營風險

未來全球經濟發展趨勢不容樂觀，國際貿易增速放緩，貿易保護盛行，地緣政治風險上升，新冠疫情持續蔓延，國際形勢日益複雜。本集團海外市場遍佈100多個國家和地區，不同國家和地區由於政治體系、市場環境、經濟環境、法律環境、風俗習慣、自然環境等有著明顯差異，在海外市場開拓過程中面臨的形勢錯綜複雜。如果對進入國家和地區的主要風險識別分析不全面、不透徹，風險應對措施不得力，或者某些國家和地區政局不穩、社會動盪、疫情嚴重以及在外交和經濟關係方面與我國發生摩擦或爭端，都將給本集團的海外業務帶來一定風險。通過系統梳理分析，本集團將國家風險、法律風險、非傳統安全風險、匯率風險、勞務風險和環境風險作為國際化經營面臨的主要風險進行重點管理，並全面分析了風險產生的背景原因，可能對本集團造成的影響，提出了主要應對措施，並進行全程跟蹤、管控，確保海外市場健康、有序發展。

#### 2. 現金流風險

隨著本集團的發展和業務規模不斷擴大，應收賬款和存貨佔用資金居高不下，給生產運營帶來了較大壓力。本集團高度重視資金在企業中的生命線地位，牢固樹立「現金為王、落袋為安」意識，積極拓展融資渠道，優化融資結構，強化資金集中管理，全力清收清欠，大力去除庫存，盡可能實現資金及時有效回收，減少資金佔用和沉澱，確保資金鏈安全。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### 3. 投資風險

本集團投資業務主要集中在房地產和PPP項目，普遍具有投資規模大、建設週期長、涉及領域廣、複雜程度高、工期和質量要求嚴，受政策影響明顯等特點。在國家和地方政府政策調控力度加大、管理不斷規範、金融監管趨嚴、債務壓力增大、市場競爭加劇等內外部形勢影響下，實施和運營上述投資項目，如項目獲取可研分析不全面、政策把握不準確、融資不到位、過程管理不規範，都可能使本集團面臨一定風險，影響預期效益和戰略目標實現。為有效防控投資風險，本集團加強對國家及地方政府經濟政策的分析研究，堅持戰略目標引領，堅持問題導向，嚴格控制非主業投資，不斷完善可行性研究工作標準，嚴格執行投資項目論證和決策流程，做好投資成本控制，強化投資項目全過程風險管控，針對不同項目特點，制定有針對性的風險防控預案和化解措施，最大限度控制投資風險。

### 4. 安全風險

本集團始終高度重視安全生產，把安全生產作為一切工作的前提和基礎。但是，受行業特點和工作環境複雜、人員流動性大、管理鏈條長等影響，當前安全生產形勢依然複雜嚴峻，安全生產管理仍然存在一些隱患和薄弱環節。如果安全生產責任和安全監管壓力層層衰減，終端責任落實不力，甚至出現違規違章、冒險蠻幹現象，都可能給本集團帶來風險。本集團牢固樹立安全發展理念，堅持生命至上，統籌發展和安全，紮實開展安全生產專項整治集中攻堅行動，構建從根本上消除生產安全事故隱患的責任體系、制度體系和預防控制體系，為企業高質量發展築牢安全根基。

### 5. 成本風險

本集團通過紮實提升全過程經營創效能力、切實加強全產業成本管理、持續強化工程公司建設、嚴格控制「三項費用」開支等工作，統籌做好成本管理。但如果面對原材料、機械、人工價格上漲卻缺乏必要的調價機制，生產過程中定額控制不科學，成本管理粗放，則可能造成工程(產品)成本未能得到有效控制，無法實現預期效益，甚至產生虧損的風險。本集團將嚴格落實責任成本管理「4個階段、22個環節」流程，強化責任成本預控與考核兌現剛性約束，並充分利用數字化手段推進責任成本管理水平不斷提升。同時，增強大成本意識，強化精益化管理，研究營業成本壓控重點和經濟技術指標改進措施，建立完善的成本控制體系，確保營業成本增幅低於營業收入增幅，切實提升企業發展質量和效益。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

報告期內，公司印發了《關於做好重大風險管控及跟蹤監測工作的通知》，對可能面對的重大風險進行了列示並明確了管控策略與工作分工，強調提高全員重大風險管控意識、出臺了重大風險管控方案、建立了重大風險監測報告機制等相關要求。公司各主責部門和各所屬單位根據通知要求，制定了重大風險管控及監測實施方案，建立健全重大風險KRI指標監測體系和按期報告、及時共享機制，實現上下聯動、橫向協同，共同做好重大風險實時管控和過程監督工作。

### (五) 其他

適用  不適用

### 四. 公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用  不適用

### 五. 其他披露事項(按照聯交所上市規則要求披露)

#### (一) 主營業務

詳見本報告「第四節公司業務概要」。

#### (二) 業務審視

有關本集團年內業務的審視、可能面對的風險、對未來業務發展的論述以及與員工、客戶及供應商的關係載於本節，並運用財務關鍵指標對本集團的財務和經營情況進行了分析。有關本年度內對本集團有影響的重大事件詳情和本集團的社會責任及環境保護事宜請見本報告「第六節重要事項」及本報告「第十一節環境、社會及管治報告」。對本集團有重大影響的相關法律及規例之遵守情況請見本報告「第十節公司治理(企業管治報告)」。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (三) 股息稅項

董事會建議，以2020年12月31日本公司總股本13,579,541,500股為基數，每1股派發現金0.23元(含稅)2020年末期股息，總額合計3,123,294,545.00元。上述利潤分配預案尚須經本公司2020年年度股東大會審議通過。如獲審議通過，公司預期現金股息將於2021年8月31日或之前派付。本公司將在股東大會召開後另行公告有關派發現金股息的暫停辦理H股股東過戶登記手續以及預期派付日的進一步詳情。

本公司2020年利潤分配的資料詳列於本報告「第六節重要事項」。

根據中國有關稅收的相關規定，中國境內企業向境外H股非居民企業股東(包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他機構代理人或受託人、或其他組織及團體的名義登記的H股股份均被視為由非居民企業股東所持有)派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率由該中國境內企業代扣代繳企業所得稅。

根據有關中國稅務法律法規的變動，本公司在派發2010年及以後年度的股息時，對持有本公司H股並列名本公司H股股東名冊之個人股東已不能免予扣除個人所得稅。其居民身份所屬國家和/或地區與中國簽署稅收協定或內地和香港(澳門)間稅收安排的H股個人股東，從本公司取得的股息所得，一般可按10%稅率(香港和澳門地區居民適用的稅率為10%)繳納個人所得稅，由本公司代為扣繳，無需辦理申請事宜。H股個人股東實際適用股息稅率不屬於10%的，可依照《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)的有關規定辦理繳納個人所得稅事宜。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)規定，對內地個人投資者、內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司應向中國證券登記結算有限責任公司(以下簡稱「中國結算」)提出申請，由中國結算向H股公司提供內地個人投資者名冊，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅，對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的相關規定，對內地個人投資者、內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司應向中國結算提出申請，由中國結算向H股公司提供內地個人投資者名冊，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅，對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。對香港市場投資者(包括企業和個人)投資上交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司(以下簡稱「香港結算」)不具備向中國結算提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，應按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

根據現行香港稅務局慣例，在香港無須就本公司派付的股息繳稅。

根據《關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2015]101號)規定，個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，暫減按50%計入應納稅所得額；上述所得統一適用20%的稅率計徵個人所得稅；個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅。



## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (四) 股本

本公司的股本資料詳列於本報告所附財務報告附註五、「38.股本」。

有關本公司發行的H股可轉換公司債券情況請參見本報告「第六節重要事項」中的「十九、可轉換公司債券情況」。

報告期內，公司或其子公司沒有發行其他可轉換或贖回證券，或期權、認股權證及類似權利。

### (五) 資本公積、盈餘公積和專項儲備

本集團及本公司於本年內之資本公積、專項儲備和盈餘公積變動情況分別載於已經審計財務報告的合併股東權益變動表和本報告所附財務報告附註五、「40.資本公積」、「42.專項儲備」、「43.盈餘公積」。

### (六) 固定資產

本集團及本公司物業、廠房及設備變動情況詳載於本報告所附財務報告附註五、「16.固定資產」。

### (七) 可供分配儲備

本公司於2020年12月31日可供分配儲備大約為278.645億元。

### (八) 委託存款及逾期定期存款

2020年12月31日，本集團並無在中國境內的金融機構存放委託存款，也沒有定期存款已經到期而又未能取回的情況。

### (九) 優先認股權

根據公司章程及中國的法律，本公司並無有關優先購股權規定使本公司需按持股比例向現有股東呈請發售新股。

### (十) 獲準許的彌償條文

本年度內，並無有關本公司董事的獲準許的彌償條文。

## 第五節 經營情況討論與分析(董事會報告)(續)

### (十一) 管理合約

本年度內，並無有關本公司全部或主要部分業務的管理或行政合約。

### (十二) 捐贈

本集團於本報告期內慈善及其他捐款總額為117,962千元。

### (十三) 與員工、客戶及供應商的關係

本集團深明員工、客戶及供應商是我們持續穩定發展的關鍵。我們致力與員工緊密聯繫，與供應商協力同心，為客戶提供優質的產品及服務，確保企業可持續發展。

有關本集團員工的詳情，詳見本報告「第九節董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

有關本集團主要銷售客戶及主要供應商情況，詳見本節「二、(一)2、收入和成本分析」中「(4)主要銷售客戶及主要供應商情況」。

### (十四) 董事在與公司構成競爭的業務中所佔權益

概無本公司董事在與本集團直接或間接構成或可能構成競爭的業務中持有任何利益。

### (十五) 集團未來作重大投資或購入資本資產的計劃詳情，並預計在未來一年如何就上述計劃融資

目前，本集團無重大投資或購入資本資產的計劃。

## 第六節 重要事項

### 一、 普通股利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 公司利潤分配政策

##### 1. 公司利潤分配政策的基本原則

公司充分考慮對投資者的回報，每年按當年實現的合併報表可供分配利潤規定比例向股東分配股利；公司的利潤分配政策保持連續性和穩定性，同時兼顧公司的長遠利益、全體股東的整體利益及公司的可持續發展；公司優先採用現金分紅的利潤分配方式。

##### 2. 公司利潤分配具體政策

###### (1) 利潤分配的形式

公司採用現金、股票或者現金與股票相結合的方式分配股利。在有條件的情況下，公司可以進行中期利潤分配。

###### (2) 公司現金分紅的具體條件、比例及間隔期間

除特殊情況外，公司在當年盈利且累計未分配利潤為正的情況下，採取現金方式分配股利，每年以現金方式分配的利潤不少於當年實現的合併報表可供分配利潤的15%。

特殊情況是指：a.審計機構對公司的該年度財務報告出具非標準無保留意見的審計報告；b.公司有重大投資計劃或重大現金支出等事項發生(募集資金項目除外)。

重大投資計劃或重大現金支出是指：公司未來12個月內對外投資及收購資產的累計支出達到或超過最近一期經審計的淨資產的30%。

在滿足上述現金分紅條件情況下，公司原則上每年度進行一次現金分紅，公司董事會可以根據公司盈利情況及資金需求狀況提議公司進行中期現金分紅。

## 第六節 重要事項(續)

### (3) 公司發放股票股利的具體條件

公司在經營情況良好，並且董事會認為公司股票價格與公司股本規模不匹配、發放股票股利有利於公司全體股東整體利益時，可以在滿足上述現金分紅的條件下，提出股票股利分配預案。

### (二) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

適用     不適用

#### 1. 報告期內現金分紅政策的執行情況

根據公司2020年3月29-30日召開的第四屆董事會第三十六次會議決議，2020年度，以2019年12月31日總股本(13,579,541,500股)為基數，每1股派發現金股利0.21元(含稅)，共分配現金股利2,851,703,715.00元。該利潤分配方案已經公司2020年6月19日召開的2019年年度股東大會審議通過。上述現金紅利分別於2020年7月27日和2020年8月11日發放完畢。

#### 2. 公司現金分紅政策的制定、執行或調整情況

在保持自身持續穩健發展的同時，公司高度重視股東的合理投資回報，根據中國證監會的相關規定，《公司章程》對現金分紅政策、利潤分配政策的審議程序作出了明確規定。公司的利潤分配政策符合《公司章程》及審議程序的規定，分紅標準和比例明確、清晰，相關的決策機制和程序完備。公司獨立董事盡責履職，對有關現金分紅政策的議案認真審核併發表獨立意見。公司通過多種方式為中小股東提供充分表達意見和訴求的機會，充分維護中小股東的合法權益。報告期內，為便於投資者更全面深入瞭解公司2019年度現金分紅具體情況，公司於2020年5月12日以網絡方式舉行現金分紅說明會，就投資者普遍關注的現金分紅問題進行了回答；2020年6月19日，公司以現場記名投票和網絡投票相結合的方式召開2019年年度股東大會，審議通過了《關於公司2019年度利潤分配方案的議案》。

## 第六節 重要事項(續)

### 3. 2020年度利潤分配預案情況說明

#### (1) 經董事會審議的2020年利潤分配預案

根據公司2020年度經審計財務報告，2020年年初母公司未分配利潤為19,005,961,004.91元，加上本年度母公司實現的淨利潤15,260,631,296.23元，扣除2019年度現金分紅2,851,703,715.00元、分配其他權益工具持有人的利息2,024,337,814.58元，本年末母公司可供分配利潤為29,390,550,771.56元。根據《公司法》和《公司章程》，2020年度，母公司可供分配利潤按以下順序進行分配：按2020年度母公司實現淨利潤的10%提取法定盈餘公積金1,526,063,129.62元，提取法定盈餘公積金後，本年度母公司可供股東分配的利潤為27,864,487,641.94元；以2020年12月31日公司總股本13,579,541,500股為基數，每1股派送現金紅利0.23元(含稅)，共計分配利潤3,123,294,545.00元。分配後，母公司尚餘未分配利潤24,741,193,096.94元，轉入下一年度。如在實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持分配總額不變，相應調整每股分配比例。

#### (2) 2020年利潤分配時間安排

公司2020年度利潤分配方案尚需提交公司2020年年度股東大會審議批准。待本公司2020年年度股東大會(該日期尚未確定，但將由本公司適時公佈)審議通過該派息方案後，上述建議股息預期將於2021年8月31日或之前向本公司股東派付。如該預期派付日期有任何變更，本公司將會適時就該等變更進行公佈。

## 第六節 重要事項(續)

### (3) 董事會就公司2020年利潤分配方案說明

從我國宏觀經濟發展形勢看，高質量發展深入推進，新發展格局統籌構建，經濟發展長期趨穩向好；有效的市場與有為的政府協同發力，供給體系對需求側的適配性進一步增強，企業發展環境與營商環境更加穩定理性；中央經濟工作會議系統佈局新型基礎設施，圍繞「兩新一重」擴大有效投資，國內基礎設施投資仍將保持穩定增長。「十四五」期間，交通強國、製造強國、科技強國、數字中國等國家戰略，將在城市群、都市圈、交通網、智慧區、新基建、新能源等建設領域形成新的增長極和增長點。

從本集團發展現狀看，目前集團正處於向高質量發展和產業升級轉型的關鍵期。2020年，本集團完成新簽合同額、營業收入和利潤總額分別為25,542.887億元、9,103.248億元和314.906億元，同比均實現較大增長，並創歷史最好水平。公司不斷加強創新驅動、倡導綠色發展、履行社會責任，主動服務國家戰略，努力打造基礎穩固、增長穩定、發展持續的構建新發展格局，積極推進企業改革、暢通循環、轉型升級，努力實現高質量發展。

從留存收益的使用情況看，企業賺取的淨收益，一部分用於對投資者的分配，一部分形成企業的積累。企業積累起來的留存收益仍為企業所有者擁有，只是暫時未作分配，正確處理分配與積累間的關係，留存一部分淨收益以供未來分配之需，平抑收益分配額的波動，有利於確保持續穩定的分紅政策。近年來，中國鐵建派息比例均維持在15%以上，一直保持穩定的分紅派息水平。



## 第六節 重要事項(續)

### (三) 公司近三年(含報告期)的普通股股利分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：千元 幣種：人民幣

分紅年度	每10股		每10股轉增數 (股)	現金分紅 的數額 (含稅)	分紅年度合併	佔合併報表
	送紅股數 (股)	每10股派息數 (元)(含稅)			報表中歸屬 於上市公司 普通股股東 的淨利潤	中歸屬於上市 公司普通股 股東的淨利潤 的比率
2020年	0	2.30	0	3,123,295	20,368,645	15.33
2019年	0	2.10	0	2,851,704	18,957,855	15.04
2018年	0	2.10	0	2,851,704	17,068,298	16.71

註：

- 2020分紅年度，公司合併報表中歸屬於母公司股東的淨利潤為22,392,983千元，其中2,024,338千元為其他權益工具持有人利息，扣除後歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤為20,368,645千元。
- 2019分紅年度，公司合併報表中歸屬於母公司股東的淨利潤為20,197,378千元，其中1,239,523千元為其他權益工具持有人利息，扣除後歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤為18,957,855千元。
- 2018分紅年度，公司合併報表中歸屬於母公司股東的淨利潤為17,935,281千元，其中866,983千元為其他權益工具持有人利息，扣除後歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤為17,068,298千元。

### (四) 以現金方式回購股份計入現金分紅的情況

適用  不適用

### (五) 報告期內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正，但未提出普通股現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### 二. 承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

適用     不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行 期限	是否及時 嚴格履行	如未能及時履行 應說明未完成 履行的具體原因	如未能及時履行 應說明下一步 計劃
與股改相關的承諾								
收購報告書或權益變動報告書中所作承諾								
與重大資產重組相關的承諾								
與首次公開發行相關的承諾								
與再融資相關的承諾	其他	中國鐵道建築集團有限公司	如因中國鐵建存在未披露的土地閒置等違法違規行為，給中國鐵建和投資者造成損失的，中國鐵道建築集團有限公司將依法向中國鐵建和投資者承擔民事賠償責任。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯合交易所有限公司網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期為2015年5月13日的相關公告。	長期	否	是		

## 第六節 重要事項(續)

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與股權激勵相關的承諾	其他	董事、高級管理人員	如因中國鐵建存在未披露的土地閒置等違法違規行為，給中國鐵建和投資者造成損失的，董事、高級管理人員將依法向中國鐵建和投資者承擔民事賠償責任。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯合交易所有限公司網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期為2015年5月13日的相關公告。	長期	否	是		
其他對公司中小股東所作承諾	其他承諾	中國鐵道建築集團有限公司	解決土地等產權瑕疵	辦理土地證，辦理房產證，承擔辦證費用及承擔由此而遭受的損失。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯合交易所有限公司網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期分別為2014年3月29日和2014年6月19日的相關公告。	長期	否	是	

## 第六節 重要事項(續)

註：

就公司建議分拆中國鐵建重工集團股份有限公司(以下簡稱「鐵建重工」)並於上海證券交易所科創板上市的事宜，截至本報告期末，鐵建重工分拆至上海證券交易所科創板上市的相關議案已經2020年4月28日公司2020年第二次臨時股東大會審議通過；2020年6月12日，鐵建重工向上海證券交易所提交了首次公開發行股票並在科創板上市的申請材料，上海證券交易所於2020年6月15日出具了《關於受理中國鐵建重工集團股份有限公司首次公開發行股票並在科創板上市申請的通知》(上證科審(受理)[2020]137號)，認為該項申請文件齊備，符合法定形式，決定予以受理並依法進行審核。2021年1月7日，上海證券交易所發佈《科創板上市委2021年第2次審議會議結果公告》，認為鐵建重工符合發行條件、上市條件和信息披露要求，鐵建重工首次公開發行股票並在科創板上市的申請通過上海證券交易所科創板上市委會議審核；2021年3月4日，鐵建重工已向上海證券交易所提交了首次公開發行股票並在科創板上市的相關註冊文件。有關本公司及控股股東關於鐵建重工分拆的承諾事項，詳情參見公司刊登在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期為2020年4月3日的《中國鐵建股份有限公司關於分拆所屬子公司中國鐵建重工集團股份有限公司至科創板上市的預案(修訂稿)》和鐵建重工刊登在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)日期為2021年3月4日的《中國鐵建重工集團股份有限公司首次公開發行股票並在科創板上市招股說明書(註冊稿)》。上述分拆事項須待(包括但不限於)履行中國證監會發行註冊程序後，方可實施，相關承諾事項亦以鐵建重工最終披露的招股說明書版本為準。

- (二) 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明

已達到     未達到     不適用

- (三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響

適用     不適用

### 三. 報告期內資金被佔用情況及清欠進展情況

適用     不適用

## 第六節 重要事項(續)

### 四. 公司對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

適用  不適用

### 五. 公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

#### (一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

適用  不適用

#### (二) 公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

適用  不適用

#### (三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

適用  不適用

#### (四) 其他說明

適用  不適用

### 六. 審計與風險管理委員會審閱年度業績有關情況

#### (一) 審計與風險管理委員會審閱財務報表情況

審計與風險管理委員會根據公司《審計與風險管理委員會工作細則》和監管要求，在報告期內，積極開展監督及評估外部審計機構的工作，在外部審計機構進行財務報告審計的過程中，對其審計工作計劃、預溝通、進展過程等階段均進行了及時有效的監督與評估，切實履行了對本公司的年度報告和中期報告的審閱工作，並對定期報告的編製提出了專業的意見和建議。

## 第六節 重要事項(續)

本公司年度財務報告審計工作的時間安排由審計與風險管理委員會與年審會計師事務所協商確定。審計與風險管理委員會在年審會計師事務所正式進場審計前，審閱公司編製的年度財務會計報表，形成書面意見。審計與風險管理委員會在年審會計師事務所進場後加強與其溝通，在年審會計師事務所出具初步審計意見後再次審閱公司年度財務會計報表，形成書面意見。審計與風險管理委員會對年度財務報表進行表決，形成決議後提交董事會審核。本公司截至2020年12月31日止年度之財務報表於2021年3月29日經公司第四屆董事會審計與風險管理委員會第22次會議審閱。

### (二) 審計與風險管理委員會審閱審計報告中「關鍵審計事項」等涉及的重要事項情況

董事會審計與風險管理委員會聽取了德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)關於公司2020年度年報審計進展情況的匯報，對審計報告中的「關鍵審計事項」進行了審閱，同意德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)對「關鍵審計事項」的判斷和執行的審計程序。

## 七. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

### 現聘任

境內會計師事務所名稱	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)
境內會計師事務所報酬	2,772
境內會計師事務所審計年限	4年

單位：萬元 幣種：人民幣

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)	216
財務顧問	無	-
保薦人	無	-



## 第六節 重要事項(續)

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

1. 根據中國財政部、中國證監會和聯交所上市規則的相關規定，自2010年12月15日起，於內地註冊成立並在香港聯交所上市的公司獲準採用內地會計準則編製其財務報表，及經中國財政部及中國證監會認可的內地會計師事務所獲準採用內地審計準則向該等公司提供相關服務。有鑒於此，從2011年財政年度開始，本公司每年只聘請一家會計師事務所為公司外部審計機構，不分境內外。
2. 報告期內，公司未改聘會計師事務所。過去三年內任何一年，公司亦未更換會計師事務所。2017年至2020年，本公司連續4年聘請德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)為公司的外部審計機構。報告期，公司支付德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)2020年度中期審閱、財務決算審計及相關服務費合計為人民幣2,772萬元。
3. 2020年6月19日，經公司2019年年度股東大會審議通過，公司繼續聘請德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)為公司2020年度內控審計機構。報告期，公司支付德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)2020年度內部控制審計及相關服務費用為人民幣216萬元。
4. 根據香港《財務匯報局條例》(第588章)20ZT段，德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)為獲認可的外部審計機構。

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用  不適用

### 八. 面臨暫停上市風險的情況

(一) 導致暫停上市的原因

適用  不適用

(二) 公司擬採取的應對措施

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### 九. 面臨終止上市的情況和原因

適用  不適用

### 十. 破產重整相關事項

適用  不適用

### 十一. 重大訴訟、仲裁事項

本年度公司有重大訴訟、仲裁事項  本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

### 十二. 上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用  不適用

### 十三. 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用

### 十四. 公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

#### (一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

#### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

員工持股計劃情況

適用  不適用

其他激勵措施

適用  不適用

### 十五. 關連交易、重大關聯交易

報告期內，本公司的關連／關聯交易對公司生產經營不具備重大影響。

#### (一) 非豁免持續性關連交易(按照聯交所上市規則要求披露)

##### 1. 本公司與控股股東於服務提供框架協議項下進行之持續關連交易

於本公司的重組上市過程中，本公司控股股東及其聯繫人保留了若干輔助業務，該等輔助業務在本公司H股於香港聯交所上市後繼續向本公司及／或其子公司提供輔助工程勘察設計服務。為規範本集團與控股股東之間的持續關連交易，本公司與控股股東於2007年11月5日訂立服務互供框架協議(後經日期為2008年1月29日的一項補充協議補充)，並為其項下的持續關連交易設定相關的年度上限。

該服務互供框架協議及其項下的持續關連交易於2009年12月28日、2012年12月28日、2015年12月28日進行了續訂。隨著本公司勘察設計收入規模持續攀升，與控股股東及／或其聯繫人產業鏈相關的勘察、檢測及製圖等交易隨之增加，為便於監管本集團向控股股東及／或其聯繫人採購相關服務的持續關連交易，於2018年12月13日，本公司與控股股東續訂服務提供框架協議，協議有效期自2019年1月1日起至2021年12月31日止，並為其項下的持續關連交易設定截至2021年12月31日止三個年度的年度上限。

## 第六節 重要事項(續)

於截至2020年12月31日止年度，本集團與控股股東及／或其聯繫人於上述服務提供框架協議項下所進行的有關非豁免持續關連交易之批准年度上限及實際交易發生額載列如下：

單位：千元 幣種：人民幣

交易性質	2020年 年度上限	本集團2020年度 合併交易發生額
本集團於服務提供框架協議下就控股股東及／或其聯繫人提供的服務所產生的支出	2,000,000	1,390,023

### 2. 本公司與控股股東於房屋租賃框架協議及其補充協議項下進行之持續關連交易

本公司與控股股東曾於2007年11月5日訂立一項房屋租賃框架協議(後經日期為2012年12月28日的一項補充協議補充)，有效期限自2007年11月5日起計十年。該房屋租賃框架協議的主要條款為控股股東及／或其關聯人／聯繫人同意按照房屋租賃框架協議的條款和條件將其合法擁有的部分房屋(以下簡稱「租賃房屋」)租賃予本公司及／或其附屬公司；本公司及／或其附屬公司願意依照房屋租賃框架協議的規定，向其支付相應之對價以承租租賃房屋。

因上述房屋租賃框架協議(經日期為2012年12月28日的一項補充協議補充)於2017年11月4日到期，本公司於2017年10月30日與控股股東續訂該框架協議，有效期自2017年11月5日至2019年12月31日止，並為其項下的持續關連交易設定截至2019年12月31日止兩個年度的上限。鑒於本公司與控股股東於2017年10月30日所簽訂的框架協議及其項下關連交易所釐定年度上限均於2019年12月31日到期，為便於監管本集團不時向控股股東及／或其關聯人／聯繫人租賃房屋的持續關連交易，於2019年12月18日，本公司與控股股東以相同的條款續訂該框架協議，有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日止，並為其項下的持續關連交易設定截至2022年12月31日止三個年度的上限。

## 第六節 重要事項(續)

另外，本公司與控股股東曾於2007年11月5日訂立一項土地使用權租賃框架協議，有效期限自2007年11月5日起計二十年。該土地使用權租賃框架協議的主要條款為控股股東及／或其關聯人／聯繫人同意按照該協議的條款和條件將其合法擁有的土地使用權租賃予本公司及／或其附屬公司；本公司及／或其附屬公司願意依照土地使用權租賃框架協議的規定，向其支付相應之對價。

於截至2020年12月31日止年度，上述房屋租賃框架協議及土地使用權租賃框架協議項下有關非豁免持續關連交易之批准年度上限及實際交易發生額載列如下：

單位：千元 幣種：人民幣

交易性質	2020年 年度上限	本集團2020年度 合併交易發生額
本集團於房屋租賃框架協議和土地使用權租賃框架協議下租賃控股股東及／或其聯繫人房屋及土地使用權所產生的支出	300,000	101,808

## 第六節 重要事項(續)

### 3. 中國鐵建財務有限公司與控股股東於金融服務協議項下進行之持續關連交易

本公司控股子公司中國鐵建財務有限公司(以下簡稱「鐵建財務」)與控股股東對金融服務協議及項下持續關連交易分別於2016年1月25日、2018年12月13日進行了續訂。鑒於鐵建財務與控股股東於2016年1月25日所訂立金融服務協議及就該協議項下有關於持續關連交易所釐定的年度上限均於2018年12月31日到期，為便於監管鐵建財務向控股股東及／或其聯繫人提供存款、貸款、結算及其他金融服務持續關連交易，鐵建財務與控股股東續訂金融服務協議，協議有效期自2019年1月1日起至2021年12月31日止，並為其項下的持續關連交易設定截至2021年12月31日止三個年度的年度上限。根據金融服務協議，鐵建財務向控股股東及其子企業提供以下金融服務：

**存款服務：**控股股東或其子企業在鐵建財務開立存款賬戶，並本著存取自由的原則，將資金存入在鐵建財務開立的存款賬戶，存款形式可以是活期存款、定期存款、通知存款、協議存款等；控股股東及其子企業在鐵建財務的存款，利率上下限應遵照中國人民銀行同期、同類存款規定，同時不高於國內主要商業銀行提供同期、同類存款服務所適用的利率；在金融服務協議有效期內，控股股東及其子企業在鐵建財務存放的每日最高存款餘額(含應計利息)原則上不超過人民幣300億元。

**貸款服務：**在符合國家有關法律法規的前提下，鐵建財務根據控股股東經營和發展需要，為控股股東及其子企業提供貸款服務；控股股東及其子企業向鐵建財務支付貸款利息，貸款利率不低於國內主要商業銀行提供同期、同類貸款服務所適用的利率；在金融服務協議有效期內，控股股東及其子企業自鐵建財務獲得的每日貸款餘額(含應計利息)合計不超過人民幣45億元。



## 第六節 重要事項(續)

**結算服務：**鐵建財務根據控股股東指令為控股股東及其子企業提供收、付款服務，以及其他與結算業務相關的輔助服務；鐵建財務為控股股東及其子企業提供的上述結算服務，不低於一般商業銀行的收費標準收取費用，每年服務費用額度不超過人民幣1億元。

**其他金融服務：**鐵建財務將根據控股股東及其子企業的要求和自身的條件，在遵守金融服務協議的前提下，向控股股東及其子企業提供其經營範圍內的其他金融服務；鐵建財務提供其他金融服務所收取的費用，須符合中國人民銀行或中國銀行保險監督管理委員會就該類型服務規定的收費標準，且將不低於中國主要金融機構就同類服務項目的收費標準，每年服務費用額度不超過人民幣1億元。

截至2020年12月31日止，上述金融服務協議項下有關非豁免持續關連交易之批准年度上限及實際交易發生額載列如下：

單位：千元 幣種：人民幣

交易性質	2020年 年度上限	本集團2020年度 合併交易發生額
存款業務	30,000,000	2,445,514
貸款業務	4,500,000	3,137,173
結算服務	100,000	48
其他金融服務	100,000	72

上述第1、2、3段中所述持續關連交易的建議年度上限乃參考過往交易量以估計交易涉及的金額而釐定。有關上述持續關連交易的詳細資料，請見本公司日期為2018年12月14日、2019年12月19日的持續關連交易公告。

## 第六節 重要事項(續)

本公司獨立非執行董事已審閱上述第1、2、3段中所述非豁免持續性關連交易並確認：

- (i) 上述關連交易由本集團在日常業務過程中進行；
- (ii) 上述關連交易的條款公平合理，符合本公司股東的整體利益；
- (iii) 上述關連交易以一般商務條款進行，或如果可供比較則以不遜於提供或給予獨立第三方的條款進行；
- (iv) 上述關連交易乃根據該等交易的相關協議條款進行。

本公司的審計師已就上述第1、2、3段中所述非豁免持續性關連交易向本公司董事會提供信函說明：

- (i) 沒有注意到任何事項使審計師相信已披露的持續性關連交易未經公司董事會批准；
- (ii) 對於涉及由本集團提供的商品或服務的持續性關連交易，審計師沒有注意到任何事項使其相信該等交易未在所有重大方面按照公司的定價政策而進行；
- (iii) 沒有注意到任何事項使審計師相信該等交易未在所有重大方面根據有關交易的協議條款進行；
- (iv) 沒有注意到任何事項使審計師相信已披露的持續性關連交易超過了公司日期分別為2018年12月14日和2019年12月19日的持續關連交易公告中所載的該等持續性關連交易的2020年年度上限。

另外，有關本公司於截至2020年12月31日止年度的關聯方交易詳情載於本報告所附財務報告附註十。除附註十下本公司與合營企業及聯營企業的關聯方交易外，所有關聯方交易均為本公司於聯交所上市規則第14A章項下的關連交易。本公司確認，該等關聯方交易已根據聯交所上市規則第14A章遵守適用的披露規定。

## 第六節 重要事項(續)

### (二) 與日常經營相關的關聯交易(按照上海證券交易所上市規則要求披露)

#### 1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用     不適用

#### 事項概述

#### 查詢索引

本公司於2017年10月30日召開第三屆董事會第四十九次會議，審議通過了《關於續簽〈房屋租賃框架協議〉和擬定2018-2019年持續關聯交易上限的議案》，同意與控股股東續簽《房屋租賃框架協議》及確定相關關聯交易上限。根據本公司與控股股東簽訂的《房屋租賃框架協議》，本公司就租賃控股股東所有房屋和土地產生的支出的年交易金額上限均為30,000萬元。在提交公司董事會會議審議前，該議案已經取得公司獨立非執行董事的認可；在董事會審議相關議案時，公司獨立非執行董事亦發表了同意該議案的獨立意見。本公司於2019年12月18日召開第四屆董事會第三十一次會議，審議通過了《關於續簽〈房屋租賃框架協議〉和擬定2020-2022年持續關聯交易上限的議案》，同意公司與控股股東續簽《房屋租賃框架協議》及確定相關關聯交易上限。在提交公司董事會會議審議前，該議案已經取得公司獨立非執行董事的認可；在董事會審議相關議案時，公司獨立非執行董事亦發表了同意該議案的獨立意見。

詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期為2017年10月31日和2019年12月19日的相關公告。

## 第六節 重要事項(續)

### 事項概述

### 查詢索引

本公司於2018年10月30日召開第四屆董事會第十二次會議審議通過了《關於調整2018年日常關聯交易上限的議案》，同意調整與控股股東簽訂的《服務提供框架協議》項下日常關聯交易上限。本公司於2018年12月13日召開第四屆董事會第十四次會議，審議通過了《關於續簽〈服務提供框架協議〉和擬定2019-2021年持續關連交易上限的議案》，根據本公司與控股股東簽訂的《服務提供框架協議》，擬定2019-2021年的年交易金額均不超過200,000萬元。在提交公司董事會會議審議前，該議案已經取得公司獨立非執行董事的認可；在董事會審議相關議案時，公司獨立非執行董事亦發表了同意該議案的獨立意見。

詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))和本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))上日期分別為2018年10月31日和2018年12月14日的相關公告。

## 第六節 重要事項(續)

### 事項概述

### 查詢索引

本公司與中鐵建金融租賃有限公司(以下簡稱「中鐵金租」)於2016年簽訂《服務互供框架協議》，就中鐵金租和公司及所屬子公司發生財務資助、設備採購、租賃服務進行了規範、擬定上限並進行了公告。2017年3月29-30日公司第三屆董事會第三十九次會議審議通過了《關於公司與中鐵建金融租賃有限公司重簽〈服務互供框架協議〉的議案》，公司根據自身業務發展規劃，調整了與中鐵金租的交易業務內容並重新擬定年度上限，與中鐵金租重新簽訂《服務互供框架協議》，有效期自2017年1月1日至2019年12月31日。在提交公司董事會會議審議前，該議案已經取得公司獨立非執行董事的認可；在董事會審議相關議案時，公司獨立非執行董事亦發表了同意該議案的獨立意見。本公司於2019年12月18日召開第四屆董事會第三十一次會議，審議通過了《關於續簽〈服務互供框架協議〉和擬定2020-2022年持續關聯交易上限的議案》，同意續簽《服務互供框架協議》以及各項關聯交易上限。在提交公司董事會會議審議前，該議案已經取得公司獨立非執行董事的認可；在董事會審議相關議案時，公司獨立非執行董事亦發表了同意該議案的獨立意見。

詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))和本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))上日期分別為2016年12月31日、2017年3月31日和2019年12月19日的相關公告。

## 第六節 重要事項(續)

### 事項概述

### 查詢索引

本公司於2018年12月13日召開第四屆董事會第十四次會議審議通過了《關於續簽〈金融服務協議〉和擬定2019-2021年持續關連交易上限的議案》，同意控股子公司中國鐵建財務有限公司與控股股東續簽《金融服務協議》，並依據協議向控股股東及其子企業(本公司除外)提供存款、貸款、結算及其他金融服務。在提交公司董事會會議審議前，該議案已經取得公司獨立非執行董事的認可；在董事會審議相關議案時，公司獨立非執行董事亦發表了同意該議案的獨立意見。

詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期2018年12月14日的相關公告。

報告期內，上述日常經營相關的關聯交易正在按照協議約定執行，未發生變更。報告期內，上述關聯交易的實際履行情況如下：

#### (1) 本集團與控股股東的日常經營相關的關聯交易情況

單位：千元 幣種：人民幣

關聯交易方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額	佔同類交易金額的比例 (%)	關聯交易結算方式	交易價格與市場參考價格差異較大的原因
陝西鐵道工程勘察有限公司等12家單位	接受勞務支出	勘察設計諮詢	協議定價	-	1,390,023	0.17	現款	- -
控股股東及聯繫人	房屋租賃支出	房屋租賃	協議定價	-	101,808	0.01	現款	- -



## 第六節 重要事項(續)

### (2) 本公司與中鐵建金融租賃有限公司的持續關聯交易情況

單位：千元 幣種：人民幣

交易性質	項目	2020年 年度上限	本報告期內合併 交易發生額
收入	中鐵金租以不低於第三方的可比市場價格從公司或其相關子公司處採購盾構機等機械設備，每年累計發生金額不超過90億元。	9,000,000	1,148,982
	在符合國家有關法律法規的前提下，中鐵金租根據其經營範圍，可吸收公司所屬公司鐵建重工及北京中鐵天瑞機械設備有限公司(以下簡稱「中鐵天瑞」)3個月(含)以上的定期存款，並按約定的利率支付利息；中鐵金租支付的利率不低於國內主要商業銀行提供同期、同類貸款服務所適用的利率。在協議有效期內，中鐵金租自鐵建重工及中鐵天瑞吸收的存款餘額(含存款應計利息)不超過5億元。	500,000	-
支出	中鐵金租為公司或其相關子公司提供融資租賃業務及經營租賃業務。在協議有效期內，中鐵金租為公司提供的租賃服務以不高於中國同類金融機構就同類服務項目的收費標準收取費用，每年租賃服務收取費用總額不超過315億元。	31,500,000	1,914,446

## 第六節 重要事項(續)

(3) 本公司控股子公司中國鐵建財務有限公司與控股股東的持續關聯交易情況

詳見本節「十五、(五)關聯債權債務往來」。

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### (三) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

4. 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用  不適用

### (四) 共同對外投資的重大關聯交易

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3. 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### (五) 關聯債權債務往來

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	上市公司向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
中國鐵道建築集團 有限公司 <sup>#1</sup>	控股股東	2,800,000	20,000	2,820,000	818,066	25,000	843,066
中國鐵道建築集團 有限公司 <sup>#2</sup>	控股股東	-	-	-	183,512	-44,457	139,055
中鐵建錦鯉資產管理 有限公司 <sup>#2</sup>	控股股東的全資 子公司	-	-	-	791,360	61,386	852,746
北京通達京承高速 公路有限公司 <sup>#2</sup>	控股股東的控股 子公司	-	-	-	264,055	-85,113	178,942
合計		2,800,000	20,000	2,820,000	2,056,993	-43,184	2,013,809

報告期內公司向控股股東及其子公司提供資金的發生額(千元) 20,000

關聯債權債務形成原因

公司與關聯方形成的債權債務往來為經營性的債權債務往來。

關聯債權債務清償情況

均按正常進度清算。

與關聯債權債務有關的承諾

無

關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響

無重大影響。

註1. 上市公司向關聯方提供資金為鐵建財務向控股股東的貸款本金。關聯方向上市公司提供資金主要為財政部對控股股東的撥款，並作為控股股東對本公司的委託貸款，該等委託貸款利率根據全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率確定。

註2. 該款項包含控股股東及其子公司在本集團下屬子公司鐵建財務的存款。

## 第六節 重要事項(續)

3. 臨時公告未披露的事項

適用  不適用

(六) 其他

適用  不適用

### 十六. 重大合同及其履行情況

(一) 託管、承包、租賃事項

1. 託管情況

適用  不適用

2. 承包情況

適用  不適用

3. 租賃情況

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### (二) 擔保情況

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)												
擔保方	擔保方與上市		擔保金額	擔保發生日期			擔保類型	擔保是否		是否為		
	公司的關係	被擔保方		(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日		已經履行完畢	逾期	擔保逾期金額	反擔保	關聯方擔保
本公司	公司本部	川鐵(瀘州)鐵路有限責任公司	36,120	2006年12月28日	2006年12月28日	2026年12月28日	一般擔保	否	否	否	否	
本公司	公司本部	川鐵(瀘州)鐵路有限責任公司	35,952	2008年4月16日	2008年4月16日	2028年4月16日	一般擔保	否	否	否	否	
本公司	公司本部	中鐵建網冠投資有限公司	1,189,555	2014年3月17日	2014年3月17日	2023年12月30日	一般擔保	否	否	否	是	聯營公司
本公司	公司本部	中鐵建網冠投資有限公司	120,778	2015年5月20日	2015年5月20日	2023年11月20日	一般擔保	否	否	否	是	聯營公司
本公司	公司本部	EQUACORRIENTE S.A.	150,940	2020年6月22日	2020年8月10日	2025年7月9日	連帶責任擔保	否	否	否	是	聯營公司
中鐵二十三局集團有限公司	全資子公司	成都城投城建科技有限公司	15,000	2018年4月28日	2018年4月28日	2023年2月26日	連帶責任擔保	否	否	是	是	聯營公司
中國鐵建投資集團有限公司	控股子公司	中鐵建網冠投資有限公司	585,284	2019年6月13日	2019年6月13日	2024年6月13日	連帶責任擔保	否	否	是	是	聯營公司
中鐵二十局集團有限公司	全資子公司	貴州康馬鐵路有限責任公司	659,076	2016年3月31日	2016年3月31日	2039年3月31日	連帶責任擔保	否	否	否	是	聯營公司
中國鐵建投資集團有限公司	控股子公司	中鐵建山東京滬高速公路濟萊有限公司	195,000	2016年12月8日	2016年12月8日	2020年5月13日	一般擔保	是	否	否	是	聯營公司

報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保) -444,026

報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保) 2,792,705

### 公司及其子公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計 -1,928,351

報告期末對子公司擔保餘額合計(B) 17,365,697

## 第六節 重要事項(續)

### 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

擔保總額(A+B)	20,158,402
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	6.43
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)	-
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	19,333,386
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	-
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	19,333,386
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	不適用
擔保情況說明	

截至報告期末，公司對全資及控股子公司對外擔保餘額合計為173.657億元人民幣，除為全資及控股子公司提供擔保外，公司其他擔保餘額合計為27.927億元人民幣，公司不存在逾期擔保。

公司對外提供擔保均已嚴格按照相關規範性文件和公司治理制度規定履行了決策程序和信息披露義務，不存在違規提供擔保的情形。公司獨立董事對截至2020年12月31日的公司外擔保情況進行了認真細緻的核查，併發表了專項說明和獨立意見。



## 第六節 重要事項(續)

### (三) 委託他人進行現金資產管理的情況

#### 1. 委託理財情況

##### (1) 委託理財總體情況

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

類型	資金來源	發生額	未到期餘額	逾期未收回金額
公募基金產品	自有資金	-3,009,186	-	-
信託理財產品	自有資金	-41,567	54,650	-
券商理財產品	自有資金	-136,250	395,000	-
私募基金產品	自有資金	-36,985	1,053,709	-
合計	自有資金	-3,223,988	1,503,359	-

其他情況

適用  不適用

##### (2) 單項委託理財情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

##### (3) 委託理財減值準備

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### 2. 委託貸款情況

#### (1) 委託貸款總體情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

#### (2) 單項委託貸款情況

適用  不適用

其他情況

適用  不適用

#### (3) 委託貸款減值準備

適用  不適用

### 3. 其他情況

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### (四) 其他重大合同

適用  不適用

#### 1. 境內經營合同

單位：億元 幣種：人民幣

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
1	2020年1月	廊坊臨空經濟區起步區11個村街棚戶區改造項目	62.25	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建投資基金管理 有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵 十六局集團有限公司、中鐵第五勘察設計院集 團有限公司、中鐵建蘇州設計研究院有限公司 聯合體	4年
2	2020年2月	濰坊站南廣場片區綜合開發項目	45	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建投資基金管理 有限公司、中鐵二十局集團有限公司、中鐵 二十一局集團有限公司聯合體	15年
3	2020年2月	濱海快線(福州至長樂機場城際鐵路工 程)第2標段(車站、區間工程)(施工)	50.489	中國鐵建股份有限公司、中鐵十一局集團有限公 司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十七局集 團有限公司、中鐵二十一局集團有限公司、中 鐵二十四局集團有限公司聯合體	總工期1,644日曆天
4	2020年2月	南京地鐵9號線一期工程施工總承包 D.009.X-TA02標	43.3209	中國鐵建股份有限公司、中鐵十一局集團有限公 司、中鐵十二局集團有限公司、中國鐵建大橋 工程局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公 司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵 十四局集團電氣化工程有限公司聯合體	計劃工期44個月
5	2020年3月	嵯州市片區綜合開發項目	186	中鐵十八局集團有限公司、中鐵建投資基金管理 有限公司聯合體	8年

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
6	2020年3月	長春市城市軌道交通7號線一期工程	108.54	中國鐵建股份有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中國鐵建大橋工程局集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵二十局集團有限公司、中鐵二十二局集團有限公司、中鐵二十五局集團有限公司、中鐵建設集團有限公司、中鐵建大橋工程局集團電氣化工程有限公司、中鐵十九局集團電務工程有限公司聯合體	工期1,826天
7	2020年4月	武城縣2020年城市建設EPC項目	35.23	中鐵十二局集團有限公司	計劃工期2年
8	2020年5月	杭州富春灣新城春北片區開發項目合作方採購項目	204.14	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建設基金管理有限公司聯合體	12年
9	2020年5月	鄭州市軌道交通12號線一期工程 土建施工	60.05	中國鐵建股份有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司聯合體	工期1,360日曆天
10	2020年6月 <sup>註1</sup>	淄博般陽置業有限公司建設項目 工程總承包	約31.47	中鐵十二局集團有限公司	工期730日曆天
11	2020年6月	容東片區B1、B2、C、D1、D2、E組團 安置房及配套設施項目-D2組團施工 總承包	41.495	中鐵十二局集團有限公司	工期396日曆天
12	2020年6月	容東片區B1、B2、C、D1、D2、E組團 安置房及配套設施項目-D1組團施工 總承包	64.725	中鐵建設集團有限公司	工期396日曆天

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
13	2020年6月 <sup>註1</sup>	禹城市城市建設及交通基礎設施EPC項目	45.29	中鐵十二局集團有限公司	工期3年
14	2020年6月	新建杭州至溫州鐵路義烏至溫州段站前工程HWZQ-1標	32.28	中鐵十一局集團有限公司	工期1,414天
15	2020年6月	南充過境高速公路廣(元)南(充)至南(充)廣(安)段、南充至潼南(四川境)高速公路項目	108.7	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵十九局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司聯合體	27年219天
16	2020年6月	煙台市福山區夾河新城項目投資合作方案+工程總承包	203	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、中鐵建青島投資有限公司、中鐵建南方投資有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵城建集團有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、中鐵建蘇州設計研究院有限公司聯合體	15年
17	2020年6月	天府新區仁壽縣交通基礎設施PPP項目	69	中鐵二十三局集團有限公司	18年
18	2020年6月	安慶高鐵新區一期項目	40.83	中鐵建城市建設投資有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司、中鐵第一勘察設計院集團有限公司聯合體	10年

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
19	2020年6月	天津地鐵8號線一期工程PPP項目	236.14	中國鐵建股份有限公司、中鐵建華北投資發展有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中國鐵建大橋工程局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵二十局集團有限公司、中鐵二十二局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司聯合體	26年
20	2020年7月	臨沂西城方城片區基礎設施建設項目(EPC)	約123	中鐵二十局集團有限公司、中國市政工程華北設計研究院有限公司聯合體	合作期約5年
21	2020年7月	魯班精裝小鎮片區基礎設施建設項目(EPC)	約101	中鐵二十局集團有限公司、中國市政工程華北設計研究總院有限公司聯合體	合作期約5年
22	2020年7月	北京城市副中心站綜合交通樞紐工程01標段	40.03	中鐵建設集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司聯合體	工期1,553日曆天
23	2020年8月	皇崗路快速化改造工程設計施工總承包	約100.9438	中國鐵建股份有限公司、中鐵建南方建設投資有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵第四勘察設計院集團有限公司、北京市市政工程设计研究總院有限公司聯合體	總工期1,371日曆天
24	2020年8月	穗莞深城際軌道交通深圳機場至前海段工程I標施工總承包	35.16	中鐵十四局集團有限公司、中鐵十九局集團有限公司、中鐵建南方建設投資有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司聯合體	工期1,646日曆天

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
25	2020年8月	臨沂市河東區鳳凰嶺產城融合項目	155	中鐵十四局集團有限公司	10年
26	2020年8月	洛陽古城保護與整治PPP項目	92.99	中鐵建中原投資建設有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司、中鐵二十一局集團有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司	20年
27	2020年8月	雲南省高速公路網丘北至硯山高速公路PPP項目	105.5	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵二十五局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司	33年
28	2020年8月	寧波市奉化區東部新城綜合開發項目	103.88	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建東方投資建設有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵上海設計院集團有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司	8年
29	2020年8月	駐馬店城鄉一體化示範區新型城鎮化建設項目	215.42	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵二十一局集團有限公司、中鐵建南方投資有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、中鐵建蘇州設計研究院有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司	10年
30	2020年8月	雲南省高速公路網瀘西至丘北至廣南至富寧高速公路工程(文山州承建段)PPP項目	205.79	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵二十局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司、中鐵二十五局集團有限公司、中鐵十九局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵建設集團有限公司	34年



## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
31	2020年9月	保定市清苑區高鐵片區啟動區項目	101.23	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建投資基金管理 有限公司、中鐵建南方投資有限公司、中鐵 二十二局集團有限公司、中鐵二十四局集團有 限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、 中鐵建蘇州設計研究院有限公司	10年
32	2020年9月	關中環線眉縣經岐山至鳳翔公路和麟遊 至法門寺高速公路PPP項目	124.6	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建西北投資建 設有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵 十八局集團有限公司、中鐵十九局集團有限公 司、中鐵二十局集團有限公司、中國鐵建電氣 化局集團有限公司	34年
33	2020年9月	瀋陽中關村科技創新基地北區配套工程 項目	53.79	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵十九局集團有 限公司、中鐵二十一局集團有限公司、中國鐵 建電氣化集團有限公司、中鐵第五勘察設計院 集團有限公司、中鐵建蘇州設計研究院有限公 司	10年
34	2020年9月	新建宜昌至鄭萬高鐵聯絡線站前工程 YXZQ-1標	40.50	中鐵十二局集團有限公司	工期1,826日曆天
35	2020年9月	中天北城項目	55	中鐵十五局集團城市建設工程有限公司	工期4年
36	2020年10月	西安市灤橋區城市環境改造項目	169	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建南方投資有 限公司、中鐵第一勘察設計院集團有限公司、 中鐵建蘇州設計研究院有限公司、中鐵十二局 集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中 鐵十八局集團有限公司、中鐵二十五局集團有 限公司	10年
37	2020年10月	武漢市軌道交通12號線工程PPP項目	159	中國鐵建股份有限公司、中國鐵建投資集團有限 公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十二局 集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司	30年

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
38	2020年10月	麗水燈塔社區項目	108.37	中鐵建城市開發有限公司、中鐵建投資基金管理 有限公司、中鐵十一局集團有限公司	14年
39	2020年10月	慈溪市新城河區塊二、三期片區綜合開 發項目	105.25	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建東方投資建 設有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、 中鐵十四局集團有限公司、中鐵二十四局集團 有限公司	5年
40	2020年10月	深圳市城市軌道交通3號線四期工程施 工總承包	69.00	中鐵建南方建設投資有限公司、中鐵十一局集團 有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵 十四局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公 司聯合體	工期1,822日曆天
41	2020年10月	廣州至清遠城際軌道交通項目清遠站(不 含)至省職教城站(含)段站前工程施工 總價承包GQBY-1標	35.72	中國鐵建股份有限公司、中鐵二十二局集團有限 公司聯合體	工期48個月
42	2020年11月	水發國際物流園項目一期工程總承包 (EPC)	49.67	中鐵十八局集團有限公司	工期490日曆天
43	2020年11月	中德天津大邱莊生態城區綜合開發項 目	68.88	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建南方投資有 限公司、中國鐵建大橋工程局集團有限公司、 中鐵十八局集團有限公司、中鐵第五勘察設計 院集團有限公司、中鐵建蘇州設計研究院有限 公司	6年
44	2020年11月	雲南省曲靖市陸良至尋甸高速公路建設 項目	107.89	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵十一局集 團有限公司、中鐵二十二局集團有限公司、中 鐵十七局集團有限公司、中鐵十四局集團有限 公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵 城建集團有限公司	33年
45	2020年11月	新建廣州至湛江高速鐵路站前工程 GZZQ-9標段	30.71	中鐵十四局集團有限公司	工期1,451日曆天

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
46	2020年12月	中國龍棲小鎮啟動區及一期建設項目規劃服務設計施工總承包(EPC)	31.49	中鐵二十局集團第六工程有限公司、中鐵長安重工有限公司聯合體	工期1,050日曆天
47	2020年12月 <sup>#1</sup>	軌道交通資陽線工程施工總承包	73.90	中國鐵建股份有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十九局集團有限公司、中鐵二十三局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司聯合體	工期1,462日曆天
48	2020年12月 <sup>#1</sup>	新建重慶至昆明高速鐵路重慶至宜賓段站前工程YKCYZQ-1標段	35.69	中鐵十一局集團有限公司	工期1,642日曆天
49	2020年12月 <sup>#1</sup>	臨朐縣海岳新區EPC項目	41.41	中鐵十五局集團有限公司、中鐵上海設計院集團有限公司	合作期6年
50	2020年12月 <sup>#1</sup>	滕州高鐵新區六合社區(安置區)工程項目工程總承包(EPC)	48.20	中鐵二十五局集團有限公司、中鐵二十一局集團有限公司	工期1,460日曆天
51	2020年12月	江北新區中心區地下空間二期工程PPP項目	130.3	中國鐵建股份有限公司、中國鐵建投資集團有限公司、中信建投資本管理有限公司、中鐵建城市建設投資有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中國鐵建大橋工程局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司	22年9個月
52	2020年12月	保定市主城區城中村連片開發ABO項目(三標段)	237	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建南方投資有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵二十二局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、中鐵建蘇州設計研究院有限公司	10年

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
53	2020年12月 <sup>註1</sup>	流沙坡片區綜合開發項目	108	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司	10年
54	2020年12月 <sup>註1</sup>	攀枝花市空港新城片區綜合開發項目	120	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵第一勘察設計院集團有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司	10年
55	2020年12月	天津市東麗區金鐘街片區綜合開發項目	129.9	中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建南方投資有限公司、中信建投資本管理有限公司、中國鐵建大橋工程局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司	8年
56	2020年12月 <sup>註1</sup>	達州「雙城一線」城市綜合開發建設合作項目	566.6	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵十九局集團有限公司、中鐵二十二局集團有限公司、中鐵二十三局集團有限公司、中國鐵建港航局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵第一勘察設計院集團有限公司、中鐵二十三局集團建築設計研究院有限公司	15年
57	2020年12月	貴陽市軌道交通S1線一期工程PPP項目	168.97	中國鐵建股份有限公司、中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵二十局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司、中鐵建設集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司	29年
58	2020年12月 <sup>註1</sup>	金堂縣環保應急片區綜合開發項目	166.1	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、中國鐵建港航局集團有限公司、中鐵建設集團有限公司、中鐵城建集團有限公司	11年

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
59	2020年12月	先鋒島生態組團(基礎設施)二期工程	161.39	中鐵建城市建設投資有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、中鐵第五勘察設計院集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司	7年
60	2020年12月 <sup>註1</sup>	資陽臨空高鐵新城綜合開發項目	105.23	中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵上海設計院集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵二十五局集團有限公司	11年
61	2021年1月 <sup>註2</sup>	海珠灣隧道項目施工總承包	37.17	中鐵十四局集團有限公司	工期1,218日曆天
62	2021年1月 <sup>註2</sup>	華能大連莊河海上風電場址IV1項目(350MW)EPC總承包	44.23	中國鐵建港航局集團有限公司	工期365日曆天
63	2021年1月 <sup>註2</sup>	深圳市城市軌道交通16號線二期工程施工總承包	68.99	中鐵建南方建設投資有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵二十四局集團有限公司、中鐵二十五局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司聯合體	工期1,795日曆天
64	2021年1月 <sup>註2</sup>	太原市城市軌道交通1號線一期工程PPP項目	209.36	中國鐵建股份有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司、中國鐵建投資集團有限公司、中鐵建黃河投資建設有限公司、中鐵十一局集團有限公司、中鐵十二局集團有限公司、中鐵十四局集團有限公司、中鐵十五局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十七局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵二十二局集團有限公司、中鐵二十三局集團有限公司、中國鐵建電氣化局集團有限公司、中鐵城建集團有限公司、中鐵十二局集團電氣化工程有限公司	30年

註1. 所列時間為該項目的中標時間，截至本報告期末尚未簽約。

註2. 此類項目為報告期中標項目，截至本報告披露日已簽約。

## 第六節 重要事項(續)

### 2. 境外經營合同

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
1	2020年1月	哥倫比亞波哥大西部有軌電車特許經營項目合同	24.77億美元，折合約172.62億人民幣	中國土木工程集團有限公司的全資子公司哥倫比亞西部鐵路特許經營公司	項目特許經營期為312個月(26年)，其中準備期18個月，建設期30個月，試運營期6個月，運營期258個月
2	2020年2月	尼日利亞鐵路現代化項目(拉各斯至卡諾)5號補充協議米納至阿布賈段合同	10億美元，折合人民幣約70.20億元	中國土木工程集團有限公司	工期36個月
3	2020年2月	贊比亞既有鐵路線修復項目設計、採購、施工合同(利文斯通至卡富埃橋420.97公里主線、利文斯通到穆洛貝濟162.95公里支線、馬蘇庫到喬馬64.34公里支線)	8.2487億美元，折合人民幣約57.7951億元	中國土木工程集團有限公司	工期8年
4	2020年8月	幾內亞20000套安居房項目	68.58億元人民幣	中國鐵建國際集團有限公司	60個月
5	2020年9月	莫斯科-喀山高速公路第五標段	52.15億元人民幣	中國鐵建國際集團有限公司	45個月
6	2020年9月	加納阿克拉垃圾焚燒發電及堆肥綜合處理項目	46.22億元人民幣	中國鐵建國際集團有限公司	40個月
7	2020年9月	加納庫馬西垃圾焚燒發電及堆肥綜合處理項目	38.15億元人民幣	中國鐵建國際集團有限公司	36個月

## 第六節 重要事項(續)

序號	簽約日期	項目名稱	合同金額	公司簽約主體	履行期限
8	2020年11月	巴西薩爾瓦多—伊塔帕利卡跨海大橋及配套公路項目	77.69億元人民幣	中鐵二十局集團有限公司	35年
9	2020年7月	加納社會住房項目商務合同	70.26億元人民幣	中國鐵建國際集團有限公司	66個月
10	2020年12月	聖馬丁貨運鐵路改造項目	170.29億元人民幣	中國鐵建股份有限公司	60個月

### 十七. 其他重大事項的說明

適用     不適用

#### (一) 所屬子公司分拆上市事宜

就公司建議分拆鐵建重工於上海證券交易所科創板上市的事宜，香港聯交所已於2020年2月同意公司可按聯交所上市規則第15項應用指引進行建議分拆。2020年4月2日，公司召開第四屆董事會第三十七次會議，審議通過《關於審議〈中國鐵建股份有限公司關於分拆所屬子公司中國鐵建重工集團股份有限公司至科創板上市的預案(修訂稿)〉的議案》等議案。2020年4月28日，公司召開2020年第二次臨時股東大會，審議通過鐵建重工分拆至上海證券交易所科創板上市的相關議案。2020年6月12日，鐵建重工向上海證券交易所提交了首次公開發行股票並在科創板上市的申請材料，上海證券交易所於2020年6月15日出具了《關於受理中國鐵建重工集團股份有限公司首次公開發行股票並在科創板上市申請的通知》(上證科審(受理)[2020]137號)，決定受理申請並依法進行審核。2021年1月7日，上海證券交易所發佈《科創板上市委2021年第2次審議會議結果公告》，認為鐵建重工符合發行條件、上市條件和信息披露要求，鐵建重工首次公開發行股票並在科創板上市的申請通過上海證券交易所科創板上市委會議審核。2021年3月4日，鐵建重工已向上海證券交易所提交了首次公開發行股票並在科創板上市的相關註冊文件。上述分拆事項須待(包括但不限於)履行中國證監會發行註冊程序後，方可實施。



## 第六節 重要事項(續)

詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期分別為2020年2月17日、2020年4月3日、2020年4月29日、2020年6月16日和2021年1月8日的公告。

### (二) 所屬企業境外上市公司的業務發展情況

截至報告期末，本集團所屬企業中共有1家企業在境外上市，其業務發展情況如下：

中國鐵建高新裝備股份有限公司是本集團下屬鐵路大型養路機械裝備製造公司，始建於1954年，於2015年12月16日在香港聯交所主板上市。該公司主要業務為鐵路大型養路機械研究、開發、製造及銷售；零部件銷售及服務；產品大修服務；鐵路線路養護服務以及軌道車輛領域內的工程技術服務。本報告期內，該公司主營業務性質並無重大變動。

中國鐵建高新裝備股份有限公司堅持以市場導向為發展原則，致力於為股東創造可持續的價值，實現公司的可持續發展。該公司主要收入來源於鐵路大型養路機械製造及銷售、零部件銷售及服務、產品大修服務及鐵路線路養護服務以及軌道車輛領域內的工程技術服務。該公司的主要策略如下：依託國家鐵路大型養路機械高新技術產業化基地，瞄準「世界一流、國內領先」的目標，大力構建創新型和服務型的企業模式，堅持走專業化、數字化、全球化的發展道路，培育和強化企業的市場開拓與快速反應能力，全方位與全生命週期服務能力，敢為人先的自主創新能力，高效的資源分配、集成與管理能力，企業管理及其創新能力，「機制+」的牽引、推動與約束能力，「數字化+」的轉型升級能力，「黨建+」的動能轉化能力，「執行力+」與「培訓力+」的工作改進能力等九種能力。並以此為基礎，重點實施產品創新，努力提升綜合競爭力，快速將改革成果轉化為經濟效益。

## 第六節 重要事項(續)

### 十八. 積極履行社會責任的工作情況

#### (一) 上市公司扶貧工作情況

適用  不適用

##### 1. 精準扶貧規劃

適用  不適用

**基本方略：**認真貫徹落實黨中央、國務院關於加強定點扶貧工作的決策部署，堅決落實習近平總書記關於「精準扶貧、精準脫貧」的指示精神，嚴格遵循「真心扶貧、精準扶貧、共贏扶貧、創新扶貧、乾淨扶貧」的工作方針，結合企業自身特點，堅持政府主導與企業輔助相結合，堅持互惠共贏與脫貧攻堅相結合，堅持整體推進與重點突破相結合的原則，全面推進精準扶貧精準脫貧工作，堅決打贏脫貧攻堅戰。

**總體目標：**與當地政府共同努力，實現「兩個確保」，即：到2020年，確保幫扶地區貧困人口實現脫貧，確保幫扶地區貧困區縣脫貧摘帽。

**主要任務：**股份公司總部定點扶貧河北省張家口市萬全區、尚義縣，青海省果洛州甘德縣；所屬有關單位幫助扶貧新疆哈密地區伊吾縣前山哈薩克民族鄉，天津市靜海區良王莊鄉良三村、薊州區下倉鎮福里莊村、楊津莊鎮小扈駕莊村、濱海新區小王莊鎮東灣河村，山西省右玉殺虎口村、汾西縣勃香村，山東省梁山縣拳鋪鎮琉璃井村，甘肅省定西市閭井鎮喇嘛村、八郎村，陝西省會寧縣大溝鎮、寧陝縣廣貨街五臺村、寶鷄市隴縣北關村，湖北省丹江口市浪河鎮銀夢湖村、恩施市白果鄉油竹坪村，湖南省懷化市麻陽縣石羊哨鄉巖落寨村、巖門鎮玳瑁坡村，四川省甘洛縣新市壩鎮特克村，福建省寧德市壽寧縣下黨村，廣東省清遠市陽山縣杜步鎮大路村。

## 第六節 重要事項(續)

**保障措施：**一是健全機制，強化責任，建立領導小組統籌決策、扶貧辦銜接運行、相關部門支持配合、掛職幹部承擔任務的「統一管理、分級負責」的工作機制，促進定點扶貧工作上下聯抓、前後聯動、落地生根。二是優選幹部，強化考核，激發扶貧幹部的工作積極性。三是從嚴執紀，強化督查，確保扶貧項目及資金在陽光下運行。

### 2. 年度精準扶貧概要

適用     不適用

2020年，中國鐵建全系統派出定點扶貧幹部42名，投入幫扶資金8,303萬元、物資折款219.6萬元。其中，在三個定點扶貧區縣直接投入幫扶資金2,475萬元，引進幫扶資金207.2萬元，培訓基層幹部495人，培訓技術人員332人。

#### (1) 堅持黨的領導，不斷強化定點扶貧工作組織保證

中國鐵建黨委充分發揮「把方向、管大局、保落實」的作用，公司及所屬各級單位均成立扶貧工作領導機構，主要負責同志擔任領導小組組長，把脫貧攻堅作為「一把手」工程，親自推動工作落實；召開黨委常委會及脫貧攻堅視頻會，細化扶貧投入指標，總結分析全系統扶貧工作，部署重點扶貧任務；召開總裁辦公會對年度內重點扶貧項目進行充分討論研究。印發《中國鐵建扶貧資金使用和監督管理辦法》，從資金使用管理、監督管理等方面進一步健全扶貧資金常態化監管制度體系。中國鐵建主管領導、分管領導親自帶隊到扶貧一線走訪調研，對貧困縣脫貧攻堅工作落實情況進行監督檢查，確保扶貧工作有序推進。

## 第六節 重要事項(續)

### (2) 堅持主業優勢，不斷擴充基建扶貧、就業扶貧的範圍領域

中國鐵建充分發揮基礎設施建設優勢，在促進鄉村振興、建設社會主義新農村方面持續發力，幫助窮困百姓安居樂業。2020年5月20日，習近平總書記對毛南族實現整族脫貧作出重要指示，希望鄉親們把脫貧作為奔向更加美好新生活的新起點，再接再厲，繼續奮鬥，讓日子越過越紅火。中國鐵建參建的貴南高鐵穿過全國唯一的毛南族自治縣——環江縣，並在環江設有車站，在毛南族脫貧攻堅、走向致富的生活中，鐵路建設發揮了至關重要的作用，將助力毛南族走出大山。免費幫助陝西省隴縣北關村設計關山牧場旅遊軌道交通勘察方案。助力山東省樅山縣琉璃井村新農村建設，修建村內道路及扶貧車間。幫助湖南省麻陽縣巖落寨村完善公共服務設施，進一步維修改造村民文化廣場。助力雲南省蘭坪鳳塔村實施人居環境提升工程。幫助天津市良三村內進行主幹道路彩磚硬化美化。同時，充分發揮產業鏈長、用工量大的優勢，堅持優先招用、盡量多用貧困地區勞務人員，加強貧困人口勞動技能培訓，全面提高貧困人口轉移就業專業化程度。2020年，招錄國資委和中央企業定點扶貧縣各類人員33,562人，其中「三區三州」深度貧困地區人員16,946人。

### (3) 堅持因地制宜，不斷豐富產業扶貧、消費扶貧的途徑方式

中國鐵建在脫貧攻堅戰中堅持結合貧困地區資源稟賦，深挖地區優勢，打造特色項目，引進扶貧企業，加大消費支持力度，真正做到了在產業扶貧上解貧困地區所需，在消費扶貧上解貧困群眾所急，把扶貧精準扶到點上、扶到根上。

## 第六節 重要事項(續)

在青海省甘德縣實施飼料廠牦牛全日量標準化養殖補飼試驗示範項目，幫助建檔立卡貧困養殖戶提高養殖收益、舍飼養殖技術。在河北省張家口市尚義縣、萬全區分別實施兔肉循環項目、安全帽廠項目，幫助貧困戶及村民實現就近就業增收。在山西省汾西縣勃香村種植蘆筍950畝，打造集種植、加工、銷售為一體的完整蘆筍產業鏈，進一步夯實村民脫貧致富根基。幫助四川省甘洛縣特克村進行核桃嫁接改良200畝，擴種黃精中草藥12畝，將核桃、花椒、黃精中藥材打造成當地特色產品。在湖南省懷化市麻陽縣推進巖落寨村白鵝養殖產業園建設，加強園內道路設施維護，解決產業園養殖污染問題。聘請甘肅農業大學教授在甘肅省定西市岷縣閭井鎮進行主要種植作物栽培技術及蔬菜育苗知識講座，幫助提升貧困村大棚種植技術。所屬各級各單位著力加大消費扶貧支持力度，在貧困區縣購買農產品、輕工業品4,993.4餘萬元，通過直播帶貨等方式幫助銷售各類產品900餘萬元，有效幫助當地企業發展壯大，促進貧困群眾增收，帶動社會經濟發展。

### (4) 堅持健體促智，不斷強化醫療扶貧、教育扶貧的有效措施

中國鐵建瞄準「兩不愁三保障」，從貧困群眾最關心、最急需的醫療、教育等問題入手，對癥下藥、綜合施策，把溫暖送到老百姓心坎上。在尚義縣實施縣醫院120調度指揮中心建設與基層醫療機構建設項目，助力貧困縣補齊醫療衛生短板。在甘德縣、萬全區、甘洛縣實施「同舟共濟」救急難工程，持續開展大病患者救助活動，防止脫貧群眾因病返貧和非貧群眾因病致貧。疫情期間，中國鐵建捐贈220萬元助力萬全區、尚義縣、甘德縣等貧困區縣做好疫情防控工作；同時，在張家口市的組織下，萬全區有關部門和企業向所屬中鐵十一局集團有限公司和武漢捐贈口罩2,000個、土豆30噸、玉米5,000箱、礦泉水4,000箱等抗疫物資，體現了「你幫我扶貧，我助你抗疫」「守望相助、共克時艱」的深厚情誼和「一方有難、八方支援」的光榮傳統。在萬全區著力打造「鐵建陽光」系列教育品牌，在以往開辦「鐵建陽光」家長講堂、籌建「鐵建陽光」教育基金基礎上，援建「鐵建陽光」幼兒園，開展了「心繫扶貧，情暖六一」關愛少年兒童主題活動。在廣東省陽山縣杜步鎮大路村開設「愛心網吧」，贈送閒置智能手機、筆記本電腦，助力貧困戶家庭學子進行網課學習。在湖南省麻陽縣玳瑁坡村小學進行教室及食堂升級改造，向254名學生贈送一千多本書籍以及大量學習用品。

## 第六節 重要事項(續)

### (5) 堅持安居樂業，不斷加大危房改造、水利扶貧的工作力度

中國鐵建堅持把貧困地區人民生命安全放在首位，大力推進住房安全、飲水安全鞏固提升工程，居住質量和水利設施得到明顯改善。對甘肅省岷縣清水鎮13個村1,073個建檔立卡貧困家庭易地扶貧搬遷、危房改造等方面進行深入排查，幫助修繕房屋，改善人居環境。幫助四川省甘洛縣特克村完成20戶易地移民搬遷舊房拆舊復壑工作、20戶「低保、五保、殘疾」家庭的危房改造任務，推動實現「人不住危房、危房不住人」基本目標。助力陝西省吳起縣吳起鎮「美麗鄉村」建設，協調多臺機械設備協助當地貧困居民完成房屋修繕。引進幫扶資金建立兩座飲水大口井，為尚義縣南朝碾村民農耕提供配套灌溉水井、飲用水井支持。幫助甘肅省會寧縣進行自來水入戶管道、閥門、防凍設施和井底硬化補強，改善了當地群眾的飲水條件。

### (6) 履行精準扶貧社會責任的階段性進展情況

目前，定點扶貧區縣、鄉、村均實現了脫貧摘帽，各項扶貧項目均按照既定程序履行和推進。股份公司總部對口定點幫扶的河北省張家口市萬全區、尚義縣分別於2019年5月和2020年2月正式脫貧摘帽；青海省果洛州甘德縣於2020年4月實現脫貧摘帽。

## 第六節 重要事項(續)

### 3. 精準扶貧成效

適用     不適用

單位：萬元    幣種：人民幣

指標	數量及開展情況
一. 總體情況	
其中：1. 資金	8,303
2. 物資折款	219.6
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	1,049
二. 分項投入	
1. 產業發展脫貧	
其中：1.1 產業扶貧項目類型	<input checked="" type="checkbox"/> 農林產業扶貧 <input checked="" type="checkbox"/> 旅遊扶貧 <input checked="" type="checkbox"/> 電商扶貧 <input checked="" type="checkbox"/> 資產收益扶貧 <input type="checkbox"/> 科技扶貧 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 產業扶貧項目個數(個)	42
1.3 產業扶貧項目投入金額	6,218.6
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	802
2. 轉移就業脫貧	
其中：2.1 職業技能培訓投入金額	53.6
2.2 職業技能培訓人數(人/次)	733
2.3 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數(人)	535
3. 易地搬遷脫貧	
其中：3.1 幫助搬遷戶就業人數(人)	12



## 第六節 重要事項(續)

指標	數量及開展情況
4. 教育脫貧	
其中：4.1 資助貧困學生投入金額	25.9
4.2 資助貧困學生人數(人)	430
4.3 改善貧困地區教育資源投入金額	355
5. 健康扶貧	
其中：5.1 貧困地區醫療衛生資源投入金額	916.4
6. 生態保護扶貧	
其中：6.1 項目名稱	<input checked="" type="checkbox"/> 開展生態保護與建設 <input type="checkbox"/> 建立生態保護補償方式 <input type="checkbox"/> 設立生態公益崗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金額	23.1
7. 兜底保障	
其中：7.1 幫助「三留守」人員投入金額	55.3
7.2 幫助「三留守」人員數(人)	183
7.3 幫助貧困殘疾人投入金額	8.1
7.4 幫助貧困殘疾人數(人)	50
8. 社會扶貧	
其中：8.1 東西部扶貧協作投入金額	-
8.2 定點扶貧工作投入金額	2,475
8.3 扶貧公益基金	-
9. 其他項目	
其中：9.1 項目個數(個)	7
9.2 投入金額	109.4
9.3 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	247
9.4 其他項目說明	修建入戶道路、修建活動中心、 修建黨員活動室、村亮化改造工程等

## 第六節 重要事項(續)

指標	數量及開展情況
三. 所獲獎項(內容、級別)	
	本集團子公司中鐵十七局集團有限公司駐村第一書記劉印洲榮獲「全國脫貧攻堅先進個人」(國家級)
	中國鐵建榮獲「最具社會責任公益先鋒」稱號
	本集團子公司中鐵第一勘察設計院集團有限公司榮獲「2020年度甘肅省脫貧攻堅先進集體」榮譽稱號(省部級)
	本集團子公司中鐵十一局集團有限公司駐村工作隊員喻富國同志榮獲湖北省「2019年度工作突出的省駐村工作隊員」稱號(省部級)
	本集團子公司中國鐵建房地產集團有限公司駐村第一書記李華一榮獲河北省「省優秀駐村第一書記」稱號(省部級)
	本集團子公司中鐵第四勘察設計院集團有限公司扶貧工作隊隊長朱浩榮獲「工作突出的省駐村工作隊隊長」稱號、隊員汪建斌榮獲「工作突出的省駐村工作隊隊員」稱號(省部級)
	本集團子公司中鐵十四局集團有限公司掛職幹部孫潔榮獲「張家口市三大歷史任務先鋒個人」稱號(市級)
	本集團子公司中鐵第四勘察設計院集團有限公司扶貧工作隊隊長朱浩榮獲「丹江口市扶貧攻堅優秀駐村工作隊員」稱號(市級)
	本集團子公司中鐵二十局集團有限公司駐村工作隊員楊鎖利被安康市評為2019年度省級幫扶企業優秀駐村隊員(市級)
	本集團子公司中鐵第一勘察設計院集團有限公司駐村隊員侯英榮獲「寶雞市脫貧攻堅先進個人」稱號(市級)

#### 4. 後續精準扶貧計劃

適用     不適用

##### (1) 強化幫扶責任落實，進一步加大工作力度

積極探索幫扶工作新思路、新模式、新舉措，積極參與鄉村振興項目建設，投入幫扶資金，引進幫扶企業，深入開展消費扶貧行動，為滿足人民群眾美好生活需要多出力氣、多作貢獻。

## 第六節 重要事項(續)

### (2) 踐行「四個不摘」要求，鞏固脫貧攻堅成果

繼續執行對定點扶貧區縣的主要扶持政策，繼續選派定點幫扶單位和扶貧幹部隊伍；積極探索穩定脫貧長效機制，增強脫貧人口內生發展能力，助力地方政府激發經濟發展內生動力和造血能力；加強幫扶資金的使用與監督管理，確保每一筆資金都用在刀刃上。

### (3) 強化合作對接，實現共贏發展

把全面推進鄉村振興戰略和「培育具有全球競爭力的世界一流企業」有機結合、高效融合，在為幫扶地區廣大群眾播種美好生活希望的同時，積極探索和當地政府、當地企業開展多方位合作，實現優勢互補、合作共贏。

## (二) 社會責任工作情況

適用  不適用

本公司積極履行社會責任，將與年度報告同時披露《中國鐵建2020年社會責任報告》，報告全文刊登在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))和本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))。

## (三) 環境信息情況

### 1. 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

適用  不適用

## 第六節 重要事項(續)

### 2. 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

適用     不適用

本集團在生產經營過程中，嚴格遵守國家環境保護相關政策和法律法規，堅決貫徹落實《中華人民共和國環境保護法》和國務院頒發的「關於大氣、水、土壤污染防治十條」等管理條例，始終踐行「合理用能，綠色施工」的環保管理理念，依靠科技不斷創新環保工作，自覺履行和承擔環境保護社會責任，堅決打好「藍天、碧水、淨土」三大保衛戰，強化綠色發展理念，以努力實現「資源節約型，環境友好型」企業為奮鬥目標，努力助推企業實現高質量可持續發展，為國家生態文明建設做貢獻。

本集團在生產經營過程中主要排放物有因用油、氣、煤等能源產生的二氧化碳以及工程項目施工所產生的建築垃圾等固體廢棄物。

為減少二氧化碳的排放量，本集團採取的措施是：一是嚴格控制能源消耗總量；二是積極調整能源使用結構，減少消費二氧化碳含量高的能源；三是主動使用清潔能源，推行清潔生產策略；四是加快淘汰落後產能及工藝，購置節能型、先進型設備；五是不斷優化施工方案，加快工程施工進度，縮短工程工期，降低能耗；六是注重管理技術創新，依靠科技進步節能。

為有效利用建築垃圾，減少廢棄物的排放，本集團採取的措施是：一是做好源頭把控，努力降低建築垃圾的產生量；二是嚴格過程管控，加強建築垃圾分類、堆放、貯存、運輸、消納環節的管理工作；三是實施材料替代措施，以鋼代木，提高週轉材料的可用週期；四是按相關環保標準和要求進行綜合處理後再進行消納。

### 3. 重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明

適用     不適用

### 4. 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用     不適用

### (四) 其他說明

適用     不適用

## 第六節 重要事項(續)

### 十九. 可轉換公司債券情況

適用  不適用

#### (一) 轉債發行情況

適用  不適用

##### 1. 公司發行A股可轉換公司債券情況

截至本報告披露日，本公司未發行A股可轉換公司債券。

##### 2. 公司發行H股可轉換公司債券情況

報告期內，本公司未發行H股可轉換公司債券。截至報告期末，本公司已發行兩筆H股可轉換公司債券，具體情況如下：

###### (1) 美元H股可轉債

2016年1月29日，公司發行總額為5億美元將於2021年1月29日到期的H股零息可轉換債券(以下簡稱「美元H股可轉債」)，每份美元H股可轉債面值為250,000美元，按面值的100%發行，票面利率為零。美元H股可轉債的初始轉股價為每股H股10.30港元，2016年7月19日轉股價調整為每股H股10.15港元，2017年7月19日轉股價調整為每股H股10.02港元，2018年7月18日轉股價調整為每股H股9.83港元，2019年7月25日轉股價調整為每股H股9.65港元，2020年7月25日轉股價調整為每股H股9.44港元。美元H股可轉債的認購對象為不少於六名獨立承配人(彼等為獨立個人、企業及／或機構投資者)。根據發行美元H股可轉債所得款項淨額(經扣除應付之費用、佣金及開支後)為約496,000,000美元計算，美元H股可轉債每股換股股份的淨價約為9.57港元(按預先釐定1.00美元兌7.7944港元的匯率兌換)。於2016年1月18日(即簽署美元H股可轉債認購協議之交易日)，本公司H股於香港聯交所報最後收市價為每股H股7.49港元；於2016年7月19日(即轉股價第一次調整的生效日)，本公司H股於香港聯交所報最後收市價為每股H股9.39港元；於2017年7月19日(即轉股價第二次調整的生效日)，本公司H股於香港聯交所報最後收市價為每股H股10.96港元；於2018年7月18日(即轉股價第三次調整的生效日)，本公司H股於香港聯交所報最後收市價為每股H股7.72港元；於2019年7月25日(即轉股價第四次調整的生效日)，本公司H股於香港聯交所報最後收市價為每股H股9.39港元；於2020年7月27日(即轉股價第五次調整的生效日次工作日)，本公司H股於香港聯交所報最後收市價為每股H股6.15港元。該筆債券於2021年1月29日到期，並由本公司全部贖回，贖回後，該筆債券餘額為零。

## 第六節 重要事項(續)

### (2) 人民幣H股可轉債

2016年12月21日，公司發行2021年到期、人民幣34.50億元及以美元結算之1.5%票息、可轉換為本公司H股的可轉換債券(以下簡稱「人民幣H股可轉債」)。人民幣H股可轉債以記名形式按最低面值人民幣2,000,000元及超出其人民幣1,000,000元整數倍發行，發行價為債券本金額之100%，認購對象為不少於六名獨立承配人(彼等為獨立個人、企業及／或機構投資者)。人民幣H股可轉債的初始轉股價為每股H股13.7750港元。截至2020年1月23日，該筆債券由本公司全部贖回，贖回後，該筆債券餘額為零。經香港聯交所批准，該筆債券於2020年2月3日營業時間結束後撤銷上市地位。

有關以上本公司發行H股可轉股債券的條款和條件及其他事項，詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))和本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))上日期分別為2015年6月3日、2015年10月29日、2015年10月30日、2016年1月19日、2016年1月28日、2016年7月18日、2016年12月8日、2016年12月21日、2017年7月18日、2018年7月17日、2019年7月24日、2019年12月23日、2020年1月23日和2020年7月24日的公告。

### (二) 報告期轉債持有人及擔保人情況

適用     不適用

公司2016年1月29日發行的5億美元H股可轉債和2016年12月21日發行的34.5億人民幣H股可轉債由信託人香港上海滙豐銀行有限公司代持，無擔保。根據上述H股可轉換債券有關規定，債券持有人的信息只存在於清算系統中，沒有客戶授權信託人不能向任何第三方披露客戶信息。

## 第六節 重要事項(續)

### (三) 報告期轉債變動情況

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

可轉換公司債券名稱	本次變動前	轉股	本次變動增減 贖回	回售	本次變動後
人民幣H股可轉債	155,000	-	155,000	-	-

報告期轉債累計轉股情況

適用  不適用

### (四) 轉股價格歷次調整情況

適用  不適用

單位：元 幣種：港元

可轉換公司債券名稱		美元H股可轉債		
轉股價格調整日	調整後轉股 價格	披露時間	披露媒體	轉股價格調整說明
2016年7月19日	10.15	2016年7月18日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)	根據2015年度分紅派息實施方案調整轉股價格
2017年7月19日	10.02	2017年7月18日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)	根據2016年度分紅派息實施方案調整轉股價格
2018年7月18日	9.83	2018年7月17日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)	根據2017年度分紅派息實施方案調整轉股價格



## 第六節 重要事項(續)

轉股價格調整日	可轉換公司債券名稱 調整後轉股		美元H股可轉債		轉股價格調整說明
	價格	披露時間	披露媒體		
2019年7月25日	9.65	2019年7月24日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)		根據2018年度分紅派息實施方案調整轉股價格
2020年7月25日	9.44	2020年7月24日	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)		根據2019年度分紅派息實施方案調整轉股價格
截止本報告期末最新轉股價格					9.44

### (五) 公司的負債情況、資信變化情況及在未來年度還債的現金安排

適用  不適用

由於債券持有人按照債券條款與條件的規定行使認沽期權，公司於2019年12月23日按照條款與條件的規定贖回並註銷人民幣H股可轉債本金32.95億元；2020年1月23日公司根據債券條款與條件贖回人民幣H股可轉債剩餘本金1.55億元；該筆贖回完成後，此筆債券餘額為零。經香港聯交所批准，該筆債券於2020年2月3日營業時間結束後撤銷上市地位。

本公司2016年1月29日發行的5億美元H股零息可轉債，於2021年1月29日到期，並由本公司全部贖回，贖回後，該筆債券餘額為零。

## 第六節 重要事項(續)

### (六) 轉債其他情況說明

適用     不適用

#### 1. 關於美元H股可轉債募集資金實際使用情況

本公司將所得款項用作(其中包括)境內外項目投資、併購、增資和補充境內外施工項目營運資金、補充本公司營運資金及償還銀行貸款。截至2019年12月31日，美元H股可轉債之所得款項淨額約為496百萬美元已全部使用，具體而言，(i)約85百萬美元(相當於所得款項淨額約17%)已用作補充本公司營運資金，該等營運資金主要用於境外子公司及項目一般營運資金用途；(ii)約211百萬美元(相當於所得款項淨額約43%)已用作償還境內銀行貸款本息；及(iii)約200百萬美元(相當於所得款項淨額約40%)已用作償還境外銀行貸款本息，所得款項用途符合本公司先前所披露的計劃。

#### 2. 美元H股可轉債對股份攤薄影響

於本報告期末，美元H股可轉債未償還本金總額為5億美元。倘若按照調整後轉股價格(每股H股9.44港元)轉換所有未償還美元H股可轉債後，本公司將發行的H股最大總數為412,838,983股H股(按預先釐定1.00美元兌7.7944港元的匯率兌換)。公司有足夠一般性授權發行美元H股可轉債獲悉數轉換時需發行的H股。

下表載列如美元H股可轉債於本報告期末已獲悉數轉換，本公司的股權結構變化情況：

股東	性質	美元H股可轉債未獲任何轉換		倘若美元H股可轉債於本報告期末 已按照調整後轉股價格每股H股9.44港元 獲悉數轉換	
		股份數目 (股)	佔已發行股本之 概約百分比 (%)	股份數目 (股)	佔經擴大已發行 股本之概約百分比 (%)
控股股東	A股	6,942,736,590	51.13	6,942,736,590	49.62
A股公眾股東	A股	4,560,508,910	33.58	4,560,508,910	32.59
H股公眾股東	H股	2,076,296,000	15.29	2,489,134,983	17.79
總計	/	13,579,541,500	100.00	13,992,380,483	100.00

## 第六節 重要事項(續)

### 3. 美元H股可轉債的會計處理

本公司對於該債券於發行日的公允價值進行了評估，並依據評估結果對該可轉股債券包含的負債部分和衍生金融工具部分進行了拆分，在拆分時，將衍生金融工具按其公允價值進行初始確認，發行價格總額扣除衍生金融工具部分確認為負債部分的初始確認金額。發行該債券的交易費用在負債成份和衍生工具成份之間按照各自的公允價值進行分攤。

對於負債部分，本公司根據其初始確認金額在債券存續期間採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量，並於期末按即期匯率進行重新評估。

對於衍生工具部分，根據債券條款和公司港股股價，未滿足轉股條件，於2020年12月31日，本公司對衍生工具的公允價值進行了重新評估，衍生工具公允價值減少至零，將減少金額計入損益表。

## 二十. 期後事項

### (一) 贖回人民幣H股可轉債

本公司2016年1月29日發行的5億美元H股零息可轉債，於2021年1月29日到期並由本公司全部贖回，贖回後，該筆債券餘額為零。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### 一. 普通股股本變動情況

#### (一) 普通股股份變動情況表

1. 普通股股份變動情況表

報告期內，公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

2. 普通股股份變動情況說明

適用  不適用

3. 普通股股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用  不適用

4. 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

#### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

### 二. 證券發行與上市情況

#### (一) 截至報告期內證券發行情況

適用  不適用

截至報告期內證券發行情況的說明(存續期內利率不同的債券，請分別說明)：

適用  不適用

#### (二) 公司普通股股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

適用  不適用

## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

### (三) 現存的內部職工股情況

適用  不適用

### 三. 股東和實際控制人情況

#### (一) 股本結構和公眾持股量(按照香港聯交所上市規則要求披露)

##### 1. 股本結構

於2020年12月31日，本公司的股本結構如下：

股東	性質	股份數目 (股)	佔已發行股本 之概約百分比 (%)
中國鐵道建築集團有限公司	A股	6,942,736,590	51.13
A股公眾股東	A股	4,560,508,910	33.58
H股公眾股東	H股 <sup>註</sup>	2,076,296,000	15.29
總計	-	13,579,541,500	100.00

註： 含全國社會保障基金理事會所持H股。

##### 2. 公眾持股量

截至本年報刊發前之最後可行日期，根據已公開資料以及就董事所知悉，本公司公眾持股量共66.3680491億股，佔公司已發行股本的48.87%。其中H股公眾持股量為20.76296億股，佔公司已發行股本的15.29%；A股公眾持股量為45.6050891億股，佔公司已發行股本的33.58%。本公司的股本結構中維持足夠的公眾持股量並符合香港上市規則的規定。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

### (二) 股東總數

報告期末，本公司股東總數為317,005戶，其中A股股東301,825戶，H股股東15,180戶。年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數為324,915戶，其中A股股東309,876戶，H股股東15,039戶。

截止報告期末普通股股東總數(戶)	317,005
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	324,915
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	不適用

### (三) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

#### 前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例 (%)	持有有限售		質押或凍結情況		股東性質
				條件股份數量	股份狀態	數量		
中國鐵道建築集團有限公司	0	6,942,736,590	51.13	0	無	0	國家	
HKSCC NOMINEES LIMITED	108,500	2,061,757,506	15.18	0	未知		境外法人	
中國證券金融股份有限公司	0	407,098,054	3.00	0	無	0	其他	
中央匯金資產管理有限責任公司	0	141,519,100	1.04	0	無	0	其他	
香港中央結算有限公司	-94,322,752	103,672,630	0.76	0	無	0	境外法人	
博時基金－農業銀行－博時中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
大成基金－農業銀行－大成中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
嘉實基金－農業銀行－嘉實中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
廣發基金－農業銀行－廣發中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
華夏基金－農業銀行－華夏中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
銀華基金－農業銀行－銀華中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
南方基金－農業銀行－南方中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	
工銀瑞信基金－農業銀行－工銀瑞信中證金融資產管理計劃	0	81,847,500	0.60	0	無	0	其他	

## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量
	流通股數量	種類	
中國鐵道建築集團有限公司	6,942,736,590	人民幣普通股	6,942,736,590
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,061,757,506	境外上市外資股	2,061,757,506
中國證券金融股份有限公司	407,098,054	人民幣普通股	407,098,054
中央滙金資產管理有限責任公司	141,519,100	人民幣普通股	141,519,100
香港中央結算有限公司	103,672,630	人民幣普通股	103,672,630
博時基金-農業銀行-博時中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
易方達基金-農業銀行-易方達中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
大成基金-農業銀行-大成中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
嘉實基金-農業銀行-嘉實中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
廣發基金-農業銀行-廣發中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
中歐基金-農業銀行-中歐中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
華夏基金-農業銀行-華夏中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
銀華基金-農業銀行-銀華中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
南方基金-農業銀行-南方中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500



## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量
	流通股的數量	種類	
工銀瑞信基金-農業銀行-工銀瑞信中證金融資產管理計劃	81,847,500	人民幣普通股	81,847,500
上述股東關聯關係或一致行動的說明	HKSCC Nominees Limited及香港中央結算有限公司均為香港交易及結算有限公司的全資子公司。除上述披露內容外，本公司並不知曉前十名無限售條件股東和前十名股東之間是否存在關聯關係及是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

註：HKSCC Nominees Limited(香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股為代表多個客戶所持有，香港中央結算有限公司持有的A股股份為代表多個客戶持有。報告期末，HKSCC Nominees Limited持有公司2,061,757,506股，股份的質押凍結情況不詳。

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用  不適用

(四) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

適用  不適用

## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

### (五) 根據香港《證券及期貨條例》披露的主要股東持有公司股份及淡倉情況

據本公司董事所知，截至2020年12月31日，除本公司董事、監事或最高行政人員以外，如下人士在本公司的股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第336條所規定須登記於該條所指登記冊的權益及淡倉：

單位：股

主要股東名稱	股份類別	身份	持有股份數目 <sup>#1</sup>	佔有關已發行 類別股本之 百分比	佔已發行股本 總數之百分比
中國鐵道建築集團有限公司	A股	實益擁有人	6,942,736,590	60.35%	51.13%
The Bank of New York Mellon Corporation <sup>#2</sup>	H股	大股東所控制的法團的權益	134,540,608(L) 132,746,207(P)	6.48% 6.39%	0.99% 0.98%

註1. L—好倉，P—可供借出的股份。

註2. 於2020年12月31日，The Bank of New York Mellon Corporation通過其控制的法團持有本公司共134,540,608股H股的好倉。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

### 四. 控股股東及實際控制人情況

#### (一) 控股股東情況

##### 1. 法人

適用  不適用

名稱	中國鐵道建築集團有限公司
單位負責人或法定代表人	汪建平
成立日期	1990年8月28日
主要經營業務	鐵路、地鐵、公路、機場、港口、碼頭、隧道、橋樑、水利電力、郵電、礦山、林木、市政工程的技術諮詢和線路、管道、設備安裝的總承包或分項承包；地質災害防治工程；工程建設管理；汽車、小轎車的銷售；黑色金屬、木材、水泥、燃料、建築材料、化工產品(不含危險化學品)、機電產品、鋼筋混凝土製品以及鐵路專用器材的批發、零售；組織直屬企業的生產；承包境外工程和境內國際招標工程；機械設備和建築安裝器材的租賃；建築裝修裝飾；有關的技術諮詢、技術服務、進出口業務；廣告業務。(市場主體依法自主選擇經營項目，開展經營活動；依法須經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動；不得從事國家和本市產業政策禁止和限制類項目的經營活動。)
報告期內控股和參股的其 他境內外上市公司的股權 情況	無
其他情況說明	無

## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

2. 自然人

適用  不適用

3. 公司不存在控股股東情況的特別說明

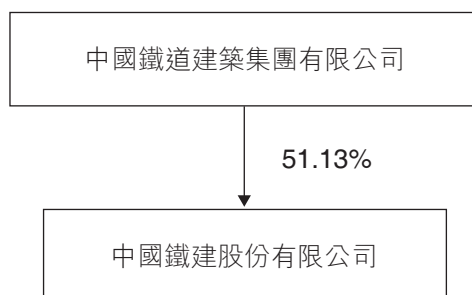
適用  不適用

4. 報告期內控股股東變更情況索引及日期

適用  不適用

5. 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖

適用  不適用



## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

### (二) 實際控制人情況

1. 法人

適用  不適用

名稱

國務院國有資產監督管理委員會

2. 自然人

適用  不適用

3. 公司不存在實際控制人情況的特別說明

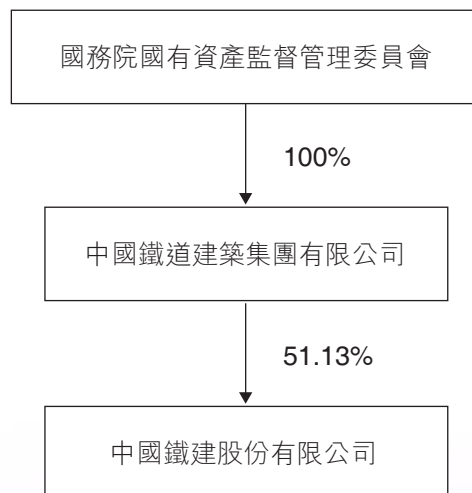
適用  不適用

4. 報告期內實際控制人變更情況索引及日期

適用  不適用

5. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖

適用  不適用



## 第七節 普通股股份變動及股東情況(續)

6. 實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

適用  不適用

(三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

適用  不適用

### 五. 其他持股在百分之十以上的法人股東

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

法人股東名稱	單位負責人或 法定代表人	成立日期	組織機構代碼	註冊資本	主要經營業務或管 理活動等情況
HKSCC NOMINEES LIMITED	不適用	1991年5月14日	不適用	不適用	作為存放於CCASS 證券存管處之證券 共享代理人
情況說明	HKSCC Nominees Limited(香港中央結算(代理人)有限公司)持有的H股為代表多個客戶所持有。				

### 六. 股份限制減持情況說明

適用  不適用

### 七. 回購、出售或贖回公司股份

報告期內，本公司及其任何子公司沒有回購、出售或贖回本公司任何股份的行為。

## 第八節 優先股相關情況

適用  不適用



## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況

### 一、 持股變動情況及報酬情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

適用  不適用

單位：股

姓名	職務	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份 增減變動量	增減變動 原因	報告期內從 公司獲得的稅前 報酬總額 (萬元)	是否在公司關聯 方獲取報酬
汪建平	董事長、執行董事、黨委書記	男	60	2020年10月19日(董事長、執行董 事)、2020年9月7日(黨委書記)		-	-	-	-	27.12	否
莊尚標	執行董事、總裁、黨委副書記	男	58	2014年10月28日(執行董事)、 2015年12月4日(總裁、黨委副 書記)		-	-	-	-	106.12	否
陳大洋	執行董事、黨委副書記	男	57	2019年6月18日(執行董事)、2018 年11月29日(黨委副書記)		-	-	-	-	96.65	否
劉汝臣	執行董事	男	57	2017年12月22日		-	-	-	-	94.05	否
王化成	獨立非執行董事	男	57	2014年10月28日		-	-	-	-	21.30	否
辛定華	獨立非執行董事	男	62	2014年10月28日		-	-	-	-	19.30	否
承文	獨立非執行董事	男	68	2014年10月28日		-	-	-	-	6.00	否
路小蕾	獨立非執行董事	女	66	2014年10月28日		-	-	-	-	15.90	否
曹錫銳	監事會主席	男	51	2017年12月22日		-	-	-	-	24.56	否
劉正昶	監事	男	52	2017年12月22日		-	-	-	-	73.37	否
康福祥	職工監事	男	52	2018年9月6日		-	-	-	-	74.95	否
王秀明	總會計師	男	57	2014年4月29日		-	-	-	-	95.27	否
李寧	副總裁	男	58	2017年6月15日		-	-	-	-	96.60	否
汪文忠	副總裁	男	57	2017年6月15日		-	-	-	-	94.76	否
劉成軍	副總裁	男	57	2018年6月11日		-	-	-	-	95.92	否
王立新	副總裁	男	50	2018年6月11日		-	-	-	-	95.97	否
倪真	副總裁	男	49	2018年6月11日		-	-	-	-	95.95	否
趙登善	董事會秘書	男	59	2018年5月30日		-	-	-	-	80.45	否
陳奮健	原董事長、執行董事、黨委書記	男	/	2018年9月17日(董事長、執行董 事)、2018年7月3日(黨委書記)	2020年8月16日	-	-	-	-	79.04	否
葛付興	原非執行董事	男	63	2014年10月28日	2020年2月17日	-	-	-	-	1.00	否
合計	/	/	/	/	/	-	-	-	/	1,294.28	/

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

註：

1. 公司第四屆董事會和監事會已於2020年12月21日到期，目前公司正在推進董事會和監事會換屆工作。
2. 報告期各項報酬均為所得稅前和扣交「五險二金」前的報酬。
3. 葛付興先生於2020年2月因年齡原因不再擔任本公司非執行董事職務。

姓名	主要工作經歷
汪建平	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
莊尚標	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
陳大洋	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
劉汝臣	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
王化成	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
辛定華	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
承文	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
路小薈	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
曹錫銳	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
劉正昶	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
康福祥	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

姓名	主要工作經歷
王秀明	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
李寧	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
汪文忠	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
劉成軍	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
王立新	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
倪真	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。
趙登善	詳見本節「二、(一)現任董事、監事和高級管理人員個人簡歷」。

其他情況說明

適用  不適用

(二) 董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用  不適用

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 二. 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### (一) 現任董事、監事和高級管理人員簡歷

##### 1. 董事

汪建平先生，60歲，中國國籍，無境外居留權，現任中國鐵建股份有限公司黨委書記、董事長，並任中國鐵道建築集團有限公司黨委書記、董事長。汪先生曾任東北電力設計院院長；中國電力建設工程諮詢公司總經理；中國電力工程顧問有限公司副總經理、黨組成員；中國電力工程顧問(集團)有限公司副總經理、黨組成員；中國電力工程顧問集團有限公司總經理、黨組書記，電力規劃設計總院院長；中國能源建設集團有限公司籌備組副組長、臨時黨委委員，中國電力工程顧問集團有限公司總經理、黨組書記，電力規劃設計總院院長；中國能源建設集團有限公司黨委書記、副董事長，董事長、黨委書記，董事長、總經理、黨委副書記，黨委書記、董事長，並任中國能源建設股份有限公司黨委書記、董事長。2020年8月任中國鐵道建築集團有限公司黨委書記、董事長；2020年9月任中國鐵道建築集團有限公司黨委書記、董事長，中國鐵建股份有限公司黨委書記；2020年10月任中國鐵道建築集團有限公司黨委書記、董事長，中國鐵建股份有限公司黨委書記、董事長。汪先生畢業於西安交通大學電氣工程系電力系統及其自動化專業，獲得工學學士學位，是正高級工程師，享受國務院政府特殊津貼。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

莊尚標先生，58歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司總裁、執行董事、黨委副書記，同時任中國鐵道建築集團有限公司總經理、董事、黨委副書記。莊先生曾任中國公路橋樑建設總公司財務部副總經理；中國路橋集團(香港)公司副總經理、常務副總經理、總會計師；中國鐵道建築總公司總會計師，總會計師、總法律顧問，總會計師、黨委常委、總法律顧問，黨委書記、董事，總經理、黨委副書記、董事，並任中國鐵建股份有限公司總會計師、黨委常委、總法律顧問，副總裁、總會計師、黨委常委、總法律顧問，副總裁、黨委常委、總法律顧問，執行董事、副總裁、黨委常委、總法律顧問，執行董事、副總裁(主持經理層工作)、黨委常委、總法律顧問，總裁、黨委副書記、執行董事、總法律顧問，總裁、黨委副書記、執行董事。2017年12月任中國鐵道建築有限公司總經理、黨委副書記、董事，中國鐵建股份有限公司總裁、黨委副書記、執行董事。莊先生畢業於長沙交通學院工程財務會計專業，獲工學學士學位，是正高級會計師，享受國務院政府特殊津貼。

陳大洋先生，57歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司執行董事、黨委副書記，同時任中國鐵道建築集團有限公司職工董事、黨委副書記。陳先生曾任中國鐵道建築總公司人事部部長，中國鐵建股份有限公司人事部(黨委幹部部)部長、人力資源部(黨委幹部部)部長、總裁助理兼人力資源部(黨委幹部部)部長；中國南車集團公司黨委副書記、紀委書記、工會主席，中國南車股份有限公司黨委副書記、紀委書記、職工董事；中國中車集團有限公司黨委常委、紀委書記，中國中車股份有限公司黨委常委、紀委書記。2018年11月任中國鐵道建築有限公司黨委副書記，2018年12月任中國鐵道建築有限公司黨委副書記、職工董事，中國鐵建股份有限公司黨委副書記。2019年6月任中國鐵道建築集團有限公司黨委副書記、職工董事，中國鐵建股份有限公司黨委副書記、執行董事。陳先生畢業於石家莊鐵道學院鐵道工程專業，獲企業管理碩士學位，是高級工程師。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

劉汝臣先生，57歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司執行董事、黨委常委，同時任中國鐵道建築集團有限公司黨委常委。劉先生曾任鐵道部第十九工程局一處副處長、處長，局副局長，中鐵十九局集團有限公司總經理、副董事長、黨委副書記；中鐵十六局集團有限公司董事長、黨委副書記，國有股首席代表、董事長、黨委副書記，副董事長(主持董事會工作)、黨委副書記，董事長、黨委副書記；中國鐵道建築總公司黨委常委及中國鐵建股份有限公司黨委常委、副總裁，2017年12月任中國鐵道建築有限公司黨委常委，中國鐵建股份有限公司執行董事、黨委常委。劉先生畢業於西南交通大學管理科學與工程專業，獲管理學碩士學位，是正高級工程師。

王化成先生，57歲，中國國籍，無境外居留權，博士研究生學歷，現任本公司獨立非執行董事。王先生曾任中國人民大學會計系副主任、商學院副院長，全國會計專業碩士教育指導委員會秘書長。現為中國人民大學商學院教授、博士生導師。曾任中工國際獨立董事，中國外運長航外部董事。現任華夏銀行股份有限公司、京東方科技集團有限公司、同方股份有限公司獨立董事。

辛定華先生，62歲，中國香港籍，英國居留權，經濟理學學士，現任本公司獨立非執行董事。辛先生曾任JP Morgan Chase香港區高級區域主任兼香港投資銀行部主管，怡富控股有限公司的集團執行董事兼大中華區投資銀行業務主管，中國鐵路通信信號股份有限公司、中國泰凌醫藥集團有限公司、利邦控股有限公司獨立非執行董事。辛先生歷任香港上市公司商會主席(2013至2015年)及名譽總幹事、收購及合併委員會以及收購上訴委員會委員、聯交所上市委員會副召集人以及聯交所理事會理事，現為英國特許公認會計師公會及香港會計師公會的資深會員。辛先生現任在香港證券交易所上市的四環醫藥控股集團有限公司及昆侖能源有限公司的獨立非執行董事，亦為在上海以及香港證券交易所上市的中國中車股份有限公司的獨立非執行董事。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

**承文先生**，68歲，中國國籍，無境外居留權，管理學博士，研究員，現任本公司獨立非執行董事。承先生曾任中國航天工業總公司三院31所所長助理、副所長，中國航天工業總公司三院副院長，中國航天機電集團公司三院副院長，中國航天機電集團公司總經理助理、副總經理、黨組成員，中國航天科工集團公司副總經理、黨組成員、科技委副主任。現任中國兵器工業集團有限公司外部董事。

**路小薈女士**，66歲，加拿大國籍，香港居留權，在加拿大取得經濟學博士學位，現任本公司獨立非執行董事。路女士曾任中國對外經濟貿易大學教師，加拿大帝國商業銀行企業銀行部職員，加拿大皇家銀行企業銀行部職員，BNP投資銀行亞洲副總裁、董事，美林亞洲投資銀行副總裁、董事，花旗銀行亞洲企業及投資銀行董事，德意志銀行亞洲董事總經理、企業及投資銀行中國主管、企業及投資銀行大中華區副主席。路女士歷任英國標準人壽亞太及全球諮詢委員會委員、亞洲董事會董事；中國建材集團董事會外部董事。

### 2. 監事

**曹錫銳先生**，51歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司監事會主席。曹先生曾任鐵道部第二十工程局蘭新復線工程指揮部見習生，中國鐵道建築總公司財務部助理會計師、會計師、高級會計師、副部長，2010年8月任本公司財務部副部長(主持工作)，2010年12月至2018年4月任本公司財務部部長，2016年3月至2018年11月兼任中鐵建資產管理有限公司執行董事。2017年12月任本公司監事會主席。曹先生畢業於對外經濟貿易大學國際貿易學專業，獲經濟學碩士學位，是高級會計師，全國會計領軍人才。



## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

**劉正昶先生**，52歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司監事、總審計師、審計監事部總經理。劉先生曾任鐵道部第十九工程局一處見習生、統計員、會計員、財務股股長、助理會計師，七分公司總會計師兼財務科科長，五處總會計師，中鐵十九局集團有限公司審計處處長、財務部部長，中鐵十五局集團有限公司黨委委員、副總經理、總會計師，中鐵十六局集團有限公司黨委委員、副總經理、總會計師，2016年5月任本公司審計監事局局長，2017年12月任本公司監事會監事，2019年1月任本公司監事、總審計師、審計監事局局長，2019年12月任本公司總審計師、監事、審計監事部總經理。劉先生畢業於東北財經大學工商管理專業，獲工程管理碩士學位，是正高級會計師，全國會計領軍人才。

**康福祥先生**，52歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司職工代表監事，同時兼任本公司黨委組織部部長、人力資源部總經理。康先生曾任中鐵十四局集團有限公司人力資源部(黨委幹部部)副部長、部長，中國鐵建股份有限公司人力資源部(黨委幹部部)一級(1)檔職員、領導幹部處處長、副部長，黨委組織部(黨委幹部部)副部長，2018年6月任本公司黨委組織部(黨委幹部部、黨委統戰部)部長，2018年9月任本公司監事會職工監事，2019年7月兼任本公司黨委組織部部長、人力資源部總經理。康先生畢業於蘇州鐵道師範學院漢語言文學教育專業，獲文學學士學位，是高級經濟師。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 3. 高級管理人員

莊尚標先生，見董事部分。

王秀明先生，57歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司黨委常委、總會計師、總法律顧問、首席合規官，同時任中國鐵道建築集團有限公司黨委常委，兼任中鐵建資本控股集團有限公司董事長。王先生曾任國家審計署財政審計司二處副處長，審計署辦公廳調研處處長，審計署辦公廳主任助理兼調研處處長，天津市審計局副局長，審計署京津冀特派辦黨組成員、副特派員，國家審計署辦公廳副主任，辦公廳副主任兼政策研究室主任，法制司副司長、司長，法規司司長，審計研究所所長，審計研究所所長兼審計博物館館長，審計署深圳特派辦特派員、黨組書記，2014年3月任中國鐵道建築總公司黨委常委，2014年4月任中國鐵道建築總公司黨委常委、總會計師，中國鐵建股份有限公司總會計師、黨委常委。2016年5月任本公司總法律顧問，2019年7月任本公司首席合規官，2020年3月兼任中鐵建資本控股集團有限公司董事長。王先生畢業於安徽財貿學院財政金融系財政金融專業，獲學士學位，是正高級會計師。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

李寧先生，58歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司黨委常委、副總裁，同時任中國鐵道建築集團有限公司黨委常委，兼任中鐵建國際投資有限公司董事長。李先生曾任鐵道部第一勘察設計院工程經濟設計處副處長、處長，院副總經濟師兼工程經濟處處長、工程承包部部長，副院長，中鐵第一勘察設計院集團有限公司黨委常委、副院長；中鐵二十一局集團有限公司總經理、董事、黨委副書記，董事長、總經理、黨委副書記，中國鐵建投資有限公司黨委書記、總經理、董事，董事長、黨委書記，中國鐵建投資集團有限公司董事長、黨委書記；2017年6月任中國鐵道建築總公司黨委常委，中國鐵建股份有限公司黨委常委、副總裁，2017年12月任中國鐵道建築有限公司黨委常委，中國鐵建股份有限公司黨委常委、副總裁。2019年3月兼任中鐵建國際投資有限公司董事長。李先生畢業於北京交通大學道路與鐵道工程專業，獲工學博士學位，是正高級工程師。

汪文忠先生，57歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司黨委常委、副總裁，同時任中國鐵道建築集團有限公司黨委常委。汪先生曾任北京中鐵建築工程公司副經理，北京鐵城工程公司黨委副書記、經理，北京中鐵建築工程公司副經理(正處)，北京中鐵建設有限公司總經理、副董事長，總經理、副董事長、黨委副書記，中鐵建設集團有限公司總經理、副董事長、黨委副書記，董事長、黨委書記；中國鐵道建築總公司黨委常委及中國鐵建股份有限公司黨委常委、副總裁兼中鐵建設集團有限公司董事長、黨委書記，中國鐵道建築總公司黨委常委及中國鐵建股份有限公司黨委常委、副總裁，2017年12月任中國鐵道建築有限公司黨委常委，中國鐵建股份有限公司黨委常委、副總裁。汪先生畢業於北方交通大學管理科學與工程專業，獲管理學博士學位，是正高級工程師。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

**劉成軍先生**，57歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁。劉先生曾任鐵道部第三勘測設計院見習生、技術員、助工、工程師、基建項目技術負責人，鐵道部中鐵建設開發中心項目總監、技術負責人，鐵道部第三勘測設計院高級工程師(副處級)；中國鐵路工程總公司內昆鐵路指揮部工程部副部長、部長，中國鐵路工程總公司設計部副部長(主持工作)，設計部部長、設計諮詢分公司總經理、總公司專家委員會秘書長，設計部部長、設計諮詢分公司總經理、總公司專家委員會秘書長、中鐵二院工程集團有限公司股東代表、副董事長，設計部部長、設計諮詢分公司總經理、總公司專家委員會秘書長、中鐵南方投資公司監事會主席；中國中鐵股份有限公司副總工程師、科技設計部部長、設計諮詢分公司總經理、中鐵西北科學研究院有限公司董事長、總公司專家委員會秘書長、中鐵南方投資公司監事會主席、中鐵大橋院董事長，中國中鐵股份有限公司監事會主席等職務；2018年6月任本公司副總裁。劉先生畢業於西南交通大學建築與土木工程專業，獲工程碩士學位，是正高級工程師。

**王立新先生**，50歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁，兼任本公司川藏工程指揮部指揮長。王先生曾任鐵道建築研究設計院交通工程搶修研究所見習生，科技處助工，造橋公司工程師、副經理、經理，橋樑工程公司經理，鐵道建築研究設計院副總經濟師兼路橋公司經理；中鐵第五勘察設計院集團有限公司副總經濟師兼哈爾濱分院院長、黨委副書記，院長助理兼東北分院(東北勘察設計院)院長、黨委副書記，副院長，董事、院長、黨委副書記，董事長、黨委書記；中鐵二十四局集團公司董事長、總經理、黨委副書記；2018年6月任本公司副總裁，2018年11月兼任本公司川藏工程指揮部指揮長。王先生畢業於西南交通大學橋樑工程專業，獲工學學士學位，取得中央黨校經濟管理專業研究生學歷，是正高級工程師。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

**倪真先生**，49歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司副總裁，兼任中鐵建發展集團有限公司董事長。倪先生曾任北京中鐵建築工程公司設備分公司見習生、助工，設備安裝分公司十里河綜合樓工程項目部經理，安裝分公司經營部部長，安裝分公司經理；北京中鐵建設公司設備安裝分公司副經理，市場投標一部副經理、代理經理，設備安裝分公司經理；中鐵建設集團有限公司副總經理，中鐵城建集團有限公司董事、總經理、黨委副書記；中國鐵建房地產集團有限公司董事、總經理、黨委副書記；2018年6月任本公司副總裁。2019年9月兼任中鐵建發展集團有限公司董事長。倪先生畢業於北京工業大學土木工程專業，獲工學博士學位，是正高級工程師。

#### 4. 董事會秘書

**趙登善先生**，59歲，中國國籍，無境外居留權，現任本公司董事會秘書。趙先生曾任鐵道部工程指揮部建工處辦公室秘書、一段機械室主任、機械設備科主任，中國鐵道建築總公司黨委辦公室秘書、副主任、主任，本公司總裁辦公室副主任(部門正職)、黨委辦公室主任，本公司副總經濟師、直屬機關黨委書記、黨委辦公室主任，2018年5月任本公司董事會秘書。趙先生畢業於中國人民解放軍鐵道兵學院機械工程專業，取得中央黨校函授學院經濟管理專業研究生學歷，是高級政工師。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### (二) 在股東單位任職情況

適用     不適用

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
汪建平	中國鐵道建築集團有限公司	董事長、黨委書記	2020年8月	
莊尚標	中國鐵道建築集團有限公司	總經理、董事、黨委副書記	2017年12月	
陳大洋	中國鐵道建築集團有限公司	職工董事、黨委副書記	2018年11月	
劉汝臣	中國鐵道建築集團有限公司	黨委常委	2017年12月	
王秀明	中國鐵道建築集團有限公司	黨委常委	2017年12月	
李寧	中國鐵道建築集團有限公司	黨委常委	2017年6月	
汪文忠	中國鐵道建築集團有限公司	黨委常委	2017年6月	
在股東單位任職情況的說明		無		

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### (三) 在其他單位任職情況

適用     不適用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
王化成	中國人民大學商學院	教授、博士生導師	2001年6月	
	華夏銀行股份有限公司	獨立董事	2014年4月	
	京東方科技集團有限公司	獨立董事	2015年7月	
	同方股份有限公司獨立董事	獨立董事	2020年2月	
辛定華	利邦控股有限公司	獨立非執行董事	2008年10月	2020年11月
	四環醫藥控股集團有限公司	獨立非執行董事	2010年10月	
	中國中車股份有限公司	獨立非執行董事	2015年5月	
	昆侖能源有限公司	獨立非執行董事	2016年2月	
承文	中國兵器工業集團有限公司	外部董事	2014年9月	
葛付興	中國國際技術智力合作公司	外部董事	2017年6月	2020年1月
	中國航天科工集團有限公司	外部董事	2018年9月	2020年1月
王秀明	中國鐵建財務有限公司	董事長	2015年7月	2020年3月
	中鐵建金融租賃有限公司	董事長	2016年7月	2020年3月
	中鐵建資產管理有限公司	董事長	2018年11月	2020年3月
	中鐵建資本控股集團有限公司	董事長	2020年3月	
李寧	中鐵建國際投資有限公司	董事長	2019年3月	
倪真	中鐵建發展集團有限公司	董事長	2019年9月	
在其他單位任職情況的說明		無		



## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 三. 董事、監事、高級管理人員報酬情況

適用  不適用

董事、監事、高級管理人員報酬的  
決策程序

#### 1. 董事、監事報酬決策程序

公司董事會薪酬與考核委員會按照股東大會審議通過的《中國鐵建股份有限公司董事、監事薪酬管理辦法》規定的程序和標準擬定公司董事、監事年度薪酬標準，提交董事會審議後，提請股東大會批准。

#### 2. 高級管理人員報酬決策程序

公司董事會薪酬與考核委員會根據《中國鐵建股份有限公司高管薪酬管理辦法》及董事會對公司高級管理人員年度績效考核結果，擬定公司高級管理人員年度薪酬的議案，報公司董事會審議通過後實施。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

董事、監事、高級管理人員報酬  
確定依據

### 1. 董事薪酬確定依據

董事薪酬確定依據是《中國鐵建股份有限公司董事、監事薪酬管理辦法》的相關規定和公司對董事的考核結果。

### 2. 監事薪酬確定依據

監事薪酬確定依據是《中國鐵建股份有限公司董事、監事薪酬管理辦法》的相關規定和公司對監事的考核結果。

### 3. 高級管理人員薪酬確定依據

高級管理人員薪酬確定依據是《中國鐵建股份有限公司高級管理人員薪酬管理辦法》及董事會對高管人員年度績效考核結果。

董事、監事和高級管理人員報酬的實際  
支付情況

報告期末，每位現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員在報告期內分別從公司及其股東單位獲得的應付報酬總額和實際獲得的報酬情況，參見本節「(一)現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。

報告期末全體董事、監事和高級管理人員  
實際獲得的報酬合計

1,294.28萬元

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 四. 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用  不適用

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
汪建平	董事長、執行董事	選舉	工作需要
陳奮健	董事長、執行董事	離任	
葛付興	非執行董事	離任	因年齡原因

2020年2月17日，公司董事會收到非執行董事葛付興先生的辭職報告，其因年齡原因不再擔任本公司非執行董事，亦不再擔任董事會審計與風險管理委員會委員、薪酬與考核委員會委員以及戰略與投資委員會委員職務，葛付興先生辭職自其辭職報告送達董事會之日起生效。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期分別為2020年2月17日和2020年2月18日的相關公告。

公司董事長、執行董事、黨委書記及董事會提名委員會主席陳奮健先生於2020年8月16日不幸逝世。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期為2020年8月18日的相關公告。

2020年9月21日，公司第四屆董事會第四十五次會議審議通過《關於公司執行董事人選的議案》，經控股股東中國鐵道建築集團有限公司推薦，並經公司董事會提名委員會審議通過，董事會同意提名汪建平先生為公司執行董事候選人。2020年10月19日，經公司2020年第三次臨時股東大會審議通過，同意汪建平先生為公司執行董事，任期自其經股東大會選舉產生日起，與公司第四屆董事會任期相同，連選連任除外；2020年10月19日，經公司第四屆董事會第四十八次會議審議通過，選舉汪建平先生為公司董事長，並擔任董事會提名委員會主席職務，任期與第四屆董事會任期相同。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期分別為2020年9月22日和2020年10月20日的相關公告。

### 五. 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

適用  不適用

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 六. 母公司和主要子公司的員工情況

#### (一) 員工情況

母公司在職員工的數量	270
主要子公司在職員工的數量	285,972
在職員工的數量合計	286,242
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	0

#### 專業構成

專業構成類別	專業構成人數
工程承包	247,313
勘察設計諮詢	19,323
工業製造	6,873
物資流通	1,875
房地產開發	5,301
金融、投資	4,403
其他	1,154
合計	286,242

#### 教育程度

教育程度類別	數量 (人)
碩士研究生及以上	13,152
大學本科	162,649
大學專科	55,209
中專	20,732
高中及以下	34,500
合計	286,242

#### (二) 薪酬政策

適用     不適用

本公司實行工資預算管理、工資與績效聯動的薪酬政策，按照績效升薪酬升、績效降薪酬降的原則，工資總額與利潤總額和人均利潤總額掛鉤，員工薪酬收入與企業效益和本人績效考核掛鉤。

僱員的薪酬包括工資、績效獎金和津貼。本公司的僱員亦享有養老、醫療、失業、工傷、生育保險及住房公積金和其他多種福利。

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### (三) 培訓計劃

適用  不適用

2020年公司員工培訓工作緊緊圍繞企業發展戰略和「十三五」人力資源規劃，以打造「品質鐵建」為目標，以優化員工隊伍整體素質結構為主線，注重把員工培訓作為加強人才隊伍建設先導性、基礎性、戰略性的工作，培養高素質專業化人才隊伍，加大了各類員工的培訓力度，全年共完成培訓1,059,931人次(其中：線下培訓383,496人次、線上培訓為676,435人次)，不斷增強了企業核心競爭力，為企業高質量發展提供了有效保障。一是進一步明晰培訓職責。股份公司總部按照統籌規劃、突出重點、分層管理、分級負責的原則，根據「最優大腦」職能定位和組織開展「高端、緊缺、應急、創新、關鍵型」業務培訓職能，突出抓好關鍵崗位和高層次人才的重點業務培訓；持續分層分類加強各級領導人員調訓，繼續抓好技術創新高端人才培訓，全面加強經營管理關鍵崗位人員培訓，注重加強緊缺創新型人才培養，不斷加大海外人才的培訓力度。二是突出抓好重點培訓班次的落實。結合培訓需求情況，股份公司總部重點組織開展57個培訓班，其中線下培訓班38個、線上培訓班19個。三是積極推進線上線下相結合培訓。針對新冠肺炎疫情防控實際和培訓工作的特點，不斷創新培訓的方式方法，積極推進線上線下培訓相結合模式，搭建網絡教育培訓平台，建立完善線上培訓長效機制，用好大數據、「互聯網+」等技術手段開展員工培訓，加大各類人員的線上培訓力度，降低培訓成本，提升員工參訓率。四是落實責任，不斷增強培訓的針對性和實效性。按照「誰辦班，誰負責」原則，培訓主辦部門根據年度培訓計劃，結合行業業務特點和培訓需求，制定科學合理、切實可行的培訓方案，充分利用企業內外部資源，精心遴選優秀師資，加強企業內訓師隊伍建設，確保了培訓計劃有效實施和培訓的質量。五是從嚴加強員工培訓監督管理。堅持從嚴教育、從嚴管理、從嚴監督，加強對培訓班的全過程管理，強化員工自我管理；建立健全培訓考試考核評價制度，將員工培訓情況及時登記入檔，注重將培訓優劣狀況與員工的職級晉陞、選拔使用緊密掛鉤；健全完善培訓質量評估制度，促進培訓機構不斷增強服務意識，提升服務水平，積極營造了良好的學習氛圍。

### (四) 勞務外包情況

適用  不適用

勞務外包的工時總數  
勞務外包支付的報酬總額

約62.38億工時  
約1,908.98億元

## 第九節 董事、監事、高級管理人員和員工情況(續)

### 七. 其他

適用     不適用

#### (一) 董事、監事及最高行政人員擁有的本公司股份權益

截至報告期末，本公司董事、監事及最高行政人員及其各自的聯繫人概無在本公司及其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有(a)根據《證券及期貨條例》第352條規定須記錄於本公司保存的登記冊；或(b)根據《標準守則》須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

#### (二) 董事、監事的服務合約

各董事及監事均與本公司訂立為期三年的服務合約。董事或監事均無與本公司訂有僱主不可於一年內免付補償(法定補償除外)而終止之服務合約。董事及監事之酬金及本公司五位最高薪酬人士之詳情載於本報告所附財務報告附註十三、「3(ii)董事、監事以及關鍵管理人員薪酬」。報告期內，本公司並無董事或監事放棄或同意放棄任何酬金之安排。

#### (三) 董事及監事或與其有關連的實體所擁有的交易、安排或合約權益

本公司或其子公司概無訂立任何令本公司董事或監事於報告期內直接或間接享有重大權益的重要交易、安排或合約。本公司或其子公司未向公司的董事或其他高級管理人員提供任何貸款或類似貸款。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)

### 一. 公司治理相關情況說明

適用  不適用

報告期內，公司嚴格按照《公司法》《證券法》和中國證監會發佈的《上市公司治理準則》等法律法規以及上海證券交易所、香港聯交所的相關規定和要求，堅持規範運作，加強戰略引領，推進「大風控」體系建設，保持企業持續健康發展，維護公司全體股東利益。公司法人治理結構的實際情況與中國證監會有關文件規定和要求不存在實質性差異。公司亦符合香港聯交所頒佈的《企業管治守則》所載守則條文的要求。報告期內，在公司治理方面開展瞭如下工作：

#### 1. 持續加強公司治理規範運作

公司把加強黨的領導融入公司治理，嚴格按照《公司章程》《股東大會議事規則》《董事會議事規則》《監事會議事規則》《總裁工作細則》和專門委員會工作細則等制度規定，持續完善各司其職、各負其責、協調運轉、有效制衡的公司治理機制。2020年，公司按照監管機構的有關規定，結合企業實際，修訂了《公司章程》和《股東大會議事規則》等制度，提高了股東大會召開的時效性。嚴格按照證監會《關於開展上市公司治理專項行動的通知》的要求，對照上市公司治理專項自查清單，認真梳理查找存在的問題，切實推動公司治理整體水平有效提升。



## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 2. 不斷加強信息披露管理

公司嚴格按照股票上市地上市規則的規定和要求，優質高效完成每年四次定期報告的編製和披露，真實、準確、完整、及時、公平地進行信息披露，不斷提升信息披露水平。2020年，公司繼續堅持法定信息披露與主動信息披露相結合，不斷增強定期報告內容的針對性和有效性，高質量編製披露了年度報告、半年度報告和季度報告。公司對《重大新中標項目與新簽合同信息披露實施細則》進行修訂，進一步提高信息披露的質量和效率。2020年，公司共披露中英文文件429個，其中在上海證券交易所披露140個文件，在香港聯交所披露171個中文文件及118個英文文件，使投資者能夠及時瞭解行業最新動態、公司生產經營情況及發展前景。

### 3. 紮實有效開展投資者關係管理

公司認真落實上海證券交易所《關於進一步加強上市公司投資者關係管理工作的通知》和北京證監局《關於集中開展投資者保護宣傳工作的通知》精神，嚴格執行《投資者關係工作制度》等有關規定，規範有效地開展了投資者關係管理工作。公司高度重視和加強與投資者的交流，通過投資者關係熱線電話、專用郵箱、「上證e互動」平台，對投資者提出的問題給予及時回復。2020年，公司共安排投資者和分析師見面會及電話會38場，接待來訪567人。積極參加國內外投資機構舉辦的現場交流活動，參加投資者和分析師會議31次，接待投資者64場515人次。配合定期報告的披露，公司共召開業績發佈會4次，接待機構及中小投資者409人次；組織路演2次，安排一對一及一對多會議33場，接待機構投資者153人次。通過多種渠道和方式，保持與投資者的良好溝通，公司的投資者關係管理工作獲得資本市場高度認可，企業形象和社會影響力不斷提升。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

2020年，公司榮獲新浪財經「最具社會責任上市公司」，新財富「最佳上市公司」、「最佳IR港股公司」，百強高峰論壇「中國百強企業獎」、「中國百強高成長企業獎」、「中國百強二十年特別貢獻企業獎」，金紫荊「最佳上市公司」，天馬獎「最佳董事會」、「最佳投資者關係」，港股100強評選「綜合實力100強」、「營業額10強」等十多個獎項。

公司治理與中國證監會相關規定的要求是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

適用  不適用

### 二. 公司遵守企業管治守則的情況

#### (一) 公司遵守對公司影響重大的法規及企業管治守則的情況

報告期內，公司嚴格遵守《公司法》《證券法》、香港相關法律法規以及聯交所上市規則附錄十四所載《企業管治守則》的所有守則條文。同時，公司按照監管部門頒佈的相關法規要求，開展公司治理活動並不斷完善公司治理結構。按照聯交所上市規則附錄十四《企業管治守則》的有關要求，公司建立了企業管治制度。《公司章程》，提名委員會、戰略與投資委員會、薪酬與考核委員會和審計與風險管理委員會的職權範圍，監事會的職權範圍及董事和有關僱員的證券交易的行為守則等共同構成本公司企業管治常規守則的參考依據。報告期內，公司已符合《企業管治守則》所載的守則條文規定，並在適用的情況下採納了建議最佳常規。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### (二) 公司的風險管理及內部監控情況

公司制定了完善的風險評估規範，針對戰略目標、經營目標、合規目標和資產安全目標，分別確認風險評估的範圍並進行初始信息的收集和識別。針對識別出的風險，每年年初綜合運用定性和定量的方法，對風險發生的可能性和影響程度進行分析、評價，按照風險分析結果確定風險重要性水平，以識別公司重大風險，確定風險管理的優先順序。在風險分析評價完成後，確定重大風險的應對方案，並將方案分解付諸實施。實施過程中，公司管理層對重大風險進行動態監測管理，定期或不定期分析內外部各種不確定因素，並採取相應措施加強管控。公司董事會對內部控制與風險管理的有效性負責，董事會下設審計與風險管理委員會，代表董事會行使對公司內部控制與風險管理流程和制度體系建立以及重大風險管理策略、管控措施制定及執行情況的監督檢查職能。審計與風險管理委員會代表董事會持續監督公司的風險管理及內部控制系統，並確保至少每年一次對公司及所屬各單位的風險管理及內部控制系統的有效性進行審核，審核事項涵蓋所有重要的風險管理及內部控制方面，包括財務監控、運作監控及合規監控。董事會、審計與風險管理委員會和監事會根據國內外適用規則，檢查公司的營運、財務及會計政策是否遵循法律法規，同時亦與管理層和內、外部審計師協調並通過年度內部控制審計、評價等工作，共同審核公司內部監控與風險管理的充分性和效果，重點關注存在的重要缺陷及其整改情況，保證其在公司內部控制與風險管理中能夠充分發揮作用。董事會對以上職責的切實履行，不但確立了「以風險管理為導向，以內部控制為手段」的指導思想，而且使本公司的內部控制與風險管理體系實現一體化並得到有效運行。通過建立分工合理、職責明確、報告關係清晰的組織結構，明確內部控制與風險管理決策機構、管理機構、執行機構和監督機構的責任和義務，完善本公司內部控制與風險管理的職責、權限及其相互關係，公司董事會旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。報告期內，董事會已遵守上市公司需遵循的風險管理及內部監控的守則條文，董事會下設的審計與風險管理委員會已完成對本公司及所屬各單位的內部控制與風險管理系統的所有重要的監控方面(包括財務監控、運作監控及合規監控)的審核，董事會確認該等系統健全、有效。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### (三) 處理及發佈內幕消息的程序和內部監控措施

本公司制定了《內幕信息知情人管理制度》和《信息披露暫緩與豁免業務管理制度》，對內幕信息的處理、發佈和內部控制進行了詳細具體的規定。2020年公司嚴格執行該制度，進一步強化內幕信息的識別和評估工作，盡可能減少內幕信息知情人範圍，並在內幕信息依法公開披露前對內幕信息知情人進行嚴格的登記管理。當發生需要暫緩或豁免披露的重大事項時，公司除對該事項所涉及的內幕信息知情人進行信息登記外，還簽訂責任告知書，確保知情人明確對該內幕信息所承擔的保密義務，有效防止暫緩或豁免披露的信息泄露。

### 三. 股東大會情況簡介

股東大會是公司的最高權力機構，股東通過股東大會行使權利。公司確保所有股東享有平等地位，確保所有股東的權利受到保障。報告期內，公司共召開1次年度股東大會、3次臨時股東大會。

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2020年第一次臨時股東大會	2020年3月10日	上海證券交易所網站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )和香港聯交所網站( <a href="http://www.hkex.com.hk">www.hkex.com.hk</a> )	2020年3月11日
2020年第二次臨時股東大會	2020年4月28日	上海證券交易所網站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )和香港聯交所網站( <a href="http://www.hkex.com.hk">www.hkex.com.hk</a> )	2020年4月29日
2019年年度股東大會	2020年6月19日	上海證券交易所網站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )和香港聯交所網站( <a href="http://www.hkex.com.hk">www.hkex.com.hk</a> )	2020年6月20日
2020年第三次臨時股東大會	2020年10月19日	上海證券交易所網站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )和香港聯交所網站( <a href="http://www.hkex.com.hk">www.hkex.com.hk</a> )	2020年10月20日

股東大會情況說明

適用  不適用

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 四. 股東權利

#### (一) 股東召集臨時股東大會

根據《公司章程》規定，單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，股東提議召開臨時股東大會時應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律和本章程的規定，在收到請求後十日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，股東向監事會提議召開臨時股東大會時應當以書面形式向監事會提出。監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續九十日以上單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東可以自行召集和主持。

公司詳細的聯絡資料如下：

公司地址	北京市海淀區復興路40號東院
投資者關係熱線電話	010-52688600
傳真	010-52688302
電子信箱	ir@crcc.cn

#### (二) 股東向董事會提出查詢的程序和公司提供足夠聯絡資料使查詢獲得恰當處理

根據《公司章程》規定，股東提出查閱或索取公司章程所規定的有關信息，應當向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件。公司經核實股東身份，股東繳付成本費用後按照股東的要求予以提供。

公司在公司網站、定期報告中詳細公佈了公司地址、投資者關係熱線電話、傳真、電子郵件，並安排專人負責接聽投資者電話，處理投資者郵件，並及時向公司領導報告。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### (三) 股東向股東大會提出議案的程序及公司提供足夠聯絡資料

根據股東大會議事規則規定，單獨或者合計持有公司百分之三以上股份的股東，可以在股東大會召開十日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後兩日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並將該臨時提案提交股東大會審議，臨時提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，並有明確議題和具體決議事項。

股東大會的通知包括以下聯絡資料：會議時間、地點和會議期限；載明會議投票代理委託書的送達時間和地點；有權出席股東大會股東的股權登記日；會務常設聯繫人的姓名及聯繫方式。公司詳細聯絡資料詳見本節「四、(一)股東召集臨時股東大會」。

## 五. 董事會

### (一) 董事會概述

董事會作為公司經營決策的常設機構，對股東大會負責。董事會由9名董事組成，設董事長1人，其中至少三分之一以上成員為獨立非執行董事。

報告期初，公司第四屆董事會由9名董事組成：陳奮健先生、莊尚標先生、陳大洋先生、劉汝臣先生為執行董事，葛付興先生為非執行董事，王化成先生、辛定華先生、承文先生、路小薔女士為獨立非執行董事。陳奮健先生為公司董事長，莊尚標先生為總裁。

2020年2月17日，公司董事會收到非執行董事葛付興先生的辭職報告，其因年齡原因不再擔任本公司非執行董事，亦不再擔任董事會薪酬與考核委員會委員、戰略與投資委員會委員以及審計與風險管理委員會委員職務。

2020年8月16日，公司董事長、執行董事、黨委書記及董事會提名委員會主席陳奮健先生不幸逝世。



## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

2020年10月19日，經公司2020年第三次臨時股東大會審議通過，增補汪建平先生為公司執行董事，任期與公司第四屆董事會任期相同；2020年10月19日，經公司第四屆董事會第四十八次會議審議通過，選舉汪建平先生為公司董事長，任期與第四屆董事會任期相同。

截至報告期末，公司第四屆董事會由8名董事組成：汪建平先生、莊尚標先生、陳大洋先生、劉汝臣先生為執行董事，王化成先生、辛定華先生、承文先生、路小薈女士為獨立非執行董事。汪建平先生為公司董事長，莊尚標先生為總裁。

除本公司的工作關係外，董事會成員之間無財務、商業及家庭關係，彼此之間亦無其他重大關係。

除各自與公司訂立的《董事服務合約》外，本公司董事未在本公司或本公司的任何子公司於報告期內訂立的重大合約中，直接或間接持有私人重大權益。

報告期內，董事會共召開21次會議。

### (二) 董事會與管理層

公司董事長與總裁由不同人士擔任，董事會與管理層各司其職，各負其責，職權劃分嚴格遵守《公司章程》《董事會議事規則》和《總裁工作細則》及有關法規的規定。



## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 1. 董事會

董事會行使下列職權：召集股東大會，並向股東大會報告工作；執行股東大會的決議；決定公司的經營計劃及年度經營目標；決定公司年度融資計劃和對下屬單位的年度擔保計劃；按照法律及《公司章程》的規定，根據股東大會的授權審批對外投資事項(含委託理財、委託貸款等)；按照法律、公司證券上市地交易所上市規則及《公司章程》的規定，審批公司關聯交易；授權公司總裁決定一定額度內的投資、融資方案、關聯交易和對下屬單位的年度擔保計劃；制訂公司的年度財務預算方案、決算方案，決定公司對外捐贈和贊助計劃；制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；制訂公司增加或者減少註冊資本、發行債券或其他證券及上市方案；擬訂公司重大收購、收購本公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；制訂《公司章程》的修改方案；聘任或者解聘公司總裁、董事會秘書；根據總裁的提名，聘任或者解聘公司副總裁、總會計師、總工程師和總經濟師等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；決定公司內部管理機構的設置、公司分支機構的設立和撤銷；制訂公司的基本管理制度；制定公司的發展戰略、中長期發展規劃和企業文化建設方案，並對其實施進行監控；決定公司的風險管理體系，包括風險評估、財務控制、內部審計、法律風險控制，並實施監控；管理公司信息披露事項；向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；聽取公司總裁的工作匯報並檢查總裁的工作，督促檢查董事會決議執行情況；法律、公司證券上市地交易所上市規則和《公司章程》授予的其他職權。

董事會下設提名委員會、戰略與投資委員會、薪酬與考核委員會和審計與風險管理委員會。各專門委員會均訂有工作細則，對董事會負責，在董事會的統一領導下，為董事會決策提供建議、諮詢意見。各專門委員會可以聘請中介機構提供獨立專業意見，有關費用由公司承擔。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

報告期內，為進一步提高董事會決策的科學性，促進董事會規範、有效運作，董事會積極拓展信息溝通渠道，開展專題調研活動，同時加強與管理層之間的溝通，及時關注重大事項。

報告期內，公司董事會全體成員勤勉盡責，嚴格按照《公司章程》《董事會議事規則》、各專門委員會工作細則開展工作。2020年12月28日，按照香港聯交所《企業管治守則》的要求，公司汪建平董事長與獨立非執行董事召開了沒有其他董事出席的會議。

### 2. 管理層

公司日常生產經營管理實行總裁負責制。公司設總裁一名，副總裁若干名，並設總會計師一名。副總裁、總會計師協助總裁工作，與總裁同為公司高級管理人員。

總裁對董事會負責，行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；擬訂公司內部管理機構設置方案；擬定公司的基本管理制度；制定公司的基本規章；提請董事會聘任或者解聘公司副總裁、總會計師、總工程師、總經濟師、總法律顧問、首席合規官、安全總監；聘任或者解聘除應由董事會決定聘任或者解聘以外的管理人員；提議召開董事會臨時會議；董事會授予的其他職權。

總裁按照董事會的要求，及時向董事會提供有關公司經營業績、重要交易和合同、公司財務狀況及經營前景等重要信息，定期向董事會匯報工作，並保證報告內容的真實性、客觀性和完整性。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 六. 董事履行職責情況

#### (一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況					是否連續		參加股東大會情況	
		本年應參加 董事會次數	親自出席次數	以通訊方式		缺席次數	兩次未親自 參加會議	董事會出席率	出席股東 大會的次數	股東大會 出席率
				參加次數	委託出席次數					
汪建平	否	6	3	3	0	0	否	100%	/	/
莊尚標	否	21	7	14	0	0	否	100%	4	100%
陳大洋	否	21	6	14	1	0	否	95.24%	4	100%
劉汝臣	否	21	7	14	0	0	否	100%	4	100%
王化成	是	21	7	14	0	0	否	100%	4	100%
辛定華	是	21	7	14	0	0	否	100%	4	100%
承文	是	21	7	14	0	0	否	100%	4	100%
路小蕾	是	21	7	14	0	0	否	100%	4	100%
陳奮健	否	10	3	7	0	0	否	100%	3	100%
葛付興	否	1	0	0	1	0	否	0	/	/

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

適用  不適用

獨立非執行董事未出席公司股東大會的說明

適用  不適用

年內召開董事會會議次數	21
其中：現場會議次數	7
通訊方式召開會議次數	14
現場結合通訊方式召開會議次數	0

#### (二) 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

適用  不適用

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### (三) 其他

適用  不適用

#### 1. 董事培訓情況

汪建平先生2020年11月11日參加中國上市公司協會董事長、總經理網絡系列培訓。

莊尚標先生2020年9月30日、10月27日先後兩次參加中國上市公司協會董事長、總經理網絡系列培訓。

陳大洋先生2020年9月18日參加北京上市公司協會第六期董監高培訓，2020年10月12日參加中國上市公司協會董事長、總經理網絡系列培訓，2020年11月4日參加北京上市公司協會第八期董監高培訓。

劉汝臣先生2020年9月18日參加北京上市公司協會第六期董監高培訓；2020年11月4日參加北京上市公司協會第八期董監高培訓。

王化成先生2020年8月18日－24日參加2020年第二期上市公司獨立董事後續培訓。

辛定華先生2020年8月18日－24日參加2020年第二期上市公司獨立董事後續培訓。

承文先生2020年9月15日－18日參加中國境內外上市公司董事監事高級研修班；2020年12月21日－23日參加2020年中央企業外部董事、董事會秘書、董事會辦公室主任培訓班。

路小蕾女士2020年8月18日－24日參加2020年第二期上市公司獨立董事後續培訓。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 2. 董事會執行企業管治職責的情況

根據公司股票上市地監管要求，董事會嚴格落實《董事會議事規則》第六條規定，執行企業管治職責，包括但不限於：

制訂及審查公司的企業管治政策及常規。

審查及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展。董事會積極組織董事及高級管理人員參加與履職相關的培訓，並及時向董事及高級管理人員傳達監管法規的更新和變動，以便董事及高級管理人員能夠持續發展專業能力，提高履職能力。

審查及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規。董事會持續關注公司運營的合規性，建立健全了總法律顧問制度，設有法律合規部，並聘用律師事務所，保證公司能夠符合法律及監管規定要求。

審查公司遵守證券上市地交易所上市規則有關企業管治要求的情況及在《企業管治報告》內的披露。董事會要求公司嚴格遵守上市地交易所上市規則有關企業管治的要求，並及時披露企業管治有關情況。

### 3. 獨立非執行董事的獨立性

公司已按照中國證監會、上海證券交易所的規定和聯交所上市規則的要求委任足夠數目且具備適當專業資格(如具備會計或有關財務管理專長)的獨立非執行董事。公司已收到全體獨立非執行董事就其獨立性所作出的年度確認函。經審慎諮詢後，董事會認為根據聯交所上市規則第3.13條所列指引規定，本公司四位獨立非執行董事均具備獨立性。他們分別具有財務、金融以及企業管理方面的背景及豐富的專業經驗，忠實勤勉地履行職責，為公司的穩定經營和持續發展提供專業意見，並為保障本公司和股東的利益進行監察和協調。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 七. 董事長和總裁

#### (一) 董事長

汪建平先生任公司董事長。董事長按照《公司章程》《董事會議事規則》等公司治理制度的規定開展工作。董事長是公司的法定代表人，主要負責召集和主持董事會會議，檢查董事會決議執行情況，出席年度股東大會、安排董事會各專門委員會主席一併出席並回答股東問題，簽署公司發行的證券和其他重要文件及行使董事會授予的其他職權。董事長對董事會負責並匯報工作。

#### (二) 總裁

莊尚標先生任公司總裁。負責本公司的日常運作，主要包括主持公司的生產經營管理工作，實施董事會批准的戰略和政策、公司的經營計劃和投資方案，擬定公司內部管理架構和基本管理制度，制定公司的基本規章，提請董事會聘任或解聘其他高級管理人員，行使《公司章程》及董事會授予的其他職權。總裁對本公司經營狀況向董事會負責，定期向董事會匯報工作。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 八. 董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議，存在異議事項的，應當披露具體情況

適用     不適用

#### (一) 提名委員會

報告期內，2020年8月16日前，公司第四屆董事會提名委員會由董事長陳奮健先生、執行董事陳大洋先生、獨立非執行董事王化成先生、辛定華先生和承文先生組成，陳奮健先生擔任主席。2020年8月16日，公司董事長、執行董事、黨委書記及董事會提名委員會主席陳奮健先生不幸逝世。2020年10月19日，經公司2020年第三次臨時股東大會審議通過，增補汪建平先生為公司執行董事；2020年10月19日，經公司第四屆董事會第四十八次會議審議通過，選舉汪建平先生為公司董事長，並擔任董事會提名委員會主席職務，任期與第四屆董事會任期相同。2020年10月19日後，公司第四屆董事會提名委員會由董事長汪建平先生、執行董事陳大洋先生、獨立非執行董事王化成先生、辛定華先生和承文先生組成，汪建平先生擔任主席。

提名委員會的職責主要包括規範公司董事、總裁及其他高級管理人員的選擇標準和程序、執行及檢討董事會成員多元化政策等。

提名委員會的職責權限包含董事提名政策。該政策(如下述)規定了公司提名董事的主要標準和原則，並規定了提名委員會為實施該政策應採取的措施：1.每年至少一次檢討董事會的架構、人數及組成(包括專業能力、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；2.研究董事的選擇標準和程序，並向董事會提出建議；3.廣泛搜尋具備合適資格可擔任董事的人選；4.對董事候選人人選進行審查並提出建議；5.評核獨立非執行董事的獨立性；6.就董事的委任或重新委任以及董事繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議；7.向董事會匯報其決定或建議，但受到法律或監管限制所限而不能作此匯報的除外；8.在檢討董事會的規模和組成、搜尋及提出董事人選時，應根據公司的業務模式和具體需要，從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景或專業經驗。報告期董事會提名委員會嚴格按照上述提名政策執行。



## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

根據公司的董事會成員多元化政策，在檢討董事會的規模和組成、搜尋及提出董事人選時，提名委員會根據公司的業務模式和具體需要，從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景或專業經驗。

提名委員會按照《公司法》《公司章程》《提名委員會工作細則》及有關法律、法規的要求，認真履行職責，通過傳閱有關文件等形式檢討了董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)。

報告期內，提名委員會共召開1次會議，各位委員出席會議情況如下：

委員	應出席次數	親自出席次數	委託出席次數	未出席次數
汪建平	0	0	0	0
陳大洋	1	1	0	0
王化成	1	1	0	0
辛定華	1	1	0	0
承文	1	1	0	0
陳奮健	0	0	0	0

### (二) 戰略與投資委員會

報告期內，2020年2月17日前，公司第四屆董事會戰略與投資委員會由執行董事莊尚標先生、執行董事劉汝臣先生、非執行董事葛付興先生、獨立非執行董事王化成先生和辛定華先生組成，莊尚標先生擔任主席。2020年2月17日，公司董事會收到非執行董事葛付興先生的辭職報告，其因年齡原因不再擔任本公司非執行董事，亦不再擔任董事會薪酬與考核委員會委員、戰略與投資委員會委員以及審計與風險管理委員會委員職務。2020年2月17日後，公司第四屆董事會戰略與投資委員會由執行董事莊尚標先生、執行董事劉汝臣先生、獨立非執行董事王化成先生和辛定華先生組成，莊尚標先生擔任主席。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

戰略與投資委員會的職責主要是對公司發展戰略規劃和重大投資決策進行研究並提出建議等。報告期內，戰略與投資委員會按照《公司法》《公司章程》《戰略與投資委員會工作細則》及有關法律法規的要求，認真履行職責，評估公司發展戰略，對重大投資、融資、重大資本運作、資產經營項目、組織結構調整方案等進行研究並提出建議。

報告期內，戰略與投資委員會共召開19次會議，各位委員出席會議情況如下：

委員	應出席次數	親自出席次數	委託出席次數	未出席次數
莊尚標	19	19	0	0
劉汝臣	19	19	0	0
王化成	19	19	0	0
辛定華	19	19	0	0
葛付興	1	1	0	0

### (三) 薪酬與考核委員會

報告期內，2020年2月17日前，公司第四屆董事會薪酬與考核委員會由獨立非執行董事承文先生、非執行董事葛付興先生、獨立非執行董事路小蕾女士組成，承文先生擔任主席。2020年2月17日，公司董事會收到非執行董事葛付興先生的辭職報告，其因年齡原因不再擔任本公司非執行董事，亦不再擔任董事會薪酬與考核委員會委員、戰略與投資委員會委員以及審計與風險管理委員會委員職務。2020年2月17日後，公司第四屆董事會薪酬與考核委員會由獨立非執行董事承文先生和路小蕾女士組成，承文先生擔任主席。

薪酬與考核委員會的職責主要包括制定、審查公司董事及高級管理人員的薪酬政策與方案；負責研究公司董事及高級管理人員的考核標準、進行考核並提出建議等。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

本公司採用了由薪酬與考核委員會向董事會建議執行董事及高級管理人員的薪酬待遇的模式。報告期內，薪酬與考核委員會按照《公司法》《公司章程》《薪酬與考核委員會工作細則》及有關法律、法規的要求，認真履行職責，擬定公司董事、監事會主席及高級管理人員的薪酬管理辦法與薪酬待遇方案並就其特定薪酬待遇向董事會提出建議。

報告期內，薪酬與考核委員會共召開3次會議，各位委員出席會議情況如下：

委員	應出席次數	親自出席次數	委託出席次數	未出席次數
承文	3	3	0	0
路小蕾	3	3	0	0
葛付興	0	0	0	0

#### (四) 審計與風險管理委員會

報告期內，2020年2月17日前，公司第四屆董事會審計與風險管理委員會由獨立非執行董事王化成先生、非執行董事葛付興先生、獨立非執行董事辛定華先生、承文先生和路小蕾女士組成，王化成先生擔任主席。2020年2月17日，公司董事會收到非執行董事葛付興先生的辭職報告，其因年齡原因不再擔任本公司非執行董事，亦不再擔任董事會審計與風險管理委員會委員、薪酬與考核委員會委員以及戰略與投資委員會委員職務。2020年2月17日後，公司第四屆董事會審計與風險管理委員會由獨立非執行董事王化成先生、辛定華先生、承文先生和路小蕾女士組成，王化成先生擔任主席。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

審計與風險管理委員會的職責主要包括：提議公司外部審計機構的聘請、更換；公司內部審計制度的監督；公司內外部審計的溝通、監督和核查；財務信息及其披露的審閱；內控制度的審查；公司風險管理策略和解決方案的制定，重大決策、重大事件、重要業務流程的風險控制、管理、監督和評估等工作。

報告期內，審計與風險管理委員會按照《公司法》《公司章程》《審計與風險管理委員會工作細則》及有關法律、法規的要求，認真履行職責，共同審閱本公司的財務、會計政策、內控制度及相關財務事宜，就聘用外部審計機構相關事宜發表意見，並聽取外部審計機構對2019年年度報告、2020年度中期報告審計及審閱情況的匯報，以確保公司財務報表、報告以及其他相關數據的完整性、公平性及準確性，以及建立健全完善有效的內部控制體系。

報告期，審計與風險管理委員會共召開5次會議，各位委員出席會議情況如下：

委員	應出席次數	親自出席次數	委託出席次數	未出席次數
王化成	5	5	0	0
辛定華	5	5	0	0
承文	5	5	0	0
路小薈	5	5	0	0
葛付興	0	0	0	0

### 九. 監事會發現公司存在風險的說明

適用  不適用

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 十. 公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面存在的不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況說明

適用  不適用

存在同業競爭的，公司相應的解決措施、工作進度及後續工作計劃

適用  不適用

公司與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面嚴格分開，不存在不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況。

2015年12月4日，公司第三屆董事會第二十次會議審議通過了《關於聘任中國鐵建股份有限公司總裁的議案》，聘任莊尚標先生為公司總裁。2017年4月公司收到中國證監會上市公司監管部核發的《關於同意豁免中國鐵建股份有限公司總裁莊尚標兼職限制的函》(上市部函[2017]323號)，同意豁免莊尚標同志高管兼職限制。2017年12月22日，公司召開2017年第二次臨時股東大會進行了董事會換屆選舉，同日召開第四屆董事會第一次會議，聘任莊尚標先生為公司總裁。公司獨立董事認為：公司總裁莊尚標兼任控股股東總經理期間，嚴格遵守中國鐵建股份有限公司作出的避免同業競爭等的各項承諾；忠實、勤勉、盡責，優先履行公司總裁職務，集中精力於推動中國鐵建的經營管理和改革發展，處理好公司與控股股東之間的關係，切實維護了公司及中小股東的權益，沒有辜負公司董事會和股東的信任，不存在因上述兼職而損害公司及中小股東利益的行為，符合上市公司人員獨立性要求。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### 十一. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

適用  不適用

依據公司高管人員績效考核辦法和薪酬管理辦法的規定，根據董事會審議確定的公司高管人員年度績效考核方案，由薪酬與考核委員會具體實施對高管人員的考評，考評結果報董事會審議通過，考核結果作為高管人員薪酬激勵的主要依據。薪酬與考核委員會根據高管人員考核等級擬定高管人員薪酬議案，報董事會審議後兌現高管人員年度績效薪酬。

### 十二. 是否披露內部控制自我評價報告

適用  不適用

公司堅持「以風險管理為導向，以內部控制為手段」，規範實施企業內部控制基本規範及配套指引，不斷完善企業內部控制體系，提升風險防控能力和水平。按照上市公司監管要求，結合公司內部控制評價工作開展情況，編製了《2020年度內部控制評價報告》，全文刊登在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))和本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))。

報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

適用  不適用

### 十三. 內部控制審計報告的相關情況說明

適用  不適用

公司聘請德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)對截至2020年12月31日公司的財務報告內部控制有效性進行了審計，並出具了標準無保留意見的內部控制審計報告，認為公司按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

《公司內部控制審計報告》全文刊登在上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)。

審計報告與公司自我評價不一致情況

適用  不適用

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

### 十四. 其他

適用  不適用

#### (一) 董事、監事及有關僱員的證券交易

董事會就本公司董事、監事及有關僱員的證券交易已採納《標準守則》作為指引。本公司作個別查詢後獲知，所有董事、監事及有關僱員(按照《標準守則》的定義)已確認，均符合指引所要求的標準。



## 第十節 公司治理(企業管治報告)(續)

### (二) 公司章程於報告期內的修訂情況

報告期內，根據公司股票上市地相關法律法規的要求和公司的實際情況，經董事會、股東大會審議通過，《公司章程》共進行了1次修訂。

根據國務院《關於調整適用在境外上市公司召開股東大會通知期限等事項規定的批覆》(國函[2019]97號)有關規定，結合監管機構的相關規定和公司實際情況，公司對《中國鐵建股份有限公司章程》中關於召開股東大會的股東名冊變更登記、通知期限和召開程序及其他有關條款進行修訂，並經2020年3月10日公司2020年第一次臨時股東大會審議通過。《公司章程》(修訂版)於2020年3月11日刊登在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))及本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))上。

### (三) 審計師酬金

與審計師酬金相關內容詳見本報告「第六節重要事項」中的「七、聘任、解聘會計師事務所情況」。

### (四) 公司秘書

報告期內，公司董事會秘書及聯席公司秘書均已分別完成不少於15個小時的相關專業培訓。

### (五) 董事有關財務報告的責任(按照聯交所上市規則要求披露)

董事對財務報告的編製負有監督責任。於編製截至2020年12月31日止年度的財務報告時，董事會已選擇及適用適當的會計政策，並作出審慎合理的判斷及估計，以真實及公允地反映本集團於該財政年度的財務狀況、業績及現金流。

本公司審計師關於其申報責任的聲明已載於本報告「第十三節財務報告」的「審計報告」。

### (六) 公司派付股息政策

詳見本報告「第六節重要事項」中的「一、普通股利潤分配或資本公積金轉增預案」。

## 第十一節 環境、社會及管治報告

### 一. 環境

#### (一) 排放物

中國鐵建嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國大氣污染防治法》等法律法規，注重源頭控制，在施工生產過程中加強對施工現場和週邊區域粉塵、水質、土壤等方面的監測和管理，優化施工方案和工藝，採用先進技術和設備，持續降低施工生產過程中污染物的產生和排放。

公司在生產過程中主要產生的排放物為溫室氣體二氧化碳，產生的無害廢棄物為施工中的建築垃圾。由於行業屬性，公司基本不產生有害廢棄物，故相關關鍵績效指標對公司不適用。公司在施工生產中主要使用電力、汽油和柴油等能源，其過程不產生氮氧化物、硫氧化物等廢氣，故相關關鍵績效指標對公司不適用。2020年，公司二氧化碳排放量為735.95萬噸，二氧化碳密度為9.82噸／百萬元營業收入；固體廢棄物排放量為3,276.37萬噸，固體廢棄物密度為35.61噸／百萬元營業收入。

公司不斷推進減排降污項目實施，制定清潔生產戰略，應用先進環保技術和設備，從源頭控制污染物排放，探索應用建築垃圾資源化的方法與技術，降低施工過程中的廢棄物排放。例如，中鐵十九局集團有限公司承建的許昌市忠武路市政工程項目在道路路牀施工中使用房屋拆除類建築垃圾生產的再生骨料代替水泥土，可利用建築垃圾再生料22萬噸以上，有效減少環境污染和土地佔用，提高資源利用率，避免砂石等自然資源的浪費，為建築垃圾資源化提供了成功實例。

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

### (二) 資源使用

中國鐵建高度重視資源的合理利用，著力控制能源消耗總量，合理調整能源使用結構，全面推進清潔生產戰略，加速淘汰落後產能及工藝，優化施組方案，依靠科技進步節能；積極推廣應用節能環保新技術、新設備、新材料、新工藝，調整能源使用結構，提高能源利用效率，控制能耗總量；加大對水資源的保護和管理力度，在設計施工中採取多種措施節約用水，打造節水型企業。由於行業屬性，公司不涉及包裝材料的使用和消耗，故相關關鍵績效指標對公司不適用。公司加大對水資源的保護和管理，在設計施工過程中採取多種措施節約用水，提高和保護水資源使用率。2020年，公司消耗水資源總量為27,934.26萬立方米，耗水密度為311噸／百萬元營業收入，節水效果明顯。公司要求所有在建項目施工現場都要安設臨時雨水收集、施工用水和污水處理系統。如中鐵建設集團北京分公司新機場南航工程設置臨設污水處理系統，用以提高現場污水處理標準，加強水資源的重複利用，安裝該系統後項目部辦公區、生活區、施工現場產生的污水、廢水均可進入污水處理設備進行處理，並生成中水用於綠化灌溉、道路降塵和衝洗衛生間。工期為450天的項目部共節約水費27.3萬元。

公司踐行低碳環保理念，致力於形成綠色辦公長效機制，鼓勵節約用水、用電、用紙和減少辦公用品消耗；採用LED節能光源，嚴格控制空調製冷機組啟停時間；用水設施使用紅外感應開關，做到人離水斷；推行無紙化辦公，推廣視頻會議，減少員工出差，降低辦公場所和出差產生的能源消耗與廢氣排放。2020年，公司能耗總量為594.13萬噸標煤，企業萬元營業收入綜合能耗(可比價)為0.0781噸標煤，比2019年下降了3.22%，能源消耗密度為7.81噸／百萬元營業收入。

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

2020年能源消費情況表

類型	數量
煤炭(萬噸)	19.54
電力(萬千瓦時)	1,914,927.23
汽油(萬噸)	19.85
柴油(萬噸)	180.59
燃料油(萬噸)	3.24
天然氣(萬標準立方米)	624.25

### (三) 環境及天然資源

中國鐵建強化綠色施工理念，努力做到「不碰紅線，守住底線，創造亮點」，實現企業高質量可持續發展，修訂《中國鐵建股份有限公司能源節約與生態環境保護監督管理辦法》，印發《節能減排與生態環境保護法律法規匯編》，組織培訓學習，提高企業全員環境保護意識。所有在建工程項目，嚴格遵守環境保護法律法規制度，嚴格控制施工現場揚塵污染、噪聲污染、水污染、光污染、土壤污染、放射性物質污染及其他污染對生態環境的破壞，自覺保護野生動植物和生態植被。

公司致力於建設綠色美好家園，組織開展多樣化的環保公益活動，並帶動更多社會群體關注環境問題，提升環保意識，共同守護綠水青山。例如，自《北京市生活垃圾管理條例》正式實施起，北京鐵建物業管理有限公司在所管轄社區實行嚴格的「撤桶並站、定時定點」垃圾分類投放管理模式，設立11個垃圾集中投放處，並固定垃圾投放時間，安排垃圾分類指導員引導居民正確分類投放垃圾。同時，該公司不斷探索新方法，引進集政策宣講、語音提示、人體感應等功能於一體的「豬小嘉」智能垃圾分類管理驛站，方便社區居民和物業人員開展垃圾分類工作。該社區獲評「北京市垃圾分類示範小區」。

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

### 二. 社會

#### (一) 僱傭及勞工常規

##### 1. 僱傭

中國鐵建嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等法律法規，規範用工行為，保障員工合法權益，確保常態化疫情防控期間勞動關係和諧穩定。完善職代會制度，健全職代會運行機制，落實平等協商、集體合同、民主評議領導幹部等民主管理制度，從根本上維護員工合法權益；遵循平等僱傭原則，堅持同工同酬，不以國籍、種族、性別、年齡、宗教信仰等因素作為選擇員工的條件，反對僱用童工和強迫勞動；完善薪酬福利體系，為員工提供具有市場競爭力的薪酬和形式多樣的福利，建立規範的企業年金和補充醫療保險制度；嚴格執行國家有關法定假、婚假、喪假、產假等規定，推行靈活休假制度，鼓勵員工帶薪休假；規範員工信息保密機制，保護員工檔案及體檢報告等個人信息不被泄露。

2020年員工人數(按人才類型劃分)

人才類型	人數	比例 (%)
管理人才	60,026	20.97
專業技術人才	152,199	53.17
技能人才	74,017	25.86
合計	286,242	100.00

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

2020年員工人數(按教育程度劃分)

學歷類型	人數	比例 (%)
研究生	13,152	4.60
大學本科	162,649	56.82
大學專科	55,209	19.29
中專	20,732	7.24
高中及以下	34,500	12.05
合計	286,242	100.00

2020年員工人數(按年齡結構劃分)

年齡結構	人數	比例 (%)
35歲及以下	166,601	58.20
36-40歲	38,811	13.56
41-45歲	26,562	9.28
46-50歲	26,306	9.19
51-54歲	10,897	3.81
55歲及以上	17,065	5.96
合計	286,242	100.00

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

### 2. 健康與安全

中國鐵建嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國職業病防治法》，始終堅持「生命至上、安全第一」的發展理念，持續加強安全生產管理，健全責任體系，完善考核問責機制，層層壓實崗位責任；堅持以技術和生產方式創新確保安全，通過強化安全信息化建設、推行工廠化生產、提升專業化施工能力等措施守住安全底線；加強一線安全生產管理，提升事故應急處置能力，強化違規整治及正向激勵；重視員工安全教育培訓，大力開展系列安全生產教育活動，通過舉辦安全培訓班、安全知識競賽，實施安全應急演練等方式，提高全員安全意識；持續深化安全風險管理與隱患排查治理，紮實開展安全生產集中整治，聚焦安全生產重點，加強安全值守和巡查監控，強化安全隱患排查的超前意識、主動意識、責任意識，落實安全防範措施和應急準備，堅決消除各類安全事故隱患，有效遏制安全事故的發生。

公司重視員工身心健康，建立健全職業病防治體系，加強施工現場管理，嚴格發放勞動防護用品；積極開展職業健康宣傳教育，強化勞動保護，做好新冠肺炎疫情防護，改善員工生產生活條件；定期組織員工體檢，建立健全員工職業健康檔案；開設心理講座，緩解員工心理壓力。

### 3. 發展及培訓

中國鐵建員工培訓工作緊緊圍繞企業發展戰略和人力資源規劃，以打造「品質鐵建」為目標，以優化員工隊伍整體素質結構為主線，注重把員工培訓作為加強人才隊伍建設先導性、基礎性、戰略性的工作，培養高素質專業化人才隊伍，加大了各類員工的培訓力度，增強了企業核心競爭力，為企業高質量發展提供了有效保障。



## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

### 2020年員工培訓

培訓類型	人次	比例 (%)
企業領導人員	25,595	2.42
經營管理人員	188,578	17.79
專業技術人員	655,719	61.86
黨群管理人員	33,015	3.12
技能人員	157,024	14.81
合計	1,059,931	100.00

#### 4. 勞工準則

中國鐵建嚴格遵守勞動法律法規，堅持男女平等、同工同酬、非歧視的勞働用工政策，倡導機會平等，公平對待不同國籍、種族、性別、年齡、宗教和文化背景的員工，尊重少數民族風俗習慣，嚴格保護員工的個人隱私，嚴禁和抵制任何形式使用童工，反對各種形式的強迫勞動。

### (二) 營運慣例

#### 1. 供應鏈管理

中國鐵建重視與供應鏈協同發展，建設陽光、透明、高效的供應鏈體系。將供應商社會責任管理融入企業日常管理，明確供應商的準入、評價、監察等標準。實施供應商分級審批制度，嚴格遵守標準化採購流程、綠色採購政策；以洽談、座談會等方式，開展供應商社會責任教育培訓，規範供應商行為；定期開展供應商考核評價，實行動態量化考核評級，與評價結果優秀的供應商建立長期合作關係，促進供應商履行社會責任能力水平的提升。

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

### 2020年國內物資供應商

地區	供應商數目 (家)
北京中心	265
上海中心	304
廣州中心	377
武漢中心	153
西安中心	166
成都中心	227
合計	1,492

### 2. 產品責任

中國鐵建嚴格遵守《中華人民共和國產品質量法》《中華人民共和國安全生產法》等法律法規，以建設精品工程為目標，實施創新驅動發展，嚴抓質量管理工作，築牢安全生產防線，為客戶提供優質滿意的產品與服務。公司緊緊圍繞打造「品質鐵建」中心工作，大力推進「1234+」項目管理思路，以在建項目為抓手，以高質量、高水平建設精品工程為目標，持續完善質量管理體系建設，逐步推行以質量總監為核心的工程項目質量監督體系；紮實做好質量管理小組質量攻關活動和工程創優工作，提升工程質量水平；參與「全國質量月」活動，舉辦質量管理幹部培訓班，組織參加全國企業員工全面質量管理知識競賽，加強全員質量意識。2020年，公司獲得中國建設工程魯班獎6項，國家優質工程金獎6項，國家優質工程獎44項。

公司秉承「以客戶為中心」的服務理念，堅定履行對客戶的每一份承諾，切實保障客戶權益。建立全方位服務體系，創新客戶服務模式，開展客戶關係管理，暢通客戶反饋渠道，為客戶提供安全、可靠、優質、高效的服務，持續提升客戶滿意度。

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

### 3. 反貪污

中國鐵建嚴格遵守中國境內及境外業務所在國家和地區的法律法規，嚴禁任何貪污及行賄受賄行為，對腐敗「零容忍」。印發《中國鐵建紀委加強政治監督的指導意見》，推進政治監督具體化、常態化；強化日常監督，重點對民主生活會、選人用人、「三重一大」決策等方面進行監督檢查，推進日常監督制度化、規範化；開展反腐倡廉宣傳教育月活動，營造風清正氣氛圍。

公司通過紀檢監察信訪舉報、巡視巡察、執紀審查、經濟責任或專項審計、內部控制評價，以及合規經營、反舞弊、境外資產監管和廉潔風險防控等多種專項檢查監督方式，對企業重組、產權交易、投資併購、招標投標、勞務分包、物資採購、設備租賃、驗工計價、資金支付等易發生貪污腐敗的重點領域、關鍵環節或重要崗位，加強廉潔風險防控教育和監督執紀問責力度，有效防止貪腐腐敗行為的發生。

### (三) 社區

#### 1. 社區投資

中國鐵建積極融入社區，充分發揮自身優勢，助力社區發展，為共建和諧社會貢獻力量。利用自身的優勢，積極參與社區建設，幫助改善社區環境，努力回饋當地社會。2020年，公司對外捐贈11,796.18萬元。

2020年，面對嚴峻的新冠肺炎疫情，中國鐵建扛起企業責任，組織鐵建突擊隊、鐵建志願服務隊、鐵建醫療隊積極投身抗疫戰鬥當中，緊急建設公共應急項目，向抗疫一線捐款捐物折合人民幣7,700多萬元。

## 第十一節 環境、社會及管治報告(續)

公司遵循「真心扶貧、精準扶貧、共贏扶貧、創新扶貧、乾淨扶貧」的工作方針，認真謀劃後續、接續幫扶工作，進一步加大扶貧投入，引進扶貧企業，培育創業致富帶頭人和專業技能人才。同時，有效銜接鄉村振興戰略，著力探索穩定脫貧長效機制。2020年，公司選派優秀幹部到幫扶地區掛職；發揮建築企業專長，開展空心村治理、易地搬遷及道路交通、廣場綠化、飲水排水等基礎設施建設，加快貧困地區現代化進程；優先招用、盡量多用貧困地區勞務人員，組織開展勞動技能培訓，提高貧困人口轉移就業專業化程度；結合貧困地區資源稟賦，深挖地區優勢，打造特色項目，凝聚全系統合力，支持定點扶貧區縣的企業發展，幫扶貧困地區村集體企業、農業合作社、養殖合作社等做大做強，拉動當地百姓就業和收入增長；結合業務和後勤需要集中採購貧困地區產品，鼓勵員工根據個人需求自費採購，並通過扶貧帶貨直播等方式拓寬銷售渠道，促進貧困地區人口增收；積極推進醫療幫扶，修建醫療單位、購置醫療設備、開展義診活動，使貧困人口小病不出村、大病有人管；重視貧困人口的智力幫扶，投入大量資金在貧困地區興建、修葺學校，設立圖書室、電腦室，捐贈桌椅，結對資助貧困學生；開展校企共建，培養技術人才。全年派出定點扶貧幹部42名；投入幫扶資金8,303萬元，物資折款219.6萬元；實施幫扶項目49個；幫助建檔立卡貧困人口脫貧數1,049人。

公司鼓勵員工廣泛參與志願服務活動、積極奉獻愛心，組建1,800多支「學雷鋒」志願服務隊伍，採取定期服務、常態服務、結對服務等方式，有針對性地在全國各地開展扶貧濟困、支教幫教、環境保護、社區服務、關愛孤老、政策宣講等公益活動。2020年，公司參與社會公益活動2,095次，參與活動志願者達3.9萬人次。

### 三. 其他

本集團企業管治方面的有關內容，詳見本報告「第十節 公司治理(企業管治報告)」。

## 第十二節 公司債券相關情況

適用  不適用

### 一、公司債券基本情況

單位：千元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率	還本付息方式	交易場所
中國鐵建股份有限公司 2018年公開發行可續 期公司債券(第一期)	18鐵建Y1	143502	2018年3月16日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	2,996,935	5.56	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2018年公開發行可續 期公司債券(第二期)	18鐵建Y2	143961	2018年4月16日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	1,997,877	5.23	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2018年公開發行可續 期公司債券(第三期)	18鐵建Y3	143978	2018年5月30日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	1,997,877	5.30	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2019年面向合格投資 者公開發行可續期公 司債券(第一期)(品種 一)	19鐵建Y1	155868	2019年10月28日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	3,498,427	4.03	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所

## 第十二節 公司債券相關情況(續)

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所
中國鐵建股份有限公司 2019年面向合格投資者 公開發行可續期公司 債券(第一期)(品種 二)	19鐵建Y2	155869	2019年10月28日	本期債券基礎期限為5年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長5年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	499,775	4.30	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2019年面向合格投資 者公開發行可續期公 司債券(第二期)(品種 一)	19鐵建Y3	155855	2019年11月15日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	3,498,411	4.08	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2019年面向合格投資 者公開發行可續期公 司債券(第二期)(品種 二)	19鐵建Y4	155856	2019年11月15日	本期債券基礎期限為5年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長5年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	1,499,319	4.39	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2019年面向合格投資 者公開發行可續期公 司債券(第二期)(品種 一)	19鐵建Y5	163969	2019年12月16日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限末及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	1,998,990	3.90	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所

## 第十二節 公司債券相關情況(續)

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率 (%)	還本付息方式	交易場所
中國鐵建股份有限公司 2019年面向合格投資者 公開發行可續期公司 債券(第二期)(品種 二)	19鐵建Y6	163970	2019年12月16日	本期債券基礎期限為5年，在約定的基礎期限未及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長5年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	999,495	4.20	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2020年面向合格投資 者公開發行可續期公 司債券(第一期)品種 一	20鐵建Y1	175209	2020年9月25日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限未及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	2,198,759	4.43	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所
中國鐵建股份有限公司 2020年面向合格投資 者公開發行可續期公 司債券(第二期)品種 一	20鐵建Y3	175547	2020年12月15日	本期債券基礎期限為3年，在約定的基礎期限未及每個 續期的週期末，發行人有權行使續期選擇權，於發 行人行使續期選擇權時延長1個週期(即延長3年)， 在發行人不行使續期選擇權全額兌付時到期。	2,498,645	4.37	在公司不行使遞延支 付利息權的情況 下，每年付息一 次。	上海證券交易所

### 公司債券付息兌付情況

適用     不適用

公司於2020年3月19日支付中國鐵建股份有限公司2018年公開發行可續期公司債券(第一期)自2019年3月19日至2020年3月18日期間的利息。按照《中國鐵建股份有限公司2018年公開發行可續期公司債券(第一期)票面利率公告》，「18鐵建Y1」的票面利率為5.56%，每手「18鐵建Y1」面值1,000元派發利息為55.60元(含稅)。



## 第十二節 公司債券相關情況(續)

公司於2020年4月17日支付中國鐵建股份有限公司2018年公開發行可續期公司債券(第二期)自2019年4月17日至2020年4月16日期間的利息。按照《中國鐵建股份有限公司2018年公開發行可續期公司債券(第二期)票面利率公告》，「18鐵建Y2」的票面利率為5.23%，每手「18鐵建Y2」面值1,000元派發利息為52.30元(含稅)。

公司於2020年6月1日支付中國鐵建股份有限公司2018年公開發行可續期公司債券(第三期)自2019年5月31日至2020年5月30日期間的利息。按照《中國鐵建股份有限公司2018年公開發行可續期公司債券(第三期)票面利率公告》，「18鐵建Y3」的票面利率為5.30%，每手「18鐵建Y3」面值1,000元派發利息為53.00元(含稅)。

公司於2020年10月29日支付中國鐵建股份有限公司2019年公開發行可續期公司債券(第一期)自2019年10月29日至2020年10月28日期間的利息。按照《中國鐵建股份有限公司2019年面向合格投資者公開發行可續期公司債券(第一期)票面利率公告》，「19鐵建Y1」的票面利率為4.03%，每手「19鐵建Y1」面值1,000元派發利息為40.30元(含稅)；「19鐵建Y2」的票面利率為4.30%，每手「19鐵建Y2」面值1,000元派發利息為43.00元(含稅)。

公司於2020年11月18日支付中國鐵建股份有限公司2019年公開發行可續期公司債券(第二期)自2019年11月18日至2020年11月17日期間的利息。按照《中國鐵建股份有限公司2019年面向合格投資者公開發行可續期公司債券(第二期)票面利率公告》，「19鐵建Y3」的票面利率為4.08%，每手「19鐵建Y3」面值1,000元派發利息為40.80元(含稅)；「19鐵建Y4」的票面利率為4.39%，每手「19鐵建Y4」面值1,000元派發利息為43.90元(含稅)。

公司於2020年12月17日支付中國鐵建股份有限公司2019年公開發行可續期公司債券(第三期)自2019年12月17日至2020年12月16日期間的利息。按照《中國鐵建股份有限公司2019年面向合格投資者公開發行可續期公司債券(第二期)票面利率公告》，「19鐵建Y5」的票面利率為3.90%，每手「19鐵建Y5」面值1,000元派發利息為39.00元(含稅)；「19鐵建Y6」的票面利率為4.20%，每手「19鐵建Y6」面值1,000元派發利息為42.00元(含稅)。

公司債券其他情況的說明

適用  不適用

報告期內，本公司可續期公司債券未發生行使續期選擇權、利率跳升、利息遞延及強制付息等事項。本公司發行可續期公司債券符合相關會計準則關於權益工具的定義及分類條件，計入其他權益工具核算。

## 第十二節 公司債券相關情況(續)

### 二. 公司債券受託管理聯繫人、聯繫方式及資信評級機構聯繫方式

債券受託管理人	名稱	中信證券股份有限公司
	辦公地址	北京市朝陽區亮馬橋路48號中信證券大廈22層
	聯繫人	王艷艷、朱軍
資信評級機構	聯繫電話	010-60833551、60833585
	名稱	中誠信國際信用評級有限責任公司
	辦公地址	北京市東城區朝陽門內大街南竹竿衚衕2號銀河SOHO6號樓

其他說明：

適用  不適用

### 三. 公司債券募集資金使用情況

適用  不適用

公司2018年公開發行可續期公司債券(第一期、第二期、第三期)、2019年面向合格投資者公開發行可續期公司債券(第一期品種一、第一期品種二、第二期品種一、第二期品種二、第三期品種一、第三期品種二)、2020年向合格投資者公開發行可續期公司債券(第一期品種一、第二期品種一)募集資金使用情況及履程序、募集資金專項賬戶運作情況嚴格按照該債券募集說明書和《中國鐵建股份有限公司募集資金管理辦法》執行，該債券募集資金扣除發行費用後全部用於補充流動資金，截至本報告期末已使用完畢。

### 四. 公司債券評級情況

適用  不適用

中誠信證券評估有限公司為公司發行2018年公開發行可續期公司債券(第一期、第二期、第三期)、2019年面向合格投資者公開發行可續期公司債券(第一期、第二期、第三期)、2020年向合格投資者公開發行可續期公司債券(第一期品種一、第二期品種一)出具了評級報告，債券發行主體評級為AAA級，債項評級為AAA級。2020年4月26日，中誠信國際信用評級有限責任公司為公司存續的2018年公開發行可續期公司債券(第一期、第二期、第三期)、2019年面向合格投資者公開發行可續期公司債券(第一期、第二期、第三期)出具了跟蹤評級報告，維持公司主體信用等級為AAA，評級展望穩定，維持債項信用評級為AAA。

詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)和本公司網站(www.crcc.cn)上日期為2020年5月7日的公告。

## 第十二節 公司債券相關情況(續)

### 五. 報告期內公司債券增信機制、償債計劃及其他相關情況

適用  不適用

### 六. 公司債券持有人會議召開情況

適用  不適用

### 七. 公司債券受託管理人履職情況

適用  不適用

中信證券股份有限公司作為「18鐵建Y1」、「18鐵建Y2」、「18鐵建Y3」、「19鐵建Y1」、「19鐵建Y2」、「19鐵建Y3」、「19鐵建Y4」、「19鐵建Y5」、「19鐵建Y6」、「20鐵建Y1」、「20鐵建Y3」的債券受託管理人，在報告期內，持續關注公司經營情況、財務狀況及資信狀況，嚴格按照《債券受託管理人協議》約定履行受託管理人職責。

2018年10月，中信證券股份有限公司發佈了《中國鐵建股份有限公司公開發行2016年、2018年可續期公司債券受託管理事務臨時報告》；2019年6月，中信證券股份有限公司發佈了《中國鐵建股份有限公司2016年公司債券、2018年公司債券受託管理事務報告(2018年度)》；2020年6月，中信證券股份有限公司發佈了《中國鐵建股份有限公司公司債券受託管理事務報告(2019年度)》。詳情參見公司刊登在《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》、《證券時報》及上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))和本公司網站([www.crcc.cn](http://www.crcc.cn))上日期為2018年11月1日、2019年6月29日和2020年6月30日的公告。

## 第十二節 公司債券相關情況(續)

### 八. 截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標

適用  不適用

單位：千元 幣種：人民幣

主要指標	2020年	2019年	本期比上年 同期增減 (%)	變動原因
息稅折舊攤銷前利潤	54,650,355	52,489,617	4.12	
流動比率	1.12	1.10	1.82	
速動比率	0.60	0.59	1.69	
資產負債率(%)	74.76	75.77	減少1.01個 百分點	
EBITDA全部債務比	5.88%	6.41%	減少0.53個 百分點	
利息保障倍數	3.22	3.12	3.21	
現金利息保障倍數	4.98	4.78	4.18	
EBITDA利息保障倍數	4.74	4.72	0.42	
貸款償還率(%)	100.00	100.00	-	
利息償付率(%)	100.00	100.00	-	

### 九. 公司其他債券和債務融資工具的付息兌付情況

適用  不適用

公司現有的其他債券和債券融資工具，均按時還本付息，未出現違約情況。

## 第十二節 公司債券相關情況(續)

### 十. 公司報告期內的銀行授信情況

適用  不適用

截至2020年12月31日，本集團已取得國內外多家銀行提供的銀行授信額度，金額為人民幣17,006.991億元，其中已運用之授信金額為人民幣6,172.421億元。

### 十一. 公司報告期內執行公司債券募集說明書相關約定或承諾的情況

適用  不適用

### 十二. 公司發生的重大事項及對公司經營情況和償債能力的影響

適用  不適用

# 審計報告

德師報(審)字(21)第P01385號

中國鐵建股份有限公司全體股東：

## 一. 審計意見

我們審計了後附的中國鐵建股份有限公司(以下簡稱「中國鐵建」)的財務報表，包括2020年12月31日的合併及公司資產負債表，2020年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了中國鐵建2020年12月31日的合併及公司財務狀況以及2020年度的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量。

## 二. 形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於中國鐵建，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

## 三. 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本年度財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們確定下列事項是需要在審計報告中溝通的關鍵審計事項。

## 審計報告(續)

### 三. 關鍵審計事項(續)

#### 1. 工程承包業務的收入確認

##### 1.1 事項描述

如財務報表附註五、45所示，中國鐵建的營業收入主要來自於工程承包業務收入，工程承包業務收入對財務報表整體具有重要性。如財務報表附註三、19所示，中國鐵建的工程承包業務，主要屬於在某一時段內履行的履約義務。在合同期內，管理層根據預計總收入和預計總成本，按照投入法確定的履約進度確認收入。合同預計總收入、合同預計總成本需根據工程承包項目的合同預算予以確定，並於合同執行過程中持續進行評估和修訂，相關合同預算涉及管理層運用重大會計估計和判斷。基於上述原因，我們將工程承包業務的收入確認認定為關鍵審計事項。

##### 1.2 審計應對

我們針對工程承包業務的收入確認執行的審計程序主要包括：

- (1) 測試和評價與工程承包項目預算編製和收入確認相關的關鍵內部控制的有效性；
- (2) 抽樣選取工程承包項目樣本，檢查預計總收入和預計總成本金額與其所依據的工程項目合同和成本預算是否一致；
- (3) 選取樣本對本年度發生的合同履約成本進行測試；
- (4) 抽樣選取工程承包合同台賬中的工程項目，重新計算其履約進度，以驗證其準確性；
- (5) 選取工程承包項目樣本，對工程形象進度進行現場查看，與工程管理部門等討論確認工程的形象進度，並與賬面記錄的履約進度進行比較，評估工程履約進度的合理性。



## 審計報告(續)

### 三. 關鍵審計事項(續)

#### 2. 應收賬款與合同資產的減值

##### 2.1 事項描述

如財務報表附註三、32「應收賬款與合同資產減值」所示，中國鐵建對應收賬款與合同資產按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。對單項金額重大且已發生信用減值的應收賬款與合同資產，管理層基於已發生信用減值的客觀證據並考慮前瞻性信息單獨確定信用損失。除單獨確定信用損失之外的應收賬款與合同資產，管理層基於共同信用風險特徵採用減值矩陣確定信用損失，預期信用損失率基於中國鐵建的歷史實際損失率並考慮前瞻性信息確定。應收賬款與合同資產信用損失準備的確定涉及管理層運用重大會計估計和判斷，且應收賬款與合同資產的減值對於財務報表整體具有重要性。基於上述原因，我們將應收賬款與合同資產的減值認定為關鍵審計事項。

##### 2.2 審計應對

我們針對應收賬款與合同資產的減值執行的審計程序主要包括：

- (1) 測試和評價與應收賬款及合同資產日常管理及減值測試相關的關鍵內部控制的有效性；
- (2) 覆核管理層對應收賬款與合同資產預期信用損失進行評估的相關考慮及客觀證據；
- (3) 對於單獨確定信用損失的應收賬款與合同資產，選取樣本覆核管理層基於客戶的財務狀況或資信情況、歷史付款率以及對未來經濟狀況的預測等對預期信用損失進行評估的依據，評估管理層計提預期信用損失的合理性；
- (4) 對於以共同信用風險特徵為依據採用減值矩陣確定信用損失的應收賬款與合同資產，評價管理層確定的預期信用損失率的合理性，包括對於管理層確定的歷史實際損失率的重新計算，利用我們的估值專家評價管理層對於前瞻性信息評估的合理性。同時，選取樣本，檢查應收賬款與合同資產在減值矩陣中按照相同信用風險特徵進行分類的適當性。

## 審計報告(續)

### 四. 其他信息

中國鐵建管理層對其他信息負責。其他信息包括中國鐵建2020年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

### 五. 管理層和治理層對財務報表的責任

中國鐵建管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估中國鐵建的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項（如適用），並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算中國鐵建、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督中國鐵建的財務報告過程。

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或滙總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

## 審計報告(續)

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對中國鐵建持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致中國鐵建不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就中國鐵建中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

## 審計報告(續)

### 六. 註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

從與治理層溝通過的事項中，我們確認哪些事項對本年度財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)

中國•上海

中國註冊會計師：馬燕梅

(項目合夥人)

中國註冊會計師：殷莉莉

(項目合夥人)

2021年3月30日

# 合併資產負債表

2020年12月31日

人民幣千元

資產	附註五	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金	1	187,997,046	156,887,177
交易性金融資產	2	587,022	3,587,646
應收票據	3	18,242,816	10,305,274
應收款項融資	4	3,683,653	2,654,263
應收賬款	5	125,696,204	112,138,537
預付款項	6	24,316,491	24,335,981
其他應收款	7	66,383,081	60,100,338
存貨	8	232,358,730	194,891,575
合同資產	9	165,030,475	154,903,081
一年內到期的非流動資產	12、22	16,311,081	18,109,883
其他流動資產	10	20,161,207	17,900,227
<b>流動資產合計</b>		<b>860,767,806</b>	755,813,982
<b>非流動資產</b>			
發放貸款及墊款	11	2,772,645	2,730,000
長期應收款	12	74,472,408	60,804,614
長期股權投資	13	70,621,039	49,644,634
債權投資		41	41
其他債權投資		1,003,745	—
其他非流動金融資產		2,839,530	1,643,494
其他權益工具投資	14	10,510,397	10,038,609
投資性房地產	15	7,254,240	5,357,757
固定資產	16	56,111,920	50,891,768
在建工程	17	7,552,112	5,614,803
使用權資產	18	5,292,332	5,678,711
無形資產	19	70,372,417	59,871,943
開發支出		28,612	9,436
商譽	20	541,705	118,841
長期待攤費用		499,927	420,477
遞延所得稅資產	21	6,423,173	5,624,947
其他非流動資產	22	65,728,750	66,975,156
<b>非流動資產合計</b>		<b>382,024,993</b>	325,425,231
<b>資產總計</b>		<b>1,242,792,799</b>	1,081,239,213

## 合併資產負債表(續)

2020年12月31日

人民幣千元

負債和股東權益	附註五	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流動負債</b>			
短期借款	23	49,879,073	42,749,266
吸收存款	24	4,815,608	3,820,235
應付票據	25	84,290,956	69,601,977
應付賬款	26	349,327,324	325,785,304
預收款項		126,257	128,914
合同負債	27	131,058,617	108,506,589
應付職工薪酬	28	11,973,312	11,880,367
應交稅費	29	8,392,379	6,970,004
其他應付款	30	79,595,459	70,116,812
一年內到期的非流動負債	31	28,573,343	34,672,076
其他流動負債	32	21,592,243	14,747,536
<b>流動負債合計</b>		<b>769,624,571</b>	688,979,080
<b>非流動負債</b>			
長期借款	33	111,018,145	87,936,038
應付債券	34	26,111,854	26,143,894
租賃負債	35	2,677,405	3,160,980
長期應付款	36	13,689,068	8,563,197
長期應付職工薪酬		151,359	233,175
預計負債		590,932	417,208
遞延收益	37	3,786,970	2,842,220
遞延所得稅負債	21	1,378,201	507,813
其他非流動負債		125,204	434,034
<b>非流動負債合計</b>		<b>159,529,138</b>	130,238,559
<b>負債合計</b>		<b>929,153,709</b>	819,217,639

## 合併資產負債表(續)

2020年12月31日

人民幣千元

負債和股東權益	附註五	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>股東權益</b>			
股本	38	13,579,542	13,579,542
其他權益工具	39	68,258,403	40,189,093
資本公積	40	44,158,849	44,154,726
其他綜合收益	41	(1,292,262)	(66,158)
專項儲備	42	—	—
盈餘公積	43	6,139,569	4,613,506
未分配利潤	44	123,453,661	107,488,965
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>254,297,762</b>	209,959,674
<b>少數股東權益</b>		<b>59,341,328</b>	52,061,900
<b>股東權益合計</b>		<b>313,639,090</b>	262,021,574
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>1,242,792,799</b>	1,081,239,213

附註為財務報表的組成部分

第213頁至第477頁的財務報表由下列負責人簽署：

法定代表人：  
汪建平

主管會計工作負責人：  
王秀明

會計機構負責人：  
郭雙來



# 合併利潤表

2020年度

人民幣千元

項目	附註五	2020年度	2019年度
<b>營業收入</b>	45	<b>910,324,763</b>	830,452,157
減：營業成本	45	<b>825,987,266</b>	750,365,068
税金及附加	46	<b>3,733,320</b>	4,633,550
銷售費用	47	<b>5,667,867</b>	5,432,855
管理費用	48	<b>19,038,444</b>	18,151,260
研發費用	49	<b>18,605,952</b>	16,527,801
財務費用	50	<b>3,252,809</b>	3,632,348
其中：利息費用		<b>5,621,495</b>	6,693,276
利息收入		<b>3,684,788</b>	3,982,445
加：其他收益	53	<b>941,516</b>	415,139
投資收益(損失)	54	<b>(929,925)</b>	(420,036)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>1,637,477</b>	2,396,480
以攤餘成本計量的金融資產終止確認			
損失		<b>(2,639,464)</b>	(2,908,505)
公允價值變動收益	55	<b>105,833</b>	656,543
資產減值損失	51	<b>(1,023,339)</b>	(1,893,643)
信用減值損失	52	<b>(2,701,879)</b>	(3,117,515)
資產處置收益		<b>589,278</b>	279,016
<b>營業利潤</b>		<b>31,020,589</b>	27,628,779
加：營業外收入	56	<b>1,068,358</b>	974,713
減：營業外支出	57	<b>598,395</b>	576,842
<b>利潤總額</b>		<b>31,490,552</b>	28,026,650
減：所得稅費用	59	<b>5,781,878</b>	5,402,959
<b>淨利潤</b>		<b>25,708,674</b>	22,623,691
<b>按經營持續性分類：</b>			
持續經營淨利潤		<b>25,708,674</b>	22,623,691
終止經營淨利潤		<b>—</b>	—
<b>按所有權歸屬分類：</b>			
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>22,392,983</b>	20,197,378
少數股東損益		<b>3,315,691</b>	2,426,313

## 合併利潤表(續)

2020年度

人民幣千元

項目	附註五	2020年度	2019年度
其他綜合收益(損失)的稅後淨額	41		
歸屬於母公司股東的其他綜合收益(損失)的稅後淨額		<b>(1,228,318)</b>	446,984
不能重分類進損益的其他綜合收益(損失)			
重新計量設定受益計劃變動額		<b>7,966</b>	13,015
其他權益工具投資公允價值變動		<b>15,905</b>	301,561
將重分類進損益的其他綜合收益(損失)			
權益法下可轉損益的其他綜合收益(損失)		<b>(197,315)</b>	251,093
其他債權投資公允價值變動		<b>(1,164)</b>	(417)
外幣財務報表折算差額		<b>(1,054,850)</b>	(113,186)
其他		<b>1,140</b>	(5,082)
歸屬於少數股東的其他綜合收益(損失)的稅後淨額		<b>(15,902)</b>	(25,487)
綜合收益總額		<b>24,464,454</b>	23,045,188
其中：			
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>21,164,665</b>	20,644,362
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>3,299,789</b>	2,400,826
<b>每股收益</b>			
基本每股收益(人民幣元/股)	60	<b>1.50</b>	1.40
稀釋每股收益(人民幣元/股)	60	<b>1.44</b>	1.33

# 合併現金流量表

2020年度

人民幣千元

項目	附註五	2020年度	2019年度
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>986,032,268</b>	830,912,219
收到的稅費返還		<b>106,094</b>	119,616
吸收存款及拆入資金淨增加額		<b>995,373</b>	—
收到的其他與經營活動有關的現金	61(1)	<b>22,830,631</b>	16,512,485
經營活動現金流入小計		<b>1,009,964,366</b>	847,544,320
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>861,968,997</b>	702,630,596
發放貸款及墊款淨增加額		<b>30,000</b>	600,000
吸收存款及拆入資金淨減少額		—	2,061,262
存放中央銀行款項淨增加額		<b>141,291</b>	1,346,240
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>67,478,870</b>	63,879,466
支付的各項稅費		<b>26,214,812</b>	26,148,753
支付的其他與經營活動有關的現金	61(2)	<b>14,021,148</b>	10,872,165
經營活動現金流出小計		<b>969,855,118</b>	807,538,482
經營活動產生的現金流量淨額	62(1)	<b>40,109,248</b>	40,005,838

## 合併現金流量表(續)

2020年度

人民幣千元

項目	附註五	2020年度	2019年度
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>5,325,793</b>	6,309,580
取得投資收益收到的現金		<b>1,553,930</b>	1,023,430
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額		<b>1,893,816</b>	1,258,099
處置子公司收到的現金淨額		<b>129,966</b>	—
收到的其他與投資活動有關的現金	61(3)	<b>1,138,677</b>	95,795
投資活動現金流入小計		<b>10,042,182</b>	8,686,904
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金		<b>31,388,189</b>	32,264,997
投資支付的現金		<b>24,205,455</b>	23,958,633
受限制貨幣資金的淨增加額		<b>3,592,698</b>	1,533,440
取得子公司支付的現金淨額		—	212,883
支付的其他與投資活動有關的現金		<b>1,153,511</b>	885,809
投資活動現金流出小計		<b>60,339,853</b>	58,855,762
投資活動使用的現金流量淨額		<b>(50,297,671)</b>	(50,168,858)

## 合併現金流量表(續)

2020年度

人民幣千元

項目	附註五	2020年度	2019年度
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>35,852,026</b>	51,276,449
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>5,779,641</b>	18,766,645
發行債券收到的現金		<b>13,434,057</b>	18,827,127
取得借款收到的現金		<b>157,726,106</b>	137,963,607
收到的其他與籌資活動有關的現金	61(4)	<b>3,438,307</b>	6,507,000
籌資活動現金流入小計		<b>210,450,496</b>	214,574,183
償還債務支付的現金		<b>148,331,534</b>	163,071,203
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>19,417,459</b>	16,324,940
其中：子公司支付給少數股東的股利		<b>3,068,919</b>	1,819,328
支付的其他與籌資活動有關的現金	61(5)	<b>4,462,474</b>	14,980,045
籌資活動現金流出小計		<b>172,211,467</b>	194,376,188
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>38,239,029</b>	20,197,995
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>			
		<b>(674,726)</b>	170,924
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>			
加：年初現金及現金等價物餘額	62(2)	<b>140,293,616</b>	130,087,717
<b>六. 年末現金及現金等價物餘額</b>			
	62(2)	<b>167,669,496</b>	140,293,616

# 合併股東權益變動表

2020年度

人民幣千元

項目	2020年度									
	歸屬於母公司股東權益								少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	其他權益 工具	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、上年年末餘額	13,579,542	40,189,093	44,154,726	(66,158)	-	4,613,506	107,488,965	209,959,674	52,061,900	262,021,574
二、本年增減變動金額	-	28,069,310	4,123	(1,226,104)	-	1,526,063	15,964,696	44,338,088	7,279,428	51,617,516
(一) 綜合收益總額	-	-	-	(1,228,318)	-	-	22,392,983	21,164,665	3,299,789	24,464,454
(二) 股東投入和減少資本	-	28,069,310	4,123	-	-	-	(23,968)	28,049,465	6,707,790	34,757,255
1. 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	5,779,641	5,779,641
2. 其他權益工具持有者投入和 減少資本(附註五·39)	-	28,069,310	18,336	-	-	-	-	28,087,646	-	28,087,646
3. 收購子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	976,077	976,077
4. 其他	-	-	(14,213)	-	-	-	(23,968)	(38,181)	(47,928)	(86,109)
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	1,526,063	(6,402,105)	(4,876,042)	(2,728,151)	(7,604,193)
1. 提取法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,526,063	(1,526,063)	-	-	-
2. 對股東的分配(附註五·44)	-	-	-	-	-	-	(4,876,042)	(4,876,042)	(2,728,151)	(7,604,193)
(四) 專項儲備(附註五·42)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	14,356,664	-	-	14,356,664	-	14,356,664
2. 本年使用	-	-	-	-	(14,356,664)	-	-	(14,356,664)	-	(14,356,664)
(五) 其他	-	-	-	2,214	-	-	(2,214)	-	-	-
三、本年年末餘額	13,579,542	68,258,403	44,158,849	(1,292,262)	-	6,139,569	123,453,661	254,297,762	59,341,328	313,639,090

## 合併股東權益變動表(續)

2020年度

項目	2019年度									
	歸屬於母公司股東權益								少數股東 權益	股東權益 合計
	股本	其他權益 工具	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	小計		
一、上年年末餘額	13,579,542	20,392,922	40,434,270	(515,059)	-	3,229,881	92,768,356	169,889,912	37,444,943	207,334,855
二、本年增減變動金額	-	19,796,171	3,720,456	448,901	-	1,383,625	14,720,609	40,069,762	14,616,957	54,686,719
(一) 綜合收益總額	-	-	-	446,984	-	-	20,197,378	20,644,362	2,400,826	23,045,188
(二) 股東投入和減少資本	-	19,796,171	3,720,456	-	-	-	-	23,516,627	14,708,804	38,225,431
1. 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	11,974,506	11,974,506
2. 其他權益工具持有者投入和 減少資本(附註五·39)	-	20,185,964	(7,896)	-	-	-	-	20,178,068	-	20,178,068
3. 與少數股東的權益性交易 (附註五·40)	-	-	3,338,559	-	-	-	-	3,338,559	2,734,298	6,072,857
4. 其他(附註五·39)	-	(389,793)	389,793	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	1,383,625	(5,474,852)	(4,091,227)	(2,492,673)	(6,583,900)
1. 提取法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,383,625	(1,383,625)	-	-	-
2. 對股東的分配(附註五·44)	-	-	-	-	-	-	(4,091,227)	(4,091,227)	(2,492,673)	(6,583,900)
(四) 專項儲備(附註五·42)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	12,436,845	-	-	12,436,845	-	12,436,845
2. 本年使用	-	-	-	-	(12,436,845)	-	-	(12,436,845)	-	(12,436,845)
(五) 其他	-	-	-	1,917	-	-	(1,917)	-	-	-
三、本年年末餘額	13,579,542	40,189,093	44,154,726	(66,158)	-	4,613,506	107,488,965	209,959,674	52,061,900	262,021,574



# 公司資產負債表

2020年12月31日

人民幣千元

資產	附註十四	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流動資產</b>			
貨幣資金		<b>30,836,880</b>	15,303,074
交易性金融資產		<b>83,507</b>	54,086
應收賬款	1	<b>4,612,950</b>	5,187,891
預付款項		<b>168,857</b>	93,263
其他應收款	2	<b>18,417,241</b>	25,767,145
存貨		<b>1,293</b>	—
合同資產		<b>1,592,534</b>	309,861
一年內到期的非流動資產		<b>7,171,490</b>	8,501,726
其他流動資產		<b>173,663</b>	155,106
<b>流動資產合計</b>		<b>63,058,415</b>	55,372,152
<b>非流動資產</b>			
長期應收款		<b>36,883,640</b>	23,776,000
長期股權投資	3	<b>102,169,338</b>	96,644,338
其他權益工具投資		<b>312,650</b>	364,646
固定資產		<b>39,531</b>	32,278
在建工程		<b>48,427</b>	29,691
使用權資產		<b>34,292</b>	63,547
無形資產		<b>71,440</b>	49,036
長期待攤費用		<b>1,028</b>	—
遞延所得稅資產		<b>345</b>	348
其他非流動資產		<b>2,759,277</b>	2,640,297
<b>非流動資產合計</b>		<b>142,319,968</b>	123,600,181
<b>資產總計</b>		<b>205,378,383</b>	178,972,333

## 公司資產負債表(續)

2020年12月31日

人民幣千元

負債和股東權益	附註十四	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流動負債</b>			
應付賬款		<b>8,346,413</b>	6,498,216
合同負債		<b>581,359</b>	168,538
應付職工薪酬		<b>90,818</b>	75,578
應交稅費		<b>113,785</b>	71,000
其他應付款	4	<b>22,109,546</b>	23,360,538
一年內到期的非流動負債		<b>6,023,106</b>	14,396,304
其他流動負債		<b>454,682</b>	414,417
<b>流動負債合計</b>		<b>37,719,709</b>	44,984,591
<b>非流動負債</b>			
長期借款	5	<b>2,632,066</b>	3,415,448
應付債券	附註五、34	<b>—</b>	3,298,086
租賃負債		<b>1,816</b>	33,295
長期應付款		<b>2,020,885</b>	2,417,169
長期應付職工薪酬		<b>11,380</b>	12,440
遞延所得稅負債		<b>187,805</b>	193,204
遞延收益		<b>141</b>	970
其他非流動負債		<b>—</b>	244,414
<b>非流動負債合計</b>		<b>4,854,093</b>	9,615,026
<b>負債合計</b>		<b>42,573,802</b>	54,599,617
<b>股東權益</b>			
股本	附註五、38	<b>13,579,542</b>	13,579,542
資本公積		<b>46,893,785</b>	46,875,449
其他綜合收益		<b>68,794</b>	109,164
其他權益工具	附註五、39	<b>68,258,403</b>	40,189,093
專項儲備		<b>—</b>	—
盈餘公積	附註五、43	<b>6,139,569</b>	4,613,506
未分配利潤		<b>27,864,488</b>	19,005,962
<b>股東權益合計</b>		<b>162,804,581</b>	124,372,716
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>205,378,383</b>	178,972,333

# 公司利潤表

2020年度

人民幣千元

項目	附註十四	2020年度	2019年度
營業收入	6	16,481,078	17,365,607
減：營業成本	6	16,158,319	16,248,993
税金及附加		8,386	6,494
銷售費用		24,931	26,846
管理費用		457,553	483,619
研發費用		60,165	55,790
財務費用	7	(2,722,862)	(13,966)
其中：利息費用		1,292,984	2,543,016
利息收入		3,254,489	2,662,929
加：其他收益		6,116	654
投資收益	8	12,486,411	12,913,509
其中：對合營企業的投資收益(損失)		—	(136)
公允價值變動收益		273,835	624,828
資產減值損失		(6,141)	—
信用減值損失		(39,210)	(116,286)
資產處置收益		8	—
營業利潤		15,215,605	13,980,536
加：營業外收入		56,651	15,151
減：營業外支出		3,210	1,839
利潤總額		15,269,046	13,993,848
減：所得稅費用		8,415	157,594
淨利潤		15,260,631	13,836,254
按經營持續性分類：			
持續經營淨利潤		15,260,631	13,836,254
終止經營淨利潤		—	—
其他綜合收益(損失)的稅後淨額		(40,370)	23,872
不能重分類進損益的其他綜合收益(損失)			
重新計量設定收益計劃變動額		(1,373)	(525)
其他權益工具投資公允價值變動		(38,997)	24,397
綜合收益總額		15,220,261	13,860,126

# 公司現金流量表

2020年度

人民幣千元

項目	附註十四	2020年度	2019年度
<b>一. 經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>17,238,350</b>	16,406,737
收到的其他與經營活動有關的現金		<b>14,854,902</b>	35,203,341
經營活動現金流入小計		<b>32,093,252</b>	51,610,078
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>15,335,489</b>	15,470,066
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>307,029</b>	288,618
支付的各項稅費		<b>157,237</b>	125,348
支付的其他與經營活動有關的現金		<b>13,484,911</b>	38,255,695
經營活動現金流出小計		<b>29,284,666</b>	54,139,727
經營活動產生(使用)的現金流量淨額	9(1)	<b>2,808,586</b>	(2,529,649)
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>			
取得投資收益收到的現金		<b>8,774,706</b>	10,438,829
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>21</b>	-
投資活動現金流入小計		<b>8,774,727</b>	10,438,829
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>70,344</b>	43,446
投資支付的現金		<b>5,525,000</b>	2,328,128
受限制貨幣資金的淨增加額		<b>947,110</b>	67,179
投資活動現金流出小計		<b>6,542,454</b>	2,438,753
投資活動產生的現金流量淨額		<b>2,232,273</b>	8,000,076

## 公司現金流量表(續)

2020年度

人民幣千元

項目	附註十四	2020年度	2019年度
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>30,088,646</b>	33,178,069
取得借款收到的現金		<b>1,405,564</b>	7,537,502
發行債券收到的現金		<b>—</b>	7,000,000
籌資活動現金流入小計		<b>31,494,210</b>	47,715,571
償還債務支付的現金		<b>14,027,610</b>	32,925,904
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>5,725,393</b>	5,496,166
支付的其他與籌資活動有關的現金		<b>2,034,211</b>	13,043,538
籌資活動現金流出小計		<b>21,787,214</b>	51,465,608
籌資活動產生(使用)的現金流量淨額		<b>9,706,996</b>	(3,750,037)
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(161,159)</b>	107,730
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>14,586,696</b>	1,828,120
加：年初現金及現金等價物餘額	9(2)	<b>15,221,695</b>	13,393,575
<b>六. 年末現金及現金等價物餘額</b>	9(2)	<b>29,808,391</b>	15,221,695

# 公司股東權益變動表

2020年度

人民幣千元

項目	2020年度							股東權益合計
	股本	其他 權益工具	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年年末餘額	13,579,542	40,189,093	46,875,449	109,164	-	4,613,506	19,005,962	124,372,716
二、本年增減變動金額	-	28,069,310	18,336	(40,370)	-	1,526,063	8,858,526	38,431,865
(一) 綜合收益總額	-	-	-	(40,370)	-	-	15,260,631	15,220,261
(二) 股東投入和減少資本	-	28,069,310	18,336	-	-	-	-	28,087,646
1. 其他權益工具持有者投入和減少資本 (附註五·39)	-	28,069,310	18,336	-	-	-	-	28,087,646
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	1,526,063	(6,402,105)	(4,876,042)
1. 提取法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,526,063	(1,526,063)	-
2. 對股東的分配(附註五·44)	-	-	-	-	-	-	(4,876,042)	(4,876,042)
(四) 專項儲備(附註五·42)	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	320,182	-	-	320,182
2. 本年使用	-	-	-	-	(320,182)	-	-	(320,182)
三、本年年末餘額	13,579,542	68,258,403	46,893,785	68,794	-	6,139,569	27,864,488	162,804,581

## 公司股東權益變動表(續)

2020年度

人民幣千元

項目	2019年度							
	股本	其他 權益工具	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東 權益合計
一、上年年末餘額	13,579,542	20,392,922	46,493,552	85,292	-	3,229,881	10,644,560	94,425,749
二、本年增減變動金額	-	19,796,171	381,897	23,872	-	1,383,625	8,361,402	29,946,967
(一) 綜合收益總額	-	-	-	23,872	-	-	13,836,254	13,860,126
(二) 股東投入和減少資本	-	19,796,171	381,897	-	-	-	-	20,178,068
1. 其他權益工具持有者投入和減少資本 (附註五·39)	-	20,185,964	(7,896)	-	-	-	-	20,178,068
2. 其他(附註五·39)	-	(389,793)	389,793	-	-	-	-	-
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	1,383,625	(5,474,852)	(4,091,227)
1. 提取法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,383,625	(1,383,625)	-
2. 對股東的分配(附註五·44)	-	-	-	-	-	-	(4,091,227)	(4,091,227)
(四) 專項儲備(附註五·42)	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	317,516	-	-	317,516
2. 本年使用	-	-	-	-	(317,516)	-	-	(317,516)
三、本年年末餘額	13,579,542	40,189,093	46,875,449	109,164	-	4,613,506	19,005,962	124,372,716



# 財務報表附註

2020年度

## 一. 公司基本情況

中國鐵建股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是一家在中華人民共和國北京市註冊的股份有限公  
司，於2007年11月5日成立。本公司所發行人民幣普通股A股及境外上市H股股票，已在上海證  
券交易所和香港聯合交易所有限公司上市。本公司總部位於北京市海淀區復興路40號東院。

本公司及子公司(統稱「本集團」)主要從事建築工程承包、勘察設計及諮詢、物流貿易、工業製  
造、房地產開發等業務。

本公司的母公司和最終控制方均為於中華人民共和國成立的中國鐵道建築集團有限公司(以下  
簡稱「控股股東」)。

本財務報表業經本公司董事會於2021年3月30日決議批准。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，本年度變化情況參見附註六。

## 二. 財務報表的編製基礎

本集團執行財政部頒佈的企業會計準則及相關規定。此外，本集團還按照《公開發行證券的公  
司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定(2014年修訂)》的要求披露相關財務信息。  
本集團以持續經營假設為基礎編製本財務報表。

根據香港聯交所2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會  
計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》及相應的香港上市規則修訂，以及財政  
部、證監會的有關文件規定，經本公司股東大會審議批准，從2011年度開始，本公司不再向A  
股股東及H股股東分別提供根據中國會計準則及國際財務報告準則編製的財務報告，而是向所  
有股東提供根據中國會計準則編製的財務報告，並在編製此財務報告時考慮了香港公司條例及  
香港上市規則有關披露的規定。

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎。除某些金融工具以公允價值計量外，本財務報表以  
歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點，制定了具體會計政策和會計估計，主要包括應收款項與合同資產的減值、存貨計價方法、存貨跌價準備的計提、固定資產折舊方法及折舊率的確定、無形資產攤銷方法、長期資產減值方法、收入確認政策等。

#### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2020年12月31日的合併及公司財務狀況以及截至2020年12月31日止年度的合併及公司經營成果、合併及公司股東權益變動和合併及公司現金流量。

#### 2. 會計期間

本集團會計年度采用公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 3. 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣為記賬本位幣。本公司之境外子公司和其他經營實體根據其經營所處的主要經濟環境中的貨幣確定其記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

#### 4. 企業合併

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

##### 4.1 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方為合併方，參與合併的其他企業為被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方在同一控制下企業合併中取得的資產和負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)，按合併日在最終控制方合併財務報表中的賬面價值為基礎進行相關會計處理。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價的賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，不足衝減的則調整留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接費用，於發生時計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 4. 企業合併(續)

##### 4.2 非同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方為購買方，參與合併的其他企業為被購買方。購買日，是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

合併成本指購買方為取得被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債和發行的權益性工具的公允價值。購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

非同一控制下企業合併中所取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在購買日以公允價值計量。

支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，並以成本減去累計減值損失進行後續計量。支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)及購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值的計量進行覆核，覆核後支付的合併對價的公允價值(或發行的權益性證券的公允價值)與購買日之前持有的被購買方的股權的公允價值之和仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

合併當年年末，如合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值或企業合併成本只能暫時確定的，則以所確定的暫時價值為基礎對企業合併進行確認和計量。購買日後12個月內對確認的暫時價值進行調整的，視為在購買日確認和計量。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 5. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定。控制是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

子公司的合併起始於本集團獲得對該子公司的控制權時，終止於本集團喪失對該子公司的控制權時。

對於本集團處置的子公司，處置日(喪失控制權的日期)前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過非同一控制下的企業合併取得的子公司，其自購買日(取得控制權的日期)起的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

對於通過同一控制下的企業合併取得的子公司或吸收合併下的被合併方，無論該項企業合併發生在報告期的任一時點，視同該子公司或被合併方同受最終控制方控制之日起納入本集團的合併範圍，其自報告期最早期間期初或同受最終控制方控制之日起的經營成果和現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中。

子公司採用的主要會計政策和會計期間按照本公司統一規定的會計政策和會計期間釐定。

本公司與子公司及子公司相互之間發生的內部交易對合併財務報表的影響於合併時抵銷。

子公司所有者權益中不屬於母公司的份額作為少數股東權益，在合併資產負債表中股東權益項目下以「少數股東權益」項目列示。子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。

少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍衝減少數股東權益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 5. 合併財務報表(續)

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易核算，調整母公司股東權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付／收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足衝減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

#### 6. 合營安排分類及共同經營

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

對於共同經營，本集團作為合營方確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目：確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

本集團對合營企業的投資採用權益法核算，具體參見附註三、11.3.2。

#### 7. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 8. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。

以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

對於境外經營，本集團在編製財務報表時將其外幣財務報表折算為人民幣報表：對資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算；利潤表中的所有項目及反映利潤分配發生額的項目，採用交易發生日的即期匯率折算；年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，確認為其他綜合收益。處置境外經營時，將與該境外經營相關的其他綜合收益轉入處置當期損益。

外幣現金流量以及境外子公司的現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金及現金等價物的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具

在本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。對於以常規方式購買或出售金融資產的，在交易日確認將收到的資產和為此將承擔的負債，或者在交易日終止確認已出售的資產。

金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。當本集團按照《企業會計準則第14號——收入》初始確認未包含重大融資成分應收賬款或不考慮不超過一年的合同中的重大融資成分的應收賬款時，初始確認的應收賬款則按照收入準則定義的交易價格進行初始計量。

實際利率法是指計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及將利息收入或利息費用分攤計入各會計期間的方法。

實際利率，是指將金融資產或金融負債在預計存續期的估計未來現金流量，折現為該金融資產賬面餘額或該金融負債攤餘成本所使用的利率。在確定實際利率時，在考慮金融資產或金融負債所有合同條款(如提前還款、展期、看漲期權或其他類似期權等)的基礎上估計預期現金流量，但不考慮預期信用損失。

金融資產或金融負債的攤餘成本是以該金融資產或金融負債的初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，再扣除累計計提的損失準備(僅適用於金融資產)。

##### 9.1 金融資產分類和計量

初始確認後，本集團對不同類別的金融資產，分別以攤餘成本、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益或以公允價值計量且其變動計入當期損益進行後續計量。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.1 金融資產分類和計量(續)

###### 9.1.1 分類為以攤餘成本計量的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標，則本集團將該金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產。本集團分類為以攤餘成本計量的金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、發放貸款及墊款、長期應收款(包含一年內到期的長期應收款)、債權投資等。

此類金融資產採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，發生減值時或終止確認產生的利得或損失，計入當期損益。

本集團對分類為以攤餘成本計量的金融資產按照實際利率法確認利息收入。除下列情況外，本集團根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定利息收入：

- (1) 對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，本集團自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。
- (2) 對於購入或源生的未發生信用減值，但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，本集團在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。若該金融工具在後續期間因其信用風險有所改善而不再存在信用減值，並且這一改善可與應用上述規定之後發生的某一事件相聯繫，本集團轉按實際利率乘以該金融資產賬面餘額來計算確定利息收入。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.1 金融資產分類和計量(續)

###### 9.1.2 分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

金融資產的合同條款規定在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付，且本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標，則本集團將該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產在其他債權投資(將於一年內到期，列示於一年內到期的非流動資產)、應收款項融資項目下列報。

分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產相關的減值損失或利得、採用實際利率法計算的利息收入計入當期損益，除此以外該金融資產的公允價值變動均計入其他綜合收益。該金融資產計入各期損益的金額與視同其一直按攤餘成本計量而計入各期損益的金額相等。該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

###### 9.1.3 指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產

初始確認時，本集團可以單項金融資產為基礎不可撤銷地將非交易性權益工具指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本集團指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產在資產負債表中其他權益工具投資項目下列報。

此類金融資產的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，該金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。本集團持有該權益工具投資期間，在本集團收取股利的權利已經確立，與股利相關的經濟利益很可能流入本集團，且股利的金額能夠可靠計量時，確認股利收入並計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.1 金融資產分類和計量(續)

###### 9.1.4 分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

不符合分類為以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產條件、亦不指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產均分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本集團分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產根據其流動性在資產負債表中交易性金融資產、其他非流動金融資產項目下列報。

本集團以公允價值對該等金融資產進行後續計量，將公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

##### 9.2 金融工具減值

本集團對分類為以攤餘成本計量的金融資產、分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、租賃應收款、合同資產以及財務擔保合同以預期信用損失為基礎確認損失準備。

本集團對由收入準則規範的交易形成的應收款項與合同資產以及租賃應收款按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

對於其他金融工具，除購買或源生的已發生信用減值的金融資產外，本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後的變動情況。若該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加，本集團按照相當於該金融工具未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備。金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。信用損失準備的增加或轉回金額，作為減值損失或利得計入當期損益。除分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，信用損失準備抵減金融資產的賬面餘額。對於分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本集團在其他綜合收益中確認其信用損失準備，不減少該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

本集團在前一會計期間已經按照相當於金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量了損失準備，但在當期資產負債表日，該金融工具已不再屬於自初始確認後信用風險顯著增加的情形的，本集團在當期資產負債表日按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量該金融工具的損失準備，由此形成的損失準備的轉回金額作為減值利得計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.2 金融工具減值(續)

###### 9.2.1 信用風險顯著增加

本集團利用可獲得的合理且有依據的前瞻性信息，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。對於財務擔保合同，本集團在應用金融工具減值規定時，將本集團成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為初始確認日。

本集團在評估信用風險是否顯著增加時會考慮如下因素：債務人經營成果實際或預期是否發生顯著變化；債務人所處的監管、經濟或技術環境是否發生顯著不利變化；作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保或信用增級質量是否發生顯著變化，這些變化預期將降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機或者影響違約概率；債務人預期表現和還款行為是否發生顯著變化；本集團對金融工具信用管理方法是否發生變化等。

於資產負債表日，若本集團判斷金融工具只具有較低的信用風險，則本集團假定該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即使較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金義務，則該金融工具被視為具有較低的信用風險。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.2 金融工具減值(續)

###### 9.2.2 已發生信用減值的金融資產

當本集團預期對金融資產未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- (1) 發行方或債務人發生重大財務困難；
- (2) 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- (3) 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- (4) 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- (5) 其他表明金融資產發生信用減值的客觀證據。

###### 9.2.3 預期信用損失的確定

本集團對租賃應收款及財務擔保合同在單項資產或合同的基礎上確定其信用損失。對應收賬款與合同資產，本集團除對單項金額重大且已發生信用減值的款項單獨確定其信用損失外，其餘在組合基礎上採用減值矩陣確定信用損失。對於其他以攤餘成本計量的金融資產及分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，除對單項金額重大的款項單獨確定其信用損失外，本集團在組合基礎上確定其信用損失。本集團以共同信用風險特徵為依據，將金融工具分為不同組別。本集團採用的共同信用風險特徵包括：金融工具類型、信用風險評級、工程項目合同結算週期、債務人所處行業等。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.2 金融工具減值(續)

##### 9.2.3 預期信用損失的確定(續)

本集團按照下列方法確定相關金融工具的預期信用損失：

- (1) 對於金融資產，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- (2) 對於租賃應收款項，信用損失為本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。
- (3) 對於財務擔保合同，信用損失為本集團就該合同持有人發生的信用損失向其做出賠付的預計付款額，減去本集團預期向該合同持有人、債務人或任何其他方收取的金額之間差額的現值。
- (4) 對於資產負債表日已發生信用減值但並非購買或源生已發生信用減值的金融資產，信用損失為該金融資產賬面餘額與按原實際利率折現的估計未來現金流量的現值之間的差額。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額；貨幣時間價值；在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

##### 9.2.4 減記金融資產

當本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回的，直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。

##### 9.3 金融資產的轉移

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對該金融資產的控制。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.3 金融資產的轉移(續)

若本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且保留了對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入被轉移金融資產的程度繼續確認該被轉移金融資產，並相應確認相關負債。本集團按照下列方式對相關負債進行計量：

- (1) 被轉移金融資產以攤餘成本計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利(如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利)的攤餘成本並加上本集團承擔的義務(如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務)的攤餘成本，相關負債不指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。
- (2) 被轉移金融資產以公允價值計量的，相關負債的賬面價值等於繼續涉入被轉移金融資產的賬面價值減去本集團保留的權利(如果本集團因金融資產轉移保留了相關權利)的公允價值並加上本集團承擔的義務(如果本集團因金融資產轉移承擔了相關義務)的公允價值，該權利和義務的公允價值為按獨立基礎計量時的公允價值。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。針對指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值在終止確認部分和繼續確認部分之間按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額與分攤的前述賬面金額之和的差額計入當期損益。若本集團轉移的金融資產是指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應終止確認的部分從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

金融資產整體轉移未滿足終止確認條件的，本集團繼續確認所轉移的金融資產整體，並將收到的對價確認為金融負債。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.4 金融負債的分類和計量

本集團根據所發行金融工具的合同條款及其所反映的經濟實質而非僅以法律形式，結合金融負債和權益工具的定義，在初始確認時將該金融工具或其組成部分分類為金融負債或權益工具。

金融負債在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

##### 9.4.1 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

交易性金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利或利息費用計入當期損益。

##### 9.4.2 其他金融負債

除繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債、財務擔保合同外的其他金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

##### 9.4.2.1 財務擔保合同

財務擔保合同是指當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，在初始確認後按照損失準備金額以及初始確認金額扣除擔保期內的累計攤銷額後的餘額孰高進行計量。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.5 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團(借入方)與借出方之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換原金融負債，且新金融負債與原金融負債的合同條款實質上不同的，本集團終止確認原金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

##### 9.6 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。本集團發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理。本集團不確認權益工具的公允價值變動。與權益性交易相關的交易費用從權益中扣減。

本集團對權益工具持有方的分配作為利潤分配處理，發放的股票股利不影響股東權益總額。

##### 9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

本集團相關衍生金融工具為期權合同。衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

對於嵌入衍生工具與主合同構成的混合合同，若主合同屬於金融資產的，本集團不從該混合合同中分拆嵌入衍生工具，而將該混合合同作為一個整體適用關於金融資產分類的會計準則規定。

若混合合同包含的主合同不屬於金融資產，且同時符合下列條件的，本集團將嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理：

- (1) 嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不緊密相關；
- (2) 與該嵌入衍生工具具有相同條款的單獨工具符合衍生工具的定義；
- (3) 該混合合同不是以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.7 衍生工具及嵌入衍生工具(續)

嵌入衍生工具從混合合同中分拆的，本集團按照適用的會計準則規定對混合合同的主合同進行會計處理。本集團無法根據嵌入衍生工具的條款和條件對嵌入衍生工具的公允價值進行可靠計量的，該嵌入衍生工具的公允價值根據混合合同公允價值和主合同公允價值之間的差額確定。使用了上述方法後，該嵌入衍生工具在取得日或後續資產負債表日的公允價值仍然無法單獨計量的，本集團將該混合合同整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具。

##### 9.8 可轉換債券

本集團發行的同時包含負債和轉換選擇權的可轉換債券，初始確認時進行分拆，分別予以確認。其中，以固定金額的現金或其他金融資產換取固定數量的自身權益工具結算的轉換選擇權，作為權益進行核算，不以固定金額的現金或其他金融資產換取固定數量的自身權益工具結算的轉換選擇權確認為一項轉換選擇權衍生工具。

可轉換債券發行時，按公允價值進行初始確認。對於包含權益工具的可轉換債券，初始確認時，負債部分的公允價值按類似不具有轉換選擇權債券的現行市場價格確定，可轉換債券的整體發行價格扣除負債的公允價值的差額，作為債券持有人將債券轉換為權益工具的轉換選擇權的價值，計入股東權益。對於包含轉換選擇權衍生工具的可轉換債券，於可轉換債券發行時，負債和轉換選擇權衍生工具均按公允價值進行初始確認。

後續計量時，可轉換債券的負債部分採用實際利率法按攤餘成本計量；衍生金融工具按公允價值計量，且公允價值變動計入當期損益；劃分為權益的轉換選擇權的價值繼續保留在權益。可轉換債券到期或轉換時不產生損失或收益。

發行可轉換債券發生的交易費用，在負債、權益／衍生金融工具成份之間按照各自的相對公允價值進行分攤。與負債成份相關的交易費用計入負債的賬面價值，並採用實際利率法於可轉換債券的期間內進行攤銷；與權益成份相關的交易費用直接計入權益；與衍生金融工具成份相關的交易費用計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 9. 金融工具(續)

##### 9.9 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

#### 10. 存貨

存貨包括原材料、在產品、庫存商品、週轉材料、房地產開發成本、房地產開發產品等。房地產開發成本和房地產開發產品主要包括土地取得成本、前期開發費用、工程建築成本、基礎設施成本、配套設施成本以及與工程相關的其他費用等。

存貨按照成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。發出存貨，採用先進先出法確定其實際成本。週轉材料包括低值易耗品和包裝物等，低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷，其餘週轉材料採用分次攤銷法進行攤銷。

存貨的盤存制度採用永續盤存制。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。如果以前計提存貨跌價準備的影響因素已經消失，使得存貨的可變現淨值高於其賬面價值，則在原已計提的存貨跌價準備金額內，將以前減記的金額予以恢復，轉回的金額計入當期損益。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。計提存貨跌價準備時，原則上按照單個存貨項目計提，對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資

##### 11.1 共同控制、重大影響的判斷標準

控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對被投資方的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資方和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

##### 11.2 初始投資成本的確定

對於同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足衝減的，調整留存收益。

對於非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在購買日按照合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。通過多次交易分步取得被購買方的股權，最終形成非同一控制下的企業合併的，分別是否屬於「一攬子交易」進行處理：屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於「一攬子交易」的，按照原持有被購買方的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的長期股權投資的初始投資成本。原持有的股權採用權益法核算的，相關其他綜合收益暫不進行會計處理。原持有股權投資為其他權益工具投資的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動轉入留存收益。

合併方或購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資(續)

##### 11.2 初始投資成本的確定(續)

除企業合併形成的長期股權投資外其他方式取得的長期股權投資，按成本進行初始計量。對於因追加投資能夠對被投資單位實施重大影響或實施共同控制但不構成控制的，長期股權投資成本為按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》確定的原持有股權投資的公允價值加上新增投資成本之和。

##### 11.3 後續計量及損益確認方法

###### 11.3.1 按成本法核算的長期股權投資

公司財務報表採用成本法核算對子公司的長期股權投資。子公司是指本集團能夠對其實施控制的被投資主體。

採用成本法核算的長期股權投資按初始投資成本計量。追加或收回投資調整長期股權投資的成本。當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

###### 11.3.2 按權益法核算的長期股權投資

本集團對聯營企業和合營企業的投資採用權益法核算。聯營企業是指本集團能夠對其施加重大影響的被投資單位，合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資(續)

##### 11.3 後續計量及損益確認方法(續)

###### 11.3.2 按權益法核算的長期股權投資(續)

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。被投資單位採用的會計政策及會計期間與本公司不一致的，按照本公司的會計政策及會計期間對被投資單位的財務報表進行調整，並據以確認投資收益和其他綜合收益。對於本集團與聯營企業及合營企業之間發生的交易，投出或出售的資產不構成業務的，未實現內部交易損益按照享有的比例計算歸屬於本集團的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 11. 長期股權投資(續)

##### 11.4 長期股權投資處置

處置長期股權投資時，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，處置後的剩餘股權仍採用權益法核算的，原採用權益法核算而確認的其他綜合收益採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益。採用成本法核算的長期股權投資，處置後剩餘股權仍採用成本法核算的，其在取得對被投資單位的控制之前因採用權益法核算或金融工具確認和計量準則核算而確認的其他綜合收益，採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理，並按比例結轉當期損益；因採用權益法核算而確認的被投資單位淨資產中除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動按比例結轉當期損益。

本集團因處置部分股權投資喪失了對被投資單位的控制的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。

#### 12. 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本集團採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 12. 投資性房地產(續)

本集團在有證據表明將自用的房屋及建築物改用於出租或將持有的房地產開發產品以經營租賃的方式出租時，固定資產、無形資產或存貨以轉換前的賬面價值轉換為投資性房地產。

本集團在有證據表明將原本用於賺取租金或資本增值的房屋及建築物改為自用或將用於經營租出的房屋及建築物重新用於對外銷售的，投資性房地產以轉換前的賬面價值轉換為固定資產、無形資產或存貨。

#### 13. 固定資產

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量。固定資產的成本一般包括購買價款、相關稅費、以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出，如運輸費、安裝費等。但購買的固定資產如果超過正常的信用條件延期支付，固定資產的成本以各期付款額的現值之和為基礎確定。實際支付的價款與購買價款的現值之間的差額，除按照《企業會計準則第17號—借款費用》應予資本化的以外，在信用期內計入當期損益。

研發類固定資產的折舊採用加速折舊方法計提，施工機械中的大型施工設備的折舊採用工作量法計提，其他類固定資產的折舊採用年限平均法計提。

各類採用年限平均法計提折舊的固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

固定資產類別	預計淨殘值率	使用壽命	年折舊率
房屋及建築物	5%	20-35年	2.71%-4.75%
施工機械	5%	10-25年	3.80%-9.50%
運輸設備	5%	5-10年	9.50%-19.00%
生產設備	5%	5-10年	9.50%-19.00%
測量及試驗設備	5%	5年	19.00%
其他固定資產	5%	3-5年	19.00%-31.67%

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 13. 固定資產(續)

固定資產的各組成部分具有不同使用壽命或者以不同方式為企業提供經濟利益的，適用不同折舊率。

當固定資產處置時或預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整並作為會計估計變更處理。

#### 14. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

#### 15. 借款費用

借款費用，是指本集團因借款而發生的利息及其他相關成本，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，予以資本化，其他借款費用計入當期損益。符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件的，才能開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。之後發生的借款費用計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 15. 借款費用(續)

在資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，按照下列方法確定：

- (1) 專門借款以當期實際發生的利息費用，減去暫時性的存款利息收入或投資收益後的金額確定。
- (2) 佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中，發生除達到預定可使用或者可銷售狀態必要的程序之外的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為費用，計入當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始。

#### 16. 無形資產

本集團的無形資產包括土地使用權、特許經營權、軟件使用權、採礦權等。

無形資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認，並以成本進行初始計量。但非同一控制下企業合併中取得的無形資產，其公允價值能夠可靠地計量的，即單獨確認為無形資產並按照公允價值進行初始計量。

無形資產按照其能為本集團帶來經濟利益的期限確定使用壽命，無法預見其為本集團帶來經濟利益期限的作為使用壽命不確定的無形資產。

使用壽命有限的無形資產，在其使用壽命內採用車流量法、直線法或產量法攤銷。本集團至少於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，必要時進行調整。

##### 16.1 土地使用權

土地使用權是指為取得一定期限土地使用權利而支付的成本。

本集團取得的土地使用權，通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權和建築物分別作為無形資產和固定資產核算。外購土地及建築物支付的價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

本集團之土地使用權根據所取得的土地使用證標明的年限按直線法進行攤銷。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 16. 無形資產(續)

##### 16.2 特許經營權

本集團涉及若干服務特許經營安排，本集團按照合同授予方所訂預設條件，為合同授予方開展建築工程(如收費高速公路及橋樑等)，以換取有關資產的經營權。特許經營安排下的資產按其安排的性質核算。

如合同規定基礎設施建成後的一定期間內，本集團可以無條件地自合同授予方收取確定金額的貨幣資金或其他金融資產，或本集團提供經營服務的收費低於某一定限定金額的情況下，由授權方將差價補償給本集團的，確認收入的同時確認一項合同資產或金融資產。

如授權方賦予本集團在從事經營的一定期間內有權利向獲取服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，確認收入的同時確認無形資產，於資產負債表內列作無形資產類別中的特許經營權。特許經營權項目在進入運營期間初始根據與該項目有關經濟利益的預期實現方式選擇車流量法或直線法進行攤銷。

##### 16.3 軟件使用權

軟件使用權按取得時實際支付的價款入賬，並按預計使用年限1年至10年平均攤銷。

##### 16.4 採礦權

採礦權代表取得採礦許可證的成本。採礦權依據相關的已探明礦山儲量採用產量法進行攤銷。

##### 16.5 開發支出

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 17. 長期待攤費用

長期待攤費用是指已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用，包括經營租入固定資產改良支出等，其在預計受益期限內平均攤銷。籌建期間發生的費用，於發生時計入當期損益。

#### 18. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中承擔的或有負債之外，當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核。有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 19. 收入

本集團的收入主要來源於如下業務類型：

- 工程承包業務，主要包括鐵路、公路、城市軌道等基礎設施和房建項目的工程施工；
- 勘察設計和諮詢業務，主要包括鐵路、公路、城市軌道交通等土木工程和基礎設施建設的勘察設計及諮詢服務；
- 工業製造業務，主要包括大型養路機械、掘進機械、軌道系統等機械設備的研發、生產和銷售；
- 房地產開發業務，主要包括民用住房、商用建築的開發、建設與銷售；
- 其他業務，主要包括物流貿易業務、金融保險經紀業務和高速公路運營服務等。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。

履約義務，是指合同中本集團向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。

本集團在合同開始日即對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是某一時點履行。滿足下列條件之一的，屬於在某一時間段內履行的履約義務，本集團按照履約進度，在一段時間內確認收入：(1)客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；(3)本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。否則，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

本集團的工程承包業務主要屬於在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度，在合同期內確認收入，本集團採用投入法，即按照累計實際發生的成本佔合同預計總成本的比例確定恰當的履約進度。當履約進度不能合理確定時，本集團根據已經發生的成本預計能夠得到補償的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 19. 收入(續)

本集團的勘察設計和諮詢業務、工業製造業務、房地產開發業務和其他業務，根據具體業務性質與合同規定，按照履約進度在合同期內確認收入或者在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。

交易價格，是指本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，但不包含代第三方收取的款項以及本集團預期將退還給客戶的款項。

##### 可變對價

合同中存在可變對價的，本集團按照期望值或最可能發生金額確定可變對價的最佳估計數。包含可變對價的交易價格，不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。每一資產負債表日，本集團重新估計應計入交易價格的可變對價金額。

##### 重大融資成分

合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

##### 應付客戶對價

合同中存在應付客戶對價的，除非該對價是為了向客戶取得其他可明確區分商品或服務的，本集團將該應付對價衝減交易價格，並在確認相關收入與支付(或承諾支付)客戶對價二者孰晚的時點衝減當期收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務。但在有確鑿證據表明合同折扣或可變對價僅與合同中一項或多項(而非全部)履約義務相關的，本集團將該合同折扣或可變對價分攤至相關一項或多項履約義務。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 19. 收入(續)

##### 應付客戶對價(續)

單獨售價，是指本集團向客戶單獨銷售商品或服務的價格。單獨售價無法直接觀察的，本集團綜合考慮能夠合理取得的全部相關信息，並最大限度地採用可觀察的輸入值估計單獨售價。

##### 附有質量保證條款的銷售

對於附有質量保證條款的銷售，如果該質量保證在向客戶保證所銷售商品或服務符合既定標準之外提供了一項單獨的服務，該質量保證構成單項履約義務。否則，本集團按照《企業會計準則第13號—或有事項》規定對質量保證責任進行會計處理。

##### 主要責任人與代理人

本集團根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷從事交易時本集團的身份是主要責任人還是代理人。本集團在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本集團為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

##### 取得合同的成本

本集團為取得合同發生的增量成本(即不取得合同就不會發生的成本)預期能夠收回的，確認為一項資產。若該項資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。本集團為取得合同發生的其他支出，在發生時計入當期損益，明確由客戶承擔的除外。該資產根據其初始確認時攤銷期限是否超過一個正常營業週期在其他流動資產或其他非流動資產中列報。

##### 履行合同的成本

本集團為履行合同發生的成本，不屬於除收入準則外的其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，確認為一項資產：(1)該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關；(2)該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；(3)該成本預期能夠收回。該資產根據其初始確認時攤銷期限是否超過一個正常營業週期在存貨或其他非流動資產中列報。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 19. 收入(續)

履行合同的成本(續)

上述資產採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

上述與合同成本有關的資產，其賬面價值高於下列兩項的差額的，超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：(1)本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；(2)為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

計提減值準備後，如果以前期間減值的因素發生變化，使得上述兩項差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

合同資產

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。有關合同資產減值的會計政策，具體參見附註三、9.2。本集團擁有的無條件(即，僅取決於時間流逝)向客戶收取對價的權利作為應收款項單獨列示。

合同負債

合同負債，是指本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務。

#### 20. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產。政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時予以確認。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 20. 政府補助(續)

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

##### 20.1 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與資產相關的政府補助，是指企業取得的，用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。

與資產相關的政府補助，在相關資產達到預定可使用狀態或預定用途時衝減相關資產的賬面價值。

##### 20.2 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或衝減相關成本；用於補償已經發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或衝減相關成本。

與本集團日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或衝減相關成本費用。與本集團日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要退回時，在需要退回的當期分情況按照以下規定進行會計處理：初始確認時衝減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；存在相關遞延收益的，衝減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

##### 20.3 因公共利益進行搬遷而收到的搬遷補償

本集團因城鎮整體規劃、庫區建設、棚戶區改造、沉陷區治理等公共利益進行搬遷，收到政府從財政預算直接撥付的搬遷補償款，作為專項應付款處理。其中，屬於對企業在搬遷和重建過程中發生的固定資產和無形資產損失、有關費用性支出、停工損失及搬遷後擬新建資產進行補償的，自專項應付款轉入遞延收益，並根據其性質按照與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助核算。取得的搬遷補償款扣除作為政府補助核算的金額後如有結餘的，確認為資本公積。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 21. 所得稅

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值，或與直接計入其他綜合收益或股東權益的交易或者事項相關當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

本集團對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債或資產，按照稅法規定計算的預期應交納或返還的所得稅金額計量。

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債，除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損。
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 21. 所得稅(續)

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

如果擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅與同一應納稅主體和同一稅收徵管部門相關，則將遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

#### 22. 租賃

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日/變更日，本集團評估該合同是否為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，本集團不重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

##### 22.1 本集團作為承租人

###### *租賃的分拆*

合同中同時包含一項或多項租賃和非租賃部分的，本集團將各項單獨租賃和非租賃部分進行分拆，按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。

###### *使用權資產*

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日對租賃確認使用權資產。租賃期開始日，是指出租人提供租賃資產使其可供本集團使用的起始日期。使用權資產按照成本進行初始計量。該成本包括：

- (1) 租賃負債的初始計量金額；
- (2) 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；
- (3) 本集團發生的初始直接費用；
- (4) 本集團為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，不包括屬於為生產存貨而發生的成本。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 22. 租賃(續)

##### 22.1 本集團作為承租人(續)

###### 使用權資產(續)

本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，使用權資產在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照《企業會計準則第8號—資產減值》的相關規定來確定使用權資產是否已發生減值並進行會計處理。

###### 租賃負債

除短期租賃和低價值資產租賃外，本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率，無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。

租賃付款額是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：

- (1) 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- (2) 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；
- (3) 租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項。

租賃期開始日後，本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益或相關資產成本。

在租賃期開始日後，因租賃期變化或購買選擇權的評估結果發生變化的，本集團按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產，若使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將差額計入當期損益。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 22. 租賃(續)

##### 22.1 本集團作為承租人(續)

###### *短期租賃和低價值資產租賃*

本集團對施工機械和運輸設備的短期租賃以及低價值資產租賃，選擇不確認使用權資產和租賃負債。短期租賃，是指在租賃期開始日，租賃期不超過12個月且不包含購買選擇權的租賃。低價值資產租賃，是指單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法計入當期損益或相關資產成本。

###### *租賃變更*

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- (1) 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；
- (2) 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新分攤變更後合同的對價，重新確定租賃期，並按照變更後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債。

##### 22.2 本集團作為出租人

###### *租賃的分拆*

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團根據《企業會計準則第14號——收入》關於交易價格分攤的規定分攤合同對價，分攤的基礎為租賃部分和非租賃部分各自的單獨價格。

###### *租賃的分類*

實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃為經營租賃。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 22. 租賃(續)

##### 22.2 本集團作為出租人(續)

*本集團作為出租人記錄經營租賃業務*

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用於發生時予以資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

本集團取得的與經營租賃有關的未計入租賃收款額的可變租賃收款額，在實際發生時計入當期損益。

##### 22.3 售後租回交易

*本集團作為賣方及承租人*

本集團按照《企業會計準則第14號—收入》的規定，評估確定售後租回交易中的資產轉讓是否屬於銷售。該資產轉讓不屬於銷售的，本集團繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債，並按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》對該金融負債進行會計處理。該資產轉讓屬於銷售的，本集團按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回所形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失。

#### 23. 長期資產減值

本集團對除存貨、遞延所得稅資產、金融資產、合同資產及與合同成本有關的資產以外的資產減值，按以下方法確定：

本集團於資產負債表日判斷該等資產是否存在減值跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額。對因企業合併所形成的商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。對於尚未達到可使用狀態的無形資產，也每年進行減值測試。

本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。可收回金額為資產或資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 23. 長期資產減值(續)

如果資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或者資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的經營分部。

對商譽進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

#### 24. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。本集團提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

##### 24.1 短期薪酬

在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

##### 24.2 離職後福利(設定提存計劃)

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，還參加了企業年金，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 24.3 離職後福利(設定受益計劃)

本集團為長期離崗人員提供一項福利計劃，其被視為根據設定受益計劃作出。該計劃未注入資金，設定受益計劃下提供該福利的成本採用預期累計福利單位法。

設定受益計劃引起的重新計量，包括精算利得或損失，均在資產負債表中立即確認，並在其發生期間通過其他綜合收益計入股東權益，後續期間不轉回至損益。

在下列日期孰早日將過去服務成本確認為當期費用：修改設定受益計劃時；本集團確認相關重組費用或辭退福利時。

利息淨額由設定受益計劃淨負債乘以折現率計算而得。本集團在利潤表的管理費用中確認設定受益計劃淨義務的變動：服務成本，包括當期服務成本、過去服務成本和結算利得或損失；利息淨額，包括計劃義務的利息費用。

### 24.4 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

### 24.5 住房公積金

本集團為所有在中國內地的在職員工提供了政府規定的住房公積金計劃，即本集團根據員工薪酬總額的一定比例，按月向政府規定的住房公積金管理機構繳存住房公積金。

### 24.6 獎金計劃

支付獎金的預期成本在員工提供服務而使本集團產生現有的法律或推定義務，且能可靠估算該義務時確認為負債。有關獎金的責任預期在12個月內清償，並按清償時預期應付的金額計量。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 25. 債務重組

##### 25.1 作為債務人記錄債務重組義務

以資產清償債務的債務重組，在相關資產和所清償債務符合終止確認條件時予以終止確認，所清償債務賬面價值與轉讓資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

將債務轉為權益工具的債務重組，在所清償債務符合終止確認條件時予以終止確認。初始確認權益工具時按照權益工具的公允價值計量，權益工具的公允價值不能可靠計量的，按照所清償債務的公允價值計量。所清償債務賬面價值與權益工具確認金額之間的差額，計入當期損益。

採用修改其他條款方式進行債務重組的，按照《企業會計準則第22號—金融工具的確認為和計量》、《企業會計準則第37號—金融工具列報》的規定，確認和計量重組債務。

採用多項資產清償債務或者組合方式進行債務重組的，本集團按照前述方法確認和計量權益工具和重組債務，所清償債務的賬面價值與轉讓資產的賬面價值以及權益工具和重組債務的確認金額之和的差額，計入當期損益。

##### 25.2 作為債權人記錄債務重組義務

以資產清償債務的債務重組，初始確認受讓的金融資產以外的資產時，以成本計量，其中：

- (1) 存貨的成本，包括放棄債權的公允價值和使該資產達到當前位置和狀態所發生的可直接歸屬於該資產的稅金、運輸費、裝卸費、保險費等其他成本；
- (2) 固定資產的成本，包括放棄債權的公允價值和使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的稅金、運輸費、裝卸費、安裝費、專業人員服務費等其他成本。

放棄債權的公允價值與賬面價值之間的差額，應當計入當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 25. 債務重組(續)

##### 25.2 作為債權人記錄債務重組義務(續)

將債務轉為權益工具的債務重組導致本集團將債權轉為對聯營企業或合營企業的權益性投資的，按照放棄債權的公允價值和可直接歸屬於該資產的稅金等其他成本計量其初始投資成本。放棄債權的公允價值與賬面價值之間的差額，計入當期損益。

採用修改其他條款方式進行債務重組的，按照《企業會計準則第22號—金融工具的確認和計量》的規定，確認和計量重組債權。

採用多項資產清償債務或者組合方式進行債務重組的，首先按照《企業會計準則第22號—金融工具的確認和計量》的規定確認和計量受讓的金融資產和重組債權，然後按照受讓的金融資產以外的各項資產的公允價值比例，對放棄債權的公允價值扣除受讓金融資產和重組債權確認金額後的淨額進行分配，並以此為基礎按照前述方法分別確定各項資產的成本。放棄債權的公允價值與賬面價值之間的差額，計入當期損益。

#### 26. 非貨幣性資產交換

如果非貨幣性資產交換具有商業實質，並且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠地計量，非貨幣性資產交換以公允價值為基礎計量。對於換入資產，以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費作為換入資產的成本進行初始計量；對於換出資產，在終止確認時，將換出資產公允價值與賬面價值的差額計入當期損益。有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠的，對於換入資產，以換入資產的公允價值和應支付的相關稅費作為換入資產的初始計量金額；對於換出資產，在終止確認時，將換入資產的公允價值與換出資產賬面價值之間的差額計入當期損益。

不滿足以公允價值為基礎計量的條件的非貨幣性資產交換，以賬面價值為基礎計量。對於換入資產，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入資產的初始計量金額；對於換出資產，終止確認時不確認損益。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 26. 非貨幣性資產交換(續)

非貨幣性資產交換同時換入多項資產的，如果以公允價值為基礎計量，按照換入的金融資產以外的各項換入資產公允價值相對比例，將換出資產公允價值總額扣除換入金融資產公允價值後的淨額進行分攤，以分攤至各項換入資產的金額，加上應支付的相關稅費，作為各項換入資產的成本進行初始計量；有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠的，以各項換入資產的公允價值和應支付的相關稅費作為各項換入資產的成本進行初始計量。非貨幣性資產交換以賬面價值為基礎計量的，按照各項換入資產的公允價值的相對比例，將換出資產的賬面價值總額分攤至各項換入資產，加上應支付的相關稅費，作為各項換入資產的初始計量金額。

非貨幣性資產交換同時換出多項資產的，如果以公允價值為基礎計量，將各項換出資產的公允價值與其賬面價值之間的差額，在各項換出資產終止確認時計入當期損益；有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠的，按照各項換出資產的公允價值的相對比例，將換入資產的公允價值總額分攤至各項換出資產，分攤至各項換出資產的金額與各項換出資產賬面價值之間的差額，在各項換出資產終止確認時計入當期損益。非貨幣性資產交換以賬面價值為基礎計量的，各項換出資產終止確認時均不確認損益。

#### 27. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

#### 28. 永續債等其他金融工具

本集團發行的永續債等其他金融工具如果不包括交付現金或其他金融資產給其他方，或在潛在不利條件下與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務，則分類為權益工具。

歸類為權益工具的永續債等其他金融工具，利息支出或股利分配作為本集團的利潤分配，其回購、註銷等作為權益的變動處理，相關交易費用從權益中扣減。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 29. 安全生產費

本集團根據財政部、國家安全生產監督管理總局《關於印發〈企業安全生產費用提取和使用管理辦法〉的通知》(財企[2012]16號)及《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》的規定計提安全生產費用。

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接衝減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時衝減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

#### 30. 公允價值計量

公允價值是市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。無論公允價值是可觀察到的還是採用估值技術估計的，在本財務報表中計量和披露的公允價值均在此基礎上予以確定。

公允價值計量基於公允價值的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性，被劃分為三個層次：

第一層次輸入值：在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

第二層次輸入值：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；

第三層次輸入值：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 31. 資產證券化業務

本集團將部分應收賬款(「基礎資產」)證券化，將基礎資產出售並轉讓給特定目的實體，由該實體向投資者發行優先級資產支持證券和次級資產支持證券，本集團持有部分次級資產支持證券，次級資產支持證券在優先級資產支持證券本息償付完畢前不得轉讓。本集團作為資產服務機構，提供資產及其回收有關的管理服務、基礎合同的變更管理及其他服務。基礎資產在回收期間的回收資金在支付特定目的實體稅負和相關費用之後，優先用於償付優先級資產支持證券的本息，全部本息償付之後剩餘資金作為次級資產支持證券的收益，本集團根據持有次級資產支持證券比例享有相關收益。

在運用證券化金融資產的會計政策時，本集團已考慮轉移至其他實體的資產的風險和報酬程度，以及本集團對該實體行使控制權的程度：

- (1) 當本集團已轉移該金融資產所有權上幾乎全部風險和報酬時，本集團予以終止確認該金融資產；
- (2) 當本集團保留該金融資產所有權上幾乎全部風險和報酬時，本集團繼續確認該金融資產；
- (3) 如本集團並未轉移或保留該金融資產所有權上幾乎全部風險和報酬，本集團考慮對該金融資產是否存在控制。如果本集團並未保留控制權，本集團終止確認該金融資產，並把在轉移中產生或保留的權利及義務分別確認為資產或負債。如本集團保留控制權，則根據對金融資產的繼續涉入程度確認金融資產。

本集團將部分工程質量保證金證券化，在滿足工程施工相關履約義務已完成並由承包人承諾完成缺陷責任相關履約義務的條件下，將工程質量保證金出售並轉讓給特殊目的實體，參考運用上述證券化金融資產會計政策。

#### 32. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

資產負債表日，會計判斷與估計中很可能導致未來期間資產、負債賬面價值作出重大調整的關鍵假設和不確定性主要有：

##### 工程承包業務收入

本集團的工程承包業務主要屬於在某一時段內履行的履約義務，本集團在合同期內按照投入法確定的履約進度確認收入。本集團管理層根據工程承包項目的合同預算，對於合同預計總收入、合同預計總成本作出合理估計以確定合同的履約進度，識別虧損性合同。如果合同總成本很可能超過合同總收入，則形成合同預計損失並確認為當期費用。由於建設工程的活動性質，於合同進行過程中，本集團需要對於各合同所編製的預算進行持續評估和修訂，該修訂會影響相關期間的收入、利潤以及其他與工程承包相關的項目。

##### 應收賬款與合同資產減值

對於由收入準則規範的交易形成的應收賬款與合同資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。對單項金額重大且已發生信用減值的應收賬款與合同資產，管理層基於已發生信用減值的客觀證據並考慮前瞻性信息單獨確定信用損失。除上述之外的應收賬款與合同資產，本集團基於共同信用風險特徵採用減值矩陣確定信用損失，預期信用損失率基於本集團的歷史實際損失率並考慮前瞻性信息確定。預期信用損失的確定涉及管理層的估計和判斷，如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變期間的利潤和應收賬款與合同資產的賬面價值。

##### 其他金融資產減值

對於非收入準則規範的交易形成的金融資產，本集團在每個資產負債表日評估相關金融資產的信用風險自初始確認後的變動情況，通過違約風險敞口和未來12個月或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。預期信用損失的確定需要管理層對於金融資產的信用風險自初始確認後是否顯著增加進行判斷並對預期收取的合同現金流量進行估計。如重新估計結果與現有估計存在差異，該差異將會影響估計改變期間的利潤和金融資產的賬面價值。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

##### 房地產開發成本及開發產品減值

本集團須於每個資產負債表日評估房地產開發成本及開發產品的可變現淨值，可變現淨值低於其成本的，本集團計提存貨跌價準備。

本集團依據同地區同類房地產的現行市場售價、達到完工狀態預計將發生的開發成本和折現率而估計房地產開發成本的可變現淨值。

本集團按照目前市場價格狀況和項目實際銷售情況，依據房地產開發產品售價、銷售預測、可能發生的銷售費用及相關稅費而估計房地產開發產品的可變現淨值。

##### 特許經營權減值

本集團於資產負債表日評估特許經營權是否存在可能發生減值的跡象。若存在減值跡象，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試，按可收回金額低於其賬面價值的差額計提減值準備並計入減值損失。

特許經營權的可收回金額根據公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之中的較高者確定。預計未來現金流量的現值以特許經營期的未來現金流量的現值為基礎，即按照特許經營權在持續使用過程中所產生的預計未來現金流量，並選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。預計未來現金流量以預計提供的特許經營服務收入和其他特許經營收益扣除必要的維護費用和經營成本為基礎估計。

##### 有關訴訟及索償的或有負債

本集團以往曾涉及若干建築工程的多宗訴訟及索償。管理層已參考法律顧問的意見，評估因該等訴訟及索償產生的或有負債。本集團已根據管理層的最佳估計及判斷就可能承擔的債務作出預提。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

##### 固定資產的可使用年限和殘值

固定資產的預計可使用年限，以過去性質及功能相似的固定資產的實際可使用年限為基礎，按照歷史經驗進行估計。如果該等固定資產的可使用年限縮短，本集團將提高折舊率、淘汰閒置或技術性陳舊的該等固定資產。

為確定固定資產的可使用年限及預計淨殘值，本集團會按期檢查市場狀況的變動、預期的實際耗損及資產保養。資產的可使用年限估計是根據本集團對相同用途的相類似資產的經驗作出。倘若固定資產的估計可使用年限及/或預計淨殘值少於先前的估計，則會作出額外折舊。本集團將會於每個結算日根據情況變動對可使用年限和預計淨殘值作出檢查。

##### 高速公路特許經營權的攤銷

本集團參與高速公路建設而取得的特許經營權安排下的資產，如適用無形資產模式，特許經營權項目在進入運營期間初始根據與該項目有關經濟利益的預期實現方式選擇車流量法或直線法進行攤銷。車流量法進行攤銷，即特定年限實際車流量與經營期間的預估總車流量的比例計算年度攤銷總額，自相關收費公路開始運營時進行相應的攤銷計算。

本集團管理層對於實際車流量與預測總車流量的比例作出判斷。當實際車流量與預測量出現較大差異時，本集團管理層將根據實際車流量對預測總車流量進行重新估計，並調整以後年度每標準車流量應計提的攤銷。

##### 所得稅及遞延所得稅資產

本公司及其子公司因分佈在國內若干省份及國外若干國家而需分別在其所在地繳納企業所得稅。在計提企業所得稅時，由於有關企業所得稅的若干事項尚未獲得主管稅務機關確認，因此需以現行的稅收法規及其他相關政策為依據，作出可靠的估計和判斷。若有關事項的最終稅務結果有別於已確認金額時，該等差額將對當期的所得稅造成影響。

有關若干可抵扣暫時性差異及稅項虧損之遞延所得稅資產，乃於管理層認為日後很可能獲得足夠的應納稅所得額以用作抵扣可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損時開始確認。倘若該項預計與原來估計有所差異，該等差額將影響更改有關估計期間所確認之遞延所得稅資產及所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 三. 重要會計政策及會計估計(續)

#### 32. 重大會計判斷和估計(續)

商譽減值

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

### 四. 稅項

#### 1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	根據相關稅法規定的銷售額、建築安裝收入等	3%、6%、9%(2019年4月1日前為10%)、13%(2019年4月1日前為16%)
企業所得稅	應納稅所得額	本集團內除部分於境內設立的子公司因享受稅收優惠(附註四、2)及於境外設立的子公司需按其註冊當地的所得稅法規計提企業所得稅以外，企業所得稅按應納稅所得額的25%計繳
城市維護建設稅	按照實際繳納的增值稅等流轉稅稅額	1%、5%、7%
教育費附加	按照實際繳納的增值稅等流轉稅稅額	3%
地方教育費附加	按照實際繳納的增值稅等流轉稅稅額	2%
土地增值稅	按轉讓房地產所取得的增值額為納稅基準，按超率累進稅率計繳土地增值稅	超率累進稅率：30%、40%、50%、60%



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠

##### 研究開發費用加計扣除

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(新企業所得稅法)第四章稅收優惠第三十條第(一)項、《財政部、國家稅務總局、科技部關於完善研究開發費用稅前加計扣除政策的通知》(財稅[2015]119號)及《財政部、稅務總局、科技部關於提高研究開發費用稅前加計扣除比例的通知》(財稅[2018]99號)的規定，本公司及下屬子公司符合上述規定的支出在計算應納稅所得額時加計扣除。

##### 西部大開發稅收優惠政策

根據《財政部、海關總署、國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》(財稅[2011]58號)，西部大開發稅收優惠政策可繼續沿用至2020年。該文件規定：「自2011年1月1日至2020年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。上述鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額70%以上的企業。《西部地區鼓勵類產業目錄》另行發佈」。

根據《財政部、稅務總局、國家發展改革委關於延續西部大開發企業所得稅政策的公告》(財稅[2020]23號)，西部大開發稅收優惠政策可繼續沿用至2030年。該文件規定：「自2021年1月1日至2030年12月31日，對設在西部地區的鼓勵類產業企業減按15%的稅率徵收企業所得稅。本條所稱鼓勵類產業企業是指以《西部地區鼓勵類產業目錄》中規定的產業項目為主營業務，且其主營業務收入佔企業收入總額60%以上的企業。《西部地區鼓勵類產業目錄》由發展改革委牽頭制定。該目錄在本公告執行期限內修訂的，自修訂版實施之日起按新版本執行」。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

##### 西部大開發稅收優惠政策(續)

目前，《西部地區鼓勵類產業目錄》已經國務院批准，並自2014年10月1日起施行。本公司的子公司，包括中鐵十一局集團第五工程有限公司、中鐵十二局集團第一工程有限公司、中鐵十二局集團第四工程有限公司、中鐵十二局集團鐵路養護工程有限公司、中鐵十二局集團(西藏)工程有限公司、中鐵建大橋工程局集團第五工程有限公司、中鐵十五局集團第一工程有限公司、中鐵十五局集團西藏工程有限公司、中鐵十六局集團西藏工程有限公司、中鐵十七局集團第二工程有限公司、中鐵十七局集團第四工程有限公司、中鐵十七局集團西藏工程有限公司、中鐵十八局集團隧道工程有限公司、中鐵十八局集團西藏工程有限公司、中鐵十九局集團西藏工程有限公司、中鐵二十局集團有限公司、中鐵二十局集團第二工程有限公司、中鐵二十局集團第三工程有限公司、中鐵二十局集團第五工程有限公司、中鐵二十局集團第六工程有限公司、中鐵二十局集團電氣化工程有限公司、中鐵二十局集團市政工程有限公司、中鐵貴州工程有限公司、中鐵二十一局集團有限公司、中鐵二十一局集團第一工程有限公司、中鐵二十一局集團第二工程有限公司、中鐵二十一局集團第三工程有限公司、中鐵二十一局集團第四工程有限公司、中鐵二十一局集團第五工程有限公司、中鐵二十一局集團電務電化工程有限公司、中鐵二十一局集團路橋工程有限公司、中鐵二十二局集團第五工程有限公司、中鐵二十三局集團有限公司、中鐵二十三局集團第三工程有限公司、中鐵二十三局集團第四工程有限公司、中鐵二十三局集團第六工程有限公司、中鐵二十三局集團軌道交通成都工程有限

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

西部大開發稅收優惠政策(續)

公司、中鐵二十三局集團西藏工程有限公司、中鐵二十三局集團建築設計研究院有限公司、中鐵二十五局集團(贛州)工程有限公司、中鐵建電氣化局集團西安電氣化製品有限公司、中鐵建重慶軌道環線建設有限公司、中鐵第一勘察設計院集團有限公司、陝西興安潤通電氣化有限公司、甘肅潤通電信與自動化控制工程有限公司、蘭州鐵道設計院有限公司、中鐵四院集團南寧勘察設計院有限公司、中鐵四院集團西南勘察設計有限公司、中鐵物資集團西南有限公司、中國鐵建高新裝備股份有限公司、鐵建重工新疆有限公司、中鐵隆昌鐵路器材有限公司、重慶中油鐵建實業有限公司、重慶鐵發遂渝高速公路有限公司、中鐵建重慶投資集團有限公司、中鐵建重慶石化銷售有限公司、中鐵建昆侖地鐵投資建設管理有限公司、中國鐵建昆侖投資集團有限公司、中鐵建貴州建設有限公司、中鐵建雲南交通建設管理有限公司、中鐵建雲南投資有限公司、中鐵建昆侖天府綠道成都有限公司、成都中鐵建昆侖軌道工程有限公司、成都中鐵建城投綜合管廊建設管理有限公司、中鐵建北部灣建設投資有限公司、中鐵建西北投資建設有限公司、中鐵建(銀川)城市發展有限公司、中鐵物資集團雲南有限公司、重慶金路交通工程有限責任公司滿足上述文件規定的「設在西部地區，以國家規定的鼓勵類產業項目為主營業務，且當年主營業務收入佔企業總收入的70%」的條件，2019及2020年適用西部大開發稅收優惠政策，所得稅執行15%的優惠稅率。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策

中鐵十一局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十一局集團第一工程有限公司、中鐵十一局集團第二工程有限公司、中鐵十一局集團第三工程有限公司、中鐵十一局集團第四工程有限公司、中鐵十一局集團城市軌道工程有限公司於2019年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十一局集團橋樑有限公司於2019年向江西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十一局集團第六工程有限公司於2020年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵十一局集團漢江重工有限公司、中鐵十一局集團電務工程有限公司、中鐵十一局集團建築安裝工程有限公司於2018年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵十二局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十二局集團第七工程有限公司於2019年向湖南省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十二局集團建築安裝工程有限公司於2020年向山西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十二局集團第二工程有限公司、中鐵十二局集團第三工程有限公司於2018年向山西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵十二局集團電氣化工程有限公司於2018年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中國鐵建大橋工程局集團有限公司：①中國鐵建大橋工程局集團有限公司於2019年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵建大橋工程局集團第一工程有限公司於2018年向大連市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵建大橋工程局集團第二工程有限公司於2020年向深圳市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵建大橋工程局集團第四工程有限公司於2019年向黑龍江省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵建大橋工程局集團第六工程有限公司於2020年向吉林省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司中鐵建大橋工程局集團電氣化工程有限公司於2020年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑦下屬子公司中鐵現代勘察設計院有限公司於2018年向吉林省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑧下屬子公司中鐵津橋工程檢測有限公司於2019年向吉林省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵十四局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十四局集團房橋有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十四局集團電氣化工程有限公司、鐵正檢測科技有限公司於2018年向山東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十四局集團第三工程有限公司於2019年向山東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵十四局集團隧道工程有限公司於2020年向山東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵十五局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十五局集團第三工程有限公司於2019年向四川省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十五局集團第四工程有限公司於2018年向河南省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十五局集團第五工程有限公司於2018年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵十六局集團有限公司：①中鐵十六局集團有限公司及下屬子公司中鐵十六局集團第一工程有限公司、中鐵十六局集團地鐵工程有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十六局集團第四工程有限公司、中鐵十六局集團北京軌道交通工程建設有限公司、中鐵十六局集團電氣化工程有限公司於2019年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十六局集團第五工程有限公司於2019年向河北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵十六局集團第三工程有限公司於2020年向浙江省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵十六局集團城市建設發展有限公司、中鐵十六局集團路橋工程有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司中鐵十六局集團第二工程有限公司於2018年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑦下屬子公司中鐵十六局集團鐵運工程有限公司於2018年向內蒙古自治區科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵十七局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十七局集團第一工程有限公司於2019年向山東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十七局集團第三工程有限公司於2020年向河北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十七局集團第五工程有限公司於2020年向山西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵(貴州)市政工程有限公司於2018年向貴州省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵十七局集團上海軌道交通工程有限公司於2018年向上海市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司中鐵十七局集團電氣化工程有限公司及中鐵十七局集團建築工程有限公司於2019年向山西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵十八局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十八局集團第一工程有限公司、中鐵十八局集團第二工程有限公司於2020年向河北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十八局集團第三工程有限公司於2018年向涿州市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十八局集團第四工程有限公司於2018年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵十八局集團第五工程有限公司於2020年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵十八局集團建築安裝工程有限公司於2019年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵十九局集團有限公司：①下屬子公司中鐵十九局集團軌道交通工程有限公司、中鐵十九局集團礦業投資有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵十九局集團第五工程有限公司於2019年向大連市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵十九局集團第一工程有限公司、中鐵十九局集團第二工程有限公司於2020年向遼寧省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵十九局集團電務工程有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵十九局集團第三工程有限公司於2018年向遼寧省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司中鐵十九局集團第六工程有限公司於2020年向江蘇省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑦下屬子公司中鐵十九局集團第七工程有限公司於2018年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑧下屬子公司中鐵十九局集團廣州工程有限公司於2020年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵二十局集團有限公司：①下屬子公司中鐵二十局集團第四工程有限公司於2019年向青島市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵建安工程設計院有限公司於2018年向河北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵二十一局集團有限公司：中鐵二十一局集團軌道交通工程有限公司於2019年向山東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵二十二局集團有限公司：①中鐵二十二局集團有限公司及下屬子公司中鐵二十二局集團軌道工程有限公司於2019年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵二十二局集團第四工程有限公司於2019年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵二十二局集團第三工程有限公司於2018年向廈門市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵二十二局集團電氣化工程有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵二十三局集團有限公司：下屬子公司中鐵二十三局集團軌道交通工程有限公司於2020年向上海市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵二十四局集團有限公司：中鐵二十四局集團有限公司於2019年向上海市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵二十五局集團有限公司：①中鐵二十五局集團有限公司及下屬子公司中鐵二十五局第一工程有限公司於2018年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②中鐵二十五局集團第四工程有限公司於2019年向廣西壯族自治區科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵二十五局集團第五工程有限公司於2018年向青島市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵二十五局集團第三工程有限公司於2019年向湖南省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司廣州鐵誠工程質量檢測有限公司、中鐵二十五局集團電務工程有限公司於2019年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司柳州鐵路工程質量檢測中心有限公司於2020年向廣西壯族自治區科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵建設集團有限公司：①中鐵建設集團有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司北京中鐵裝飾工程有限公司、北京中鐵建建築科技有限公司及北京中鐵電梯工程有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵建設集團設備安裝有限公司、中鐵建設集團基礎設施建設有限公司於2019年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵建設集團南方工程有限公司於2019年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中國鐵建電氣化局集團有限公司：①中國鐵建電氣化局集團有限公司及下屬子公司北京中鐵建電氣化設計研究院有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵建電氣化局集團第一工程有限公司於2019年向河南省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵建電氣化局集團第三工程有限公司於2019年向河北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵建電氣化局集團第四工程有限公司於2020年向湖南省

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中國鐵建電氣化局集團第五工程有限公司於2019年向四川省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司中鐵建電氣化局集團康遠新材料有限公司於2020年向江蘇省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑦下屬子公司中鐵建電氣化局集團南方工程有限公司於2018年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑧下屬子公司中鐵建電氣化局集團科技有限公司於2018年向河北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑨下屬子公司中鐵建電氣化局集團軌道交通器材有限公司於2018年向江蘇省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑩下屬子公司中國鐵建電氣化局集團北方工程有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中國鐵建港航局集團有限公司：①中國鐵建港航局集團有限公司於2020年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵建港航局集團勘察設計院有限公司於2018年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵城建集團有限公司：①中鐵城建集團有限公司於2018年向湖南省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵城建北京工程有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵城建集團第一工程有限公司於2018年向山西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司中鐵城建集團第二工程有限公司於2018年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵城建集團第三工程有限公司於2018年向天津市科學技術局、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑥下屬子公司中鐵城建集團南昌建設有限公司於2020年向江西省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中鐵第四勘察設計院集團有限公司：①中鐵第四勘察設計院集團有限公司及下屬子公司鐵四院(湖北)工程監理諮詢有限公司於2020年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；②下屬子公司中鐵四院集團工程建設有限責任公司、武漢鐵辰工程檢測有限公司於2018年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；③下屬子公司中鐵四院集團新型軌道交通設計研究院有限公司於2018年向江蘇省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；④下屬子公司武漢鐵四院工程諮詢有限公司於2019年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅；⑤下屬子公司中鐵四院集團廣州設計院有限公司於2020年向廣東省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵第五勘察設計院集團有限公司：中鐵第五勘察設計院集團有限公司、下屬子公司北京鐵五院工程機械有限公司、北京中鐵建北方路橋工程有限公司於2020年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中國鐵建重工集團股份有限公司：中國鐵建重工集團股份有限公司及下屬子公司株洲中鐵電氣物資有限公司於2020年向湖南省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 四. 稅項(續)

#### 2. 稅收優惠(續)

本公司各子公司的其他稅收優惠政策(續)

中國土木工程集團有限公司：下屬子公司中土集團福州勘察設計研究院有限公司於2020年向福建省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵上海設計院集團有限公司：中鐵上海設計院集團有限公司於2018年向上海市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中國鐵建高新裝備股份有限公司：下屬子公司北京瑞維通工程機械有限公司於2018年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2018年1月1日起至2020年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵磁浮交通投資建設有限公司：中鐵磁浮交通投資建設有限公司於2020年向湖北省科學技術廳、財政廳、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2020年1月1日起至2022年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

中鐵建網絡信息科技有限公司：中鐵建網絡信息科技有限公司於2019年向北京市科學技術委員會、財政局、稅務局申請並最終認定為高新技術企業，自2019年1月1日起至2021年12月31日止按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋

#### 1. 貨幣資金

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
庫存現金	63,475	97,202
銀行存款	173,759,526	142,462,384
其他貨幣資金	7,475,759	7,770,596
財務公司存放中央銀行法定準備金	6,698,286	6,556,995
合計	187,997,046	156,887,177

本集團所有權受到限制的貨幣資金見附註五、63。

於2020年12月31日，本集團存放於境外的貨幣資金為人民幣13,646,348千元(2019年12月31日：人民幣9,263,845千元)，其中無滙回受到限制的貨幣資金(2019年12月31日：無)。

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
貨幣資金年末餘額	187,997,046	156,887,177
減：財務公司存放中央銀行法定準備金	6,698,286	6,556,995
減：其他使用受限的貨幣資金	7,402,151	7,708,492
減：存款期為三個月以上的未作質押的定期存款	6,227,113	2,328,074
現金及現金等價物年末餘額	167,669,496	140,293,616

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 交易性金融資產

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
貨幣基金產品	—	3,009,186
權益工具投資	150,183	168,119
其他	436,839	410,341
合計	587,022	3,587,646

#### 3. 應收票據

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
商業承兌匯票	17,702,191	10,260,964
銀行承兌匯票	606,185	91,053
減：信用損失準備	65,560	46,743
合計	18,242,816	10,305,274

本集團所有權受到限制的應收票據見附註五、63。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 應收款項融資

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
銀行承兌匯票	3,683,653	2,654,263
合計	3,683,653	2,654,263

於2020年12月31日，本集團附有追索權的已貼現或背書給他方但尚未到期的應收票據為人民幣3,870,101千元(2019年12月31日：人民幣1,098,468千元)，因承兌人信譽良好，到期日發生承兌人不能兌付的風險極低，本集團認為該等貼現或背書應收票據所有權上幾乎所有的風險和報酬已經轉移，並終止確認該等應收票據。

#### 5. 應收賬款

應收賬款的賬齡分析如下：

人民幣千元

賬齡	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	102,570,270	92,147,207
1年至2年	16,542,230	14,220,068
2年至3年	6,122,823	6,306,436
3年以上	8,728,128	6,077,845
小計	133,963,451	118,751,556
減：信用損失準備	8,267,247	6,613,019
合計	125,696,204	112,138,537

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收賬款(續)

應收賬款信用損失準備的變動如下：

項目	人民幣千元	
	2020年	2019年
年初餘額	6,613,019	4,705,845
本年計提	3,270,335	2,939,511
減：本年轉回	1,310,500	898,997
減：本年核銷	138,917	99,405
其他	(166,690)	(33,935)
年末餘額	8,267,247	6,613,019

2020年度的信用損失準備變動詳見附註八、3。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 5. 應收賬款(續)

應收賬款及信用損失準備按類別披露如下：

人民幣千元

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額 金額	比例 (%)	信用損失準備 金額	計提比例 (%)	賬面價值
單項計提信用損失準備	7,086,982	5.29	4,308,160	60.79	2,778,822
按信用風險特徵組合計提信用 損失準備	126,876,469	94.71	3,959,087	3.12	122,917,382
合計	133,963,451	100.00	8,267,247	6.17	125,696,204

人民幣千元

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額 金額	比例 %	信用損失準備 金額	計提比例 %	賬面價值
單項計提信用損失準備	5,337,174	4.49	3,394,656	63.60	1,942,518
按信用風險特徵組合計提信用 損失準備	113,414,382	95.51	3,218,363	2.84	110,196,019
合計	118,751,556	100.00	6,613,019	5.57	112,138,537



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收賬款(續)

於2020年12月31日，單項計提信用損失準備的應收賬款情況如下：

人民幣千元

單位名稱	賬面餘額	信用損失準備	計提比例 %	理由
單位1	575,639	342,873	59.56	註
單位2	240,519	240,519	100.00	註
單位3	226,220	24,568	10.86	註
單位4	212,523	212,523	100.00	註
單位5	180,836	81,376	45.00	註
其他	5,651,245	3,406,301	60.28	-
合計	7,086,982	4,308,160	60.79	-

註：本集團結合款項預計可收回情況，對其全部或部分計提信用損失準備。

於2020年12月31日，按信用風險特徵組合計提信用損失準備的應收賬款情況如下：

人民幣千元

賬齡	2020年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例 %	信用損失準備 金額	計提比例 %
1年以內	102,228,891	80.57	921,696	0.90
1至2年	15,418,657	12.15	821,763	5.33
2至3年	5,390,735	4.25	628,209	11.65
3年以上	3,838,186	3.03	1,587,419	41.36
合計	126,876,469	100.00	3,959,087	3.12

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 5. 應收賬款(續)

於2020年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

人民幣千元

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例 %
單位1	第三方	1,890,532	1年以內	1.41
單位2	第三方	1,626,577	1年以內	1.21
單位3	第三方	1,124,370	1年以內	0.84
單位4	第三方	800,980	1年以內	0.60
單位5	第三方	771,589	1年以內	0.58
合計	—	6,214,048	—	4.64

2020年度，實際核銷的應收賬款為人民幣138,917千元(2019年度：人民幣99,405千元)。

因金融資產轉移而終止確認的應收賬款分析如下：

2020年，本集團因金融資產轉移而終止確認的應收賬款金額為人民幣55,699,312千元(2019年：人民幣52,130,810千元)，確認終止確認損失人民幣2,639,464千元(2019年：人民幣2,720,403千元)。

轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債：

於2020年12月31日，本集團因轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債分別為人民幣381,000千元及人民幣381,000千元(2019年12月31日：人民幣374,000千元及人民幣374,000千元)。

本集團所有權受到限制的應收賬款參見附註五、63。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 6. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

人民幣千元

賬齡	2020年12月31日		2019年12月31日	
	賬面餘額	比例 %	賬面餘額	比例 %
1年以內	23,782,856	97.81	23,826,757	97.91
1年至2年	294,588	1.21	261,322	1.07
2年至3年	225,999	0.93	191,190	0.79
3年以上	13,048	0.05	56,712	0.23
合計	24,316,491	100.00	24,335,981	100.00

於2020年12月31日，本集團無賬齡超過1年的金額重要的預付款項。

於2020年12月31日，預付款項金額前五名如下：

人民幣千元

單位名稱	與本集團關係	金額	預付時間	佔預付款項 總額的比例 %
單位1	第三方	270,000	1年以內	1.11
單位2	第三方	204,416	1年以內	0.84
單位3	第三方	181,210	1年以內	0.75
單位4	第三方	180,212	1年以內	0.74
單位5	第三方	147,103	1年以內	0.60
合計	—	982,941	—	4.04

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 7. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

人民幣千元

賬齡	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	53,477,470	50,868,850
1年至2年	7,123,511	6,229,654
2年至3年	5,852,947	2,998,293
3年以上	5,085,125	4,770,025
小計	71,539,053	64,866,822
減：信用損失準備	5,155,972	4,766,484
合計	66,383,081	60,100,338

其他應收款信用損失準備的變動如下：

人民幣千元

項目	2020年	2019年
年初餘額	4,766,484	3,828,719
本年計提	1,032,493	1,000,212
減：本年轉回	361,562	272,810
減：本年核銷	216,753	53,916
其他	(64,690)	264,279
年末餘額	5,155,972	4,766,484

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

- (1) 於2020年12月31日，處於第一階段的其他應收款按組合計提的信用損失準備分析如下：

人民幣千元

性質	賬面餘額	信用損失準備	計提比例 %
合作開發款	36,839,524	41,726	0.11
保證金和押金	18,390,168	558,684	3.04
代墊代付款	5,534,511	83,121	1.50
其他	5,293,861	289,863	5.48
合計	66,058,064	973,394	1.47

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

(2) 於2020年12月31日，處於第二階段的其他應收款的信用損失準備分析如下：

人民幣千元

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額		信用損失準備		賬面價值
	金額	比例 %	金額	計提比例 %	
按信用風險特徵組合計提信用 損失準備	1,604,508	100.00	511,336	31.87	1,093,172
合計	1,604,508	100.00	511,336	31.87	1,093,172

(3) 於2020年12月31日，處於第三階段的其他應收款的信用損失準備分析如下：

人民幣千元

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額		信用損失準備		賬面價值
	金額	比例 %	金額	計提比例 %	
單項計提信用損失準備	3,373,867	87.03	3,204,477	94.98	169,390
按信用風險特徵組合計提信用 損失準備	502,614	12.97	466,765	92.87	35,849
合計	3,876,481	100.00	3,671,242	94.71	205,239

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

單項計提信用損失準備的其他應收款情況如下：

人民幣千元

單位名稱	賬面餘額	信用損失準備	計提比例 %	理由
單位1	446,618	446,618	100.00	註
單位2	233,186	183,186	78.56	註
單位3	193,168	193,168	100.00	註
單位4	118,947	95,158	80.00	註
單位5	109,252	109,252	100.00	註
其他	2,272,696	2,177,095	95.79	-
合計	3,373,867	3,204,477	94.98	-

註：本集團結合款項預計可收回情況，對其全部或部分計提信用損失準備。

2020年，實際核銷的其他應收款為人民幣216,753千元(2019年：人民幣53,916千元)。

其他應收款賬面餘額按性質分類如下：

人民幣千元

性質	2020年 12月31日	2019年 12月31日
合作開發款	36,839,524	28,657,086
保證金和押金	19,973,944	17,947,945
代墊代付款	5,834,607	7,363,930
其他	8,890,978	10,897,861
合計	71,539,053	64,866,822



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 7. 其他應收款(續)

於2020年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

人民幣千元

單位名稱	佔其他應收款餘額合計		性質	賬齡	信用損失準備
	年末餘額	數比例 %			
單位1	2,879,247	4.02	合作開發款	3年以內	2,879
單位2	2,072,975	2.90	合作開發款	2年以內	2,073
單位3	2,060,932	2.88	合作開發款	1年以內	289
單位4	1,721,574	2.41	合作開發款	1年以內	1,722
單位5	1,611,118	2.25	合作開發款	4年以內	1,611
合計	10,345,846	14.46	—	—	8,574

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 8. 存貨

人民幣千元

項目	2020年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	23,653,604	22,508	23,631,096
在產品	2,550,805	—	2,550,805
庫存商品	6,066,574	153,248	5,913,326
週轉材料	11,407,895	99,514	11,308,381
房地產開發成本(1)	158,221,386	730,436	157,490,950
房地產開發產品(2)	32,361,699	897,527	31,464,172
合計	234,261,963	1,903,233	232,358,730

人民幣千元

項目	2019年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	22,367,821	14,056	22,353,765
在產品	2,095,484	—	2,095,484
庫存商品	5,998,048	197,507	5,800,541
週轉材料	10,299,081	99,514	10,199,567
房地產開發成本(1)	123,214,723	840,394	122,374,329
房地產開發產品(2)	32,635,344	567,455	32,067,889
合計	196,610,501	1,718,926	194,891,575

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 8. 存貨(續)

存貨跌價準備變動分析如下：

人民幣千元

項目	2020年	本年增加		本年減少		2020年
	1月1日	計提	其他	轉回	轉銷及其他	12月31日
原材料	14,056	9,724	-	1,232	40	22,508
庫存商品	197,507	1,789	-	32,843	13,205	153,248
週轉材料	99,514	-	-	-	-	99,514
房地產開發成本	840,394	47,457	-	-	157,415	730,436
房地產開發產品	567,455	362,190	160,025	13,180	178,963	897,527
合計	1,718,926	421,160	160,025	47,255	349,623	1,903,233

人民幣千元

項目	2019年	本年增加		本年減少		2019年
	1月1日	計提	其他	轉回	轉銷及其他	12月31日
原材料	21,815	3,321	-	-	11,080	14,056
庫存商品	168,380	41,341	-	6,986	5,228	197,507
週轉材料	99,514	-	-	-	-	99,514
房地產開發成本	1,099,596	51,747	20,118	-	331,067	840,394
房地產開發產品	394,619	113,658	257,881	-	198,703	567,455
合計	1,783,924	210,067	277,999	6,986	546,078	1,718,926

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 8. 存貨(續)

(1) 房地產開發成本明細如下：

人民幣千元

項目名稱	開工時間	預計最近一期竣工時間	預計總投資額	2020年 12月31日	2019年 12月31日
天津國印文苑項目	2018年10月	2021年09月	10,009,470	7,325,443	6,474,997
西派金沙府項目	2020年05月	2022年01月	10,301,036	6,961,243	810,000
溫州鹿城未來社區項目	2020年09月	2023年08月	10,705,140	5,207,538	-
中國鐵建海語熙岸項目	2019年08月	2022年04月	11,276,542	5,008,482	3,978,450
中國鐵建•西派城項目	2017年09月	2022年06月	12,427,584	4,649,034	3,776,429
國際公館項目	2019年07月	2022年05月	5,576,179	4,414,447	4,117,115
南京花語熙岸府項目	2020年06月	2022年08月	5,223,862	3,708,244	1,285,000
重慶大渡口項目	2019年07月	2022年09月	5,889,404	3,563,598	3,085,278
紹興花語江南府項目	2019年08月	2021年12月	5,808,849	3,268,356	2,817,615
中國鐵建•花語堂項目	2019年12月	2022年12月	5,900,000	3,214,315	2,870,085
中國鐵建•花語城項目	2020年07月	2022年05月	6,091,326	2,974,903	2,552,919
梧桐灣項目	2018年12月	2021年04月	3,048,462	2,722,750	2,354,323
濟南梧桐苑項目	2019年11月	2022年12月	4,665,170	2,510,764	2,326,046
蘇州京萬•花語天境華庭項目	2020年07月	2022年12月	3,081,720	2,497,191	-
領秀公館南區項目	2018年12月	2021年12月	3,733,690	2,392,050	2,179,894
花語天鏡府項目	2019年08月	2021年06月	3,081,720	2,314,548	2,063,841
花語嶺南苑項目	2019年11月	2022年12月	3,137,800	2,281,873	2,096,593
南籌銘居項目	2020年08月	2021年09月	3,792,080	2,126,539	1,821,846
梧桐港嘉苑項目(原名:水牛坊地塊項目)	2020年05月	2022年11月	2,895,104	2,115,406	1,956,787
羸昊財富廣場項目	2018年08月	2021年06月	3,391,300	2,095,168	-
其他項目	-	-	296,635,828	86,869,494	76,647,505
合計	-	-	416,672,266	158,221,386	123,214,723

於2020年12月31日，存貨中房地產開發成本餘額中包含的借款費用資本化金額為人民幣10,528,744千元(2019年12月31日：人民幣8,235,648千元)。2020年資本化的借款費用金額為人民幣5,114,789元(2019年：人民幣3,867,604千元)，用於確定借款費用資本化金額的資本化率3.50%~8.00%(2019年：3.66%-8.20%)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 8. 存貨(續)

(2) 房地產開發產品明細如下：

人民幣千元

項目名稱	最近一期竣工時間	2020年 1月1日 賬面餘額	本年增加	本年減少	2020年 12月31日 賬面餘額
領秀公館北區項目	2020年12月	-	3,282,353	441,547	<b>2,840,806</b>
中國鐵建•貴陽國際城項目	2019年12月	1,686,074	-	118,790	<b>1,567,284</b>
成都北湖新區項目	2019年12月	1,923,173	-	422,793	<b>1,500,380</b>
鐵建大廈項目	2020年12月	-	1,557,558	92,831	<b>1,464,727</b>
天津中國鐵建•國際城項目	2019年04月	1,547,422	116,754	212,012	<b>1,452,164</b>
北京中國鐵建•國際城項目	2019年09月	1,110,366	28,643	4,575	<b>1,134,434</b>
南岸花語項目	2018年10月	1,389,829	-	288,614	<b>1,101,215</b>
香榭國際項目	2019年04月	2,473,146	-	1,409,762	<b>1,063,384</b>
中國鐵建南方總部基地項目	2019年06月	1,469,376	-	437,876	<b>1,031,500</b>
中國鐵建•成都西派城項目(7號地)	2020年11月	335,298	1,670,121	1,052,445	<b>952,974</b>
中國鐵建•福州琅岐山語城項目	2020年12月	-	1,670,541	758,808	<b>911,733</b>
大連青秀藍灣項目	2018年12月	1,073,636	-	273,611	<b>800,025</b>
中國鐵建•西派城項目	2019年12月	1,090,728	-	291,829	<b>798,899</b>
悅湖•國際項目	2020年11月	435,064	771,732	419,855	<b>786,941</b>
貴安山語城項目	2020年12月	128,881	1,332,944	721,928	<b>739,897</b>
長春西派唐頌項目	2020年12月	-	914,701	234,279	<b>680,422</b>
玖城壹號項目	2017年12月	667,944	-	19,892	<b>648,052</b>
中國鐵建•玉景陽光項目	2020年12月	-	1,783,069	1,185,775	<b>597,294</b>
中國鐵建•西山梧桐項目	2020年12月	-	1,681,969	1,175,956	<b>506,013</b>
杭州中國鐵建•國際城項目	2020年10月	23,329	831,319	354,770	<b>499,878</b>
其他項目	-	17,281,078	14,578,950	20,576,351	<b>11,283,677</b>
合計	-	32,635,344	30,220,654	30,494,299	<b>32,361,699</b>

本集團所有權受到限制的存貨參見附註五、63。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 9. 合同資產

合同資產主要係本集團的工程承包業務產生。本集團根據與客戶簽訂的工程承包施工合同提供工程施工服務，並根據履約進度在合同期內確認收入。本集團的客戶根據合同規定與本集團就工程施工服務履約進度進行結算，並在結算後根據合同規定的信用期支付工程價款。本集團根據履約進度確認的收入金額超過已辦理結算價款的部分確認為合同資產，根據其流動性，列示於合同資產/其他非流動資產。本集團已辦理結算價款超過本集團根據履約進度確認的收入金額部分確認為合同負債。

人民幣千元

項目	2020年12月31日		
	賬面餘額	資產減值準備	賬面價值
合同資產	170,497,190	5,466,715	165,030,475

人民幣千元

項目	2019年12月31日		
	賬面餘額	資產減值準備	賬面價值
合同資產	160,274,029	5,370,948	154,903,081

2020年度的減值準備變動詳見附註八、3。

#### 10. 其他流動資產

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
預繳稅金及待抵扣進項稅額	19,617,127	17,329,486
其他	544,080	570,741
合計	20,161,207	17,900,227

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 11. 發放貸款及墊款

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
發放貸款	2,772,645	2,730,000

## 12. 長期應收款

人民幣千元

項目	2020年12月31日		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面價值
應收長期工程款	27,649,820	555,095	27,094,725
長期貸款及應收款項	27,528,420	174,651	27,353,769
一級土地開發	9,981,764	45,369	9,936,395
其他	16,972,797	77,182	16,895,615
合計	82,132,801	852,297	81,280,504
減：一年內到期的非流動資產：	6,842,426	34,330	6,808,096
其中：應收長期工程款	3,028,254	15,637	3,012,617
長期貸款及應收款項	2,126,182	10,607	2,115,575
一級土地開發	1,572,892	7,513	1,565,379
其他	115,098	573	114,525
一年以後到期的長期應收款合計	75,290,375	817,967	74,472,408



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 12. 長期應收款(續)

人民幣千元

項目	2019年12月31日		賬面價值
	賬面餘額	信用損失準備	
應收長期工程款	29,711,700	518,519	29,193,181
長期貸款及應收款項	21,037,729	139,544	20,898,185
一級土地開發	10,357,357	50,625	10,306,732
其他	10,615,141	53,245	10,561,896
合計	71,721,927	761,933	70,959,994
減：一年內到期的非流動資產：	10,207,608	52,228	10,155,380
其中：應收長期工程款	3,696,172	21,366	3,674,806
長期貸款及應收款項	3,127,905	13,945	3,113,960
一級土地開發	3,293,487	16,467	3,277,020
其他	90,044	450	89,594
一年以後到期的長期應收款合計	61,514,319	709,705	60,804,614

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 12. 長期應收款(續)

本集團基於單項和共同信用風險特徵組合為基礎評估長期應收款的預期信用損失。

人民幣千元

類別	2020年12月31日				賬面價值
	賬面餘額		信用損失準備		
	金額	比例 %	金額	計提比例 %	
單項計提信用損失準備	1,059,281	1.29	408,786	38.59	650,495
按信用風險特徵 組合計提信用損失準備	81,073,520	98.71	443,511	0.55	80,630,009
合計	82,132,801	100.00	852,297	1.04	81,280,504

於2020年12月31日，對於包含重大融資成分的長期應收款均按照折現後淨值列示，折現率為4.75%-5.50%(2019年12月31日：折現率為4.35%-5.50%)。

長期應收款信用損失準備的變動如下：

人民幣千元

項目	2020年	2019年
年初餘額	761,933	491,547
本年計提	128,276	325,863
減：本年轉回	64,375	55,646
減：本年核銷	4,394	—
其他	30,857	169
年末餘額	852,297	761,933

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 12. 長期應收款(續)

因金融資產轉移而終止確認的長期應收款分析如下：

2020年，本集團無因金融資產轉移而終止確認的長期應收款(2019年：2,902,721千元)，未確認終止確認損失(2019年：確認終止確認損失158,656千元)。

轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債：

於2020年12月31日，本集團因以前年度轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債分別為人民幣15,250千元及人民幣15,250千元(2019年12月31日：人民幣15,250千元及人民幣15,250千元)。

本集團所有權受到限制的長期應收款見附註五、63。

#### 13. 長期股權投資

人民幣千元

項目		2020年 12月31日	2019年 12月31日
非上市公司股權投資－權益法			
合營企業	(1)	32,741,001	24,533,795
聯營企業	(2)	37,929,246	25,160,118
減：長期股權投資減值準備		49,208	49,279
合計		70,621,039	49,644,634

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 13. 長期股權投資(續)

## (1) 合營企業

2020年12月31日：

人民幣千元

被投資企業名稱	投資成本	2020年		本年變動			其他	2020年 12月31日	年末減值 準備
		1月1日	轉入/增加投資	減少投資	權益法下 投資損益	宣告現金股利			
四川天府機場高速公路有限公司	3,624,600	3,100,000	524,600	-	-	-	-	3,624,600	-
呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司(註1)	3,610,664	3,310,664	300,000	-	-	-	-	3,610,664	-
雲南玉臨高速公路建設有限責任公司	3,192,991	2,078,996	1,113,995	-	-	-	-	3,192,991	-
青島藍色硅谷城際軌道交通有限公司	1,688,159	1,688,099	-	-	2	-	-	1,688,101	-
中鐵建陝西高速公路有限公司	1,597,200	1,149,366	447,820	-	(23)	-	-	1,597,163	-
重慶鐵發建新高速公路有限公司	1,554,400	1,554,400	-	-	(199,014)	-	-	1,355,386	-
中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司(註2)	1,021,998	1,009,176	-	-	15,445	-	-	1,024,621	-
中非萊基投資有限公司(註3)	851,410	866,213	-	-	3,092	-	-	869,305	-
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	850,000	850,000	-	-	-	-	-	850,000	-
重慶軌道十八號線建設運營有限公司	671,073	244,870	426,203	-	-	-	-	671,073	-
其他	-	8,632,803	6,534,557	(383,900)	1,024,571	(1,575,311)	(24,831)	14,207,889	(49,208)
合計	-	24,484,587	9,347,175	(383,900)	844,073	(1,575,311)	(24,831)	32,691,793	(49,208)

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 長期股權投資(續)

##### (1) 合營企業(續)

2019年12月31日：

人民幣千元

被投資企業名稱	投資成本	2019年 1月1日	轉入/ 增加投資	減少投資	本年變動				2019年 12月31日	年末減值 準備
					權益法下 投資損益	宣告現金 股利	計提減值 準備	其他		
呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司(註1)	3,310,664	1,240,000	2,070,664	-	-	-	-	-	3,310,664	-
四川天府機場高速公路有限公司	3,100,000	1,900,000	1,200,000	-	-	-	-	-	3,100,000	-
雲南玉臨高速公路建設有限責任公司	2,078,996	289,770	1,789,226	-	-	-	-	-	2,078,996	-
青島藍色硅谷城際軌道交通有限公司	1,688,159	1,838,159	-	(150,000)	(60)	-	-	-	1,688,099	-
重慶鐵發建新高速公路有限公司	1,554,400	854,400	700,000	-	-	-	-	-	1,554,400	-
中鐵建陝西高速公路有限公司	1,149,380	190,020	959,360	-	(14)	-	-	-	1,149,366	-
中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司(註2)	1,021,998	1,018,247	-	-	(9,071)	-	-	-	1,009,176	-
中非萊基投資有限公司(註3)	851,410	870,188	-	-	(475)	(3,500)	-	-	866,213	-
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	850,000	470,000	380,000	-	-	-	-	-	850,000	-
昆明昆侖首置房地產有限公司	598,200	-	598,200	-	(313)	-	-	-	597,887	-
其他	-	4,414,634	2,798,657	(154,557)	1,842,440	(522,590)	(49,208)	(49,590)	8,279,786	(49,208)
合計	-	13,085,418	10,496,107	(304,557)	1,832,507	(526,090)	(49,208)	(49,590)	24,484,587	(49,208)

註1：呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司公司章程規定：股東會會議重大決議須經三分之二以上表決權的股東通過。本集團持有呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司51.00%的股權，未達到控制但與其他股東共同控制該公司，因此本集團對其按合營企業核算。

註2：中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司(「第六大洲」)公司章程規定：股東會會議所議事項必須經全部表決權的股東通過。本集團持有第六大洲70.00%的股權，未達到控制但與其他股東共同控制該公司，因此本集團對其按合營企業核算。

註3：中非萊基投資有限公司(「中非萊基」)公司章程規定：股東會會議重大決議須經四分之三以上表決權的股東通過。本集團持有中非萊基74.47%的股權，未達到控制但與其他股東共同控制該公司，因此本集團對其按合營企業核算。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 13. 長期股權投資(續)

## (2) 聯營企業

2020年12月31日：

人民幣千元

被投資企業名稱	投資成本	本年變動							2020年 12月31日	年末減值 準備
		2020年 1月1日	轉入/ 增加投資	減少投資	權益法下 投資損益	其他綜合收益	宣告現金股利	其他		
昆明軌道交通五號線建設運營有限公司(註1)	2,637,980	775,400	1,862,580	-	-	-	-	-	2,637,980	-
中鐵建金融租賃有限公司(註2)	1,747,618	2,075,531	-	-	311,141	-	-	63,877	2,450,549	-
恒大置業(深圳)有限公司	2,313,506	2,313,506	-	-	(134)	-	-	(127,849)	2,185,523	-
寧夏城際鐵路有限責任公司	1,924,675	2,036,500	-	(111,825)	-	-	-	-	1,924,675	-
中鐵建甘肅張蘭高速公路有限公司	1,465,800	750,615	725,950	-	26,363	-	-	-	1,502,928	-
中鐵建湖冠投資有限公司	1,472,366	1,660,258	-	-	(29,530)	(197,315)	-	-	1,433,413	-
北京城市副中心投資基金合夥企業 (有限合夥)(註3)	980,000	560,000	420,000	-	-	-	-	-	980,000	-
中鐵建投山東小清河開發有限公司	980,000	420,000	560,000	-	-	-	-	-	980,000	-
杭衢鐵路有限公司	975,725	292,532	683,368	-	(4,706)	-	-	-	971,194	-
雲南昆楚高速公路投資開發有限公司(註4)	930,494	660,099	270,395	-	-	-	-	-	930,494	-
其他	-	13,615,606	8,156,456	(189,051)	490,270	-	(149,271)	8,480	21,932,490	-
合計	-	25,160,047	12,678,749	(300,876)	793,404	(197,315)	(149,271)	(55,492)	37,929,246	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 長期股權投資(續)

##### (2) 聯營企業(續)

2019年12月31日：

人民幣千元

被投資企業名稱	投資成本	2019年 1月1日	轉入/ 增加投資	減少投資	本年變動				2019年 12月31日	年末減值 準備
					權益法下 投資損益	其他綜合 收益	宣告現金 股利	其他		
恒大置業(深圳)有限公司	2,313,506	-	2,313,506	-	-	-	-	-	2,313,506	-
中鐵建金融租賃有限公司(註2)	1,747,618	1,718,427	-	-	332,638	-	-	24,466	2,075,531	-
寧夏城際鐵路有限責任公司	2,036,500	2,236,500	-	(200,000)	154,315	-	(154,315)	-	2,036,500	-
中鐵建銅冠投資有限公司	1,472,366	1,449,910	-	-	(28,163)	238,511	-	-	1,680,258	-
昆明軌道交通五號線建設運營有限公司(註1)	775,400	409,400	366,000	-	-	-	-	-	775,400	-
中鐵建甘肅張蘭高速公路有限公司	739,850	254,240	485,610	-	10,765	-	-	-	750,615	-
雲南昆楚高速公路投資開發有限公司(註4)	660,099	300,000	360,099	-	-	-	-	-	660,099	-
天津鐵建宏圖豐創投資合夥企業(有限合夥)	575,017	575,017	-	-	38,164	-	(38,164)	-	575,017	-
重慶渝蓉高速公路有限公司	853,960	566,549	-	-	7,196	-	-	-	573,745	-
北京城市副中心投資基金合夥企業 (有限合夥)(註3)	560,000	-	560,000	-	-	-	-	-	560,000	-
其他	-	8,383,094	4,926,336	(102,306)	49,058	12,582	(87,988)	(1,400)	13,179,376	(71)
合計	-	15,893,137	9,011,551	(302,306)	563,973	251,093	(280,467)	23,066	25,160,047	(71)

註1：昆明軌道交通五號線建設運營有限公司(「昆明軌交五號線」)公司章程規定：股東會會議作出決定經營方針和投資計劃、審議批准董事會報告的決議，必須經代表半數以上表決權的股東通過。本集團持有昆明軌交五號線9.40%的表決權，且在董事會中派駐1名董事，未達到控制且未與其他股東共同控制該公司，但對該公司有重大影響，因此本集團對其按聯營企業核算。

註2：中鐵建金融租賃有限公司公司章程規定：股東會會議作出修改公司章程、增加註冊資本的決議，以及公司合併、分立、解散或者變更公司形式、變更經營範圍、發行公司債券、選舉董事的決議，必須經代表三分之二以上表決權的股東通過，其他事項須經代表二分之一以上表決權的股東通過。本集團持有中鐵建金融租賃有限公司50.00%的表決權，未達到控制且未與其他股東共同控制該公司，但對該公司有重大影響，因此本集團對其按聯營企業核算。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 13. 長期股權投資(續)

##### (2) 聯營企業(續)

註3：北京城市副中心投資基金合夥企業(有限合夥)(「城市副中心基金合夥」)議事規則規定：城市副中心基金合夥特設立投資決策委員會(以下簡稱「投委會」)，投委會作出的決議應取得出席會議的全體委員超過半數(不含半數)通過方為有效。城市副中心基金合夥投委會由9名委員組成，其中本集團提名1名，未達到控制且未與其他股東共同控制該合夥企業，但對該合夥企業有重大影響，因此本集團對其按聯營企業核算。

註4：雲南昆楚高速公路投資開發有限公司(「雲南昆楚」)的股東協議和公司章程規定：雲南昆楚股東會會議作出增加或減少註冊資本、股東轉讓股權、審議批准公司章程的制定和修改等事項的決議，須經全體股東同意；其他事項，須經過代表四分之三以上表決權的股東同意。本集團持有雲南昆楚72.00%的表決權，未達到控制且未與其他股東共同控制該公司，但對該公司有重大影響，因此本集團對其按聯營企業核算。

#### 14. 其他權益工具投資

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
上市公司權益投資	2,167,237	2,130,633
非上市公司權益投資	8,343,160	7,907,976
合計	10,510,397	10,038,609

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 14. 其他權益工具投資(續)

2020年：

人民幣千元

項目	本年變動					2020年 12月31日	本年確認股利
	2020年 1月1日	增加投資	減少投資	公允價值變動	其他		
其他權益工具投資	10,038,609	436,300	(3,950)	39,438	-	10,510,397	118,395

2019年：

人民幣千元

項目	2019年		本年變動			2019年 12月31日	本年確認 股利
	1月1日	增加投資	減少投資	公允價值變動	其他		
其他權益工具投資	8,268,378	1,673,638	(260,000)	353,903	2,690	10,038,609	187,668

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 15. 投資性房地產

採用成本模式進行後續計量

2020年：

人民幣千元

	房屋、建築物 及土地使用權	合計
<b>一. 賬面原值</b>		
2020年1月1日	6,470,785	6,470,785
本年增加	2,466,363	2,466,363
購置	404,091	404,091
存貨轉入	903,141	903,141
固定資產轉入	425,623	425,623
非同一控制下企業合併增加(附註六、1)	101,094	101,094
其他轉入	632,414	632,414
本年減少	351,779	351,779
處置	343,065	343,065
轉出至固定資產	8,714	8,714
2020年12月31日	8,585,369	8,585,369
<b>二. 累計折舊和攤銷</b>		
2020年1月1日	843,791	843,791
本年增加	241,916	241,916
計提	190,017	190,017
固定資產轉入	51,899	51,899
本年減少	35,103	35,103
處置	29,574	29,574
轉出至固定資產	5,529	5,529
2020年12月31日	1,050,604	1,050,604
<b>三. 減值準備</b>		
2020年1月1日	269,237	269,237
本年計提	19,780	19,780
本年減少	8,492	8,492
2020年12月31日	280,525	280,525
<b>四. 賬面價值</b>		
年末餘額	7,254,240	7,254,240
年初餘額	5,357,757	5,357,757

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 15. 投資性房地產(續)

採用成本模式進行後續計量(續)

2019年：

人民幣千元

	房屋、建築物 及土地使用權	合計
<b>一. 賬面原值</b>		
2019年1月1日	6,336,471	6,336,471
本年增加	522,581	522,581
購置	18,239	18,239
存貨轉入	278,746	278,746
固定資產轉入	224,398	224,398
其他轉入	1,198	1,198
本年減少	388,267	388,267
轉出至固定資產	102,500	102,500
其他轉出	285,767	285,767
2019年12月31日	6,470,785	6,470,785
<b>二. 累計折舊和攤銷</b>		
2019年1月1日	646,646	646,646
本年增加	219,451	219,451
計提	201,900	201,900
固定資產轉入	17,551	17,551
本年減少	22,306	22,306
轉出至固定資產	4,378	4,378
其他轉出	17,928	17,928
2019年12月31日	843,791	843,791
<b>三. 減值準備</b>		
2019年1月1日	45,745	45,745
本年計提	64,184	64,184
其他轉入	159,308	159,308
2019年12月31日	269,237	269,237
<b>四. 賬面價值</b>		
年末餘額	5,357,757	5,357,757
年初餘額	5,644,080	5,644,080

於2020年12月31日，本集團無正在辦理產權證明的投資性房地產(2019年12月31日：人民幣51,503千元)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 16. 固定資產

2020年：

人民幣千元

項目	房屋及建築物	施工機械	運輸設備	其他設備	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
2020年1月1日	21,367,307	46,224,246	15,242,414	50,443,234	133,277,201
本年增加	4,266,136	6,021,399	1,141,629	9,535,769	20,964,933
購置	503,772	4,659,103	1,019,806	8,790,879	14,973,560
在建工程轉入	1,070,124	1,344,418	121,823	652,290	3,188,655
非同一控制下企業合併增加	524,404	17,878	-	3,267	545,549
其他轉入(註)	2,167,836	-	-	89,333	2,257,169
本年減少	630,703	3,546,275	1,493,289	4,411,464	10,081,731
處置或報廢	154,890	2,937,499	1,463,478	4,402,309	8,958,176
轉至投資性房地產	425,623	-	-	-	425,623
其他轉出	50,190	608,776	29,811	9,155	697,932
2020年12月31日	25,002,740	48,699,370	14,890,754	55,567,539	144,160,403
<b>二. 累計折舊</b>					
2020年1月1日	4,982,575	28,505,796	11,925,504	36,796,901	82,210,776
本年增加	662,686	4,125,526	1,089,998	8,363,937	14,242,147
計提	657,157	4,125,526	1,089,998	8,363,937	14,236,618
其他轉入	5,529	-	-	-	5,529
本年減少	138,659	2,722,474	1,371,268	4,339,627	8,572,028
處置或報廢	75,053	2,261,685	1,351,078	4,334,407	8,022,223
轉至投資性房地產	51,899	-	-	-	51,899
其他轉出	11,707	460,789	20,190	5,220	497,906
2020年12月31日	5,506,602	29,908,848	11,644,234	40,821,211	87,880,895
<b>三. 減值準備</b>					
2020年1月1日	76,521	71,787	830	25,519	174,657
其他轉出	5,439	-	-	1,630	7,069
2020年12月31日	71,082	71,787	830	23,889	167,588
<b>四. 賬面價值</b>					
年末餘額	19,425,056	18,718,735	3,245,690	14,722,439	56,111,920
年初餘額	16,308,211	17,646,663	3,316,080	13,620,814	50,891,768

註： 本年其他轉入主要系本集團取得的用於抵償本集團債權的固定資產。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 16. 固定資產(續)

2019年：

人民幣千元

項目	房屋及建築物	施工機械	運輸設備	其他設備	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
2019年1月1日	20,471,891	43,379,123	14,388,468	44,074,335	122,313,817
本年增加	1,485,978	4,991,132	1,679,793	10,236,390	18,393,293
購置	122,693	4,056,656	1,678,994	9,562,384	15,420,727
在建工程轉入	1,186,021	932,654	-	672,802	2,791,477
投資性房地產轉入	102,500	-	-	-	102,500
其他轉入	74,764	1,822	799	1,204	78,589
本年減少	590,562	2,146,009	825,847	3,867,491	7,429,909
處置或報廢	335,276	1,559,537	825,847	3,840,383	6,561,043
轉至投資性房地產	224,398	-	-	-	224,398
其他轉出	30,888	586,472	-	27,108	644,468
2019年12月31日	21,367,307	46,224,246	15,242,414	50,443,234	133,277,201
<b>二. 累計折舊</b>					
2019年1月1日	4,634,087	25,838,583	11,522,575	31,233,393	73,228,638
本年增加	535,409	4,271,887	1,110,019	9,002,469	14,919,784
計提	531,031	4,271,887	1,110,019	9,002,469	14,915,406
投資性房地產轉入	4,378	-	-	-	4,378
本年減少	186,921	1,604,674	707,090	3,438,961	5,937,646
處置或報廢	154,367	1,411,379	707,090	3,438,560	5,711,396
轉至投資性房地產	17,551	-	-	-	17,551
其他轉出	15,003	193,295	-	401	208,699
2019年12月31日	4,982,575	28,505,796	11,925,504	36,796,901	82,210,776
<b>三. 減值準備</b>					
2019年1月1日	74,128	74,794	902	25,589	175,413
本年計提	2,397	-	-	-	2,397
處置或報廢	4	3,007	72	70	3,153
2019年12月31日	76,521	71,787	830	25,519	174,657
<b>四. 賬面價值</b>					
年末餘額	16,308,211	17,646,663	3,316,080	13,620,814	50,891,768
年初餘額	15,763,676	17,465,746	2,864,991	12,815,353	48,909,766

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 16. 固定資產(續)

本集團所有權受到限制的固定資產參見附註五、63。

於2020年12月31日，固定資產餘額中包含的借款費用資本化金額為人民幣60,153千元(2019年12月31日：人民幣35,866千元)。2020年度，本年自在建工程轉入固定資產餘額中包含的借款費用資本化金額為人民幣24,287千元(2019年度：人民幣3,129千元)。

於2020年12月31日，無重要的暫時閒置的固定資產(2019年12月31日：無)。

於2020年12月31日，本集團正在為賬面價值總計人民幣2,278,025千元(2019年12月31日：人民幣1,631,534千元)的房屋申請產權證明及辦理登記或過戶手續。本公司管理層認為本集團有權合法、有效地佔用並使用該等房屋，並且本公司管理層認為該事項不會對本集團2020年12月31日的整體財務狀況構成任何重大不利影響。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 在建工程

人民幣千元

項目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
中國鐵建智慧港	752,509	-	752,509	-	-	-
橫琴鐵建廣場項目(原名: 珠海鐵建廣場項目)	681,746	-	681,746	568,508	-	568,508
泰州港泰興港區七圩作業區公用碼頭	644,771	-	644,771	369,230	-	369,230
光谷高科創新基地項目	451,041	-	451,041	227,186	-	227,186
鐵建大廈項目(原名: 珠海鐵建大廈項目)	434,589	-	434,589	264,829	-	264,829
天津鐵建大廈二期	420,316	-	420,316	318,428	-	318,428
長江碼頭項目	300,856	-	300,856	327,869	-	327,869
建安公司新建辦公樓(原名: 恒大大未來城二期三號辦公樓)	297,064	-	297,064	146,956	-	146,956
上海市寶山區新城楊行楊鑫社區BSPO-0601單元07-08地塊租賃住房項目	273,549	-	273,549	9,455	-	9,455
建築科技有限公司產業園建設項目(原名: 建築科技有限公司裝配式建築基地)	239,868	-	239,868	214,425	-	214,425
其他	3,065,366	9,563	3,055,803	3,177,480	9,563	3,167,917
合計	7,561,675	9,563	7,552,112	5,624,366	9,563	5,614,803

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 17. 在建工程(續)

2020年：

人民幣千元

項目	預算數	2020年			其他	2020年		工程投入佔 預算比例 (%)
		1月1日	增加	轉出		12月31日	資金來源	
中國鐵建智慧港	1,207,543	-	752,509	-	-	752,509	自籌/貸款	62
橫琴鐵建廣場項目(原名：珠海鐵建廣場項目)	2,056,000	568,508	113,238	-	-	681,746	自籌/貸款	33
泰州港泰興港區七圩作業區公用碼頭	1,211,836	369,230	275,541	-	-	644,771	自籌	53
光谷高科創新基地項目	822,482	227,186	223,855	-	-	451,041	自籌	55
鐵建大廈項目(原名：珠海鐵建大廈項目)	524,600	264,829	169,760	-	-	434,589	自籌/貸款	83
天津鐵建大廈二期	446,000	318,428	101,888	-	-	420,316	自籌	94
長江碼頭項目	461,250	327,869	56,917	83,930	-	300,856	自籌/貸款	83
建安公司新建辦公樓(原名：恒大未來城二期三號辦公樓)	316,437	146,956	150,108	-	-	297,064	自籌	94
上海市寶山區新城楊楊鑫社區BSPO-0601單元07-08地塊租賃住房項目	1,000,000	9,455	273,548	9,454	-	273,549	自籌	28
建築科技有限公司產業園建設項目(原名：建築科技有限公司裝配式建築基地)	467,300	214,425	36,132	10,689	-	239,868	自籌/貸款	54
其他	-	3,177,480	3,143,475	3,255,589	-	3,065,366	自籌/貸款	-
合計	-	5,624,366	5,296,971	3,359,662	-	7,561,675	-	-
減：減值準備	-	9,563	-	-	-	9,563	-	-
年末淨值	-	5,614,803	5,296,971	3,359,662	-	7,552,112	-	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 在建工程(續)

2019年：

人民幣千元

項目	預算數	2019年					2019年 12月31日	資金來源	工程投入佔 預算比例 (%)
		1月1日	增加	轉出	處置	其他			
珠海鐵建廣場項目	2,056,000	-	568,508	-	-	-	568,508	自籌/貸款	28
泰州港泰興港區七圩作業 區公用碼頭	1,211,836	74,983	294,247	-	-	-	369,230	自籌	30
長江碼頭項目	371,250	87,446	240,423	-	-	-	327,869	自籌	88
天津鐵建大廈二期工程	446,000	265,840	52,588	-	-	-	318,428	自籌	71
珠海鐵建大廈項目	510,030	175,781	89,048	-	-	-	264,829	自籌/貸款	52
蕪湖大盾構基地建設項目	499,000	170,978	68,824	-	-	-	239,802	自籌/貸款	48
光谷高科創新基地項目	822,482	92,316	134,870	-	-	-	227,186	自籌	28
建築科技有限公司装配式 建築基地	467,300	4,215	210,210	-	-	-	214,425	自籌/貸款	46
大盾構本部-S1051盾 構機更新改造項目	250,000	-	191,514	-	-	-	191,514	自籌	77
恒大未來城二期三號辦公樓	276,937	-	146,956	-	-	-	146,956	自籌	53
其他	-	3,566,388	2,231,051	3,015,123	27,397	700	2,755,619	自籌/貸款	-
合計	-	4,437,947	4,228,239	3,015,123	27,397	700	5,624,366	-	-
減：減值準備	-	9,563	-	-	-	-	9,563	-	-
年末淨值	-	4,428,384	4,228,239	3,015,123	27,397	700	5,614,803	-	-

2020年，在建工程轉出中轉入固定資產賬面價值為人民幣3,188,655千元(2019年：人民幣2,791,477千元)；轉入無形資產賬面價值為人民幣40,538千元(2019年：人民幣19,017千元)；轉入投資性房地產賬面價值為人民幣41,138千元(2019年：無)。

本集團所有權受到限制的在建工程參見附註五、63。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 在建工程(續)

在建工程餘額中包含的借款費用資本化金額及資本化率分析如下：

2020年：

人民幣千元

項目	年末工程 進度 %	年末利息資本 化累計金額	本年利息 資本化	本年利息 資本化率 %
靖江橋樑科技產業園	34	24,426	10,872	3.47
長江碼頭項目	83	12,433	7,712	3.46
中國鐵建智慧港	62	12,108	12,108	4.90
北方藍色海洋生產基地	60	11,492	7,008	4.35
鐵建大廈項目(原名：珠海鐵建大廈項目)	83	6,844	911	5.10
其他	-	10,760	8,398	-
合計	-	78,063	47,009	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 17. 在建工程(續)

2019年：

項目	年末工程 進度 %	年末利息資本 化累計金額	人民幣千元	
			本年利息 資本化	本年利息 資本化率 %
蕪湖大盾構基地建設項目	48	17,392	6,783	4.74
靖江橋樑科技產業園	13	13,554	8,934	3.74
長江碼頭項目	88	10,657	7,239	3.79
珠海鐵建大廈項目	52	5,933	4,986	4.89
北方藍色海洋生產基地	54	4,484	1,185	4.35
其他	-	1,985	1,850	-
合計	-	54,005	30,977	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 18. 使用權資產

2020年：

人民幣千元

項目	房屋及建築物	施工機械	運輸設備	其他設備	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
2020年1月1日	1,210,511	5,839,786	537,643	125,789	7,713,729
本年增加	1,034,298	1,105,854	85,923	6,956	2,233,031
本年減少	109,628	939,271	108,266	5,269	1,162,434
2020年12月31日	2,135,181	6,006,369	515,300	127,476	8,784,326
<b>二. 累計折舊</b>					
2020年1月1日	346,832	1,601,672	57,796	28,718	2,035,018
本年計提	518,114	1,481,475	102,117	19,798	2,121,504
本年減少	59,863	589,680	11,019	3,966	664,528
2020年12月31日	805,083	2,493,467	148,894	44,550	3,491,994
<b>三. 賬面價值</b>					
年末餘額	1,330,098	3,512,902	366,406	82,926	5,292,332
年初餘額	863,679	4,238,114	479,847	97,071	5,678,711

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 18. 使用權資產(續)

2019年度：

人民幣千元

項目	房屋及建築物	施工機械	運輸設備	其他設備	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
2019年1月1日	907,708	5,131,559	1,010,508	94,538	7,144,313
本年增加	449,687	902,548	-	40,744	1,392,979
本年減少	146,884	194,321	472,865	9,493	823,563
2019年12月31日	1,210,511	5,839,786	537,643	125,789	7,713,729
<b>二. 累計折舊</b>					
2019年1月1日	-	-	-	-	-
本年計提	348,636	1,606,072	59,898	30,073	2,044,679
本年減少	1,804	4,400	2,102	1,355	9,661
2019年12月31日	346,832	1,601,672	57,796	28,718	2,035,018
<b>三. 賬面價值</b>					
年末餘額	863,679	4,238,114	479,847	97,071	5,678,711
年初餘額	907,708	5,131,559	1,010,508	94,538	7,144,313



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 19. 無形資產

2020年：

人民幣千元

項目	土地使用權	特許經營權	軟件使用權	探礦權及其他	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
2020年1月1日	7,565,424	55,776,599	811,147	736,003	64,889,173
本年增加	820,529	11,703,954	209,856	921,218	13,655,557
購置	820,529	9,654,696	143,465	24,223	10,642,913
在建工程轉入	—	—	40,538	—	40,538
非同一控制下企業合併 增加(附註六、1)	—	2,049,258	25,853	896,995	2,972,106
本年減少	86,970	2,036,845	39,559	64,916	2,228,290
處置或報廢	86,970	—	38,863	64,916	190,749
處置子公司	—	2,036,845	696	—	2,037,541
2020年12月31日	8,298,983	65,443,708	981,444	1,592,305	76,316,440
<b>二. 累計攤銷</b>					
2020年1月1日	1,516,449	1,911,077	421,188	98,465	3,947,179
本年增加	147,979	477,276	151,810	213,104	990,169
計提	147,979	477,276	151,810	213,104	990,169
本年減少	17,581	8,974	36,388	433	63,376
處置或報廢	17,581	—	35,741	433	53,755
處置子公司	—	8,974	647	—	9,621
2020年12月31日	1,646,847	2,379,379	536,610	311,136	4,873,972
<b>三. 減值準備</b>					
2020年1月1日及 2020年12月31日	9,043	1,060,130	—	878	1,070,051
<b>四. 賬面價值</b>					
年末餘額	6,643,093	62,004,199	444,834	1,280,291	70,372,417
年初餘額	6,039,932	52,805,392	389,959	636,660	59,871,943

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 19. 無形資產(續)

2019年：

人民幣千元

項目	土地使用權	特許經營權	軟件使用權	採礦權及其他	合計
<b>一. 賬面原值</b>					
2019年1月1日	7,193,473	45,497,193	605,610	776,159	54,072,435
本年增加	529,508	11,723,703	220,982	13,299	12,487,492
購置	529,508	11,723,703	201,965	13,299	12,468,475
在建工程轉入	-	-	19,017	-	19,017
本年減少	157,557	1,444,297	15,445	53,455	1,670,754
處置子公司減少	-	1,444,297	-	-	1,444,297
處置或報廢	157,557	-	15,445	53,455	226,457
2019年12月31日	7,565,424	55,776,599	811,147	736,003	64,889,173
<b>二. 累計攤銷</b>					
2019年1月1日	1,321,363	1,691,133	286,279	94,511	3,393,286
本年增加	216,458	219,944	141,665	29,639	607,706
計提	216,458	219,944	141,665	29,639	607,706
本年減少	21,372	-	6,756	25,685	53,813
處置或報廢	21,372	-	6,756	25,685	53,813
2019年12月31日	1,516,449	1,911,077	421,188	98,465	3,947,179
<b>三. 減值準備</b>					
2019年1月1日	11,265	-	-	878	12,143
計提	-	1,060,130	-	-	1,060,130
處置	2,222	-	-	-	2,222
2019年12月31日	9,043	1,060,130	-	878	1,070,051
<b>四. 賬面價值</b>					
年末餘額	6,039,932	52,805,392	389,959	636,660	59,871,943
年初餘額	5,860,845	43,806,060	319,331	680,770	50,667,006

於2020年12月31日，本集團無通過內部研發形成的無形資產(2019年12月31日：無)。

本集團所有權受到限制的無形資產見附註五、63。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 19. 無形資產(續)

於2020年12月31日，本集團正在為賬面價值總計人民幣727,130千元(2019年12月31日：人民幣78,326千元)的土地申請產權證明及辦理登記。本公司管理層認為本集團有權合法、有效地佔用並使用該等土地，並且本公司管理層認為該事項不會對本集團2020年12月31日的整體財務狀況構成任何重大不利影響。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 19. 無形資產(續)

無形資產餘額中包含的借款費用資本化金額及資本化率分析如下：

2020年：

人民幣千元

項目	年末工程 進度 (%)	年末利息資本 化累計金額	本年利息 資本化	本年利息 資本化率 (%)
四川簡蒲高速公路特許經營權	100	1,151,795	-	-
四川德簡高速公路特許經營權	97	964,813	378,341	4.53
廣西資源(梅溪)至興安高速公路 特許經營權	100	546,609	-	-
四川德都高速公路特許經營權	80	409,202	193,325	4.69
湖南省安鄉至慈利高速公路項目 特許經營權	77	253,490	167,823	4.39
渝遂高速公路項目特許經營權	100	192,971	-	-
貴州省安順至紫雲高速公路特許經營權	100	165,669	-	-
北京新機場北線高速公路項目(中段)	100	57,579	-	-
北京興延高速公路特許經營權	100	45,554	-	-
濟陽黃河大橋特許經營權	100	23,564	-	-
宿州市宿城至皖蘇界S404特許經營權	100	20,720	-	-
其他	-	21,065	11,563	-
合計	-	3,853,031	751,052	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 19. 無形資產(續)

無形資產餘額中包含的借款費用資本化金額及資本化率分析如下：(續)

2019年：

項目	人民幣千元			
	年末 工程進度 (%)	年末利息 資本化累計金額	本年利息 資本化	本年利息 資本化率 (%)
四川簡蒲高速公路特許經營權	100	1,151,795	-	-
四川德簡高速公路特許經營權	80	586,472	309,936	4.76
廣西資源(梅溪)至興安高速公路特許經營權	100	546,609	-	-
四川德都高速公路特許經營權	56	215,877	133,665	4.88
渝遂高速公路項目特許經營權	100	192,971	-	-
貴州省安順至紫雲高速公路特許經營權	100	165,669	-	-
湖南省安鄉至慈利高速公路項目特許經營權	48	85,667	58,465	4.60
北京新機場北線高速公路項目(中段)	100	57,579	7,201	4.45
北京興延高速公路特許經營權	100	45,554	-	-
濟陽黃河大橋特許經營權	100	23,564	-	-
宿州市宿城至皖蘇界S404特許經營權	48	20,720	20,720	5.00
其他	-	12,295	11,586	-
合計	-	3,104,772	541,573	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 商譽

2020年：

原值

人民幣千元

項目	2020年		本年減少	外幣報表 折算差額	2020年
	1月1日	本年增加			12月31日
收購ALDESA公司(註1)	-	412,481	-	18,963	431,444
收購航盛公司(註2)	100,135	-	-	-	100,135
收購CIDEON公司(註3)	91,369	-	-	-	91,369
其他	44,199	-	-	-	44,199
合計	235,703	412,481	-	18,963	667,147

減值準備

人民幣千元

項目	2020年		本年減少	2020年
	1月1日	本年增加		12月31日
收購航盛公司(註2)	100,135	-	-	100,135
收購CIDEON公司(註3)	15,656	8,580	-	24,236
其他	1,071	-	-	1,071
合計	116,862	8,580	-	125,442

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 20. 商譽(續)

2019年：

原值

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
收購航盛公司(註2)	100,135	-	-	100,135
收購CIDEON公司(註3)	91,369	-	-	91,369
其他	38,280	5,919	-	44,199
合計	229,784	5,919	-	235,703

減值準備

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
收購航盛公司(註2)	-	100,135	-	100,135
收購CIDEON公司(註3)	-	15,656	-	15,656
其他	1,071	-	-	1,071
合計	1,071	115,791	-	116,862

註1：於2020年5月8日，本集團收購GRUPO ALDESA, S.A.(詳見附註六、1)，為非同一控制企業合併，產生商譽人民幣412,481千元。

註2：於2012年，本集團收購廣東省航盛集團建設有限公司，為非同一控制企業合併，產生商譽人民幣100,135千元。2019年，由於內部業務重組和機構改革，相關收購產生的業務協同效應不再存在，本集團對該商譽計提減值準備人民幣100,135千元。

註3：於2016年2月29日，本集團收購CIDEON Engineering GmbH & Co.KG、CIDEON Engineering Verwaltungs GmbH和CIDEON SchweizAG三家公司(統稱「CIDEON公司」)，為非同一控制企業合併，產生商譽人民幣91,369千元。2020年，本集團對該商譽計提減值準備人民幣8,580千元(2019年：人民幣15,656千元)。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 21. 遞延所得稅資產/負債

人民幣千元

項目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產	可抵扣 暫時性差異	遞延 所得稅資產
遞延所得稅資產				
應付離崗福利	235,913	52,594	352,843	73,006
信用減值損失及資產				
減值準備	12,515,583	2,518,637	11,228,915	2,253,061
可抵扣虧損	3,309,749	643,154	2,771,562	511,742
重組期間產生的				
可抵稅資產評估				
增值而確認的遞延				
所得稅資產	1,291,263	319,517	1,383,180	341,388
內部交易未實現利潤	5,873,768	1,375,549	4,714,240	1,093,891
其他權益工具投資				
公允價值變動	258,048	53,603	306,758	64,654
可結轉抵扣的利息費用	952,471	238,117	—	—
其他	5,961,789	1,433,110	5,745,402	1,389,770
合計	30,398,584	6,634,281	26,502,900	5,727,512

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 21. 遞延所得稅資產/負債(續)

項目	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債	應納稅 暫時性差異	遞延 所得稅負債
遞延所得稅負債				
其他權益工具投資				
公允價值變動	1,233,898	233,607	1,207,810	227,163
非同一控制企業合併				
資產評估增值	821,926	209,428	—	—
會計和稅法對收益				
確認的暫時性差異	3,106,988	776,747	881,425	220,356
其他	1,834,332	369,527	742,388	162,859
合計	6,997,144	1,589,309	2,831,623	610,378

以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

人民幣千元

項目	遞延所得稅 資產和負債 年末互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產 或負債年末 餘額	遞延所得稅 資產和負債 年初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產 或負債年初 餘額
遞延所得稅資產	211,108	6,423,173	102,565	5,624,947
遞延所得稅負債	211,108	1,378,201	102,565	507,813

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 21. 遞延所得稅資產/負債(續)

未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損如下：

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
可抵扣暫時性差異	12,789,866	11,291,639
可抵扣虧損	13,358,364	11,563,321
合計	26,148,230	22,854,960

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期：

人民幣千元

年份	2020年 12月31日	2019年 12月31日
2020年	—	726,436
2021年	749,592	758,148
2022年	1,423,477	1,533,850
2023年	3,315,590	3,607,344
2024年	2,692,330	4,154,083
2025年	3,525,758	25,675
2026年	35,299	35,299
2027年	130,889	130,889
2028年	295,292	295,292
2029年	295,344	296,305
2030年	894,793	—
合計	13,358,364	11,563,321

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 22. 其他非流動資產

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
工程質量保證金	61,772,918	62,759,430
土地一級開發及其他工程形成的合同資產	10,310,299	7,439,734
其他	3,089,146	4,575,347
小計	75,172,363	74,774,511
減：一年內到期的其他非流動資產	9,443,613	7,799,355
其中：工程質量保證金	9,443,613	7,799,355
合計	65,728,750	66,975,156

本集團所有權受到限制的其他非流動資產見附註五、63。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 23. 短期借款

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
質押借款(註1、註2、註3)	1,762,489	1,799,449
抵押借款(附註五、33(註6))	—	112,873
保證借款(註4)	4,203,911	5,093,140
信用借款	43,912,673	35,743,804
合計	49,879,073	42,749,266

註1：於2020年12月31日，短期借款餘額人民幣735,666千元(2019年12月31日：人民幣1,236,968千元)為本集團以應收賬款人民幣735,666千元以及該應收賬款所屬合同項下的全部權益和收益(2019年12月31日：人民幣1,245,243千元)為質押物取得。

註2：於2020年12月31日，短期借款餘額人民幣926,823千元(2019年12月31日：人民幣562,481千元)為本集團以應收票據人民幣926,823千元(2019年12月31日：人民幣562,481千元)為質押物取得。

註3：於2020年12月31日，短期借款餘額人民幣100,000千元(2019年12月31日：無)為本集團以特許經營權人民幣668,895千元(2019年12月31日：無)為質押物取得。

註4：於2020年12月31日，所有保證借款均由本集團內部提供擔保(2019年12月31日：所有保證借款均由本集團內部提供擔保)。

於2020年12月31日，上述短期借款年利率為0.43%至7.00%(2019年12月31日：2.15%至7.99%)。

於2020年12月31日，本集團無逾期借款(2019年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 24. 吸收存款

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
吸收存款	4,815,608	3,820,235

#### 25. 應付票據

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
商業承兌匯票	25,472,104	17,409,156
銀行承兌匯票	58,818,852	52,192,821
合計	84,290,956	69,601,977

於2020年12月31日，本集團無到期未付的應付票據(2019年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 26. 應付賬款

應付賬款賬齡列示如下：

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	340,777,759	318,511,674
1年至2年	6,038,420	5,059,474
2年至3年	1,499,873	1,050,771
3年以上	1,011,272	1,163,385
合計	<b>349,327,324</b>	325,785,304

於2020年12月31日，賬齡超過一年的應付賬款為人民幣8,549,565千元(2019年12月31日：人民幣7,273,630千元)，主要為應付工程及材料採購款，由於相關工程進度尚未達到合同約定的付款節點，上述款項尚未結清。

#### 27. 合同負債

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
預收工程款項	72,901,759	61,232,083
預收售樓款(註)	52,259,745	41,866,261
預收材料款	4,189,679	4,040,219
預收產品銷售款	682,891	353,972
其他	1,024,543	1,014,054
合計	<b>131,058,617</b>	108,506,589



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 27. 合同負債(續)

註： 預收售樓款明細如下：

人民幣千元

項目名稱	2020年 12月31日	2020年 12月31日 累計預售比例 %	預計最近一期竣工 時間
紹興花語江南府項目	5,127,031	77	2021年12月
南京花語熙岸府項目	2,078,298	51	2022年08月
中國鐵建海語熙岸項目	2,061,503	36	2022年04月
西安中國鐵建•國際城二期項目	1,932,686	71	2021年11月
梧桐灣項目	1,746,942	70	2021年04月
中國鐵建•西派城項目	1,555,255	45	2022年06月
西安鐵興西派國際項目	1,446,888	85	2021年12月
西安中國鐵建•國際城三期項目	1,412,218	71	2021年01月
中國鐵建梧桐苑項目	1,352,514	88	2021年06月
花語天鏡府項目	1,276,994	59	2021年06月
御水瀾灣項目一期項目	1,152,024	58	2021年10月
中國鐵建•東林道項目	1,136,476	46	2021年12月
香漫溪岸項目	1,130,364	91	2021年06月
鐵建大廈項目	1,040,623	57	2020年12月
中國鐵建•白鷺半島項目	998,266	65	2021年03月
中國鐵建•吳韻青秀項目	861,463	90	2021年07月
中國鐵建•逸品華府項目	850,165	91	2021年06月
天津國印文苑項目	826,278	22	2021年09月
貴安山語城項目	806,625	90	2021年12月
中國鐵建•楊春湖畔項目	805,035	77	2021年12月
中國鐵建•山語瀾廷項目	750,259	30	2021年10月
中國鐵建•花語江南城項目	741,315	15	2021年05月
中國鐵建•花語城項目	739,835	21	2022年05月
中國鐵建•蔡甸知語城項目	738,282	31	2021年12月
合肥青秀城項目	686,808	93	2021年12月
中國鐵建•鳳嶺國際城項目	681,317	97	2021年06月
中國鐵建•南沙海悅國際項目	610,116	25	2022年01月
中國鐵建梧桐苑•橋馨苑項目	604,703	93	2021年12月
南寧安吉山語城項目	600,368	71	2021年03月
中國鐵建•成都西派城項目(7號地)	587,198	88	2020年11月
其他	15,921,896	—	—
合計	52,259,745	—	—

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 27. 合同負債(續)

於資產負債表日，賬齡超過1年的重要合同負債列示如下：

人民幣千元

單位名稱	與本集團關係	2020年 12月31日	未結轉原因
單位1	第三方	1,003,934	工程尚未驗工計價
單位2	第三方	429,070	工程尚未驗工計價
單位3	第三方	414,226	工程尚未驗工計價
單位4	第三方	344,545	工程尚未驗工計價
單位5	第三方	341,378	工程尚未驗工計價
合計	-	2,533,153	-

#### 28. 應付職工薪酬

2020年：

人民幣千元

項目	2020年 1月1日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
短期薪酬	10,228,668	61,768,898	61,642,911	10,354,655
離職後福利 (設定提存計劃)	1,651,699	5,686,531	5,719,573	1,618,657
合計	11,880,367	67,455,429	67,362,484	11,973,312

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 28. 應付職工薪酬(續)

2019年：

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
短期薪酬	9,717,291	57,590,072	57,078,695	10,228,668
離職後福利 (設定提存計劃)	1,563,280	6,673,519	6,585,100	1,651,699
合計	11,280,571	64,263,591	63,663,795	11,880,367

短期薪酬：

2020年：

人民幣千元

項目	2020年 1月1日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
工資、獎金、津貼和補貼	7,365,466	44,114,629	44,086,170	7,393,925
職工福利費	—	3,898,083	3,898,083	—
社會保險費	1,095,988	3,333,405	3,389,803	1,039,590
其中：醫療保險費	956,719	3,030,694	3,071,975	915,438
工傷保險費	86,125	187,454	190,952	82,627
生育保險費	53,144	115,257	126,876	41,525
住房公積金	674,487	3,520,030	3,542,707	651,810
工會經費和職工教育經費	585,986	1,244,420	1,170,640	659,766
其他	506,741	5,658,331	5,555,508	609,564
合計	10,228,668	61,768,898	61,642,911	10,354,655

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 28. 應付職工薪酬(續)

短期薪酬：(續)

2019年：

人民幣千元

項目	2019年			2019年 12月31日
	1月1日	本年增加	本年減少	
工資、獎金、津貼和補貼	6,978,400	41,585,790	41,198,724	7,365,466
職工福利費	–	3,571,972	3,571,972	–
社會保險費	1,110,730	3,481,968	3,496,710	1,095,988
其中：醫療保險費	970,674	3,038,880	3,052,835	956,719
工傷保險費	91,072	236,105	241,052	86,125
生育保險費	48,984	206,983	202,823	53,144
住房公積金	684,423	3,161,120	3,171,056	674,487
工會經費和職工教育經費	569,131	1,198,488	1,181,633	585,986
其他	374,607	4,590,734	4,458,600	506,741
合計	9,717,291	57,590,072	57,078,695	10,228,668

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 28. 應付職工薪酬(續)

設定提存計劃：

2020年：

人民幣千元

項目	2020年 1月1日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
基本養老保險費	1,182,798	3,753,721	3,857,550	1,078,969
失業保險費	91,367	145,419	159,201	77,585
補充養老保險費	377,534	1,787,391	1,702,822	462,103
合計	1,651,699	5,686,531	5,719,573	1,618,657

2019年：

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
基本養老保險費	1,146,935	5,074,155	5,038,292	1,182,798
失業保險費	91,745	194,898	195,276	91,367
補充養老保險費	324,600	1,404,466	1,351,532	377,534
合計	1,563,280	6,673,519	6,585,100	1,651,699

本集團設定提存計劃包括當地政府管理的基本養老保險和失業保險，以及企業年金方案。除每月繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 29. 應交稅費

人民幣千元

項目	2020年12月31日	2019年12月31日
增值稅	3,591,537	2,264,422
企業所得稅	2,639,368	2,352,430
其他	2,161,474	2,353,152
合計	8,392,379	6,970,004

#### 30. 其他應付款

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
保證金、押金	22,030,794	18,653,879
應付代墊款	26,554,366	21,365,743
關聯方往來	8,477,965	7,589,027
應付股利	779,570	977,453
其他	21,752,764	21,530,710
合計	79,595,459	70,116,812

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 30. 其他應付款(續)

於2020年12月31日，賬齡超過1年的重要其他應付款列示如下：

人民幣千元

單位名稱	與本集團關係	2020年12月31日	未結轉原因
單位1	第三方	234,500	往來款，未結算
單位2	第三方	213,576	往來款，未結算
單位3	第三方	161,012	往來款，未結算
單位4	第三方	141,596	往來款，未結算
單位5	第三方	124,548	往來款，未結算
合計	-	875,232	-

#### 31. 一年內到期的非流動負債

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一年內到期的長期借款(附註五、33)	15,381,398	16,914,489
一年內到期的應付債券(附註五、34)	8,342,887	13,565,374
一年內到期的長期應付款	2,670,332	2,140,031
一年內到期的租賃負債(附註五、35)	1,942,562	1,920,949
一年內到期的預計負債	151,610	11,565
一年內到期的離職後福利費	84,554	119,668
合計	28,573,343	34,672,076



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 31. 一年內到期的非流動負債(續)

一年內到期的長期借款如下：

項目	人民幣千元	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
信用借款	8,849,570	10,034,266
保證借款(附註五、33(註9))	2,072,624	3,363,450
抵押借款(附註五、33(註6))	2,418,711	2,569,180
質押借款(附註五、33(註1、註4))	2,040,493	947,593
合計	15,381,398	16,914,489

#### 32. 其他流動負債

項目	人民幣千元	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
待轉銷項稅額	19,059,566	14,449,127
短期融資債券(註1)	2,106,771	—
其他	425,906	298,409
合計	21,592,243	14,747,536

註1：短期融資債券計息方式為固定利率、到期一次還本付息。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 32. 其他流動負債(續)

短期融資債券變動列示如下：

人民幣千元

債券名稱	發行面值	發行日期	債券期限	年初餘額	本年發行淨額	本年計提利息	本年折溢價攤銷及匯率影響		年末餘額
							本年折溢價攤銷及匯率影響	本年還本付息	
中國鐵建房地產集團有限公司2020年度第一期短期融資券	1,400,000	2020年3月13日	12個月	-	1,398,090	27,340	1,367	-	1,426,797
中國鐵建房地產集團有限公司2020年度第二期短期融資券	600,000	2020年3月24日	12個月	-	599,163	11,540	642	-	611,345
Aldesa Agrupación Empresarial, S.A.U.590萬歐元短期商業票據	590萬歐元	2020年12月3日	6個月	-	46,467	-	546	-	47,013
Aldesa Agrupación Empresarial, S.A.U.270萬歐元短期商業票據	270萬歐元	2020年12月3日	3個月	-	21,370	-	246	-	21,616
合計	-	-	-	-	2,065,090	38,880	2,801	-	2,106,771

## 33. 長期借款

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
質押借款(註1、註2、註3、註4)	46,322,599	35,091,405
抵押借款(註5、註6、註7、註8)	11,296,894	6,639,979
保證借款(註9)	14,096,548	21,249,507
信用借款	39,302,104	24,955,147
合計	111,018,145	87,936,038

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 33. 長期借款(續)

註1：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣37,750,629千元為本集團以賬面價值人民幣59,148,340千元的特許經營權(2019年12月31日：人民幣48,874,715千元)為質押物取得，其中一年內到期部分人民幣175,710千元(2019年12月31日：人民幣33,787,052千元，其中一年內到期部分人民幣114,500千元)。

註2：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣720,001千元為本集團以賬面價值人民幣4,398,531千元的土地使用權(2019年12月31日：無)為質押物取得，其中無一年內到期部分(2019年12月31日：無)。

註3：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣342,154千元為本集團以賬面價值人民幣431,357千元的應收賬款(2019年12月31日：無)為質押物取得，其中無一年內到期部分(2019年12月31日：無)。

註4：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣9,550,308千元為本集團以賬面價值人民幣7,526,905千元的建設—移交項目合同資產(2019年12月31日：人民幣4,779,563千元)及人民幣10,472,021千元的長期應收款(2019年12月31日：人民幣133,142千元)為質押物取得，其中一年內到期部分人民幣1,864,783千元(2019年12月31日：人民幣2,251,946千元，其中一年內到期部分人民幣833,093千元)。

註5：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣49,381千元為本集團以賬面價值人民幣60,290千元的固定資產(2019年12月31日：人民幣263,379千元)為抵押物取得，其中無一年內到期部分(2019年12月31日：人民幣43,653千元，其中一年內到期部分人民幣18,880千元)。

註6：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣13,452,678千元為本集團以賬面價值人民幣36,791,724千元的存貨(2019年12月31日：人民幣25,977,309千元)為抵押物取得，其中一年內到期部分人民幣2,418,711千元(2019年12月31日：短期借款人民幣112,873千元及長期借款人民幣8,865,506千元，其中一年內到期部分人民幣2,550,300千元)。

註7：於2020年12月31日，長期借款餘額人民幣213,546千元為本集團以賬面價值人民幣681,746千元的在建工程(2019年12月31日：無)為抵押物取得，無一年內到期部分(2019年12月31日：無)。

註8：於2020年12月31日，本集團無以長期應收款(2019年12月31日：人民幣1,291,510千元)為抵押物取得的長期借款，其中無一年內到期部分(2019年12月31日：人民幣300,000千元，其中無一年內到期部分)。

註9：於2020年12月31日，所有保證借款均由本集團內部提供擔保(2019年12月31日：所有保證借款均由本集團內部提供擔保)。其中一年內到期部分人民幣2,072,624千元(2019年12月31日：人民幣3,363,450千元)。

於2020年12月31日，本集團無已到期但未償還的長期借款(2019年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 33. 長期借款(續)

於報告期末，長期借款的到期情況如下：

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一年內到期或隨時要求償付(附註五、31)	15,381,398	16,914,489
兩年內到期(含兩年)	25,051,038	16,265,195
二至五年內到期(含五年)	35,874,440	29,947,337
五年以上	50,092,667	41,723,506
合計	126,399,543	104,850,527

## 34. 應付債券

應付債券包括本公司及子公司在全國銀行間債券市場發行的無需擔保的中期票據、非公開定向債務融資工具及本集團提供擔保的債券，債券計息方式為固定利率、按期付息、到期還本；本公司在國際市場發行的5年期零利率美元可轉股債券及5年期人民幣可轉股債券，計息方式為固定利率、半年付息、到期還本；境外子公司在國際市場發行的10年期美元債券，由本公司提供保證擔保，計息方式為固定利率、半年付息、到期還本。

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
應付債券合計	34,454,741	39,709,268
減：一年內到期的應付債券合計(附註五、31)	8,342,887	13,565,374
一年後到期的應付債券合計	26,111,854	26,143,894

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 34. 應付債券(續)

於2020年12月31日，該付債券餘額列示如下：

人民幣千元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年利率	2020年		本年折溢價攤銷及匯率影響	本年償還及支付利息	2020年12月31日	
						1月1日	本年發行				
鐵建宇翔有限公司2023年到期的利率為3.5%的8億美元債券	8億美元	2013年05月16日	10年	8億美元	3.50%	5,583,848	-	190,478	(353,932)	192,058	5,228,336
中國鐵建股份有限公司2021年到期的5億美元零息可轉股債券(註2)	5億美元	2016年01月29日	5年	5億美元	0.00%	3,298,086	-	-	(35,636)	-	3,262,450
中國鐵建房地產集團有限公司2020年面向專業投資者公開發行公司債券(第一期)	3,590,000	2020年09月15日	5年	3,590,000	4.05%	-	3,082,888	36,349	119	-	3,119,356
中國鐵建房地產集團有限公司2019年公開發行公司債券(第一期)(品種一)	2,700,000	2019年03月15日	5年	2,700,000	4.25%	2,776,436	-	114,750	2,112	114,750	2,778,548
中國鐵建房地產集團有限公司2016年第一期公司債券	2,800,000	2016年01月08日	5年	2,800,000	3.70%	2,889,402	-	103,601	5,136	252,487	2,745,652
中國鐵建房地產集團有限公司2018年度第一期中期票據	2,200,000	2018年01月19日	5年	2,200,000	5.94%	2,314,209	-	130,680	1,514	130,680	2,315,723
中國鐵建房地產集團有限公司2020年度第一期中期票據	2,100,000	2020年03月12日	5年	2,100,000	3.27%	-	2,093,935	50,400	988	-	2,145,323
中國鐵建房地產集團有限公司2019年非公開發行公司債券(第一期)(品種一)	1,500,000	2019年01月10日	3年	1,500,000	4.73%	1,562,120	-	70,950	1,399	70,950	1,563,519
中國鐵建房地產集團有限公司2019年非公開發行公司債券(第一期)(品種二)	1,500,000	2019年01月10日	5年	1,500,000	4.90%	1,562,366	-	73,500	1,102	73,500	1,563,468
中國鐵建投資集團有限公司2019年公開發行公司債券(第一期)	1,200,000	2019年04月09日	3年	1,200,000	3.98%	1,233,869	-	48,423	683	47,760	1,235,215
國鐵建房地產集團有限公司2016年第三期公司債券	1,500,000	2016年04月19日	5年	1,500,000	4.75%	1,292,065	-	59,850	5,876	179,850	1,177,941
中鐵十六局集團有限公司2019年非公開發行公司債券	1,000,000	2019年10月30日	10年	1,000,000	4.73%	1,008,015	-	47,168	-	47,300	1,007,883
中國鐵建房地產集團有限公司2016年第四期公司債券	1,500,000	2016年05月24日	5年	1,500,000	4.70%	969,341	-	44,650	5,003	44,650	974,344
中國鐵建投資集團有限公司2020年公開發行公司債券(第一期)(品種一)	800,000	2020年03月11日	3年	800,000	3.18%	-	799,094	21,200	258	-	820,552
中鐵第四勘察設計院集團有限公司2020年度第一期中期票據	1,000,000	2020年04月24日	3年	1,000,000	2.50%	-	700,000	11,805	-	-	711,805
中鐵建(北京)物業管理有限公司2017年度第一期非公開定向發行資產支持票據	960,000	2017年12月13日	7年	960,000	6.90%	823,130	-	50,530	959	183,475	691,144
中國鐵建房地產集團有限公司2019年度第一期債權融資計劃	654,000	2019年12月05日	3年	654,000	6.10%	654,000	-	39,894	(1,616)	39,894	652,384
中國鐵建房地產集團有限公司2020年度第二期中期票據	900,000	2020年03月23日	5年	900,000	3.34%	-	597,517	22,140	351	-	620,008
中國鐵建投資集團有限公司2020年公開發行公司債券(第一期)(品種二)	600,000	2020年03月11日	5年	600,000	3.45%	-	599,321	17,250	112	-	616,683
中國鐵建投資集團有限公司2020年公開發行公司債券(第二期)(疫情防控債)	500,000	2020年03月16日	3年	500,000	3.20%	-	499,434	13,333	161	-	512,928
中國鐵建房地產集團有限公司2019年非公開發行公司債券(第二期)	300,000	2019年03月18日	5年	300,000	4.90%	309,952	-	14,700	233	14,700	310,185

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 34. 應付債券(續)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年利率	2020年 1月1日	本年發行	本年計提利息	本年折溢價		2020年 12月31日
									攤銷及 匯率影響	本年償還 及支付利息	
中國鐵建房地產集團有限公司北金所債權融資計劃-20京中鐵建房地產ZR002	300,000	2020年04月16日	3年	300,000	5.38%	-	298,645	10,443	348	7,821	301,615
中國鐵建房地產集團有限公司北金所債權融資計劃-20京中鐵建房地產ZR001	100,000	2020年03月27日	3年	100,000	5.67%	-	99,549	4,144	130	4,144	99,679
中國鐵建股份有限公司2013年度 第一期中期票據	10,000,000	2013年06月20日	7年	10,000,000	5.10%	10,261,286	-	239,697	9,017	10,510,000	-
中國鐵建股份有限公司2021年到期的人民幣34.5億元1.5%票息可轉股 債券(註1)	3,450,000	2016年12月21日	5年	3,450,000	1.50%	146,205	-	142	8,860	155,207	-
中國鐵建房地產集團有限公司2015年第一期公司債券	3,000,000	2015年09月29日	5年	3,000,000	4.80%	3,024,938	-	108,000	11,062	3,144,000	-
合計	-	-	-	-	-	39,709,268	8,770,383	1,524,077	(335,761)	15,213,226	34,454,741
減：一年內到期的應付債券合計	-	-	-	-	-	13,565,374	-	-	-	-	8,342,887
一年後到期的應付債券合計	-	-	-	-	-	26,143,894	-	-	-	-	26,111,854

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 34. 應付債券(續)

於2019年12月31日，應付債券餘額列示如下：

人民幣千元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年利率	2019年	本年發行	本年計提利息	本年折溢價	本年償還及支付利息	2019年
						1月1日			攤銷及匯率影響		12月31日
中國鐵建股份有限公司2013年度 第一期中期票據	10,000,000	2013年06月20日	7年	10,000,000	5.10%	9,979,362	-	509,256	11,621	510,000	10,261,286
鐵建宇翔有限公司2023年到期利率 為3.5%的8億美元債券	8億美元	2013年05月16日	10年	8億美元	3.50%	5,463,582	-	194,223	95,849	193,827	5,583,848
中國鐵建股份有限公司2021年到期的5 億美元零息可轉股債券(註2)	5億美元	2016年01月29日	5年	5億美元	0.00%	3,040,981	-	-	257,105	-	3,298,086
中國鐵建房地產集團有限公司2015年 第一期公司債券	3,000,000	2015年09月29日	5年	3,000,000	4.80%	2,971,853	-	144,000	17,084	144,000	3,024,938
中國鐵建房地產集團有限公司2016年 第一期公司債券	2,800,000	2016年01月08日	5年	2,800,000	3.70%	2,789,332	-	103,600	5,103	103,600	2,889,402
中國鐵建房地產集團有限公司2019年 公開發行公司債券(第一期)(品種一)	2,700,000	2019年03月15日	5年	2,700,000	4.25%	-	2,688,840	86,063	1,533	-	2,776,436
中國鐵建房地產集團有限公司2018年 度第一期中期票據	2,200,000	2018年01月19日	5年	2,200,000	5.94%	2,192,819	-	130,680	1,601	130,680	2,314,209
中國鐵建房地產集團有限公司2019年 非公開發行公司債券(第一期) (品種二)	1,500,000	2019年01月10日	5年	1,500,000	4.90%	-	1,494,028	67,375	963	-	1,562,366
中國鐵建房地產集團有限公司2019年 非公開發行公司債券(第一期)(品種 一)	1,500,000	2019年01月10日	3年	1,500,000	4.73%	-	1,496,009	65,038	1,073	-	1,562,120
中國鐵建房地產集團有限公司2016年 第三期公司債券	1,500,000	2016年04月19日	5年	1,500,000	4.75%	1,494,698	-	63,900	(2,533)	312,000	1,292,065
中國鐵建投資集團有限公司2019年 公開發行公司債券(第一期)	1,200,000	2019年04月09日	3年	1,200,000	3.98%	-	1,198,642	35,157	70	-	1,233,869
中鐵十六局集團有限公司2019年 非公開發行公司債券	1,000,000	2019年10月30日	10年	1,000,000	4.73%	-	1,000,000	8,015	-	-	1,008,015



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 34. 應付債券(續)

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	年利率	2019年 1月1日	本年發行	本年計提利息	本年折溢價		2019年 12月31日
									攤銷及 匯率影響	本年償還 及支付利息	
中國鐵建房地產集團有限公司2016年 第四期公司債券	1,500,000	2016年05月24日	5年	1,500,000	4.70%	1,494,453	-	57,921	(1,158)	626,500	969,341
中鐵建(北京)物業管理有限公司2017年 度第一期非公開定向發行資產支持票 據	960,000	2017年12月13日	7年	960,000	6.90%	868,360	-	57,549	1,203	132,411	823,130
中國鐵建房地產集團有限公司2019年 度第一期債權融資計劃	654,000	2019年12月05日	3年	654,000	6.10%	-	654,000	-	-	-	654,000
中國鐵建房地產集團有限公司2019年 非公開發行公司債券(第二期)	300,000	2019年03月18日	5年	300,000	4.90%	-	298,758	11,025	169	-	309,952
中國鐵建股份有限公司2021年到期的 人民幣34.5億元1.5%票息可轉股債 券(註1)	3,450,000	2016年12月21日	5年	3,450,000	1.50%	3,172,629	-	50,332	268,511	3,346,750	146,205
中國鐵建房地產集團有限公司2016年 第二期公司債券	3,000,000	2016年01月20日	3年	3,000,000	4.58%	2,990,353	-	11,450	9,647	3,137,400	-
中鐵十五局2016年度第一期非公開 定向債務融資工具	400,000	2016年03月04日	3年	400,000	4.50%	400,000	-	2,900	-	418,000	-
中鐵二十四局2016年度第二期非公開 定向債務融資工具	600,000	2016年03月24日	3年	600,000	4.13%	600,000	-	5,507	-	624,780	-
中鐵十六局2016年第一期非公開發行 公司債券	1,000,000	2016年09月06日	3年	1,000,000	4.00%	1,000,000	-	30,000	-	1,040,000	-
合計	-	-	-	-	-	38,458,422	8,830,277	1,633,991	667,841	10,719,948	39,709,268
減：一年內到期的應付債券合計	-	-	-	-	-	1,000,000	-	-	-	-	13,565,374
一年後到期的應付債券合計	-	-	-	-	-	37,458,422	-	-	-	-	26,143,894

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 34. 應付債券(續)

註1：本公司於2016年12月21日於境外發行了五年期票息1.5%可轉股債券，本金總額為人民幣34.5億元(以美元結算)，債券轉換期為2017年1月31日或之後起，直至到期日前第十日營業時間結束時為止，行使轉換權而將予發行之H股之價格初步為每股H股13.775港元(以1港元兌0.8898人民幣的固定匯率折算)，在某些情況下予以調整。在發行日，可轉股債券中負債成份按公允價值進行初始確認，發行價格超過初始確認負債成份的部分確認為權益成份。2019年12月23日，本公司贖回並註銷可轉股債券本金人民幣32.95億元，剩餘部分已於2020年1月23日全部贖回。

註2：本公司於2016年1月29日於境外發行了五年期零利率可轉股債券，本金總額為5億美元，債券轉換期為2016年3月10日或之後起，直至到期日前第十日營業時間結束時為止，行使轉換權而將予發行之H股之價格初步為每股H股10.30港元，在某些情況下予以調整。在發行日，可轉股債券嵌入衍生金融負債按公允價值進行初始確認，發行價格超過初始確認為衍生金融負債的部分確認為債務工具。於2020年12月31日，該部分債務工具餘額為人民幣3,262,450千元，按照流動性將其列示為一年內到期的非流動負債。

#### 35. 租賃負債

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
租賃負債合計	4,619,967	5,081,929
減：一年內到期的租賃負債合計(附註五、31)	1,942,562	1,920,949
一年後到期的租賃負債合計	2,677,405	3,160,980

#### 36. 長期應付款

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
工程質量保證金	10,268,528	7,515,958
應付項目專用款	1,489,000	—
專項應付款(註1)	74,060	99,222
其他	1,857,480	948,017
合計	13,689,068	8,563,197

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 36. 長期應付款(續)

註1：

2020年：

人民幣千元

項目	2020年 1月1日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
專項撥付資金	88,416	122,182	147,697	62,901
科研經費	10,806	4,285	3,932	11,159
合計	99,222	126,467	151,629	74,060

2019年：

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
專項撥付資金	96,285	73,417	81,286	88,416
科研經費	58,984	7,271	55,449	10,806
合計	155,269	80,688	136,735	99,222

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 37. 遞延收益

2020年：

人民幣千元

項目	2020年			2020年
	1月1日	本年增加	本年減少	12月31日
與資產相關的政府補助	1,850,593	1,198,596	29,000	3,020,189
與收益相關的政府補助	438,057	861,419	907,194	392,282
其他	553,570	12,397	191,468	374,499
合計	2,842,220	2,072,412	1,127,662	3,786,970

2019年：

人民幣千元

項目	2019年			2019年
	1月1日	本年增加	本年減少	12月31日
與資產相關的政府補助	1,070,289	1,249,714	469,410	1,850,593
與收益相關的政府補助	46,471	791,295	399,709	438,057
其他	1,147,023	164,926	758,379	553,570
合計	2,263,783	2,205,935	1,627,498	2,842,220

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 37. 遞延收益(續)

於2020年12月31日，涉及政府補助的項目如下：

人民幣千元

項目	2020年	本年計入 營業外收入/ 其他收益	其他變動 (註)	2020年	與資產/ 收益相關	
	1月1日			本年新增		12月31日
四川德都高速公路 項目	1,717,200	1,100,000	-	-	2,817,200	與資產相關
企業發展及扶持 基金	77,179	372,246	(340,721)	(21,167)	87,537	與資產/ 收益相關
其他	494,271	587,769	(572,565)	(1,741)	507,734	-
合計	2,288,650	2,060,015	(913,286)	(22,908)	3,412,471	-

於2019年12月31日，涉及政府補助的項目如下：

人民幣千元

項目	2019年	本年計入 營業外收入/ 其他收益	其他變動 (註)	2019年	與資產/ 收益相關	
	1月1日			本年新增		12月31日
四川德都高速公路 項目	500,000	1,217,200	-	-	1,717,200	與資產相關
企業發展及扶持 基金	463	214,286	(137,570)	-	77,179	與資產/ 收益相關
其他	616,297	609,523	(276,623)	(454,926)	494,271	-
合計	1,116,760	2,041,009	(414,193)	(454,926)	2,288,650	-

註：本集團對於與資產相關的政府補助，在相關資產達到預定可使用狀態或預定用途時衝減相關資產的賬面價值。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 38. 股本

2020年：

人民幣千元

項目	2020年 1月1日	本年增加	本年減少	2020年 12月31日
無限售條件股份				
— 人民幣普通股	11,258,246	—	—	11,258,246
— 境外上市的外資股	2,076,296	—	—	2,076,296
— 全國社會保障基金 理事會	245,000	—	—	245,000
合計	13,579,542	—	—	13,579,542

2019年：

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	本年減少	2019年 12月31日
無限售條件股份				
— 人民幣普通股	11,258,246	—	—	11,258,246
— 境外上市的外資股	2,076,296	—	—	2,076,296
— 全國社會保障基金 理事會	245,000	—	—	245,000
合計	13,579,542	—	—	13,579,542

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 39. 其他權益工具

人民幣千元

在外發行的金融工具		2020年 12月31日	2019年 12月31日
2020年可續期貸款	註1	22,400,000	—
2019年可續期貸款	註2	13,200,000	15,201,000
2019年可續期公司債券	註3	11,994,417	11,994,417
2018年可續期公司債券	註4	6,992,689	6,992,689
2019年鐵建中期票據	註5	5,982,651	5,982,651
2020年可續期公司債券	註6	4,697,404	—
2020年度第一期中期票據	註7	2,991,242	—
2016年可轉股債券	註8	—	18,336
合計		68,258,403	40,189,093

註1：本公司於2020年辦理可續期貸款，本金總額為人民幣22,400,000千元。根據該可續期貸款合同條款約定，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為其不符合金融負債的定義，將其計入其他權益工具。

註2：本公司於2019年辦理可續期貸款，本金總額為人民幣15,201,000千元。根據該可續期貸款合同條款約定，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為其不符合金融負債的定義，將其計入其他權益工具。2020年，本公司贖回該可續期貸款本金人民幣2,001,000千元。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 39. 其他權益工具(續)

註3：本公司於2019年發行三期可續期公司債券，本金總額為人民幣12,000,000千元。根據該債券發行條款，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為該債券不符合金融負債的定義，將發行總額扣除發行費用共計人民幣5,583千元後剩餘部分人民幣11,994,417千元計入其他權益工具。

註4：本公司於2018年發行可續期公司債券，本金總額為人民幣7,000,000千元。根據該債券發行條款，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為該債券不符合金融負債的定義，將發行總額扣除發行費用共計人民幣7,311千元後剩餘部分人民幣6,992,689千元計入其他權益工具。

註5：本公司於2019年發行兩期中期票據，本金總額為人民幣6,000,000千元。根據該中期票據發行條款，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為該債券不符合金融負債的定義，將發行總額扣除發行費用共計人民幣17,349千元後剩餘部分人民幣5,982,651千元計入其他權益工具。

註6：本公司於2020年發行可續期公司債券，本金總額為人民幣4,700,000千元。根據該債券發行條款，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為該債券不符合金融負債的定義，將發行總額扣除發行費用共計人民幣2,596千元後剩餘部分人民幣4,697,404千元計入其他權益工具。

註7：本公司於2020年發行中期票據，本金總額為人民幣3,000,000千元。根據該中期票據發行條款，本公司無交付現金或其他金融資產的合同義務，本公司認為該債券不符合金融負債的定義，將發行總額扣除發行費用共計人民幣8,758千元後剩餘部分人民幣2,991,242千元計入其他權益工具。

註8：本公司於2016年12月21日發行五年期票息1.5%可轉股債券，本金總額為人民幣3,450,000千元，其中計入權益部分為人民幣408,129千元。2019年12月23日，本公司將該可轉股債券中本金總額人民幣3,295,000千元的部分(佔債券初始本金總額約95.51%)進行了贖回，並將其對應權益部分的賬面價值人民幣389,793千元轉入資本公積。剩餘可轉股債券已於2020年1月23日全部贖回，剩餘計入權益的部分人民幣18,336千元轉入資本公積。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 40. 資本公積

2020年：

人民幣千元

項目	2020年			2020年
	1月1日	本年增加	本年減少	12月31日
股本溢價	41,241,813	—	—	41,241,813
政府給予的搬遷補償款	160,961	—	—	160,961
與少數股東的權益性交易	2,876,681	2,048	—	2,878,729
其他(附註五、39註8)	(124,729)	18,336	16,261	(122,654)
合計	44,154,726	20,384	16,261	44,158,849

2019年：

人民幣千元

項目	2019年			2019年
	1月1日	本年增加	本年減少	12月31日
股本溢價	41,241,813	—	—	41,241,813
政府給予的搬遷補償款	160,961	—	—	160,961
與少數股東的權益性交易 (註1)	(461,878)	4,020,273	681,714	2,876,681
其他(附註五、39註8)	(506,626)	389,793	7,896	(124,729)
合計	40,434,270	4,410,066	689,610	44,154,726

註1：於2019年12月18日，本公司及本公司之子公司中鐵十一局集團有限公司、中鐵建設集團有限公司、中國鐵建投資集團有限公司、中國鐵建昆侖投資集團有限公司(以下簡稱「標的公司」)與若干第三方投資者簽訂《增資協議》和《投資協議》。根據《增資協議》和《投資協議》，第三方投資者以現金的方式對標的公司進行增資，增資完成後，本公司對標的公司的持股比例由原100%分別下降至81.62%、85.64%、87.34%和70.77%，但未喪失對標的公司的控制權。第三方投資者對標的公司增資金額總計人民幣11,000,000千元，該項交易導致本集團於2019年12月31日的合併財務報表中資本公積增加人民幣2,996,354千元，少數股東權益增加人民幣8,003,646千元。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 40. 資本公積(續)

於2019年12月，本公司之子公司中鐵十四局集團有限公司、中鐵十六局集團有限公司、中鐵十八局集團有限公司、中鐵十九局集團有限公司、中鐵二十一局集團有限公司和中鐵城建集團有限公司及其下屬子公司與若干第三方投資者簽訂《增資協議》和《股權轉讓協議》，第三方投資者對其下屬子公司增資金額總計人民幣5,950,000千元，該項交易導致本集團於2019年12月31日合併財務報表中資本公積增加人民幣1,022,523千元，少數股東權益增加人民幣4,927,477千元。

#### 41. 其他綜合收益

資產負債表中歸屬於母公司的其他綜合收益累積餘額：

人民幣千元

項目	2019年			2020年			2020年 12月31日
	1月1日	增減變動	減：前期其他 綜合收益本年 結轉留存收益	1月1日	增減變動	減：前期其他 綜合收益本年 結轉留存收益	
重新計量設定受益計劃淨負債的變動額	9,126	15,729	(2,021)	26,876	8,933	(2,214)	38,023
重新計量設定受益計劃淨負債的變動額 的遞延所得稅影響	(48,240)	(2,714)	-	(50,954)	(967)	-	(51,921)
權益法下在被投資單位以後將重分類進 損益的其他綜合收益中享有的份額	(122,580)	251,093	-	128,513	(197,315)	-	(68,802)
其他債權投資公允價值變動	513	(417)	-	96	(1,164)	-	(1,068)
其他權益工具投資公允價值變動	219,896	382,311	-	602,207	32,335	-	634,542
其他權益工具投資公允價值變動的 遞延所得稅影響	(45,720)	(80,750)	-	(126,470)	(16,430)	-	(142,900)
應收款項融資公允價值變動	-	(7,785)	-	(7,785)	3,019	-	(4,766)
應收款項融資公允價值變動的 遞延所得稅影響	-	2,703	-	2,703	(1,879)	-	824
外幣報表折算差額	(528,054)	(113,186)	104	(641,344)	(1,054,850)	-	(1,696,194)
合計	(515,059)	446,984	(1,917)	(66,158)	(1,228,318)	(2,214)	(1,292,262)

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 41. 其他綜合收益(續)

利潤表中其他綜合收益本年發生額：

2020年：

人民幣千元

項目	稅前發生額	減：所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
不能重分類進損益的其他綜合收益				
重新計量設定受益計劃變動額	8,634	672	7,966	(4)
其他權益工具投資公允價值變動	39,438	17,495	15,905	6,038
將重分類進損益的其他綜合收益				
權益法下可轉損益的其他綜合收益	(197,315)	-	(197,315)	-
其他債權投資公允價值變動	(1,770)	(442)	(1,164)	(164)
應收款項融資公允價值變動	4,913	1,879	1,140	1,894
外幣報表折算差額	(1,078,516)	-	(1,054,850)	(23,666)
合計	(1,224,616)	19,604	(1,228,318)	(15,902)

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 41. 其他綜合收益(續)

2019年：

人民幣千元

項目	稅前發生額	減：所得稅	歸屬母公司	歸屬少數股東權益
不能重分類進損益的其他綜合收益				
重新計量設定受益計劃變動額	15,729	2,714	13,015	-
其他權益工具投資公允價值變動	353,903	76,481	301,561	(24,139)
將重分類進損益的其他綜合收益				
權益法下可轉損益的其他綜合收益				
綜合收益	251,093	-	251,093	-
其他債權投資公允價值變動	(417)	-	(417)	-
應收款項融資公允價值變動	(10,327)	(2,703)	(5,082)	(2,542)
外幣報表折算差額	(111,992)	-	(113,186)	1,194
合計	497,989	76,492	446,984	(25,487)

#### 42. 專項儲備

本集團依據財政部、國家安全生產監督管理總局制定的《企業安全生產費用提取和使用管理辦法》(財企[2012]16號)的規定按建造安裝工程造價的1.5%和2%提取安全生產費用，並按其規定使用。具體會計政策詳見附註三、29。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 43. 盈餘公積

2020年：

人民幣千元

項目	2020年 1月1日	本年增加	2020年 12月31日
法定盈餘公積(註)	4,613,506	1,526,063	6,139,569

2019年：

人民幣千元

項目	2019年 1月1日	本年增加	2019年 12月31日
法定盈餘公積(註)	3,229,881	1,383,625	4,613,506

註： 根據公司法及本公司章程的規定，本公司按淨利潤彌補虧損後的10%提取法定盈餘公積。法定盈餘公積累計額達到本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 44. 未分配利潤

人民幣千元

項目	2020年	2019年
年初未分配利潤	107,488,965	92,768,356
歸屬於母公司股東的淨利潤	22,392,983	20,197,378
減：提取法定盈餘公積	1,526,063	1,383,625
分配普通股現金股利(註1)	2,851,704	2,851,704
分配其他權益工具持有人利息(註2)	2,024,338	1,239,523
其他	(26,182)	(1,917)
年末未分配利潤(註3)	123,453,661	107,488,965

註1：根據本公司2020年6月19日召開的2019年年度股東大會決議，本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.21元(2019年：每股人民幣0.21元)，按照已發行股份13,579,541,500股計算，共計人民幣2,851,704千元(2019年：人民幣2,851,704千元)，上述股利已於2020年7月27日和2020年8月11日發放。

註2：2020年，本公司分配其他權益工具持有人利息人民幣2,024,338千元(2019年：人民幣1,239,523千元)。

註3：2020年12月31日，本集團未分配利潤餘額中無歸屬於其他權益工具持有人的金額(2019年12月31日：無)。

#### 45. 營業收入及成本

人民幣千元

項目	2020年		2019年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	902,956,052	820,353,184	824,182,647	746,000,147
其他業務	7,368,711	5,634,082	6,269,510	4,364,921
合計	910,324,763	825,987,266	830,452,157	750,365,068



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 45. 營業收入及成本(續)

(1) 營業收入列示如下：

人民幣千元

行業名稱	2020年	2019年
工程承包	795,121,482	713,557,663
房地產開發	40,928,924	41,297,403
工業製造	15,545,978	16,379,287
勘察設計及諮詢	18,453,059	17,946,952
其他	40,275,320	41,270,852
合計	910,324,763	830,452,157

(2) 營業收入的分解信息

人民幣千元

	工程承包	房地產開發	工業製造	勘察設計及諮詢	其他	合計
營業收入確認時間						
在某一時段內履行履約義務	795,121,482	-	-	16,476,484	3,662,043	815,260,009
在轉移商品或服務控制權時	-	40,928,924	15,545,978	1,976,575	36,613,277	95,064,754
合計	795,121,482	40,928,924	15,545,978	18,453,059	40,275,320	910,324,763

(3) 本集團提供的工程承包服務通常整體構成單項履約義務，並屬於在某一時段內履行的履約義務。截至2020年12月31日，本集團部分工程承包業務尚在履行過程中，分攤至尚未履行(或部分未履行)履約義務的交易價格與相應工程承包合同的履約進度相關，並將於相應工程承包合同的未來履約期內按履約進度確認為收入。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 46. 税金及附加

人民幣千元

項目	2020年	2019年
城市維護建設稅	746,674	768,925
印花稅	492,980	391,191
房產稅	235,843	224,007
其他	2,257,823	3,249,427
合計	3,733,320	4,633,550

#### 47. 銷售費用

人民幣千元

項目	2020年	2019年
職工薪酬	2,979,979	2,713,083
廣告及業務宣傳費	1,641,838	1,469,782
運輸費	206,191	329,224
其他	839,859	920,766
合計	5,667,867	5,432,855

#### 48. 管理費用

人民幣千元

項目	2020年	2019年
職工薪酬	13,801,756	13,019,187
固定資產折舊費	781,148	679,006
辦公差旅及交通費	938,580	1,227,660
其他	3,516,960	3,225,407
合計	19,038,444	18,151,260

2020年上述管理費用中包括審計費人民幣29,880千元。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 49. 研發費用

人民幣千元

項目	2020年	2019年
研發人員及物料等支出	18,605,952	16,527,801

## 50. 財務費用

人民幣千元

項目	2020年	2019年
利息支出	11,534,826	11,118,265
減：利息收入	3,684,788	3,982,445
減：利息資本化金額	5,913,331	4,424,989
匯兌收益	(82,451)	(473,879)
銀行手續費及其他	1,398,553	1,395,396
合計	3,252,809	3,632,348

借款費用資本化金額已計入在建工程(附註五、17)、無形資產(附註五、19)及房地產開發成本(附註五、8(1))中。

## 51. 資產減值損失

人民幣千元

項目	2020年	2019年
無形資產減值損失	—	(1,060,130)
存貨跌價損失	(373,905)	(203,081)
合同資產減值損失	(619,203)	(399,844)
其他	(30,231)	(230,588)
合計	(1,023,339)	(1,893,643)

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 52. 信用減值損失

人民幣千元

項目	2020年	2019年
應收款項減值損失	(2,714,524)	(3,102,515)
貸款減值損失	12,645	(15,000)
合計	(2,701,879)	(3,117,515)

#### 53. 其他收益

人民幣千元

項目	2020年	2019年
與日常活動相關的政府補助	739,216	322,530
其他	202,300	92,609
合計	941,516	415,139

#### 54. 投資收益(損失)

人民幣千元

項目	2020年	2019年
權益法核算的長期股權投資收益	1,637,477	2,396,480
處置長期股權投資產生的投資收益	29,366	166,307
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的 利得	—	2,964
以攤餘成本計量的金融資產終止確認損失	(2,639,464)	(2,908,505)
其他權益工具投資在持有期間取得的投資收益	118,395	187,668
持有及處置交易性金融資產取得的投資收益	65,895	36,902
其他	(141,594)	(301,852)
合計	(929,925)	(420,036)

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 55. 公允價值變動收益

人民幣千元

項目	2020年	2019年
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及負債	105,833	656,543

## 56. 營業外收入

人民幣千元

項目	2020年	2019年	計入本年 非經常性 損益的金額
政府補助	202,455	96,503	202,455
無法支付的款項	284,463	357,294	284,463
賠償金、違約金及各種罰款收入	210,644	193,443	210,644
其他	370,796	327,473	370,796
合計	1,068,358	974,713	1,068,358

計入當期損益的政府補助如下：

人民幣千元

補助性質	2020年	2019年	與資產／收益 相關
科研補助及財政獎勵	366,089	227,688	與收益相關
徵地拆遷經濟補助	22,886	32,270	與資產／收益 相關
稅收返還及獎勵	106,094	119,616	與收益相關
其他	446,602	39,459	與收益相關
合計	941,671	419,033	—
其中：計入其他收益	739,216	322,530	—
計入營業外收入	202,455	96,503	—

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 57. 營業外支出

人民幣千元

項目	2020年	2019年	計入本年 非經常性 損益的金額
賠償金、違約金及各種罰款支出	<b>287,598</b>	351,321	287,598
捐贈支出	<b>117,962</b>	42,328	117,962
其他	<b>192,835</b>	183,193	192,835
合計	<b>598,395</b>	576,842	598,395

#### 58. 費用按性質分類

本集團營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用按照性質分類的補充資料如下：

人民幣千元

項目	2020年	2019年
提供服務成本	<b>689,240,479</b>	615,339,670
商品銷售成本	<b>73,761,895</b>	72,949,220
職工薪酬(附註五、28)	<b>67,455,429</b>	64,263,591
固定資產折舊(附註五、16)	<b>14,236,618</b>	14,915,406
使用權資產折舊(附註五、18)	<b>2,121,504</b>	2,044,679
無形資產攤銷(附註五、19)	<b>990,169</b>	607,706
投資性房地產折舊(附註五、15)	<b>190,017</b>	201,900

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 59. 所得稅費用

人民幣千元

項目	2020年	2019年
當期所得稅費用－中國企業所得稅	5,595,522	5,807,731
當期所得稅費用－其他	109,727	111,014
遞延所得稅費用	76,629	(515,786)
合計	5,781,878	5,402,959

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

人民幣千元

項目	2020年	2019年
利潤總額	31,490,552	28,026,650
按法定25%稅率計算的所得稅費用	7,872,638	7,006,662
某些子公司適用不同稅率的影響	(1,160,272)	(922,320)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	(409,369)	(599,120)
無須納稅的收入的影響	(494,879)	(354,350)
不可抵扣的費用的影響	440,632	336,766
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(475,740)	(286,635)
研究開發支出的稅收優惠(註)	(1,128,009)	(1,106,615)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	1,098,719	1,112,597
可抵扣暫時性差異未確認遞延所得稅的影響	197,534	190,022
對以前期間當期所得稅的調整	(179,136)	6,379
其他	19,760	19,573
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	5,781,878	5,402,959

註： 根據財稅[2018]99號文的規定，在2018年1月1日至2020年12月31日期間，企業研究開發費用稅前加計扣除比例提高為75%。

本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。源於其他地區應納稅所得額的稅項根據本集團經營所在國家／所受管轄區域的現行法律、解釋公告和慣例，按照適用稅率計算。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 60. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當年淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。

人民幣千元

項目	2020年	2019年
收益		
歸屬於母公司股東的當期淨利潤	<b>22,392,983</b>	20,197,378
其中：持續經營損益	<b>22,392,983</b>	20,197,378
減：歸屬其他權益工具持有人(附註五、44)	<b>2,024,338</b>	1,239,523
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	<b>20,368,645</b>	18,957,855
股份		
本公司發行在外普通股的股數	<b>13,579,541,500</b>	13,579,541,500
基本每股收益(人民幣元/股)	<b>1.50</b>	1.40
稀釋每股收益(人民幣元/股)(註)	<b>1.44</b>	1.33

註：已考慮本公司於2016年1月29日發行的500,000,000美元可轉股債券以及於2016年12月21日發行的人民幣34.5億元可轉股債券中在2020年贖回部分的股份轉換影響。

#### 61. 現金流量表項目註釋

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(1) 收到的其他與經營活動有關的現金：		
出租固定資產收入	<b>888,761</b>	809,958
原材料銷售收入	<b>1,937,045</b>	684,650
政府補助	<b>941,671</b>	419,033
其他	<b>19,063,154</b>	14,598,844
合計	<b>22,830,631</b>	16,512,485

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 61. 現金流量表項目註釋(續)

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(2) 支付的其他與經營活動有關的現金：		
辦公及運輸費	1,144,771	1,556,884
維修及保養費	439,423	451,788
廣告及業務宣傳費	1,641,838	1,469,782
其他	10,795,116	7,393,711
合計	14,021,148	10,872,165

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(3) 收到的其他與投資活動有關的現金：		
收購子公司現金淨流入	850,315	—
其他	288,362	95,795
合計	1,138,677	95,795

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(4) 收到的其他與籌資活動有關的現金：		
收到融資款	3,438,307	6,507,000
合計	3,438,307	6,507,000

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 61. 現金流量表項目註釋(續)

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(5) 支付的其他與籌資活動有關的現金：		
贖回其他權益工具支付的金額	<b>2,001,000</b>	13,000,000
收購少數股東股權支付的金額	<b>69,848</b>	—
償付租賃負債支付的金額	<b>2,391,626</b>	1,970,045
其他	—	10,000
合計	<b>4,462,474</b>	14,980,045

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 62. 現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

人民幣千元

	2020年	2019年
將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	25,708,674	22,623,691
加：資產減值損失	1,023,339	1,893,643
信用減值損失	2,701,879	3,117,515
固定資產折舊	14,236,618	14,915,406
使用權資產折舊	2,121,504	2,044,679
無形資產攤銷	990,169	607,706
投資性房地產折舊	190,017	201,900
長期待攤費用攤銷	207,772	167,709
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 的收益	(515,870)	(211,564)
公允價值變動收益	(105,833)	(656,543)
財務費用	5,262,583	5,597,643
投資收益	(1,844,663)	(2,790,321)
遞延所得稅資產的減少(增加)	64,703	(691,355)
遞延所得稅負債的(減少)增加	(79,574)	180,975
存貨的增加	(37,841,060)	(34,935,209)
合同資產的增加	(10,572,334)	(31,067,140)
經營性應收項目的增加	(10,828,377)	(19,788,821)
經營性應付項目的增加	49,530,992	80,142,164
存放中央銀行款項的增加	(141,291)	(1,346,240)
經營活動使用的現金流量淨額	40,109,248	40,005,838

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 62. 現金流量表補充資料(續)

##### (1) 現金流量表補充資料(續)

現金及現金等價物淨變動：

人民幣千元

項目	2020年	2019年
現金的年末餘額	<b>160,935,485</b>	134,751,232
減：現金的年初餘額	<b>134,751,232</b>	128,786,704
加：現金等價物的年末餘額	<b>6,734,011</b>	5,542,384
減：現金等價物的年初餘額	<b>5,542,384</b>	1,301,013
現金及現金等價物淨增加額	<b>27,375,880</b>	10,205,899

##### (2) 現金及現金等價物

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
現金	<b>160,935,485</b>	134,751,232
其中：庫存現金	<b>63,475</b>	97,202
可隨時用於支付的銀行存款	<b>160,872,010</b>	134,654,030
現金等價物	<b>6,734,011</b>	5,542,384
年末現金及現金等價物餘額	<b>167,669,496</b>	140,293,616

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

## 63. 所有權或使用權受到限制的資產

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日	原因
無形資產	64,215,766	48,874,715	借款質押
存貨	36,791,724	25,977,309	借款抵押
貨幣資金	14,100,437	14,265,487	註
長期應收款(質押)	10,472,021	133,142	借款質押
其他非流動資產	7,526,905	4,779,563	借款質押
應收賬款	1,167,023	1,245,243	借款質押
應收票據	926,823	562,481	借款質押
在建工程	681,746	—	借款抵押
固定資產	60,290	263,379	借款抵押
長期應收款(抵押)	—	1,291,510	借款抵押
合計	135,942,735	97,392,829	—

註：於2020年12月31日，人民幣794,376千元(2019年12月31日：人民幣284,785千元)的銀行存款被凍結，人民幣6,607,775千元(2019年12月31日：人民幣7,423,707千元)為各類保證金等，人民幣6,698,286千元(2019年12月31日：人民幣6,556,995千元)為財務公司存放中央銀行法定準備金。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 五. 合併財務報表主要項目註釋(續)

#### 64. 外幣貨幣性項目

2020年12月31日：

			人民幣千元
項目	年末外幣餘額 (千元)	折算匯率	年末折算 人民幣金額
貨幣資金			12,040,937
其中：美元	1,636,646	6.5249	10,678,954
歐元	72,795	8.0250	584,179
其他			777,804
應收賬款			2,199,903
其中：美元	169,576	6.5249	1,106,469
阿爾及利亞第納爾	15,979,084	0.0493	788,403
其他			305,031
其他應收款			226,652
其中：美元	11,223	6.5249	73,232
其他			153,420
應付賬款			1,163,627
其中：美元	135,664	6.5249	885,195
阿爾及利亞第納爾	1,065,471	0.0493	52,570
其他			225,862
其他應付款			263,672
其中：美元	27,659	6.5249	180,470
其他			83,202
短期借款			5,156,995
其中：美元	210,000	6.5249	1,370,229
歐元	405,000	8.0250	3,250,125
沙特里亞爾	200,391	1.7410	348,874
卡塔爾里亞爾	104,688	1.7936	187,767
其他			-
長期借款			2,326,777
其中：美元	215,053	6.5249	1,403,199
歐元	114,476	8.0250	918,667
其他			4,911
應付債券(含一年內到期的應付債券)			8,490,786
其中：美元	1,301,290	6.5249	8,490,786



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 六. 合併範圍的變動

## 1. 非同一控制下企業合併

## (1) 本年發生的非同一控制下企業合併

2020年5月8日，本公司之子公司中鐵建國際投資有限公司通過期在西班牙設立的全資子公司EUROINFRA INVERSION, S.LU.,以股權收購和現金增資的方式，取得GRUPO ALDESA, S.A.75%的股權。本次交易的購買日為2020年5月8日，為本集團實際取得GRUPO ALDESA, S.A.控制權的日期。

人民幣千元

被購買方名稱	股權 取得時點	股權 取得成本	股權 取得比例 (%)	股權 取得方式	購買日	購買日的 確定依據	購買日至年末	購買日至年末
							被購買方的 收入	被購買方的 淨利潤
GRUPO ALDESA, S.A.	2020年 5月8日	2,232,829	75	增資和股權 購買	2020年 5月8日	取得控制權	2,174,933	(739,033)

## (1) 合併成本及商譽

人民幣千元

合併成本	GRUPO ALDESA, S.A.
— 現金	2,232,829
合併成本合計	2,232,829
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	1,820,348
商譽	412,481

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 六. 合併範圍的變動(續)

#### 1. 非同一控制下企業合併(續)

(1) 本年發生的非同一控制下企業合併(續)

(2) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

人民幣千元

<b>GRUPO ALDESA, S.A.</b>		
	購買日賬面價值	購買日公允價值
<b>資產：</b>		
貨幣資金	<b>2,293,218</b>	2,293,218
應收賬款	<b>879,226</b>	879,226
預付款項	<b>350,480</b>	350,480
其他應收款	<b>64,856</b>	64,856
存貨	<b>436,187</b>	475,895
合同資產	<b>2,285,004</b>	2,285,004
一年內到期的非流動資產	<b>17,535</b>	17,535
其他流動資產	<b>577,662</b>	577,662
長期應收款	<b>34,833</b>	34,833
長期股權投資	<b>70,865</b>	124,618
投資性房地產	<b>91,400</b>	101,094
固定資產	<b>534,212</b>	545,197
在建工程	<b>26,119</b>	26,119
使用權資產	<b>64,282</b>	64,282
無形資產	<b>635,496</b>	2,972,106
遞延所得稅資產	<b>788,920</b>	921,643
其他非流動資產	<b>273,296</b>	191,961
資產合計	<b>9,423,591</b>	11,925,729

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 六. 合併範圍的變動(續)

## 1. 非同一控制下企業合併(續)

(1) 本年發生的非同一控制下企業合併(續)

(2) 被購買方於購買日可辨認資產、負債(續)

人民幣千元

<b>GRUPO ALDESA, S.A.</b>		
	購買日賬面價值	購買日公允價值
<b>負債：</b>		
短期借款	<b>1,200,463</b>	1,200,463
應付票據	<b>184,465</b>	184,465
應付賬款	<b>989,671</b>	989,671
合同負債	<b>832,359</b>	832,359
應付職工薪酬	<b>61,396</b>	61,396
應交稅費	<b>223,881</b>	223,881
其他應付款	<b>881,526</b>	881,526
一年內到期的非流動負債	<b>119,757</b>	119,757
其他流動負債	<b>3,238,709</b>	3,549,964
租賃負債	<b>48,770</b>	48,770
長期應付款	<b>337,992</b>	337,992
遞延收益	<b>12,190</b>	12,190
預計負債	<b>109,628</b>	109,628
遞延所得稅負債	<b>259,477</b>	943,518
<b>負債合計</b>	<b>8,500,284</b>	9,495,580
<b>淨資產</b>		
減：少數股東權益	—	609,801
取得的淨資產	—	1,820,348
收購對價	—	2,232,829
<b>商譽</b>	—	412,481

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 七. 在其他主體中的權益

#### 1. 在子公司中的權益

(1) 本公司重要子公司的情況如下：

通過設立或投資等方式取得的子公司

人民幣千元

公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%	
					直接	間接
中國土木工程集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	3,000,000	100.00	-
中鐵十一局集團有限公司	湖北省武漢市	湖北省武漢市	建築施工	6,162,382	81.62	-
中鐵十二局集團有限公司	山西省太原市	山西省太原市	建築施工	5,060,677	100.00	-
中國鐵建大橋工程局集團有限公司	天津市	天津市	建築施工	3,200,000	100.00	-
中鐵十四局集團有限公司	山東省濟南市	山東省濟南市	建築施工	3,110,000	100.00	-
中鐵十五局集團有限公司	上海市	上海市	建築施工	3,000,000	100.00	-
中鐵十六局集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	3,000,000	100.00	-
中鐵十七局集團有限公司	山西省太原市	山西省太原市	建築施工	3,021,226	100.00	-
中鐵十八局集團有限公司	天津市	天津市	建築施工	3,000,000	100.00	-
中鐵十九局集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	5,080,000	100.00	-
中鐵二十局集團有限公司	陝西省西安市	陝西省西安市	建築施工	3,130,000	100.00	-
中鐵二十一局集團有限公司	甘肅省蘭州市	甘肅省蘭州市	建築施工	2,038,000	100.00	-
中鐵二十二局集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	2,000,000	100.00	-
中鐵二十三局集團有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建築施工	2,000,000	100.00	-
中鐵二十四局集團有限公司	上海市	上海市	建築施工	2,000,000	100.00	-
中鐵二十五局集團有限公司	廣東省廣州市	廣東省廣州市	建築施工	2,000,000	100.00	-
中鐵第一勘察設計院集團有限公司	陝西省西安市	陝西省西安市	勘察設計	1,000,000	100.00	-
中鐵第四勘察設計院集團有限公司	湖北省武漢市	湖北省武漢市	勘察設計	1,000,000	100.00	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 七. 在其他主體中的權益(續)

## 1. 在子公司中的權益(續)

(1) 本公司重要子公司的情況如下：(續)

通過設立或投資等方式取得的子公司(續)

公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例%	
					直接	間接
中鐵建設集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	3,502,971	85.64	-
中國鐵建電氣化局集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	3,800,000	100.00	-
中鐵物資集團有限公司	北京市	北京市	物資採購銷售	3,000,000	100.00	-
中國鐵建新裝備股份有限公司	雲南省昆明市	雲南省昆明市	工業製造	1,519,884	63.70	1.30
中國鐵建房地產集團有限公司	北京市	北京市	房地產開發、經營	7,000,000	100.00	-
中國鐵建重工集團股份有限公司	湖南省長沙市	湖南省長沙市	工業製造	3,855,540	99.50	0.50
中國鐵建投資集團有限公司	廣東省珠海市	廣東省珠海市	項目投資、建築 施工	12,067,086	87.34	-
中國鐵建財務有限公司	北京市	北京市	金融服務	9,000,000	94.00	-
中國鐵建國際集團有限公司	北京市	北京市	建築施工	3,000,000	100.00	-
中鐵資本控股集團有限公司	廣東省深圳市	廣東省深圳市	金融服務	9,000,000	100.00	-
中鐵城建集團有限公司	湖南省長沙市	湖南省長沙市	建築施工	2,000,000	100.00	-
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	四川省成都市	四川省成都市	項目投資、建築 施工	5,087,166	70.77	-
中鐵建重慶投資集團有限公司	重慶市	重慶市	項目投資、建築 施工	3,000,000	100.00	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 七. 在其他主體中的權益(續)

#### 1. 在子公司中的權益(續)

(2) 存在重要少數股東權益的子公司如下：

2020年12月31日：

人民幣千元

子公司名稱	少數股東 持股比例 (%)	歸屬少數 股東損益	向少數股東 分配股利	年末累計 少數股東權益
中國鐵建投資集團有限公司	12.66	595,617	486,914	12,323,550
中鐵十一局集團有限公司	18.38	340,643	248,791	4,185,517
中國鐵建昆侖投資集團 有限公司	29.23	198,834	100,973	3,860,281
中鐵建設集團有限公司	14.36	159,274	93,661	3,025,047

人民幣千元

子公司名稱	2020年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
中國鐵建投資集團有限公司	27,894,274	114,357,909	142,252,183	50,103,556	61,920,071	112,023,627
中鐵十一局集團有限公司	43,441,784	11,423,528	54,865,312	40,849,220	1,187,436	42,036,656
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	14,266,334	21,716,723	35,983,057	22,338,146	3,529,791	25,867,937
中鐵建設集團有限公司	65,375,626	11,121,202	76,496,828	61,502,496	3,505,419	65,007,915

人民幣千元

子公司名稱	2019年12月31日					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
中國鐵建投資集團有限公司	24,006,529	96,570,729	120,577,258	44,952,443	48,863,994	93,816,437
中鐵十一局集團有限公司	41,572,344	10,884,610	52,456,954	38,234,426	984,895	39,219,321
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	13,325,620	15,558,632	28,884,252	18,503,784	1,171,698	19,675,482
中鐵建設集團有限公司	50,901,650	10,444,807	61,346,457	48,875,440	2,347,464	51,222,904

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 七. 在其他主體中的權益(續)

## 1. 在子公司中的權益(續)

(2) 存在重要少數股東權益的子公司如下:(續)

人民幣千元

子公司名稱	2020年			經營活動
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	現金流量
中國鐵建投資集團有限公司	32,310,456	2,143,952	2,154,595	3,772,268
中鐵十一局集團有限公司	70,685,909	1,368,986	1,374,946	2,353,198
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	28,539,844	1,753,201	1,753,201	5,116,901
中鐵建設集團有限公司	72,023,447	1,044,778	1,051,069	(2,339,338)

人民幣千元

子公司名稱	2019年			經營活動
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	現金流量
中國鐵建投資集團有限公司	27,633,955	979,237	1,086,963	6,934,333
中鐵十一局集團有限公司	64,670,305	1,411,892	1,397,881	784,059
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	26,847,112	1,645,249	1,645,249	2,397,849
中鐵建設集團有限公司	51,848,110	783,937	787,410	2,176,597



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 七. 在其他主體中的權益(續)

#### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益

重要的合營企業或聯營企業

人民幣千元

重要的合營或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司	內蒙古呼和浩特市	內蒙古呼和浩特市	軌道交通建設投資	51	-	權益法
四川天府機場高速公路有限公司	四川省成都市	四川省成都市	公路項目投資管理	50	-	權益法
恒大置業(深圳)有限公司	廣東省深圳市	廣東省深圳市	房地產開發	49	-	權益法
中鐵建金融租賃有限公司	天津市	天津市	融資租賃	50	-	權益法

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 七. 在其他主體中的權益(續)

## 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

重要合營企業的主要財務信息

人民幣千元

	年末餘額/本年發生額		年初餘額/上年發生額	
	呼和浩特市 地鐵二號線 建設管理有限公司	四川天府 機場高速公路 有限公司	呼和浩特市 地鐵二號線 建設管理有限公司	四川天府 機場高速公路 有限公司
流動資產	2,260,207	271,270	2,118,045	957,208
其中：現金和現金等價物	976,668	199,884	738,451	885,882
非流動資產	12,959,133	32,873,476	10,056,891	27,949,797
資產合計	15,219,340	33,144,746	12,174,936	28,907,005
流動負債	2,349,258	326,243	1,312,572	298,602
非流動負債	5,858,032	25,793,903	4,560,350	22,408,403
負債合計	8,207,290	26,120,146	5,872,922	22,707,005
少數股東權益	-	-	-	-
歸屬於母公司的股東權益	7,012,050	7,024,600	6,302,014	6,200,000
按持股比例計算的淨資產份額	3,576,146	3,512,300	3,214,027	3,100,000
調整事項				
—其他	34,518	112,300	96,637	-
對合營企業權益投資的賬面價值	3,610,664	3,624,600	3,310,664	3,100,000

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 七. 在其他主體中的權益(續)

#### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

重要合營企業的主要財務信息(續)

人民幣千元

	年末餘額/本年發生額		年初餘額/上年發生額	
	呼和浩特市 地鐵二號線 建設管理有限公司	四川天府 機場高速公路 有限公司	呼和浩特市 地鐵二號線 建設管理有限公司	四川天府 機場高速公路 有限公司
營業收入	232,915	-	-	-
財務費用	71,088	-	-	-
所得稅費用	(9,354)	-	-	-
淨利潤	35,035	-	-	-
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	35,035	-	-	-
本年收到的來自合營企業的股利	-	-	-	-
資產合計	11,298,169	46,192,054	10,912,457	48,565,281
負債合計	6,607,915	40,606,790	6,221,768	43,602,472

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 七. 在其他主體中的權益(續)

## 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

重要合營企業的主要財務信息(續)

人民幣千元

	年末餘額/本年發生額		年初餘額/上年發生額	
	恒大置業(深圳) 有限公司	中鐵建金融租賃 有限公司	恒大置業(深圳) 有限公司	中鐵建金融租賃 有限公司
少數股東權益	-	-	-	-
歸屬於母公司的股東權益	4,690,254	5,585,264	4,690,689	4,962,809
按持股比例計算的淨資產份額	2,298,224	2,792,632	2,298,438	2,481,405
調整事項				
— 內部交易未實現利潤	(127,849)	(339,636)	-	(403,514)
— 其他	15,148	(2,447)	15,068	(2,360)
對聯營企業權益投資的賬面價值	2,185,523	2,450,549	2,313,506	2,075,531
營業收入	916	4,545,063	982	4,843,951
財務費用	(72)	-	420	-
所得稅費用	-	211,647	-	231,932
淨利潤	(435)	622,455	1,258	665,275
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益總額	(435)	622,455	1,258	665,275
本年收到的來自聯營企業的股利	-	-	-	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 七. 在其他主體中的權益(續)

#### 2. 在合營企業和聯營企業中的權益(續)

下表列示了對本集團單項不重要的合營企業的滙總財務信息：

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
本集團在合營企業淨利潤中所佔份額	844,073	1,832,507
本集團在合營企業綜合收益總額中所佔份額	844,073	1,832,507
本集團對合營企業投資的賬面價值	25,456,529	18,073,923

下表列示了對本集團單項不重要的聯營企業的滙總財務信息：

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
本集團在聯營企業淨利潤中所佔份額	482,397	231,335
本集團在聯營企業其他綜合收益(損失)中所佔份額	(197,315)	251,093
本集團在聯營企業綜合收益總額中所佔份額	285,082	482,428
本集團對聯營企業投資的賬面價值	33,293,174	20,771,010

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 七. 在其他主體中的權益(續)

#### 3. 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

截至2020年12月31日，集團參與的未納入合併財務報表範圍的主要結構化主體規模合計約人民幣22,870,846千元，其中本集團認繳金額約人民幣4,028,222千元，其他投資方認購金額約為人民幣18,842,624千元；本集團對該類結構化主體不具有控制，因此未合併該類結構化主體。截至2020年12月31日，本集團實繳金額約為人民幣1,251,767千元，其中，人民幣76,637千元於交易性金融資產核算，人民幣1,175,130千元於其他非流動金融資產核算。本集團在該等結構化主體中的最大風險敞口為本集團截至資產負債表日止實繳的出資額。本集團不存在向該等結構化主體提供財務支持的義務和意圖。

截至2020年12月31日止，本集團累計發行規模為人民幣44,724,699千元的資產支持證券及資產支持票據，相關資產支持證券及資產支持票據的次級份額為人民幣2,387,840千元，於2020年12月31日，本集團持有的資產支持證券及資產支持票據的次級份額為人民幣401,250千元，其中，人民幣305,000千元於交易性金融資產核算，人民幣96,250千元於其他非流動金融資產核算。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險

#### 1. 金融工具分類

資產負債表日的各類金融工具的賬面價值如下：

2020年12月31日：

金融資產

人民幣千元

項目	分類為以公允 價值計量且其 變動計入其他 綜合收益的 金融資產	指定為以公允 價值計量且其 變動計入其他 綜合收益的 金融資產	以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的 金融資產	以攤餘成本計量 的金融資產	合計
應收票據	-	-	-	18,242,816	18,242,816
應收賬款	-	-	-	125,696,204	125,696,204
應收款項融資	3,683,653	-	-	-	3,683,653
發放貸款及墊款	-	-	-	2,772,645	2,772,645
其他應收款(不含備用金)	-	-	-	65,869,102	65,869,102
其他流動資產	-	-	-	45,670	45,670
長期應收款	-	-	-	74,472,408	74,472,408
貨幣資金	-	-	-	187,997,046	187,997,046
交易性金融資產	-	-	587,022	-	587,022
債權投資	-	-	-	41	41
其他債權投資	1,003,745	-	-	-	1,003,745
其他權益工具投資	-	10,510,397	-	-	10,510,397
其他非流動金融資產	-	-	2,839,530	-	2,839,530
一年內到期的非流動資產	16,584	-	-	6,808,096	6,824,680
合計	4,703,982	10,510,397	3,426,552	481,904,028	500,544,959



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 八、與金融工具相關的風險(續)

## 1. 金融工具分類(續)

金融負債

人民幣千元

項目	其他金融負債	合計
短期借款	49,879,073	49,879,073
吸收存款	4,815,608	4,815,608
應付票據	84,290,956	84,290,956
應付賬款	349,327,324	349,327,324
其他應付款	79,595,459	79,595,459
一年內到期的非流動負債(不含一年內到期的長期 應付職工薪酬、預計負債和租賃負債)	26,394,617	26,394,617
其他流動負債	2,417,770	2,417,770
長期借款	111,018,145	111,018,145
應付債券	26,111,854	26,111,854
長期應付款(不含專項應付款)	13,615,008	13,615,008
其他非流動負債	85,250	85,250
合計	747,551,064	747,551,064

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 1. 金融工具分類(續)

2019年12月31日：

金融資產

人民幣千元

項目	分類為以公允	指定為以公允	以公允價值計量		合計
	價值計量且其	價值計量且其	且其變動計入	且其變動計入	
	變動計入其他	變動計入其他	當期損益的	以攤餘成本計量	
	綜合收益的	綜合收益的	金融資產	的金融資產	
	金融資產	金融資產			
應收票據	-	-	-	10,305,274	10,305,274
應收賬款	-	-	-	112,138,537	112,138,537
應收款項融資	2,654,263	-	-	-	2,654,263
發放貸款及墊款	-	-	-	2,730,000	2,730,000
其他應收款(不含備用金)	-	-	-	59,544,500	59,544,500
其他流動資產	-	-	-	225,545	225,545
長期應收款	-	-	-	60,804,614	60,804,614
貨幣資金	-	-	-	156,887,177	156,887,177
交易性金融資產	-	-	3,587,646	-	3,587,646
債權投資	-	-	-	41	41
其他權益工具投資	-	10,038,609	-	-	10,038,609
其他非流動金融資產	-	-	1,643,494	-	1,643,494
一年內到期的非流動資產	101,930	-	-	10,155,380	10,257,310
合計	2,756,193	10,038,609	5,231,140	412,791,068	430,817,010

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 1. 金融工具分類(續)

金融負債

人民幣千元

項目	以公允價值計量 且其變動計入 當期損益的		合計
	金融負債	其他金融負債	
短期借款	–	42,749,266	42,749,266
吸收存款	–	3,820,235	3,820,235
應付票據	–	69,601,977	69,601,977
應付賬款	–	325,785,304	325,785,304
其他應付款	–	70,116,812	70,116,812
一年內到期的非流動負債(不含一年 內到期的長期應付職工薪酬、預計 負債和租賃負債)	–	32,619,894	32,619,894
其他流動負債	–	218,000	218,000
長期借款	–	87,936,038	87,936,038
應付債券	–	26,143,894	26,143,894
長期應付款(不含專項應付款)	–	8,463,975	8,463,975
其他非流動負債	244,414	171,250	415,664
合計	244,414	667,626,645	667,871,059

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 2. 金融資產轉移

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2020年12月31日，本集團已背書或貼現但尚未到期的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣3,870,101千元(2019年12月31日：人民幣1,098,468千元)。於2020年12月31日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌方拒絕付款的，其持有人有權向本集團追索。本集團認為，本集團已經轉移了應收票據所有權上幾乎所有的風險和報酬，因此，終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於該等票據的賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2020年，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當期和累計確認的收益或費用。貼現或背書在本年大致均衡發生。

已轉移但未整體終止確認的金融資產

2020年，本集團已轉移但未整體終止確認的應收賬款及長期應收款情況見附註五、5及附註五、12。

#### 3. 金融工具風險

本集團的主要金融工具，包括借款、吸收存款、債券及可轉股債券、其他權益工具等。這些金融工具的主要目的在於為本集團的運營融資。本集團具有多種因經營而直接產生的其他金融資產和負債，如貨幣資金、應收票據、應收賬款、應收款項融資、其他應收款、長期應收款、應付票據、應付賬款、其他應付款和長期應付款等。

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險及市場風險。本公司高級管理人員一年至少召開四次會議，分析並制訂措施以管理本集團承受的這些風險。此外，本公司董事會每年至少召開兩次會議，分析及審批本公司高級管理人員提出的建議。一般而言，本集團在風險管理中引入保守策略。由於本集團承受的這些風險保持在最低，所以於整個期間內，本集團未使用任何衍生工具及其他工具做對沖。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

##### 信用風險

本集團僅與經認可的、信譽良好的交易方進行交易。按照本集團的政策，需對所有要求採用信用方式進行交易的客戶進行信用審核。另外，本集團對應收賬款、合同資產、長期應收款餘額及收回情況進行持續監控，以確保本集團不致面臨重大信用損失。對於未採用相關經營單位的記賬本位幣結算的交易，除非本集團信用控制部門特別批准，否則本集團不提供信用交易條件。此外，本集團於每個資產負債表日審核金融資產的回收情況，以確保對相關金融資產計提了充分的預期信用損失準備。

本集團其他金融資產包括貨幣資金、應收票據、應收款項融資、其他應收款、債權投資、發放貸款及墊款，這些金融資產的信用風險源自交易對手違約，最大風險敞口等於這些工具的賬面金額。本集團還因提供財務擔保而面臨信用風險，詳見附註十一、3中披露。本集團絕大多數貨幣資金由本公司管理層認為高信貸質量的中國大型金融機構持有。本集團的政策是，根據各知名金融機構的市場信譽、經營規模及財務背景來控制存放當中的存款金額，以限制對任何單個金融機構的信用風險金額。

除對單項金額重大且已發生信用減值的款項單獨確定其信用損失外，本集團在組合基礎上採用減值矩陣評估應收賬款的預期信用損失。本集團的應收賬款涉及大量客戶，賬齡信息可以反映這些客戶對於應收賬款的償付能力。本集團依據不同類型客戶的信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，根據歷史數據計算各組合在不同賬齡期間的歷史實際損失率，並考慮當前及未來經濟狀況的預測，如國家GDP增速、消費者物價指數等前瞻性信息進行調整得出預期損失率。對於合同資產和長期應收款，本集團綜合考慮結算期、合同約定付款期、債務人的財務狀況和債務人所處行業的經濟形勢，並考慮上述前瞻性信息進行調整後對於預期信用損失進行合理評估。對於其他金融資產，本集團通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期的預期信用損失率，計算預期信用損失。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

於2020年12月31日，應收賬款的信用風險敞口信息和預期信用損失信息如下：

人民幣千元

	賬面餘額		合計
	未發生 信用減值	已發生 信用減值	
2020年12月31日	<b>126,876,469</b>	<b>7,086,982</b>	<b>133,963,451</b>

	信用損失準備		合計
	未發生 信用減值	已發生 信用減值	
2020年1月1日	<b>3,218,363</b>	<b>3,394,656</b>	<b>6,613,019</b>
轉入已發生信用減值	<b>(47,509)</b>	<b>47,509</b>	<b>-</b>
本年計提	<b>2,246,822</b>	<b>1,023,513</b>	<b>3,270,335</b>
本年轉回	<b>(1,284,814)</b>	<b>(25,686)</b>	<b>(1,310,500)</b>
本年核銷	<b>-</b>	<b>(138,917)</b>	<b>(138,917)</b>
其他	<b>(173,775)</b>	<b>7,085</b>	<b>(166,690)</b>
2020年12月31日	<b>3,959,087</b>	<b>4,308,160</b>	<b>8,267,247</b>

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 八、與金融工具相關的風險(續)

## 3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

於2020年12月31日，本集團不存在重大的已發生信用減值的合同資產，本集團根據不同工程項目類型的結算週期、結算逾期時間、債務人的財務狀況和債務人所處行業的經濟形勢等，按照整個存續期的預期信用損失的金額計量損失準備。

人民幣千元

	2020年 1月1日	本年計提	本年轉回	其他	2020年 12月31日
資產減值準備	5,370,948	1,167,295	(722,355)	(349,173)	5,466,715

於2020年12月31日，本集團由收入準則規範的交易形成的長期應收款(含一年內到期的長期應收款)的信用風險敞口信息和預期信用損失信息如下：

人民幣千元

	賬面餘額		合計
	未發生 信用減值	已發生 信用減值	
2020年12月31日	36,572,303	1,059,281	37,631,584

	信用損失準備		合計
	未發生 信用減值	已發生 信用減值	
2020年1月1日	192,316	376,828	569,144
轉入已發生信用減值	(4,394)	4,394	—
本年計提	53,989	4,500	58,489
本年轉回	(53,231)	—	(53,231)
本年核銷	—	(4,394)	(4,394)
其他	2,998	27,458	30,456
2020年12月31日	191,678	408,786	600,464



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

於2020年12月31日，本集團其他非流動資產中的合同資產，包括工程質量保證金和土地一級開發及其他工程款項(含一年內到期的工程質量保證金)，金額合計人民幣72,083,217千元，均未發生信用減值。本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額確認損失準備餘額人民幣957,149千元。

於2020年12月31日，本集團對外提供財務擔保的金額為人民幣2,792,705千元，為開展房地產開發業務而提供的階段性按揭擔保為人民幣23,737,531千元。財務擔保合同的具體情況參見附註十一、3。本集團管理層評估了擔保項下相關借款的逾期情況、相關借款人的財務狀況以及其所處行業的經濟形勢，認為自該部分財務擔保合同初始確認後，相關信用風險無顯著增加。因此，本集團無劃分到需按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備的財務擔保合同，而按照相當於上述財務擔保合同未來12個月內預期信用損失的金額計量其減值準備。本年度，本集團的評估方式與重大假設並未發生變化。根據本集團管理層的評估，相關財務擔保和房地產開發業務的按揭擔保無重大預期減值準備。

本集團的主要客戶為中國政府的國家級、省級及地方政府代理機構，以及其他國有企業，該等客戶具有可靠及良好的信譽，因此，本集團認為該等客戶並無重大信用風險。由於本集團的客戶廣泛，因此沒有重大的信用集中風險。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

##### 流動性風險

本集團採用循環流動性計劃工具管理資金短缺風險。該工具既考慮其金融工具的到期日，也考慮本集團運營產生的預計現金流量。

本集團之目標在於以通過管理不同到期日的各種銀行及其他借款，確保維持充足且靈活的現金及信用額度，從而確保本集團尚未償還的借貸義務在任何一年不會承受過多的償還風險。由於本集團業務資金密集性的特徵，本集團需確保持有足夠的資金及信用額度以滿足流動性需求。

本集團的流動性主要依賴維持足夠經營活動現金流以償還到期債務責任的能力，及獲取外部融資以應付將來資本承諾的支出需要。有關將來資本支出承諾及其他籌資需要，於2020年12月31日，本集團已擁有國內多家銀行提供的銀行授信額度。

本集團的政策是，根據財務報表中反映的借款的賬面價值，應於12個月內到期的部分不超過75%。於2020年12月31日，本集團35.1%的借款和應付債券在不足1年內到期(2019年12月31日：39.1%)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

下表概括了本集團金融負債及租賃負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

人民幣千元

項目	2020年12月31日					合計
	隨時到期	1年以內	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	-	50,570,799	-	-	-	50,570,799
吸收存款	4,815,608	-	-	-	-	4,815,608
應付票據	-	84,290,956	-	-	-	84,290,956
應付賬款	-	349,327,324	-	-	-	349,327,324
其他應付款	-	79,595,459	-	-	-	79,595,459
一年內到期的非流動負債(不含 一年內到期的長期應付職 工薪酬、預計負債)	-	29,070,567	-	-	-	29,070,567
其他流動負債	-	2,417,770	-	-	-	2,417,770
長期借款	-	5,061,449	30,064,604	42,934,060	69,067,620	147,127,733
應付債券	-	1,750,399	4,424,989	22,192,264	1,181,711	29,549,363
長期應付款(不含專項應付款)	-	-	7,527,533	5,916,536	710,766	14,154,835
租賃負債	-	-	1,461,890	1,293,221	235,191	2,990,302
其他非流動負債	-	-	85,250	-	-	85,250
財務擔保(附註十一、3)(不含房地 產按揭擔保)	2,792,705	-	-	-	-	2,792,705
合計	7,608,313	602,084,723	43,564,266	72,336,081	71,195,288	796,788,671

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 八、與金融工具相關的風險(續)

## 3. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

人民幣千元

項目	2019年12月31日					合計
	隨時到期	1年以內	1-2年	2-5年	5年以上	
短期借款	-	43,605,808	-	-	-	43,605,808
吸收存款	3,820,235	-	-	-	-	3,820,235
應付票據	-	69,601,977	-	-	-	69,601,977
應付賬款	-	325,785,304	-	-	-	325,785,304
其他應付款	-	70,116,812	-	-	-	70,116,812
一年內到期的非流動負債(不含 一年內到期的長期應付職工薪 酬、預計負債)	-	35,565,075	-	-	-	35,565,075
其他流動負債	-	218,000	-	-	-	218,000
長期借款	-	4,294,424	20,353,652	36,785,148	59,863,157	121,296,381
應付債券	-	1,567,074	9,492,280	17,197,757	1,229,011	29,486,122
長期應付款(不含專項應付款)	-	-	5,480,992	2,794,898	266,642	8,542,532
租賃負債	-	-	1,605,408	1,547,326	360,868	3,513,602
其他非流動負債	-	-	156,000	15,250	-	171,250
財務擔保(附註十一、3)(不含房地 產按揭擔保)	3,236,731	-	-	-	-	3,236,731
合計	7,056,966	550,754,474	37,088,332	58,340,379	61,719,678	714,959,829

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的長期負債有關。

本集團主要通過定期審閱並監督維持適當的固定和浮動利率組合以管理利率風險。借款及貨幣資金按攤餘成本計量，並無作定期重估計量。浮動利率利息收入及支出均於發生時計入當期損益。

於2020年12月31日，本集團的借款中，浮動利率借款約佔85.55%，固定利率借款約佔14.45%，管理層會根據市場利率變動來調整固定利率及浮動利率借款的相對比例進而減少利率風險造成的重大影響。

若按浮動利率計算的借款整體加息/減息0.25個百分點(2019年：0.25個百分點)，而所有其他變量不變，則2020年的合併淨利潤(已考慮借款費用資本化的影響)將分別減少/增加約人民幣150,009千元(2019年：人民幣150,749千元)，除留存收益外，對本集團合併股東權益的其他組成部分並無重大影響。上述敏感分析是假設利率變動已於2020年12月31日發生，並將承受的利率風險用於該日存在的借款而釐定。估計每增加或減少0.25個百分點(2019年：0.25個百分點)是本公司管理層對年末至下個年度資產負債表日為止利率能合理變動的評估。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險

由於本集團之業務主要在中國大陸運營，本集團之收入、支出及超過90%之金融資產和金融負債以人民幣計價。故人民幣對外幣匯率的波動對本集團經營業績的影響並不大，於2020年12月31日，本集團並未訂立任何對沖交易，以減低本集團為此所承受的外匯風險(2019年12月31日：無)。

下表為匯率風險的敏感性分析，反映了在其他變量不變的假設下，美元、歐元及阿爾及利亞第納爾等主要外幣匯率發生合理、可能的變動時，將對淨損益和股東權益的稅後淨額產生的影響。

2020年：

人民幣千元

項目	匯率增加／ (減少)	淨損益增加／ (減少)	股東權益合計 增加／(減少)
人民幣對美元貶值	5%	(56,066)	(56,066)
人民幣對美元升值	(5%)	56,066	56,066
人民幣對歐元貶值	3%	(88,192)	(88,192)
人民幣對歐元升值	(3%)	88,192	88,192
人民幣對阿爾及利亞第納爾貶值	7%	60,676	60,676
人民幣對阿爾及利亞第納爾升值	(7%)	(60,676)	(60,676)

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 3. 金融工具風險(續)

市場風險(續)

匯率風險(續)

2019年：

			人民幣千元
項目	匯率增加/ (減少)	淨損益增加/ (減少)	股東權益合計 增加/(減少)
人民幣對美元貶值	5%	29,535	29,535
人民幣對美元升值	(5%)	(29,535)	(29,535)
人民幣對歐元貶值	3%	(11,027)	(11,027)
人民幣對歐元升值	(3%)	11,027	11,027
人民幣對阿爾及利亞第納爾貶值	7%	63,799	63,799
人民幣對阿爾及利亞第納爾升值	(7%)	(63,799)	(63,799)

上述敏感度分析是假設外匯匯率變動已於2020年12月31日發生，並將承受的外匯匯率風險用於該日存在的貨幣性資產及負債而釐定。估計每增加或減少的百分點是本公司管理層對年末直至下個年度資產負債表日為止匯率可能合理變動的評估。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 4. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，並保持健康的資本比率，以支持業務發展並使股東及其他權益投資者價值最大化。

本集團管理資本結構並根據經濟形勢以及相關資產的風險特徵的變化對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對股東的利潤分配、向股東歸還資本、發行新股，或出售資產以抵減債務。本集團不受外部強制性資本要求約束。在2020年及2019年內，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用槓桿比率來管理資本，槓桿比率是指淨負債和資本加淨負債的比率。淨負債包括所有借款、吸收存款、其他流動負債、應付票據、應付賬款、其他應付款、應付債券、租賃負債、長期應付款(不含專項應付款)、一年內到期的非流動負債(不含一年內到期的長期應付職工薪酬及預計負債)以及其他非流動負債等抵減貨幣資金後的淨額。資本包括歸屬於母公司股東權益及少數股東權益。本集團於資產負債表日的槓桿比率如下：

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 八、與金融工具相關的風險(續)

#### 4. 資本管理(續)

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
短期借款	49,879,073	42,749,266
長期借款	111,018,145	87,936,038
吸收存款	4,815,608	3,820,235
應付票據	84,290,956	69,601,977
應付賬款	349,327,324	325,785,304
其他應付款	79,595,459	70,116,812
一年內到期的非流動負債(不含一年內到期的長期應付職工薪酬及預計負債)	28,337,179	34,540,843
其他流動負債	2,417,770	218,000
應付債券	26,111,854	26,143,894
長期應付款(不含專項應付款)	13,615,008	8,463,975
租賃負債	2,677,405	3,160,980
其他非流動負債	85,250	415,664
減：貨幣資金	187,997,046	156,887,177
淨負債	564,173,985	516,065,811
歸屬於母公司股東權益	254,297,762	209,959,674
少數股東權益	59,341,328	52,061,900
資本	313,639,090	262,021,574
資本和淨負債	877,813,075	778,087,385
槓桿比率	64%	66%

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 九. 公允價值的披露

## 1. 以公允價值計量的資產和負債

人民幣千元

2020年12月31日	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
<b>持續的公允價值計量</b>				
應收款項融資	—	3,683,653	—	3,683,653
交易性金融資產	150,183	—	436,839	587,022
其他債權投資	—	1,003,745	—	1,003,745
一年內到期的其他債權 投資	—	16,584	—	16,584
其他權益工具投資	1,986,027	—	8,524,370	10,510,397
其他非流動金融資產	67,537	—	2,771,993	2,839,530
<b>持續以公允價值計量的 資產總額</b>	<b>2,203,747</b>	<b>4,703,982</b>	<b>11,733,202</b>	<b>18,640,931</b>

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 九. 公允價值的披露(續)

#### 1. 以公允價值計量的資產和負債(續)

人民幣千元

2019年12月31日	活躍市場報價 (第一層次)	公允價值計量使用的輸入值		合計
		重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可觀察 輸入值 (第三層次)	
<b>持續的公允價值計量</b>				
應收款項融資	-	2,654,263	-	2,654,263
交易性金融資產	168,119	3,009,186	410,341	3,587,646
一年內到期的其他債權投 資	-	101,930	-	101,930
其他權益工具投資	1,969,717	-	8,068,892	10,038,609
其他非流動金融資產	59,733	-	1,583,761	1,643,494
<b>持續以公允價值計量的 資產總額</b>				
	2,197,569	5,765,379	10,062,994	18,025,942
<b>其他非流動負債</b>				
	-	-	244,414	244,414
<b>持續以公允價值計量的負債 總額</b>				
	-	-	244,414	244,414

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 九. 公允價值的披露(續)

## 1. 以公允價值計量的資產和負債(續)

第二層次公允價值計量的定量信息：

人民幣千元

項目	2020年12月31日 的公允價值	估值技術	輸入值
應收款項融資	3,683,653	現金流量折現法	銀行承兌匯票同期貼現率
其他債權投資	1,003,745	現金流量折現法	同類別產品同期市場平均 收益率
一年內到期的其他債權投資	16,584	現金流量折現法	同類別產品同期市場平均 收益率
合計	4,703,982	-	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 九. 公允價值的披露(續)

#### 1. 以公允價值計量的資產和負債(續)

第三層次公允價值計量的定量信息：

人民幣千元

項目	2020年12月31日 的公允價值	估值技術	重大不可觀察輸入值
交易性金融資產	436,839	現金流量折現法	預期未來現金流及能夠反映相應風險水平的折現率
其他權益工具投資	8,524,370	市場法	缺乏市場流通性之折讓比率
其他非流動金融資產 — 非上市公司權益的買入期權	1,356,715	二叉樹期權定價模型	非上市公司的收入波動率及非上市公司之可比公司的預期股價波動率
其他非流動金融資產 — 其他	1,415,278	現金流量折現法	預期未來現金流及能夠反映相應風險水平的折現率
持續以公允價值計量的資產總額	11,733,202	-	-

上市的權益工具，以市場報價確定公允價值。

2020年度，本集團的金融資產及金融負債的公允價值計量未發生各層次之間的轉換。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 九. 公允價值的披露(續)

#### 2. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

除下表所列項目外，集團管理層認為，財務報表中按攤餘成本計量的金融資產及金融負債的賬面價值接近該等資產及負債的公允價值：

人民幣千元

項目	賬面價值		公允價值	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日
長期借款	111,018,145	87,936,038	111,340,614	88,315,870
應付債券	26,111,854	26,143,894	26,443,445	26,695,561

註：長期借款及應付債券(不含可轉股債券)採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。2020年12月31日，針對長短期借款等自身不履約風險評估為不重大。

### 十. 關聯方關係及其交易

#### 1. 母公司

人民幣千元

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	對本公司 持股比例 (%)	對本公司 表決權比例 (%)
中國鐵道建築集團有限公司	北京	工程施工、管理	人民幣90億元	51.13	51.13

#### 2. 子公司

本公司的子公司詳見附註十四、3(i)子公司。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 3. 合營企業和聯營企業

公司名稱	關聯方關係
徐州市貳號線軌道交通投資發展有限公司	合營企業
CRCC-HC-CR15G Joint Venture	合營企業
寧波京灣投資管理有限公司	合營企業
呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司	合營企業
常州中鐵藍焰構件有限公司	合營企業
南京市江北新區廣聯管廊建設有限公司	合營企業
天津中鐵鈺華置業有限公司	合營企業
成都鐵誠房地產開發有限公司	合營企業
成都中鐵華府置業有限公司	合營企業
中鐵建昆侖雲南房地產有限公司	合營企業
重慶品錦悅房地產開發有限公司	合營企業
上海泓鈞房地產開發有限公司	合營企業
中鐵房地產集團寧波京平置業有限公司	合營企業
中鐵房地產集團蘇州置業有限公司	合營企業
南京京瑞房地產投資有限公司	合營企業
德清京盛房地產開發有限公司	合營企業
寧波京海投資管理有限公司	合營企業
常州京瑞房地產開發有限公司	合營企業
北京捷海房地產開發有限公司	合營企業
天津萬和置業有限公司	合營企業
北京鑾莊房地產開發有限公司	合營企業
北京銳達置業有限公司	合營企業
北京欣達置業有限公司	合營企業
西安中鐵京茂房地產開發有限公司	合營企業
太原融創慧豐房地產開發有限公司	合營企業
廣州新鐵鑫建投資有限公司	合營企業
中石油鐵建油品銷售有限公司	合營企業
四川天府機場高速公路有限公司	合營企業
雲南玉臨高速公路建設有限責任公司	合營企業
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	合營企業
重慶鐵發建新高速公路有限公司	合營企業
石家莊嘉盛管廊工程有限公司	合營企業
石家莊嘉泰管廊運營有限公司	合營企業
石家莊潤石生態保護管理服務有限公司	合營企業
中鐵建陝西高速公路有限公司	合營企業
青島青平鐵城建設工程有限責任公司	合營企業
中鐵建陝西眉太高速公路有限公司	合營企業

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 3. 合營企業和聯營企業(續)

公司名稱	關聯方關係
臨安長西投資建設管理有限公司	合營企業
武漢市通隧建設投資有限公司	合營企業
中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司	合營企業
重慶建聯新房地產開發有限公司	合營企業
杭州京平置業有限公司	合營企業
杭州京濱置業有限公司	合營企業
杭州建申房地產開發有限公司	合營企業
南京新城廣閱房地產開發有限公司	合營企業
杭州京科置業有限公司	合營企業
西咸新區興城人居置業有限公司	合營企業
大連萬城之光置業有限公司	合營企業
大連京誠置業有限公司	合營企業
福州新宸置業有限公司	合營企業
廣州市穗雲置業有限公司	合營企業
重慶永瀘高速公路有限公司	合營企業
中鐵建渝東南(重慶)高速公路有限公司	合營企業
長沙市玉赤河流域開發投資有限公司	合營企業
昆明啟平置業有限公司	合營企業
昆明鐵新建設工程管理有限公司	合營企業
青島藍色硅谷城際軌道交通有限公司	合營企業
杭州艮山東路過江隧道管理有限責任公司	合營企業
呼和浩特市建通軌道工程有限責任公司	合營企業
昆明昆侖首置房地產有限公司	合營企業
成都中萬怡興置業有限公司	合營企業
成都創城置業有限公司	合營企業
成都鹿港置業有限公司	合營企業
成都市武侯區也樂房地產開發有限公司	合營企業
佛山市順德區順昊房地產有限公司	合營企業
廣州市龍光駿紳房地產有限公司	合營企業
貴州貴金高速公路有限公司	合營企業
江陰中鐵建昆侖城市發展有限公司	合營企業
武漢招瑞置業有限公司	合營企業
貴州中廣文創城置業有限公司	合營企業
廣州京粵灣區實業發展有限公司	合營企業
四川遂德高速公路有限公司	合營企業
瀋陽嘉佰置業有限公司	合營企業
江門江灣南光投資發展有限公司	合營企業

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 3. 合營企業和聯營企業(續)

公司名稱	關聯方關係
衡陽市衡山科學城智源開發建設有限公司	合營企業
重慶渝湘複線高速公路有限公司	合營企業
四川成綿蒼巴高速公路有限責任公司	合營企業
ECUACORRIENTE S.A.	聯營企業
嘉善城發建設發展有限公司	聯營企業
雲南昆楚高速公路投資開發有限公司	聯營企業
重慶單軌交通工程有限責任公司	聯營企業
湖北交投紫雲鐵路有限公司	聯營企業
南京大橋北環境綜合治理有限公司	聯營企業
簡陽鐵建和興公路投資有限公司	聯營企業
江西省萬水生態資源開發有限公司	聯營企業
太原市晉原東區綜合管廊建設管理有限公司	聯營企業
中鐵十四局集團武漢地鐵投資建設有限公司	聯營企業
常德沅江隧道有限公司	聯營企業
興安盟興中項目管理有限公司	聯營企業
寧夏城際鐵路有限責任公司	聯營企業
玉溪中鐵基礎設施建設有限公司	聯營企業
陝西黃蒲高速公路有限公司	聯營企業
甘肅公航旅隴漳高速公路管理有限公司	聯營企業
蘭州馬灘管廊項目管理有限公司	聯營企業
甘肅朱中鐵路有限責任公司	聯營企業
鄭州交投東四環項目管理有限公司	聯營企業
廣州黃埔區輕鐵一號線投資建設有限公司	聯營企業
天津中鐵冠城置業有限責任公司	聯營企業
中鐵建金融租賃有限公司	聯營企業
成都城投城建科技有限公司	聯營企業
福州火車北站南廣場建設發展有限公司	聯營企業
中鐵建設集團蓉盛成都天府新區投資有限公司	聯營企業
貴州中鐵建設工程投資有限公司	聯營企業
寧波航通預製構件工程有限公司	聯營企業
惠州中鐵建港航局基礎設施投資有限公司	聯營企業
中鐵建山東京滬高速公路濟樂有限公司	聯營企業
中鐵建銅冠投資有限公司	聯營企業

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 3. 合營企業和聯營企業(續)

公司名稱	關聯方關係
重慶渝蓉高速公路有限公司	聯營企業
中鐵建甘肅張扁高速公路有限公司	聯營企業
中鐵建新疆京新高速公路有限公司	聯營企業
中鐵一院集團山東建築設計院有限公司	聯營企業
湖南磁浮交通發展股份有限公司	聯營企業
昆明軌道交通五號線建設運營有限公司	聯營企業
嘉興京開房地產開發有限公司	聯營企業
廣州宏嘉房地產開發有限公司	聯營企業
廣州市保瑞房地產開發有限公司	聯營企業
臨沂新鳳凰置地有限公司	聯營企業
貴州瓮馬鐵路有限責任公司	聯營企業
中鐵建投山西高速公路有限公司	聯營企業
濟寧中鐵聖通城市建設發展有限公司	聯營企業
雲南楚大高速公路投資開發有限公司	聯營企業
中鐵建寧夏高速公路有限公司	聯營企業
廣州璟擘房地產開發有限公司	聯營企業
蕪湖中鐵科吉富軌道有限公司	聯營企業
清遠磁浮交通有限公司	聯營企業
新疆塔恰公路項目管理有限公司	聯營企業
杭州下沙路隧道有限公司	聯營企業
甘肅敦當高速公路項目管理有限公司	聯營企業
濟寧中鐵建泗河道路管理有限公司	聯營企業
中鐵建(廣州)北站新城投資建設有限公司	聯營企業
中鐵建(山東)德商高速公路有限公司	聯營企業
中鐵建置業有限公司	聯營企業
揚州灣頭玉器特色小鎮有限公司	聯營企業
天津鐵建宏圖豐創投資合夥企業(有限合夥)	聯營企業
杭州北控建德江投資有限公司	聯營企業
中鐵建(山東)高東高速公路有限公司	聯營企業
武漢綠茵草坪工程有限責任公司	聯營企業
中信鐵建重工(洛陽)掘進裝備有限公司	聯營企業
重慶鐵發秀松高速公路有限公司	聯營企業
中鐵建投山東小清河開發有限公司	聯營企業

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 3. 合營企業和聯營企業(續)

公司名稱	關聯方關係
恒大置業(深圳)有限公司	聯營企業
昆明三清高速公路有限公司	聯營企業
昆明福宜高速公路有限公司	聯營企業
廣德鐵建藍海隆信投資中心(有限合夥)	聯營企業
四川津投項目投資有限公司	聯營企業
杭州京江房地產開發有限公司	聯營企業
武漢青烽建設投資有限公司	聯營企業
廣州市增城區順軒房地產有限公司	聯營企業
東方市金月灣基礎設施投資有限公司	聯營企業
杭衢鐵路有限公司	聯營企業
甘肅公航旅蘭阿公路管理有限公司	聯營企業
廣西六賓高速公路建設發展有限公司	聯營企業
濟南鐵贏城鄉建設有限公司	聯營企業
中鐵建投河南許昌城市開發有限公司	聯營企業
中鐵建投廊坊開發建設有限公司	聯營企業
鐵建發展(范縣)范水生態環境治理有限公司	聯營企業
柳州市中北建設投資管理有限公司	聯營企業
南京源宸置業有限公司	聯營企業
廣州宏軒房地產開發有限公司	聯營企業
中鐵建投(寧波)開發建設有限公司	聯營企業
中鐵建投(駐馬店)城市開發有限公司	聯營企業
中鐵建投(桐鄉)建設管理有限公司	聯營企業
麗水京城開發建設有限公司	聯營企業
中鐵建投西安城市開發有限公司	聯營企業
廣德鐵建大秦投資合夥企業(有限合夥)	聯營企業
廣德鐵建藍海豐建投資中心(有限合夥)	聯營企業
廣德鐵建創信投資合夥企業(有限合夥)	聯營企業

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 4. 其他關聯方

公司名稱	關聯方關係
北京通達京承高速公路有限公司	屬同一母公司控制
中鐵建錦鯉資產管理有限公司	屬同一母公司控制

## 5. 本集團與關聯方的主要交易

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(1) 工程承包收入		
雲南玉臨高速公路建設有限責任公司	5,385,440	5,844,740
雲南昆楚高速公路投資開發有限公司	4,229,079	2,530,372
中鐵建陝西高速公路有限公司	3,690,913	4,066,442
重慶鐵發建新高速公路有限公司	3,514,259	5,614,172
中鐵建新疆京新高速公路有限公司	3,371,351	3,224,805
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	3,351,071	2,712,472
昆明軌道交通五號線建設運營有限公司	2,571,084	1,325,518
中鐵建投山東小清河開發有限公司	2,341,363	-
四川遂德高速公路有限公司	1,816,559	198,950
徐州市貳號線軌道交通投資發展有限公司	1,683,040	2,504,310
甘肅敦當高速公路項目管理有限公司	1,662,489	940,828
中鐵建寧夏高速公路有限公司	1,574,321	-
貴州瓮馬鐵路有限責任公司	1,515,168	285,399
四川天府機場高速公路有限公司	1,483,213	3,562,508



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

項目		2020年	2019年
(1) 工程承包收入(續)	註1		
中鐵建甘肅張扁高速公路有限公司		1,470,328	1,008,206
雲南楚大高速公路投資開發有限公司		1,448,861	–
甘肅公航旅隴漳高速公路管理有限公司		1,411,009	1,035,364
中鐵建(山東)高東高速公路有限公司		1,329,805	2,189,445
中鐵建投山西高速公路有限公司		1,242,799	–
嘉善城發建設發展有限公司		1,038,382	554,111
濟寧中鐵聖通城市建設發展有限公司		1,026,428	–
呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司		976,458	4,206,522
廣西六賓高速公路建設發展有限公司		921,809	1,274
貴州中鐵建設工程投資有限公司		895,400	–
廣州黃埔區輕鐵一號線投資建設有限公司		767,311	731,531
陝西黃蒲高速公路有限公司		646,900	2,449,455
南京市江北新區廣聯管廊建設有限公司		572,330	742,613
中鐵建(廣州)北站新城投資建設有限公司		356,580	513,492
柳州市中北建設投資管理有限公司		351,139	–
石家莊潤石生態保護管理服務有限公司		350,831	1,184,173
成都中鐵華府置業有限公司		348,091	498,904
江陰中鐵建昆侖城市發展有限公司		343,842	–
清遠磁浮交通有限公司		339,580	304,259
常州京瑞房地產開發有限公司		334,808	382,145
甘肅朱中鐵路有限責任公司		307,516	129,314
惠州中鐵建港航局基礎設施投資有限公司		298,399	107,563
濟寧中鐵建泗河道路管理有限公司		281,129	941,184
江西省萬水生態資源開發有限公司		267,673	586,357
鄭州交投東四環項目管理有限公司		260,575	721,659
簡陽鐵建和興公路投資有限公司		259,510	1,071,504



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

項目		2020年	2019年
(1) 工程承包收入(續)	註1		
興安盟興中項目管理有限公司		137,105	193,984
玉溪中鐵基礎設施建設有限公司		135,788	374,124
中鐵建設集團蓉盛成都天府新區投資有限公司		105,375	128,731
福州火車北站南廣場建設發展有限公司		102,460	96,762
青島青平鐵城建設工程有限責任公司		84,038	325,546
寧夏城際鐵路有限責任公司		78,563	527,612
石家莊嘉泰管廊運營有限公司		73,493	268,509
西安中鐵京茂房地產開發有限公司		65,317	274,942
天津中鐵冠城置業有限責任公司		58,991	352,796
重慶單軌交通工程有限責任公司		52,353	48,294
常德沅江隧道有限公司		48,148	438,748
石家莊嘉盛管廊工程有限責任公司		40,762	216,971
太原市晉原東區綜合管廊建設管理有限公司		35,762	95,339
蘭州馬灘管廊項目管理有限公司		31,208	156,210
湖北交投紫雲鐵路有限公司		22,630	9,748
湖南磁浮交通發展股份有限公司		8,645	15,131
中鐵房地產集團寧波京平置業有限公司		4,017	43,168
CRCC-HC-CR15G Joint Venture		1,263	2,105
重慶渝蓉高速公路有限公司		-	4,592
合計		57,122,761	55,742,903
(2) 銷售商品收入	註2		
中鐵建金融租賃有限公司		1,148,982	2,018,353
重慶鐵發建新高速公路有限公司		422,426	821,331
呼和浩特市建通軌道工程有限責任公司		52,226	-
蕪湖中鐵科吉富軌道有限公司		7,428	8,812
重慶單軌交通工程有限責任公司		3,866	-
中信鐵建重工(洛陽)掘進裝備有限公司		-	120,683
合計		1,634,928	2,969,179

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

項目		2020年	2019年
(3) 其他關聯方交易的收入	註3		
恒大置業(深圳)有限公司		194,733	—
中鐵房地產集團蘇州置業有限公司		187,367	130,792
成都中鐵華府置業有限公司		107,172	141,810
廣州市穗雲置業有限公司		98,378	—
廣州新鐵鑫建投資有限公司		98,222	24,452
中國鐵道建築集團有限公司	註4	97,736	91,540
北京欣達置業有限公司		97,440	20,579
寧波京海投資管理有限公司		79,156	94,672
中鐵建置業有限公司		71,966	33,939
天津萬和置業有限公司		64,853	153,969
濟南鐵贏城鄉建設有限公司		60,245	—
北京銳達置業有限公司		53,793	69,286
昆明啟平置業有限公司		49,351	49,196
中鐵建投河南許昌城市開發有限公司		39,861	—
常州京瑞房地產開發有限公司		38,422	53,842
中鐵建山東京滬高速公路濟樂有限公司		37,399	26,056
武漢招瑞置業有限公司		36,024	—
南京京瑞房地產投資有限公司		28,863	118,604
北京捷海房地產開發有限公司		21,161	75,448
北京鑾莊房地產開發有限公司		5,018	32,369
中鐵房地產集團寧波京平置業有限公司		2,651	642
成都鐵誠房地產開發有限公司		521	1,449
廣州市保瑞房地產開發有限公司		—	26,078
廣州京粵灣區實業發展有限公司		—	10,460
合計		1,470,332	1,155,183

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

項目		2020年	2019年
(4) 接受勞務或採購商品支出	註5		
中鐵一院集團山東建築設計院有限公司		61,796	61,233
重慶單軌交通工程有限責任公司		38,239	-
蕪湖中鐵科吉富軌道有限公司		13,110	16,459
寧波航通預製構件工程有限公司		12,425	26,892
常州中鐵藍焰構件有限公司		3,751	142,314
中石油鐵建油品銷售有限公司		29	218
中鐵建錦鯉資產管理有限公司		-	20,618
合計		129,350	267,734
(5) 其他關聯方交易的支出	註5		
廣州新鐵鑫建投資有限公司		70,599	1,561
中國鐵道建築集團有限公司	註4	44,871	49,776
中鐵建錦鯉資產管理有限公司	註4	16,105	13,792
中鐵建新疆京新高速公路有限公司		7,474	210
中鐵建投山東小清河開發有限公司		7,232	-
中鐵建陝西高速公路有限公司		5,050	2,492
簡陽鐵建和興公路投資有限公司		4,019	3,993
中鐵建陝西眉太高速公路有限公司		3,622	350
北京通達京承高速公路有限公司	註4	3,075	3,881
中鐵建置業有限公司		2,476	578
中鐵建(廣州)北站新城投資建設有限公司		30	117
北京欣達置業有限公司		5	558
中石油鐵建油品銷售有限公司		-	24
合計		164,558	77,332

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (6) 關聯方租賃

作為承租人：

人民幣千元

出租方名稱	租賃資產種類	本年確認 的租賃費	上年確認 的租賃費
中鐵建金融租賃有限公司	機器設備	1,914,446	1,305,238
中國鐵道建築集團有限公司	房屋建築物	75,834	80,394
中鐵建錦鯉資產管理有限公司	房屋建築物	25,974	28,500
合計	-	2,016,254	1,414,132

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

## (7) 向關聯方提供擔保

2020年12月31日：

人民幣千元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
中鐵建銅冠投資有限公司	1,189,555	2014年03月17日	2023年12月30日	否
貴州瓮馬鐵路有限責任公司	659,076	2016年03月31日	2039年03月31日	否
中鐵建銅冠投資有限公司	585,284	2019年06月13日	2024年06月13日	否
ECUACORRIENTE S.A.	150,940	2020年08月10日	2025年07月09日	否
中鐵建銅冠投資有限公司	120,778	2015年05月20日	2023年11月20日	否
成都城投城建科技有限公司	15,000	2018年04月28日	2023年02月26日	否
合計	2,720,633	-	-	-

2019年12月31日：

人民幣千元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢
中鐵建銅冠投資有限公司	1,702,960	2014年03月17日	2023年12月30日	否
貴州瓮馬鐵路有限責任公司	646,800	2016年03月31日	2039年03月31日	否
中鐵建銅冠投資有限公司	387,179	2019年06月13日	2024年06月13日	否
中鐵建山東京滬高速公路濟 樂有限公司	195,000	2016年12月08日	2025年12月07日	否
中鐵建銅冠投資有限公司	172,192	2015年05月20日	2023年11月20日	否
成都城投城建科技有限公司	15,000	2018年04月28日	2023年02月26日	否
合計	3,119,131	-	-	-

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 5. 本集團與關聯方的主要交易(續)

##### (8) 關鍵管理人員薪酬

人民幣千元

項目	2020年	2019年
關鍵管理人員薪酬	12,946	18,704

註1：本集團與關聯公司簽訂的建築承包建造合同的條款乃由雙方協商確定。

註2：本集團向關聯公司銷售商品合同的條款乃由雙方協商確定。

註3：本集團向關聯公司提供或接受其他服務的條款乃由雙方協商確定。其他關聯方交易的收入主要是從關聯公司收取的借款利息收入。

註4：關於上述項目的關聯方交易也構成《香港上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易。

註5：本集團接受關聯公司提供勞務或採購商品支出的條款乃由雙方協商確定。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額

人民幣千元

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備
<b>應收票據</b>				
中鐵建陝西高速公路有限公司	1,120,000	1,120	220,000	220
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	1,056,822	1,057	-	-
陝西黃蒲高速公路有限公司	200,000	200	200,529	200
中鐵建金融租賃有限公司	-	-	138,000	276
<b>合計</b>	<b>2,376,822</b>	<b>2,377</b>	<b>558,529</b>	<b>696</b>
<b>應收賬款</b>				
清遠磁浮交通有限公司	603,057	603	502,141	502
重慶鐵發建新高速公路有限公司	599,565	1,813	114,481	558
南京市江北新區廣聯管廊建設有限公司	588,076	3,379	808,062	4,040
石家莊潤石生態保護管理服務有限公司	554,216	1,796	936,166	1,905
呼和浩特市地鐵二號線建設管理有限公司	494,124	494	460,839	2,304
陝西黃蒲高速公路有限公司	444,267	445	132,683	133
徐州市貳號線軌道交通投資發展有限公司	438,338	2,344	1,536,437	8,536
甘肅中航旅隴漳高速公路管理有限公司	393,634	394	71,890	72
江陰中鐵建昆侖城市發展有限公司	366,655	1,833	-	-
常州京瑞房地產開發有限公司	262,160	11,504	195,394	1
玉溪中鐵基礎設施建設有限公司	261,511	7,941	121,187	7,241
中鐵建新疆京新高速公路有限公司	246,246	480	69,561	70
廣西六賓高速公路建設發展有限公司	231,345	835	-	-
柳州市中北建設投資管理有限公司	202,785	1,014	-	-
雲南昆楚高速公路投資開發有限公司	161,085	175	55,069	138
中鐵建金融租賃有限公司	147,478	2,417	223,799	3,228
簡陽鐵建和興公路投資有限公司	118,742	594	320,001	320
成都中鐵華府置業有限公司	111,317	274	5,654	7



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備
應收賬款(續)				
石家莊嘉泰管廊運營有限公司	99,753	208	105,944	208
重慶單軌交通工程有限責任公司	99,537	186	69,037	110
江西省萬水生態資源開發有限公司	86,501	113	17,846	18
中鐵建甘肅張扁高速公路有限公司	57,012	58	182,495	182
中鐵建設集團蓉盛成都天府新區投資有限公司	52,858	53	61,400	61
福州火車北站南廣場建設發展有限公司	52,808	53	61,179	61
西安中鐵京茂房地產開發有限公司	44,835	225	3,461	3
天津中鐵鈺華置業有限公司	26,194	29	57,288	57
青島青平鐵城建設工程有限責任公司	26,180	131	2,087	160
甘肅朱中鐵路有限責任公司	18,653	19	6,679	3,606
興安盟興中項目管理有限公司	16,977	85	163,415	817
蘭州馬灘管廊項目管理有限公司	10,586	11	81,935	410
臨安長西投資建設管理有限公司	9,866	49	25,145	25
中鐵建(山東)德商高速公路有限公司	8,812	33	36,408	39
湖北交投紫雲鐵路有限公司	7,793	8	4,114	15
中信鐵建重工(洛陽)掘進裝備有限公司	6,858	27	48,498	842
中鐵建陝西高速公路有限公司	5,131	18	228,597	229
中鐵建(山東)高東高速公路有限公司	4,162	13	53,547	54
湖南磁浮交通發展股份有限公司	2,016	101	44,402	289
重慶渝蓉高速公路有限公司	1,287	1	2,243	2
天津中鐵冠城置業有限責任公司	7	7	246,821	311
常德沅江隧道有限公司	-	-	83,519	84
合計	6,862,427	39,763	7,139,424	36,638

註1

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

		2020年12月31日		2019年12月31日	
		賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備
<b>發放貸款及墊款</b>					
中國鐵道建築集團有限公司	註3	2,820,000	57,105	2,800,000	70,000
杭衢鐵路有限公司		10,000	250	-	-
合計		2,830,000	57,355	2,800,000	70,000
<b>其他應收款</b>					
天津萬和置業有限公司	註2	2,879,247	2,879	3,009,661	3,007
北京欣達置業有限公司	註2	2,072,975	2,073	1,540,329	1,540
廣州新鐵鑫建投資有限公司		2,060,932	289	1,962,977	1,963
貴州中廣文創城置業有限公司	註2	1,721,574	1,722	-	-
中鐵建置業有限公司		1,611,118	1,611	1,359,149	1,359
武漢招瑞置業有限公司	註2	1,544,297	7,723	-	-
中鐵建投河南許昌城市開發有限公司		1,299,861	1,300	-	-
廣州市龍光駿紳房地產有限公司	註2	1,291,700	1,291	-	-
北京銳達置業有限公司	註2	1,207,616	1,208	1,176,251	1,176
麗水京城開發建設有限公司		1,066,790	1,067	-	-
廣州市穗雲置業有限公司	註2	1,035,713	1,036	1,081,433	1,081
中鐵建(山東)高東高速公路有限公司		1,020,160	1,020	733,628	734
南京源宸置業有限公司	註2	947,080	947	-	-
佛山市順德區順昊房地產有限公司	註2	940,766	941	871,498	871
中鐵建投廊坊開發建設有限公司		730,814	731	-	-
濟南鐵贏城鄉建設有限公司		730,000	730	-	-
寧波京海投資管理有限公司	註2	636,694	637	1,250,378	1,250
成都創城置業有限公司	註2	573,142	574	-	-
成都中鐵華府置業有限公司	註2	567,672	568	2,528,986	2,529
昆明啟平置業有限公司	註2	560,971	561	686,471	686

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

	2020年12月31日		2019年12月31日		
	賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備	
<b>其他應收款(續)</b>					
瀋陽嘉佰置業有限公司	註2	560,114	560	-	-
成都鹿港置業有限公司	註2	542,858	542	-	-
中鐵建投(駐馬店)城市開發有限公司		505,764	506	-	-
江門江灣南光投資發展有限公司		501,270	501	-	-
中鐵建投西安城市開發有限公司		500,417	500	-	-
西咸新區興城人居置業有限公司	註2	424,310	424	661,084	661
北京鑿莊房地產開發有限公司	註2	408,059	408	194,290	194
廣州市增城區順軒房地產有限公司	註2	378,971	379	881,787	882
寧波京灣投資管理有限公司	註2	355,399	355	769,033	769
德清京盛房地產開發有限公司	註2	347,802	348	394,115	394
中鐵建新疆京新高速公路有限公司		299,162	299	736,749	737
北京捷海房地產開發有限公司	註2	284,881	285	361,155	361
中鐵建陝西高速公路有限公司		284,713	285	44,825	45
清遠磁浮交通有限公司		248,186	248	240,329	240
福州新宸置業有限公司	註2	230,884	231	240,194	250
重慶建聯新房地產開發有限公司	註2	212,013	212	220,161	220
中鐵建山東京滬高速公路濟樂有限公司		182,291	183	740,253	740
常州京瑞房地產開發有限公司	註2	179,181	180	537,366	537
南京京瑞房地產投資有限公司	註2	87,207	87	982,724	983
中鐵建甘肅張扁高速公路有限公司		79,000	79	381,000	381
中鐵建金融租賃有限公司		69,439	1,192	17,192	1,051
重慶品錦悅房地產開發有限公司	註2	60,415	60	123,305	123
重慶鐵發建新高速公路有限公司		20,229	82	14,448	57
天津中鐵鈺華置業有限公司		10,902	11	1,500	2

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

	2020年12月31日		2019年12月31日	
	賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備
<b>其他應收款(續)</b>				
太原市晉原東區綜合管廊建設管理 有限公司	8,000	40	197,361	6,634
重慶單軌交通工程有限責任公司	6,479	7	6,469	6
揚州灣頭玉器特色小镇有限公司	4,083	4	4,083	4
中鐵建投山東小清河開發有限公司	3,544	4	315,000	315
雲南玉臨高速公路建設有限責任公司	265	—	263	—
南京大橋北環境綜合治理有限公司	201	5	450,000	19,892
嘉興京開房地產開發有限公司 註2	86	—	28	—
中鐵建(廣州)北站新城投資建設有限公司	15	15	15	1
中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司	—	—	1,048,535	1,048
杭州京江房地產開發有限公司 註2	—	—	756,140	756
中鐵建銅冠投資有限公司	—	—	565,680	566
廣州市保瑞房地產開發有限公司 註2	—	—	58,732	59
新疆塔恰公路項目管理有限公司	—	—	56,000	280
昆明鐵新建設工程管理有限公司	—	—	20,000	20
成都鐵誠房地產開發有限公司 註2	—	—	391	—
廣州黃埔區輕鐵一號線投資建設有限公司	—	—	233	—
合計	31,295,262	36,940	27,221,201	54,404

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

		2020年12月31日		2019年12月31日	
		賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備
<b>長期應收款</b>					
恒大置業(深圳)有限公司	註2	2,927,357	2,927	2,545,528	2,546
中鐵房地產集團蘇州置業有限公司	註2	2,819,605	5,068	2,783,665	5,171
長沙市玉赤河流域開發投資有限公司		748,646	819	235,124	235
中鐵建銅冠投資有限公司		584,137	584	-	-
青島藍色硅谷城際軌道交通有限公司		480,000	480	480,000	-
玉溪中鐵基礎設施建設有限公司		355,927	356	337,959	1,690
臨沂新鳳凰置地有限公司	註2	300,000	300	-	-
惠州中鐵建港航局基礎設施投資有限公司		155,230	155	-	-
衡陽市衡山科學城智源開發建設有限公司		118,912	119	-	-
中鐵建金融租賃有限公司		51,970	260	-	-
天津中鐵冠城置業有限責任公司		47,843	48	83,300	-
東方市金月灣基礎設施投資有限公司		11,800	12	-	-
徐州市貳號線軌道交通投資發展有限公司		2,000	2	-	-
鐵建發展(范縣)范水生態環境治理有限公司		600	1	-	-
成都市武侯區也樂房地產開發有限公司		107	-	-	-
常州京瑞房地產開發有限公司	註2	-	-	134,417	-
中鐵建置業有限公司		-	-	61,130	61
武漢青烽建設投資有限公司		-	-	14,000	70
合計		8,604,134	11,131	6,675,123	9,773

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

人民幣千元

		2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>應付票據</b>	<i>註1</i>		
蕪湖中鐵科吉富軌道有限公司		5,936	14,658
中石油鐵建油品銷售有限公司		—	21,038
<b>合計</b>		<b>5,936</b>	35,696
<b>應付賬款</b>	<i>註1</i>		
甘肅公航旅蘭阿公路管理有限公司		59,746	—
中鐵一院集團山東建築設計院有限公司		39,566	—
中鐵建金融租賃有限公司		36,334	1,448
常州中鐵藍焰構件有限公司		24,838	47,499
蕪湖中鐵科吉富軌道有限公司		5,377	2,990
中石油鐵建油品銷售有限公司		2,300	2,559
寧波航通預製構件工程有限公司		—	19,271
武漢綠茵草坪工程有限責任公司		—	1,390
<b>合計</b>		<b>168,161</b>	75,157

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

	2020年 12月31日	2019年 12月31日
合同負債		
	<i>註4</i>	
昆明軌道交通五號線建設運營有限公司	656,090	712,107
四川成綿蒼巴高速公路有限責任公司	622,750	-
重慶渝湘複線高速公路有限公司	477,108	-
昆明福宜高速公路有限公司	447,398	-
昆明三清高速公路有限公司	432,635	-
杭州艮山東路過江隧道管理有限責任公司	401,782	-
貴州貴金高速公路有限公司	302,738	-
四川津投項目投資有限公司	270,039	400,232
杭州下沙路隧道有限公司	214,736	164,821
重慶鐵發建新高速公路有限公司	129,392	112,988
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	66,824	139,381
武漢市通隧建設投資有限公司	1,084	140,209
南京市江北新區廣聯管廊建設有限公司	-	243,065
石家莊嘉盛管廊工程有限公司	-	120,959
惠州中鐵建港航局基礎設施投資有限公司	-	9,531
中鐵建陝西高速公路有限公司	-	3,680
中鐵十四局集團武漢地鐵投資建設有限公司	-	430
合計	<b>4,022,576</b>	2,047,403



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

		2020年 12月31日	2019年 12月31日
其他應付款	註1		
中鐵建昆侖雲南房地產有限公司		919,362	361,422
石家莊潤石生態保護管理服務有限公司		615,554	307,038
廣州新鐵鑫建投資有限公司		613,326	770,555
中鐵建(山東)德商高速公路有限公司		406,896	96,398
成都鐵誠房地產開發有限公司		343,106	41,308
西安中鐵京茂房地產開發有限公司		334,447	204,532
成都中萬怡興置業有限公司		328,552	-
昆明昆侖首置房地產有限公司		314,595	-
中鐵房地產集團寧波京平置業有限公司		306,446	451,051
中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司		221,993	-
杭州京科置業有限公司		217,260	687,990
廣州宏軒房地產開發有限公司		215,572	-
上海泓鈞房地產開發有限公司		210,120	380,350
杭州建申房地產開發有限公司		210,000	240,000
廣州宏嘉房地產開發有限公司		186,852	186,852
中鐵建投(寧波)開發建設有限公司		186,763	-
中鐵建投(桐鄉)建設管理有限公司		183,772	-
中鐵建金融租賃有限公司		180,531	102,018
廣州市保瑞房地產開發有限公司		168,703	-
大連萬城之光置業有限公司		145,648	169,905
太原融創慧豐房地產開發有限公司		140,600	600
南京新城廣閱房地產開發有限公司		136,800	136,800

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

	2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>其他應付款(續)</b>		
中鐵建投山東小清河開發有限公司	92,620	570,811
中鐵建甘肅張扁高速公路有限公司	87,093	66,606
中鐵建陝西高速公路有限公司	62,191	285,680
廣州璟擘房地產開發有限公司	59,589	59,589
昆明福宜高速公路有限公司	49,236	2,330
中鐵建錦鯉資產管理有限公司	48,189	10,706
杭州北控建德江投資有限公司	43,207	9,703
杭州京平置業有限公司	41,301	93,451
大連京誠置業有限公司	13,365	13,365
CRCC-HC-CR15G Joint Venture	10,461	11,211
重慶鐵發建新高速公路有限公司	3,836	7,673
重慶鐵發秀松高速公路有限公司	3,621	137,880
重慶永瀘高速公路有限公司	3,110	17,035
中鐵建渝東南(重慶)高速公路有限公司	2,804	13,452
昆明三清高速公路有限公司	1,818	858
重慶鐵發雙合高速公路有限公司	455	25,400
杭州京濱置業有限公司	-	984,275
合計	<b>7,109,794</b>	6,446,844
<b>預付款項</b>		
中鐵建金融租賃有限公司	97,558	37,766
合計	<b>97,558</b>	37,766

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十. 關聯方關係及其交易(續)

## 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

		2020年 12月31日	2019年 12月31日
吸收存款	註5		
廣州新鐵鑫建投資有限公司		3,343,611	1,726,348
中鐵建錦鯉資產管理有限公司		804,557	780,654
中鐵建陝西眉太高速公路有限公司		227,971	214,350
北京通達京承高速公路有限公司		178,942	264,055
中國鐵道建築集團有限公司		139,055	183,512
簡陽鐵建和興公路投資有限公司		100,478	643,811
北京欣達置業有限公司		71	656
寧波京灣投資管理有限公司		56	4,318
清遠磁浮交通有限公司		40	2,274
德清京盛房地產開發有限公司		12	11
佛山市順德區順吳房地產有限公司		12	92
中石油鐵建油品銷售有限公司		3	63
中鐵房地產集團蘇州置業有限公司		-	86
杭州京平置業有限公司		-	5
合計		4,794,808	3,820,235
長期借款(含一年內到期)	註6		
中國鐵道建築集團有限公司		843,066	818,066
合計		843,066	818,066
租賃負債(含一年內到期)			
中鐵建金融租賃有限公司		2,598,337	3,177,632
中國鐵道建築集團有限公司		104,291	62,144
合計		2,702,628	3,239,776

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十. 關聯方關係及其交易(續)

#### 6. 主要的關聯方應收應付款項餘額(續)

	2020年 12月31日	2019年 12月31日
<b>長期應付款(含一年內到期)</b>		
廣德鐵建大秦投資合夥企業(有限合夥)	537,311	-
天津鐵建宏圖豐創投資合夥企業(有限合夥)	410,476	415,353
廣德鐵建創信投資合夥企業(有限合夥)	396,653	-
廣德鐵建藍海隆信投資中心(有限合夥)	187,314	168,935
中鐵房地產集團濟南第六大洲有限公司	180,600	-
廣德鐵建藍海豐建投資中心(有限合夥)	88,267	-
中鐵建金融租賃有限公司	87,142	55,371
<b>合計</b>	<b>1,887,763</b>	639,659

註1：該等應收及應付關聯方款項均不計利息，無抵押且無固定還款期。

註2：該款項主要為本集團房地產開發分部對關聯方的合作開發款，按合同約定收取利息。

註3：該款項為本集團下屬子公司中國鐵建財務有限公司對本集團控股股東的貸款。

註4：該款項主要為本集團預收關聯方的合同相關的款項，均不計利息。

註5：該款項為本集團關聯方在本集團下屬子公司中國鐵建財務有限公司的存款。

註6：該款項主要為財政部對控股股東的撥款，並作為控股股東對本集團的委託貸款，該等委託貸款利率根據全國銀行間同業拆借中心公佈的貸款市場報價利率確定。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十一. 承諾及或有事項

#### 1. 重要承諾事項

人民幣千元

	2020年 12月31日	2019年 12月31日
已簽約但未撥備		
資本承諾	1,184,137	248,917
投資承諾	39,819,252	12,921,702
其他承諾	234,062	8,061,829
合計	41,237,451	21,232,448

#### 2. 或有事項

本集團於日常業務過程中會涉及一些與客戶、分包商、供應商等之間的糾紛、訴訟或索償，經諮詢相關法律顧問及經本公司管理層合理估計該等未決糾紛、訴訟或索償的結果後，對於很有可能給本集團造成損失的糾紛、訴訟或索償等，本集團已計提了相應的準備金。對於該等目前無法合理估計最終結果的未決糾紛、訴訟或索償或本公司管理層認為該等糾紛、訴訟或索償很可能不會導致相關經濟利益流出本集團的，本公司管理層未就此計提準備金。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十一. 承諾及或有事項(續)

#### 3. 對外擔保事項

本集團對外提供擔保的金額明細如下：

	人民幣千元	
本集團	<b>2020年 12月31日</b>	2019年 12月31日
為聯營企業作出擔保	<b>2,720,633</b>	3,119,131
為其他實體作出擔保	<b>72,072</b>	117,600
合計	<b>2,792,705</b>	3,236,731

上述擔保不包括房地產業務階段性按揭擔保，於2020年12月31日，本集團對外擔保(不包括房地產業務階段性按揭擔保)金額為人民幣2,792,705千元(2019年12月31日：人民幣3,236,731千元)，房地產按揭擔保金額為人民幣23,737,531千元(2019年12月31日：人民幣17,712,148千元)。截至目前，被擔保方及商品房承購人幾乎未發生過違約情況。本集團認為與上述擔保相關的風險較小，公允價值不重大。

上述房地產按揭擔保係本集團向商品房承購人提供的銀行抵押借款擔保。

本公司對外提供擔保的金額明細如下：

	人民幣千元	
本公司	<b>2020年 12月31日</b>	2019年 12月31日
為子公司作出擔保	<b>17,365,697</b>	19,294,048
為聯營企業作出擔保	<b>2,720,633</b>	3,119,131
為其他實體作出擔保	<b>72,072</b>	117,600
合計	<b>20,158,402</b>	22,530,779

此外，於2020年12月31日，本公司下屬子公司未對本公司提供擔保(2019年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十二. 資產負債表日後事項

#### 1. 利潤分配情況

於2021年3月30日第四屆第五十七次董事會決議，董事會提出本公司向全體股東派發現金股利，每10股人民幣2.3元(即每股現金股利人民幣0.23元)，按已發行股份13,579,541,500股計算，擬派發現金股利共計人民幣3,123,295千元，上述提議尚待股東大會批准。

### 十三. 其他重要事項

#### 1. 分部報告

經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務被劃分成若干業務單元，並有如下5個報告分部：

- (1) 工程承包分部用於鐵路、公路、城市軌道等基礎設施和房建項目的承攬和施工；
- (2) 勘察、設計及諮詢分部用於提供鐵路、公路、城市軌道交通等土木工程和基礎設施建設的勘察設計及諮詢服務；
- (3) 工業製造分部用於提供大型養路機械、掘進機械、軌道系統等機械設備的研發、生產和銷售；
- (4) 房地產開發分部用於提供民用住房、商用建築的開發、建設與銷售；及
- (5) 其他分部主要包括物流貿易業務、金融保險經紀業務和高速公路運營服務等。



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十三. 其他重要事項(續)

#### 1. 分部報告(續)

經營分部(續)

本集團管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以利潤總額為基礎進行評價。由於本集團未按經營分部管理所得稅，因此該費用未被分配至各經營分部。

人民幣千元

	經營分部						合併
	工程承包	勘察、設計 及諮詢	工業製造	房地產開發	其他	調整和抵銷	
2020年：							
對外交易收入	795,121,482	18,453,059	15,545,978	40,928,924	40,275,320	-	910,324,763
分部間交易收入	18,212,521	7,164	2,503,268	-	36,349,249	(57,072,202)	-
合計	813,334,003	18,460,223	18,049,246	40,928,924	76,624,569	(57,072,202)	910,324,763
對合營企業和聯營企業的投資							
收益(損失)	113,433	(15,081)	217,976	1,274,307	46,842	-	1,637,477
信用減值損失和資產減值損失	(3,131,257)	(41,032)	(89,383)	(453,714)	(9,832)	-	(3,725,218)
折舊和攤銷費用	15,974,352	258,893	685,553	51,817	567,693	-	17,538,308
利潤總額	16,254,700	3,047,224	2,300,528	5,875,028	3,837,719	175,353	31,490,552
其他披露：							
長期股權投資以外的其他非							
流動資產增加額	16,755,203	195,491	934,937	322,184	12,639,059	-	30,846,874
2020年12月31日							
資產總額(註1)	864,395,899	26,546,024	38,903,871	232,729,444	360,576,334	(280,358,773)	1,242,792,799
負債總額(註2)	652,940,756	12,737,287	21,570,137	195,104,114	321,098,656	(274,297,241)	929,153,709
其他披露：							
對合營企業和聯營企業的長期							
股權投資	59,132,874	4,174,721	1,631,245	5,293,102	389,097	-	70,621,039

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十三. 其他重要事項(續)

## 1. 分部報告(續)

經營分部(續)

人民幣千元

	工程承包	勘察、設計 及諮詢	工業製造	房地產開發	其他	調整和抵銷	合併
2019年：							
對外交易收入	713,557,663	17,946,952	16,379,287	41,297,403	41,270,852	-	830,452,157
分部間交易收入	10,987,438	137,934	1,725,346	-	30,586,497	(43,437,215)	-
合計	724,545,101	18,084,886	18,104,633	41,297,403	71,857,349	(43,437,215)	830,452,157
對合營企業和聯營企業的投資							
收益(損失)	283,551	3,990	234,559	1,842,471	31,909	-	2,396,480
信用減值損失和資產減值損失	(3,318,489)	(70,113)	(211,595)	(304,371)	(1,106,590)	-	(5,011,158)
折舊和攤銷費用	16,280,562	272,645	686,238	47,570	482,676	-	17,769,691
利潤總額	13,468,988	3,092,885	2,093,205	6,116,617	3,525,479	(270,524)	28,026,650
其他披露：							
長期股權投資以外的其他非流動							
資產增加額	18,560,632	314,095	2,248,324	695,208	13,512,346	-	35,330,605
2019年12月31日							
資產總額(註1)	736,429,418	21,561,806	35,075,481	196,510,375	323,441,841	(231,779,708)	1,081,239,213
負債總額(註2)	578,313,453	9,005,074	19,512,820	161,843,928	276,682,581	(226,140,217)	819,217,639
其他披露：							
對合營企業和聯營企業的長期股							
權投資	40,565,019	1,436,692	1,353,113	5,062,294	1,227,516	-	49,644,634

註1：各分部資產不包括遞延所得稅資產人民幣6,423,173千元(2019年12月31日：人民幣5,624,947千元)，原因在於本集團未按經營分部管理該資產。此外，分部間應收款項人民幣286,781,946千元(2019年12月31日：人民幣237,404,655千元)在合併時進行了抵銷。

註2：各分部負債不包括遞延所得稅負債人民幣1,378,201千元(2019年12月31日：人民幣507,813千元)和應交企業所得稅人民幣2,639,368千元(2019年12月31日：人民幣2,352,430千元)，原因在於本集團未按經營分部管理這些負債。此外，分部間應付款項人民幣278,314,810千元(2019年12月31日：人民幣229,000,460千元)在合併時進行了抵銷。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十三. 其他重要事項(續)

#### 1. 分部報告(續)

集團信息

地理信息

對外交易收入

人民幣千元

	2020年	2019年
中國大陸	871,621,772	794,857,463
境外	38,702,991	35,594,694
合計	910,324,763	830,452,157

非流動資產總額(註)

人民幣千元

	2020年 12月31日	2019年 12月31日
中國大陸	209,410,632	170,211,442
境外	8,321,967	7,278,087
合計	217,732,599	177,489,529

上述地理信息中，對外交易收入歸屬於客戶所處區域，非流動資產歸屬於該資產所處區域。

註：非流動資產包括投資性房地產、固定資產、在建工程、使用權資產、無形資產、開發支出、長期待攤費用和按權益法核算的長期股權投資。

主要客戶信息

2020年，從本集團任何主要客戶產生的營業收入均未超過本集團收入的10%(2019年：未超過)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十三. 其他重要事項(續)

#### 2. 其他財務信息

##### (i) 養老金計劃繳納款額

人民幣千元

項目	2020年	2019年
養老金計劃繳納款額(設定提存計劃)	5,541,112	6,478,621
養老金計劃成本(設定受益計劃)	8,090	12,800

於2020年12月31日，本集團無被迫放棄的繳納款額以減少其在未來年度的養老金計劃繳納款額(2019年12月31日：無)。

##### (ii) 董事及監事薪酬

人民幣千元

項目	2020年	2019年
薪金、住房福利、其他津貼及實物福利	2,341	2,341
績效獎金	3,333	4,583
設定提存計劃	722	755
合計	6,396	7,679

於本年度內，獨立非執行董事的姓名及其袍金如下：

人民幣千元

項目	2020年	2019年
獨立非執行董事		
王化成先生	213	204
辛定華先生	193	177
承文先生	60	60
路小薈女士	159	142
合計	625	583

上述獨立非執行董事的袍金為就其作為本公司董事所提供的服務所支付的薪酬。本年度內，概無其他應付獨立非執行董事的酬金。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十三. 其他重要事項(續)

#### 2. 其他財務信息(續)

##### (ii) 董事及監事薪酬(續)

於本年度內，董事及監事的姓名及其薪酬如下：

人民幣千元

	薪金、住房 福利、其他津貼 及實物福利	績效獎金	設定提存計劃	薪酬總計
<b>2020年度</b>				
<b>執行董事</b>				
汪建平先生(董事長、註1)	100	111	60	271
陳奮健先生(註2)	193	517	81	791
莊尚標先生(總裁)	293	628	141	1,062
陳大洋先生	260	576	131	967
劉汝臣先生	260	550	130	940
<b>小計</b>	<b>1,106</b>	<b>2,382</b>	<b>543</b>	<b>4,031</b>
<b>非執行董事</b>				
葛付興先生(註3)	10	-	-	10
<b>小計</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10</b>
<b>獨立非執行董事</b>				
王化成先生	213	-	-	213
辛定華先生	193	-	-	193
承文先生	60	-	-	60
路小薈女士	159	-	-	159
<b>小計</b>	<b>625</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>625</b>
<b>監事</b>				
曹錫銳先生	-	246	-	246
劉正昶先生	300	344	90	734
康福祥先生	300	361	89	750
<b>小計</b>	<b>600</b>	<b>951</b>	<b>179</b>	<b>1,730</b>
<b>合計</b>	<b>2,341</b>	<b>3,333</b>	<b>722</b>	<b>6,396</b>

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十三. 其他重要事項(續)

## 2. 其他財務信息(續)

## (ii) 董事及監事薪酬(續)

人民幣千元

	薪金、住房 福利、其他津貼 及實物福利	績效獎金	設定提存計劃	薪酬總計
2019年度				
執行董事				
陳奮健先生(董事長)	260	580	119	959
莊尚標先生(總裁)	260	1,257	119	1,636
陳大洋先生	226	322	113	661
劉汝臣先生	226	1,105	113	1,444
小計	972	3,264	464	4,700
非執行董事				
葛付興先生(註3)	10	-	-	10
小計	10	-	-	10
獨立非執行董事				
王化成先生	204	-	-	204
辛定華先生	177	-	-	177
承文先生	60	-	-	60
路小薈女士	142	-	-	142
小計	583	-	-	583
監事				
曹錫銳先生	197	677	98	972
劉正昶先生	289	319	98	706
康福祥先生	290	323	95	708
小計	776	1,319	291	2,386
合計	2,341	4,583	755	7,679

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十三. 其他重要事項(續)

#### 2. 其他財務信息(續)

##### (ii) 董事及監事薪酬(續)

註1：2020年10月19日，本公司2020年第三次臨時股東大會表決同意汪建平先生擔任本公司執行董事。同日，汪建平先生在本公司第四屆董事會第四十八次會議被選舉為本公司董事長。

註2：2020年8月16日，本公司董事長、執行董事、黨委書記及董事會提名委員會主席陳奮健先生逝世。

註3：2020年2月17日，葛付興先生因年齡原因，不再擔任本公司非執行董事、董事會審計與風險管理委員會委員、薪酬與考核委員會委員以及戰略與投資委員會委員職務。

##### 五位最高薪酬僱員

本集團在本年度內五位最高薪酬僱員的分析如下：

	2020年	2019年
非董事及非監事僱員	5	5

上述非董事及非監事最高薪酬僱員的薪酬詳情如下：

	2020年	2019年
薪金、住房福利、其他津貼及實物福利	1,898	1,207
績效獎金	17,424	21,973
設定提存計劃	487	1,015
合計	19,809	24,195

人民幣千元



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十三. 其他重要事項(續)

#### 2. 其他財務信息(續)

##### (ii) 董事及監事薪酬(續)

##### 五位最高薪酬僱員(續)

非董事及非監事最高薪酬僱員薪酬在以下範圍的人數如下：

項目	2020年	2019年
港幣2,500千元至港幣3,000千元(含港幣3,000千元)	—	—
港幣3,000千元至港幣3,500千元(含港幣3,500千元)	—	—
港幣3,500千元至港幣4,000千元(含港幣4,000千元)	1	—
港幣4,500千元至港幣5,000千元(含港幣5,000千元)	2	2
港幣5,000千元以上	2	3
合計	5	5

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋

#### 1. 應收賬款

應收賬款的賬齡分析如下：

賬齡	人民幣千元	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	3,526,860	4,222,844
1年至2年	721,222	744,711
2年至3年	385,651	282,233
3年以上	150,487	71,878
小計	4,784,220	5,321,666
減：信用損失準備	171,270	133,775
合計	4,612,950	5,187,891

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 1. 應收賬款(續)

應收賬款及信用損失準備按類別披露如下：

人民幣千元

類別	2020年12月31日				
	賬面餘額 金額	比例 %	信用損失準備 金額	計提比例 %	賬面價值
按信用風險特徵組合計提 信用損失準備	4,784,220	100.00	171,270	3.58	4,612,950
合計	4,784,220	100.00	171,270	3.58	4,612,950

人民幣千元

種類	2019年12月31日				
	賬面餘額 金額	比例 %	信用損失準備 金額	計提比例 %	賬面價值
按信用風險特徵組合計提 信用損失準備	5,321,666	100.00	133,775	2.51	5,187,891
合計	5,321,666	100.00	133,775	2.51	5,187,891

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 1. 應收賬款(續)

於2020年12月31日，按信用風險特徵組合計提信用損失準備的應收賬款情況如下：

人民幣千元

賬齡	2020年12月31日			
	賬面餘額 金額	比例 %	信用損失準備 金額	計提比例 %
1年以內	3,526,860	73.72	18,138	0.51
1至2年	721,222	15.08	45,645	6.33
2至3年	385,651	8.06	39,891	10.34
3年以上	150,487	3.14	67,596	44.92
合計	4,784,220	100.00	171,270	3.58

於2020年12月31日，應收賬款金額前五名如下：

人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款 總額的比例 (%)
單位1	第三方	658,808	1年以內	13.77
單位2	合營企業	494,124	1年以內	10.33
單位3	第三方	467,444	1年以內	9.77
單位4	第三方	445,072	2年以內	9.30
單位5	合營企業	437,309	1年以內	9.14
合計	—	2,502,757	—	52.31

於2020年12月31日及於2019年12月31日，本賬戶餘額中無應收持有本公司5%或以上表決權股份的股東單位或其他關聯方的款項。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 2. 其他應收款

其他應收款的賬齡分析如下：

	人民幣千元	
賬齡	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以內	17,605,735	23,522,815
1至2年	119,453	1,001,822
2至3年	525,764	1,013,222
3年以上	177,095	235,095
小計	18,428,047	25,772,954
減：信用損失準備	10,806	5,809
合計	18,417,241	25,767,145

信用損失準備計提情況如下：

- (1) 於2020年12月31日，本公司無處於第二階段的其他應收款。
- (2) 於2020年12月31日，本公司無處於第三階段的其他應收款。

2020年，本公司無實際核銷的其他應收款(2019年：無)。

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 2. 其他應收款(續)

於2020年12月31日，其他應收款金額前五名如下：

人民幣千元

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他應收賬款 總額的比例 %
單位1	子公司	5,942,802	2年以內	32.25
單位2	子公司	3,000,000	2年以內	16.28
單位3	子公司	2,509,148	2年以內	13.62
單位4	子公司	2,149,246	4年以內	11.66
單位5	子公司	1,216,783	1年以內	6.60
合計	—	14,817,979	—	80.41

於2020年12月31日及於2019年12月31日，本賬戶餘額中無應收持本公司5%或以上表決權股份的股東單位的款項。

## 3. 長期股權投資

人民幣千元

項目		2020年 12月31日	2019年 12月31日
按成本法核算的股權投資			
— 子公司	(i)	102,169,338	96,644,338
合計		102,169,338	96,644,338

註：除中國鐵建高新裝備股份有限公司外，本公司其他長期股權投資均為對非上市公司的股權投資。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資(續)

##### (i) 子公司

人民幣千元

被投資公司名稱	2019年12月	本年變動		2020年12月	2020年12月31日	
	31日賬面價值	轉入/增加投資	減少投資	31日賬面價值	直接佔被投資公司 註冊資本比例 %	被投資 公司類別
中國土木工程集團有限公司	2,946,507	-	-	2,946,507	100.00	有限責任公司
中鐵十一局集團有限公司	1,893,912	-	-	1,893,912	81.62	有限責任公司
中鐵十二局集團有限公司	1,957,277	-	-	1,957,277	100.00	有限責任公司
中國鐵建大橋工程局集團有限公司	2,660,480	-	-	2,660,480	100.00	有限責任公司
中鐵十四局集團有限公司	2,130,105	-	-	2,130,105	100.00	有限責任公司
中鐵十五局集團有限公司	1,585,152	-	-	1,585,152	100.00	有限責任公司
中鐵十六局集團有限公司	1,482,412	-	-	1,482,412	100.00	有限責任公司
中鐵十七局集團有限公司	1,735,340	-	-	1,735,340	100.00	有限責任公司
中鐵十八局集團有限公司	1,103,234	-	-	1,103,234	100.00	有限責任公司
中鐵十九局集團有限公司	3,954,638	-	-	3,954,638	100.00	有限責任公司
中鐵二十局集團有限公司	1,615,144	-	-	1,615,144	100.00	有限責任公司
中鐵二十一局集團有限公司	1,557,251	-	-	1,557,251	100.00	有限責任公司
中鐵二十二局集團有限公司	1,295,286	-	-	1,295,286	100.00	有限責任公司
中鐵二十三局集團有限公司	1,545,004	-	-	1,545,004	100.00	有限責任公司
中鐵二十四局集團有限公司	1,346,917	-	-	1,346,917	100.00	有限責任公司

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 長期股權投資(續)

## (i) 子公司(續)

被投資公司名稱	2019年12月	本年變動		2020年12月	2020年12月31日	被投資公司類別
	31日賬面價值	轉入/增加投資	減少投資	31日賬面價值	直接佔被投資公司註冊資本比例 %	
中鐵二十五局集團有限公司	1,348,597	-	-	1,348,597	100.00	有限責任公司
中鐵建設集團有限公司	2,868,346	-	-	2,868,346	85.64	有限責任公司
中國鐵建電氣化局集團有限公司	1,105,530	-	-	1,105,530	100.00	有限責任公司
中國鐵建房地產集團有限公司	7,233,191	-	-	7,233,191	100.00	有限責任公司
中鐵第一勘察設計院集團有限公司	623,730	-	-	623,730	100.00	有限責任公司
中鐵第四勘察設計院集團有限公司	1,035,309	12,500	-	1,047,809	100.00	有限責任公司
中鐵第五勘察設計院集團有限公司	318,196	-	-	318,196	100.00	有限責任公司
中鐵上海設計院集團有限公司	267,624	-	-	267,624	100.00	有限責任公司
中鐵物資集團有限公司	3,314,805	-	-	3,314,805	100.00	有限責任公司
中國鐵建高新裝備股份有限公司	1,714,797	-	-	1,714,797	63.70	股份有限公司
中國鐵建重工集團股份有限公司	4,028,004	-	-	4,028,004	99.50	股份有限公司
誠合保險經紀有限公司(註1)	113,290	-	113,290	-	-	有限責任公司
中鐵建(北京)商務管理有限公司	28,313	-	-	28,313	100.00	有限責任公司



## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 3. 長期股權投資(續)

##### (i) 子公司(續)

被投資公司名稱	2019年12月	本年變動		2020年12月	2020年12月31日	
	31日賬面價值	轉入/增加投資	減少投資	31日賬面價值	直接佔被投資公司 註冊資本比例	被投資 公司類別
					%	
中國鐵建投資集團有限公司	10,538,793	-	-	10,538,793	87.34	有限責任公司
中國鐵建港航局集團有限公司	1,385,891	-	-	1,385,891	100.00	有限責任公司
中國鐵建財務有限公司	8,460,000	-	-	8,460,000	94.00	有限責任公司
中國鐵建國際集團有限公司	3,000,102	12,500	-	3,012,602	100.00	有限責任公司
中鐵建資產管理有限公司(註1)	1,285,686	-	1,285,686	-	-	有限責任公司
中鐵城建集團有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000	100.00	有限責任公司
北京中鐵天瑞機械設備有限公司	2,000,000	-	-	2,000,000	98.04	有限責任公司
中國鐵建昆侖投資集團有限公司	3,600,000	-	-	3,600,000	70.77	有限責任公司
中鐵建華北投資發展有限公司	1,000,000	-	-	1,000,000	100.00	有限責任公司
中鐵建南方建設投資有限公司	1,300,000	-	-	1,300,000	100.00	有限責任公司
中鐵建重慶投資集團有限公司	3,000,000	-	-	3,000,000	100.00	有限責任公司
中鐵磁浮交通投資建設有限公司	500,000	-	-	500,000	50.00	有限責任公司
中鐵建華南建設有限公司	1,000,000	-	-	1,000,000	100.00	有限責任公司

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 3. 長期股權投資(續)

## (i) 子公司(續)

被投資公司名稱	2019年12月	本年變動		2020年12月	2020年12月31日	
	31日賬面價值	轉入/增加投資	減少投資	31日賬面價值	直接佔被投資公司 註冊資本比例 %	被投資 公司類別
中鐵建西北投資建設有限公司	1,000,000	-	-	1,000,000	100.00	有限責任公司
中鐵建城市建設投資有限公司	1,000,000	1,000,000	-	2,000,000	100.00	有限責任公司
中鐵建網絡信息科技有限 公司	101,161	-	-	101,161	100.00	有限責任公司
中鐵建東方投資建設有限 公司	1,000,000	1,000,000	-	2,000,000	100.00	有限責任公司
中鐵建國際投資有限公司	500,000	1,000,000	-	1,500,000	50.00	有限責任公司
中鐵建發展集團有限公司	600,000	-	-	600,000	100.00	有限責任公司
中鐵建北方投資建設有限 公司	20,000	-	-	20,000	100.00	有限責任公司
中鐵建黃河投資建設有限 公司	310,000	500,000	-	810,000	100.00	有限責任公司
中鐵建投資基金管理有限 公司(註1)	234,314	-	234,314	-	-	有限責任公司
中鐵建資本控股集團有限 公司(註1)	-	3,633,290	-	3,633,290	100.00	有限責任公司
合計	96,644,338	7,158,290	1,633,290	102,169,338	-	-

註1：本公司於2020年以本公司持有的中鐵建資產管理有限公司、中鐵建投資基金管理有限公司以及誠合保險經紀有限公司的股權出資並現金出資的方式，重組設立中鐵建資本控股集團有限公司。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 4. 其他應付款

其他應付款按類別披露如下：

項目	人民幣千元	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
應付代墊款	21,063,994	21,978,284
應付股利	557,800	414,915
保證金、押金	80,709	85,846
其他	407,043	881,493
合計	22,109,546	23,360,538

#### 5. 長期借款

項目	人民幣千元	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
信用借款	2,632,066	3,415,448
合計	2,632,066	3,415,448

於報告期末，長期借款的到期情況如下：

項目	人民幣千元	
	2020年 12月31日	2019年 12月31日
一年內到期或隨時要求償付	2,189,025	3,872,457
兩年內到期(含兩年)	623,502	1,088,946
三年內到期(含三年)	391,564	623,502
三年以上	1,617,000	1,703,000
合計	4,821,091	7,287,905

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 6. 營業收入及成本

營業收入列示如下：

項目	人民幣千元	
	2020年	2019年
主營業務收入	15,550,479	16,468,822
其他業務收入	930,599	896,785
合計	16,481,078	17,365,607

營業成本列示如下：

項目	人民幣千元	
	2020年	2019年
營業成本	16,158,319	16,248,993

## 7. 財務費用

項目	人民幣千元	
	2020年	2019年
利息支出	1,292,984	2,543,016
減：利息收入	3,254,489	2,662,929
匯兌(收益)損失	(772,252)	89,774
銀行手續費及其他	10,895	16,173
合計	(2,722,862)	(13,966)

## 8. 投資收益

項目	人民幣千元	
	2020年	2019年
確認佔合營企業淨收益(損失)	—	(136)
成本法核算的長期股權投資收益	12,473,199	12,896,826
其他	13,212	16,819
合計	12,486,411	12,913,509

2020年，上述投資收益中來自上市公司投資的收益為人民幣51,941千元(2019年：人民幣65,230千元)，來自非上市公司投資的收益為人民幣12,434,470千元(2019年：人民幣12,848,279千元)。

於2020年12月31日，本公司投資收益的滙回無重大限制。

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 9. 現金流量表補充資料

##### (1) 現金流量表補充資料

人民幣千元

項目	2020年	2019年
將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	15,260,631	13,836,254
加：信用減值損失	39,210	116,286
資產減值損失	6,141	-
固定資產折舊	12,664	11,636
無形資產攤銷	7,002	4,578
長期待攤費用攤銷	-	760
使用權資產折舊	31,799	30,985
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的收益	(8)	-
固定資產報廢損失	2,190	724
公允價值變動收益	(273,835)	(624,828)
財務費用	520,732	2,633,356
投資收益	(12,486,411)	(12,913,509)
遞延所得稅資產的減少	705	5,685
遞延所得稅負債的增加	7,355	151,239
存貨的增加	(1,293)	-
合同資產的(增加)減少	(1,288,806)	367,118
經營性應收項目的減少(增加)	896,337	(8,111,206)
經營性應付項目的增加	74,173	1,961,273
經營活動產生的現金流量淨額	2,808,586	(2,529,649)

##### (2) 現金及現金等價物

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
現金	29,808,391	15,221,695
其中：庫存現金	3	11
可隨時用於支付的銀行存款	29,808,388	15,221,684
年末現金及現金等價物餘額	29,808,391	15,221,695

## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 10. 關聯方交易

(1) 本公司與關聯方的主要交易

人民幣千元

項目	2020年	2019年
(1) 其他關聯方交易的收入 子公司	<b>3,988,040</b>	3,467,854
合計	<b>3,988,040</b>	3,467,854
(2) 接受勞務或採購商品支出 子公司	<b>15,906,550</b>	16,086,661
合計	<b>15,906,550</b>	16,086,661
(3) 其他關聯方交易的支出 子公司	<b>724,351</b>	907,637
其他關聯方	<b>37,730</b>	37,715
合計	<b>762,081</b>	945,352

## 財務報表附註(續)

2020年度

### 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

#### 10. 關聯方交易(續)

##### (2) 關聯方應收應付款項餘額

人民幣千元

項目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	賬面餘額	信用損失準備	賬面餘額	信用損失準備
其他應收款				
子公司	18,366,395	-	25,448,504	-
其他關聯方	9	-	267,710	-
合計	18,366,404	-	25,716,214	-
預付款項				
子公司	146,206	-	92,657	-
合計	146,206	-	92,657	-
貨幣資金				
子公司	25,385,896	-	13,224,008	-
合計	25,385,896	-	13,224,008	-
長期應收款				
子公司	36,883,640	-	23,776,000	-
合計	36,883,640	-	23,776,000	-
一年內到期的非流動資產				
子公司	7,086,000	-	8,401,000	-
合計	7,086,000	-	8,401,000	-



## 財務報表附註(續)

2020年度

## 十四. 公司財務報表主要項目註釋(續)

## 10. 關聯方交易(續)

## (2) 關聯方應收應付款項餘額(續)

人民幣千元

項目	2020年 12月31日	2019年 12月31日
應付賬款 子公司	8,227,421	6,425,418
合計	8,227,421	6,425,418
其他應付款 子公司 其他關聯方	21,249,371 55,680	22,036,346 -
合計	21,305,051	22,036,346
長期借款 其他關聯方	843,066	537,502
合計	843,066	537,502
一年內到期的非流動負債 子公司 其他關聯方	532,634 33,769	3,581,065 280,564
合計	566,403	3,861,629
長期應付款 子公司	1,997,110	2,391,892
合計	1,997,110	2,391,892

# 財務報表補充資料

2020年度

## 十五. 補充資料

### 1. 非經常性損益明細表

人民幣千元

項目	2020年	2019年
非流動資產處置收益	589,278	279,016
處置長期股權投資收益	29,366	166,307
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	—	2,964
記入當期損益的政府補助(與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策、能夠定額或定量持續享受的政府補助除外)	941,671	414,810
債務重組淨收益	173,444	11,898
持有及處置交易性金融資產取得的投資收益	65,895	36,902
其他權益工具投資在持有期間取得的投資收益	118,395	187,668
公允價值變動損益	105,833	656,543
應收款項減值準備轉回	88,021	313,914
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	167,948	289,470
所得稅影響數	(418,581)	(454,910)
少數股東損益影響數(稅後)	(32,444)	(21,849)
非經常性損益淨影響額	1,828,826	1,882,733

計入當期損益的政府補助中，因與正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受，從而未作為非經常性損益的項目如下：

人民幣千元

	2020年	2019年	認定為經常性損益原因
財政部專項設備撥款	—	4,223	與日常業務相關

## 財務報表補充資料(續)

2020年度

### 十五. 補充資料(續)

#### 2. 淨資產收益率和每股收益

2020年：

	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益(人民幣元)	
		基本	稀釋
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	11.45	1.50	1.44
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	10.42	1.37	1.31

2019年：

	加權平均 淨資產收益率 (%)	每股收益(人民幣元)	
		基本	稀釋
歸屬於母公司普通股股東的淨利潤	12.03	1.40	1.33
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股 股東的淨利潤	10.84	1.26	1.19

已考慮本公司於2016年1月29日發行的500,000,000美元可轉股債券以及於2016年12月21日發行的人民幣34.5億元可轉股債券中在2020年贖回部分的股份轉換影響。

以上加權平均淨資產收益率和每股收益按中國證券監督管理委員會頒佈的《公開發行證券公司信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算與披露》(2010年修訂)所載之計算公式計算。

## 第十四節 五年業績摘要

### 合併利潤表

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	2018年	2017年	2016年
營業收入	910,324,763	830,452,157	730,123,045	680,981,127	629,327,090
營業成本	825,987,266	750,365,068	658,711,266	618,059,386	571,377,532
税金及附加	3,733,320	4,633,550	4,805,880	4,950,483	8,144,208
銷售費用	5,667,867	5,432,855	4,431,330	4,530,901	4,177,673
管理費用	19,038,444	18,151,260	17,235,632	15,660,246	24,089,617
研發費用	18,605,952	16,527,801	11,571,783	10,397,720	/
財務費用	3,252,809	3,632,348	3,910,313	2,875,908	2,731,705
其他收益	941,516	415,139	260,140	152,158	/
投資收益	-929,925	-420,036	-226,251	337,004	147,524
公允價值變動收益	105,833	656,543	-226,347	367,903	-222,416
資產減值損失	-1,023,339	-1,893,643	-179,635	-4,469,500	-600,127
信用減值損失	-2,701,879	-3,117,515	-4,292,765	/	/
資產處置收益	589,278	279,016	529,783	15,756	87,934
營業利潤	31,020,589	27,628,779	25,321,766	20,909,804	18,219,270
營業外收入	1,068,358	974,713	1,096,998	1,090,270	933,679
營業外支出	598,395	576,842	1,313,502	744,310	183,374
營業外收支淨額	469,963	397,871	-216,504	345,960	750,305
利潤總額	31,490,552	28,026,650	25,105,262	21,255,764	18,969,575
所得稅費用	5,781,878	5,402,959	5,266,854	4,336,574	4,118,744
淨利潤	25,708,674	22,623,691	19,838,408	16,919,190	14,850,831
歸屬於母公司股東的淨利潤	22,392,983	20,197,378	17,935,281	16,057,235	13,999,610
少數股東損益	3,315,691	2,426,313	1,903,127	861,955	851,221
基本每股收益	1.50	1.40	1.26	1.16	1.03
稀釋每股收益	1.44	1.33	1.23	1.09	1.01

## 第十四節 五年業績摘要(續)

### 合併資產及負債總額

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2020年	2019年	2018年	2017年	2016年
資產總額	<b>1,242,792,799</b>	1,081,239,213	917,670,582	821,887,459	759,345,034
負債總額	<b>929,153,709</b>	819,217,639	710,335,727	643,238,614	610,629,048
股東權益總額	<b>313,639,090</b>	262,021,574	207,334,855	178,648,845	148,715,986

## 第十五節 備查文件目錄

### 備查文件目錄

- 一. 載有董事長、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表；
- 二. 載有德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)蓋章、註冊會計師簽名並蓋章的審計報告原件；
- 三. 報告期內在中國證監會指定報紙和上海證券交易所網站上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四. 中國鐵建2020年度內部控制評價報告；
- 五. 中國鐵建2020年社會責任報告。

董事長：汪建平  
董事會批准報送日期：2021年3月30日

### 修訂信息

適用  不適用





中国铁建

中國鐵建股份有限公司  
China Railway Construction Corporation Limited

