



CRHIC
中铁工业

公司代码:600528.SH



2026 中铁高新工业股份有限公司 年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	卓普周	因其他公务	张威
董事	高峰	因其他公务	杨峰

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张威、主管会计工作负责人宁辉东及会计机构负责人（会计主管人员）高志威声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

不适用

十一、 其他

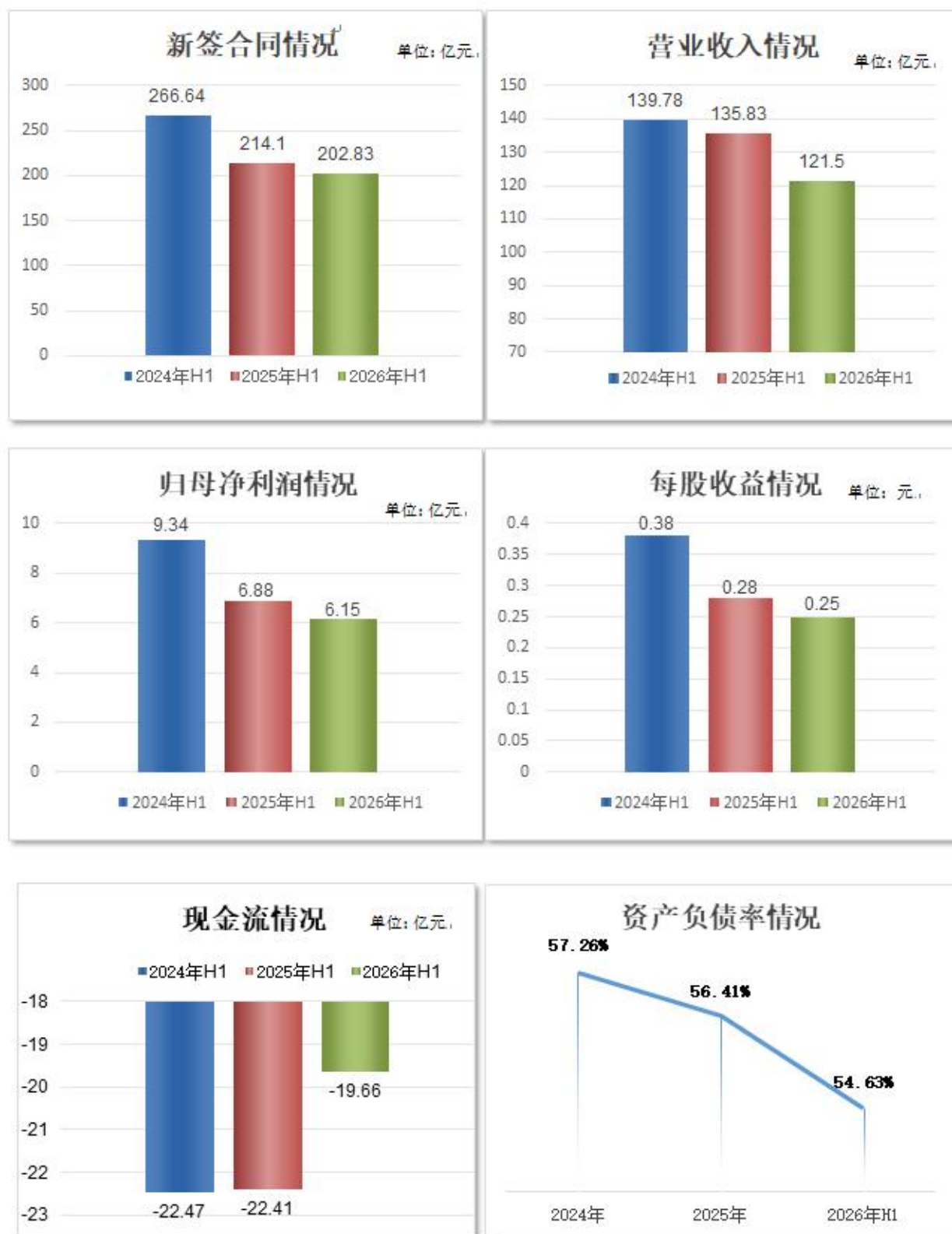
☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理、环境和社会.....	23
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	34
第七节	债券相关情况.....	37
第八节	财务报告.....	44

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

2026 年上半年主要数据速览



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、中铁工业	指	中铁高新工业股份有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
中铁工	指	中国铁路工程集团有限公司，为公司控股股东中国中铁的控股股东
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司，为本公司控股股东
中铁山桥	指	中铁山桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁宝桥	指	中铁宝桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁科工	指	中铁科工集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁装备	指	中铁工程装备集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁九桥	指	中铁九桥工程有限公司，为本公司全资子公司
中铁工服	指	中铁工程服务有限公司，为本公司全资子公司
中铁环境	指	中铁环境科技工程有限公司，为本公司全资子公司
中铁重工	指	中铁重工有限公司，为本公司全资子公司
隧道掘进机	指	大型机械化智能化隧道施工专用装备，主要包括盾构机、TBM、顶管机。其中，盾构机是指用于软土或者富水地层施工的全断面隧道掘进机，掘进后隧道一次成型，地铁施工主要采用盾构机；TBM（Tunnel Boring Machine）又称硬岩隧道掘进机，是指用于开挖岩石地层的隧道掘进机
道岔	指	实现机车车辆股道转换的重要设备
辙叉	指	使车轮由一股钢轨越过另一股钢轨的设备，由叉心、翼轨和联结零件组成
六张网	指	水网、新型电网、算力网、新一代通信网、城市地下管网、物流网
两重	指	重大战略实施、重点领域安全能力建设
两新	指	新型基础设施、新型城镇化
三个转变	指	习近平总书记于 2014 年 5 月视察中铁装备时提出的“推动中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”重要指示
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的合作倡议
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴洪涛
联系地址	北京市丰台区汽车博物馆西路10号院5号楼
电话	010-83777888
传真	010-83777797
电子信箱	ztgyir@crhic.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市丰台区汽车博物馆西路10号院5号楼1至9层101内7层707
公司注册地址的历史变更情况	2024年，公司注册地址由“北京市丰台区汽车博物馆东路1号院3号楼43层4301”变更为“北京市丰台区汽车博物馆西路10号院5号楼1至9层101内7层707”。
公司办公地址	北京市丰台区汽车博物馆西路10号院5号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.crhic.cn
电子信箱	ztgyir@crhic.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	12,149,849,858.32	13,583,087,434.32	-10.55
利润总额	652,170,918.59	795,884,140.49	-18.06
归属于上市公司股东的净利润	614,549,930.44	688,165,787.73	-10.70
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	556,394,360.62	645,157,138.23	-13.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,966,461,407.06	-2,240,518,287.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	28,039,305,176.73	27,699,762,400.04	1.23
总资产	63,212,397,021.51	65,084,800,632.65	-2.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.28	-10.71
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.28	-10.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.26	-15.38
加权平均净资产收益率(%)	2.18	2.56	减少0.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.95	2.38	减少0.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,965,092.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	65,221,082.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,120,775.20
债务重组损益	948,846.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,540,035.21
减：所得税影响额	11,636,827.62
少数股东权益影响额(税后)	1,073,249.50
合计	58,155,569.82

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是国内 A 股主板市场上唯一主营轨道交通及地下掘进高端装备的工业企业，所属行业为制造业——专用设备制造业，产品的服务领域主要为基础设施建设领域。公司主要业务为专用工程机械装备及相关服务业务、交通运输装备及相关服务业务，涵盖隧道施工装备及相关服务、工程施工机械及相关服务、道岔、钢结构制造与安装等业务板块，另有新型轨道交通和新型科技环保两个新兴产业。产品主要服务于铁路、公路、城市轨道交通、市政、水利、地下空间开发、矿产、能源等传统基础设施建设领域及风电、光电、水电特别是抽水蓄能等新能源建设领域。

（一）所属行业发展情况

1. 宏观环境情况

国内方面，2026 年作为“十五五”规划开局之年，国家坚持稳中求进工作总基调，持续实施更加积极的财政政策与适度宽松的货币政策，强化逆周期和跨周期调节，统筹运用各项宏观政策工具。3 月，十四届全国人大四次会议审议通过《政府工作报告》，明确全年国内生产总值增长 4.5%—5%的预期目标，合理安排财政赤字、超长期特别国债与地方政府专项债券规模；货币政策将保持流动性合理充裕，财政资金重点投向重大项目建设、清理拖欠企业账款等领域，持续强化对实体经济的金融支持力度。同时，国家持续优化超长期特别国债、地方政府专项债使用机制，完善大规模设备更新相关政策安排，拓宽资金投向范围，多措并举扩大有效投资，高质量推进“两重”建设。上半年，全国统一大市场建设向纵深推进，地方保护与市场分割现象得到进一步破除，公平竞争市场环境持续优化；扩大内需战略深入实施，供给侧结构性改革统筹推进，国内大循环的内生动力不断增强；国内生产总值同比增长 4.7%，充分彰显了中国经济韧性。7 月 30 日中共中央政治局会议明确，下半年宏观政策要发力提效，加大逆周期调节力度，加快财政支出和债券资金使用进度，有力推进“两重”建设和“两新”工作；要有效扩大国内需求，扎实推进“六张网”规划建设；要营造公平有序的市场竞争环境，制定实施全国统一大市场建设条例；加快推动新旧动能转换，持续激发民间投资活力，畅通国内国际双循环，推动经济持续向新向优向好发展，为基础设施投资、装备制造产业发展营造稳定的宏观环境。

国际方面，当前外部环境复杂严峻，全球经济复苏动能不足，整体维持低速增长态势。基础设施资产因其抗周期性和稳定回报的特性，正日益成为全球投资者的重要配置方向。从需求端看，全球城市化进程持续推进、能源转型加速、数字经济基础设施大规模建设等多重因素叠加，为基建市场提供了坚实的需求支撑；基础设施领域的竞争正从单纯的建设交付能力，向全生命周期价值创造、综合服务能力和长期韧性保障等更高维度延伸。从主要区域市场来看，东盟国家交通、能源、水务等领域需求旺盛，各国正加快推进城市轨道交通、高速公路等重点项目建设；欧盟通过多个专项资金安排，持续加大对铁路基础设施、跨境互联互通、清洁能源体系等领域的投入力度。但与此同时，地缘冲突持续扰动能源、大宗商品市场，部分经济体通胀粘性仍存，贸易保护、

技术壁垒有所抬升，跨境不确定性因素增多，给工程装备对外出口、海外项目履约带来地缘政治、汇率波动、海外主体偿债能力分化等多重挑战。

2. 行业总体发展情况

国内方面，2026 年上半年，我国坚持把发展经济着力点放在实体经济上，大力发展新质生产力，加快推进新型工业化，持续落实大规模设备更新政策，推动制造业高端化、智能化、绿色化转型。国家部署推进“六张网”规划建设，印发《城市更新“十五五”规划》，有序推进城市地下管网改造、城中村整治、地下空间综合开发，持续补齐城市基础设施短板。同时国家深入实施产业基础再造与重大技术装备攻关工程，印发《“人工智能+制造”专项行动实施意见》，布局智能工厂建设，完善绿色低碳制造政策体系，落实首台（套）重大技术装备支持政策，强化企业科技创新主体地位，促进科技创新与产业创新深度融合。大规模设备更新政策有力带动先进产能增长和产业升级转型，推动设备购置投资保持较好增长势头。国家统计局数据显示，2026 年上半年全国规模以上工业增加值同比增长 5.4%，其中，装备制造业增加值同比增长 9.3%，增速显著高于工业平均水平，产业结构持续优化。制造行业发展正处于绿色转型、数字变革、全球竞争三重机遇叠加的关键阶段，绿色低碳不再是行业发展方向的选项，而是产业高质量发展的硬性要求。受益于基建投资、重大工程实施、“六张网”建设、城市更新行动与设备更新需求的支撑，工程机械、轨道交通装备、钢结构行业运行总体平稳修复。工程机械内外市场需求同步改善，电动化、智能装备渗透率持续提升；轨道交通装备呈现新线建设提质、存量优化并重格局，智能运维、绿色轨交装备需求持续扩容；钢结构行业需求结构优化，交通桥梁、新能源、算力基础设施成为重要增长支点；水利水电、矿山、清洁能源、生态环保等新兴领域增量空间持续扩张。同时行业资源持续向具备成套装备研发、一体化解决方案供给能力的头部企业集聚。

国际方面，全球基建市场整体稳中有升、韧性突出，高质量共建“一带一路”持续走深走实，海外市场对低碳智能成套装备的需求持续攀升，中国工程机械在技术、产品与服务方面逐步收获海外客户认可，国际竞争力稳步抬升，国产工程机械也从单一产品出口，转向技术、标准、一体化解决方案的同步输出。根据中国工程机械工业协会整理海关总署统计数据，上半年我国工程机械实现出口 343.73 亿美元，同比增长 21.7%；行业进出口贸易额合计 356.27 亿美元，同比增长 20.5%。全球部分区域基建投资保持较高景气度，为中国高端工程装备制造出口提供了有力支撑，公司隧道掘进装备、轨道道岔、大型钢结构等优势产品迎来海外发展机遇。

与此同时，传统工程装备制造行业仍面临多重压力，建筑行业仍处于深度调整期，基建项目开工进度分化不一，市场同质化竞争加剧，行业盈利空间持续承压；原材料价格波动、转型升级研发投入加大推升经营成本，同时企业回款周期偏长。叠加海外地缘局势复杂、贸易壁垒增多，传统装备业务需求复苏节奏存在不确定性，企业加快向高端化、智能化、绿色化转型任务紧迫。

（二）主营业务情况

报告期内，公司持续巩固行业竞争优势和行业地位，主要业务、主要产品及用途、经营模式、市场地位未发生重大变化。作为世界领先的基础设施建设服务型装备制造商，公司各项主营业务

的市场占有率和综合实力均位居“国内第一”乃至“世界第一”，四项主营产品——“全断面隧道掘进机”“架桥机”“道岔”“桥梁用钢铁结构”均通过国家工业和信息化部制造业单项冠军认定。

1. 专用工程机械装备及相关服务业务

（1）隧道施工装备及相关服务业务方面：

隧道掘进机方面，公司作为专业从事隧道掘进机研发制造和综合服务的科技创新型企业，多年来始终坚持创新驱动发展战略，加快推动我国隧道掘进机产品的自主化和智能化步伐，横向形成了“大”“小”“异”不同断面、“横向掘进”“竖井、斜井掘进”不同方向以及土压、泥水、硬岩、多模式等不同地质适应性的全系列盾构机/TBM 产品，纵向拓展了设计研发、设备制造、再制造、技术服务、维修检测、操作技能培训于一体的产业链条，构建了零部件及配套设备设计研发、生产制造及配套服务的全产业链布局。盾构机/TBM 产销量已连续九年世界第一。国内市场方面，在水利水电工程建设领域市场占有率超过 60%，其中抽水蓄能电站领域占有率约 80%；非煤矿山市场占有率达到 50%，持续保持行业领先地位。隧道专用设备方面，公司构建了研、产、供、销、服的全链条经营生产体系，产品涵盖悬臂掘进机、智能凿岩台车、混凝土湿喷台车、拱架安装台车等成套设备，产品广泛应用在铁路、公路、水利水电、市政、矿山以及能源等领域，已先后为全国 40 余个城市以及上百个项目提供水平运输、盾构/TBM 刀具、隧道专用设备，国内市场综合占有率超 40%，稳居国内行业第一梯队。产品国际化布局持续深化，公司新签合同额再创新高，进一步巩固了欧洲和亚洲两大主力高端市场，核心设备先后出口新加坡、意大利、韩国、马来西亚、泰国、波兰、秘鲁等 15 个国家及中国港澳台地区，凭借稳定性能与智能施工优势获得全球市场广泛认可。

（2）在工程施工机械及相关服务业务方面：

公司始终保持着在铁路与轨道交通工程等大型专用施工设备研制方面的龙头地位，先后研制出世界最大吨位运架装备、世界首台桩梁一体架桥机、国内首台建筑构件装配机器人，代表着国内高速铁路施工装备研制技术的最高水平。报告期内，公司发挥研发、制造于一体优势，所研制的搬提运架铺等铁路施工装备代表了国内铁路施工最先进的装备研制技术，稳居行业第一梯队。

2. 交通运输装备及相关服务业务

（1）道岔业务方面：

公司是我国最早、全球最大的道岔制造企业，产品涵盖高中低速和全系列轨型，业务范围包括道岔产品的研发、设计、制造、安装、系统集成、售后服务、维修保养等全产业链和全生命周期，是目前全球生产规模最大的线路轨道系统和工务器材供应商，公司作为国内道岔领域的龙头企业，始终坚持在产品研发和技术创新方面不断突破，拥有全产业链核心竞争优势，具备年产各类道岔 2 万组的能力，产品广泛应用于铁路、地铁及有轨电车等领域。国内高速道岔市场占有率超 60%，在普速、重载、城市轨道交通道岔市场占有率均超 50%。

（2）钢结构制造与安装业务方面：

公司钢结构制造与安装业务主要以制造、安装各类大型桥梁钢结构为主，并涵盖部分工业厂房、车站、展馆等建筑钢结构业务。在桥梁钢结构方面，公司是我国钢桥梁制造安装的龙头企业，大型钢结构桥梁的市场占有率超过 60%。从中国自主修建的第一座钢桥—滦河大桥至今，已累计制造钢桥 5100 余座，生产制造的桥梁钢结构、钢索塔产品处于国际先进水平。在建筑钢结构领域，公司聚焦铁路站房、枢纽综合体及高原特种房屋等核心赛道，持续深化大客户经营与滚动经营，今年以来，中标苏州北站站房及配套综合交通枢纽工程、郑州航空港经济综合实验区数智产业园一期等项目。近年来，公司加快推动钢结构加工数字化转型和生产方式向绿色低碳转型升级，持续研发龙门式焊接机器人、便携式机器人等系列化智能装备，提升生产制造过程的自动化、信息化、数字化管理和控制水平；聚焦钢结构制造领域前沿技术的研发，不断加大对高原复杂环境、大跨度大节段等高精尖技术储备。

3. 新兴产业

报告期内，公司正在从事的新兴业务主要为新型轨道交通产业和新型科技环保产业。

（1）新型轨道交通产业方面：

公司在新型轨道交通领域具备了车辆的自主设计、生产制造和安装服务能力，在轨道线路控制及安全运行维护、列车控制技术方面具有集成优势。

（2）新型科技环保产业方面：

公司新型科技环保产业以环保装备制造和技术咨询业务为主，主要涉及水处理、固废处置、生态修复、隧道施工等领域，覆盖“项目投资、设计咨询、建设运营、施工总承包、设备集成制造、运营管理”于一体的环保产业生态链。

（3）智能机器人产业方面：

公司依托工业制造智能化核心技术，形成龙门式、悬臂式、便携式、履带式等智能焊接机器人系列产品及智能产线整体解决方案，逐步构建覆盖智能焊接、智能切割、智能喷涂等装备以及智能制造产线的产业体系，实现了从关键核心技术研发、产品开发到工程应用的全链条贯通。系列产品已成功应用于张靖皋大桥等国家重点工程，逐步形成了规划设计、系统集成、工程实施和交付运营全过程实施能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，面对行业下行、市场竞争加剧、原材料价格持续波动等多重重压，公司坚持以“价值创造与高质量发展”为主线，以改革创新为根本动力，以防控风险为底线保障，牢牢抓住“深化转型、优化结构、突出效益、强化内控”四个关键，统筹质的有效提升和量的合理增长，推动公司主要经济指标稳步向好。报告期内，公司持续稳固隧道掘进装备、桥梁钢结构、铁路道岔全球行业龙头地位，技术创新与重大项目建设取得多项标志性成果。创新装备持续迭代，中铁

装备下线适配湾区重大工程的“大湾区西丽号”超大直径盾构，取得全国首家隧道掘进机保税维修资质；中铁山桥智能远控门式起重机实现国产化技术突破；中铁宝桥顺利完成国内首例空间 Y 型钢箱拱桥泾河大桥建造任务，稳步推进杭州湾跨海铁路大桥等世界级重点工程钢结构制造工作。公司持续布局抽水蓄能、地下工程、绿色智能装备新兴赛道，加速推进数字化、智能化制造转型升级，持续优化海内外市场布局、丰富多元产品矩阵，核心竞争力稳步夯实，有效对冲行业不利因素，推动经营发展总体平稳。

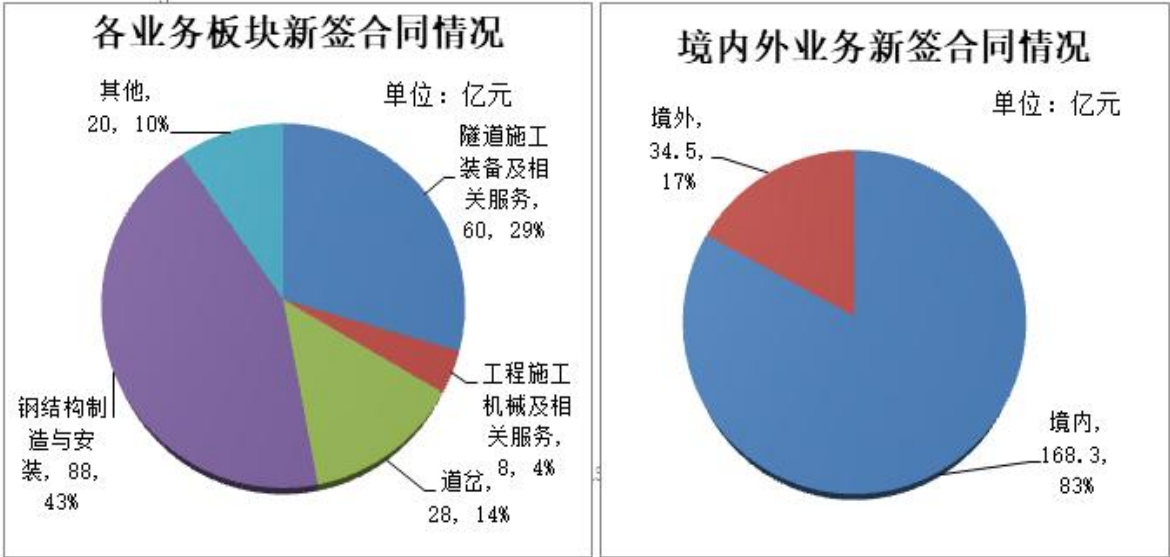
报告期，公司实现新签订单 202.83 亿元，同比下降 5.26%，除钢结构制造与安装业务新签合同有所下降以外，其他业务均实现了稳步增长；海外新签订单 34.4 亿元，同比增长了 82.44%。实现营业收入 121.5 亿元，同比下降 10.55%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.15 亿元，同比下降 10.7%。

（一）新签合同额完成情况

单位：万元 币种：人民币

序号	业务类型	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	同比增减
1	专用工程机械装备及相关服务	677,265	622,826	8.74%
①	隧道施工装备及相关服务	598,919	548,486	9.19%
②	工程施工机械及相关服务	78,347	74,340	5.39%
2	交通运输装备及相关服务	1,153,293	1,378,556	-16.34%
①	道岔	277,132	246,864	12.26%
②	钢结构制造与安装	876,161	1,131,692	-22.58%
3	其他	197,755	139,651	41.61%
合计		2,028,313	2,141,032	-5.26%

地区分布	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月	同比增减
境内	1,683,493	1,952,028	-13.76%
境外	344,820	189,004	82.44%
合计	2,028,313	2,141,032	-5.26%



报告期内，中铁工业完成新签合同额 202.8 亿元，同比下降 5.26%。

1. 专用工程机械装备及相关服务业务完成新签合同额 67.7 亿元，同比增长 8.7%。

（1）隧道施工装备及相关服务业务完成新签合同额 59.8 亿元，同比增长 9.19%。报告期内，公司隧道施工装备重点聚焦铁路、引调水、矿山能源领域，主要为长赣铁路、温福铁路、深汕合作区引水工程、浙东南水资源配置工程等项目提供隧道施工装备及相关服务。海外方面，为奥地利、新加坡、澳大利亚、韩国、巴西、意大利等国相关项目提供隧道施工装备及相关服务。

（2）工程施工机械及相关服务业务完成新签合同额 7.8 亿元，同比增长 5.39%。该板块的增长主要源于新领域市场的战略性突破。在传统地铁市场收缩的背景下，公司凭借成熟的技术方案和项目履约能力，积极开拓水利、矿山等新应用场景，以及新领域客户群体，实现了该板块的稳步发展。

2. 交通运输装备及相关服务业务完成新签合同额 115.3 亿元，同比下降 16.3%。

（1）道岔业务完成新签合同额 27.7 亿元，同比增长 12.26%。近年来道岔市场由新建向维保方向转变，高铁已开始从大基建时代迈向大维修时代，铁路后市场的既有线改造、大维修及运营维保领域，路网密度提升与设备更新成为行业增长新支点。报告期内，公司中标了玉岑铁路、沪宁合江苏段铁路、合武高铁安徽段铁路、包西铁路张桥至河寨段铁路、厦深铁路高速道岔等项目。海外方面，在智利、乌兹别克斯坦、澳大利亚、墨西哥等地获取了道岔及相关产品订单。

（2）钢结构制造与安装业务完成新签合同额 87.6 亿元，同比下降 22.58%。报告期内，公司持续开展经营“调结构”工作，不断优化经营策略，加大“一包”项目承揽力度，进一步提升新签订单质量。报告期内，中标了 G9411 莞佛高速公路虎门大桥二期改扩建工程、南阳市京宛大桥、瑞孟高速勐糯怒江特大桥、广东及江苏区域船体分段工程等项目。

3. 新兴业务

（1）新型轨道交通产业方面：

公司深度依托中国中铁全产业链、全生命周期顶层布局优势，以中铁内部投资平台为核心业务入口，聚焦重点投资板块，紧抓中国中铁投建运一体化统筹布局契机，本报告期中标安徽跨坐式单轨项目。

（2）新型科技环保产业方面：

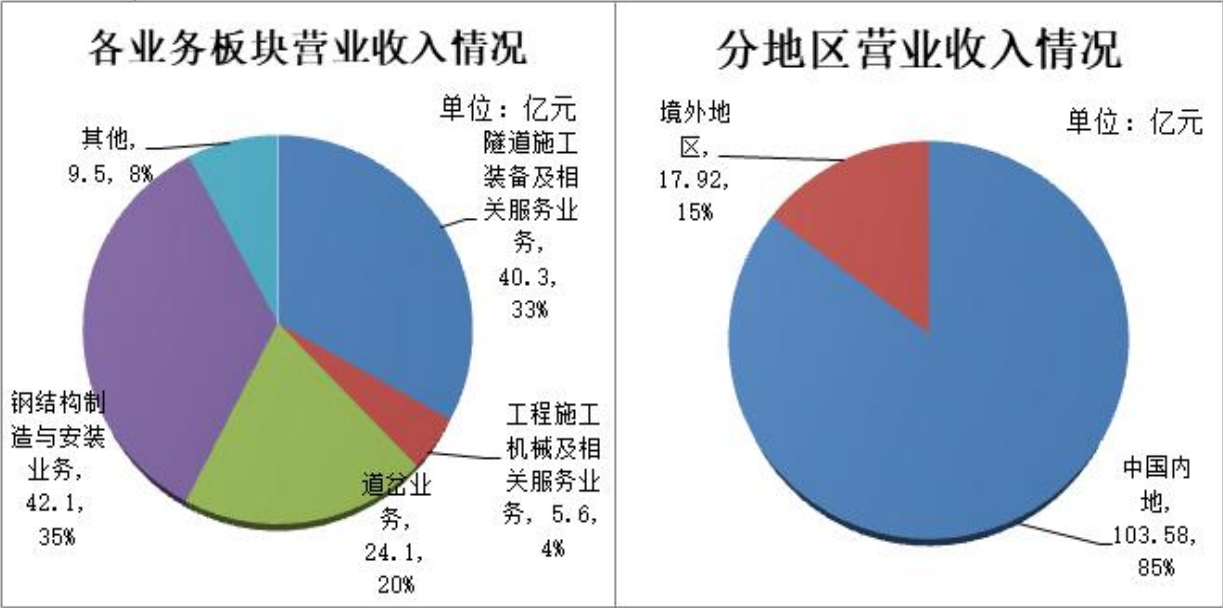
公司紧盯国家级重大水利项目，同时发挥在传统铁路公路项目中的一体化生活污水设备优势，为污水处理类设备销售增长打下坚实的基础。报告期内在污水处理板块、生态修复板块取得重大突破，中标城西污水处理厂设备采购安装、邵东市桐江河流域 EOD 等项目。

（二）营业收入完成情况

单位：亿元 币种：人民币

序号	业务类型	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月		同比增减
		金额	占营业收入总额比例	金额	占营业收入总额比例	

1	专用工程机械装备及相关服务业务	45.87	37.75%	47.65	35.08%	-3.73%
①	隧道施工装备及相关服务业务	40.29	33.16%	43.35	31.91%	-7.06%
②	工程施工机械及相关服务业务	5.58	4.59%	4.30	3.16%	29.83%
2	交通运输装备及相关服务业务	66.13	54.43%	78.39	57.71%	-15.63%
①	道岔业务	24.07	19.81%	18.69	13.76%	28.84%
②	钢结构制造与安装业务	42.06	34.62%	59.70	43.95%	-29.55%
3	其他	9.50	7.82%	9.80	7.21%	-3.07%
合计		121.50	100%	135.83	100%	-10.55%
序号	分地区	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月		同比增减
		金额	占营业收入总额比例	金额	占营业收入总额比例	
1	中国内地	103.58	85.25%	122.90	90.48%	-15.72%
2	境外地区	17.92	14.75%	12.93	9.52%	14.08%
合计		121.50	100%	135.83	100%	-10.55%



报告期内，中铁工业实现营业收入 121.50 亿元，同比下降 10.55%。

1. 专用工程机械装备及相关服务业务实现营业收入 45.87 亿元，同比下降 3.73%。

（1）隧道施工装备及相关服务业务实现营业收入 40.29 亿元，同比下降 7.06%。主要原因为本期生产产品多为生产周期较长的大直径盾构，部分产品尚未达到收入确认时点，本期收入略有减少。

（2）工程施工机械及相关服务业务实现营业收入 5.58 亿元，同比增长 29.83%。主要原因为前期销售的架桥机订单本期集中交付结算。

2. 交通运输装备及相关服务业务实现营业收入 66.13 亿元，同比下降 15.63%。

(1) 道岔业务实现营业收入 24.07 亿元，同比增长 28.84%。主要原因为部分项目本期集中进行结算。

(2) 钢结构制造与安装业务实现营业收入 42.06 亿元，同比下降 29.55%。主要原因为公司进一步优化钢结构业务结构，新签合同规模有所下降，且部分项目处于前期准备阶段尚未开工，尚未转化为收入。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

(一) 技术优势

公司是国内高端工程装备制造领军企业，具备全产业链自主技术优势，隧道掘进装备、架桥机、铁路道岔、桥梁钢结构四大核心产品均获评工信部制造业单项冠军，是国内轨交、地下掘进装备领域品类最全、产业链最完整的上市企业。报告期内，公司科创成果丰硕，“异质复杂多腔构件精准钎焊制造技术及应用项目”斩获国家科技进步奖二等奖，下属中铁九桥智能工厂获评省级先进级智能工厂，行业技术引领优势持续夯实。截至 2026 年 6 月末，公司共获国家科技进步奖 16 项，省部级（含国家认可的社会力量奖）科技进步奖 516 项，中国专利奖金奖 3 项、银奖 1 项、优秀奖 8 项，中国工业大奖 2 项，中国好设计金奖 3 项、银奖 1 项，中国优秀工业设计金奖 2 项；公司通过省部级科技成果鉴定 343 项，其中 57 项成果达到国际领先水平，166 项成果达到国际先进水平；获得授权专利 8255 件，其中 PCT 专利 44 件，国内发明专利 2658 件；主（参）编国家或铁道行业标准及工法 262 项，其中国家标准 88 项。公司搭建优质创新人才梯队，技术人员占比达 26%，集聚国家级专家、国务院特殊津贴人才及各类行业技能标兵，为技术迭代与成果转化提供坚实人才支撑。

各业务板块技术壁垒持续筑牢。隧道装备领域，公司为全球盾构龙头，水利水电盾构市占率超 60%，年内成功研制大湾区超大直径双模盾构、欧洲抽水蓄能专用硬岩掘进机，领跑复杂地质装备研发，自主攻克盾构再制造核心检测技术，实现关键技术自主可控。在钻爆法施工专用设备方面，公司已形成覆盖悬臂掘进机、湿喷台车、凿岩台车、掘锚装备等在内的隧道机械化专用设备产品线，新能源系列隧道专用设备已批量下线，实现零排放、零污染的绿色化施工。针对矿山硬岩巷道掘进行业痛点，报告期内公司推出 EBH360 新一代大功率横轴悬臂掘进机，采用 2.8 米窄机身设计、国内首创的机尾侧向滑移机构和双转速截割电机，搭载全链路智能掘进系统与全域安全监控体系，综合性能国内领先，可高效适配各类矿山复杂井下工况。工程机械领域，迭代落地新能源机车、智能架桥机、数智化港口装备，攻克特殊工况施工难题，可变径顶管机、掘爆机等新型装备实现场景化突破。道岔领域，公司产品覆盖高铁、地铁、磁浮全场景，迭代升级高锰钢

辙叉，掌握多国家标准道岔核心技术，大幅提升产品服役性能。钢结构、新型轨交及环保领域，突破大跨、高原桥梁智能建造技术，实现跨座式单轨市场零突破，迭代升级低碳智能环保装备，完善绿色技术体系。

（二）制造优势

公司建成国际一流的智能绿色制造体系，依托全国多点布局生产基地，配备全套高端加工、精密检测、智能装配设备，持续推进产线数字化、绿色化升级。产品自制率、加工精度、品质管控及交付能力稳居行业前列，规模化、精密化、绿色化综合制造优势显著。

隧道装备领域，公司建成全球首条盾构滚刀全流程自动化生产线，可自主量产全系列盾构核心构件。承建的国家级隧道掘进装备工业互联网平台入选全国智能制造十大科技进展，实现生产、仓储、运维全流程智能管控。作为全国机电产品再制造试点企业，公司相关技术及产品入选工信部绿色制造名录，形成“整机制造+核心部件自研+再制造服务”独有产业模式，差异化竞争壁垒突出。工程机械领域，公司拥有专业化重型产线与数字化生产体系，获评国家级“绿色工厂”。道岔板块建成国内规模最大、工艺最先进的重载辙叉生产基地与行业首家智能示范工厂，配套高端无损检测中心，产品重载通行性能国内领先。钢结构板块具备 160 万吨年产能，建成行业首个智能生产与数字化建造平台，依托智能机器人、BIM、数字孪生技术，实现大型钢构工程全生命周期数字化建造，制造实力行业领先。

（三）数字化优势

公司持续深化数智化转型，依托自主“1+3+N”大模型体系，搭建研发、制造、运维一体化数字赋能体系。报告期新增 2 项信息化荣誉，数智化转型三年规划稳步落地。公司承建的国家级行业工业互联网平台，实现数百台核心装备跨区域智能监测、管控与故障预警，数字化引领优势行业突出。

公司梯度推进智能工厂建设，累计建成 6 家省级智能工厂，年内新增 1 家。围绕装备研发、精密加工、智能探伤、设备运维等核心环节，落地 11 项 AI 应用场景，沉淀近百 TB 行业专属数据集，实现关键工序智能化管控。公司持续沉淀数据资产，积极参与行业数字化标准编制与高端行业交流，持续巩固数字化龙头地位，以数字技术全面赋能产业转型升级。

（四）品牌优势

报告期内，中铁工业品牌优势和竞争力持续增强。作为中国品牌日发源地，中铁工业深入践行“三个转变”重要指示精神，企业品牌价值提升至 177.05 亿元，保持稳步增长，位居机械设备行业前列。公司组织中国品牌日系列品牌活动，举办深地空间技术学术交流大会，输出行业标准与成套解决方案，品牌战略体系建设相关案例入选《中国品牌优秀案例成果》，多款核心装备入选中国制造“十四五”成就展，积极参加央地合作推动轨道交通发展大会、国际交通展等行业峰会，公司依托中央主流媒体及海外平台开展立体化品牌传播。伴随海外订单大幅增长，公司实现技术、产品、服务、品牌全方位出海，持续巩固全球高端工程装备龙头地位。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,149,849,858.32	13,583,087,434.32	-10.55
营业成本	9,931,099,451.67	11,170,744,579.12	-11.10
销售费用	290,764,551.74	302,591,413.25	-3.91
管理费用	576,138,926.37	598,541,097.85	-3.74
财务费用	66,008,547.49	-33,333,781.64	不适用
研发费用	693,620,796.80	746,678,181.05	-7.11
经营活动产生的现金流量净额	-1,966,461,407.06	-2,240,518,287.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-639,817,702.62	-236,704,301.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	253,998,373.75	36,151,418.96	602.60

营业收入变动原因说明：受钢结构业务新签订单下降以及部分项目收入转化时间较长影响，本期营业收入同比有所下降。

营业成本变动原因说明：受营业收入规模变动影响，营业成本同步下降。

销售费用变动原因说明：公司持续加强费用精细化管控，销售费用同比下降。

管理费用变动原因说明：公司深入推进降本增效、勤俭办企，管理费用同比下降。

财务费用变动原因说明：主要受欧元、新加坡币汇率变动影响。

研发费用变动原因说明：部分科研课题立项时间较短，研发投入处于初始阶段。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：持续加大清收回款力度，强化资金收支管控，本期经营性净现金流同比好转。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购置固定资产等长期资产现金支出、股权投资支出有所增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：为保障重点项目履约和投资项目建设，本期银行借款金额有所增加。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年	情况说明
------	-------	-----------	-------	-----------	-----------	------

		的比例 (%)		的比例 (%)	期末变 动比例 (%)	
货币 资金	4,394,547,270.24	6.95	6,878,823,663.73	10.57	-36.11	受整体收付款周期性影响。
应收 账款	16,876,827,033.94	26.70	17,483,960,688.44	26.86	-3.47	/
存货	20,931,106,399.73	33.11	20,701,557,172.16	31.81	1.11	/
合同 资产	3,916,241,913.33	6.20	3,313,121,949.52	5.09	18.20	部分项目未完成结算。
投资 性房 地产	26,000,531.81	0.04	26,146,728.06	0.04	-0.56	/
长期 股权 投资	1,213,987,899.04	1.92	1,231,779,588.01	1.89	-1.44	/
固定 资产	6,493,325,571.82	10.27	6,659,684,691.80	10.23	-2.50	/
在建 工程	910,835,599.34	1.44	649,036,199.09	1.00	40.34	受本期资产投资规模增加影响。
使用 权资 产	58,498,527.36	0.09	68,205,067.95	0.10	-14.23	随租赁合同的逐步履行，使用权资产折旧增加，净值减少。
短期 借款	13,171,600.00	0.02	23,171,600.00	0.04	-43.16	短期借款逐步到期偿还。
合同 负债	10,168,439,860.70	16.09	11,263,758,282.90	17.31	-9.72	/
长期 借款	513,062,645.20	0.81	225,460,599.28	0.35	127.56	为保障部分长期项目建设资金，新增长期借款。
租赁 负债	41,333,085.73	0.07	50,408,141.50	0.08	-18.00	随租赁合同的租金支付，租赁负债逐步减少。

其他说明
不适用

2、 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产160,123,418.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.25%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

截至2026年6月30日，公司货币资金中包含的受限资金为人民币35,613,623.78元，主要为冻结资金、银行承兑保证金等。

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	434,101,094.52	0	0	0	180,796,361.00	0	0	614,897,455.52
合计	434,101,094.52	0	0	0	180,796,361.00	0	0	614,897,455.52

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中铁山桥	子公司	钢结构、道岔制造与安装	167,000	1,095,597.04	547,326.82	240,616.70	16,612.32	14,908.70
中铁宝桥	子公司	钢结构、道岔制造与安装	153,369	1,081,032.99	632,356.47	294,207.49	16,277.27	14,858.45
中铁装备	子公司	盾构制造与销售	120,622	2,198,833.56	680,173.13	374,451.81	35,875.08	34,631.37
中铁九桥	子公司	钢结构制造与安装	50,000	541,338.35	110,977.20	98,623.35	1,419.60	939.65
中铁重工	子公司	钢结构制造与安装	51,000	539,022.99	121,686.96	70,829.46	1,930.20	1,615.77

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况
☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险
☒适用 ☐不适用

公司面临的主要风险包括宏观经济风险、应收账款风险、战略管理风险、科技创新风险，共4类风险。

1. 宏观经济风险

风险描述：当前全球地缘政治格局复杂多变，外部不确定性因素增多，对国内高端装备出口及海外工程业务拓展形成一定制约。同时全球经济增速放缓，工程装备行业增量空间收缩，市场

存量竞争持续加剧。国内经济处于结构转型升级阶段，行业政策、基建投资节奏、产业迭代变化较快，若公司未能及时适配宏观环境与行业趋势变化，可能对经营稳定性造成一定影响。

应对措施：公司立足整体产业布局与中长期发展战略，持续夯实传统主业基本盘，深耕四大核心业务领域，不断提升核心产品市场竞争力与盈利韧性。同步加快新兴产业培育壮大，推动新型轨道交通、科技环保业务规模化发展，打造新的业绩增长支撑。依托行业资源与技术积累前瞻布局未来新兴赛道，持续优化产业结构、拓展发展空间，全方位对冲宏观环境波动带来的经营不确定性。

2. 应收账款风险

风险描述：宏观经济复苏节奏存在不确定性，部分下游业主资金筹措压力加大、付款周期拉长，导致公司应收账款回收难度增加、回款节奏存在波动。若后续市场资金面持续偏紧，可能对公司经营性现金流及资产周转效率产生一定压力。

应对措施：公司持续健全全流程应收款管控体系，将回款约束、履约要求全面嵌入合同评审与前端履约管理，从源头防范回款风险。畅通内部账款清收协同机制，分类施策、精准推进存量欠款专项清理工作。完善应收账款考核奖惩机制，压实各主体清收责任，充分调动清收工作积极性，稳步提升账款回收效率与资产周转质量。

3. 战略管理风险

风险描述：高端装备行业技术迭代快、市场结构与竞争格局持续变化，若公司未能持续动态优化战略布局、精准匹配行业发展趋势，可能导致业务布局、资源配置与市场需求适配性不足。同时行业竞争加剧背景下，部分业务盈利承压，若下属企业产业结构优化节奏滞后，可能影响公司整体高质量发展成效。

应对措施：公司依托成熟战略管理体系构建常态化战略动态校准机制，将顶层战略规划逐层分解为量化落地任务，打通业务设计与战略落地闭环，持续强化战略引领效能。常态化开展战略执行复盘与市场洞察研判，结合行业趋势、竞争格局变化动态优化子企业发展定位与实施路径，规范战略中期修编管理。严格落实投资项目战略前置审核，严控低效、非主业投资，健全投后全周期管控体系，动态优化业务结构与资源配置，保障公司战略落地质效。

4. 科技创新风险

风险描述：高端装备行业技术迭代速度快、前沿技术研发投入大、研发周期长、市场化要求高。公司在新技术、新产品研发过程中，若技术路线、研发规划与市场实际需求匹配度不足，可能存在研发资源投入效率不及预期、部分科研成果产业化转化周期偏长等情况，对科技创新投入效益形成一定影响。

应对措施：公司坚持以市场需求和产业应用为核心导向，科学统筹技术路线规划与产品迭代升级，精准布局前沿领域与关键技术攻关。建立研发项目常态化过程管控与动态退出机制，高效优化科研资源配置，避免资源无效占用。健全“技术 + 商务”双维度评审制度并实现制度化落

地，覆盖研发全生命周期，持续提升科研成果产业化、市场化转化效率，实现技术创新、产品升级与市场价值同步提升。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
葛瑞鹏	董事会秘书	离任	工作调动	因工作变动

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司董事会于 2026 年 6 月 26 日收到公司董事会秘书、证券事务代表葛瑞鹏先生的书面辞职报告，葛瑞鹏先生因工作变动原因，申请辞去公司董事会秘书、证券事务代表职务。具体情况详见公司于 6 月 27 日在上海证券交易所网站披露的《关于董事会秘书、证券事务代表辞职的公告》（临 2026-017 号）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）	8
-------------------------	---

序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	中铁山桥集团有限公司	企业环境信息依法披露系统（河北） http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=5C994FE0-1655-4C3B-8714-0FF0FAD9A4A4&year=2024
2	中铁山桥集团有限公司（产业园）	企业环境信息依法披露系统（河北） http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=287EFB01-4895-456A-850B-E689A4B6931B&year=2024
3	中铁宝桥集团有限公司	企业环境信息依法披露系统（陕西） http://113.140.66.227:11077
4	中铁宝桥（扬州）有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） https://sthjt.jiangsu.gov.cn/col/col83817
5	中铁宝桥（舟山）有限公司	企业环境信息依法披露系统（浙江） https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search
6	中铁科工集团轨道交通装备有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
7	中铁重工有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
8	中铁钢结构有限公司	企业环境信息依法披露系统（江苏） https://sthjt.jiangsu.gov.cn/col/col83817

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	28.7	/
其中：资金（万元）	25.5	公司在央企帮扶平台采购扶贫物资 10.5 万元。中铁科工积极落实十堰市房县化龙堰镇高桥村帮扶资金 15 万元。
物资折款（万元）	3.2	中铁宝桥深入宝鸡市杜城村、齐村开展新春走访慰问，为困难群众送去米、面、油等生活物资 50 份，累计价值约 2.4 万元，走访中认真倾听群众诉求，切实传递国企关怀与温暖。中铁科工赴十堰市房县化龙堰镇高桥村开展帮扶，向当地捐赠学习及体育用品价值约 0.3 万元，并为困难群众送去米面油等生活物资价值约 0.5 万元。
惠及人数（人）	2090	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫	中铁科工积极为高桥村的葡萄产业、黄桃产业、黄精产业打通乡村特色农产品销售渠道，谋划产业升级、果品更新，启动村集体“三资”清查工作，盘活现有资产。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中铁工、中国中铁	2015 年 12 月 2 日，中铁工、中国中铁分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》承诺： 1. 中铁工和中国中铁间接控股子公司中铁四局集团钢结构有限公司（以下简称“四局钢结构”）与部分标的公司均从事钢结构制造业务，中铁工和中国中铁承诺在四局钢结构现有业务合同履行完毕后，不再从事与中铁工业具有实质竞争性的业务。中铁工和中国中铁及其控制的其他企业与本次交易完成后上市公司的主营业务不存在其他实质同业竞争。 2. 承诺方及其控制的其他企业今后不会直接或间接进行与上市公司生产、经营有相同或类似主营业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与上市公司有相同或类似主营业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与上市公司主营业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对上市公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 3. 无论是由承诺方或其控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与上市公司主要生产、经营业务有关的新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。 4. 承诺方或其控制的其他企业如拟出售与上市公司主要生产、经营业	2015 年 12 月 2 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			务直接相关的任何其他资产、业务或权益，上市公司均有优先购买的权利；承诺方保证自身或其控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予上市公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。 5. 承诺方确认本承诺函旨在保障上市公司及上市公司全体股东之权益而作出，承诺方将不利用对上市公司的控制关系进行损害上市公司及上市公司中除本公司外的其他股东利益的经营活动。 6. 如违反上述任何一项承诺，承诺方将采取有利于上市公司的积极措施消除同业竞争，包括但不限于将同业竞争业务相关资产注入上市公司、终止同业竞争业务或将同业竞争业务相关资产出售予无关联的第三方。 7. 承诺方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。 8. 上述各项承诺在承诺方作为上市公司实际控制人或间接控股股东期间内均持续有效且不可变更或撤销。						
	解决关联交易	中铁工、中国中铁	2015 年 12 月 2 日，中铁工、中国中铁分别出具《关于规范、减少与上市公司关联交易的承诺函》承诺： 1. 承诺方及其控制的其他下属子公司将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易； 2. 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务； 3. 保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。	2015 年 12 月 2 日	否	长期有效	是	/	/
与重大	其他	中铁	2015 年 12 月 2 日中铁工、中国中铁分别出具《关于保持上市公司独	2015	否	长期	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
资产重组相关的承诺		工、中国中铁	立性的承诺函》承诺：为保证在本次交易完成后与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，承诺： 一、保证上市公司人员独立承诺方承诺与本次交易完成后的上市公司保持人员独立，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺方及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺方及其下属企业领薪。上市公司的财务人员不会在承诺方及其控制的其他企业兼职。 二、保证上市公司资产独立完整 1. 保证上市公司具有独立完整的资产。 2. 保证上市公司不存在资金、资产被承诺方及其控制的其他企业占用的情形。 3. 保证上市公司的住所独立于股东。 三、保证上市公司的财务独立 1. 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。 2. 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。 3. 保证上市公司独立在银行开户，不与股东共用一个银行账户。 4. 保证上市公司的财务人员不在承诺方及其控制的其他企业兼职。 5. 保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺方及其控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。	年 12 月 2 日		有效			
与重大资产重组相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	中国中铁	2015 年 12 月 2 日中国中铁出具《关于拟置入中铁二局股份有限公司标的资产的承诺函》承诺： 1. 标的资产涉及的公司均为依法设立和有效存续的有限责任公司，其注册资本均已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。 2. 中国中铁合法拥有上述标的资产完整的所有权，该等标的资产不存在法律纠纷，不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限	2015 年 12 月 2 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			制其转让的情形以及代持的情形。 3. 中国中铁承诺及时办理标的资产的权属变更，且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由中国中铁承担。 4. 中国中铁拟转让的上述标的资产如因发生诉讼、仲裁等纠纷或其他事由而产生损失，均由中国中铁以现金形式向上市公司进行赔偿。中国中铁保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。						
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	中国中铁	2015 年 12 月 2 日中国中铁出具《关于或有事项的承诺》承诺： 1. 中国中铁拟置入上市公司的标的公司的主要资产（包括但不限于土地、房产、知识产权等资产）不存在重大产权纠纷或潜在纠纷，权属无争议；标的公司正在办理及拟办理权属证书手续的主要资产取得完备权属证书不存在法律障碍，标的公司中不存在任何瑕疵的资产（如有）不会影响标的公司的正常使用。如前述声明被证明为不真实或因标的公司的主要资产存在任何瑕疵而导致 2017 年重大资产重组完成后的上市公司及/或标的公司遭受任何经济损失的，则中国中铁作为本次重组的交易对方将以现金等额补偿上市公司及/或标的公司因此受到的全部经济损失。 2. 本次重组中各标的公司尚未取得权属证书的土地和房产，中国中铁承诺其于 2018 年 12 月 31 日前办理完毕，否则中国中铁将以现金置换或中国中铁与上市公司一致同意的方式处理该等无证土地或房产，并保证上市公司及/或标的公司不因此遭受任何经济损失。 3. 本次拟置入上市公司的标的公司不存在未予披露的或有负债事项（包括因行政处罚、诉讼仲裁、侵权责任、表外债务等事项导致的罚款、滞纳金、违约金、赔偿金、欠款等），如上市公司及/或标的公司因本次重组交割日前存在的或有负债事项或者因本次重组交割日前发生的事实造成损失或被追索任何债务，中国中铁保证承担上述损失或	2015 年 12 月 2 日	否	长期有效	是	/	/

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			债务。 4. 上市公司本次重组评估范围内的置出资产（包括但不限于土地、房产、知识产权、机器设备、长期股权投资等各项资产）不存在重大产权纠纷或潜在纠纷，转移不存在法律障碍；置出资产涉及债务或合同义务转移的，中国中铁或中国中铁指定的接收方应协助上市公司在置出资产交割日前取得相关债权人或合同权利人的同意函。如前述置出资产的资产权属或债务及合同义务无法完成转移，导致 2017 年重大资产重组完成后上市公司遭受任何经济损失或被追索任何债务，中国中铁保证承担上述损失或债务。						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件要求，合法合规经营，严格履行做出的承诺，不存在失信情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

关联交易类别	关联人	2026 年度 预计金额	2026 年上半年实际发生	完成比例
采购商品和接受劳务	中铁工及其控制的其他企业（除中国中铁）	100	/	/
	中国中铁及其控制的其他企业	200,000	35,948.41	17.97%
	小计	200,100	35,948.41	17.97%
出售商品和提供劳务	中铁工及其控制的其他企业（除中国中铁）	100	/	/
	中国中铁及其控制的其他企业	800,000	182,103.26	22.76%
	小计	800,100	182,103.26	22.76%
提供租赁及其他服务	中铁工及其控制的其他企业（除中国中铁）	100	/	/

	中国中铁及其控制的其他企业	50,000	9,535.80	19.07%
	小计	50,100	9,535.80	19.07%
承租及其他服务	中铁工及其控制的其他企业（除中国中铁）	100	/	/
	中国中铁及其控制的其他企业	20,000	107.67	0.54%
	小计	20,100	107.67	0.54%
在关联人财务公司的存款服务	中铁财务有限责任公司	400,000	214,524.68	53.63%
在关联人财务公司的贷款服务	中铁财务有限责任公司	200,000	/	/
合计		1,670,400	442,219.82	26.47%

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1、存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中铁财务有限责任公司	同一控股股东	400,000.00	0.7%-1%	382,755.80	4,013,747.28	4,181,978.40	214,524.68
合计	/	400,000.00	0.7%-1%	382,755.80	4,013,747.28	4,181,978.40	214,524.68

2、贷款业务

☐适用 ☒不适用

3、授信业务或其他金融业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中铁财务有限责任公司	同一控制股东	综合授信	400,000.00	12,468.52

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司签署的重大合同情况：

合同签署主体	合同业务类型	项目名称	合同签订时间	金额(万元)
中铁山桥	高速公路桥梁钢结构项目合同	G9411 莞佛高速公路太平互通立交至坦尾互通立交段钢结构	2026 年 1 月	33,718
中铁宝桥	高速公路桥梁钢结构项目合同	四川路桥垫丰武土建 TJ05 合同段钢结构加工制造	2026 年 3 月	25,157
中铁装备	盾构机买卖合同	大直径泥水平衡盾构机-合肥 G4001 连接线	2026 年 1 月	24,600
中铁山桥	船板钢结构制造合同	山海关船舶重工超宽薄板辊平施工合同	2026 年 6 月	23,939
中铁装备	盾构买卖合同	广州东至新塘五六线隧道 WLXSG1 项目泥水盾构	2026 年 4 月	19,000
中铁装备	TBM 买卖合同	JW 梯级电站 DX 工区胶带机隧洞 TBM	2026 年 6 月	14,500
中铁宝桥	铁路高速道岔采购合同	济南局津维高铁待建段指挥部-新建天津至潍坊高速铁路滨州-东营南-潍坊北枢纽高速道岔	2026 年 3 月	13,999
中铁山桥	高速道岔销售合同	新建合肥至武汉高速铁路安徽段高速道岔及配件	2026 年 5 月	8,985
中铁宝桥	普速道岔销售合同	黄山旅游 T1 线 1 期工程道岔系统采购及安装	2026 年 4 月	8,286
中铁山桥	铁路高速道岔采购合同	新建南通至宁波高速铁路国铁集团管理甲供物资高速钢轨伸缩调节器	2026 年 1 月	7,351

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	92,018
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标 记或冻结 情况		股 东 性 质
					股份 状态	数 量	
中国中铁	4,010,500	1,111,133,607	50.02	0	无	0	国 有 法 人
中原股权投资管理有限 公司	-	151,278,558	6.81	0	无	0	其 他
农银汇理（上海）资产 —农业银行—华宝信托 —投资【6】号集合资金 信托计划	-	37,854,889	1.70	0	无	0	其 他
广东省铁路发展基金有 限责任公司	-	37,854,889	1.70	0	无	0	国 有 法 人

山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）	-	26,854,889	1.21	0	无	0	其他
全国社保基金四一三组合	2,340,000	26,100,000	1.17	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-3,123,888	10,065,670	0.45	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司－广发中证工程机械主题交易型开放式指数证券投资基金	3,783,121	5,273,521	0.24	0	无	0	其他
刘振明	-	5,200,002	0.23	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	-600,000	4,350,000	0.20	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国中铁	1,111,133,607	人民币普通股	1,111,133,607				
中原股权投资管理有限公司	151,278,558	人民币普通股	151,278,558				
农银汇理（上海）资产－农业银行－华宝信托－投资【6】号集合资金信托计划	37,854,889	人民币普通股	37,854,889				
广东省铁路发展基金有限责任公司	37,854,889	人民币普通股	37,854,889				
山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）	26,854,889	人民币普通股	26,854,889				
全国社保基金四一三组合	26,100,000	人民币普通股	26,100,000				
香港中央结算有限公司	10,065,670	人民币普通股	10,065,670				
招商银行股份有限公司－广发中证工程机械主题交易型开放式指数证券投资基金	5,273,521	人民币普通股	5,273,521				
刘振明	5,200,002	人民币普通股	5,200,002				
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	4,350,000	人民币普通股	4,350,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中国中铁与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

✓适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

✓适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2026年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
中铁高新工业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)（品种二）	工业YK04	240178.SH	2023年11月22日	2023年11月24日	无	2026年11月24日	7.00	3.25	在发行人不行使递延支付利息选择权的情况下，本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息；若发行人未行使续期选择权，本期债券到期一次性偿还	上海证券交易所	中信建投证券股份有限公司	中信建投证券股份有限公司	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易方式	否

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

□适用 ✓不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 ✓不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☐公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(1) 募集资金用于特定项目

☐适用 ☒不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☒适用 ☐不适用

1、 公司为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

2、 公司为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

3、 公司为可续期公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	240178.SH
债券简称	工业 YK04
债券余额	7.00
续期情况	报告期内，未发生续期情况
利率跳升情况	报告期内，未发生利率跳升情况
利息递延情况	报告期内，未发生利息递延情况
强制付息情况	报告期内，由于发行人于 2025 年度分红，触发强制付息事件。
是否仍计入权益及相关会计处理	计入权益，在“其他权益工具”中列示
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

本次债券所适用的发行人主体类别	☒ 科创企业类 ☐ 科创升级类 ☐ 科创投资类 ☐ 科创孵化类 ☐ 金融机构
债券代码	240178.SH
债券简称	工业 YK04
债券余额	7.00
科创项目或金融机构募集资金投向科技创新领域进展情况	不适用
促进科技创新发展效果	不适用
基金产品的运作情况（如有）	不适用
其他事项	科创主体，募集资金约定用于偿还有息负债，不涉及科创项目投资。

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内公司债券相关重要事项

☒适用 ☐不适用

1、 非经营性往来占款和资金拆借

（1）非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0亿元；

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0亿元，收回：0亿元；

非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0亿元。

(2) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%
是否超过合并口径净资产的 10%：□是 √否

(3) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

□完全执行 □未完全执行 √不适用

2、 负债情况

(1) 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为2.31亿元和2.31亿元，报告期内有息债务余额同比变动0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0	0	0	0	0
银行贷款	0	0	0	0	0
非银行金融机构贷款		2	0.31	2.31	100
其他有息债务	0	0	0	0	0
合计	0	2	0.31	2.31	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额0亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为4.98亿元和7.87亿元，报告期内有息债务余额同比变动58.03%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0	0	0	0	0
银行贷款	0	0.43	5.13	5.56	70.65
非银行金融机构贷款	0	2	0.31	2.31	29.35
其他有息债务	0	0	0	0	0
合计	0	2.43	5.44	7.87	100

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额0亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

(2) 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元或者占公司合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

□适用 √不适用

(3) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

☒适用 ☐不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券 余额	利率 (%)	还本付息方 式	交易场 所	投资者适当性 安排（如有）	交易机制	是否存在 终止上市 交易的风 险
中铁高新 工业股份 有限公司 2024 年度 第一期中 期 票 据 （ 科 创 票 据 ）（ 品 种 一 ）	24 中 铁 工 业 MTN001A （ 科 创 票 据 ）	102485 428	2024 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 16 日	2026 年 12 月 16 日	5	1.99	单利 按年 计 息， 不 计 复 利。 每 年 付 息 一 次， 到 期 一 次 还 本， 最 后 一 期 利 息 随 本 金 的 兑 付 一 起 支 付。	全国 银 行 间 债 券 市 场	面向 全 国 银 行 间 债 券 市 场 的 合 格 机 构 投 资 者（ 国 家 法 律、 法 规 禁 止 购 买 者 除 外）， 按 照 全 国 银 行 间 同 业 拆 借 中 心 颁 布 的 相 关 规 定 进 行。	通 过 银 行 间 市 场 外 汇 交 易 中 心 本 币 交 易 系 统， 以 询 价 方 式 与 交 易 对 手 逐 笔 达 成 交 易。	否
中铁高新 工业股份 有限公司 2024 年度 第一期中 期 票 据	24 中 铁 工 业 MTN001B （ 科 创 票 据 ）	102485 429	2024 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 16 日	2027 年 12 月 16 日	8	2.07	同上	全国 银 行 间 债 券 市 场	同上	同上	否

(科 创 票 据)(品 种 二)												
中铁高新 工业股份 有限公司 2025 年度 第一期科 技创新债 券	25 中 铁 工 业 MTN001(科创债)	102584 718	2025 年 11 月 12 日	2025 年 11 月 13 日	2030 年 11 月 13 日	5	2. 29	同上	全国银 行间债 券市场	同上	同上	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

关于逾期债项的说明

☐适用 ☒不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(七) 违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(八) 主要会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.46	1.42	2.70	/
速动比率	0.78	0.79	-1.28	/
资产负债率 (%)	54.63	56.41	-1.78	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	556,394,360.62	645,157,138.23	-13.76	主要受营业收入同比下降影响。
EBITDA 全部债务比	0.03	0.03	-6.06	受本年利润总额下降、折旧摊销增加综合影响。
利息保障倍数	25.49	52.75	-51.68	受本年利润总额下降、利息支出增长综合影响。
现金利息保障倍数	-77.88	-136.64	不适用	
EBITDA 利息保障倍数	40.10	72.01	-44.32	受本年利润总额下降、利息支出增长综合影响。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	/	/
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	/	/

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告——财务部

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 中铁高新工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1）	4,394,547,270.24	6,878,823,663.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	328,391,673.08	347,363,139.93
应收账款	七（5）	16,876,827,033.94	17,483,960,688.44
应收款项融资	七（7）	329,047,811.39	36,107,073.73
预付款项	七（8）	1,093,444,458.43	1,265,109,652.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七（9）	262,366,637.06	399,940,061.28
其中：应收利息			
应收股利		2,874,298.19	3,024,298.19
买入返售金融资产			
存货	七（10）	20,931,106,399.73	20,701,557,172.16
其中：数据资源			
合同资产	七（6）	3,916,241,913.33	3,313,121,949.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）	683,842,980.41	515,426,860.00
流动资产合计		48,815,816,177.61	50,941,410,261.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七（16）	28,077,820.57	28,077,820.57
长期股权投资	七（17）	1,213,987,899.04	1,231,779,588.01
其他权益工具投资	七（18）	614,897,455.52	434,101,094.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七（20）	26,000,531.81	26,146,728.06
固定资产	七（21）	6,493,325,571.82	6,659,684,691.80
在建工程	七（22）	910,835,599.34	649,036,199.09
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七（25）	58,498,527.36	68,205,067.95
无形资产	七（26）	1,583,529,390.40	1,611,217,687.05
其中：数据资源			
开发支出	八（2）	46,941,316.84	57,269,429.84
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七（28）	454,366,816.57	457,592,141.11
递延所得税资产	七（29）	228,821,034.21	231,066,957.61
其他非流动资产	七（30）	2,737,298,880.42	2,689,212,965.43
非流动资产合计		14,396,580,843.90	14,143,390,371.04
资产总计		63,212,397,021.51	65,084,800,632.65
流动负债：			
短期借款	七（32）	13,171,600.00	23,171,600.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七（34）	16,173,227.94	16,173,227.94
应付票据	七（35）	2,589,246,338.56	3,187,988,169.94
应付账款	七（36）	17,759,017,116.32	18,330,283,941.49
预收款项	七（37）	578,088,263.15	478,835,862.91
合同负债	七（38）	10,168,439,860.70	11,263,758,282.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七（39）	50,196,770.41	66,544,915.09
应交税费	七（40）	117,692,571.11	219,604,701.54
其他应付款	七（41）	1,278,720,707.01	1,135,599,630.52
其中：应付利息			
应付股利		268,459,555.74	3,484,008.19
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七（43）	445,795,340.40	362,081,856.24
其他流动负债	七（44）	458,078,763.58	788,836,919.60
流动负债合计		33,474,620,559.18	35,872,879,108.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七（45）	513,062,645.20	225,460,599.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七（47）	41,333,085.73	50,408,141.50
长期应付款	七（48）	270,395,333.02	288,583,689.80
长期应付职工薪酬	七（49）	13,952,764.15	16,043,176.15
预计负债			
递延收益	七（51）	140,278,006.81	130,713,454.66

递延所得税负债	七（29）	78,388,472.90	78,056,304.75
其他非流动负债	七（52）		50,000,000.00
非流动负债合计		1,057,410,307.81	839,265,366.14
负债合计		34,532,030,866.99	36,712,144,474.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	2,221,551,588.00	2,221,551,588.00
其他权益工具	七（54）	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积	七（55）	5,385,885,218.71	5,397,682,630.70
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	49,846,900.12	51,740,533.48
专项储备			
盈余公积	七（59）	863,059,001.75	863,059,001.75
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	17,018,962,468.15	16,665,728,646.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		28,039,305,176.73	27,699,762,400.04
少数股东权益		641,060,977.79	672,893,758.30
所有者权益（或股东权益）合计		28,680,366,154.52	28,372,656,158.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,212,397,021.51	65,084,800,632.65

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中铁高新工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,212,568,147.36	5,005,967,762.62
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		813,866.40	813,699.44
应收账款	十九（1）	1,356,653,154.22	1,030,125,973.47
应收款项融资		1,531,428.10	3,243,256.49
预付款项		327,691,785.98	389,213,894.70
其他应收款	十九（2）	9,804,839,639.37	9,364,294,194.01
其中：应收利息		347,760,925.73	279,860,023.56
应收股利		392,441,703.53	344,658,783.29
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		11,957,411.50	13,489,520.35
流动资产合计		14,716,055,432.93	15,807,148,301.08
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九（3）	10,720,787,384.47	10,722,640,376.29
其他权益工具投资		517,242,361.69	336,511,400.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		657,473,823.26	658,578,642.19
在建工程		21,136,758.08	15,674,561.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,108,996.85	24,380,471.25
无形资产		55,422,562.85	59,971,522.19
其中：数据资源			
开发支出		4,913,040.52	2,216,616.66
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		7,146,509.10	11,349,760.30
递延所得税资产		16,550,951.30	16,550,951.30
其他非流动资产			191,300.00
非流动资产合计		12,014,782,388.12	11,848,065,602.68
资产总计		26,730,837,821.05	27,655,213,903.76
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债		16,173,227.94	16,173,227.94
应付票据		2,405,633,938.38	2,844,287,758.48
应付账款		1,995,209,268.76	1,499,475,647.59
预收款项			
合同负债		47,500.00	457,460.00
应付职工薪酬		2,995,027.43	3,212,428.10
应交税费		987,127.00	987,484.91
其他应付款		6,390,713,063.49	7,511,616,497.70
其中：应付利息			
应付股利		261,316,108.40	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,195,117.75	21,318,078.89
其他流动负债		725.79	725.79
流动负债合计		10,833,954,996.54	11,897,529,309.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,289,872.18	7,379,101.96

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,224,000.00	4,498,300.00
递延所得税负债		109,074.25	109,074.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,622,946.43	11,986,476.21
负债合计		10,844,577,942.97	11,909,515,785.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,221,551,588.00	2,221,551,588.00
其他权益工具		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
资本公积		8,335,654,034.59	8,335,558,205.29
减：库存股			
其他综合收益		618,087.44	618,087.44
专项储备			
盈余公积		863,059,001.75	863,059,001.75
未分配利润		1,965,377,166.30	1,824,911,235.67
所有者权益（或股东权益）合计		15,886,259,878.08	15,745,698,118.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,730,837,821.05	27,655,213,903.76

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七（61）	12,149,849,858.32	13,583,087,434.32
其中：营业收入	七（61）	12,149,849,858.32	13,583,087,434.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,641,341,784.36	12,894,996,938.33
其中：营业成本	七（61）	9,931,099,451.67	11,170,744,579.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	83,709,510.29	109,775,448.70
销售费用	七（63）	290,764,551.74	302,591,413.25
管理费用	七（64）	576,138,926.37	598,541,097.85
研发费用	七（65）	693,620,796.80	746,678,181.05
财务费用	七（66）	66,008,547.49	-33,333,781.64
其中：利息费用		21,409,925.06	15,380,691.56
利息收入		19,459,276.60	22,398,846.62
加：其他收益	七（67）	97,507,713.05	114,671,947.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	43,465,945.23	28,828,291.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,396,306.73	34,410,440.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-988,692.32	-4,791,082.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	520,285.02	-28,588,393.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-3,040,714.14	-5,155,801.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	-1,301,698.72	1,124,226.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		645,659,604.40	798,970,765.69
加：营业外收入	七（74）	14,058,495.09	7,312,908.53
减：营业外支出	七（75）	7,547,180.90	10,399,533.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		652,170,918.59	795,884,140.49
减：所得税费用	七（76）	54,907,246.91	123,519,934.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		597,263,671.68	672,364,206.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		597,263,671.68	672,364,206.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		614,549,930.44	688,165,787.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-17,286,258.76	-15,801,581.27
六、其他综合收益的税后净额		-1,893,633.36	3,647,365.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,893,633.36	3,647,365.27
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-269,500.00	834,880.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		-269,500.00	8,500.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收			

益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			826,380.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,624,133.36	2,812,485.27
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,624,133.36	2,812,485.27
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		595,370,038.32	676,011,571.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		612,656,297.08	691,813,153.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-17,286,258.76	-15,801,581.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.28

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

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九(4)	45,334,110.12	30,634,238.55
减：营业成本	十九(4)	11,762,457.78	12,611,586.97
税金及附加		3,684,116.07	3,617,550.74
销售费用		25,499,983.16	20,750,347.24
管理费用		105,605,296.15	106,297,412.22
研发费用		40,186,838.49	33,188,456.53
财务费用		2,535,973.83	981,667.31
其中：利息费用		13,404,459.88	2,469,006.94
利息收入		13,312,223.93	5,030,421.32
加：其他收益		4,224,911.77	6,885,700.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十九(5)	543,120,201.96	638,119,815.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,948,821.12	267,956.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-988,692.32	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,083,687.68	-360,099.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		401,320,870.69	497,832,633.10
加：营业外收入		622,563.10	45,000.00
减：营业外支出		161,394.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		401,782,039.03	497,877,633.10
减：所得税费用			1,386,277.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		401,782,039.03	496,491,355.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		401,782,039.03	496,491,355.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		401,782,039.03	496,491,355.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,928,655,431.02	9,840,265,951.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		73,040,641.95	205,758,117.90
收到其他与经营活动有关的现金	七（78）	934,132,692.41	422,344,411.79
经营活动现金流入小计		9,935,828,765.38	10,468,368,481.01
购买商品、接受劳务支付的现金		9,247,254,858.45	9,833,020,876.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,433,067,468.86	1,378,738,154.35
支付的各项税费		490,602,946.75	624,500,686.85
支付其他与经营活动有关的现金	七（78）	731,364,898.38	872,627,050.51
经营活动现金流出小计		11,902,290,172.44	12,708,886,768.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,966,461,407.06	-2,240,518,287.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,233,825.00	1,126,380.00
取得投资收益收到的现金		42,067,853.18	68,931,837.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,523,024.76	1,077,156.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		71,824,702.94	71,135,374.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		530,846,044.56	307,839,676.04
投资支付的现金		180,796,361.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		711,642,405.56	307,839,676.04
投资活动产生的现金流量净额		-639,817,702.62	-236,704,301.87

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	
取得借款收到的现金		311,602,045.92	130,407,670.96
收到其他与筹资活动有关的现金	七（78）		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		321,402,045.92	180,407,670.96
偿还债务支付的现金		24,698,312.95	89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,430,861.36	9,945,865.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		225,304.98	196,816.69
支付其他与筹资活动有关的现金	七（78）	39,274,497.86	45,310,386.32
筹资活动现金流出小计		67,403,672.17	144,256,252.00
筹资活动产生的现金流量净额		253,998,373.75	36,151,418.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,750,442.33	22,873,946.73
五、现金及现金等价物净增加额		-2,364,031,178.26	-2,418,197,223.31
加：期初现金及现金等价物余额		6,722,964,824.72	6,769,216,898.26
六、期末现金及现金等价物余额		4,358,933,646.46	4,351,019,674.95

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		515,882,576.85	50,858,475.64
收到的税费返还		242,554.77	62,784,594.35
收到其他与经营活动有关的现金		348,624,513.20	891,471,007.99
经营活动现金流入小计		864,749,644.82	1,005,114,077.98
购买商品、接受劳务支付的现金		660,531,696.09	96,009,919.57
支付给职工及为职工支付的现金		95,037,157.32	80,719,595.74
支付的各项税费		5,255,939.28	3,405,851.68
支付其他与经营活动有关的现金		409,305,513.96	1,243,034,682.70
经营活动现金流出小计		1,170,130,306.65	1,423,170,049.69
经营活动产生的现金流量净额		-305,380,661.83	-418,055,971.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		351,287,481.62	11,121.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		132,799,284.63	132,385,249.29
投资活动现金流入小计		484,086,766.25	132,396,370.75
购建固定资产、无形资产和其他长		2,930,696.35	1,987,411.31

期资产支付的现金			
投资支付的现金		180,730,961.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,661,657.35	1,987,411.31
投资活动产生的现金流量净额		300,425,108.90	130,408,959.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,696,468,442.19	1,303,187,261.59
筹资活动现金流出小计		1,696,468,442.19	1,303,187,261.59
筹资活动产生的现金流量净额		-1,696,468,442.19	-1,303,187,261.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,372.63	-322.25
五、现金及现金等价物净增加额		-1,701,426,367.75	-1,590,834,596.11
加：期初现金及现金等价物余额		4,913,216,223.46	4,719,719,818.74
六、期末现金及现金等价物余额		3,211,789,855.71	3,128,885,222.63

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
	优先 股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,221,551,588.00		2,500,000,000.00		5,397,682,630.70		51,740,533.48		863,059,001.75		16,665,728,646.11		27,699,762,400.04	672,893,758.30	28,372,656,158.34	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	2,221,551,588.00		2,500,000,000.00		5,397,682,630.70		51,740,533.48		863,059,001.75		16,665,728,646.11		27,699,762,400.04	672,893,758.30	28,372,656,158.34	
三、本期					-11,797,41		-1,893,6				353,233,822		339,542,776	-31,832,7	307,709,996	

增减变动金额（减少以“-”号填列）					1. 99		33. 36				. 04		. 69	80. 51	. 18
（一）综合收益总额							-1, 893, 633. 36				614, 549, 930. 44		612, 656, 297. 08	-17, 286, 258. 76	595, 370, 038. 32
（二）所有者投入和减少资本					-11, 797, 411. 99								-11, 797, 411. 99	-10, 107, 458. 71	-21, 904, 870. 70
1. 所有者投入的普通股														9, 800, 000. 00	9, 800, 000. 00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他					-11,797,411.99							-11,797,411.99	-19,907,458.71	-31,704,870.70	
(三) 利润分配											-261,316,108.40	-261,316,108.40	-4,439,063.04	-265,755,171.44	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-200,606,108.40	-200,606,108.40	-4,439,063.04	-205,045,171.44	
4. 其他											-60,710,000.00	-60,710,000.00		-60,710,000.00	
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资															

本公 积转 增资 本 （或 股 本）															
2. 盈 余公 积转 增资 本 （或 股 本）															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其															

他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取								76, 810, 79 5. 59					76, 810, 795. 59		76, 810, 795. 59
2. 本 期使 用								-76, 810, 7 95. 59					-76, 810, 795 . 59		-76, 810, 795 . 59
(六) 其他															
四、 本期 期末 余额	2, 221, 551, 588. 00		2, 500, 000, 000. 00		5, 385, 885, 218. 71		49, 846, 9 00. 12		863, 059, 0 01. 75		17, 018, 962, 468. 15		28, 039, 305, 176. 73	641, 060, 9 77. 79	28, 680, 366, 154. 52

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,221,551,588 8.00		2,500,000,000 0.00		5,397,684,157 7.12		47,314,166.32		827,134,900 1.25		15,628,918,333 6.68		26,622,603,149 9.37	714,535,124 4.92	27,337,138,274 4.29
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,221,551,588 8.00		2,500,000,000 0.00		5,397,684,157 7.12		47,314,166.32		827,134,900 1.25		15,628,918,303 6.68		26,622,603,149 9.37	714,535,124 4.92	27,337,138,274 4.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					74,295.18		2,820,985.27				395,145,059.21		398,040,339.66	-15,998,397.96	382,041,941.70
（一）综合收益总额							3,647,365.27				688,165,787.73		691,813,153.00	-15,801,581.27	676,011,571.73
（二）所有者投入和减少资本					74,295.18								74,295.18	-1,024,450.00	-950,154.82
1. 所有者投入的普通股															
2. 其															

他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					74,295.18							74,295.18		74,295.18
4. 其他													-1,024,450	-1,024,450.00
(三) 利润分配										-293,847,108.52		-293,847,108.52	827,633.31	-293,019,475.21
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-230,152,744.52		-230,152,744.52	-196,816.6 9	-230,349,561.21
4. 其										-63,694,364.		-63,694,364.	1,024,450.	-62,669,914.

他										0		0	0	0
										0		0	0	0
(四)所有者权益内部结转							-826,380.00			826,380.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收														

益结 转留 存收 益							-826,380. 0				826,380.00				
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取								43,613, 135.28				43,613,135.28			43,613,135.28
2. 本 期使 用								-43,613 ,13 5.28				-43,613,135.2 8			-43,613,135.2 8
(六) 其他															
四、本 期期 末余 额	2,221,551,5 8		2,500,000,0 0		5,397,758,4 5		50,135,15 1.59		827, 134,9 0		16,024,063,3 9		27,020,643,4 8	698,536,7 2	27,719, 180,21
	8.00		0.00		2.30				1.25		5.89		9.03	6.96	5.99

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,221,551		2,500,00		8,335,558		618,08		863,059,0	1,824,911	15,745,69

	, 5 88.00		0, 0 00.00		, 205.29		7.4 4		01.75	, 235.67	8 , 118.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2, 221, 551 , 588.00		2, 500, 000 , 000.00		8, 335, 558 , 205.29		618, 087. 44		863, 059, 001.75	1, 824, 91 1, 235.67	15, 745, 69 8, 118.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					95, 829.30					140, 465, 930.63	140, 561, 7 59.93
（一）综合收益总额										401, 782, 039.03	401, 782, 0 39.03
（二）所有者投入和减少资本					95, 829.30						95, 829.30
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					95, 829.30						95, 829.30
（三）利润分配										-261, 316 , 108.40	-261, 316, 108.40
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-200, 606 , 108.40	-200, 606, 108.40
3．其他										-60, 710, 000.00	-60, 710, 0 00.00
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2, 221, 551, 588. 00		2, 500, 000, 000. 00		8, 335, 654, 034. 59		618, 087. 44		863, 059, 001. 75	1, 965, 377, 166. 30	15, 886, 259, 878. 08

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2, 221, 551, 588. 00		2, 500, 000, 000. 00		8, 335, 576, 340. 49				827, 134, 901. 25	1, 796, 507, 075. 70	15, 680, 769, 905. 44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2, 221, 551, 588. 00		2, 500, 000, 000. 00		8, 335, 576, 340. 49				827, 134, 901. 25	1, 796, 507, 075. 70	15, 680, 769, 905. 44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					57, 686. 40					201, 578, 611. 10	201, 636, 297. 50

（一）综合收益总额										496,491,355.62	496,491,355.62
（二）所有者投入和减少资本					57,686.40						57,686.40
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					57,686.40						57,686.40
4. 其他											
（三）利润分配										-294,912,744.52	-294,912,744.52
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-230,152,744.52	-230,152,744.52
3. 其他										-64,760,000.00	-64,760,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,221,551,588.00		2,500,000,000.00		8,335,634,026.89				827,134,901.25	1,998,085,686.80	15,882,406,202.94

公司负责人：张威

主管会计工作负责人：宁辉东

会计机构负责人：高志威

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

中铁高新工业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经中华人民共和国国家经济贸易委员会和财政部分别以国经贸企改(1999)744号文和财管字(1999)233号文批准,由中铁二局建设有限公司(原名中铁二局集团有限公司,以下简称中铁二局建设公司)、中铁宝桥集团有限公司(以下简称中铁宝桥公司)、中国铁路成都局集团有限公司(原名成都铁路局)、中铁二院工程集团有限责任公司(原名铁道第二勘察设计院)、西南交通大学五家发起人以发起设立方式设立的股份有限公司,于1999年9月24日在成都市工商行政管理局登记注册。经过历次资本公积转增股本和非公开发行股票,公司现持有统一社会信用代码为91510100720312205T的营业执照,注册资本2,221,551,588.00元,股份总数2,221,551,588股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份A股2,221,551,588股。公司股票已于2001年5月28日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司的母公司为中国中铁股份有限公司(以下简称中国中铁),最终控股母公司为中国铁路工程集团有限公司(以下简称中铁工)。

本公司属铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业行业。主要经营活动为交通运输装备、工程机械装备等装备的研发、制造和配套服务。

本财务报表业经公司2026年8月25日第九届董事会第二十次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项和合同资产的预期信用损失的计量(附注五(12))、存货的计价方法(附注五(16))、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销(附注五(21)、(26))、长期资产减值的判断标准(附注五(27))、补充退休福利的计量(附注五(30))、收入的确认和计量(附注五(34))及递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量(附注五(37))等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收票据	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收票据坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收票据	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收款项融资	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销其他应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的逾期应收利息	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应收股利	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提减值准备的合同资产	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的合同资产减值准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销合同资产	单项金额超过资产总额 0.5%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的长期应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的长期应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销长期应收款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的债权投资	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他债权投资	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的逾期借款	单项金额超过资产总额 0.5%

重要的逾期应付利息	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 10%
重要的境外经营实体	利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的资本化研发项目、外购研发项目	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的子公司、非全资子公司	利润总额超过集团利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的或有事项	单项金额超过资产总额 0.5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、临时设施和发出商品等。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用按先进先出法、加权平均法或个别计价法核算。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节财务报告五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

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

22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程完工后达到设计要求或合同规定的标准
施工设备、工业生产设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术和软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	根据预计使用年限确定	直线法
专利权	2-10 年，根据法律规定的有效年限确定	直线法
非专利技术	5-10 年，根据预计使用年限或合同规定使用年限确认	直线法
软件	2-10 年，根据预计使用年限或合同规定使用年限确认	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技

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

5. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本公司实施的中国中铁 2021 年限制性股票激励计划作为以权益结算的股份支付进行核算。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的永续债等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

（1）专用工程机械装备和零部件、道岔等商品的销售收入

本公司销售专用工程机械装备和零部件、道岔等商品，属于在某一时点履行的履约义务，在客户收到相关商品并验收合格后确认收入。

（2）钢结构产品制造与安装业务及基础设施建设的收入

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

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(3) 其他重要的会计政策和会计估计

资产证券化业务的会计处理方法和判断依据

1.资产证券化业务的判断依据

资产证券化，是指以基础资产所产生的现金流为偿付支持，通过结构化等方式进行信用增级，在此基础上发行资产支持证券的业务活动。公司发行的资产证券化有应收账款资产证券化。

2.资产证券化业务的会计处理方法

在运用证券化金融资产的会计政策时，公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及公司对该实体行使控制权的程度：当公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，公司予以终止确认该金融资产；当公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，公司继续确认该金融资产；如公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果公司并未保留控制权，公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、25.59%、31.225%、29%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；	1.2%、12%

	从租计征的，按租金收入的12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%[注 1]
中铁山桥集团有限公司(以下简称中铁山桥公司)	15%[注 1]
湖北武铁山桥轨道装备有限公司(以下简称武铁山桥公司)	15%[注 1]
中铁山桥(南通)有限公司(以下简称中铁南通公司)	15%[注 1]
中铁宝桥公司	15%[注 1]
中铁宝桥(宝鸡)路桥建设有限公司(以下简称中铁宝鸡公司)	15%[注 1]
中铁宝桥(南京)有限公司(以下简称中铁南京公司)	15%[注 1]
中铁宝桥(扬州)有限公司(以下简称中铁扬州公司)	15%[注 1]
中铁宝桥(舟山)有限公司(以下简称宝桥舟山公司)	15%[注 1]
中铁科工集团有限公司(以下简称中铁科工公司)	15%[注 1]
中铁工程机械研究设计院有限公司(以下简称中铁工程机械研究设计院)	15%[注 1]
中铁科工集团轨道交通装备有限公司(以下简称科工轨道交通公司)	15%[注 1]
中铁科工集团装备工程有限公司(以下简称科工装备公司)	15%[注 1]
中铁工程装备集团有限公司(以下简称中铁装备公司)	15%[注 1]
无锡中铁城轨装备有限公司(以下简称无锡中铁公司)	15%[注 1]
中铁工程装备集团技术服务有限公司	15%[注 1]
中铁工程装备集团隧道设备制造有限公司(以下简称中铁隧道设备公司)	15%[注 1]
江西中铁工程装备有限公司(以下简称江西中铁公司)	15%[注 1]
浙江中铁工程装备有限公司(浙江中铁公司)	15%[注 1]
中铁工程装备集团盾构制造有限公司(以下简称中铁盾构制造公司)	15%[注 1]
中铁工程装备集团(天津)有限公司(以下简称中铁天津公司)	15%[注 1]
中铁九桥工程有限公司(以下简称中铁九桥公司)	15%[注 1]
中铁重工有限公司(以下简称中铁重工公司)	15%[注 1]
中铁(吉林)北方工业有限公司(以下简称北方工业公司)	15%[注 1]
中铁环境科技工程有限公司(以下简称中铁环境公司)	15%[注 1]
中铁环境研究院(西安)有限公司	15%[注 1]
武汉瑞敏科技有限公司(以下简称武汉瑞敏公司)	15%[注 1]
西安中铁工程装备有限公司(以下简称西安中铁公司)	15%[注 2]
中铁电建重型装备制造有限公司(以下简称中铁重型装备公司)	15%[注 2]
中铁高新智能装备有限公司(以下简称中铁智能装备公司)	15%[注 2]
铁科数智交通技术(成都)有限公司(以下简称铁科数智公司)	20%[注 3]
九江中铁检测科技有限公司(以下简称九江检测公司)	20%[注 3]
秦皇岛市山桥物业服务有限公司(以下简称山桥物业公司)	20%[注 3]
宝鸡市础石金属检测有限责任公司(以下简称宝鸡础石)	20%[注 3]

公司)	
中铁工业香港有限公司(以下简称中铁香港公司)	16.50%[注 4]
克瑞格技术日本株式会社(以下简称克瑞格日本公司)	25.59%[注 4]
克瑞格隧道掘进机德国有限公司(以下简称克瑞格德国公司)	31.225%[注 4]
中铁山桥-中铁国际智利联合体简化股份公司(以下简称智利联合体公司)	29%[注 4]

[注 1]系被认定为符合条件的国家需要重点扶持的高新技术企业,本期间适用的企业所得税税率为15%

[注 2]系享受西部大开发税收优惠政策的企业,本期间适用的税收优惠政策详见本附注四(二)1之说明

[注 3]系小型微利企业,本期间适用的税收优惠政策详见本附注四(二)1之说明

[注 4]中铁香港公司、克瑞格日本公司、克瑞格德国公司、智利联合体公司系境外子公司,适用境外当地企业所得税税率。

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

1.所得税税收优惠

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税发(2020)23号)的规定,公司部分子公司满足“设在西部地区,以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业”的条件,并经所在地税务机关批准,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业继续减按15%的税率征收企业所得税。本报告期享受西部大开发税收优惠政策的子公司主要包括:西安中铁公司、中铁重型装备公司、中铁智能装备公司。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号),对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。子公司九江检测公司、铁科数智公司、山桥物业公司、宝鸡础石公司属于小微企业,企业所得税按照上述规定计缴。

2.增值税税收优惠

根据财政部及税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告(2023)43号)的规定,本公司之子公司中铁山桥公司、中铁宝桥公司、中铁装备公司、中铁九桥公司、武铁山桥公司、中铁隧道设备公司、中铁盾构制造公司、江西中铁公司、中铁扬州公司、中铁宝鸡公司、宝桥舟山公司、科工轨道交通公司作为先进制造业企业,自2023年1月1日至2027年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计5%,抵减增值税应纳税额。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,241,444,946.96	3,042,464,865.46
其他货币资金	7,855,474.79	8,800,819.36
存放财务公司存款	2,145,246,848.49	3,827,557,978.91
合计	4,394,547,270.24	6,878,823,663.73
其中:存放在境外的款项总额	160,123,418.90	96,312,187.27

其他说明

本公司之母公司通过中铁财务有限责任公司（以下简称财务公司）对母公司及成员单位资金实行集中统一管理。成员单位将资金直接存入财务公司，在资产负债表“货币资金”项目中列示。按照存款年利率 0.70%-1.00%计息，可随时用于支取。
截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	186,181,234.18	194,059,794.59
商业承兑票据	142,210,438.90	153,303,345.34
合计	328,391,673.08	347,363,139.93

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,300,000.00	142,021,295.05
商业承兑票据		60,221,250.43
合计	3,300,000.00	202,242,545.48

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单 项计 提坏 账准 备										
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	328,747,964. 90	100.0 0	356,291.8 2	0.1 1	328,391,673. 08	347,751,059. 06	100.0 0	387,919.1 3	0.1 1	347,363,139.9 3
其中:										
银行 承兑 汇票	186,181,234. 18	56.63			186,181,234. 18	194,059,794. 59	55.80			194,059,794.5 9
商业 承兑 汇票	142,566,730. 72	43.37	356,291.8 2	0.2 5	142,210,438. 90	153,691,264. 47	44.20	387,919.1 3	0.2 5	153,303,345.3 4
合计	328,747,964. 90	/	356,291.8 2	/	328,391,673. 08	347,751,059. 06	/	387,919.1 3	/	347,363,139.9 3

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	186,181,234.18		
合计	186,181,234.18		

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	142,566,730.72	356,291.82	0.25
合计	142,566,730.72	356,291.82	0.25

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	387,919.13	161,882.95	193,510.26			356,291.82
合计	387,919.13	161,882.95	193,510.26			356,291.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,838,892,100.39	12,034,077,149.45
其中：1 年以内分项		
1 年以内	11,838,892,100.39	12,034,077,149.45
1 至 2 年	3,144,694,788.93	3,714,297,704.91
2 至 3 年	1,265,799,204.84	1,173,705,365.88
3 年以上		
3 至 4 年	513,670,599.97	510,274,067.48
4 至 5 年	349,348,054.45	291,230,197.26
5 年以上	285,768,973.00	283,291,678.12
合计	17,398,173,721.58	18,006,876,163.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	47,977,502.64	0.28	47,977,502.64	100.00		48,306,611.87	0.27	48,306,611.87	100.00	
其中：										
	47,977,502.64	0.28	47,977,502.64	100.00		48,306,611.87	0.27	48,306,611.87	100.00	

按组合计提坏账准备	17,350,196,218.94	99.72	473,369,185.00	2.73	16,876,827,033.94	17,958,569,551.23	99.73	474,608,862.79	2.64	17,483,960,688.44
其中:										
	17,350,196,218.94	99.72	473,369,185.00	2.73	16,876,827,033.94	17,958,569,551.23	99.73	474,608,862.79	2.64	17,483,960,688.44
合计	17,398,173,721.58	/	521,346,687.64	/	16,876,827,033.94	18,006,876,163.10	/	522,915,474.66	/	17,483,960,688.44

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收中铁工合并范围内客户组合	7,169,313,366.63	237,453,722.08	3.31
应收中央企业客户组合	4,170,029,970.25	62,949,510.74	1.51
应收地方政府/地方国有企业客户组合	2,851,086,887.16	74,465,860.87	2.61
应收中国国家铁路集团有限公司组合	1,218,828,122.88	12,430,028.73	1.02
应收海外企业客户组合	308,736,826.56	11,384,015.62	3.69
应收其他客户组合	1,632,201,045.46	74,686,046.96	4.58
合计	17,350,196,218.94	473,369,185.00	2.73

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	48,306,611.87		329,109.23			47,977,502.64
按组合计提坏账准备	474,608,862.79		1,200,195.21		-39,482.58	473,369,185.00
合计	522,915,474.66		1,529,304.44		-39,482.58	521,346,687.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	3,697,792,296.39	1,205,909,314.46	4,903,701,610.85	20.45	125,123,475.74
合计	3,697,792,296.39	1,205,909,314.46	4,903,701,610.85	20.45	125,123,475.74

其他说明

无。

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	426,129,427.42	2,130,647.13	423,998,780.29	435,429,375.65	2,177,146.81	433,252,228.84
建筑安装项目	3,510,722,532.02	18,479,398.98	3,492,243,133.04	2,897,144,011.62	17,274,290.94	2,879,869,720.68
合计	3,936,851,959.44	20,610,046.11	3,916,241,913.33	3,332,573,387.27	19,451,437.75	3,313,121,949.52

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	3,936,851,959.44	100.00	20,610,046.11	0.52	3,916,241,913.33	3,332,573,387.27	100.00	19,451,437.75	0.58	3,313,121,949.52
其中:										
合计	3,936,851,959.44	/	20,610,046.11	/	3,916,241,913.33	3,332,573,387.27	/	19,451,437.75	/	3,313,121,949.52

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 应收质保金

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未到期的质保金组合	426,129,427.42	2,130,647.13	0.50
合计	426,129,427.42	2,130,647.13	0.50

组合计提项目: 建筑安装项目

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
建筑安装项目组合	3,510,722,532.02	18,479,398.98	0.53
合计	3,510,722,532.02	18,479,398.98	0.53

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备	19,451,437.75	1,158,608.36				20,610,046.11	
合计	19,451,437.75	1,158,608.36				20,610,046.11	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	329,047,811.39	36,107,073.73
合计	329,047,811.39	36,107,073.73

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	519,854,051.64	

合计	519,854,051.64	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	983,358,378.82	89.91	1,162,892,469.76	91.92
1 至 2 年	67,669,784.89	6.19	27,539,280.83	2.18
2 至 3 年	12,214,787.94	1.12	45,365,603.10	3.59
3 年以上	30,201,506.78	2.78	29,312,299.13	2.31
合计	1,093,444,458.43	100.00	1,265,109,652.82	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款总额	477,985,666.06	43.70
合计	477,985,666.06	43.70

其他说明：

无。

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,874,298.19	3,024,298.19
其他应收款	259,492,338.87	396,915,763.09
合计	262,366,637.06	399,940,061.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江浙商装备工程服务有限公司	2,351,202.51	2,501,202.51
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	523,095.68	523,095.68

合计	2,874,298.19	3,024,298.19
----	--------------	--------------

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	99,622,723.04	220,395,318.06

其中：1 年以内分项		
1 年以内	99,622,723.04	220,395,318.06
1 至 2 年	56,922,095.37	55,278,227.58
2 至 3 年	33,890,742.77	42,366,709.21
3 年以上		
3 至 4 年	24,025,908.80	53,710,069.90
4 至 5 年	82,672,907.00	83,878,877.54
5 年以上	95,483,124.41	72,920,779.52
合计	392,617,501.39	528,549,981.81

(14) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	234,142,526.32	302,198,310.85
应收代垫款	73,111,161.00	138,223,529.27
其他	85,363,814.07	88,128,141.69
坏账准备	133,125,162.52	131,634,218.72
合计	259,492,338.87	396,915,763.09

(15) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	3,694,630.38	25,041,300.77	102,898,287.57	131,634,218.72
2026年1月1日余额在本期	-40,040.50	-67,271.19	107,311.69	
—转入第二阶段	-40,040.50	40,040.50		
—转入第三阶段		-107,311.69	107,311.69	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			7,873,908.37	7,873,908.37
本期转回	353,435.16	6,029,529.41		6,382,964.57
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	3,301,154.72	18,944,500.17	110,879,507.63	133,125,162.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	131,634,218.72	7,873,908.37	6,382,964.57			133,125,162.52
合计	131,634,218.72	7,873,908.37	6,382,964.57			133,125,162.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
 无。

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
秦皇岛市山桥铁路器材总厂	56,226,572.15	14.32	应收代垫款	[注 1]	56,226,572.15
中铁七局集团有限公司	48,893,240.47	12.45	应收押金和保证金	[注 2]	15,688,524.96
秦皇岛市国土资源局山海关区分局	32,058,760.00	8.17	应收代垫款	5 年以上	19,235,256.00
中铁大桥局集团有限公司	12,143,000.00	3.09	应收押金和保证金	[注 3]	3,150,000.00
中铁十局集团有限公司	10,995,168.67	2.80	应收押金和保证金	[注 4]	2,112,922.10
合计	160,316,741.29	40.83	/	/	96,413,275.21

[注 1]1 年以内 2,948,814.99 元, 1-2 年 5,524,037.85 元, 2-3 年 1,558,778.54 元, 3-4 年 2,743,492.49 元, 4-5 年 39,768,859.13 元, 5 年以上 3,682,589.15 元

[注 2]1 年以内 60,000.00 元, 1-2 年 9,506,305.05 元, 2-3 年 100,000.00 元, 3-4 年 1,158,852.42 元, 4-5 年 19,539,483.00 元, 5 年以上 18,528,600.00 元

[注 3]1 年以内 1,392,000.00 元, 1-2 年 501,000.00 元, 2-3 年 100,000.00 元, 4-5 年 9,800,000.00 元, 5 年以上 350,000.00 元

[注 4]1 年以内 800,000.00 元, 1-2 年 5,660,787.48 元, 2-3 年 510,000.00 元, 3-4 年 30,000.00 元, 4-5 年 800,000.00 元, 5 年以上 3,194,381.19 元

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,171,129,587.76	20,804,965.40	2,150,324,622.36	1,870,236,599.64	19,978,552.25	1,850,258,047.39
在产品	12,311,403,393.45	27,372,240.44	12,284,031,153.01	11,653,221,781.99	29,094,296.70	11,624,127,485.29
库存商品	6,412,918,892.04	422,807.64	6,412,496,084.40	7,131,025,910.08		7,131,025,910.08
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
低值易耗品	7,579,984.75		7,579,984.75	6,866,152.47		6,866,152.47
其他周转材料	70,895,522.06		70,895,522.06	71,328,723.15		71,328,723.15
临时设施	4,531,074.61		4,531,074.61	5,211,640.78		5,211,640.78
发出商品	1,247,958.54		1,247,958.54	12,739,213.00		12,739,213.00
合计	20,979,706,413.21	48,600,013.48	20,931,106,399.73	20,750,630,021.11	49,072,848.95	20,701,557,172.16

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	19,978,552.25	826,413.15				20,804,965.40
在产品	29,094,296.70			1,299,248.62	422,807.64	27,372,240.44
库存商品			422,807.64			422,807.64
周转						

材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	49,072,848.95	826,413.15	422,807.64	1,299,248.62	422,807.64	48,600,013.48

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无。

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税等	571,749,720.41	381,525,233.36
预缴税金	105,499,098.47	127,769,513.74
其他	6,594,161.53	6,132,112.90
合计	683,842,980.41	515,426,860.00

补偿性资产相关信息
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无。

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁							

款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	28,218,915.15	141,094.58	28,077,820.57	28,218,915.15	141,094.58	28,077,820.57	
分期收款提供劳务							
合计	28,218,915.15	141,094.58	28,077,820.57	28,218,915.15	141,094.58	28,077,820.57	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										

其中:										
分期收款销售商品	28,218,915.15	100.00	141,094.58	0.50	28,077,820.57	28,218,915.15	100.00	141,094.58	0.50	28,077,820.57
合计	28,218,915.15	/	141,094.58	/	28,077,820.57	28,218,915.15	/	141,094.58	/	28,077,820.57

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 分期收款销售商品

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
分期收款销售商品	28,218,915.15	141,094.58	0.50
合计	28,218,915.15	141,094.58	0.50

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	141,094.58					141,094.58
合计	141,094.58					141,094.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资
(1) 长期股权投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值准备	其他		
一、合营企业												
中铁华隧联合 重型装备有限公司	161,217,690.07				3,370,579.96						164,588,270.03	
杭州未来之城 地下空间规划 设计研究院有限公司	580,561.56				-338,836.05						241,725.51	
杭州金投装备 有限公司	66,301,465.46				-3,445,704.43						62,855,761.03	
成都工投装备	46,351,403.23				-1,505,419.94						44,845,983.29	

被投 资单 位	期初 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
有限公司												
新铁德 奥道岔 有限公司	243,188,926.18				47,829,315.30			43,050,000.00			247,968,241.48	
小计	517,640,046.50				45,909,934.84			43,050,000.00			520,499,981.34	
二、联营企业												
南宁中 铁广发 轨道装 备有限 公司	42,551,551.82				-27,257.63						42,524,294.19	
新疆水 发重工 有限公司	3,185,783.78				-78,743.26						3,107,040.52	
浙江浙 商装备 工程服 务有限 公司	125,112,931.02				848,282.35						125,961,213.37	
厦门厦 工中铁 重型机	201,315,875.23				346,369.69						201,662,244.92	

被投 资单 位	期初 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
械有限 公司												
杭州华 东地下 工程智 能装备 研究院 有限公 司	2, 581, 370. 63				226, 788. 20						2, 808, 158. 83	
济南重 工集团 隧道装 备有限 公司	19, 868, 497. 66			19, 868, 497. 66								
江苏新 构智能 制造科 技有限 公司	44, 084, 655. 03				-239, 877. 47						43, 844, 777. 56	
茶陵中 铁凯天 环保有 限公司	13, 297, 532. 52										13, 297, 532. 52	
上海联 铁置业 发展有	48, 978, 364. 24				-50, 697. 59		95, 829. 30				49, 023, 495. 95	

被投 资单 位	期初 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 初 余 额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减 值 准 备 期 末 余 额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
限公司												
徐州淮海国际铁路物流港建设有限公司	178,853,821.19				-1,733,544.50						177,120,276.69	
四川蓉铁绿色新材料有限公司	5,680,030.14				-164,579.03						5,515,451.11	
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	28,629,128.25				-5,696.21						28,623,432.04	
小计	714,139,541.51			19,868,497.66	-878,955.45		95,829.30				693,487,917.70	
合计	1,231,779,588.01			19,868,497.66	45,030,979.39		95,829.30	43,050,000.00			1,213,987,899.04	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
无。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计入其他 综合收益的利 得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	指定 为以 公允 价值 计量 且其 变动 计入 其他 综合 收益 的原 因
		追加投资	减少 投资	本期计 入其他 综合收 益的利 得	本期计 入其他 综合收 益的损 失	其他					
兰州中通 道高速公 路有限公 司	1,348,200.00						1,348,200.00				
陕西高端 装备与智 能制造产 业研究院 有限公司	1,050,883.19						1,050,883.19		50,883.19		
西部信托 有限公司	95,575,810.64						95,575,810.64	1,504,155.69	86,481,180.64		
黄山中铁	7,000,000.00						7,000,000.00				

轨道旅游 开发有限公司											
川藏铁路 技术创新 中心有限 公司	13, 227, 161. 69						13, 227, 161. 69		727, 161. 69		
江苏张靖 皋大桥有 限责任公 司	315, 899, 039. 00	180, 730, 961. 00					496, 630, 000. 00				
水发铁工 滨海（唐 山）供水 有限公司		65, 400. 00					65, 400. 00				
合计	434, 101, 094. 52	180, 796, 361. 00					614, 897, 455. 52	1, 504, 155. 69	87, 259, 225. 52		/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	69,861,850.26	3,800,926.80		73,662,777.06
2.本期增加金额	1,739,162.00			1,739,162.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,739,162.00			1,739,162.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	71,601,012.26	3,800,926.80		75,401,939.06
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	45,813,472.59	1,702,576.41		47,516,049.00
2.本期增加金额	1,840,553.55	44,804.70		1,885,358.25
(1) 计提或摊销	701,411.69	44,804.70		746,216.39
(2) 固定资产转入	1,139,141.86			1,139,141.86
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,654,026.14	1,747,381.11		49,401,407.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,946,986.12	2,053,545.69		26,000,531.81
2.期初账面价值	24,048,377.67	2,098,350.39		26,146,728.06

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,493,067,992.54	6,659,470,821.42
固定资产清理	257,579.28	213,870.38
合计	6,493,325,571.82	6,659,684,691.80

其他说明:

无。

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工业生产设 备	试验设备 及仪器	其他固定 资产	合计
一、账面原值:							
1.期初 余额	6,548,512,315.35	1,279,460,069.89	508,661,278.37	3,604,977,013.97	203,354,545.35	405,327,888.89	12,550,293,111.82
2.本期 增加 金额	11,038,139.14	9,844,780.77	5,618,442.61	96,345,287.24	8,023,196.48	5,270,889.55	136,140,735.79
(1) 购置	1,329,647.67	2,264,838.95	625,080.21	31,685,862.86	6,897,191.11	3,250,188.57	46,052,809.37
(2) 在建 工程 转入	9,708,491.47	7,579,941.82	4,962,374.82	64,697,960.43	1,126,005.37	2,047,155.79	90,121,929.70
(3) 企业 合并							

增加							
(4) 汇率 变动 影响			-17,764.63	-38,536.05		-48,929.20	-105,229.88
(5) 其他 增加			48,752.21			22,474.39	71,226.60
3.本期 减少 金额	18,089,514.14	515,070.08	8,890,182.23	26,492,119.27	2,730,170.35	9,198,536.96	65,915,593.03
(1) 处置 或报 废	16,302,810.75	515,070.08	8,890,182.23	25,654,397.47	2,730,170.35	8,482,289.48	62,574,920.36
(2) 投资 性房 地产 转换	1,739,162.00						1,739,162.00
(3) 其他 减少	47,541.39			837,721.80		716,247.48	1,601,510.67
4.期末 余额	6,541,460,940.35	1,288,789,780.58	505,389,538.75	3,674,830,181.94	208,647,571.48	401,400,241.48	12,620,518,254.58
二、累计折旧							
1.期初 余额	1,951,100,687.96	784,035,134.40	391,281,081.84	2,301,754,365.73	130,503,559.79	329,871,952.74	5,888,546,782.46
2.本期 增加 金额	112,439,589.06	28,691,971.39	8,483,321.42	102,832,852.22	8,249,569.79	18,782,938.49	279,480,242.37
(1) 计提	112,439,589.06	28,691,971.39	8,500,197.85	102,845,443.18	8,064,500.82	18,821,467.93	279,363,170.23
(2) 汇率 变动 影响			-16,876.43	-12,590.96		-38,529.44	-67,996.83
(3) 其他 增加					185,068.97		185,068.97
3.本期 减少 金额	5,424,547.39	57,219.92	8,312,674.03	18,292,223.67	2,556,757.61	8,208,848.11	42,852,270.73
(1) 处置 或报 废	4,285,405.53	57,219.92	8,312,674.03	18,013,888.86	2,556,757.61	8,059,954.75	41,285,900.70
(2) 投资	1,139,141.86						1,139,141.86

性房地 地产 转换							
(3) 其他 减少				278,334.81		148,893.36	427,228.17
4.期末 余额	2,058,115,729 .63	812,669,885. 87	391,451,729 .23	2,386,294,99 4.28	136,196,371 .97	340,446,043 .12	6,125,174,754 .10
三、减值准备							
1.期初 余额	501,722.69		386,891.06	440,902.77		945,991.42	2,275,507.94
2.本期 增加 金额							
(1) 计提							
3.本期 减少 金额							
(1) 处置 或报 废							
4.期末 余额	501,722.69		386,891.06	440,902.77		945,991.42	2,275,507.94
四、账面价值							
1.期末 账面 价值	4,482,843,488 .03	476,119,894. 71	113,550,918 .46	1,288,094,28 4.89	72,451,199. 51	60,008,206. 94	6,493,067,992 .54
2.期初 账面 价值	4,596,909,904 .70	495,424,935. 49	116,993,305 .47	1,302,781,74 5.47	72,850,985. 56	74,509,944. 73	6,659,470,821 .42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	90,726,525.18
施工设备	328,383,569.78
其他	7,259,427.47
合计	426,369,522.43

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中铁装备厂区及车间	234,711,433.36	尚在办理中
中铁智能装备制造基地一期项目	130,169,671.63	尚在办理中
科工大厦	104,459,185.55	未结清土地出让金
中铁装备产业园二期	88,016,083.57	尚在办理中
中铁山桥铸钢厂房	55,530,473.55	尚在办理中
合计	612,886,847.66	

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
零星报废	257,579.28	213,870.38
合计	257,579.28	213,870.38

其他说明：

无。

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	910,827,032.97	649,027,632.72
工程物资	8,566.37	8,566.37
合计	910,835,599.34	649,036,199.09

其他说明：

无。

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

江夏基地厂房建设项目	112,420,528.42		112,420,528.42	112,363,358.61		112,363,358.61
中铁高新智能装备制造基地	185,907,791.39		185,907,791.39	124,205,760.64		124,205,760.64
中铁装备在建盾构机	33,387,597.80		33,387,597.80	33,376,560.67		33,376,560.67
整备厂房 VOCs 设备基础接地极安装项目	11,511,642.78		11,511,642.78	11,421,284.98		11,421,284.98
中铁 1599 号 /1616 号	239,760,427.57		239,760,427.57	151,912,529.85		151,912,529.85
中铁 1650 号 /1662 号	59,030,906.42		59,030,906.42			
JX-新建 2000T 码头栈桥	45,236,239.91		45,236,239.91			
其他	223,571,898.68		223,571,898.68	215,748,137.97		215,748,137.97
合计	910,827,032.97		910,827,032.97	649,027,632.72		649,027,632.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
江夏基地厂房建设项目	22,548 万元	112,363,358.61	57,169.81			112,420,528.42	49.86	49.86				自筹
中铁装备在建盾构机	3,597 万元	33,376,560.67	11,037.13			33,387,597.80	92.81	98.50				自筹

中铁高新智能装备制造基地	60,353万元	124,205,760.64	68,928,663.16	7,226,632.41		185,907,791.39	87.02	95.00	5,873,479.83	2,861,052.07	2.19	自筹及贷款
整备厂房VOCs设备基础接地极安装项目	1,450万元	11,421,284.98	90,357.80			11,511,642.78	79.39	85.00				自筹
中铁1599号/1616号	31,741万元	151,912,529.85	87,847,897.72			239,760,427.57	75.54	75.54				自筹
中铁1650号/1662号	19,146万元		59,030,906.42			59,030,906.42	30.83	30.83				自筹
JX-新建2000T码头栈桥	5,000万元		45,236,239.91			45,236,239.91	90.47	90.47				自筹
合计		433,279,494.75	261,202,271.95	7,226,632.41		687,255,134.29	/	/	5,873,479.83	2,861,052.07	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星物资	8,566.37		8,566.37	8,566.37		8,566.37
合计	8,566.37		8,566.37	8,566.37		8,566.37

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	164,025,686.68	164,025,686.68
2.本期增加金额	11,461,263.34	11,461,263.34
(1) 新增租赁	11,461,263.34	11,461,263.34

3.本期减少金额	2,571,507.46	2,571,507.46
(1) 租赁合同到期	2,571,507.46	2,571,507.46
4.期末余额	172,915,442.56	172,915,442.56
二、累计折旧		
1.期初余额	95,820,618.73	95,820,618.73
2.本期增加金额	21,167,803.93	21,167,803.93
(1) 计提	21,167,803.93	21,167,803.93
3.本期减少金额	2,571,507.46	2,571,507.46
(1) 处置		
(2) 租赁合同到期	2,571,507.46	2,571,507.46
4.期末余额	114,416,915.20	114,416,915.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	58,498,527.36	58,498,527.36
2.期初账面价值	68,205,067.95	68,205,067.95

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

26、 无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,770,028,154.44	55,068,866.34	219,820,540.75	213,902,819.	7,326,203.03	2,266,146,583.79

				23		
2.本期增加金额		72,982.82		6,558,864.19	15,849.06	6,647,696.07
(1)购置		72,982.82		6,558,864.19	15,849.06	6,647,696.07
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,770,028,154.44	55,141,849.16	219,820,540.75	220,461,683.42	7,342,052.09	2,272,794,279.86
二、累计摊销						
1.期初余额	422,829,046.70	13,185,457.91	116,467,877.36	83,777,641.15	2,756,099.04	639,016,122.16
2.本期增加金额	18,741,130.58	2,761,051.95	1,998,188.08	10,418,838.74	416,783.37	34,335,992.72
(1) 计提	18,741,130.58	2,761,051.95	1,998,188.08	10,418,838.74	416,783.37	34,335,992.72
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	441,570,177.28	15,946,509.86	118,466,065.44	94,196,479.89	3,172,882.41	673,352,114.88
三、减值准备						
1.期初余额			15,912,774.58			15,912,774.58
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额			15,912,774.58			15,912,774.58
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,328,457,977.16	39,195,339.30	85,441,700.73	126,265,203.53	4,169,169.68	1,583,529,390.40
2.期初账面价值	1,347,199,107.74	41,883,408.43	87,439,888.81	130,125,178.08	4,570,103.99	1,611,217,687.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例2.32%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,527,522.27	1,773,230.45	5,062,845.68		10,237,907.04
软基处理费	394,735,931.14		5,047,219.02		389,688,712.12
其他	49,328,687.70	13,863,115.58	8,751,605.87		54,440,197.41
合计	457,592,141.11	15,636,346.03	18,861,670.57		454,366,816.57

其他说明：

无。

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,448,915.85	11,891,575.89	75,061,208.54	11,692,352.00
内部交易未实现利润	548,852,673.19	82,327,900.98	593,922,909.12	88,782,225.95
可抵扣亏损	166,303,426.51	32,205,489.67	152,070,535.47	28,249,345.62
信用减值准备	476,721,309.50	77,222,232.95	480,626,691.06	75,245,098.71
递延收益	112,253,521.57	16,703,704.41	101,036,936.90	17,299,437.87
租赁负债	69,494,194.73	11,943,172.77	82,329,676.85	14,593,923.37
设定受益计划	17,487,734.78	2,952,160.23	19,608,146.78	3,270,222.03

其他	25,024,450.35	3,753,667.53	24,081,631.05	3,612,244.64
合计	1,492,586,226.48	238,999,904.43	1,528,737,735.77	242,744,850.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	412,768,495.12	61,915,274.26	412,411,862.08	61,861,779.31
使用权资产	58,165,870.79	10,201,449.00	66,789,860.31	11,761,336.26
其他权益工具投资	87,259,225.49	13,088,883.82	87,259,225.49	13,088,883.82
其他	22,302,240.34	3,361,736.04	20,053,652.10	3,022,197.94
合计	580,495,831.74	88,567,343.12	586,514,599.98	89,734,197.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	10,178,870.22	228,821,034.21	11,677,892.58	231,066,957.61
递延所得税负债	10,178,870.22	78,388,472.90	11,677,892.58	78,056,304.75

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	255,351,959.31	234,164,866.83
可抵扣亏损	1,712,572,109.23	1,560,650,222.59
合计	1,967,924,068.54	1,794,815,089.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		2,008,080.57	
2027 年	4,342,809.27	4,396,184.58	

2028 年	23,818,451.73	23,818,451.73	
2029 年	44,246,179.02	44,246,179.02	
2030 年	54,721,726.56	92,499,365.47	
2031 年	241,753,089.17	241,753,089.17	
2032 年	180,297,730.01	178,974,576.35	
2033 年	242,805,267.99	242,805,267.99	
2034 年	454,551,510.37	454,551,510.37	
2035 年	275,597,517.34	275,597,517.34	
2036 年	190,437,827.77		
合计	1,712,572,109.23	1,560,650,222.59	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	2,648,127,801.36	13,240,639.39	2,634,887,161.97	2,619,372,766.40	13,096,864.22	2,606,275,902.18
补偿性资产						
预付购	19,504,802.00		19,504,802.00	19,504,802.00		19,504,802.00

地款						
预付设备款	45,996,377.45		45,996,377.45	10,928,134.00		10,928,134.00
预付在建工程款	1,410,200.00		1,410,200.00	17,003,788.25		17,003,788.25
其他	45,733,860.00	10,233,521.00	35,500,339.00	45,733,860.00	10,233,521.00	35,500,339.00
合计	2,760,773,040.81	23,474,160.39	2,737,298,880.42	2,712,543,350.65	23,330,385.22	2,689,212,965.43

补偿性资产相关信息
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无。

31、 所有权或使用权受限资产
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	35,613,623.78	35,613,623.78	质押	保证金、冻结等	155,858,839.01	155,858,839.01	质押	保证金、冻结等
应收票据	202,242,545.48	202,091,992.35	质押	已背书未到期	234,312,559.51	234,312,559.51	质押	已背书未到期
存货	5,644,444.45	3,004,208.09	抵押	抵押用于银行为行款担保	5,644,444.45	3,004,208.09	抵押	抵押用于银行为行款担保
其中：数据资源								
固定资产	371,338,639.27	310,175,773.53	抵押	抵押于	371,338,639.27	316,488,214.05	抵押	抵押于

				为 行 款 保	银 借 担				为 行 款 保	银 借 担
无 形 资产	161,964,969.23	153,058,509.78	抵押	抵 押 为 行 款 保	押 于 银 借 担	161,964,969.23	154,678,159.50	抵押	抵 押 为 行 款 保	押 于 银 借 担
其中： 数 据 资源										
长 期 股 权 投资	28,886,195.30	28,886,195.30	冻结	股 权 冻结		28,886,195.30	28,886,195.30	冻结	股 权 冻结	
合计	805,690,417.51	732,830,302.83	/	/		958,005,646.77	893,228,175.46	/	/	

其他说明：

无。

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	13,171,600.00	23,171,600.00
合计	13,171,600.00	23,171,600.00

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产证券化	16,173,227.94	16,173,227.94
合计	16,173,227.94	16,173,227.94

其他说明：

无。

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,589,246,338.56	3,187,988,169.94
合计	2,589,246,338.56	3,187,988,169.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无。

36、 应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	11,388,762,035.36	12,289,346,874.78
应付劳务费	3,569,469,903.35	3,880,509,979.74
应付租赁费	1,272,372,125.04	873,857,588.94
应付工程款	441,416,219.30	410,832,633.23
应付设备款	108,682,087.48	212,802,936.63
其他	978,314,745.79	662,933,928.17
合计	17,759,017,116.32	18,330,283,941.49

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	232,132,190.70	149,640,248.50
预收资产处置款	310,000,000.00	310,000,000.00
其他	35,956,072.45	19,195,614.41

合计	578,088,263.15	478,835,862.91
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收制造产品销售款	9,681,353,426.16	10,856,971,318.20
预收工程款	150,320,452.76	236,165,631.27
预收材料销售款	17,273,582.59	11,016,159.18
已结算未完工款	242,031,435.22	94,820,051.70
预收劳务款	19,607,615.58	20,295,373.66
其他	57,853,348.39	44,489,748.89
合计	10,168,439,860.70	11,263,758,282.90

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,193,039.26	1,245,794,440.88	1,258,800,049.72	35,187,430.42
二、离职后福利-设定提存计划	16,478,683.35	160,111,447.19	161,580,790.55	15,009,339.99
三、辞退福利	1,873,192.48	5,741,217.39	7,614,409.87	
四、一年内到期的其他福利				

合计	66,544,915.09	1,411,647,105 .46	1,427,995,250 .14	50,196,770.41
----	---------------	----------------------	----------------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,586,128.73	983,096,893.5 5	995,973,230.3 7	20,709,791.91
二、职工福利费	158,003.18	61,738,846.31	61,783,552.85	113,296.64
三、社会保险费	2,389,622.96	73,981,997.63	75,095,506.60	1,276,113.99
其中：医疗保险费	2,120,439.09	64,673,394.83	65,779,680.40	1,014,153.52
工伤保险费	261,495.97	8,237,750.95	8,239,498.42	259,748.50
生育保险费	7,687.90	1,070,851.85	1,076,327.78	2,211.97
四、住房公积金	8,496,296.66	98,167,918.47	95,661,194.55	11,003,020.58
五、工会经费和职工教育经费	3,450,585.92	24,908,668.29	26,377,191.28	1,982,062.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	112,401.81	3,900,116.63	3,909,374.07	103,144.37
合计	48,193,039.26	1,245,794,440 .88	1,258,800,049 .72	35,187,430.42

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,510,027.93	134,507,066.5 1	135,801,325.3 1	9,215,769.13
2、失业保险费	143,486.07	5,524,327.87	5,505,867.50	161,946.44
3、企业年金缴费	5,825,169.35	20,080,052.81	20,273,597.74	5,631,624.42
合计	16,478,683.35	160,111,447.1 9	161,580,790.5 5	15,009,339.99

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,715,364.14	89,625,861.36
消费税		
营业税		

企业所得税	45,753,301.31	92,285,787.08
个人所得税	3,440,865.81	5,889,654.01
城市维护建设税	804,026.73	4,102,111.18
教育费附加	376,344.37	1,803,972.80
地方教育费附加	247,419.11	1,199,171.37
房产税	7,461,954.73	10,563,600.53
印花税	4,963,871.43	6,229,353.05
其他	5,929,423.48	7,905,190.16
合计	117,692,571.11	219,604,701.54

其他说明：

无。

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	268,459,555.74	3,484,008.19
其他应付款	1,010,261,151.27	1,132,115,622.33
合计	1,278,720,707.01	1,135,599,630.52

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	207,749,555.74	3,484,008.19
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX	60,710,000.00	
合计	268,459,555.74	3,484,008.19

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股东借款	231,300,000.00	231,300,000.00

应付保证金	353,894,717.55	358,971,530.53
应付代垫款	146,229,242.01	147,126,424.50
应付股权投资款	145,844,506.10	145,844,506.10
应付押金	16,595,180.75	15,818,272.28
其他	116,397,504.86	233,054,888.92
合计	1,010,261,151.27	1,132,115,622.33

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	29,353,661.12	19,826,363.45
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	322,737,699.89	301,995,678.32
一年内到期的租赁负债	37,687,861.55	34,049,814.47
一年内到期的长期应付职工薪酬	6,016,117.84	6,210,000.00
一年内到期的不满足终止确认条件的保理款	50,000,000.00	
合计	445,795,340.40	362,081,856.24

其他说明：

无。

44、 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期票据	202,242,545.48	234,312,559.51
待转销项税额	248,796,218.10	545,934,360.09
产品质量保证金	7,040,000.00	7,390,000.00
信用证议付款		1,200,000.00
合计	458,078,763.58	788,836,919.60

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、 长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	301,172,942.34	225,460,599.28
保证借款		
信用借款	211,889,702.86	
合计	513,062,645.20	225,460,599.28

长期借款分类的说明：

无。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	43,716,629.96	50,800,798.60
减：未确认融资费用	2,383,544.23	392,657.10
合计	41,333,085.73	50,408,141.50

其他说明：

无。

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		
应付质保金	257,984,741.14	276,173,097.92
其他	12,410,591.88	12,410,591.88
合计	270,395,333.02	288,583,689.80

其他说明：

无。

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	13,952,764.15	16,043,176.15
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	13,952,764.15	16,043,176.15

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	22,253,176.15	24,830,243.87
二、计入当期损益的设定受益成本	194,636.36	289,014.36
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	194,636.36	289,014.36
三、计入其他综合收益的设定收益成本	310,000.00	2,344,260.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	310,000.00	2,344,260.00
四、其他变动	-2,788,930.52	-5,210,342.08
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-2,788,930.52	-5,210,342.08
五、期末余额	19,968,881.99	22,253,176.15

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	130,713,454.66	21,684,201.24	12,119,649.09	140,278,006.81	收到政府补助
合计	130,713,454.66	21,684,201.24	12,119,649.09	140,278,006.81	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
不满足终止确认条件的保理款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

其他说明：

无。

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,221,551,588.00						2,221,551,588.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☒适用 ☐不适用

1) 本公司于 2023 年 11 月 23 日发行可于 2026 年及以后期间赎回的中铁高新工业股份有限公司 2023 年公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(品种二)(以下称永续期公司债券)。实际发行总额为 700,000,000.00 元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金 699,650,000.00 元。根据该永续期公司债券的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，永续期公司债券首个周期的票面年利率为 3.25%，每 3 年重置一次。除非发生强制付息事件(包括向普通股股东分红及减少注册资本)，于永续期公司债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司认为该永续期公司债券并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费用后实际收到的金额确认为权益，相关交易费用冲减资本公积，宣告派发利息则作为利润分配处理。

2) 本公司于 2024 年 12 月 13 日发行可于 2026 年(品种一)和 2027 年(品种二)及以后期间赎回的中铁高新工业股份有限公司 2024 年公开发行中期票据(第一期)(以下称永续期中期票据)。品种一实际发行总额为人民币 500,000,000.00 元，品种二实际发行总额为人民币 800,000,000.00 元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 1,299,660,000.00 元。根据该永续期中期票据的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，永续期中期票据首个周期的票面年利率分别为 1.99%(品种一)和 2.07%(品种二)，每 2 年(品种一)和每 3 年(品种二)重置一次。除非发生强制付息事件(包括向普通股股东分红及减少注册资本)，于永续期中期票据的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司认为该可

续期中期票据并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费用后实际收到的金额确认为权益，相关交易费用冲减资本公积，宣告派发利息则作为利润分配处理。

3) 本公司于 2025 年 11 月 12 日发行可于 2030 年及以后期间赎回的中铁高新工业股份有限公司 2025 年度公开发行科技创新永续期公司债券(第一期)(以下称永续期科技创新债券)。实际发行总额为人民币 500,000,000.00 元，扣除承销费等相关交易费用后实际收到现金人民币 499,750,000.00 元。根据该永续期科技创新债券的发行条款，本公司附有按年利率每年派发现金利息的权利，并无偿还本金或支付任何利息的合约义务，永续期科技创新债券首个周期的票面年利率为 2.29%，每 5 年重置一次。除非发生强制付息事件(包括向普通股股东分红及减少注册资本)，于永续期科技创新债券的每个付息日，本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本公司认为该永续期科技创新债券并不符合金融负债的定义，将发行总额扣除相关交易费用后实际收到的金额确认为权益，相关交易费用冲减资本公积，宣告派发利息则作为利润分配处理。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量 (万张)	账面价值	数量 (万张)	账面价值	数量 (万张)	账面价值	数量 (万张)	账面价值
2023 年永续期公司债券(第一期)(品种二)	700	700,000,000.00					700	700,000,000.00
2024 年永续期中期票据(第一期)(品种一)	500	500,000,000.00					500	500,000,000.00
2024 年永续期中期票据(第一期)(品种二)	800	800,000,000.00					800	800,000,000.00
2025 年永续期科技创新债券(第一期)	500	500,000,000.00					500	500,000,000.00
合计	2,500	2,500,000,000.00					2,500	2,500,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,299,526,596.53		11,893,241.29	5,287,633,355.24

其他资本公积	98,156,034.17	95,829.30		98,251,863.47
合计	5,397,682,630.70	95,829.30	11,893,241.29	5,385,885,218.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价减少 11,893,241.29 元，系因子公司中铁山桥公司收购武铁山桥公司少数股东股权，导致减少资本公积（股本溢价）。
- 2) 其他资本公积增加 95,829.30 元，系因联营企业上海联铁置业发展有限公司发生除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，本公司对其按权益法核算，相应增加其他资本公积。

56、 库存股

☐适用 ☒不适用

57、 其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他	52,772,810.17	-310,000.00			-40,500.00	-269,500.00		52,503,310.17

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额	-20,897,531.52	-310,000.00			-40,500.00	-269,500.00		-21,167,031.52
权益法下不能转损益的								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后 归属于 少数 股东	
其他 综合收益								
其 他权益工具 投资公允 价值变动	73,670,341.6 9							73,670,341.6 9
企 业自身信用 风险公允								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公 司	税后归 属于少 数股 东	
价值 变动								
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	-1,032,276.69	-1,624,133.36				-1,624,133.36		-2,656,410.05
其中： 权益 法下 可转 损								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后 归属于 少数 股东	
益的其他 综合收益								
其 他 债 权 投 资 公 允 价 值 变 动								
金 融 资 产 重 分 类 计 入 其								

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后 归属于 少数股 东	
他综合收益的金额								
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备								
现金流量套期储备								
	-1,032,276.6	-1,624,133.				-1,624,133.		-2,656,410.0

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	9	36				36		5
其他综合收益合计	51,740,533.48	-1,934,133.36			-40,500.00	-1,893,633.36		49,846,900.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		76,810,795.59	76,810,795.59	

合计		76,810,795.59	76,810,795.59	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期计提安全生产费 76,810,795.59 元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备 76,810,795.59 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	863,059,001.75			863,059,001.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	863,059,001.75			863,059,001.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及公司章程，公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。截至2026年6月30日止六个月期间，本公司未提取法定盈余公积金。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	16,665,728,646.11	15,628,918,336.68
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	16,665,728,646.11	15,628,918,336.68
加:本期归属于母公司所有者的净利润	614,549,930.44	1,366,789,129.09
其他综合收益转入-处置其他权益工具		749,908.75
其他		108,116.61
减:提取法定盈余公积		35,924,100.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	200,606,108.40	230,152,744.52
转作股本的普通股股利		
本期分配永续期公司债券利息	60,710,000.00	64,760,000.00
期末未分配利润	17,018,962,468.15	16,665,728,646.11

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,018,901,333.64	9,849,715,534.53	13,456,499,647.24	11,105,150,848.38
其他业务	130,948,524.68	81,383,917.14	126,587,787.08	65,593,730.74
合计	12,149,849,858.32	9,931,099,451.67	13,583,087,434.32	11,170,744,579.12

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同 分类	交通运输装备及相关 服务		专用工程机械装备及 相关服务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收 入	营业成 本	营业收入	营业成本
商品 类型								
按 经 营 地 区 分 类								
市 场 或 客 户 类 型								
合 同 类 型								
按 商								

品 转 让 的 时 间 分 类								
在 某 一 时 点 确 认	2,407,418,196.66	1,747,745,429.50	3,886,714,245.82	2,995,655,434.16	751,497,310.66	675,503,980.87	7,045,629,753.14	5,418,904,844.53
在 某 时 段 内 确 认	4,206,061,010.44	3,782,939,107.85	492,924,179.32	456,795,502.34	67,120,751.34	57,221,596.93	4,766,105,941.10	4,296,956,207.12
租 赁 收 入			207,165,639.40	133,854,482.88			207,165,639.40	133,854,482.88
其 他 收 入					130,948,524.68	81,383,917.14	130,948,524.68	81,383,917.14
按 合 同 期 限 分 类								
按 销 售 渠 道 分 类								
合 计	6,613,479,207.10	5,530,684,537.35	4,586,804,064.54	3,586,305,419.38	949,566,586.68	814,109,494.94	12,149,849,858.3	9,931,099,451.67

							2	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

62、 税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	12,122,137.50	23,733,172.79
教育费附加	5,422,564.62	10,611,998.11
资源税		
房产税	28,050,521.87	27,904,322.70
土地使用税	18,790,074.04	19,799,980.99
车船使用税	96,337.04	110,277.52
印花税	13,497,066.49	18,294,289.87
地方教育费附加	3,621,127.96	7,075,404.82
河道建设费	269,018.09	1,567,148.46
环保税	99,707.76	134,519.16
堤防费	165,000.00	
其他	1,575,954.92	544,334.28
合计	83,709,510.29	109,775,448.70

其他说明：

无。

63、 销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	140,370,791.21	144,004,590.23
办公费及差旅费	46,432,096.13	42,344,946.08
业务招待费	32,328,060.76	40,438,642.95

广告费及业务宣传费	11,493,030.91	15,060,793.99
装卸及仓储保管费用	3,101,564.18	2,761,094.30
自有资产折旧及摊销	7,631,665.87	3,288,635.68
咨询费	2,736,553.72	4,276,541.96
销售服务费	4,963,305.18	4,374,663.14
使用权资产折旧	173,902.58	32,447.24
其他	41,533,581.20	46,009,057.68
合计	290,764,551.74	302,591,413.25

其他说明：

无。

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	347,402,050.06	367,145,859.66
自有资产折旧及摊销	73,139,024.18	70,571,203.29
办公费及差旅费	35,232,269.20	32,805,510.00
水电物业费	15,130,833.70	18,547,324.28
咨询顾问费	8,059,030.88	13,084,569.56
使用权资产折旧费	12,573,720.39	10,596,518.77
租赁费	11,052,258.07	8,180,671.11
劳动保护费	7,028,515.18	5,878,486.08
广告宣传费	2,425,491.21	3,931,459.91
业务招待费	3,184,811.19	5,016,114.96
维修费	4,578,378.68	4,061,181.24
其他	56,332,543.63	58,722,198.99
合计	576,138,926.37	598,541,097.85

其他说明：

无。

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	323,516,617.29	359,401,228.75
职工薪酬	241,315,789.10	205,484,781.43
折旧及摊销费	25,985,607.07	24,474,882.96
其他	102,802,783.34	157,317,287.91
合计	693,620,796.80	746,678,181.05

其他说明：

无。

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,409,925.06	15,380,691.56

利息收入	-19,459,276.60	-22,398,846.62
手续费	7,578,252.07	10,474,317.94
汇兑损失/(收益)	55,655,409.78	-24,379,301.40
其他	824,237.18	-12,410,643.12
合计	66,008,547.49	-33,333,781.64

其他说明：

无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,313,256.67	5,847,465.41
与收益相关的政府补助	58,907,826.05	40,965,263.21
增值税即征即退	317,535.72	3,122,673.81
代扣个人所得税手续费返还	1,060,955.44	969,525.82
增值税加计抵减	30,908,139.17	63,767,019.07
合计	97,507,713.05	114,671,947.32

其他说明：

无。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,030,979.39	34,410,440.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,634,672.66	-1,065,636.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,504,155.69	713,988.38
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	-988,692.32	-4,791,082.01
终止确认衍生金融负债损益		
应收款项融资贴现损失	-458,655.43	
其他损失	1,012,830.56	-439,419.79
合计	43,465,945.23	28,828,291.20

其他说明：

无。

69、 净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、 公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、 信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	31,627.31	563,897.11
应收账款坏账损失	1,529,304.44	-33,388,957.48
其他应收款坏账损失	-1,507,419.58	4,269,876.99
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		-33,210.46
财务担保相关减值损失		
其他	466,772.85	
合计	520,285.02	-28,588,393.84

其他说明：

无。

72、 资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-1,769,156.38	-3,425,745.77
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-826,413.15	-1,730,055.39
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-196,294.61	
十三、预付款项减值损失	-248,850.00	
合计	-3,040,714.14	-5,155,801.16

其他说明：

无。

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,152,827.02	1,124,226.18
其他资产处置收益	-148,871.70	
合计	-1,301,698.72	1,124,226.18

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿及处罚收入	11,414,300.48	2,669,144.13	11,414,300.48
废旧物资报废收入	1,535,296.69	201,182.29	1,535,296.69
无法支付的应付款项	514,546.79	3,578,727.36	514,546.79
其他	594,351.13	863,854.75	594,351.13
合计	14,058,495.09	7,312,908.53	14,058,495.09

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,721.02	910,413.45	28,721.02
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没支出	7,181,327.99	7,366,293.84	7,181,327.99
违约金	161,394.76	883,670.15	161,394.76
其他	175,737.13	1,239,156.29	175,737.13
合计	7,547,180.90	10,399,533.73	7,547,180.90

其他说明：

无。

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,305,175.41	113,186,834.36
递延所得税费用	2,602,071.50	10,333,099.67
合计	54,907,246.91	123,519,934.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	652,170,918.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,042,729.62
子公司适用不同税率的影响	-65,184,471.56
调整以前期间所得税的影响	-25,860,728.81
非应税收入的影响	-8,078,693.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,009,345.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-473,187.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,364,398.43
研究与开发支出加计扣除的影响	-32,805,645.77
可予税前扣除的可续期公司债券分配的利息	-9,106,500.00
所得税费用	54,907,246.91

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	120,245,215.23	229,111,599.75
收到的政府补助	75,103,170.59	49,983,197.56
利息收入	19,459,276.60	22,398,846.62
租金及废品收入	320,400,326.13	11,849,984.87
代收代付款	341,304,522.20	6,242,758.12
其他	57,620,181.66	102,758,024.87
合计	934,132,692.41	422,344,411.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金		238,980,927.64
租赁费	83,065,329.88	276,543,530.01
付现费用	278,501,656.89	344,676,720.42
代收代付款	355,382,531.56	
其他	14,415,380.05	12,425,872.44
合计	731,364,898.38	872,627,050.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他金融机构借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权	31,800,700.00	
偿还租赁负债支付的金额	6,188,172.19	38,147,776.02
其他	1,285,625.67	7,162,610.30
合计	39,274,497.86	45,310,386.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	23,171,600.00		196,194.51	10,196,194.51		13,171,600.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	245,286,962.73	311,602,045.92	2,861,052.07	17,333,754.40		542,416,306.32
租赁负债（含一年内到	84,457,955.97		16,233,644.47	6,188,172.19	15,482,480.97	79,020,947.28

期的 租赁 负债)						
其他 权益 工具	2,500,000,000. 00					2,500,000,000. 00
其他 应付款	234,784,008.19		266,860,398. 62	1,884,851.0 7		499,759,555.74
其他 非流 动负 债	50,000,000.00				50,000,000.0 0	
合 计	3,137,700,526. 89	311,602,045. 92	286,151,289. 67	35,602,972. 17	65,482,480.9 7	3,634,368,409. 34

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	597,263,671.68	672,364,206.46
加：资产减值准备	3,040,714.14	5,155,801.16
信用减值损失	-520,285.02	28,588,393.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,363,170.23	287,036,097.71
使用权资产摊销	21,167,803.93	27,331,980.32
无形资产摊销	34,335,992.72	32,531,115.24
长期待摊费用摊销	18,861,670.57	11,094,023.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,301,698.72	-1,124,226.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,721.02	910,413.45

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	70,487,350.57	-6,839,689.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,013,293.27	-34,458,673.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,245,923.40	-2,859,609.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	332,168.15	13,194,209.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-229,756,958.27	-458,965,080.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,407,065.77	-1,337,800,268.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,793,862,321.40	-1,476,676,979.31
其他	-144,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,966,461,407.06	-2,240,518,287.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,358,933,646.46	4,351,019,674.95
减：现金的期初余额	6,722,964,824.72	6,769,216,898.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,364,031,178.26	-2,418,197,223.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,358,933,646.46	6,722,964,824.72
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,213,686,797.97	2,895,230,196.57
可随时用于支付的其他货币资金		176,649.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
可用于支付的存放财务公司款项	2,145,246,848.49	3,827,557,978.91

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,358,933,646.46	6,722,964,824.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
货币资金	35,613,623.78	保证金/冻结
合计	35,613,623.78	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	508,346,062.26
其中：美元	38,983,945.26	6.8109	265,515,752.96
欧元	18,773,971.42	7.7671	145,819,313.42
港币	2.30	0.8686	2.00
日元	120,172,900.00	0.0420	5,052,669.58
新加坡元	12,344,744.99	5.2605	64,939,531.02
澳元	1,594,029.72	4.6804	7,460,696.70
智利比索	2,337,905,511.00	0.0074	17,243,734.41
韩元	493,962,554.00	0.0044	2,174,917.12
澳门元	64,092.04	0.8432	54,042.41
泰铢	418,230.34	0.2042	85,402.64
应收账款	-	-	111,029,103.31
其中：美元	2,259,412.38	6.8109	15,388,631.78
欧元	10,701,536.84	7.7671	83,119,906.79
港币			

日元	3,256,000.00	0.0420	136,898.52
新加坡元	1,273,500.00	5.2605	6,699,246.75
澳元	221,166.00	4.6804	1,035,145.35
澳门元	5,513,845.03	0.8432	4,649,274.12
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,462,908.70
其中：欧元	161,116.29	7.7671	1,251,406.38
港币	40,938.09	0.8686	35,556.78
日元	17,880,950.00	0.0420	751,804.55
韩元	96,330,000.00	0.0044	424,140.99
应付账款			43,529,388.80
其中：美元	3,683,691.99	6.8109	25,089,257.78
欧元	1,934,877.24	7.7671	15,028,385.00
加元	17,140.00	4.7847	82,009.76
日元	263,160.00	0.0420	11,064.56
新加坡元	630,866.21	5.2605	3,318,671.70
其他应付款			352,888.69
其中：韩元	28,901,489.00	0.0044	127,253.26
欧元	28,490.08	7.7671	221,285.29
日元	103,464.00	0.0420	4,350.14

其他说明：

无。

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见第八节财务报告（五）(38)之说明。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	99,004,476.90	122,453,519.49
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	970,874.00	695,421.67
合 计	99,975,350.90	123,148,941.16

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额89,253,502.07(单位：元 币种：人民币)

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	450,799.90	861,987.99
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		4,121,681.42
与租赁相关的总现金流出	89,253,502.07	96,959,097.85
售后租回交易产生的相关损益		

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	221,147,925.89	
合计	221,147,925.89	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	986,618,261.49	91,704,423.45
第二年	14,362,461.96	3,307,918.72
第三年	10,328,566.64	3,289,718.31
第四年	10,581,595.24	3,877,856.09

第五年	1,000,000.00	1,000,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	5,300,000.00	6,300,000.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	323,516,617.29	359,401,228.75
职工薪酬	241,315,789.10	205,484,781.43
折旧及摊销费	25,985,607.07	24,474,882.96
其他	108,425,913.95	157,317,287.91
合计	699,243,927.41	746,678,181.05
其中：费用化研发支出	693,620,796.80	746,678,181.05
资本化研发支出	5,623,130.61	

其他说明：

无。

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
跨座式单轨车辆转向架	11,758,653.12							11,758,653.12

设计 及 制造 技术 研究							
先进 轨道 交通 盾构 机 智能 工厂	11,460,177.16					11,460,177.16	
隧 道 掘 进 机 智能 制造 技术 研究	8,599,583.44						8,599,583.44
山 地 齿 轨 车 辆 系 统 集 成 技术 研究	6,817,014.83	1,287,786.83					8,104,801.66
盾 构 /TB M 关 键 核 心 零 部 件	164,694.34						164,694.34

开发及应用							
其他	18,469,306.95	4,335,343.78			2,016,957.57	2,474,108.88	18,313,584.28
合计	57,269,429.84	5,623,130.61			2,016,957.57	13,934,286.04	46,941,316.84

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
中铁磁浮科技（成都）有限公司	清算	2026/5/9	0	11,073,874.19

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中铁宝桥公司	陕西宝鸡	153,369.23	陕西宝鸡	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
中铁山桥公司	河北秦皇岛	167,000.00	河北秦皇岛	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
中铁装备公司	河南郑州	120,621.57	河南郑州	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
中铁科工公司	湖北武汉	61,780.00	湖北武汉	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
中铁重工公司	湖北武汉	51,000.00	湖北武汉	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
中铁九桥公司	江西九江	50,000.00	江西九江	工业制造	100.00		同一控制下企业合并
中铁工服公司	四川成都	27,000.00	四川成都	工程服务	100.00		同一控制下企业合并
中铁合肥新型交通产业投资有限公司（以下简称中铁新型交通公司）	安徽合肥	50,000.00	安徽合肥	工业制造	49.00		设立
中铁环境公司	湖南长沙	15,000.00	湖南长沙	环保工程	100.00		设立
中铁轨道交通装备有限公司（以下简称中铁轨道公司）	江苏南京	55,000.00	江苏南京	工业制造	55.00		设立
中铁香港公司	中国香港	10.643	中国香港	贸易	100.00		同一控制下企业合并
中铁智能装备公司	四川成都	20,000.00	四川成都	工业制造	59.00		设立
铁科数智公司	四川成都	1,000.00	四川成都	工业制造	50.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司与中铁(上海)投资集团有限公司(以下简称中铁上投)、中铁四局集团有限公司(以下简称中铁四局)及中铁工程设计咨询集团有限公司(以下简称中铁设计集团)分别持有中铁新型交通公司 49%、20%、20%、10%及 1%的股权。2020 年 12 月 30 日，本公司与中铁上投、中铁四局及中铁设计集团签订《一致行动人协议》，约定就有关中铁新型交通经营发展的重大事项向中铁新型交通股东会、董事会行使提案权及表决权时保持一致，以本公司意见为最终表决意见。因此，根据中铁新型交通公司章程及上述协议，本公司能够控制中铁新型交通公司，故将其作为子公司纳入合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	520,499,981.34	517,640,046.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	45,909,934.84	11,228,730.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	45,909,934.84	11,228,730.11
联营企业:		
投资账面价值合计	693,487,917.70	714,139,541.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-878,955.45	23,181,710.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	-878,955.45	23,181,710.51

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收	83,955,104.66	14,856,080.07		6,313,256.67		92,497,928.06	与资产

益							相 关
递 延 收 益	46,758,350.00	6,828,121.17		5,806,392.42		47,780,078.75	与 收 益 相 关
合 计	130,713,454.66	21,684,201.24		12,119,649.09		140,278,006.81	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,313,256.67	5,847,465.41
与收益相关	59,225,361.77	40,965,263.21
合计	65,538,618.44	46,812,728.62

其他说明：

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、五(一)8、五(一)10、五(一)21 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2026 年 6 月 30 日,本公司应收账款和合同资产的 20.45%(2025 年 12 月 31 日: 17.58%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	13,171,600.00	13,171,600.00	13,171,600.00		
应付票据	2,589,246,338.56	2,589,246,338.56	2,589,246,338.56		
应付账款	17,759,017,116.32	17,759,017,116.32	17,759,017,116.32		
其他应付	1,278,720,707.01	1,278,720,707.01	1,278,720,707.01		

款					
长期借款	542,416,306.32	575,345,467.40	39,138,977.79	308,014,049.55	228,192,440.06
租赁负债	79,020,947.28	83,824,119.24	40,107,489.28	28,772,002.05	14,944,627.91
长期应付款	593,133,032.91	613,268,831.20	322,737,699.89	166,263,493.71	124,267,637.60
小计	22,854,726,048.40	22,912,594,179.73	22,042,139,928.85	503,049,545.31	367,404,705.57

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	23,171,600.00	23,171,600.00	23,171,600.00		
应付票据	3,187,988,169.94	3,187,988,169.94	3,187,988,169.94		
应付账款	18,330,283,941.49	18,330,283,941.49	18,330,283,941.49		
其他应付款	1,135,599,630.52	1,135,599,630.52	1,135,599,630.52		
长期借款	245,286,962.73	262,958,369.12	25,325,965.17	88,256,194.13	149,376,209.82
租赁负债	84,457,955.97	84,850,613.07	34,049,814.47	31,939,735.96	18,861,062.64
长期应付款	590,579,368.12	610,981,359.08	301,995,678.32	190,323,579.49	118,662,101.27

小计	23,597,367,628.77	23,635,833,683.22	23,038,414,799.91	310,519,509.58	286,899,373.73
----	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 542,416,306.32 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 245,286,962.73 元），在其他变量不变的假设下，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

(四) 金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据/应收款项融资	81,951,301.07	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据/应收款项融资	858,432,954.45	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
		202,242,545.48	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理、资产证券化	应收账款	19,680,626.06	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小 计		1,162,307,427.06		

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据/应收款项融资	背书/贴现	940,384,255.52	-6,577,984.27
应收账款	保理/资产证券化	19,680,626.06	-988,692.32
小 计		960,064,881.58	-7,566,676.59

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收票据/应收款项融资	81,951,301.07	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据/应收款项融资	858,432,954.45	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
		202,242,545.48	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理、资产证券化	应收账款	19,680,626.06	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	1,162,307,427.06	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据/应收款项融资	背书/贴现	940,384,255.52	-6,577,984.27
应收账款	保理/资产证券化	19,680,626.06	-988,692.32
合计	/	960,064,881.58	-7,566,676.59

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			614,897,455.52	614,897,455.52
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			329,047,811.39	329,047,811.39
持续以公允价值计量的资产总额			943,945,266.91	943,945,266.91
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			16,173,227.94	16,173,227.94
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额			16, 173, 227. 94	16, 173, 227. 94
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的第三层次公允价值计量的衍生金融负债为发行资产证券化对应的金融资产价值和按照其发行规模的折价率计算的差额，本公司综合考虑采用未来现金流折现等方法估计公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国中铁	北京	工程施工	2,457,092.93	50.02	50.02

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控股母公司为中铁工，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

无。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

无。

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都工投装备有限公司	合营企业
杭州金投装备有限公司	合营企业
新铁德奥道岔有限公司	合营企业
中铁华隧联合重型装备有限公司	合营企业
杭州未来之城地下空间规划设计研究院有限公司	合营企业
甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	联营企业
济南重工集团隧道装备有限公司	原联营企业，已于本年全部转让
南宁中铁广发轨道装备有限公司	联营企业
厦门厦工中铁重型机械有限公司	联营企业
上海联铁置业发展有限公司	联营企业
浙江浙商装备工程服务有限公司	联营企业
江苏新构智能制造科技有限公司	联营企业
新疆水发重工有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁一局集团有限公司	同受母公司控制
中铁二局集团有限公司	同受母公司控制
中铁三局集团有限公司	同受母公司控制
中铁四局集团有限公司	同受母公司控制
中铁五局集团有限公司	同受母公司控制
中铁六局集团有限公司	同受母公司控制
中铁七局集团有限公司	同受母公司控制
中铁八局集团有限公司	同受母公司控制
中铁九局集团有限公司	同受母公司控制
中铁十局集团有限公司	同受母公司控制
中铁大桥局集团有限公司	同受母公司控制
中铁隧道局集团有限公司	同受母公司控制
中铁电气化局集团有限公司	同受母公司控制
中铁建工集团有限公司	同受母公司控制
中铁广州工程局集团有限公司	同受母公司控制
中铁北京工程局集团有限公司	同受母公司控制
中铁上海工程局集团有限公司	同受母公司控制
中铁国际集团有限公司	同受母公司控制
中国铁工投资建设集团有限公司	同受母公司控制
中铁第六勘察设计院集团有限公司	同受母公司控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受母公司控制
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	同受母公司控制
中铁科学研究院集团有限公司	同受母公司控制
中铁华铁工程设计集团有限公司	同受母公司控制
中铁城市发展投资集团有限公司	同受母公司控制
中铁资源集团有限公司	同受母公司控制
财务公司	同受母公司控制
中铁物贸集团有限公司	同受母公司控制
中铁投资集团有限公司	同受母公司控制
中铁（上海）投资集团有限公司	同受母公司控制
中铁云南建设投资有限公司	同受母公司控制
中铁资本控股(北京)集团有限公司	同受母公司控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	同受母公司控制
中国海外工程有限责任公司	同受母公司控制

其他说明

本财务报表中披露的本公司的关联方交易及关联方余额以该等关联方及其附属企业的合并财务报表口径列示。

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中铁物贸集团有限公司	采购商品	247,064,726.64			289,560,448.90
中铁二局集团有限公司	接受房建服务	78,915,596.05			10,846,458.66
中铁大桥局集团有限公司	采购商品	11,183,863.04			66,328,535.81
中铁建工集团有限公司	接受房建服务	11,182,657.02			2,717,275.32
中铁华隧联合重型装备有限公司	接受劳务	11,133,274.90			5,450,404.60
浙江浙商装备工程服务有限公司	采购商品	9,402,050.00			
中铁九局集团有限公司	采购商品	5,531,093.00			12,174,204.64
厦门厦工中铁重型机械有限公司	接受劳务	3,949,065.59			
中铁云南建设投资有限公司	采购商品	1,887,925.13			158,692,493.08
中铁大桥勘测设计院集团有限公司	采购商品	1,635,752.21			13,229,734.51
中国铁工投资建设集团有限公司	采购商品				87,912,227.43
中铁科学研究院集团有限公司	采购商品				1,203,539.82
中铁一局集团有限公司	采购商品				650,491.72
中铁国际集团有限公司	采购商品				391,014.00
其他关联方	采购商品及接受房建服务	2,082,524.87			2,746,557.69

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁大桥局集团有限公司	销售商品及提供劳务	218,239,902.47	355,130,978.53
中铁物贸集团有限公司	销售商品	199,138,397.03	210,919,359.45

中铁云南建设投资有限公司	销售商品及提供劳务	92,959,375.66	244,654,734.26
中铁四局集团有限公司	销售商品及提供劳务	103,724,745.36	135,714,574.64
中铁一局集团有限公司	销售商品及提供劳务	301,705,555.65	38,330,516.75
中铁三局集团有限公司	销售商品及提供劳务	154,181,543.93	77,159,647.33
中铁华隧联合重型装备有限公司	销售商品及提供劳务	39,255,554.30	258,537,346.96
中铁隧道局集团有限公司	销售商品	118,187,365.42	178,648,235.08
中铁资本控股(北京)集团有限公司	销售商品及提供劳务	1,456,637.16	199,230,252.22
中铁二局集团有限公司	销售商品及提供劳务	68,202,672.29	31,814,319.82
中铁七局集团有限公司	销售商品及提供劳务	30,206,947.34	189,581,419.19
中铁十局集团有限公司	销售商品及提供劳务	77,876,825.33	91,208,460.35
中铁上海工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	75,722,950.66	89,022,761.19
中铁广州工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	13,498,042.67	105,689,574.07
中铁六局集团有限公司	销售商品及提供劳务	22,757,302.46	36,534,714.34
中铁五局集团有限公司	销售商品	48,061,571.39	110,402,509.28
厦门厦工中铁重型机械有限公司	销售商品及提供劳务	32,660,350.14	71,640,167.22
中铁九局集团有限公司	销售商品及提供劳务	15,264,345.52	4,405,065.37
浙江浙商装备工程服务有限公司	销售商品及提供劳务	124,528.30	69,358,561.49
中铁八局集团有限公司	销售商品	105,448,317.21	66,745,148.13
中铁建工集团有限公司	销售商品及提供劳务	12,553,852.62	55,273,516.86
中铁北京工程局集团有限公司	销售商品及提供劳务	67,050,763.13	28,936,141.26
中铁城市发展投资集团有限公司	销售商品及提供劳务	65,506,851.37	12,051,667.89
中铁电气化局集团有限公司	提供劳务	10,161,776.12	
中铁武汉电气化局集团有限公司	提供劳务	12,118,688.38	
中国铁工投资建设集团有限公司	销售商品及提供劳务	6,793,138.61	7,879,533.10
杭州未来之城地下空间规划设计研究院有限公司	提供劳务		7,035,285.25
新铁德奥道岔有限公司	销售商品及提供劳务	17,885,984.95	
其他关联方	销售商品及提供劳务	215,026.39	6,083,238.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中铁隧道局集团有限公司	盾构机租赁	38,092,765.99	7,213,414.63
中铁二局集团有限公司	盾构机租赁	4,807,667.67	
中铁北京工程局集团有限公司	盾构机租赁	9,547,155.97	4,194,106.91
中铁九局集团有限公司	盾构机租赁	1,293,451.33	
中铁六局集团有限公司	盾构机租赁	4,368,053.11	
中铁一局集团有限公司	盾构机租赁	582,429.62	812,426.55
中铁八局集团有限公司	盾构机租赁	9,748,189.07	
新铁德奥道岔有限公司	房屋租赁	202,380.96	202,380.96
中铁七局集团有限公司	盾构机租赁	442,201.83	10,075,431.41
中铁上海工程局集团有限公司	盾构机租赁	2,308,142.20	7,350,825.68
中铁四局集团有限公司	盾构机租赁	19,476,688.14	6,021,844.94
中铁三局集团有限公司	盾构机租赁		537,735.85
中铁十局集团有限公司	盾构机租赁	4,691,250.00	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金	未纳入租赁负债计量的可变	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金	未纳入租赁负债计量的可变	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		费用（如适用）	租赁付款额（如适用）				费用（如适用）	租赁付款额（如适用）			
中铁华隧联合重型装备有限公司	施工设备	25,952,229.86									
成都工投装备有限公司	施工设备	61,705,351.95					1,860,872.34				
杭州金投装备有限公司	盾构机	60,816,399.18					13,534,134.17				
中国铁工投资建设集团有限公司	房屋				255,556.44				18,528,501.17	503,428.83	
上海联铁置业发展有限公司	房屋	821,122.27									
中铁资本控股（北京）集团有限公司	盾构机						3,345,829.89				

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国中铁	12,250,000.00	2024/12/06	2027/12/03	
中国中铁	200,000,000.00	2025/11/07	2026/11/06	
中国中铁	19,050,000.00	2025/12/24	2028/12/22	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	393.05	378.78

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
财务公司	利息收入	13,728,517.77	13,748,148.34
	手续费	500.00	
中国中铁	担保手续费	818,687.00	1,388,131.06
	利息支出	2,428,558.06	2,469,006.94
中铁建工集团有限公司	物业费	1,148,570.27	3,622,628.15
中国铁工投资建设集团有限公司	物业费		3,625,713.96
新铁德奥道岔有限公司	水电费	1,727,547.58	

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	财务公司	2,145,246,848.49		3,827,557,978.91	
小 计		2,145,246,848.49		3,827,557,978.91	
应收票据					
	中铁云南建设投资 有限公司			119,136.00	
小 计				119,136.00	
应收款项融资					
	江苏新构智能制 造科技有限公司	225,229.78			
小计		225,229.78			
应收账款					
	中铁隧道局集团 有限公司	1,072,590,466.14	16,820,593.07	1,136,274,000.42	21,187,531.58
	中铁大桥局集团 有限公司	828,863,649.91	50,537,431.91	1,054,624,509.89	45,939,340.70
	中铁三局集团有 限公司	725,036,644.43	17,155,680.52	764,856,627.61	27,851,035.79
	中铁四局集团有 限公司	683,110,302.65	18,264,998.25	678,233,110.05	17,734,017.72
	中铁二局集团有 限公司	606,402,390.76	17,180,384.87	538,610,364.53	14,995,783.22
	中铁十局集团有 限公司	503,141,273.35	21,277,055.33	518,719,569.79	18,089,521.67
	中铁一局集团有 限公司	388,191,233.26	17,898,674.29	380,713,508.23	12,865,076.30
	中铁六局集团有 限公司	341,670,299.58	22,414,805.99	331,906,690.32	21,369,701.43
	中铁物贸集团有 限公司	319,039,552.25	1,858,374.13	239,601,061.11	1,913,006.72
	中铁上海工程局 集团有限公司	287,448,624.93	11,474,941.94	331,982,947.27	12,365,092.77
	中铁广州工程局 集团有限公司	278,229,491.21	13,377,744.86	311,479,425.15	13,269,437.30
	中铁七局集团有 限公司	249,296,496.96	5,779,705.45	249,378,910.77	5,002,776.98
	中铁五局集团有 限公司	235,548,825.94	5,202,002.82	288,951,550.18	6,965,331.08
	中铁八局集团有 限公司	182,931,395.97	2,220,588.91	103,245,040.73	2,440,214.11
	中铁九局集团有 限公司	168,008,622.65	2,180,677.07	198,022,522.03	2,906,202.04
	中铁北京工程局 集团有限公司	160,453,242.68	3,864,113.62	110,100,439.37	3,365,184.42
	中铁云南建设投 资有限公司	69,973,190.45	156,549.08	58,800,659.83	159,279.66
	中铁建工集团有 限公司	53,357,591.02	4,791,272.28	69,988,290.51	5,166,809.73
	浙江浙商装备工 程服务有限公司	51,877,763.72	2,265,800.22	52,313,710.17	2,152,798.78

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中铁电气化局集团有限公司	48,122,283.74	3,305,248.56	34,424,561.15	3,018,993.73
	中铁资本控股(北京)集团有限公司	40,168,537.00	278,651.54	60,402,974.17	276,889.60
	中铁城市发展投资集团有限公司	36,496,151.43	72,992.31	15,606,011.91	31,212.02
	中国铁工投资建设集团有限公司	25,640,914.91	620,913.24	18,236,393.82	153,836.91
	杭州未来之城地下空间规划设计研究院有限公司	14,733,406.40	150,933.62		
	中铁第六勘察设计院集团有限公司	13,473,410.89	1,404,903.72	13,473,410.89	959,312.04
	中铁资源集团有限公司	13,024,536.56	2,149,160.18	15,872,231.43	2,155,972.76
	杭州金投装备有限公司	12,785,742.96	56,841.02	2,001,532.00	8,006.13
	新疆水发重工有限公司	12,572,132.00	536,048.53		
	中铁大桥勘测设计院集团有限公司	9,896,620.49	96,856.18	11,825,048.00	141,313.04
	新铁德奥道岔有限公司	9,724,784.72	181,084.46	28,459,578.04	56,919.16
	其他关联方	55,436,390.35	1,878,290.73	62,872,899.08	1,503,733.70
小 计		7,497,245,969.31	245,453,318.70	7,680,977,578.45	244,044,331.09
其他应收款					
	中铁七局集团有限公司	48,893,240.47	15,688,524.96	53,349,398.81	12,530,241.04
	中铁大桥局集团有限公司	12,143,000.00	3,150,000.00	47,079,432.11	1,830,647.16
	中铁十局集团有限公司	10,995,168.67	2,112,922.10	11,905,258.67	2,256,870.44
	中铁四局集团有限公司	10,040,791.85	856,931.50	12,479,916.37	1,168,976.17
	中铁三局集团有限公司	5,099,179.75	2,263,004.88	5,294,179.75	2,282,979.88
	浙江浙商装备工程服务有限公司	4,629,764.30	246,058.92	55,607.12	2,083.69
	中铁广州工程局集团有限公司	3,635,727.58	521,709.14	3,841,568.65	525,126.96
	中铁上海工程局集团有限公司	2,735,570.00	575,019.20	3,480,570.00	551,770.40
	中铁隧道局集团有限公司	2,612,260.50	460,943.54	2,122,315.00	154,785.20
	中铁建工集团有限公司	2,578,987.93	1,107,993.97	6,228,987.93	2,858,493.97
	中铁八局集团有限公司	2,177,200.00	55,436.00	520,000.00	30,200.00
	中铁一局集团有限公司	1,701,000.00	303,350.00	5,080,668.25	1,174,700.48
	其他关联方	4,696,555.49	381,718.03	4,363,771.64	305,869.03
小 计		111,938,446.54	27,723,612.24	155,801,674.30	25,672,744.42

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	中铁资本控股 (北京)集团有限公司	100,000,000.00		5,400,311.57	
	中铁大桥局集团有限公司	8,899,810.15		3,153,801.80	
	中铁一局集团有限公司	2,100,000.00		100,000.00	
	中铁物贸集团有限公司	20,380.97		22,810,894.65	
	成都工投装备有限公司			35,563,432.78	
	其他关联方			2,714,531.66	
小 计		111,020,191.12		69,742,972.46	
合同资产					
	中铁一局集团有限公司	461,376,110.11	947,410.26	155,478,509.48	336,776.52
	中铁大桥局集团有限公司	93,730,588.11	468,652.94	109,281,585.44	544,530.48
	中铁九局集团有限公司	31,488,109.16	157,440.55	31,141,039.66	155,705.20
	中铁三局集团有限公司	30,348,511.39	95,150.94	24,628,579.55	89,515.71
	中铁五局集团有限公司	15,071,828.58	75,359.14	3,631,238.73	18,156.20
	中铁隧道局集团有限公司	13,573,152.30	67,865.77	3,514,685.04	17,573.43
	中铁八局集团有限公司	11,627,871.72	30,971.39	685,702.00	3,428.51
	中铁物贸集团有限公司	11,035,248.16	55,176.23	11,557,390.98	57,786.94
	中铁十局集团有限公司	9,044,604.08	45,223.02	8,864,508.18	44,322.54
	中铁上海工程局集团有限公司	8,904,963.15	44,524.83	10,275,952.39	51,379.77
	中铁广州工程局集团有限公司	7,219,962.88	36,099.81	7,233,651.00	36,168.25
	中铁四局集团有限公司	3,048,168.11	15,240.85	2,967,351.98	13,189.52
	中铁资本控股 (北京)集团有限公司	3,028,700.00	15,143.50	5,288,100.00	26,440.50
	中铁二局集团有限公司	2,644,887.62	13,224.45	6,078,191.45	30,390.97
	中铁云南建设投资有限公司	2,538,363.63	12,691.82	2,580,645.19	12,903.23
	其他关联方	3,529,994.53	17,430.73	12,878,020.70	64,390.10
小 计		708,211,063.53	2,097,606.23	396,085,151.77	1,502,657.87
其他非流动资产					
	中铁大桥局集团有限公司	463,546,055.85	2,220,241.69	374,132,922.07	1,842,087.53
	中铁七局集团有限公司	220,810,652.29	512,653.67	21,974,578.68	109,872.91
	中铁四局集团有限公司	51,812,439.14	254,385.35	52,680,250.54	263,401.29

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中铁三局集团有限公司	50,178,733.88	185,672.13	29,471,584.03	147,357.89
	中铁八局集团有限公司	44,513,986.32	120,555.24	10,047,235.95	50,236.18
	中铁五局集团有限公司	40,771,383.93	173,546.88	27,526,887.19	137,634.41
	中铁广州工程局集团有限公司	40,601,246.91	203,006.23	40,651,682.80	203,258.41
	中铁二局集团有限公司	39,932,105.24	188,652.78	49,373,288.46	179,380.27
	中铁上海工程局集团有限公司	35,947,911.33	119,203.65	14,490,020.51	72,450.15
	中铁一局集团有限公司	33,506,822.32	167,534.11	33,146,868.67	165,734.34
	中铁九局集团有限公司	27,146,741.77	135,733.70	25,907,543.68	129,537.71
	中铁十局集团有限公司	25,580,758.11	127,903.77	24,265,124.79	121,325.60
	中铁六局集团有限公司	23,717,083.07	113,685.35	18,831,914.78	94,159.59
	中铁建工集团有限公司	13,862,896.55	38,865.67	3,275,745.29	16,378.72
	中铁云南建设投资有限公司	7,583,582.91	37,917.92	11,775,819.30	58,879.10
	中铁城市发展投资集团有限公司	4,847,673.97	24,238.37	2,703,740.19	13,518.70
	中铁隧道局集团有限公司	4,788,733.25	23,943.66	4,765,072.65	23,825.36
	中铁北京工程局集团有限公司	2,976,984.61	14,884.93	18,551,456.81	92,757.28
	中铁电气化局集团有限公司	5,657,774.18	28,288.87	4,337,108.29	21685.55
小 计		1,137,783,565.63	4,690,913.97	767,908,844.68	3,743,480.99

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	厦门厦工中铁重型机械有限公司	27,378,000.00	
	中铁物贸集团有限公司		23,972,094.14
小 计		27,378,000.00	23,972,094.14
应付账款			
	中铁物贸集团有限公司	208,015,194.09	161,804,113.21
	厦门厦工中铁重型机械有限公司	82,410,678.43	1,779,137.35
	中铁华隧联合重型装备有限公司	77,616,856.24	3,123,093.51
	杭州金投装备有限公司	59,003,854.05	12,363,269.29
	成都工投装备有限公司	57,357,138.11	62,151,462.62
	浙江浙商装备工程服务有限公司	34,525,006.83	23,022,129.07
	中铁大桥局集团有限公司	30,537,122.51	32,877,463.27

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中铁二局集团有限公司	26,849,031.02	44,552,296.72
	甘肃博睿交通重型装备制造有限公司	23,764,180.82	23,764,180.82
	中铁九局集团有限公司	23,733,899.72	29,277,498.42
	中铁国际集团有限公司	23,543,174.58	26,843,174.58
	中铁建工集团有限公司	20,313,177.77	12,605,066.63
	中铁一局集团有限公司	17,878,909.72	29,319,921.96
	中铁广州工程局集团有限公司	17,055,377.40	16,941,777.40
	中铁云南建设投资有限公司	14,510,312.63	22,502,963.54
	中铁隧道局集团有限公司	16,598,372.86	12,042,104.04
	中铁科学研究院集团有限公司	10,514,817.50	9,159,470.50
	南宁中铁广发轨道装备有限公司	7,888,730.00	60,000.00
	中国铁工投资建设集团有限公司	7,840,817.00	8,944,274.51
	中铁七局集团有限公司	6,171,734.58	6,171,734.58
	上海联铁置业发展有限公司	5,810,999.80	
	中铁四局集团有限公司	4,835,050.00	335,050.00
	中铁华铁工程设计集团有限公司	4,639,310.20	4,639,310.20
	中铁（上海）投资集团有限公司		4,915,976.52
	中国海外工程有限责任公司		3,594,061.44
	其他关联方	12,843,275.27	15,972,967.99
小 计		794,257,021.13	568,762,498.17
预收款项			
	中铁三局集团有限公司	24,360,000.00	9,500,000.00
	中铁隧道局集团有限公司	57,400,128.36	3,613,552.36
	成都工投装备有限公司	5,697,607.35	
	中铁北京工程局集团有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00
	中铁九局集团有限公司	1,538,400.00	500,000.00
	中铁华隧联合重型装备有限公司		40,946,885.14
	中铁上海工程局集团有限公司		1,900,000.00
	其他关联方	1,300,347.12	2,403,943.82
小 计		92,296,482.83	59,864,381.32
合同负债			
	中铁华隧联合重型装备有限公司	505,573,168.18	462,219,442.27
	中铁资本控股(北京)集团有限公司	367,443,318.59	449,094,203.54
	中铁三局集团有限公司	343,682,447.97	263,541,753.51
	中铁四局集团有限公司	210,402,139.20	109,149,769.24
	中铁隧道局集团有限公司	179,413,523.50	30,838,063.86
	中铁一局集团有限公司	90,824,450.64	58,343,097.35
	厦门厦工中铁重型机械有限公司	89,843,795.21	109,370,534.85
	中铁二局集团有限公司	49,381,319.43	43,645,687.44

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中铁城市发展投资集团有限公司	47,299,913.00	53,412,183.00
	中铁大桥局集团有限公司	29,154,851.91	2,893,805.31
	中铁十局集团有限公司	18,945,841.54	11,659,333.11
	中铁八局集团有限公司	15,090,235.89	
	中铁上海工程局集团有限公司	14,988,486.22	13,105,766.64
	中铁五局集团有限公司	14,984,846.33	3,716,814.15
	济南重工集团隧道装备有限公司		4,695,179.70
	中铁七局集团有限公司	9,178,167.89	8,062,937.17
	浙江浙商装备工程服务有限公司	5,588,495.57	
	中铁九局集团有限公司	4,527,809.48	25,368.47
	中铁云南建设投资有限公司	4,005,872.76	10,214,896.59
	中铁华铁工程设计集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
	南宁中铁广发轨道装备有限公司	3,841,943.77	3,841,943.77
	中铁北京工程局集团有限公司	1,910,763.61	1,000,000.00
	中铁六局集团有限公司	161,874.95	1,500,000.00
	新铁德奥道岔有限公司		18,291,016.54
	其他关联方	3,569,403.13	
小 计		2,013,812,668.77	1,662,621,796.51
其他应付款			
	中国中铁	231,300,000.00	231,300,000.00
	中铁广州工程局集团有限公司	145,844,506.10	145,844,506.10
	中铁隧道局集团有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00
	中铁三局集团有限公司	2,020,000.00	7,000,000.00
	中铁投资集团有限公司	2,010,000.00	2,010,000.00
	中铁二局集团有限公司	1,388,968.58	1,388,968.58
	其他关联方	913,239.85	392,528.91
小 计		385,676,714.53	390,136,003.59
一年内到期的非流动负债			
	中铁建工集团有限公司	1,247,274.16	857,185.66
	中铁大桥勘测设计院集团有限公司	631,300.00	316,500.00
	中铁三局集团有限公司	324,651.53	324,651.53
	中铁物贸集团有限公司	308,250.00	308,250.00
	中铁（上海）投资集团有限公司	267,271.00	267,271.00
	中铁四局集团有限公司	152,365.57	152,365.57
	中铁工程设计咨询集团有限公司	111,000.00	111,000.00
小 计		3,042,112.26	2,337,223.76
租赁负债			
	中国铁工投资建设集团有限公司	16,998,624.92	16,998,624.92
小 计		16,998,624.92	16,998,624.92
长期应付款			
	中铁大桥勘测设计院集团有限公司	654,561.26	567,672.91

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
小 计		654, 561. 26	567, 672. 91

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺如下：

项 目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
-----	-----------------	------------------

购建长期资产	47,398,268.66	63,012,367.80
对外投资承诺	239,049,000.00	180,730,961.00
合 计	286,447,268.66	243,743,328.80

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以经营业务分部为基础确定报告分部。分别对交通运输装备及相关服务业务、专用工程机械装备及相关服务业务及其他业务等的经营业绩进行考核。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币						
项目	交通运输装备及相关服务	专用工程机械装备及相关服务	其他	未分配的金额	分部间抵销	合计
2026年1-6月						
对外主营业务收入	6,613,479,207.10	4,586,804,064.54	818,618,062.00			12,018,901,333.64
分部间主营业务收入	319,341,513.80	800,019,710.05	24,647,538.21		-1,144,008,762.06	
对外其他业	109,949,251.77	19,762,350.29	1,236,922.62			130,948,524.68

务收入						
分部间其他业务收入		7,389,250.07			-7,389,250.07	
分部营业收入合计	7,042,769,972.67	5,413,975,374.95	844,502,522.83		-1,151,398,012.13	12,149,849,858.32
分部利润:	365,500,600.66	347,499,080.22	415,003,927.49		-475,832,689.78	652,170,918.59
其中:对联营企业投资收益	-245,573.68	-1,319,233.31	-1,948,821.12			-3,513,628.11
对合营企业投资收益	47,829,315.30	-1,919,380.46				45,909,934.84
财务费用-利息费用	57,577,514.89	38,924,476.81	14,749,807.22		-89,841,873.86	21,409,925.06
财务费用-利息收	2,508,399.66	3,562,447.55	13,388,429.39			19,459,276.60

入						
所得 税 费 用				54,907,246. 91		54,907,246.91
净 利 润	365,500,600.6 6	347,499,080.2 2	415,003,927.4 9	-54,907,246 .91	-475,832,689.7 8	597,263,671.6 8
202 6 年 6 月 30 日						
分 部 资 产	32,450,322,37 9.75	27,495,155,64 0.13	30,860,555,42 8.27		-27,852,221,19 4.74	62,953,812,25 3.41
其 中： 对 联 营 企 业 投 资	72,468,209.60	376,062,951.8 3	244,956,756.2 7			693,487,917.7 0
对 合 营 企 业 投 资	247,968,241.4 8	272,531,739.8 6				520,499,981.3 4
未 分 配 资 产				258,584,768 .10		258,584,768.1 0
资 产 总 额	32,450,322,37 9.75	27,495,155,64 0.13	30,860,555,42 8.27	258,584,768 .10	-27,852,221,19 4.74	63,212,397,02 1.51
分 部 负 债	18,353,819,17 5.48	19,636,031,53 6.14	13,887,995,39 4.01		-17,469,957,01 2.85	34,407,889,09 2.78
未 分 配 负 债				124,141,774 .21		124,141,774.2 1
负 债 总 额	18,353,819,17 5.48	19,636,031,53 6.14	13,887,995,39 4.01	124,141,774 .21	-17,469,957,01 2.85	34,532,030,86 6.99

注 1：各分部资产不包括递延所得税资产 228,821,034.21 元和预缴企业所得税 29,763,733.89 元，原因在于本公司未按经营分部管理该等资产。

注 2：各分部负债不包括递延所得税负债 78,388,472.90 元和应交企业所得税 45,753,301.31 元，原因在于本公司未按经营分部管理该等负债。

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,337,490,291.37	1,000,336,983.74
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,337,490,291.37	1,000,336,983.74
1 至 2 年	6,821,390.71	14,310,209.85
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年	2,802,489.41	5,645,936.43
4 至 5 年	15,222,604.46	15,653,619.43
5 年以上	1,616,659.00	1,616,659.00
合计	1,363,953,434.95	1,037,563,408.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,363,953,434.95	100.00	7,300,280.73	0.54	1,356,653,154.22	1,037,563,408.45	100.00	7,437,434.98	0.72	1,030,125,973.47
合 计	1,363,953,434.95	/	7,300,280.73	/	1,356,653,154.22	1,037,563,408.45	/	7,437,434.98	/	1,030,125,973.47

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收中铁工合并范围内客户组合	1,113,069,267.31	6,100,885.10	0.55
应收中央企业客户组合	18,341,732.01	36,683.46	0.20
应收其他客户组合	232,542,435.63	1,162,712.17	0.50

合计	1,363,953,434.95	7,300,280.73	0.54
----	------------------	--------------	------

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,437,434.98		137,154.25			7,300,280.73
合计	7,437,434.98		137,154.25			7,300,280.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收账款和合同资产金额前5名	1,123,847,193.34		1,123,847,193.34	82.40	2,694,198.20

合计	1,123,847,193.34		1,123,847,193.34	82.40	2,694,198.20

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 1,123,847,193.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 82.40%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 2,694,198.20 元。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	347,760,925.73	279,860,023.56
应收股利	392,441,703.53	344,658,783.29
其他应收款	9,064,637,010.11	8,739,775,387.16
合计	9,804,839,639.37	9,364,294,194.01

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收子公司借款利息	347,760,925.73	279,860,023.56
合计	347,760,925.73	279,860,023.56

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	374,153,767.57	100.00	26,392,841.84	7.05	347,760,925.73	305,911,654.84	100.00	26,051,631.28	8.52	279,860,023.56
合 计	374,153,767.57	/	26,392,841.84	/	347,760,925.73	305,911,654.84	/	26,051,631.28	/	279,860,023.56

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收利息

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,875,301.42	894,376.51	0.50
1-2 年	75,866,091.99	7,586,609.20	10.00
2-3 年	119,412,374.16	17,911,856.13	15.00

合计	374,153,767.57	26,392,841.84	7.05
----	----------------	---------------	------

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	8,139,775.15	17,911,856.13		26,051,631.28
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	341,210.56			341,210.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	8,480,985.71	17,911,856.13		26,392,841.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收利息坏账准备	26,051,631.28	341,210.56				26,392,841.84
合计	26,051,631.28	341,210.56				26,392,841.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中铁山桥公司	268,938,111.24	268,938,111.24
中铁重工公司	45,653,433.96	34,715,546.36
中铁工服公司	2,212,745.53	2,268,885.64
中铁九桥公司	75,637,412.80	38,736,240.05
合计	392,441,703.53	344,658,783.29

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	427,393,867.63	100.00	34,952,164.10	8.18	392,441,703.53	379,370,832.22	100.00	34,712,048.93	9.15	344,658,783.29
合计	427,393,867.63	/	34,952,164.10	/	392,441,703.53	379,370,832.22	/	34,712,048.93	/	344,658,783.29

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收股利

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	230,780,356.85	1,153,901.78	0.50
2-3 年	167,905,272.78	25,185,790.92	15.00
3-4 年	28,708,238.00	8,612,471.40	30.00
合计	427,393,867.63	34,952,164.10	8.18

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,464,429.11	33,247,619.82		34,712,048.93
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		550,642.50		550,642.50
本期转回	310,527.33			310,527.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,153,901.78	33,798,262.32		34,952,164.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(11) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收股利坏账准备	34,712,048.93	550,642.50	310,527.33			34,952,164.10
合计	34,712,048.93	550,642.50	310,527.33			34,952,164.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无。

(12) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,109,552,503.62	8,783,102,864.47
其中：一年以内分项		
1 年以内	9,109,552,503.62	8,783,102,864.47
1 至 2 年	221,289.67	173,989.67
2 至 3 年	401,486.88	397,286.88
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年	14,242.17	39,442.17
5 年以上	85,200.00	60,000.00
合计	9,110,274,722.34	8,783,773,583.19

(14) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	1,061,800.48	701,458.08
应收其他款项	9,109,212,921.86	8,783,072,125.11
合计	9,110,274,722.34	8,783,773,583.19

(15) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	43,923,804.35	44,391.68	30,000.00	43,998,196.03
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,634,140.20		12,600.00	1,646,740.20
本期转回		7,224.00		7,224.00
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	45,557,944.55	37,167.68	42,600.00	45,637,712.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(16) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	43,998,196.03	1,646,740.20	7,224.00			45,637,712.23
合计	43,998,196.03	1,646,740.20	7,224.00			45,637,712.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无。

(17) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中铁九桥工程有限公司	1,601,817,335.68	17.58	拆借款、应收往来结算款、代开供应链款	1 年以内	8,009,086.68

中铁重工有限公司	1,457,460,499.38	16	拆借款、应收往来结算款、代开供应链款	1 年以内	7,287,302.50
中铁工程服务有限公司	1,374,732,176.77	15.09	拆借款、应收往来结算款、代开供应链款	[注 1]	6,877,375.00
中铁工程装备集团有限公司	1,362,002,912.03	14.95	拆借款、应收往来结算款、代开供应链款	1 年以内	6,810,014.56
中铁山桥集团有限公司	1,317,448,842.08	14.46	拆借款、应收往来结算款、代开供应链款	1 年以内	6,587,244.20
合计	7,113,461,765.94		/	/	35,571,022.94

[注 1]1 年以内 1,374,698,916.13 元，1-2 年 22,173.76 元，2-3 年 11,086.88 元

(19) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,489,128,160.72		10,489,128,160.72	10,489,128,160.72		10,489,128,160.72
对联营、合营企业投资	231,659,223.75		231,659,223.75	233,512,215.57		233,512,215.57
合计	10,720,787,384.47		10,720,787,384.47	10,722,640,376.29		10,722,640,376.29

(1) 对子公司投资

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中铁九桥公司	507,450,136.93						507,450,136.93	
中铁轨道公司	104,500,000.00						104,500,000.00	
中铁重工公司	619,704,338.30						619,704,338.30	
中铁工服公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
中铁环境公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
中铁香港公司	106,430.00						106,430.00	
中铁山桥公司	2,803,810,339.19						2,803,810,339.19	
中铁宝桥公司	3,112,158,870.55						3,112,158,870.55	
中铁科工公司	577,144,274.02						577,144,274.02	
中铁装备公司	1,976,253,771.73						1,976,253,771.73	
中铁新型交通公司	245,000,000.00						245,000,000.00	
中铁智能装备公司	118,000,000.00						118,000,000.00	

铁科数智公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	10,489,128,160.72						10,489,128,160.72	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投 资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
上 海 联 铁 置 业 发 展 有 限 公 司	48,978,364.24				-50,697.59		95,829.30				49,023,495.95	
徐 州 淮 海 国 际 铁 路 物 流 港 建 设 有 限 公 司	178,853,821.19				-1,733,544.50						177,120,276.69	
四 川 蓉 铁 绿 色 新 材 料 有 限 公 司	5,680,030.14				-164,579.03						5,515,451.11	
小计	233,512,215.57				-1,948,821.12		95,829.30				231,659,223.75	
合计					-1,948,821.12		95,829.30				231,659,223.75	

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投 资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
	233,512,215.57											

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,230,610.65	10,992,448.13	25,691,493.10	9,888,777.62
其他业务	1,103,499.47	770,009.65	4,942,745.45	2,722,809.35
合计	45,334,110.12	11,762,457.78	30,634,238.55	12,611,586.97

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	交通运输装备及相关服务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
按经营地区分类						
市场或客户类型						
合同类型						
按商品转让的时间分类	44,230,610.65	10,992,448.13	1,103,499.47	770,009.65	45,334,110.12	11,762,457.78
其中：在某一时间点确认	33,047,729.97		349,557.52	282,846.84	33,397,287.49	282,846.84
在某一时间段内确认	11,182,880.68	10,992,448.13	753,941.95	487,162.81	11,936,822.63	11,479,610.94
按合同期限分类						

按销售 渠道分 类						
合计	44,230,610.65	10,992,448.13	1,103,499.47	770,009.65	45,334,110.12	11,762,457.78

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	467,009,213.23	559,613,645.37
权益法核算的长期股权投资收益	-1,948,821.12	267,956.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	-988,692.32	
内部调剂资金利息收入	79,048,502.17	78,238,213.83
合计	543,120,201.96	638,119,815.35

其他说明：

无。

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,965,092.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	65,221,082.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,120,775.20	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	948,846.21	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,540,035.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	11,636,827.62	
少数股东权益影响额（税后）	1,073,249.50	
合计	58,155,569.82	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.18%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张威

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用