

中铁二局股份有限公司

600528

2010 年年度报告

一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 公司董事邓元发先生因公出差，未能参加审议 2010 年年度报告的董事会会议，委托唐志成先生代为行使表决权。

3. 德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4. 公司负责人唐志成先生、总经理邓元发先生、主管会计工作负责人曾永林先生及会计机构负责人银宏先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：中铁二局股份有限公司

公司法定中文名称缩写：中铁二局

公司英文名称：CHINA RAILWAY ERJU Co., Ltd.

公司英文名称缩写：crec

2. 公司法定代表人：唐志成

3. 公司董事会秘书：邓爱民

电话：028-66752811

传真：028-66752889

E-mail：ztejdb@cregc.com.cn

联系地址：成都马家花园路 10 号中铁二局大厦 1103 室

公司证券事务代表：马文军

电话：028-66752888

传真：028-66752889

E-mail：ztejdb@cregc.com.cn

联系地址：成都马家花园路 10 号中铁二局大厦 1213 室

4. 公司注册地址：成都市高新区九兴大道 6 号高发大厦

公司办公地址：成都市马家花园路 10 号中铁二局大厦

邮政编码：610031

公司国际互联网网址：<http://www.crec.com.cn>

公司电子信箱：ztejsb@cregc.com.cn

5. 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中铁二局

公司 A 股代码：600528

7. 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 9 月 24 日

公司首次注册登记地点：成都高新区创业东路 18 号高新大厦 10 楼

公司最近 1 次变更注册登记日期：2008 年 6 月 20 日

公司最近 1 次变更注册登记地址：成都高新区九兴大道 6 号高发大厦

公司法人营业执照注册号：5101091001058
 公司税务登记号码：510109720312205
 公司组织机构代码：72031220-5
 公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司
 公司聘请的境内会计师事务所办公地址：中国上海市延安东路 222 号外滩中心

30 楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,272,523,361.44
利润总额	1,331,962,620.50
归属于上市公司股东的净利润	977,120,677.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	891,661,283.79
经营活动产生的现金流量净额	723,186,522.42

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	60,076,524.51
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,539,393.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,161,620.55
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	3,075,767.25
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	1,847,873.53
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-11,614,317.36
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0

对外委托贷款取得的损益	0
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	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	45,900,177.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	-25,189,558.30
少数股东权益影响额(税后)	-5,338,086.96
合计	85,459,393.46

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	54,687,746,415.66	40,579,174,020.77	40,619,088,499.13	34.77	24,067,771,784.51
利润总额	1,331,962,620.50	797,611,030.59	809,818,319.55	66.99	666,618,766.17
归属于上市公司股东的净利润	977,120,677.25	671,794,390.24	684,001,679.20	45.45	509,531,247.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	891,661,283.79	631,357,474.26	631,357,474.26	41.23	389,419,947.32
经营活动产生的现金流量净额	723,186,522.42	9,852,882.38	133,720,311.96	7239.85	1,036,324,792.26
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	31,923,088,182.55	26,537,476,320.47	25,773,278,774.75	20.29	22,471,436,646.61
所有者权益(或股东权益)	4,900,722,504.00	4,173,348,940.54	4,188,726,238.26	17.43	3,935,759,944.58

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.6696	0.4604	0.4688	45.44	0.3492

稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.6111	0.4327	0.4327	41.23	0.2669
加权平均净资产收益率 (%)	21.72	16.61	16.88	增加 5.11 个百分点	13.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.73	15.74	15.58	增加 3.99 个百分点	10.17
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.4956	0.0068	0.0916	7,188.24	0.7102
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.3585	2.8600	2.8706	17.43	2.6972

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

本报告期内无股份变动情况。

(1) 股份变动的批准情况

本报告期内无股份变动情况。

(2) 股份变动的过户情况

本报告期内无股份变动情况。

(3) 股份变动对最近一年每股收益、每股净资产财务指标的影响

本报告期内无股份变动情况。

2. 限售股份变动情况表

本报告期内公司无限售股份。

3. 证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2007 年 1 月 26 日	5.05	104,000,000	2010 年 1 月 26 日	104,000,000	
A 股	2007 年 1 月 26 日	5.05	193,000,000	2008 年 1 月 26 日	193,000,000	
A 股	2007 年 1 月 26 日	5.05	166,400,000	2010 年 1 月 27 日	166,400,000	

截止本报告期末至前三年中,公司仅 2007 年 1 月 25 日非公开发行股份一次,共增发 A 股 297,000,000 股,增发完成后,公司总股本变更为 912,000,000 股。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2005 年 11 月 25 日,公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》,具体内容为公司原非流通股股东向流通股股东每 10 股送 3.8 股;2005 年 12 月 5 日,公司股权分置改革方案实施后,即非流通股股东向流通股股东支付对价后,公司股份总数不变,股份结构发生变化,所有股份均为流通股,其中有限售条件的股份为 258,200,000 股,占总股份 410,000,000 股的 62.98%,无限售条件的股份为 151,800,000 股,占总股份 410,000,000 股的 37.02%。

2006 年 4 月 27 日召开的 2005 年年度股东大会同意公积金转增股本,每 10 股转增 5 股,5 月 18 日新增股份上市,股份总数变更为 615,000,000 股,有限售条件的股份为 387,300,000 万股,占总股份的 62.98%,无限售条件的股份为 227,700,000 股,占总股份 615,000,000 股的 37.02%。

2006 年 12 月 5 日,公司部分有限售条件的流通股上市流通,股份总数不变,股份结构发生变化,其中有限售条件的股份为 349,538,250 股,占总股份 615,000,000 股的 56.84%,无限售条件的股份为 265,461,750 股,占总股份 615,000,000 股的 43.16%。

2006 年 12 月 13 日,中国证监会召开了发行审核委员会工作会议,审核通过了公司非公开发行 A 股事宜。2007 年 1 月 8 日,公司取得中国证券监督管理委员会对公司本次非公开发行股票核准批文《证监发行字》[2007]4 号。2007 年 1 月 25 日公司至中国证券

登记结算有限公司上海分公司办理完毕股权登记事宜,非公开发行以后公司股份总数变更为 912,000,000 股,其中有限售条件的股份为 646,538,250 股,占总股份 912,000,000 股的 70.89%,无限售条件的股份为 265,461,750 股,占总股份 912,000,000 股的 29.11%。

2007 年 12 月 5 日,公司部分有限售条件的流通股上市流通,股份总数不变,股份结构发生变化,其中有限售条件的股份为 628,141,500 股,占总股份 912,000,000 股的 68.87%,无限售条件的股份为 283,858,500 股,占总股份 912,000,000 股的 31.13%。

2008 年 4 月 2 日,公司召开 2007 年度股东大会同意公司以股本总数 912,000,000 股为基数,每 10 股送 3 股股票,使用资本公积金每 10 股转增 3 股股票。2008 年 5 月 27 日新增股份上市,公司总股份变更为 1,459,200,000 股,有限售条件的股份为 696,226,400 股,占公司总股份的 47.71%,无限售条件的股份为 762,973,600 股,占公司总股份的 52.29%。

2008 年 12 月 5 日,公司部分有限售条件的流通股上市流通,股份总数不变,股份结构发生变化,其中有限售条件的股份为 166,400,000 股,占总股份 1,459,200,000 股的 11.40%,无限售条件的股份为 1,292,800,000 股,占总股份的 88.60%。

2010 年 1 月 27 日,公司有限售条件的 166,400,000 股流通股上市流通,股份总数不变,股份结构发生变化,其中有限售条件的股份为 0 股,无限售条件的股份为 1,459,200,000 股,占总股份的 100%。

(3) 股份变动的过户情况

本报告期内无股份变动情况。

(4) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1. 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		175,372 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中铁二局集团有限公司	国有法人	49.74	725,741,200			0
中铁宝桥集团有限公司	国有法人	1.93	28,154,149			0
南方成份精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.50	7,217,216			0
景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.41	6,000,000			0
景顺长城能源基建股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.33	4,818,498			0
华宝兴业动	境内非国有	0.31	4,500,000			0

力组合股票型证券投资基金	法人					
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.29	4,182,393			0
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.21	3,020,400			0
华夏沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.21	3,000,000			0
博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.12	1,781,100			0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中铁二局集团有限公司		725,741,200		人民币普通股		
中铁宝桥集团有限公司		28,154,149		人民币普通股		
南方成份精选股票型证券投资基金		7,217,216		人民币普通股		
景顺长城新兴成长股票型证券投资基金		6,000,000		人民币普通股		
景顺长城能源基建股票型证券投资基金		4,818,498		人民币普通股		
华宝兴业动力组合股票型证券投资基金		4,500,000		人民币普通股		
嘉实沪深 300 指数证券投资基金		4,182,393		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		3,020,400		人民币普通股		
华夏沪深 300 指数证券投资基金		3,000,000		人民币普通股		
博时裕富沪深 300 指数证券投资基金		1,781,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		(1) 公司第一大股东中铁二局集团有限公司、第二大股东中铁宝桥股份有限公司为公司发起人。 (2) 中铁二局集团有限公司系中铁宝桥股份有限公司的发起人之一。 (3) 中铁二局集团有限公司、中铁宝桥股份有限公司均为中国中铁股份有限公司的子公司，其他股东关系未知。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 报告期内公司没有有限售条件股份。

2. 控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：中铁二局集团有限公司

法人代表：唐志成

注册资本：164,382.26 万元人民币

成立日期：1998 年 6 月 1 日

主要经营业务或管理活动：项目投融资、项目建设管理、装饰装修、国外工程、环保产业

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：中国铁路工程总公司

法人代表：李长进

注册资本：1,081,492.50 万元人民币

成立日期：1990 年 3 月 7 日

经营范围：建筑工程，相关工程技术研究、勘察、设计、服务与专用设备制造，房地产开发经营。

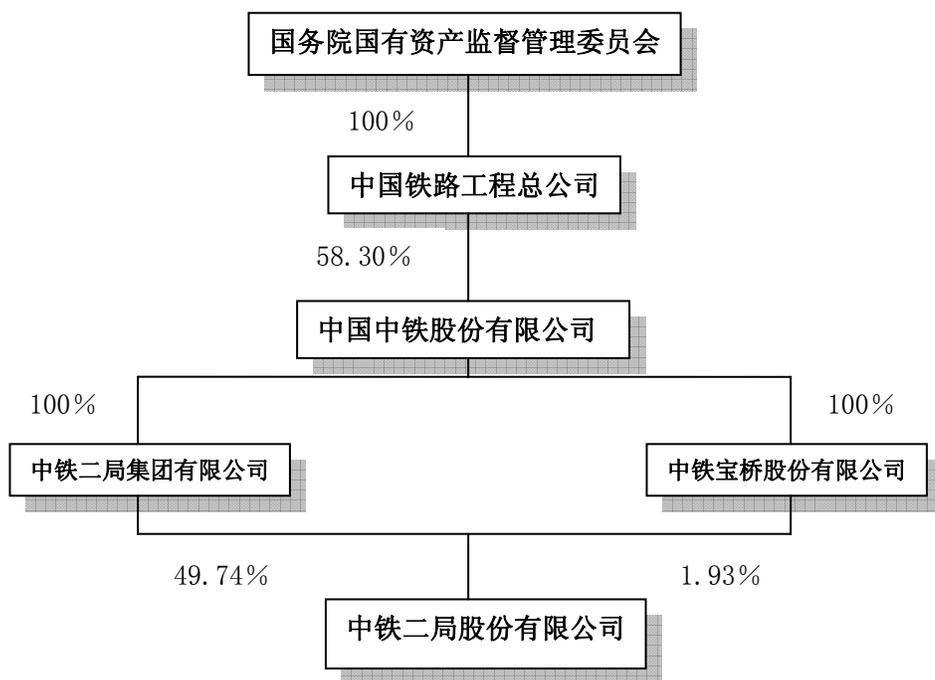
中铁二局集团有限公司是公司的控股股东，持有本公司 49.74%的股份，中国中铁股份有限公司是中国中铁股份有限公司的唯一股东，持有该公司 100%的股份。中国中铁股份有限公司是国有控股并在沪港两地上市企业。

2007 年，中国铁路工程总公司以资产和下属公司股权等出资，独家发起设立了中国中铁股份有限公司。中国铁路工程总公司将其持有的中铁二局集团有限公司 100%的股权全部投入中国中铁股份有限公司。中国中铁股份有限公司于 2007 年 9 月 12 日领取了国家工商总局颁发的企业法人营业执照。本次变更完成后，本公司控股股东仍为中铁二局集团有限公司，实际控制人为中国铁路工程总公司。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
唐志成	董事长	男	47	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0			0	0			是
郑建中	副董事长	男	56	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0			0	0			是
邓元发	副董事长、总经理	男	47	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		73.22	0	0			否
方国建	董事	男	48	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0			0	0			是
吴光	独立董事	男	52	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		5	0	0			否
金盛华	独立董事	男	53	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		5	0	0			否
彭韶兵	独立董事	男	46	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		5	0	0			否
刘广斌	独立董事	男	46	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		5	0	0			否
杜剑	独立董事	男	41	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		5	0	0			否
郭敬辉	监事会主席	男	54	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0			0	0			是
谢封	监事	女	56	2008年8月9日	2010年4月22日	0	0	0	0	0		2	0	0			是
张诚	监事	男	47	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		2	0	0			是
杨成安	监事	男	48	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		2	0	0			否
王治虎	监事	男	56	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		2	0	0			是
王大奇	监事	男	41	2010年4月23日	2011年8月8日	0	8700	0	0	0			0	0			是
龙援青	副总经理、总经济师	男	48	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
张次民	副总经理	男	47	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
林原	副总经理	男	47	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
王广钟	副总经理	男	47	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
刘剑斌	副总经理	男	45	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
王云波	副总经理	男	49	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
曾永林	副总经理、总会计师	男	45	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
邓爱民	副总经理、 董事会秘书	男	52	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		65.89	0	0			否
卿三惠	副总经理、总工程师	男	54	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		68.89	0	0			否
熊志勇	副总经理	男	51	2008年8月9日	2011年8月8日	0	0	0	0	0		58.23	0	0			否

备注：独立董事津贴为税后津贴。

1. 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 唐志成，1997 年 9 月至 2004 年 5 月在铁道第二勘察设计院担任副院长，2004 年 6 月至 2007 年 5 月在中铁二局集团有限公司担任副董事长、总经理，2007 年 5 月至 2010 年 2 月在中铁二局集团有限公司担任董事、总经理、党委副书记，2010 年 3 月至今在中铁二局集团有限公司担任副董事长、总经理、党委副书记，2004 年 7 月至今在中铁二局股份有限公司担任董事长、党委副书记。

(2) 郑建中，1999 年 12 月至 2004 年 5 月在中铁二局集团有限公司担任党委副书记、纪委书记、监事会主席，2004 年 6 月至 2004 年 9 月在中铁二局集团有限公司担任党委书记、纪委书记、监事会主席，在中铁二局股份有限公司担任党委书记，2004 年 10 月至 2010 年 2 月在中铁二局集团有限公司担任党委书记、副董事长，2010 年 3 月至今在中铁二局集团有限公司担任董事长、党委副书记，2004 年 11 月至今在中铁二局股份有限公司担任党委书记、副董事长。

(3) 邓元发，2001 年 11 月至 2010 年 2 月在中铁二局股份有限公司担任副董事长、总经理，2010 年 3 月至今在中铁二局集团有限公司担任党委书记、副董事长，在中铁二局股份有限公司担任总经理、党委副书记、副董事长。

(4) 方国建，2001 年 4 月至 2006 年 2 月在中铁二局集团有限公司担任工会副主席，2006 年 3 月至今在中铁二局集团有限公司担任工会主席，2002 年 8 月至 2007 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任职工监事，2007 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任职工董事。

(5) 吴光，1998 年 6 月至 2004 年 5 月在西南交通大学任教授、博导、教务处处长、软件学院院长、生物工程系主任，2004 年 6 月至 2005 年 2 月在西南交通大学任教授、博导、政策法规所所长、软件学院院长，2005 年 3 月至 2007 年在成都大学任党委副书记、校长，2008 年至今在西南交通大学任教授、博导。2005 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(6) 金盛华，1996 年 7 月至今在北京师范大学担任教授，1997 年 7 月至今在北京师范大学担任博士生导师，1998 年 7 月至 1999 年 1 月在美国布法罗大学担任教授，2001 年 11 月至今在北京师范大学担任人力资源研究所所长，2006 年 6 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(7) 彭韶兵，2001 年 12 月起至今在西南财经大学担任教授，2003 年 12 月起至今在西南财经大学担任博士生导师，2002 年 10 月至 2004 年 6 月在西南财经大学会计学院担任副院长，2004 年 7 月至今在西南财经大学会计学院担任院长，2008 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(8) 刘广斌，1997 年 7 月至 2002 年 12 月在四川省社会科学院法学研究所担任助理研究员，2003 年 1 月至今在北京市中银律师事务所担任律师、合伙人，2008 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(9) 杜剑, 1997 年 1 月至 1998 年 3 月在中国有色金属工业成都公司财审处担任副处长, 1998 年 4 月至 2001 年 12 月在四川省国际信托投资公司担任高级会计师, 2002 年 1 月至 2005 年 1 月在四川剑南春融信投资有限公司副总经理, 2005 年 1 月至今在光大国际租赁有限公司担任总经理, 2008 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(10) 郭敬辉, 2001 年 4 月至 2004 年 9 月在中铁二局集团有限公司担任副总经理、董事会秘书, 2004 年 10 月至今在中铁二局集团有限公司担任党委副书记、纪委书记, 在中铁二局股份有限公司担任党委副书记、纪委书记, 2004 年 11 月至 2007 年 4 月在中铁二局集团有限公司担任监事会主席, 在中铁二局股份有限公司担任监事会主席, 2007 年 5 月至今在中铁二局集团有限公司担任监事, 在中铁二局股份有限公司担任监事会主席。

(11) 谢封, 2001 年 6 月至 2009 年 9 月在中铁二局集团有限公司担任审计部部长, 2002 年 8 月至 2010 年 4 月在中铁二局股份有限公司担任监事。

(12) 张诚, 2001 年 1 月至 2004 年 10 月在中铁二局集团有限公司纪委担任办公室主任、审教室主任, 2004 年 11 月至 2007 年 11 月在中铁二局集团有限公司纪委担任纪检监察室主任, 2007 年 12 月至 2010 年 11 月在中铁二局集团有限公司担任监察部部长, 2010 年 12 月至今在中铁二局第一工程有限公司担任党委书记、副董事长, 2008 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任监事。

(13) 杨成安, 1998 年 8 月至 2003 年 1 月在中铁二局集团有限公司财务会计部担任副部长, 2003 年 2 月至今在中铁二局集团电务工程有限公司担任董事、总会计师, 2003 年 10 月至今在中铁二局股份有限公司担任职工监事。

(14) 王治虎, 2006 年 3 月至今在中铁二局集团有限公司担任工会副主席, 2007 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任职工监事。

(15) 王大奇, 2005 年 4 月至 2007 年 3 月在中铁二局集团有限公司担任财务会计部部长, 2007 年 4 月至今在中铁二局集团有限公司担任副总会计师、财务会计部部长, 2010 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任监事。

(16) 龙援青, 2001 年 4 月至 2001 年 11 月在中铁二局集团有限公司担任副总经理兼总经济师, 2001 年 12 月至今在中铁二局集团有限公司担任董事, 在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总经济师。

(17) 张次民, 1999 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理, 2007 年 6 月至今在中铁二局集团有限公司担任董事。

(18) 林原, 2001 年 4 月至 2002 年 7 月在中铁二局集团有限公司担任总工程师, 2002 年 8 月至 2005 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师, 2005 年 9 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(19) 王广钟, 2001 年 12 月至 2002 年 7 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师, 2002 年 8 月至 2005 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理, 2005 年 9 月至 2006 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师, 2006 年 9 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(20) 刘剑斌, 2002 年 3 月至 2003 年 1 月在中铁二局第一工程公司担任董事长、党委书记, 2003 年 2 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(20) 王云波, 2001 年 12 月至 2003 年 1 月在中铁二局第二工程公司担任董事长、总经理, 2003 年 2 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(21) 曾永林, 2001 年 8 月至 2008 年 7 月在中铁二局股份有限公司证券事务代表, 2001 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任总会计师, 2007 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理, 2007 年 5 月至今在中铁二局集团有限公司担任董事。

(22) 邓爱民, 1999 年 8 月至 2002 年 7 月在中铁二局股份有限公司担任董事会秘书, 2002 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理、董事会秘书。

(23) 卿三惠, 1998 年 9 月至 2006 年 8 月在铁二院担任副总工程师, 2006 年 9 月至今在中铁二局股份有限公司担任总工程师, 2007 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(24) 熊志勇, 2007 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

1. 董事长唐志成先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任总经理、法定代表人、副董事长、党委副书记。

2. 副董事长郑建中先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任董事长、党委副书记。

3. 副董事长、总经理邓元发先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任党委书记、副董事长。

4. 董事方国建先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任董事、工会主席。

5. 监事会主席郭敬辉先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任监事、党委副书记、纪委书记。

6. 监事王大奇先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任副总会计师、财会部部长。

7. 监事王治虎先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任工会副主席。

8. 副总经理张次民先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任董事。

9. 副总经理、总会计师曾永林先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任董事。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序: 董事会薪酬与考核委员会制定计

划方案，按规定提交董事会或股东大会讨论通过后执行。

2. 董事、监事和高级管理人员报酬确定依据：董事、监事报酬按公司内部分配制度执行。公司高级管理人员报酬根据公司相关薪酬制度及考评结果确定。

3. 不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的 董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取 报酬津贴
唐志成	是
郑建中	是
方国建	是
郭敬辉	是

根据 2010 年 4 月 23 日股东大会决议，公司独立董事享受每人每年 65000 元人民币的独立董事津贴，此外出席董事会和股东大会以及按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司 2010 年 4 月 23 日召开股东大会审议通过谢封女士因退休，辞去公司监事职务，增补王大奇先生为公司监事。

(五) 公司员工情况

公司共有员工 19317 人，有专业技术职称和取得技术等级的人数为 16795 人，占员工总数的 86.94%，其中教授级高级工程师 35 人，高级专业技术职称 689 人，中级专业技术职称 2257 人，初级专业技术职称 5707 人；高级技师 172 人，技师 578 人，高级工 2614 人，中级工 2085 人，初级工 2743 人。各个层次的专业结构基本合理。

1. 员工的专业构成

专业	人数	占员工总数的百分比
技术人员	7014	36.3
财务人员	1031	5.3
生产人员	8277	42.9
其他管理人员	2995	15.5

2. 员工的教育程度

学历	人数	占员工总数的百分比
研究生	191	1.0
大学本科	4872	25.2
大学专科	3522	18.2
中专	2715	14.1
中专以下	8017	41.5

3. 公司需承担费用的离退休职工人数

公司退休员工费用由中铁二局集团社会保险事业管理中心承担，本公司不承担退休员工的任何费用。

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1. 关于股东与公司的关系

公司建立了与股东沟通的有效渠道，促进公司与投资者之间长期、稳定的融洽关系，为公司的发展建立良好的基础，同时有效的保障了股东的权益。

2. 关于控股股东与公司的关系

通过修订《公司章程》，明确避免股东或实际控制人可能侵占上市公司资产的具体措施，防范了股东或实际控制人侵占上市公司资产。报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干扰公司经营活动的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 关于董事与董事会

①依据有关上市公司治理的规范性文件和《公司章程》建立董事会，目前第四届董事会成员 9 名，其中独立董事 5 名。

②经股东大会批准董事会设立审计等四个专门委员会，目前委员会工作正常开展。

③报告期内，公司董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行其相应的权利、义务和责任。公司独立董事能独立履行职责，对公司重大决策发表独立意见。

4. 关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员结构符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事本着对公司、对股东负责的精神，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，以维护公司及股东的合法权利。

5. 关于信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务，接待股东来访和咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站等真实、准确、完整、及时地披露，保证公司股东平等地获得公司信息。

(二) 专项治理活动

按照中国证监会证监发布公司字[2008]27 号公告以及四川监管局川证监上市[2008]31 号、[2008]35 号关于防止大股东占用上市公司资金，规范上市公司法人治理、独立性、内部控制、信息披露行为等文件的要求，公司继续深入开展上市公司治理和规范运作专项活动。针对 2007 年专项治理活动涉及的问题进行自查自纠，并于 2008 年 7 月 25 日公告披露了《关于公司治理整改情况以及资金占用自查自纠的报告》。2009 年中国证监会四川监管局对公司进行了检查，针对发现的问题，2010 年继续落实整改。

存在的问题	整改措施	整改落实情况
公司激励考核机制有待进一步完善，员工利益尚未与股东利益达到高度一致。	公司将研究科学的长效激励机制，为公司发展提供持续的人力资源支持。	公司正在积极推进股权激励计划。该计划已经公司董事会审议通过，相关申请文件已上报公司实际控制人——中国中铁股份有限公司。

2010 年，通过开展专项治理活动，完善了公司治理结构，健全了公司治理制度，增强了公司董事、监事和高管人员规范运作的意识，提高了公司治理水平，促进了公司的健康发展。

(三) 独立董事履行职责情况

1. 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
金盛华	8	7	1	0
吴光	8	8	0	0
彭韶兵	8	8	0	0
刘广斌	8	8	0	0
杜剑	8	7	1	0

注：独立董事金盛华先生、杜剑先生因参加上海证券交易所独立董事后续培训，未能参加公司四届董事会 2010 年第六次会议，分别委托独立董事吴光先生、彭韶兵先生代为行使表决权。

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作规则》、《独立董事年度报告工作规程》、《董事会战略与投资决策委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》，对独立董事的任职条件、任职程序、履行职责的原则、享有的权利等作出了规定，公司独立董事履行职责，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，出席公司召开的相关会议、对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

(四) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。中铁二局集团有限公司在作为主发起人发起设立本公司时已将从事铁路、公路等主营业务的生产系统、物资供应等资产和业务投入公司，公司与中铁二局集团有限集团公司及其下属企业、发行人其他股东之间不存在同业竞争。公司关联方、关联关系及关联交易在具体关联事项、协议约定、价格确定等方面不存在损害本公司及中小股东利益的情况，本公司依法定程序进行决策。

2. 人员方面：本公司与控股公司在劳动、人事及工资管理方面是独立的，并设立了独立的劳动人事部门。

3. 资产方面：公司和控股股东的产权关系明晰，控股股东于中铁二局股份有限公司设立时注入的资产具有独立完整性，相关资产产权已完成变更程序。

4. 机构方面：公司拥有独立的决策管理机构和生产单位，生产经营和行政管理独立于控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东分开。

5. 财务方面：公司具有独立的财务会计部门，公司及控股子公司已建立独立的会计核算体系和财务管理制度；公司具有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司的资金使用由公司董事会和经理层按规定做出决策，不存在

控股股东干预公司资金使用的情况。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司完善了法人治理结构，建立了财务管理制度、资产管理制度、人力资源制度、计算机系统管理制度、预算管理制度、内部审计制度、重大事项报告制度、信息披露管理制度、关联交易决策制度等一系列内部控制制度，并建立了分工合理、职责明确、报告关系清晰的组织结构，明确了风险和内部控制部门、岗位、人员的职责和权限，还建立了独立的内部审计机构，定期对公司内部控制的健全性和有效性实施检查和评价。

2010 年，公司对原有管理制度分情况进行了沿用、修改、完善等处理，并制定了一批新的管理制度、办法等文件加强风险管理与控制。全面风险管理已逐步融入现有管理体系之中。同时，经过对与重大风险相关的重要流程进行诊断，明确风险和关键控制点。

2011 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》和《中央企业全面风险管理指引》，以及证券监管机构对上市公司内控体系建设工作的统一部署，建立起全公司相对统一的，以风险管理为目标与核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容，较为完善和有效运行的内部控制规范体系。并组织开展内控规范体系运行评价工作，编制公司内部控制自我评价报告，聘请会计师事务所进行内部控制审计。在披露公司 2011 年报时，一并披露公司内部控制审计报告和自我评价报告。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司已建立的各项内部控制能合理保证业务活动的有效进行，保护资产的安全和完整，防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为，以及保证会计记录和会计信息的真实性、合法性和完整性。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告

1. 公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。
2. 公司内部控制检查监督部门有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。
3. 公司内部控制的自我评估报告详见本报告附件。

(七) 公司披露了履行社会责任的报告，详见本报告附件。

(八) 高级管理人员的考评及激励情况

公司结合企业发展规划逐步建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理层人员的聘任公开、透明、符合法律的规定。

(九) 年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了问责措施，该制度经公司第四届董事会 2010 年第一次会议审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

(十) 大股东承诺事项履行情况

承诺人名称：中铁二局集团有限公司		
序号	承诺事项	承诺履行情况
1	中铁二局集团有限公司 1999 年 6 月 21 日与本公司签订了《避免同业竞争协议书》，2001 年 2 月 9 日出具了《关于避免与中铁二局股	截止报告期末，股东履行了承诺。

	份有限公司同业竞争的承诺书》，2008 年 12 月 18 日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的说明及承诺函》，承诺减少和避免与本公司发生同业竞争。中铁二局集团有限公司保证上述承诺在本公司于国内证券交易所上市且作为本公司的股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，中铁二局集团有限公司承担因此给本公司造成的一切损失。	
2	中铁二局集团有限公司非公开发行认购本公司股票，自发行结束之日起，认购股份三十六个月内不得转让。	截止报告期末，股东履行了承诺。
3	本公司非公开发行收购中铁二局集团有限公司相关房地产业务后，在正常经营条件下，如果本公司 2006 年财务报表能够合并拟收购房地产项目在 2006 年底前实现的当期损益，则本公司 2006 年的加权平均净资产收益率不低于 6%。本公司非公开发行收购中铁二局集团有限公司相关房地产业务后，相对于本公司 2006 年的净利润，本公司 2007 年—2009 年三个会计年度的净利润年均增幅不低于 30%。若本公司未达到上述目标，中铁二局集团有限公司愿意无条件补足上述指标差额。	由于本公司于 2007 年完成非公开发行股票及股权收购，未能于 2006 年度将拟收购的相关房地产公司纳入合并报表范围，因此未达到中铁二局集团有限公司履行上述承诺的条件。根据本公司已披露的 2006 年度法定财务报告以及按新企业会计准则追溯调整后的 2006 年度财务报表，本公司 2006 年度实现的归属于母公司所有者的净利润（合并口径）分别为 10,111.34 万元（调整前）和 5,489.59 万元（调整后），本公司 2007 年度实现的归属于母公司所有者的净利润（合并口径）为 37,991.66 万元，2007 年度分别较 2006 年度调整前和调整后的净利润，增幅为 275.73%和 592.07%；本公司 2008 年实现归属于母公司所有者的净利润（合并口径）为 46,089.02 万元，2008 年度分别较 2006 年度调整前和调整后的净利润，增幅为 355.82%和 739.57%；本公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润（合并口径）为 68,400.17 万元，2009 年度分别较 2006 年度调整前和调整后的净利润，增幅为 576.47%和 1146.00%。

（十一）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的规定，制定了公司财务管理制度和会计核算制度。财务管理制度主要包括会计机构和会计人员管理、资金管理、应收账款管理、固定资产管理、存货管理、费用报销、关联交易等相关业务和流程，完善了财务内部控制，规范了财务管理行为。同时，通过统一会计政策，规范会计核算行为，保证了财务信息的真实可靠。截止报告期末，公司未发现内部财务控制存在重大缺陷。

（十二）是否因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题，如存在，应披露相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。

公司的控股股东中铁二局集团有限公司为中国中铁股份有限公司的全资子公司，中国中铁股份有限公司由中国铁路工程总公司独家发起设立，并于 2007 年 12 月在上海证券交

易所、香港联合交易所有限公司实施 A+H 股上市，是公司的间接控股股东。公司与中国中铁股份有限公司的同业竞争、关联交易情况如下：

1. 同业竞争

(1) 中国中铁股份有限公司为由公司实际控制人中国铁路工程总公司以其拥有的与核心业务相关的全部经营性资产及权益出资设立的股份有限公司，并于 2007 年 12 月在上海证券交易所、香港联合交易所有限公司上市。中国铁路工程总公司设立中国中铁股份有限公司时将公司控股股东中铁二局集团有限公司整体注入中国中铁股份有限公司，中国中铁股份有限公司持有中铁二局集团有限公司 100% 的股权，公司与中国中铁股份有限公司的同业竞争，是由历史原因形成，是与中国铁路工程总公司间同业竞争的延续，上述同业竞争的形成及延续并未实质性改变公司主要业务的市场竞争格局。

(2) 公司、中国中铁股份有限公司同业竞争业务表现在基建建设、房地产开发领域，上述领域市场化程度高，竞争环境公平、公正、公开，并具有法律、法规及规范性文件保障。具体的法律法规及规范性文件为《中华人民共和国招标投标法》、《铁路建设工程招标投标实施办法》、《公路工程施工招标投标管理办法》、《招标拍卖挂牌出让国有建设用地使用权规定》等，公司在承揽项目过程中，具有完全独立的自主性；依据国家现有在铁路及其他公共交通基建方面的投资规划及房地产市场的发展状况，基建建设、房地产开发领域市场容量大，具有足够的市场生存及拓展空间。

(3) 公司目前业务、资产、财务、人员、机构独立、完整，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不依赖于直接或间接控股股东及实际控制人；公司具有切实、有效运行的健全的法人治理机构，并制订了一系列的保护中小股东利益的内部规章制度，能够充分有效地保护中小股东利益。

(4) 对于公司与中国中铁股份有限公司间同业竞争，中国中铁股份有限公司已出具承诺函，承诺：中国中铁股份有限公司作为公司的间接控股股东或作为主要股东能够对公司施加重大影响期间，不利用对公司的大股东地位损害公司及其他股东的合法权益；中国中铁股份有限公司除通过中铁二局集团有限公司及中铁宝桥股份有限公司行使正常的股东权利外，不干涉公司的正常生产管理，不由中国中铁股份有限公司除董事以外人员兼任公司高级管理人员；不利用对公司的大股东地位限制公司在铁路、公路、城市轨道施工、一般施工业务及房地产开发等现有各方面业务的发展；并遵循市场化的原则，公平、公正对待公司，保障公司与中国中铁股份有限公司所控制的其它下属企业具有平等参与市场竞争的机会。中国中铁股份有限公司上市以来，认真履行有关承诺，没有发生干涉公司正常生产经营活动的行为。

综上所述，公司与中国中铁股份有限公司虽在基建建设、房地产开发领域存在同业竞争，上述同业竞争领域，具有足够的市场生存及拓展空间，市场竞争充分并遵循市场化的

原则，且鉴于公司的自身优势、未来发展及在业务、资产、财务、人员、机构方面的独立、完整，公司的生产经营不存在依赖直接或间接控股股东及实际控制人的情形，公司法人治理机构健全，能够充分有效地保护中小股东利益，同时，对于中国中铁股份有限公司与公司间存在的同业竞争可能损害公司中小股东利益的情形，中国中铁股份有限公司已承诺不利用对公司的大股东地位限制公司业务的发展，公平、公正对待公司，保证公司与其控制的其它企业平等参与市场竞争，不利用对公司的大股东地位损害公司及其他股东的权益。因此，中国中铁股份有限公司与公司认为，公司与中国中铁股份有限公司间存在的同业竞争对公司及其中小股东利益的不会造成实质性影响。

2. 关联交易

公司与中国中铁股份有限公司间的日常关联交易主要表现在工程承包、分包及物资采购、销售等方面，公司就上述关联交易分析如下：

(1) 上述关联交易源于建筑施工企业的行业特殊性，且上述关联交易领域市场化程度高，主要采取招投标、拍卖挂牌方式，竞争环境公平、公正、公开，合同价格公允透明，并具有法律、法规及规范性文件保障。另外，上述关联交易能够形成优势互补，切实提高各自经营效果和盈利能力，有利于各自持续稳定发展。

(2) 公司与中国中铁股份有限公司发生的关联交易均依据国家法律法规的规定签署规范的合同，其关联交易价格按照国家、地方法律法规规定执行或按市场化价格执行，其关联交易合同的履行不会发生重大争议或纠纷。

(3) 公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等规章制度中对关联交易的回避制度、决策权限、信息披露等事宜予以明确规定。公司董事会、股东大会审议关联交易时，关联董事、关联股东履行了回避表决。

(4) 对于中国中铁股份有限公司与公司间存在的关联交易，中国中铁股份有限公司已出具承诺，承诺中国中铁股份有限公司与公司间的关联交易依据规范并减少关联交易的原则进行，并对现存的关联交易进行规范梳理，对于确有必要存在的关联交易，保证其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定。中国中铁股份有限公司严格遵守公司章程、股东大会议事规则及公司关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。中国中铁股份有限公司能够严格履行有关承诺。

综上所述，中国中铁股份有限公司与公司认为，针对公司与中国中铁股份有限公司间的关联交易，已采取必要措施对公司的中小股东的利益进行了保护，公司与中国中铁股份有限公司间的关联交易对公司及其中小股东利益的不会造成实质性影响。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2010 年 4 月 23 日召开 2009 年年度股东大会。决议公告刊登在 2010 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(二)临时股东大会情况

公司于 2010 年 6 月 21 日召开 2010 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2010 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

八、董事会报告

(一)公司经营情况的回顾

1. 报告期内总体经营情况概述

2010 年, 公司积极应对规模迅速扩张带来的新问题和新的挑战, 坚持以市场为导向, 以生产经营为中心, 以成本管理为主线, 实施精细化管理, 重视安全生产, 在广大股东的大力支持下, 公司管理层和全体员工奋力拼搏, 使企业生产规模迅速扩张、综合实力不断增强、治理水平明显提高、生产经营业绩和经济效益稳步提升, 全面完成了股东大会确定的各项目标。

截止 2010 年末公司资产总额 319.23 亿元, 其中货币资金 23.33 亿元, 归属母公司净资产 49.01 亿元。2010 年公司完成营业收入 546.88 亿元, 占调整后董事会目标 492.72 亿元的 111%, 较上年(调整后)增长 35%; 营业利润 12.73 亿元, 较上年(调整后)增长 68%; 实现净利润(归属母公司) 9.77 亿元, 较上年(调整后)增长 45%。经营活动现金净流入 7.23 亿元, 较上年(调整后)增长 7,240%。

2010 年, 公司工程质量创优取得新成果, 荣获土木工程詹天佑大奖 2 项, 省部级以上优质工程奖 20 项; 核心技术研发成效显著, 完成科研项目 35 项, 获省部级科技进步奖 7 项, 省部级工法 11 项; 实用新型专利授权 15 件, 发明专利授权 14 件。

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司业务范围为各类工业、交通、民用等工程项目施工的承包、房地产开发、物资销售、机械租赁等。

2010 年实现营业收入 546.88 亿元, 营业成本 510.31 亿元, 综合毛利率 6.69%, 与上年度的综合毛利率同比下降 0.33%。由于公司加大了物资销售力度, 物资收入本年增长幅度较大, 因物资销售毛利率较低, 稀释了综合毛利率。

2010 年新签合同额 666 亿元, 为年度计划的 137.32%, 较 2009 年增加 224 亿元, 增长 50.68%。其中, 承揽工程项目 199 项, 合同金额 520.26 亿元, 为董事会目标 391.8 亿元的 132.79%, 铁路项目 16 项, 合同金额 339.33 亿元, 占承揽工程合同总额的 65.22%, 非铁路项目 183 项, 合同金额 180.94 亿元, 占合同总额的 34.78%。截至 2010 年 12 月 31 日, 未完成合同额为 657 亿元, 比 2009 年 12 月 31 日增长 55.69%。

(2) 营业收入分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%) (调整后)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁路工程	22,240,000,888.57	20,739,007,368.73	6.75	40.01	39.08	0.62
其他工程	16,125,717,201.73	14,609,982,827.38	9.40	-9.24	-10.18	0.95
房地产工程	1,755,676,845.20	1,466,761,933.46	16.46	84.89	94.32	-4.05
物资销售及其他	14,566,351,480.16	14,214,747,750.48	2.41	143.68	145.15	-0.59
其中:关联交易	5,892,046,594.82	5,442,341,056.22	7.63	-36.62	-37.02	0.59
合计	54,687,746,415.66	51,030,499,880.05	6.69	34.77	35.25	-0.33

(3) 营业收入分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区	21,436,963,963.38	41.54
华南地区	12,568,334,577.56	43.88
华北地区	4,657,186,223.10	7.04
东北地区	1,882,979,374.36	-26.43
华东地区	6,963,778,579.60	62.21
西北地区	4,584,374,978.25	19.47
华中地区	2,594,128,719.41	56.49
合计	54,687,746,415.66	34.77

(4) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	6,993,620,286.43	占采购总额比重	13.70%
前五名销售客户销售金额合计	9,345,935,112.53	占销售总额比重	17.09%

(5) 公司资产构成重大变化的主要影响因素

A、应收票据期末余额 32,102.00 万元，比年初增加 15,327.61 万元，增长 91.38%。受国家货币政策影响，部分业主采用票据结算方式支付工程款。

B、应收账款期末余额 848,901.67 万元，比年初增加 202,831.90 万元，增长 31.39%。主要原因是公司施工板块营业收入增长较大，公司应收业主的质保金相应增加。

C、一年内到期非流动资产期末余额 0 万元，比年初减少 16,000.00 万元。收回沿海地产投资(中国)有限公司保证金。

D、在建工程期末余额 4,350.35 万元，比年初减少 32,823.73 万元，降低 88.30%。在建工程转入固定资产所致。

E、递延所得税资产期末余额 13,879.53 万元，比年初增加 6,394.02 万元，增长 85.42%。主要是应收质保金折现形成的暂时性差异以及房地产公司前期开发发生可抵扣亏损形成的递延所得税资产。

F、其他非流动资产期末余额 62,803.19 万元，比年初增加 17,895.53 万元，增长 39.85%。主要是新增的土地项目代垫资金。

G、短期借款期末余额 487,139.79 万元，比年初增加 231,914.59 万元，增长 90.87%。主要是公司经营业务扩大，因资金周转需要向银行新增短期借款所致。

H、应付票据期末余额 347,543.61 万元，比年初增加 195,356.64 万元，增长 128.37%。主要是公司采用票据结算方式支付物资采购款。

I、应付账款期末余额 883,173.32 万元，比年初增加 231,008.57 万元，增长 35.42%。主要是本年度公司承接的大型工程项目的增加，导致了应付材料采购款、应付工程进度款及应付劳务费相应增加。

J、应交税费期末余额 63,712.16 万元，比年初增加 24,111.27 万元，增长 60.89%。主要是公司规模扩大和效益增加，相应的流转税和所得税增加。

K、一年内到期的非流动负债期末余额 40,486.15 万元，比年初减少 101,844.17 万元，降低 71.55%。主要是偿还到期的长期借款。

L、其他流动负债期末余额 0 万元，比年初减少 150,000.00 万元。为偿还到期的短期融资债券。

M、长期应付款期末余额 3,198.25 万元，比年初减少 6,215.90 万元，降低 66.03%，主要是公司支付融资租赁设备款所致。

N、未分配利润期末余额 147,835.09 万元，比年初增加 75,571.53 万元，增长 104.58%。主要增长为本年度实现的净利润。

3、公司现金流量构成及说明

经营活动产生的现金流量净额：本期 72,318.65 万元，上期 985.29 万元，同比增加 71,333.36 万元，主要原因是施工板块收到工程款较上年增加较大所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期-7,437.09 万元，上期-58,634.15 万元，同比增加 51,197.06 万元。增加的主要原因是本年新购设备较上年减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期-116,804.08 万元，上期-48,690.46 万元，同比减少 68,113.62 万元，主要原因是公司加强资金集中管理，现金回流较好提前归还了部分银行贷款。

(6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
中铁二局第一工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	150,000,000.00	1,808,905,432.47	50,275,509.26
中铁二局第二工程有限公司	施工	铁路综合工程、公路、工民建、市政工程施工	150,000,000.00	1,631,181,121.29	-24,929,531.52
中铁二局第三工程有限公司	施工	铁路公路施工、爆破	60,000,000.00	493,139,341.46	17,216,642.69
中铁二局第四工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	150,000,000.00	2,016,187,291.94	46,279,439.64
中铁二局第五工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	150,000,000.00	2,505,172,234.30	71,293,942.70
中铁二局机械筑路工程有限公司	施工	铁路、公路、市政等工程施工	120,000,000.00	2,155,192,095.43	68,412,911.23
中铁二局路桥工程有限公司	施工	铁路桥梁工程、市政工程、生产加工铁路专用钢筋混凝土桥梁、预制构件		-	-3,426,424.23

中铁二局集团电务工程公司	施工	铁路电气化工程、通讯工程、信号工程	55,000,000.00	1,637,284,808.85	72,539,511.78
中铁二局集团新运工程有限公司	施工	铁路综合工程施工、临管运输等	46,600,000.00	2,530,769,808.11	34,141,743.86
中铁二局集团建筑有限公司	施工	工业与民用建筑工程施工等	100,000,000.00	963,966,756.64	21,638,569.11
深圳中铁二局工程有限公司	施工	工业与民用建筑工程施工、铁路综合工程施工等	154,000,000.00	769,075,173.74	27,663,396.77
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	勘测设计	勘测设计	20,000,000.00	52,355,850.54	182,429.52
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	生产销售	生产、销售商品混凝土及构件等	65,000,000.00	183,327,128.00	5,305,977.43
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	BOT项目	道路、桥梁投资、建设、经营和管理	30,000,000.00	66,992,264.78	1,439,996.14
中铁二局集团物资有限公司	物流	仓储、租赁、物资配送	60,000,000.00	2,467,807,358.00	63,674,639.67
中铁二局瑞隆物流有限公司	物流	金属材料、木材等购销、租赁、进出口业务等	180,000,000.00	4,161,571,103.69	90,424,444.39
中铁瑞城置业有限公司(注)	房地产开发	房地产开发	500,000,000.00	8,407,393,962.85	36,184,945.13
成都中曼投资管理有限公司	房地产开发	房地产开发	276,856,341.88	597,315,095.78	7,689,803.71
成都市金马瑞城投资有限公司	房地产开发	房地产开发	50,000,000.00	1,862,272,251.25	173,282.54
中铁二局成都园林绿化有限公司	园林设计	园林设计	3,000,000.00	3,033,486.24	9,746.02
合计			2,320,456,341.88	34,312,942,565.36	586,190,975.84

注：中铁瑞城置业有限公司相关数据包含了 2010 年同一控制下企业合并的 6 家子公司数据。

（二）对公司未来发展的展望

1. 分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司产品主要是建筑工程施工、房地产开发和物资供销，其行业发展趋势：

建筑业是国民经济的重要物质生产部门和支柱产业，其发展与国民经济密切关联。长期看，我国正处于工业化和城市化进程中，扩内需、保增长、调结构、促民生将持续推进，因此，国民经济仍将平稳快速发展，从而为建筑业奠定了发展的基础，建筑业及相关产业具有较大发展空间。短期看，2011 年，是国家十二五规划的开局之年，国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，国家的基础设施建设将持续。

房地产业是国民经济的重要产业，它的发展直接带动多个相关产业的发展。长期看，基于国民经济保持长期平稳较快发展，城市化进程的持续推进，房地产业仍将长期持续快速增长。短期看，为促进房地产业持续健康发展，2009 年末以来国家及地方地方政府密集出台的一系列旨在加强房地产市场调控的政策和措施，短期内仍将延续，房地产市场可

能仍处于波动期，随着区域规划和城镇化进程的加快，房地产行业总体长期向好，价格将趋于平稳或回落。

物资供销业企业是满足物资供需双方需要、实现双方经营目的的重要渠道，物资供销行业的发展取决于国民经济发展状况，国民经济发展速度和活力决定着物资供销行业的规模和水平。随着我国国民经济长期持续快速的发展，随着经济活动的日趋频繁、活跃，物资供销业的发展空间将进一步提升，发展速度将进一步加快。

行业竞争格局：建筑工程施工的竞争格局没有发生改变，即建筑施工行业由于进入门槛低，劳动密集性特征明显，加之企业数量众多，市场竞争激烈，行业利润率较低。房地产行业因开发商较多，地域性显著，土地资源稀缺，获取成本较高，加之易受政府调控措施影响，房地产行业的竞争非常激烈，行业利润率呈逐步下降态势。物资供销行业的竞争受供方规模、管理技术水平、资金实力、渠道资源等多种因素影响，行业内部企业间发展水平差异较大，竞争呈现多元和多层次格局。

2. 未来公司发展机遇和挑战

(1) 机遇。目前，公司仍面临良好的历史性的发展机遇：一是国民经济仍将保持长期平稳快速发展，为企业提供了持久发展动力和发展空间。二是国家交通基础设施建设仍将持续发展，铁路建设市场全面步入高峰期，在 2010 年全国铁路安排基建投资 7000 亿元的基础上，2011 年仍安排 7000 亿元，城市轨道交通建设市场已经进入繁荣期，高速公路建设仍将处于平稳增长期，随着城镇化进程的推进，房地产行业总体长期向好，市政、水利水电工程、能源储备方面的前景也十分广阔，建筑业的发展，物资供销必将活跃。三是国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，给企业的发展提供了保障。四是近年来国家出台了多个区域发展规划，随着各地区区域规划的逐步实施，这将给公司提供新的发展空间。

(2) 挑战。在面临难得发展机遇的同时，公司也面临诸多挑战，主要有：一是公司建筑工程施工量增加，大量项目工期紧、标准高、要求严、难度大，对公司的管控水平提出了新的要求。二是公司房地产开发把握市场能力不足，加之受调控影响，房地产开发利润空间收窄。三是公司规模快速扩张，资源与规模的矛盾日益突出。四是国家大规模基础设施建设，必然带来通货膨胀，加之国家加大节能减排力度，导致能源原材料成本、融资成本和劳动力成本不断上升，都将继续加大企业经营成本。

(3) 发展战略及业务规划。公司的发展战略是集中精力发展工程施工业务，充分把握机遇，努力提高科学管理水平，调整经营布局，拓展经营领域，保持本公司经营规模、施工技术、工程质量等综合实力居国内同行业领先地位；同时积极稳步发展房地产业务和快速发展物资供销业务，建造一流产品，提供一流服务，努力提高公司的盈利水平，为广大股东提供丰厚的回报。在工程施工业务方面，公司将坚持以经营为龙头，以项目管理为重点，以科技为支撑，以安全质量为前提，以效益为目标，以人才和队伍为保障，努力实现工程施工业稳步快速健康发展。在房地产开发业务方面，公司将进一步优化产品结构，努力缩短开发周期，提高项目开发收益；合理布局，优化资源配置，提升品牌，努力增强专业化开发运作能力，实现房地产开发业务稳步健康发展。在物资供销业务方面，内部物资供应坚持“集中统管”原则，积极扩大施工材料集中采购供应范围，切实降低物资供应成本；对外物资销售上，着重以冶金产品和冶金原材料为基础，以大宗物资贸易为依托，面向社会提供创新性物流增值服务，快速扩大规模，努力实现较好效益。

3. 新年度经营计划

2011 年公司计划新签合同额 640 亿元，承揽工程任务 440 亿元，实现营业收入 575

亿元，预计营业成本 534 亿元。

4. 实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司生产经营规模不断扩大，资金需求也快速增长。公司一方面加强生产经营和财务管理，提高经济效益，充分挖掘内部资金潜力；另一方面，公司银行信用状况良好，具有较高的融资平台，可采取多渠道的融资方式补充营运资金，充分满足公司生产经营的需要。

5. 公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素和对策

(1) 公司未来发展不利的风险因素主要有：

一是宏观政策风险。公司建筑工程施工业因多属国家和地方政府投资项目，受国家宏观政策调控最直接，如通货膨胀，国家压缩基建投资，影响较大，还有国家的货币政策、税收政策、财政政策等将对企业发展造成重大影响，其中房地产行业，短期内，国家房地产调控政策仍将延续，继续影响房地产业务。因此，公司面临一定的宏观政策风险。

二是市场风险。市场竞争不断加剧和资源价格上涨，对公司的业务开发及经营成本将产生不利影响。

三是技术风险。工程施工规模逐年增大，科技含量高、施工难度大的工程日益增多，对企业的技术研发、管理等不断提出新的要求，进一步加大了企业的技术风险。

四是财务风险。随着公司业务规模的进一步扩大，资金需要随之增大，将进一步加大企业的资金成本，如果未来产品销售回款速度放慢，公司将面临一定的财务风险。

(2) 公司未来发展战略和经营目标实现的主要对策如下：

一是密切关注政策变化，加强政策研究。要把握国家经济形势变化，密切关注政策走向，加强政策研究，及时采取应对措施，规避风险，趋利避害。

二是优化经营管理工作，提高开发质量。通过进一步完善机制，提高经营工作质量；努力把握市场发展趋势，突出经营重点，着力抓好重点领域、区域和重点项目开发；抓好在建项目实施管理，创树信誉，以在建项目推动持续开发；狠抓项目成本管理，提高项目报价水平；进一步整合经营资源，提高经营绩效；创新经营模式，完善经营开发策略，防范经营风险；坚持以客为本，大力培育核心客户，悉心建设好公共关系。

三是调整房地产项目开发节奏，加大营销力度。积极加强市场研究，紧密跟踪市场变化，合理掌控房地产项目开发节奏；同时要着力加强开发项目的市场营销工作，加快项目销售进度，加速资金回收。

四是加强项目和技术管理，提高项目赢利能力。严格项目成本管理，进一步加强项目实施过程控制，实施项目精细化管理，强化项目安全、质量、成本管理；建立健全项目经理队伍的激励约束机制；进一步搞好技术管理工作，强化技术管理人员的职责，严格执行技术方案、技术标准和操作规程；加大科技开发和推广应用“四新”技术的能力。

五是加强财务管理，加速资金周转。要完善经费和资金管理，严格控制预算外支出，合理控制资金流动，加速资金周转，加快会计信息化建设，强化财务监督、分析和控制，提升公司财务管理和信息化综合水平。狠抓增收节支，加大“双清”力度，加强应收账款催收工作。

六是加大资源储备，增强发展后劲。公司将进一步加强人才、技术、资金等方面的规划和管理，做足企业资源储备，确保资源与企业发展规模相适应，为未来发展提供充足动力。

6. 技术创新

公司高度重视和切实加强技术创新工作，坚持和落实科学发展观，以提高自主创新能力，推进公司整体技术水平为目标，按照“统筹规划、集中管理、需求牵引、工程依托、

项目引领、系统推进、分级实施”的原则，制定了《2010 年度科技创新工作要点》，全年据此对各项科技创新工作贯彻落实，开展技术创新和科技攻关，取得了一批拥有自主知识产权的科技成果，全面完成了年度科研计划。

年度技术创新目标全面完成。2010 年度全部技术开发项目数 85 项，当年完成科研项目 27 项，其中 1 项通过四川省科技厅鉴定，5 项通过中国铁路工程总公司评审。科研成果获四川省科技进步三等奖 1 项，获铁道科技特等奖 1 项、一等奖 3 项，获中国公路学会科学技术三等奖 1 项，获中国施工企业管理协会科学技术奖创新成果一等奖 2 项，获中国铁路工程总公司科学技术一等奖 1 项、二等奖 2 项、三等奖 1 项。

开发并申请 19 件实用新型专利，5 件发明专利，软件著作权 1 件；获得实用新型专利授权 15 件，发明专利授权 14 件。

开发局级工法 24 项，获得四川省省级工法 9 项，获得公路学会工法 5 项。

核心技术研发成效显著。为保持公司在土木工程施工领域的先进地位，公司把高难工程施工技术研发作为提高核心竞争力的重要内容，通过自主创新和引进、消化、吸收、再创新，积极开发应用先进技术和科技成果，诸多成果达到国际先进水平，对公司提升整体技术水平提供了强有力的技术支持。

“大跨径曲线梁非对称外倾拱桥建造技术”以广西南宁大桥为依托工程，对大跨径曲线梁非对称外倾拱桥结构体系及精细化设计和试验、超大超宽大吨位缆索吊机及外倾式钢箱拱三维斜拉扣挂技术、曲线钢箱梁安装及体系转换、设计施工及使用阶段风险评估进行了系统的研究，解决了一系列关键技术难题，形成了大跨径曲线梁非对称外倾拱桥建造成套技术。成果具有显著的创新性，总体达到国际领先水平，对推动我国大跨径拱桥建造技术的发展具有重要意义。

“风积沙地区高速公路下伏采空区综合整治技术”以榆神高速公路下伏采空区治理工程为依托，对风积沙地区高速公路下伏采空区综合治理技术进行了系统研究，形成了采空区探测和稳定性评价、工程治理及质量检测等综合技术体系。成果总体达到国际先进水平；其中利用浆液携带风积沙充填工艺及利用风积沙作为充填材料进行采空区充填具有创新性，填补了国内外空白，达到国际领先水平。针对榆神高速公路风积沙路基技术难题，开展的“榆神高速公路风积沙路基施工技术及其工艺研究”，系统研究了风积沙路基填筑压实参数、施工技术及工艺等内容，编制了《榆神高速公路风积沙路基施工规程》，为利用风积沙填筑高速公路路基提供了成功的经验。提高了我国高速公路风积沙路基施工技术水平，成果总体达到国际先进水平。

“海底隧道钻爆法施工关键技术研究”针对胶州湾海底隧道海域段水文地质复杂、穿越断层破碎带多、影响带长、陆域交汇段埋深浅、断面跨度大、小净距及交叉互通洞室群力学特性复杂，施工风险大等特点，通过改进钻孔设备和注浆工艺，研究应用快速帷幕注浆技术，开发了“破碎岩体超前帷幕注浆双通道分段注浆器”专利技术，达到了破碎围岩渗水洞段无止浆墙全孔分段一次注浆，7 天一个 30m 循环的帷幕注浆速度，实现了海底隧道通过破碎断层安全快速施工，并形成了“小洞先行、二衬紧跟、大洞 CD、超前支护、中岩墙分段加固”的变净距隧道施工技术。研究成果具有创新性，达到国际先进水平。

“独塔斜拉连续刚构组合桥关键施工技术”研究以广珠城际西江特大桥为依托，其主桥的独塔斜拉连续刚构组合结构为铁路首次采用。该研究成果填补了铁路独塔斜拉连续刚构组合桥的施工技术空白，社会、经济、环境效益显著。研究成果具有显著的创新性，总体达到国际先进水平。

“CRTS II 型无砟轨道板制造技术国产化研究”依托京沪高速铁路，针对 CRTS II 型无

砟轨道板的结构设计特点和高质量要求，研究开发了适用于 CRTS II 型轨道板的生产模式、施工设备与工装、生产材料、施工工艺，设计了“一场两线法” CRTS II 型轨道板生产线，形成了轨道板预制成套技术，保证了轨道板的制造精度，提高了工效。研究成果达到国际先进水平。

“商品混凝土站内回收废水、砂、石及再利用研究”有效解决了拌和站废水、砂、石再利用等关键技术难题，实现了废水废渣的零排放，具有很好的实用效果和推广价值，社会、经济、环境效益显著，研究成果总体达到国内领先水平。

标准化建设稳步推进。公司积极推进标准化建设，大力实施标准提升工程，积极建立技术标准体系，鼓励借鉴国际标准和国外先进标准组织生产，促进公司核心技术和专利技术向标准转化。完成全公司《管理标准》、《技术标准》、《作业标准》汇编。积极主持或参与国际标准、国家标准和行业(地方)标准的制(修)订，全年主编铁路行业规范 2 项，参编铁路行业规范 4 项，为铁路建设标准化发挥了重要作用。

以科技创新推动节能减排。公司在加强节能减排体系建设和节能减排标准化工地建设的同时，投入 140 万元科研经费，开展了《商品混凝土站内回收废水、砂、石及再利用研究》、《地铁施工节能减排技术研究》、《铁路大型制梁场节能减排研究》、《铁路隧道施工节能减排技术研究》、《京沪高速铁路桥梁施工节能减排技术研究》、《中水工程研究》共 6 个节能减排科研项目，从技术层面推动节能减排工作深入开展。目前已初见成效，完成《商品混凝土站内回收废水、砂、石及再利用研究》，并通过中国铁路工程总公司评审，该项技术达到国内领先水平。

筹划“十二五”科技发展。在作好“十一五”科技工作总结和公司科技发展优劣势分析的同时，公司制定了《中铁二局“十二五”科技发展规划》和《中铁二局“十二五”节能减排专项规划》。

公司“十二五”科技发展规划总体目标是：瞄准国内外同行业发展的关键科技问题，加快完善自主创新体系，加强实施产学研联合，承担一批重大重点集成创新项目，产生一批能用于指导施工生产的基础研究成果，形成一批拥有自主知识产权的主导产品关键技术，显著提升科技创新能力和产业竞争力，为公司全面协调可持续发展提供强有力的支撑。

公司“十二五”节能减排的总体目标是：立足现有基础，推行绿色施工、开发废物综合利用项目，淘汰落后的工艺和设备，提高“三废”综合利用率。使全公司的能耗、物耗、水耗和污染物排放达标。在保障生产经营和企业发展规划目标顺利实现的基础上，合理规划能源利用，积极开展节能减排工作，到 2015 年末，全公司万元营业收入综合能耗在 2010 年的基础上下降 22%。

(二) 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 949,322,400.00 元，募集资金存款利息净收入(抵手续费后) 3,693,059.94 元，已累计使用 949,329,984.06 元，尚余 3,685,475.88 元。

2. 募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
一、收购房地产子公司股权	79,756,100.00	否	79,756,100.00		-3,597,185.67	是	是
1. 支付集团公司投入资产折股补价	46,015,800.00	否	46,015,800.00			是	不适用
2. 中铁二局宏源房地产有限公司	11,611,200.00	否	11,611,200.00			是	是
3. 贵州锦隆房地产开发有限公司	2,149,100.00	否	2,149,100.00		-3,597,185.67	是	是
4. 中铁锦华置业有限公司	19,980,000.00	否	19,980,000.00			是	是
二、购置高速铁路施工设备	312,710,000.00	否	309,270,000.00			是	不适用
三、对房地产子公司进行增资	500,000,000.00	否	500,000,000.00		91,400,319.50	是	是
1. 中铁二局宏源房地产有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00		18,673,061.32	是	是
2. 山东中铁城镇建设有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00			是	是
3. 中铁瑞城置业有限公司(注)	200,000,000.00	否	200,000,000.00		72,727,258.18	是	是
四、补充流动资金	56,856,300.00	否	60,303,884.06			是	不适用
五、利息收入	3,693,059.94	--					
合计	953,015,459.94	--	949,329,984.06		87,803,133.83	--	--

注:中铁瑞城置业有限公司产生收益情况已剔除 2010 年同一控制下企业合并的 6 家子公司产生的损益。

3. 募集资金变更项目情况

报告期内未发生募集资金变更情况。

4. 非募集资金项目情况

报告期内,无重大非募集资金投资项目。

5. 报告期内公司没有与公允价值计量相关的项目。

6. 报告期内公司没有持有外币金融资产、金融负债。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1. 根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》(财会[2010]15 号)的有关规定,公司主要涉及以下事项。

(1)2010 年 1 月 1 日之前，本集团合并财务报表中少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于母公司所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部作为归属于母公司所有者权益。

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，本集团合并财务报表中少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

公司对上述会计政策变更采用追溯调整法核算。追溯调整金额为零。

(2)2010 年 1 月 1 日之前，本集团对于因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中仍按相应的账面价值对剩余股权进行计量。

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，本集团对于因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中按照其在处置日(即丧失控制权日)的公允价值对剩余股权进行重新计量。

公司对该项会计政策变更采用未来适用法核算。

(3)2010 年 1 月 1 日之前，通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在公司财务报表中以企业合并成本作为该项长期股权投资的初始投资成本。

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在公司财务报表中以购买日之前所持有被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项长期股权投资的初始投资成本。

公司对该项会计政策变更采用未来适用法核算。

(4)2010 年 1 月 1 日之前，在合并财务报表中，分别按照每一单项交易的成本与该交易发生时享有的被购买方可辨认净资产的份额确定每一单项交易的商誉，购买日确认的商誉为每一单项交易中确认的商誉之和。对于被购买方在购买日至交易之间可辨认净资产公允价值的变动，相对于原持股比例的部分调整股东权益项目。

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，2010 年 1 月 1 日起，在合并财务报表中，商誉为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方股权在购买日的公允价值之和与购买日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

公司对该项会计政策变更采用未来适用法核算。

(5)2010 年 1 月 1 日以前，在非同一控制下企业合并中，为企业合并而发生的各项直接相关费用在合并财务报表中计入企业合并成本，公司财务报表中确认为长期股权投资的初始投资成本。

根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，在非同一控制下的企业合并中，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，在合并财务报表及公司财务报表中均于发生时计入当期损益。

公司对该项会计政策变更采用未来适用法核算。

上述会计政策变更对本年及上年净利润均无影响。

上述会计政策变更对本年及上年净利润均无影响。

2. 根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》以及《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整比较报表的财务数据。

本公司本年度向中铁信托有限责任公司购买其持有的成都市盈庭置业有限公司的 75% 的股权。因本公司和成都市盈庭置业有限公司于企业合并前及合并后同受中国中铁股份有限公司的控制，构成同一控制下企业合并。

上述事项影响为：对 2010 年度比较会计报表中 2009 年资产总额调增 764,197,545.72 元，负债调增 779,574,843.44 元，所有者权益调减 15,377,297.72 元。对 2009 年损益影响为调减收入 39,914,478.36 元，调减归属母公司净利润 12,207,288.96 元。

(五) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2010 年 3 月 15 日召开第四届董事会 2010 年第 1 次会议，董事会会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(2) 公司于 2010 年 4 月 23 日召开第四届董事会 2010 年第 2 次会议，董事会会议审议通过《公司 2010 年第一季度报告》刊登在 2010 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(3) 公司于 2010 年 5 月 20 日召开第四届董事会 2010 年第 3 次会议，董事会会议审议通过了《关于参与竞买成都武侯区顺江村地块的议案》。

(4) 公司于 2010 年 5 月 21 日召开第四届董事会 2010 年第 4 次会议，董事会会议决议公告刊登在 2010 年 5 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(5) 公司于 2010 年 6 月 21 日召开第四届董事会 2010 年第 5 次会议，董事会会议决议公告刊登在 2010 年 6 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(6) 公司于 2010 年 8 月 18 日召开第四届董事会 2010 年第 6 次会议，董事会会议审议通过《公司 2010 年半年度报告》刊登在 2010 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(7) 公司于 2010 年 10 月 26 日召开第四届董事会 2010 年第 7 次会议，董事会会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(8) 公司于 2010 年 12 月 17 日召开第四届董事会 2010 年第 8 次会议，董事会会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2010 年 4 月 23 日，公司 2009 年度股东大会同意公司以股本总数 1,459,200,000 股为基数，向全体股东每股派发现金 0.10 元（含税），扣税后每股派发现金 0.09 元，即每 10

股派发现金1.00元(含税),扣税后每10股派发现金0.90元,共计派发现金红利145,920,000元。报告期内红利派发完毕。

(2) 2010年6月21日,公司2010年第一次临时股东大会同意以公司2009年12月31日总股本1,459,200,000股为基数,按不超过每10股配售2股的比例向全体股东配售股份,本次配股可配售股份总数为不超过291,840,000股。报告期内配股事项尚未执行。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会履职情况报告

一、审计委员会设立情况

公司第四届董事会审计委员会于2008年8月18日公司第四届董事会2008年第一次会议审议选举产生,由独立董事彭韶兵、杜剑、董事方国建为审计委员会委员,彭韶兵为审计委员会主任委员。公司制定了《董事会审计委员会工作细则》。

二、审计委员会工作情况

根据中国证监会、上海证券交易所关于做好上市公司2010年年度报告及相关工作的要求,按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》,公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导,并对相关内容进行了认真的审核。

(一) 审计委员会就公司2010年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通,确定了公司2010年审计工作安排,并由总会计师向公司独立董事提交。

(二) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表,认为公司财务决算工作组织分工明确、决算依据充分,会计记录真实可信,公司的财务决算报告能全面、客观、真实反映企业财务状况、经营成果、现金流量和资产质量,并形成了书面意见。

(三) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表,认为:公司2010年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求,符合公司生产经营实际情况;会计师事务所获取的审计证据是充分、适当的;对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制的财务年度报表,2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的,并形成了书面意见。

(四) 审计委员会在年审会计师审计过程中与其保持持续沟通,并四次督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告,保证了公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。

(五) 公司董事会审计委员会2011年第一次会议,审议通过了《关于公司2010年内部审计报告的议案》、《关于公司内部控制自我评估报告的议案》、《关于公司内部控制规范实施工作方案的议案》、《关于审计委员会2010年度履职情况报告的议案》、《关于公司2010年度财务报告的议案》、《公司2010年度报告》及其摘要、《公司2010年财务决算报告》、《关于2010年比较会计报表调整上年数及2010会计政策变更影响数的议案》、《关于2010年利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于日常性关联交易的预案》、《公司2011年度财务预算方案》、《关于德勤华永会计师事务所2010年度审计工作总结报告的议案》、《关于续聘德勤华永会计师事务所的议案》。

三、对会计事务所从事本年度审计工作的总结情况

按照中国证监会、上海证券交易所关于做好上市公司 2010 年度报告及相关工作的有关要求，对德勤华永会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对本公司 2010 年度审计工作总结如下：

在会计师事务所年报审计期间，审计委员会进行了跟踪配合；出具了公司初步审计意见后，公司安排了一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通了解审计过程中的问题。

（一）基本情况

会计师事务所与公司董事会、高管层、审计委员会、独立董事进行了必要的沟通。在审计过程中，审计委员会与会计师事务所进行了持续的沟通，并四次督促年审会计师在保证审计质量的同时，按计划时限提交审计报告。会计师事务所审计工作安排井然有序，制订了周密的审计计划，人员组织合理。通过获取有关财务报表金额和披露的审计证据，评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，会计师事务所完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

（二）对会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

会计师事务所所有职员在公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在审计工作中会计师事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

（三）审计范围及出具的审计报告、意见的评价

1. 审计工作计划评价

在审计过程中，审计人员通过一系列业务培训活动，根据公司的实际情况，制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。

2. 对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计人员在本年度审计中，按照中国注册会计师审计准则的要求，执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会
二〇一一年三月

4. 向公司董事会提交的会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会

关于德勤华永会计师事务所有限公司 2010 年度审计工作的总结报告

按照中国证监会、上海证券交易所关于做好上市公司 2010 年度报告及相关工作的有关要求，现对德勤华永会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对本公司 2010 年度审计工作总结如下：

会计师事务所对公司 2010 年度经营情况报告进行了审计评价，年报审计期间，审计委员会进行了跟踪配合；在会计师事务所出具了公司初步审计意见后，公司安排了独立董事与年审注册会计师见面会，沟通了解审计过程中的情况。

一、基本情况

会计师事务所与公司董事会、高管层、审计委员会、独立董事进行了必要的沟通。在审计过程中，审计委员会与会计师事务所进行了持续的沟通，并四次督促年审会计师在保证审计质量的同时，按计划时限提交审计报告。会计师事务所审计工作安排井然有序，制订了周密的审计计划，人员组织合理，对公司编制的财务报表进行分析复核，评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，会计师事务所执行了充分的审计程序且获得了充分、适当的审计证据，并向审计委员会提交了标准无保留意见的审计报告。

二、对会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

会计师事务所所有职员在公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在审计工作中会计师事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

三、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

（一）审计工作计划评价

在审计过程中，审计人员通过一系列业务培训活动，根据公司的实际情况，制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和降低审计风险做了充分的准备。

（二）对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计人员在本年度审计中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会
二〇一一年三月

5. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

中铁二局股份有限公司董事会薪酬与考核委员会 2010 年度履职情况报告

根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，公司董事会薪酬与考核委员会 2010 年履职情况如下：

一、拟定了公司负责人薪酬管理办法，办法经公司董事会审议通过。

二、根据公司薪酬制度及 2010 年度生产经营计划，拟定了公司高级管理人员年度薪酬计划方案，公司对高级管理人员实行年薪制，薪酬与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩，公司高级管理人员 2010 年基本薪金在公司核定标准前按 2009 年标准按月预付，公司核定标准后，对预付薪酬进行清算。该方案经公司董事会审议通过。

三、根据公司 2009 年度主要财务指标和生产经营目标完成情况，拟定了公司高级管理人员 2010 年度基本薪金分配方案，根据公司高级管理人员分管工作范围和主要职责，依照公司履职评价体系，对公司高级管理人员履职情况进行了考核，拟定了公司高级管理人员 2009 年度绩效薪金分配方案。两个方案经公司董事会审议通过。

四、对高级管理人员年度薪酬方案的执行情况进行监督，审核了 2010 年度公司高级管理人员所披露的薪酬情况并认为：公司高级管理人员年度薪酬的发放符合公司薪酬制度与绩效考核标准，是真实、完整的。

中铁二局股份有限公司董事会薪酬与考核委员会
二〇一一年三月

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

以 2010 年末股本总数 1,459,200,000 股为基数,每 10 股派送现金红利 1.1 元(含税),共计分配利润 160,512,000 元,本次利润分配方案实施后,公司尚余未分配利润 1,317,838,940.86 元,全部结转以后年度分配。

截止 2010 年度末公司资本公积 1,597,808,814.32 元,本年度不进行资本公积金转增股本。

(七) 前三年现金分红情况

单位:元

年度	现金分红数额 (含税)	净利润	现金分红 占净利润比率%
2007 年度	0	379,916,574.96	-
2008 年度	291,840,000.00	460,890,176.57	63.32
2009 年度	145,920,000.00	684,001,679.20	21.33

注:表中填列 2007 年度、2008 年度、2009 年度净利润为归属于上市公司股东的净利润(调整前)。

(八) 外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已制定了《对外信息报送和使用管理制度》,并经第四届董事会 2010 年第一次会议审议通过。

(九) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司《公司内幕信息知情人管理制度》已于 2010 年 6 月 21 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案,报告期内公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份。

(十) 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任,董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对内部控制进行了评价,董事会认为,自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止,本公司已建立的各项内部控制能合理保证业务活动的有效进行,保护资产的安全和完整,防止或及时发现、纠正错误及舞弊行为,以及保证会计记录和会计信息的真实性、合法性和完整性。

公司已经按照有关规定,制定了《公司内部控制规范实施工作方案》,并已经公司第四届董事会 2011 年第二次会议审议通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规,依法独立履行职责,监督董事会和股东大会决议程序和执行情况,并对公司生产经营、财务状况以及高级管理人员履行职务等情况进行监督检查,维护了公司、股东和员工的合法权益,确保了公司规范运作。

1. 报告期内监事会成员变动情况

公司监事会成员 5 名,其中股东委派监事 3 名,职工监事 2 名。谢封因到退休年龄辞去公司职工监事职务,增补王大奇为公司职工监事。

2. 报告期内监事会会议情况

2010 年,公司监事会召开了 4 次会议,审议议案 15 项,会议具体情况如下:

(1) 3 月 14 日,公司第四届监事会 2010 年第一次会议,审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告》及其摘要、《公司内部控制自我评估报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度财务预算方案》、《关于 2009 年度

利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于 2009 年比较会计报表调整上年数及 2009 年会计政策变更影响数的预案》、《关于 2010 年日常性关联交易的预案》、《关于为控股子公司提供担保的预案》、《关于续聘德勤华永会计师事务所的预案》、《关于谢封女士辞去公司监事的预案》、《关于增补王大奇先生为公司监事的预案》。

(2) 4 月 23 日, 公司第四届监事会 2010 年第二次会议, 审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

(3) 8 月 18 日, 公司第四届监事会 2010 年第三次会议, 审议通过了《公司 2010 年半年度报告》及摘要。

(4) 10 月 25 日, 公司第四届监事会 2010 年第四次会议, 审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》及安排监事会财务检查工作。

3. 报告期内行使监督职权情况

(1) 列席董事会会议。2010 年, 监事会在公司股东的大力支持下, 在董事会和经理层的积极配合下, 5 名监事会成员全部列席股东大会 2 次, 董事会会议 8 次, 对会议程序、表决方式以及会议议案中涉及公司重大投资决策、出售资产、公司经营管理和资金运用等方面进行了监督。

(2) 检查公司财务。公司监事会组成 3 个检查组, 对一、三、新运公司进行了财务检查, 通过听汇报, 调阅其股东会、董事会、监事会和总经理办公会会议决议、纪要及记录等方式, 了解子公司重大事项及生产经营决策事项等情况; 检查组还深入一公司遵毕高速 2 标项目部及三公司施工现场, 听取了项目部关于项目管理、财务管理、劳务协作队伍管理等方面的情况汇报, 就加强财务管理及内控制度建设、执行财经纪律、资金运用等提出了建议。

(3) 公司监事会通过参与公司纪委监察部门开展的工程建设领域突出问题专项治理活动和持续推进效能监察及双清工作, 及时了解和掌握公司生产经营、重大资金的投入、工程效益等情况。同时, 积极开展“双清”工作, 收到了较好的效果。

(二) 监事会的独立意见

1. 对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 通过对公司董事及高级管理人员的监督, 监事会认为: 公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求, 依法经营。公司重大经营决策合理, 其程序合法有效, 为进一步规范运作, 公司进一步建立健全了内部管理制度和内部控制机制; 公司董事、高级管理人员在执行公司职务时, 均能认真贯彻执行国家法律法规、《公司章程》, 执行股东大会决议和董事会决议, 忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现应提交董事会或股东大会审批而未提交的情况, 未发现董事会会议违法违规的现象; 未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律法规、公司章程或损害公司股东、公司、员工利益的行为。

监事会建议经理层, 高度关注公司发展中所面临的各种风险, 认真研究, 采取有力措施, 切实防范风险。

2. 对检查公司财务情况的独立意见

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报、审查公司财务报表、审议公司定期报告及会计师事务所审计报告、对董事会决策的重大投融资项目进行实地考察等方式, 对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为: 本年度公司财务制度健全, 各项费用提取合理。

经德勤会计师事务所对公司的财务报告进行审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告, 认定公司会计报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定, 客观、公正、真实、准确地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

3. 对募集资金使用情况的独立意见

监事会认为，公司能够按照《募集资金管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，符合公司和全体股东的利益，相关审议程序符合法律法规和《公司章程》的规定。监事会将继续监督所投资项目资金的使用、管理，确保资金安全和投资收益。

4. 对公司重大收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，监事会对公司发生的重大收购、出售资产等事宜进行监督。监事会认为，公司在重大收购、出售资产过程中定价公允，程序合法，未发现损害股东利益或造成公司资产流失的情况。

5. 对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，公司所有关联交易认真执行了《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定，关联交易经公司董事会和经理层充分论证、谨慎决策，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价。公司关联交易公平、公开、公正，未发现损害公司、股东利益和发生内幕交易行为。

6. 对公司 2010 年年度报告的书面审核意见

监事会认为，公司 2010 年年度报告编制和审核程序符合法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的规定；年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够反映公司本年度的生产经营管理和财务状况；未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

7. 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度会计师事务所对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

8. 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的意见

报告期内，公司利润实现与预测不存在较大差异的情况。

9. 对公司 2010 年内部控制自我评价报告的独立意见

《公司 2010 年内部控制自我评价报告》已经公司第四届监事会 2011 年第一次会议审议通过，对报告无异议。监事会认为：

(1) 公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。

(2) 公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

(3) 公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。希望公司今后继续进一步增强内控管理的风险意识，定期或不定期地进行自查，不断完善内部控制机制，确保公司的持续健康发展，保障全体股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1. 南平高速项目劳务纠纷

2007 年 9 月，福建长鸿建筑工程有限公司就南平高速工程项目价款结算事项对本公司之子公司中铁二局第二工程有限公司提起诉讼，涉及金额计人民币 985 万元。目前该诉讼尚在审理当中。

2. 广西岑兴高速公路劳务纠纷

2008 年 4 月，林心华就广西岑兴高速公路工程项目价款结算事项对福建榕源建设工程公司和本公司提起诉讼。目前该诉讼尚在审理当中。

(二) 资产交易事项

1. 收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
中国中铁股份有限公司	成都市盈庭置业有限公司	2010年8月24日	-	-1,759,743.02	-17,245,499.50	是	协议回购	是	是	-1.76	控股股东之母公司
成都华信大足房地产开发有限公司	成都华信天宇实业有限公司	2010年12月13日	140,000,000.00	-36,222.75	-	是	评估价	是	是	-	本公司之联营公司

2. 出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
自贡市远达房地产开发有限公司	中铁瑞城自贡房地产开发有限公司	2010年5月10日	44,627,000.00	-712,266.31	37,182,963.78	否	评估价	是	是	3.81	非关联方
成都鑫天豪实业有限公司	四川星慧投资置业有限公司	2010年11月1日	119,503,800.00	19,746,981.54	-	否	评估价	是	是	-	非关联方
贵州友联行置业顾问有限公司	贵阳明珠饭店有限责任公司	2010年7月6日	35,000,000.00	-838,442.98	17,797,289.59	否	评估价	是	是	1.82	非关联方

3. 吸收合并情况

本报告期内公司无吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 公司与关联方在本年度发生了如下关联交易

(1) 销售

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
中国中铁股份有限公司	2,466,921,350.67	3,487,319,652.44
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	1,466,237,151.11	1,455,206,593.30
陕西榆林榆神高速公路有限公司	983,362,292.24	1,860,534,668.76
中铁一局集团有限公司	405,949,018.17	1,025,639,500.69
成都华信大足房地产开发有限公司	230,075,195.57	90,837,684.02
中铁二局集团有限公司	137,694,896.74	1,159,659,508.30
中铁置业集团有限公司	113,216,372.45	
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	17,886,782.00	92,961,000.00
中铁隧道集团有限公司	12,602,400.20	0.00
中铁八局集团有限公司	10,244,110.20	11,511,665.34
广西岑兴高速公路发展有限公司	9,246,706.71	50,801,014.36
广西全兴高速公路发展有限公司	7,786,377.00	-14,983,130.25
重庆垫忠高速公路有限公司	7,085,447.81	-11,717,948.49
中铁七局集团有限公司	5,118,022.00	14,349,034.93
中铁电气化局集团有限公司	4,149,189.81	333,510.39
云南富砚高速公路有限公司	3,850,450.33	
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	2,883,513.00	
成都中铁名人置业发展有限公司	2,763,207.80	16,092,606.07
中铁二院工程集团有限责任公司	2,516,038.00	
成都龙泉驿区土地整理有限公司	2,403,173.01	
中铁六局集团有限公司	54,900.00	
中铁五局集团有限公司		1,542,842.60
中铁资源有限公司		53,700,559.67
中铁西南投资管理有限公司		2,188,428.91
合计	5,892,046,594.82	9,295,977,191.04

(2) 采购

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	429,206,756.72	62,149,374.96
中海外工程有限责任公司	423,593,578.00	
中铁港航工程局有限公司	167,317,865.25	
中国中铁股份有限公司	165,988,463.69	192,938,995.42
中铁建工集团有限公司	121,548,935.73	37,734,239.72

中铁大桥局集团有限公司	120,302,446.38	755,194,296.54
中铁科工集团有限公司	82,888,143.51	158,863,280.56
中铁八局集团有限公司	56,940,530.51	70,087,937.92
中铁二局集团机电有限公司	16,947,097.63	20,639,050.10
中铁山桥集团有限公司	11,299,034.02	22,373,293.42
中铁宝桥集团有限公司		8,378,396.72
中铁六局集团有限公司	8,571,251.70	10,376,560.88
中铁电气化局集团有限公司	8,256,038.22	27,520,291.40
中铁隧道集团有限公司	8,254,874.00	1,543,400.00
中铁西南科学研究院有限公司	6,957,900.00	7,288,000.00
中铁七局集团有限公司	4,975,822.00	14,349,034.93
成都中铁二局集团物业管理有限公司	3,375,414.49	4,371,348.49
中铁二院工程集团有限责任公司	2,556,000.00	
中铁五局集团有限公司	1,823,645.40	4,358,863.15
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	1,660,244.00	
中铁四局集团有限公司	1,348,327.49	
中铁工程设计咨询集团有限公司	1,052,000.00	
中铁一局集团有限公司	110,000.00	
中铁二局集团有限公司		14,712,667.72
合计	1,644,974,368.74	1,412,879,031.93

本集团与关联方的销售与采购交易，交易价格根据市场价格确定，以现金方式结算。

	合并本年累计数 人民币元	合并上年累计数 人民币元
其他交易		
中铁信托有限责任公司		13,762,112.00
合计		13,762,112.00

(3) 担保

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司控股股东中铁二局集团有限公司为本公司及控股子公司长期借款人民币 100,000,000.00 元提供担保。

(4) 收购资产

见本报告“十、重要事项（二）资产交易事项1、收购资产情况”

2. 债权债务往来余额

核算科目	关联方名称	合并年末数	合并年初数
应收账款	中国中铁股份有限公司	457,518,703.65	709,699,552.36
应收账款	陕西榆林榆神高速公路有限公司	312,401,285.68	102,391,297.64

应收账款	中铁一局集团有限公司	275,414,377.18	176,768,915.94
应收账款	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	163,534,997.21	111,350,028.72
应收账款	中铁二局集团有限公司	90,857,140.14	137,125,097.27
应收账款	成都华信大足房地产开发有限公司	68,016,718.63	43,612,512.48
应收账款	广西岑兴高速公路发展有限公司	44,896,212.13	12,330,234.83
应收账款	成都龙泉驿区土地整理有限公司	29,335,574.82	34,131,842.91
应收账款	中铁六局集团有限公司	28,013,634.23	2,892,181.52
应收账款	云南富砚高速公路有限公司	14,534,055.97	
应收账款	广西全兴高速公路发展有限公司	12,120,124.46	12,492,399.99
应收账款	中铁工程苏尼特铁路有限责任公司	11,210,000.00	16,528,723.67
应收账款	中铁七局集团有限公司	6,332,468.28	6,360,856.75
应收账款	中铁四局集团有限公司	5,883,559.72	52,398.00
应收账款	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	5,190,188.78	9,935,314.75
应收账款	中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	3,903,178.72	1,144,894.42
应收账款	中铁西南投资管理有限公司	3,286,561.87	7,453,875.68
应收账款	中铁八局集团有限公司	3,170,058.13	2,089,431.53
应收账款	中铁建工集团有限公司	2,892,547.00	1,993,982.27
应收账款	重庆垫忠高速公路有限公司	2,863,114.69	25,415,375.09
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	1,987,049.93	14,821,898.39
应收账款	河南平正高速公路发展有限公司	928,233.74	
应收账款	中铁三局集团有限公司	731,775.70	3,630,122.90
应收账款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	497,059.00	
应收账款	中铁五局集团有限公司	443,934.72	859,634.72
应收账款	中铁二院工程集团有限责任公司	28,659.46	
应收账款	中铁隧道集团有限公司		11,151,808.92
应收账款	中铁二局集团机电有限公司		3,613,850.00
应收账款	中铁国际经济合作有限公司		2,943,028.60
应收账款	成都中铁二局集团房地产经营有限公司		158,781.37
其他应收款	成都华信大足房地产开发有限公司	200,000,000.00	
其他应收款	中铁二局集团有限公司	26,544,868.56	14,909,535.97
其他应收款	陕西榆林榆神高速公路有限公司	5,778,273.00	10,353,038.00
其他应收款	广西岑兴高速公路发展有限公司	2,888,890.00	2,888,890.00
其他应收款	中国中铁股份有限公司	2,000,000.00	4,356,952.13
其他应收款	成都中铁名人置业发展有限公司	1,157,000.00	
其他应收款	中铁三局集团有限公司	1,000,000.00	
其他应收款	中铁五局集团有限公司	950,000.00	
其他应收款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	839,999.70	
其他应收款	中铁七局集团有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应收款	重庆垫忠高速公路有限公司	50,000.00	2,434,223.11
其他应收款	成都中铁二局永经堂印务有限责任公司	20,000.00	
其他应收款	深圳宝创建材有限公司		9,903,884.05
其他应收款	成都元通铁路工程有限公司		5,681,933.95
其他应收款	中铁隧道集团有限公司		1,578,572.00
其他应收款	中铁十局集团有限公司		198,750.00
其他应收款	中铁二局集团机电有限公司		55,013.12

其他应收款	中铁电气化局集团有限公司		50,000.00
其他应收款	中铁八局集团有限公司		5,000.00
其他应收款	中铁四局集团有限公司		5,000.00
预付款项	中铁大桥局集团有限公司	26,040,509.31	
预付款项	中铁二局集团机电有限公司	19,374,355.92	25,247,339.98
预付款项	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	12,703,578.04	11,694,212.74
预付款项	中铁八局集团有限公司	6,873,439.71	15,744,017.85
预付款项	中铁电气化局集团有限公司	3,100,000.00	2,951,083.60
预付款项	中铁三局集团有限公司	2,500,000.00	8,700,000.00
预付款项	中铁九局集团有限公司	1,422,590.60	
预付款项	中铁建工集团有限公司	398,000.00	
预付款项	中铁科工集团有限公司	125,000.00	
预付款项	中铁五局(集团)有限公司	45,000.00	
预付款项	中铁山桥集团有限公司	11,557.40	2,626,171.40
预付款项	中铁西南科学研究院有限公司	50,000.00	
预付款项	中铁十局集团有限公司		900,000.00
预收款项	中国中铁股份有限公司	658,382,344.00	14,264,175.83
预收款项	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	126,184,687.78	201,677,563.48
预收款项	中铁二局集团有限公司	45,819,933.29	200,382,412.87
预收款项	成都中铁名人置业发展有限公司	25,016,531.21	11,725,935.21
预收款项	中铁三局集团有限公司	19,620,781.15	49,961,343.98
预收款项	中铁一局集团有限公司	2,863,613.80	2,863,613.80
预收款项	中铁国际经济合作有限公司	756,971.40	
预收款项	中铁六局集团有限公司	50,000.00	
预收款项	中铁五局集团有限公司	1,000.00	
预收款项	陕西榆林榆神高速公路有限公司		134,855,286.88
预收款项	重庆垫忠高速公路有限公司		22,772,414.94
预收款项	中铁四局集团有限公司		16,779,431.60
预收款项	中铁八局集团有限公司		13,000.00
应付账款	中铁大桥局集团有限公司	142,525,187.68	92,039,008.02
应付账款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	87,554,469.37	2,757,165.59
应付账款	中铁六局集团有限公司	52,027,202.22	73,602,501.17
应付账款	中国中铁股份有限公司	37,290,679.40	
应付账款	中铁二局集团有限公司	26,636,446.01	56,223,591.18
应付账款	中铁二局集团机电有限公司	21,162,347.90	18,459,513.70
应付账款	中铁八局集团有限公司	17,027,328.74	9,048,237.48
应付账款	中铁科工集团有限公司	15,896,698.00	152,362.00
应付账款	中铁电气化局集团有限公司	15,812,300.41	15,288,426.11
应付账款	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	13,303,263.96	
应付账款	中铁港航工程局有限公司	11,964,803.49	
应付账款	中铁七局集团有限公司	7,545,597.59	9,073,986.06
应付账款	中铁置业集团有限公司	3,980,590.04	
应付账款	中铁建工集团有限公司	2,801,481.79	2,934,239.72

应付账款	中铁十局集团有限公司	1,777,090.02	1,696,000.02
应付账款	中铁西南科学研究院有限公司	1,583,100.00	1,613,900.00
应付账款	中铁四局集团有限公司	1,348,327.49	
应付账款	中铁五局集团有限公司	1,123,792.55	75,337.15
应付账款	中铁隧道集团有限公司	894,874.00	830,800.00
应付账款	中铁二院工程集团有限责任公司	297,689.00	
应付账款	中铁宝桥集团有限公司	4,202.80	495,502.80
应付账款	中铁一局集团有限公司		146,049.00
应付账款	中铁九局集团有限公司		3,404,544.40
应付账款	成都中铁二局集团物业管理有限公司		3,429,683.90
其他应付款	成都华信大足房地产开发有限公司	10,503,000.00	10,503,000.00
其他应付款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	7,263,930.08	2,715,834.10
其他应付款	中铁佛山投资发展有限公司	5,000,000.00	
其他应付款	中铁二局集团有限公司	4,669,037.82	30,533,599.00
其他应付款	成都中铁二局集团物业管理有限公司	3,705,812.06	
其他应付款	中铁二局集团机电有限公司	3,125,652.09	700,000.00
其他应付款	中铁九局集团有限公司	1,462,564.00	1,462,564.00
其他应付款	中铁十局集团有限公司	953,683.50	241,653.00
其他应付款	中铁三局集团有限公司	800,000.00	
其他应付款	中铁二局集团自贡檀木林有限责任公司	300,000.00	
其他应付款	中铁宝桥集团有限公司	181,406.27	181,406.27
其他应付款	中铁西南科学研究院有限公司	140,399.00	
其他应付款	中铁隧道集团有限公司	43,000.00	43,000.00
其他应付款	中国中铁股份有限公司		3,000,000.00
其他应付款	中铁八局集团有限公司		260,000.00
其他应付款	中铁四局集团有限公司		50,000.00
其他应付款	成都中铁二局集团房地产经营有限公司		15,000.00
其他非流动资产	中铁科工集团有限公司		41,085,000.00
其他非流动资产	中铁信托有限责任公司		2,000,000.00
应付股利	中铁二局集团有限公司		729,606.99
应付股利	中铁科工集团有限公司		177,834.05

以上同关联方往来余额主要为日常经营性结算金额。其中：报告期内上市公司向控股股东（含实际控制人，下同）及其子公司提供资金的发生额 5,892,046,594.82 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 1,859,984,276.08 元人民币。

公司系由控股股东剥离主营业务组建的上市公司，持续而稳定发生的以上关联交易可以减少本公司的人员、机构和管理成本。

公司认为以上关联交易不影响公司的独立性。公司对关联方也不形成依赖。首先，关联交易双方按照市场公开、公正、公平原则签定关联交易协议或根据国家定额单价执行，不存在有失公允的条款；其次，报告期内公司关联交易占主营业务的比例很小，公司主营业务对关联交易不构成依赖。

公司仍将按照相关关联交易协议处理以后年度发生的关联交易。

关联债权债务形成主要原因：为日常经营性结算余额。

关联债权债务清偿情况：均按正常进度清算。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无重大影响。

(四) 托管情况

报告期内公司无托管事项。

(五) 承包工程情况

(1) 续建工程

A. 宜万铁路土建工程 17 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2004 年 6 月，工程计划总投资 19295 万元，2010 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 4032 万元，开工累计完成 43810 万元。

B. 宜昌—万州铁路项目第 W18 合同段（外资），该工程为跨年度工程，开工时间 2004 年 8 月，工程计划总投资 11662 万元，2010 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 2597 万元，开工累计完成 29095 万元。

C. 宜昌—万州铁路项目第 W5 合同段（外资），该工程为跨年度工程，开工时间 2004 年 12 月，工程计划总投资 22559 万元，2010 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 2406 万元，开工累计完成 25731 万元。

D. 新建铁路太原至中卫（银川）线绥德至靖边段工程 SJS-III 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 3 月，工程计划总投资 72436 万元，2010 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 9746 万元，开工累计完成 83446 万元。

E. 新建龙岩至厦门铁路工程施工总承包 LX-III 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 7 月，工程计划总投资 133921 万元，计划 2011 年 6 月竣工，公司 2010 年完成投资 4884 万元，开工累计完成 146355 万元。

F. 新建铁路哈尔滨至大连客运专线土建 TJ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 10 月，工程计划总投资 570000 万元，计划 2011 年 10 月竣工，公司 2010 年完成投资 167585 万元，开工累计完成 598653 万元。

G. 南疆铁路吐鲁番至库尔勒段增建第二线工程 S1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 10 月，工程计划总投资 75185 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 5924 万元，开工累计完成 73228 万元。

H. 大理至丽江铁路铺架工程 W11 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 8 月，工程计划总投资 25084 万元，2010 年 1 月竣工，公司 2010 年完成投资 3130 万元，开工累计完成 22538 万元。

I. 新建铁路广州至珠海城际轨道交通工程施工总承包 ZH-2 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2006 年 6 月，工程计划总投资 277710 万元，2010 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 44778 万元，开工累计完成 336653 万元。

J. 新建京沪高速铁路土建工程 JHTJ-2 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 1 月，工程计划总投资 214842 万元，计划 2012 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 71375 万元，开工累计完成 258785 万元。

K. 沪宁城际铁路站前工程 HNCJZQ8 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 7 月，工程计划总投资 255468 万元，2010 年 6 月竣工，公司 2010 年完成投资 23151 万元，开工累计完成 233722 万元。

L. 新建铁路厦深线（福建段）XSFJ—II 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 9 月，工程计划总投资 158808 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 47019 万元，开工累计完成 125559 万元。

M. 新建向塘至莆田铁路工程三江镇至福州段 XPFJ-5 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 10 月，工程计划总投资 150000 万元，计划 2012 年 6 月竣工，公司 2010 年完成投资 54779 万元，开工累计完成 113045 万元。

N. 广深港客运专线羊台山隧道出口及综合工程 ZH-3 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 10 月，工程计划总投资 169755 万元，计划 2011 年 6 月竣工，公司 2010 年完成投资 107555 万元，开工累计完成 196987 万元。

O. 新建石家庄至武汉铁路客运专线（河北段）SZ-1 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 10 月，工程计划总投资 506279 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 162792 万元，开工累计完成 392372 万元。

P. 新建成都至都江堰铁路站前施工 2 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 11 月，工程计划总投资 353435 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2010 年完成投资 81489 万元，开工累计完成 385774 万元。

Q. 新建贵阳至广州铁路站前工程 GGTJ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 12 月，工程计划总投资 466985 万元，计划 2013 年 6 月竣工，公司 2010 年完成投资 92776 万元，开工累计完成 159340 万元。

R. 湘桂铁路永州至柳州段扩能改造工程站前工程 XG-4 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 3 月，工程计划总投资 227005 万元，计划 2012 年 3 月竣工，公司 2010 年完成投资 46069 万元，开工累计完成 63152 万元。

S. 湘桂铁路衡阳至永州段扩能改造工程 GTXG-2 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 3 月，工程计划总投资 300908 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2010 年完成投资 129089 万元，开工累计完成 249949 万元。

T. 蓝烟线电气化改造工程，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 4 月，工程计划总投资 136445 万元，2010 年 8 月竣工，公司 2010 年完成投资 23962 万元，开工累计完成 132340 万元。

U. 新建铁路成都至绵阳至乐山客运专线工程 CMLZQ-5 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 7 月，工程计划总投资 300394 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2010 年完成投资 181916 万元，开工累计完成 210112 万元。

V. 新建兰州至重庆铁路兰州东至夏官营、广元至重庆段土建工程及兰州东至重庆段铺架工程施工总价承包 10 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 7 月，工程计划总投资 409709 万元，计划 2014 年 1 月竣工，公司 2010 年完成投资 42211 万元，开工累计完成 63875 万元。

W. 新建兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段）站前工程 LXTJ5 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 12 月，工程计划总投资 409709 万元，计划 2013 年 2 月竣工，公司 2010 年完成投资 172454 万元，开工累计完成 178737 万元。

X. 贵州省板坝（桂黔界）至江底（黔滇界）公路土建工程 T1 合同段，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 4 月，工程计划总投资 40889 万元，计划 2011 年 8 月竣工，公司 2010 年完成投资 26214 万元，开工累计完成 39616 万元。

Y. 北京市轨道交通昌平线工程土建施工 01 合同段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2009 年 4 月, 工程计划总投资 43126 万元, 2010 年 11 月竣工, 公司 2010 年完成投资 30739 万元, 开工累计完成 52481 万元。

Z. 广州市轨道交通六号线土建工程 9 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2006 年 6 月, 工程计划总投资 16837 万元, 计划 2011 年 8 月竣工, 公司 2010 年完成投资 1430 万元, 开工累计完成 18061 万元。

AA. 深圳地铁五号线 5305 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2008 年 1 月, 工程计划总投资 221736 万元, 计划 2011 年 6 月竣工, 公司 2010 年完成投资 29304 万元, 开工累计完成 171950 万元。

AB. 四川省绵阳至遂宁高速公路遂宁段项目土建工程, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2008 年 8 月, 工程计划总投资 277952 万元, 2010 年 12 月竣工, 公司 2010 年完成投资 141467 万元, 开工累计完成 306803 万元。

(2) 新建工程

A. 广西沿海铁路钦州北至北海段扩能改造工程站前及部分站后工程 QB 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 3 月, 工程计划总投资 463756 万元, 计划 2012 年 6 月竣工, 公司 2010 年完成投资 72880 万元, 开工累计完成 72880 万元。

B. 新建铁路兰新第二双线西宁至张掖段站前工程 LXS-8 标, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 3 月, 工程计划总投资 299751 万元, 计划 2013 年 11 月竣工, 公司 2010 年完成投资 59858 万元, 开工累计完成 59858 万元。

C. 新建青岛北客站及相关工程综合 I 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 3 月, 工程计划总投资 254004 万元, 计划 2012 年 8 月竣工, 公司 2010 年完成投资 71016 万元, 开工累计完成 71016 万元。

D. 新建铁路大同至西安客运专线站前工程 9 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 3 月, 工程计划总投资 636953 万元, 计划 2013 年 12 月竣工, 公司 2010 年完成投资 113195 万元, 开工累计完成 113195 万元。

E. 合肥至福州铁路客运专线(闽赣段)土建工程 HFMG-8 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 4 月, 工程计划总投资 507395 万元, 计划 2013 年 7 月竣工, 公司 2010 年完成投资 49566 万元, 开工累计完成 49566 万元。

F. 新建天津至保定铁路 JBSG-4 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 9 月, 工程计划总投资 298235 万元, 计划 2013 年 2 月竣工, 公司 2010 年完成投资 9882 万元, 开工累计完成 9882 万元。

G. 新建林歹至织金(新店)铁路站前工程 I 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 9 月, 工程计划总投资 291568 万元, 计划 2013 年 8 月竣工, 公司 2010 年完成投资 17722 万元, 开工累计完成 17722 万元。

H. 新建成都至重庆铁路客运专线工程 5 标段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 9 月, 工程计划总投资 313692 万元, 计划 2014 年 8 月竣工, 公司 2010 年完成投资 18783 万元, 开工累计完成 18783 万元。

I. 贵州思南至剑河高速公路土建工程 2 合同段, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2010 年 4 月, 工程计划总投资 50552 万元, 计划 2012 年 10 月竣工, 公司 2010 年完成投资 8288 万元, 开工累计完成 8288 万元。

J. 昆明市轨道交通首期工程土建施工项目（标段十二），该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 4 月，工程计划总投资 47688 万元，计划 2012 年 1 月竣工，公司 2010 年完成投资 6270 万元，开工累计完成 6270 万元。

K. 大连市地铁一期工程 108 标段工程，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 3 月，工程计划总投资 31868 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2010 年完成投资 12667 万元，开工累计完成 12667 万元。

(六) 租赁情况

报告期内无重大租赁情况。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中铁二局股份公司	本公司	上海融联租赁股份有限公司	258,394,000.00	2008年6月27日	2008年6月27日	2011年6月20日	银行贷款担保	否	否		否	否	非关联方
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	商品房按揭购买人	1,120,688,911.00	银行发放按揭款日	银行发放按揭款日	交房日期	阶段性担保	否	否		否	否	非关联方
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										535,946,956.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1,379,082,911.00			
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）										1,379,082,911.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										28.14			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0			

(八) 委托理财情况

报告期内公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

详见本报告六、公司治理结构（十）大股东承诺事项履行情况。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

2010 年 4 月公司股东大会审议通过了聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告的审计机构，支付审计费用 238 万元。截止本报告期末，该会计师事务所第三年为公司提供审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中铁二局非公开发行有限售条件的流通股上市流通提示公告	中国证券报 A11、上海证券报 B80、证券日报 F1	2010 年 1 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局重大工程中标的公告	中国证券报 B02、上海证券报 B6、证券日报 C4	2010 年 2 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2010 年第一次会议决议公告	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于日常性关联交易的公告	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局对外担保公告	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局对外信息报送和使用管理制度	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中铁二局年报信息披露重大差错责任追究制度	中国证券报 D012、上海证券报 B30、证券日报 D3	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局年报		2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局年报摘要	中国证券报 D011、上海证券报 B30、证券日报 D1	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届监事会 2010 年第一次会议决议公告	中国证券报 D027、上海证券报 C10、证券日报 C4	2010 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于变更 2009 年年度股东大会召开时间的公告	中国证券报 C004、上海证券报、证券日报 A4	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于终止申请发行分离交易可转换公司债券的公告	中国证券报 C004、上海证券报、证券日报 A4	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2009 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 56、证券日报 C4	2010 年 4 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第一季度季报	中国证券报、上海证券报、证券日报	2010 年 4 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2010 年第四次会议决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B20、证券日报 D1	2010 年 5 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局重大工程中标的公告	中国证券报 B010、上海证券报 B20、证券日报 D1	2010 年 5 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2009 年度利润分配实施公告	中国证券报 B003、上海证券报 B8、证券日报 B4	2010 年 6 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知公告	中国证券报 B003、上海证券报 B7、证券日报	2010 年 6 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 B011、上海证券报 B13、证券日报 D8	2010 年 6 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A44、上海证券报 B23、证券日报 D16	2010 年 6 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2010 年第五次会议决议公告	中国证券报 A44、上海证券报 B23、证券日报 D16	2010 年 6 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局内幕信息知情人管理制度		2010 年 6 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于 2010 年上半年业绩预增的公告	中国证券报 B017、上海证券报、证券日报 A4	2010 年 7 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局半年报	中国证券报、上海证券报、证券日报	2010 年 8 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局半年报摘要	中国证券报、上海证券报、证券日报	2010 年 8 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局重大工程中标的公告	中国证券报 B007、上海证券报 B15、证券日报 D3	2010 年 9 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局重大工程中标的公告	中国证券报 A23、上海证券报、证券日报 D3	2010 年 9 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于 2010 年 1-9 月业绩预增的公告	中国证券报 B011、上海证券报 B43、证券日报 D2	2010 年 10 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第三季度季报	中国证券报 B043、上海证	2010 年 10 月 28 日	上海证券交易所

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
	券报、证券日报 E16		www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2010 年第七次会议决议公告	中国证券报 B043、上海证券报、证券日报 E16	2010 年 10 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2010 年第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B28、证券日报 D12	2010 年 12 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于转让达州瑞城等 5 家子公司股权的公告	中国证券报、上海证券报 B28、证券日报 D12	2010 年 12 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

十一、财务报告

1. 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文		
审计报告		
德师报(审)字(11)第 P0149 号		
<p>中铁二局股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的中铁二局股份有限公司(以下简称“中铁二局公司”)的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2010 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是中铁二局公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，中铁二局公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中铁二局公司 2010 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2010 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。</p>		
德勤华永会计师事务所有限公司		中国注册会计师杨誉民
中国·上海		中国注册会计师许湘照
		2011 年 3 月 16 日

2. 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位: 中铁二局股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(五) 1	2,332,545,406.53	2,746,263,061.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	-
应收票据	(五) 2	321,020,000.00	167,743,923.78
应收账款	(五) 3	8,489,016,683.14	6,460,697,664.68
预付款项	(五) 5	3,334,093,627.24	2,671,905,080.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	-
应收股利		140,000.00	-
其他应收款	(五) 4	1,854,216,658.72	1,995,509,412.45
买入返售金融资产			
存货	(五) 6	11,941,386,993.05	9,238,846,164.47
一年内到期的非流动资产	(五) 7	-	160,000,000.00
其他流动资产	(五) 8	61,480,000.00	-
流动资产合计		28,333,899,368.68	23,440,965,306.97
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(五) 9、10	331,353,439.25	286,931,388.74
投资性房地产	(五) 11	10,281,066.33	8,888,063.56
固定资产	(五) 12	2,351,410,485.19	1,811,666,138.03
在建工程	(五) 13	43,503,543.77	371,740,832.52
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五) 14	77,512,140.43	83,910,302.97
开发支出			
商誉	(五) 15	7,050,870.71	7,050,870.71
长期待摊费用	(五) 16	1,250,106.34	2,391,702.11
递延所得税资产	(五) 17	138,795,305.82	74,855,113.73
其他非流动资产	(五) 19	628,031,856.03	449,076,601.13
非流动资产合计		3,589,188,813.87	3,096,511,013.50
资产总计		31,923,088,182.55	26,537,476,320.47
流动负债:			
短期借款	(五) 20	4,871,397,939.34	2,552,252,040.98

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		-	-
应付票据	(五) 21	3,475,436,096.35	1,521,869,653.76
应付账款	(五) 22	8,831,733,237.17	6,521,647,541.49
预收款项	(五) 23	6,205,434,052.94	5,795,131,246.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 24	104,838,934.71	104,880,520.50
应交税费	(五) 25	637,121,570.04	396,008,939.67
应付利息	(五) 26	-	23,795,206.12
应付股利		-	907,441.04
其他应付款	(五) 27	1,375,997,816.06	1,251,988,883.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(五) 28	404,861,477.54	1,423,303,210.84
其他流动负债	(五) 29	-	1,500,000,000.00
流动负债合计		25,906,821,124.15	21,091,784,684.30
非流动负债：			
长期借款	(五) 30	486,000,000.00	683,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	(五) 31	31,982,500.00	94,141,504.07
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	(五) 17	126,512.27	126,512.27
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		518,109,012.27	777,268,016.34
负债合计		26,424,930,136.42	21,869,052,700.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五) 32	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
资本公积	(五) 34	1,597,808,814.32	1,701,635,928.11
减：库存股			
专项储备	(五) 33	-	-
盈余公积	(五) 35	365,362,748.82	289,877,435.18
一般风险准备			
未分配利润	(五) 36	1,478,350,940.86	722,635,577.25
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		4,900,722,504.00	4,173,348,940.54
少数股东权益		597,435,542.13	495,074,679.29
所有者权益合计		5,498,158,046.13	4,668,423,619.83
负债和所有者权益总计		31,923,088,182.55	26,537,476,320.47

法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位: 中铁二局股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(十一) 1	1, 222, 395, 521. 37	1, 266, 405, 874. 36
交易性金融资产		-	-
应收票据	(十一) 2	100, 000, 000. 00	4, 853, 923. 78
应收账款	(十一) 3	4, 639, 751, 665. 65	3, 827, 493, 590. 45
预付款项	(十一) 5	1, 225, 274, 127. 97	2, 760, 774, 544. 46
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十一) 4	10, 334, 921, 470. 52	4, 619, 679, 145. 30
存货	(十一) 6	4, 931, 133, 509. 48	2, 203, 703, 579. 36
一年内到期的非流动资产	(十一) 7	-	360, 000, 000. 00
其他流动资产			
流动资产合计		22, 453, 476, 294. 99	15, 042, 910, 657. 71
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(十一) 8	2, 286, 310, 603. 36	2, 727, 497, 950. 33
投资性房地产		-	-
固定资产	(十一) 9	559, 770, 125. 58	543, 355, 889. 89
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		-	-
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(十一) 10	32, 237, 329. 53	26, 031, 192. 04
其他非流动资产	(十一) 12	149, 912, 561. 00	53, 029, 794. 00
非流动资产合计		3, 028, 230, 619. 47	3, 349, 914, 826. 26
资产总计		25, 481, 706, 914. 46	18, 392, 825, 483. 97
流动负债:			
短期借款	(十一) 13	4, 846, 000, 000. 00	2, 440, 853, 923. 78
交易性金融负债		-	-
应付票据	(十一) 14	2, 780, 000, 000. 00	1, 178, 969, 653. 76
应付账款	(十一) 15	3, 700, 090, 862. 11	1, 650, 338, 979. 40
预收款项	(十一) 16	4, 133, 797, 522. 88	3, 590, 909, 587. 17
应付职工薪酬	(十一) 17	15, 551, 201. 69	20, 342, 603. 48
应交税费	(十一) 18	139, 789, 122. 90	94, 986, 578. 87

应付利息	(十一) 19	-	23,795,206.12
应付股利		-	-
其他应付款	(十一) 20	4,593,891,930.05	3,151,430,024.84
一年内到期的非流动负债	(十一) 21	266,861,477.54	357,303,210.84
其他流动负债	(十一) 22	-	1,500,000,000.00
流动负债合计		20,475,982,117.17	14,008,929,768.26
非流动负债:			
长期借款	(十一) 23	341,000,000.00	245,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	(十一) 24	31,982,500.00	94,141,504.07
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		372,982,500.00	339,141,504.07
负债合计		20,848,964,617.17	14,348,071,272.33
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
资本公积		1,698,089,318.55	1,724,329,692.06
减: 库存股			
专项储备		-	-
盈余公积		360,831,851.02	285,346,537.38
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,114,621,127.72	575,877,982.20
所有者权益(或股东权益)合计		4,632,742,297.29	4,044,754,211.64
负债和所有者权益(或股东权益)总计		25,481,706,914.46	18,392,825,483.97

法定代表人: 唐志成

主管会计工作负责人: 曾永林

会计机构负责人: 银宏

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五)37	54,687,746,415.66	40,579,174,020.77
其中:营业收入	(五)37	54,687,746,415.66	40,579,174,020.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(五)37	53,549,083,335.26	39,876,724,597.93
其中:营业成本	(五)37	51,030,499,880.05	37,730,472,618.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)39	1,383,653,530.64	1,184,081,477.10
销售费用	(五)40	157,681,820.15	119,558,939.84
管理费用	(五)41	898,972,336.45	718,868,501.72
财务费用	(五)42	90,865,524.79	86,519,355.93
资产减值损失	(五)44	-12,589,756.82	37,223,704.72
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)43	133,860,281.04	56,976,588.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		10,204,483.71	4,795,482.78
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,272,523,361.44	759,426,011.08
加:营业外收入	(五)45	76,643,363.74	53,874,324.52
减:营业外支出	(五)46	17,204,104.68	15,689,305.01
其中:非流动资产处置损失		3,429,827.69	5,152,861.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,331,962,620.50	797,611,030.59
减:所得税费用	(五)47	237,798,502.99	103,091,333.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,094,164,117.51	694,519,697.11
归属于母公司所有者的净利润		977,120,677.25	671,794,390.24
少数股东损益		117,043,440.26	22,725,306.87
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(五)48	0.6696	0.4604
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		1,094,164,117.51	694,519,697.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		977,120,677.25	671,794,390.24
归属于少数股东的综合收益总额		117,043,440.26	22,725,306.87

法定代表人:唐志成

主管会计工作负责人:曾永林

会计机构负责人:银宏

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)25	27,103,344,965.73	23,989,152,043.06
减:营业成本	(十一)25	25,966,751,226.18	23,244,914,417.18
营业税金及附加	(十一)27	190,837,906.18	134,017,992.44
销售费用		-	-
管理费用		428,250,603.68	354,711,883.77
财务费用		-83,394,510.46	-176,610,696.00
资产减值损失	(十一)29	-21,302,813.52	33,700,966.60
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	(十一)28	226,771,636.55	150,268,318.27
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		11,857,665.64	4,088,272.90
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		848,974,190.22	548,685,797.34
加:营业外收入	(十一)30	31,309,510.65	3,754,743.21
减:营业外支出	(十一)31	1,854,195.11	815,264.64
其中:非流动资产处置损失		251,561.99	709,621.68
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		878,429,505.76	551,625,275.91
减:所得税费用	(十一)32	123,576,369.36	20,133,774.69
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		754,853,136.40	531,491,501.22
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		754,853,136.40	531,491,501.22

法定代表人:唐志成

主管会计工作负责人:曾永林

会计机构负责人:银宏

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,788,843,741.82	42,074,389,662.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 49 (1)	3,262,590,382.71	2,148,150,656.65
经营活动现金流入小计		51,051,434,124.53	44,222,540,319.13
购买商品、接受劳务支付的现金		44,362,494,649.24	39,415,166,610.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,686,640,143.93	1,393,972,246.02
支付的各项税费		1,043,198,509.64	844,206,904.28
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 49 (2)	3,235,914,299.30	2,559,341,675.72
经营活动现金流出小计		50,328,247,602.11	44,212,687,436.75
经营活动产生的现金流量净额	(五) 50 (1)	723,186,522.42	9,852,882.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		893,050,766.67	911,093,529.57
取得投资收益收到的现金		93,673,223.45	96,290,130.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,121,882.61	31,856,264.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五) 50 (2)	100,751,014.86	25,415,020.73
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,113,596,887.59	1,064,654,945.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		693,362,770.90	1,035,127,278.66
投资支付的现金		355,101,724.49	479,178,160.38
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	(五) 50 (1)	139,503,249.66	136,690,970.37
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,187,967,745.05	1,650,996,409.41

投资活动产生的现金流量净额		-74,370,857.46	-586,341,463.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	88,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,270,999,822.14	5,363,853,923.78
发行债券收到的现金			1,494,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 49 (3)	47,982,500.00	-
筹资活动现金流入小计		6,318,982,322.14	6,946,053,923.78
偿还债务支付的现金		6,610,853,923.78	6,538,745,678.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		556,130,752.71	689,033,373.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,862,830.92	12,851,201.06
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 49 (4)	320,038,442.69	205,179,444.35
筹资活动现金流出小计		7,487,023,119.18	7,432,958,496.12
筹资活动产生的现金流量净额		-1,168,040,797.04	-486,904,572.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-102,221.94
五、现金及现金等价物净增加额	(五) 50 (3)	-519,225,132.08	-1,063,495,375.86
加：期初现金及现金等价物余额	(五) 50 (3)	2,586,019,193.91	3,649,514,569.77
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 50 (3)	2,066,794,061.83	2,586,019,193.91

法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,188,589,569.56	21,673,631,540.80
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(十一) 33 (1)	206,153,932.28	1,087,368,826.76
经营活动现金流入小计		25,394,743,501.84	22,761,000,367.56
购买商品、接受劳务支付的现金		22,533,129,228.06	20,694,978,440.46
支付给职工以及为职工支付的现金		290,046,320.42	226,503,295.82
支付的各项税费		374,933,828.74	176,093,851.25
支付其他与经营活动有关的现金	(十一) 33 (2)	392,219,234.53	1,411,890,550.23
经营活动现金流出小计		23,590,328,611.75	22,509,466,137.76
经营活动产生的现金流量净额	(十一) 34 (1)	1,804,414,890.09	251,534,229.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		360,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		263,338,606.72	154,160,525.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,098.00	-639,563.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		530,465,640.17	165,518,889.00
收到其他与投资活动有关的现金	(十一) 33 (3)	5,493,510,000.00	4,165,187,937.14
投资活动现金流入小计		6,647,333,344.89	4,484,227,788.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,914,843.39	568,265,243.17
投资支付的现金		36,398,138.50	436,562,016.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	225,751,331.44
支付其他与投资活动有关的现金	(十一) 33 (4)	8,442,686,754.64	4,839,060,000.00
投资活动现金流出小计		8,755,999,736.53	6,069,638,590.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,108,666,391.64	-1,585,410,802.62
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		6,097,000,000.00	4,700,853,923.78
发行债券收到的现金		-	1,494,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(十一) 33 (5)	47,982,500.00	-
筹资活动现金流入小计		6,144,982,500.00	6,194,853,923.78
偿还债务支付的现金		5,269,853,923.78	5,434,006,385.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		457,047,123.47	283,462,367.06
支付其他与筹资活动有关的现金	(十一) 33 (6)	187,462,717.69	194,841,237.22
筹资活动现金流出小计		5,914,363,764.94	5,912,309,989.28
筹资活动产生的现金流量净额		230,618,735.06	282,543,934.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(十一) 34 (2)	-73,632,766.49	-1,051,332,638.32
加: 期初现金及现金等价物余额	(十一) 34 (2)	1,208,445,067.69	2,259,777,706.01
六、期末现金及现金等价物余额	(十一) 34 (2)	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69

法定代表人: 唐志成

主管会计工作负责人: 曾永林

会计机构负责人: 银宏

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,701,635,928.11			289,877,435.18		738,012,874.97		495,074,679.29	4,683,800,917.55
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-15,377,297.72			-15,377,297.72
二、本年初余额	1,459,200,000.00	1,701,635,928.11			289,877,435.18		722,635,577.25		495,074,679.29	4,668,423,619.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-103,827,113.79			75,485,313.64		755,715,363.61		102,360,862.84	829,734,426.30
(一)净利润							977,120,677.25		117,043,440.26	1,094,164,117.51
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							977,120,677.25		117,043,440.26	1,094,164,117.51
(三)所有者投入和减少资本		-103,827,113.79							8,180,253.50	-95,646,860.29
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-103,827,113.79							8,180,253.50	-95,646,860.29
(四)利润分配					75,485,313.64		-221,405,313.64		-22,862,830.92	-168,782,830.92
1.提取盈余公积					75,485,313.64		-75,485,313.64			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-145,920,000.00		-22,862,830.92	-168,782,830.92
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				582,229,692.47						582,229,692.47
2.本期使用				-582,229,692.47						-582,229,692.47
(七)其他										
四、本期末余额	1,459,200,000.00	1,597,808,814.32			365,362,748.82		1,478,350,940.86		597,435,542.13	5,498,158,046.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,680,948,459.98			237,460,071.02		453,813,102.75		403,089,547.43	4,234,511,181.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其其他		159,882,853.65					-58,714,551.58			101,168,302.07
二、本年初余额	1,459,200,000.00	1,840,831,313.63			237,460,071.02		395,098,551.17		403,089,547.43	4,335,679,483.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-139,195,385.52			52,417,364.16		327,537,026.08		91,985,131.86	332,744,136.58
(一)净利润							671,794,390.24		22,725,306.87	694,519,697.11
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							671,794,390.24		22,725,306.87	694,519,697.11
(三)所有者投入和减少资本		-139,195,385.52			-731,785.96		731,785.96		82,111,026.05	-57,084,359.47
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-139,195,385.52			-731,785.96		731,785.96		82,111,026.05	-57,084,359.47
(四)利润分配					53,149,150.12		-344,989,150.12		-12,851,201.06	-304,691,201.06
1.提取盈余公积					53,149,150.12		-53,149,150.12			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-291,840,000.00		-12,851,201.06	-304,691,201.06
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				451,657,098.13						451,657,098.13
2.本期使用				-451,657,098.13						-451,657,098.13
(七)其他										
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,701,635,928.11			289,877,435.18		722,635,577.25		495,074,679.29	4,668,423,619.83

法定代表人:唐志成

主管会计工作负责人:曾永林

会计机构负责人:银宏

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,724,329,692.06			285,346,537.38		575,877,982.20	4,044,754,211.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他							5,295,322.76	5,295,322.76
二、本年初余额	1,459,200,000.00	1,724,329,692.06			285,346,537.38		581,173,304.96	4,050,049,534.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-26,240,373.51			75,485,313.64		533,447,822.76	582,692,762.89
(一)净利润							754,853,136.40	754,853,136.40
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							754,853,136.40	754,853,136.40
(三)所有者投入和减少资本		-26,240,373.51						-26,240,373.51
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-26,240,373.51						-26,240,373.51
(四)利润分配					75,485,313.64		-221,405,313.64	-145,920,000.00
1.提取盈余公积					75,485,313.64		-75,485,313.64	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-145,920,000.00	-145,920,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				102,928,672.99				102,928,672.99
2.本期使用				-102,928,672.99				-102,928,672.99
(七)其他								
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,698,089,318.55			360,831,851.02		1,114,621,127.72	4,632,742,297.29

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,737,682,210.45			232,197,387.26		389,375,631.10	3,818,455,228.81
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,459,200,000.00	1,737,682,210.45			232,197,387.26		389,375,631.10	3,818,455,228.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-13,352,518.39			53,149,150.12		186,502,351.10	226,298,982.83
(一)净利润							531,491,501.22	531,491,501.22
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							531,491,501.22	531,491,501.22
(三)所有者投入和减少资本		-13,352,518.39						-13,352,518.39
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-13,352,518.39						-13,352,518.39
(四)利润分配					53,149,150.12		-344,989,150.12	-291,840,000.00
1.提取盈余公积					53,149,150.12		-53,149,150.12	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-291,840,000.00	-291,840,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				53,117,138.73				53,117,138.73
2.本期使用				-53,117,138.73				-53,117,138.73
(七)其他								
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,724,329,692.06			285,346,537.38		575,877,982.20	4,044,754,211.64

3、财务报表附注（见附件）

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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。

中铁二局股份有限公司

法定代表人： 唐志成

二〇一一年三月十八日

(一) 公司基本情况

中铁二局股份有限公司(以下简称“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,由中铁二局集团有限公司、中铁宝桥集团有限公司(原宝鸡桥梁厂)、成都铁路局、中铁二院工程集团有限责任公司(原铁道第二勘察设计院)、西南交通大学等五家发起人以发起设立方式设立的股份有限公司,于 1999 年 9 月 24 日领取了编号为 5101091001058 企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2001】27 号文批准,本公司于 2001 年 5 月 8 日向社会公众首次公开发行人民币普通股 11,000 万股。经上海证券交易所上证上字【2001】号文批准,本公司向社会公众公开发行的股票于 2001 年 5 月 28 日起在上海证券交易所挂牌交易。本公司股份总额 41,000 万股,其中非流通股计 30,000 万股。

2005 年 12 月 5 日,本公司完成上述非流通股的股权分置改革。

2006 年 4 月 27 日,根据本公司 2005 年年度股东大会决议,本公司实施资本公积每 10 股转增 5 股的分配方案。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]4 号文核准,本公司于 2007 年 1 月 25 日以非公开方式向十名特定对象发行人民币普通股 29,700 万股。

根据本公司 2007 年度股东大会决议,本公司于 2008 年 5 月 26 日以股份总数 91,200 万股为基数,向全体股东每 10 股以未分配利润送股票股利 3 股(含税),并每 10 股以资本公积金转增股份 3 股,送股及转增股份后本公司股份总额变更为 145,920 万股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事各类型工业、能源、交通、民用等工程项目施工的承包,工程材料与设备采购(含铁路专用设备),工程技术开发与咨询,机械租赁,铁路临管运输与公路运输,铁路简支梁生产,仓储业务,房地产综合开发业务。

本公司的母公司为中铁二局集团有限公司,最终控股母公司为中国铁路工程总公司。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关的财务信息。

记账基础和计价原则

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2010 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2010 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

8、外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

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

9、金融工具

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

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量

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

9.3.1 贷款和应收款项

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

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

9.4 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值-续

- 以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

9.5 金融资产转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

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

9.6.1 其他金融负债

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

9.7 金融资产和金融负债的抵销

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

9.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>本集团将金额为人民币 5,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项 - 续

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项(不包括应收质保金),按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
组合 2	本组合为本集团应收质保金及集团内部往来。
按信用风险特征组合确定的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别计提法

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	0.50	0.50
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	30.00	30.00
5 年以上	50.00	50.00

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了较大的信用风险。
坏账准备的计提方法	个别计提法

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、低值易耗品、周转材料、房地产开发成本、房地产开发产品、产成品和库存商品等。

存货按成本进行初始计量。房地产开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

11、存货 - 续

11.1 存货的分类 - 续

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

11.2 发出存货的计价方法

开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用分次摊销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资-续

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

13、投资性房地产

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

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

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

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，除大型专用设备按工作量法计提折旧外，其他固定资产按年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50 年	0-5	1.90-9.50
施工设备(除大型专用设备)	5-15 年	0-5	6.33-20.00
施工设备-大型专用设备		0-5	工作量法
工业生产设备	5-15 年	0-5	6.33-20.00
运输设备	5-15 年	0-5	6.33-20.00
试验设备及仪器	5-10 年	0-5	9.50-20.00
其他设备	5-15 年	0-5	6.33-20.00

大型专用设备是指购置价值在人民币 500 万元以上、技术要求高、具有专门性能和专业用途的大型设备，主要包括盾构机和大型运架机铺轨设备等。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.5 其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

15、在建工程

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

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

对本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础建设的业务，本集团在有关基础设施建成后从事经营的一定期间内有权向获取服务对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团按照收取或应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认，按照车流量法进行摊销。

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

17.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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

20、收入

20.1 商品销售收入

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

20.2 房地产开发产品收入

对于房地产购买方在建设工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本集团对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限(如仅能对基本设计方案做微小变动)的，本集团在商品房竣工并验收合格，并办理了移交手续时确认房地产开发产品销售收入的实现。

20.3 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

20、收入 - 续

20.4 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1. 当期所得税

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

22.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

23、经营租赁、融资租赁

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

23.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

23.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

23.3. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、主要会计政策、会计估计的变更

24.1 会计政策变更

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>24.1.1 子公司的超额亏损</p> <p>于 2010 年 1 月 1 日之前，本集团合并财务报表中少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于母公司所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部作为归属于母公司所有者权益。</p> <p>根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，本集团合并财务报表中少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。</p> <p>本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法核算。</p>	<p>经本公司第四届董事会 2011 年第二次会议于 2011 年 3 月 16 日批准。</p>	<p>无影响</p>	<p>零</p>
<p>24.1.2 丧失对原有子公司控制权情形下剩余股权的计量</p> <p>2010 年 1 月 1 日之前，本集团对于因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中仍按相应的账面价值对剩余股权进行计量。</p> <p>根据《企业会计准则解释第 4 号》的规定，自 2010 年 1 月 1 日起，本集团对于因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中按照其在处置日(即丧失控制权日)的公允价值对剩余股权进行重新计量。</p> <p>本集团对上述会计政策变更采用未来适用法核算。</p>	<p>经本公司第四届董事会 2011 年第二次会议于 2011 年 3 月 16 日批准。</p>	<p>无影响</p>	<p>零</p>

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、主要会计政策、会计估计的变更 - 续

24.1 会计政策变更 - 续

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>24.1.3 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并情形下长期股权投资初始投资成本的确定</p> <p>2010年1月1日之前，通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在公司财务报表中以企业合并成本作为该项长期股权投资的初始投资成本。</p> <p>根据《企业会计准则解释第4号》的规定，自2010年1月1日起，通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在公司财务报表中以购买日之前所持有被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项长期股权投资的初始投资成本。</p> <p>本集团对上述会计政策变更采用未来适用法核算。</p>	<p>经本公司第四届董事会2011年第二次会议于2011年3月16日批准。</p>	<p>无影响</p>	<p>零</p>
<p>24.1.4 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并情形下购买日之前持有被购买方股权的重新计量</p> <p>2010年1月1日之前，在合并财务报表中，分别按照每一单项交易的成本与该交易发生时应享有的被购买方可辨认净资产的份额确定每一单项交易的商誉，购买日确认的商誉为每一单项交易中确认的商誉之和。对于被购买方在购买日至交易之间可辨认净资产公允价值的变动，相对于原持股比例的部分调整股东权益项目。</p>	<p>经本公司第四届董事会2011年第二次会议于2011年3月16日批准。</p>	<p>无影响</p>	<p>零</p>

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、主要会计政策、会计估计的变更 - 续

24.1 会计政策变更 - 续

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
<p>24.1.4 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并情形下购买日之前持有被购买方股权的重新计量 - 续</p> <p>根据《企业会计准则解释第4号》的规定，2010年1月1日起，在合并财务报表中，商誉为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方股权在购买日的公允价值之和与购买日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。</p> <p>本集团对上述会计政策变更采用未来适用法核算。</p> <p>24.1.5 为企业合并发生的各项直接相关费用</p> <p>2010年1月1日以前，在非同一控制下企业合并中，为企业合并而发生的各项直接相关费用在合并财务报表中计入企业合并成本，公司财务报表中确认为长期股权投资的初始投资成本。</p> <p>根据《企业会计准则解释第4号》的规定，自2010年1月1日起，在非同一控制下的企业合并中，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，在合并财务报表及公司财务报表中均于发生时计入当期损益。</p> <p>本集团对上述会计政策变更采用未来适用法核算。</p>	<p>经本公司第四届董事会2011年第二次会议于2011年3月16日批准。</p>	<p>合并财务报表：2010年度营业外收入及管理费用</p>	<p>营业外收入增加人民币102,000.00元；管理费用增加人民币102,000.00元。</p>

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

25.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

25.2 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果该交换具有商业实质，并且换入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本；如该交换不具有商业实质，或者虽然具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本。

25.3 债务重组

25.3.1. 作为债务人记录债务重组义务

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

25.3.2. 作为债权人记录债务重组义务

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

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

(三) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵扣当期进项税额后的余额	销项税额按税法规定计算的销售额的 17%或 13%计算
营业税	营业收入	3%或 5%
房产税	按房产原值一次减除 30%后的余值计算；房产租金收入	按照房产余值计算缴纳的，税率为 1.2%；依照房产租金收入计算缴纳的，税率为 12%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税税额	1%-7%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税税额	1%
契税	房屋及土地使用权受让成交价格	3%-5%
土地增值税	转让国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物的增值额	四级超率累进税率
企业所得税 (注)	应纳税所得额	15%-25%

注：本公司及主要子公司的所得税税率列示如下：

本公司及子公司名称	所得税税率
本公司	15%
中铁二局第一工程有限公司	25%
中铁二局第二工程有限公司	15%
中铁二局第三工程有限公司	15%
中铁二局第四工程有限公司	15%
中铁二局第五工程有限公司	15%
中铁二局机械筑路工程有限公司	15%
中铁二局集团建筑有限公司	15%
中铁二局集团新运工程有限公司	15%
中铁二局集团电务工程有限公司	15%
深圳中铁二局工程有限公司	22%
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	25%
中铁瑞城置业有限公司	25%
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	25%
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	25%
中铁二局集团物资有限公司	25%
中铁二局成都园林绿化有限公司	25%
成都中曼投资管理有限公司	25%
成都市金马瑞城投资有限公司	25%
中铁二局瑞隆物流有限公司	25%

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
本公司、中铁二局第二工程有限公司、中铁二局第三工程有限公司、中铁二局第四工程有限公司、中铁二局第五工程有限公司、中铁二局机械筑路工程有限公司、中铁二局集团电务工程有限公司、中铁二局集团新运工程有限公司、中铁二局集团建筑有限公司(注)	企业所得税	《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号) 《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)	成都市高新区国家税务局	注	执行 15% 所得税率	2001.1.1-2010.12.31
本公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局	川高企认【2009】1号；高新技术企业证书，证书编号：GR200951000159	执行 15% 所得税率	2009.7.16-2012.7.15
深圳中铁二局工程有限公司	企业所得税	《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)	不适用	不适用	2008 年按 18% 税率执行、2009 年按 20% 税率执行、2010 年按 22% 税率执行、2011 年按 24% 税率执行、2012 年按 25% 税率执行	2008.1.1-2012.12.31

注：本公司及享受西部大开发税收优惠政策的八家子公司 2010 年度所得税税收优惠的批文尚未取得，本公司管理层认为，本公司及上述子公司符合国家规定的税收优惠条件，因此暂按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中铁二局第一工程有限公司	有限责任公司	贵阳	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,000.00	-	99.33	99.33	是	1,583.62	无
中铁二局第二工程有限公司	有限责任公司	眉山	施工	150,000.00	基建工程承包等	146,000.00	-	97.33	97.33	是	4,036.51	无
中铁二局第四工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,097.52	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局第五工程有限公司	有限责任公司	德阳	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,800.00	-	99.87	99.87	是	304.25	无
中铁二局机械筑路工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	120,000.00	基建工程承包等	120,616.03	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁置业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	50,000.00	房地产开发等	50,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	有限责任公司	成都	生产销售	65,000.00	混凝土销售等	68,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	有限责任公司	阆中	公路经营开发	30,000.00	公路经营开发等	30,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
四川三元文化产业发展有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	30,000.00	房地产开发等	83,825.83	-	95.60	95.60	是	1,922.54	无
成都市新川藏路建设开发有限责任公司	有限责任公司	成都	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	164,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
都江堰市青城旅游开发有限责任公司	有限责任公司	都江堰	房地产开发	8,000.00	房地产开发等	8,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁兴源投资开发有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	10,000.00	房地产开发等	24,060.47	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁温泉资源开发有限公司	有限责任公司	成都	酒店经营	18,000.00	酒店经营等	18,764.28	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁巴登巴登温泉投资有限公司	有限责任公司	成都	酒店经营	30,633.50	酒店经营等	45,500.25	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁温泉酒店投资有限公司	有限责任公司	成都	酒店经营	2,000.00	酒店经营等	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁二局铁达运输有限公司	有限责任公司	成都	运输	12,000.00	运输等	12,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁二局铁达物资有限公司	有限责任公司	成都	物资销售	2,000.00	物资销售等	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局成都园林绿化有限公司	有限责任公司	成都	园林设计	3,000.00	园林设计等	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中曼投资管理有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	276,856.34	房地产开发等	141,102.00	-	51.00	51.00	是	147,477.51	无
成都中铁宏源物业管理有限公司	有限责任公司	成都	物业管理	500.00	物业管理等	500.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局瑞隆物流有限公司	有限责任公司	深圳	物资销售	180,000.00	物资销售等	91,800.00	-	51.00	51.00	是	133,086.22	无
成都中铁瑞城物业管理有限公司	有限责任公司	成都	物业管理	3,000.00	物业管理等	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁花水湾物业管理有限公司	有限责任公司	成都	物业管理	500.00	物业管理等	500.00	-	100.00	100.00	是	-	无

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中铁二局集团电务工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	55,000.00	基建工程承包等	26,672.58	-	51.02	51.02	是	82,352.99	无
中铁二局集团建筑有限公司	有限责任公司	成都	施工	100,000.00	基建工程承包等	71,356.47	-	75.00	75.00	是	27,127.18	无
中铁二局集团新运工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	46,600.00	基建工程承包等	21,496.83	-	51.50	51.50	是	51,075.49	无
成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	158,000.00	房地产开发等	162,397.46	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团物资有限公司	有限责任公司	成都	仓储、物资配送	60,000.00	仓储、物资配送等	74,785.54	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁土地整理有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	10,000.00	房地产开发等	18,000.00	-	60.00	60.00	是	19,418.18	无
自贡沿滩新城投资开发有限公司	有限责任公司	自贡	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	12,573.50	-	59.00	59.00	是	17,851.17	无
中铁二局第三工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	60,000.00	基建工程承包等	61,388.95	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	有限责任公司	成都	工程咨询	4,000.00	工程咨询等	4,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团成都新技术爆破工程有限公司	有限责任公司	成都	工程爆破	3,000.00	工程爆破等	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁瑞城置业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	500,000.00	房地产开发等	517,241.15	-	100.00	100.00	是	-	无
达州中铁瑞城置业有限公司(注 3)	有限责任公司	达州	房地产开发	100,000.00	房地产开发等	180,002.62	-	100.00	100.00	是	-	无
达州市正华物资有限责任公司	有限责任公司	达州	物资销售	1,000.00	物资销售等	19,900.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	有限责任公司	贵阳	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	24,111.74	-	100.00	100.00	是	-	无
深圳中铁二局工程有限公司	有限责任公司	深圳	施工	154,000.00	基建工程承包等	126,910.83	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	有限责任公司	成都	勘测设计	20,000.00	勘测设计等	24,040.50	-	100.00	100.00	是	-	无
成都市盈庭置业有限公司(注 1)	有限责任公司	成都	房地产开发	200,000.00	房地产开发等	200,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都市金马瑞城投资有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	50,000.00	房地产开发等	75,600.00	-	63.00	63.00	是	35,811.31	无
成都市金马瑞城土地整理有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	50,000.00	房地产开发等	45,000.00	-	90.00	90.00	是	5,410.76	无
四川创宇投资有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	20,000.00	土地整理等	9,179.00	-	52.00	52.00	是	8,670.49	929.51
成都华信天宇实业有限公司(注 2)	有限责任公司	成都	房地产开发	200,000.00	房地产开发等	140,000.00	-	70.00	70.00	是	61,307.32	无

注 1：本公司本年度以人民币 183,000,000.00 元向中铁信托有限责任公司购买其持有的成都市盈庭置业有限公司的 75%的股权。因本公司和成都市盈庭置业有限公司于企业合并前及合并后同受中国中铁股份有限公司的控制，故构成同一控制下企业合并。本年度同一控制下企业合并新增子公司于合并日及 2009 年末之财务状况、本年年初至合并日经营成果及现金流量详见附注(十) 2。

注 2：本公司本年度以人民币 140,000,000.00 元向成都华信大足房地产开发有限公司购买其持有的成都华信天宇实业有限公司 70%的股权，构成非同一控制下企业合并。本年度非同一控制下企业合并新增子公司于购买日及 2009 年末之财务状况、购买日至本年末经营成果及现金流量详见附注(十) 2。

注 3：原名为“达县翠屏山综合房地产开发有限公司”，于本年度更名为现名。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

单位：人民币元

名称	年末净资产	本年净利润
成都市盈庭置业有限公司	163,253,092.30	(17,245,499.50)
成都华信天宇实业有限公司	186,924,730.47	(36,222.75)

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司

单位：人民币元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
本年度处置子公司		
中铁二局集团房地产开发自贡有限公司	11,380,936.22	(712,266.31)
四川星慧投资置业有限公司	234,000,000.00	19,746,981.54
贵阳明珠饭店有限责任公司	8,900,000.00	(838,442.98)
本年度注销子公司		
中铁二局路桥工程有限公司	8,397,880.36	(3,426,424.23)
达县龙郡物业服务服务有限公司	(168,827.24)	(52,187.00)
德阳山川土木工程有限公司	(456,176.17)	(553,632.90)
中铁二局集团成都建筑装饰有限公司	5,940,580.93	-

3、本年发生的同一控制下企业合并

单位：人民币元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年年初至合并日的收入	合并本年年初至合并日的净利润	合并本年年初至合并日的经营活动现金流
成都市盈庭置业有限公司	在合并前后同受中国中铁股份有限公司控制，且该控制并非暂时性的	中国中铁股份有限公司	-	(15,485,756.48)	(633,758.91)

4、本年发生的非同一控制下企业合并

单位：人民币元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
成都华信天宇实业有限公司	(3,075,767.25)	购买价款与被购买方净资产公允价值份额之间的差额

5、本年出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认的方法
中铁二局集团房地产开发自贡有限公司	2010.5.10	处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额
四川星慧投资置业有限公司	2010.11.1	处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额
贵阳明珠饭店有限责任公司	2010.7.6	处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			24,306,056.26			23,897,461.34
银行存款：						
人民币			2,042,488,005.57			2,566,043,364.27(注 1)
美元			-	4,154.58	6.8282	28,368.30
其他货币资金：						
人民币(注 2)			265,751,344.70			156,293,867.18
合计			2,332,545,406.53			2,746,263,061.09

注 1：其中，因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 3,950,000.00 元。

注 2：系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金，2010 年 12 月 31 日受限制的保证金计人民币 265,751,344.70 元(2009 年 12 月 31 日：人民币 156,293,867.18 元)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	321,020,000.00	167,743,923.78

(2) 年末公司已质押的应收票据情况

单位：人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
合计			100,000,000.00	

注：根据贴现协议，若出票人到期无法兑付，银行将向本集团追索。因此，本集团在年末仍全额确认已贴现未到期的应收票据人民币 100,000,000.00 元(2009 年 12 月 31 日：人民币 4,853,923.78 元)，将收到的贴现款确认为短期借款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3) 年末公司已背书给其他方但尚未到期的票据前五名情况

单位：人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
出票单位 1	2010.09.21	2011.03.21	10,000,000.00	预付材料款
出票单位 1	2010.09.21	2011.03.21	10,000,000.00	预付材料款
出票单位 1	2010.09.21	2011.03.21	10,000,000.00	预付材料款
出票单位 2	2010.09.13	2011.03.13	10,000,000.00	支付材料款
出票单位 2	2010.09.13	2011.03.13	10,000,000.00	支付材料款
合计			50,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	4,910,468,798.52	57.17	89,302,578.17	1.82	4,012,456,190.65	61.16	89,728,581.12	2.24
组合 2	3,677,810,529.29	42.83	9,960,066.50	0.27	2,547,930,121.65	38.84	9,960,066.50	0.39
合计	8,588,279,327.81	100.00	99,262,644.67	1.16	6,560,386,312.30	100.00	99,688,647.62	1.52

应收账款种类的说明：

本集团将金额为人民币 50,000,000.00 元以上(含人民币 50,000,000.00 元)的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,925,627,729.18	69.00	20,822,693.58	5,904,805,035.60	4,437,746,308.63	67.65	15,349,096.99	4,422,397,211.64
1 至 2 年	1,675,798,402.68	19.51	17,213,569.44	1,658,584,833.24	1,462,218,848.50	22.29	26,315,744.35	1,435,903,104.15
2 至 3 年	811,146,969.15	9.45	27,059,783.88	784,087,185.27	540,860,346.95	8.24	27,668,921.70	513,191,425.25
3 至 4 年	100,364,161.31	1.17	7,926,784.48	92,437,376.83	64,227,249.30	0.98	7,726,777.27	56,500,472.03
4 至 5 年	32,070,758.32	0.37	5,843,907.23	26,226,851.09	44,884,754.43	0.68	17,403,705.06	27,481,049.37
5 年以上	43,271,307.17	0.50	20,395,906.06	22,875,401.11	10,448,804.49	0.16	5,224,402.25	5,224,402.24
合计	8,588,279,327.81	100.00	99,262,644.67	8,489,016,683.14	6,560,386,312.30	100.00	99,688,647.62	6,460,697,664.68

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,177,969,691.95	85.08	21,200,399.86	4,156,769,292.09	3,082,065,973.06	76.81	16,231,810.36	3,065,834,162.70
1 至 2 年	401,027,128.56	8.17	17,213,569.44	383,813,559.12	594,025,893.09	14.80	26,090,198.52	567,935,694.57
2 至 3 年	265,409,056.30	5.40	26,938,213.61	238,470,842.69	276,780,212.78	6.90	27,628,126.92	249,152,085.86
3 至 4 年	27,474,642.58	0.56	8,633,443.81	18,841,198.77	27,169,242.89	0.68	8,150,772.87	19,018,470.02
4 至 5 年	19,642,190.72	0.40	5,843,907.23	13,798,283.49	23,198,809.85	0.58	7,019,642.96	16,179,166.89
5 年以上	18,946,088.41	0.39	9,473,044.22	9,473,044.19	9,216,058.98	0.23	4,608,029.49	4,608,029.49
合计	4,910,468,798.52	100.00	89,302,578.17	4,821,166,220.35	4,012,456,190.65	100.00	89,728,581.12	3,922,727,609.53

C. 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的情形。

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：人民币元

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
中铁二局集团有限公司	90,857,140.14	1,048,569.72	137,125,097.27	1,120,423.77

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	457,518,703.65	2 年以内	5.33
客户 1	非关联业主	333,961,568.14	1 年以内	3.89
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	312,401,285.68	1 年以内	3.64
客户 2	非关联业主	295,635,978.72	1 年以内	3.44
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	275,414,377.18	3 年以内	3.21
合计		1,674,931,913.37		19.51

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(6) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	457,518,703.65	5.33
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	312,401,285.68	3.64
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	275,414,377.18	3.21
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	163,534,997.21	1.90
中铁二局集团有限公司	本公司控股股东	90,857,140.14	1.06
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	68,016,718.63	0.79
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	44,896,212.13	0.52
成都龙泉驿区土地整理有限公司	控股股东之联营公司	29,335,574.82	0.34
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	28,013,634.23	0.33
云南富砚高速公路有限公司	实际控制人之联营公司	14,534,055.97	0.17
广西全兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	12,120,124.46	0.14
中铁资源有限公司	同受实际控制人控制	11,210,000.00	0.13
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	6,332,468.28	0.07
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	5,883,559.72	0.07
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	同受控股股东控制	5,190,188.78	0.06
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	同受实际控制人控制	3,903,178.72	0.05
中铁西南投资管理有限公司	同受实际控制人控制	3,286,561.87	0.04
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	3,170,058.13	0.04
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	2,892,547.00	0.03
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司	2,863,114.69	0.03
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	1,987,049.93	0.02
河南平正高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	928,233.74	0.01
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	731,775.70	0.01
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	497,059.00	0.01
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	443,934.72	0.01
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	28,659.46	0.00
合计		1,545,991,213.84	18.01

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,853,975,271.36	95.99	29,997,032.49	1.62	2,061,862,839.15	98.90	66,353,426.70	3.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	77,374,492.00	4.01	47,136,072.15	60.92	22,874,492.00	1.10	22,874,492.00	100.00
合计	1,931,349,763.36	100.00	77,133,104.64	4.00	2,084,737,331.15	100.00	89,227,918.70	4.28

其他应收款种类的说明：

本集团将单项金额为人民币 50,000,000.00 元以上(含人民币 50,000,000.00 元)的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,636,287,891.66	84.72	8,221,159.35	1,628,066,732.31	1,690,876,157.99	81.11	20,212,734.93	1,670,663,423.06
1 至 2 年	136,062,569.78	7.04	6,619,093.03	129,443,476.75	244,705,872.42	11.73	14,576,686.95	230,129,185.47
2 至 3 年	100,547,011.90	5.21	24,892,325.95	75,654,685.95	57,977,325.21	2.78	6,255,434.02	51,721,891.19
3 至 4 年	8,211,629.56	0.43	2,463,488.87	5,748,140.69	60,466,651.78	2.90	21,978,115.54	38,488,536.24
4 至 5 年	20,852,693.99	1.08	8,845,808.20	12,006,885.79	2,420,573.28	0.12	748,371.98	1,672,201.30
5 年以上	29,387,966.47	1.52	26,091,229.24	3,296,737.23	28,290,750.47	1.36	25,456,575.28	2,834,175.19
合计	1,931,349,763.36	100.00	77,133,104.64	1,854,216,658.72	2,084,737,331.15	100.00	89,227,918.70	1,995,509,412.45

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,636,287,891.66	88.26	8,221,159.35	1,628,066,732.31	1,690,876,157.99	82.01	20,212,734.93	1,670,663,423.06
1 至 2 年	136,062,569.78	7.34	6,619,093.03	129,443,476.75	244,705,872.42	11.87	14,576,686.95	230,129,185.47
2 至 3 年	58,547,011.90	3.16	6,970,745.80	51,576,266.10	57,977,325.21	2.81	6,255,434.02	51,721,891.19
3 至 4 年	8,211,629.56	0.44	2,463,488.87	5,748,140.69	60,466,651.78	2.93	21,978,115.54	38,488,536.24
4 至 5 年	8,352,693.99	0.45	2,505,808.20	5,846,885.79	2,420,573.28	0.12	748,371.98	1,672,201.30
5 年以上	6,513,474.47	0.35	3,216,737.24	3,296,737.23	5,416,258.47	0.26	2,582,083.28	2,834,175.19
合计	1,853,975,271.36	100.00	29,997,032.49	1,823,978,238.87	2,061,862,839.15	100.00	66,353,426.70	1,995,509,412.45

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位: 人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收单位 1	20,174,492.00	20,174,492.00	100.00	账龄较长
应收单位 2	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	账龄较长
应收单位 3	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	账龄较长
应收单位 4	12,200,000.00	6,100,000.00	50.00	管理层估计
应收单位 5	300,000.00	240,000.00	80.00	管理层估计
应收单位 6	42,000,000.00	17,921,580.15	42.67	管理层估计
合计	77,374,492.00	47,136,072.15		

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位: 人民币元

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
中铁二局集团有限公司	26,544,868.56	71,293.31	14,909,535.97	246,315.32

(5) 金额较大的其他应收款主要为履约保证金、投标保证金及其他往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收单位 1	非关联项目合作方	210,980,000.00	3 年以内	10.92
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	200,000,000.00	1 年以内	10.36
应收单位 2	非关联供应商	150,000,000.00	1 年以内	7.77
应收单位 3	非关联供应商	100,000,000.00	1 年以内	5.18
应收单位 4	非关联供应商	100,000,000.00	1 年以内	5.18
合计		760,980,000.00		39.41

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

(7) 应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	200,000,000.00	10.36
中铁二局集团有限公司	本公司控股股东	26,544,868.56	1.37
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	5,778,273.00	0.30
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	2,888,890.00	0.15
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	2,000,000.00	0.10
成都中铁名人置业发展有限公司	同受控股股东控制	1,157,000.00	0.06
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	1,000,000.00	0.05
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	950,000.00	0.05
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	839,999.70	0.04
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	120,000.00	0.01
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司	50,000.00	0.00
成都中铁二局永经堂印务有限责任公司	控股股东之联营公司	20,000.00	0.00
合计		241,349,031.26	12.49

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,302,101,180.43	99.04	2,627,576,179.33	98.34
1至2年	25,744,910.10	0.77	21,288,210.21	0.80
2至3年	1,598,749.15	0.05	18,874,135.95	0.71
3年以上	4,648,787.56	0.14	4,166,555.01	0.15
合计	3,334,093,627.24	100.00	2,671,905,080.50	100.00

账龄超过一年的预付款项主要系预付的尚未完工的分包工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付单位 1	非关联供应商	572,859,812.56	1年以内	预付材料款
预付单位 2	非关联供应商	561,374,644.97	1年以内	预付材料款
预付单位 3	非关联供应商	545,132,202.07	1年以内	预付材料款
预付单位 4	非关联供应商	303,807,935.38	1年以内	预付材料款
预付单位 5	非关联供应商	85,475,900.69	1年以内	预付采购款
合计		2,068,650,495.67		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、预付款项 - 续

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	2,467,936,084.86	1,857,280,770.69
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	-	-
其他不重大的预付款项	866,157,542.38	814,624,309.81
合计	3,334,093,627.24	2,671,905,080.50

本集团将单项金额为人民币 50,000,000.00 元以上(含人民币 50,000,000.00 元)的预付款项认定为单项金额重大的预付款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,479,207,700.64	-	1,479,207,700.64	982,947,153.15	-	982,947,153.15
库存商品	44,982,640.61	-	44,982,640.61	51,073,088.03	-	51,073,088.03
周转材料	230,897,979.50	-	230,897,979.50	128,500,631.23	-	128,500,631.23
房地产开发成本	5,336,568,857.53	-	5,336,568,857.53	4,250,815,559.57	-	4,250,815,559.57
房地产开发产品	796,708,873.10	-	796,708,873.10	817,686,366.77	-	817,686,366.77
发出商品	24,497,612.16	-	24,497,612.16	38,852,963.71	-	38,852,963.71
在途物资	45,189,999.09	-	45,189,999.09	3,657,709.94	-	3,657,709.94
小计	7,958,053,662.63	-	7,958,053,662.63	6,273,533,472.40	-	6,273,533,472.40
建造合同形成的存货-已完工未结算款	3,983,508,747.97	175,417.55	3,983,333,330.42	2,965,557,049.43	244,357.36	2,965,312,692.07
小计	3,983,508,747.97	175,417.55	3,983,333,330.42	2,965,557,049.43	244,357.36	2,965,312,692.07
存货合计	11,941,562,410.60	175,417.55	11,941,386,993.05	9,239,090,521.83	244,357.36	9,238,846,164.47

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
合同预计损失	244,357.36	661,889.73	730,829.54	-	175,417.55
合计	244,357.36	661,889.73	730,829.54	-	175,417.55

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
合同预计损失	合同预计总成本超过合同预计总收入	合同变更	0.006%

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

存货的说明:

年末存货余额中用于借款抵押的金额为人民币 301,534,173.58 元 (2009 年 12 月 31 日: 人民币 189,524,278.50 元)。

年末存货余额中包含的借款费用资本化金额为人民币 614,605,552.97 元 (2009 年 12 月 31 日: 人民币 565,691,976.95 元)。本年度计入存货的借款费用资本化金额为人民币 161,103,999.66 元, 资本化率是 5.31%。

(4) 房地产开发成本列示如下:

单位: 人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时	预计总投资额	年初余额	年末余额
檀木林国宾府一期	2009	2010	316,820,000.00	178,961,290.39	-
檀木林国宾府二期	2009	2011	310,760,000.00	57,649,992.92	97,288,651.04
檀木林国宾府三期	2010	2012	310,760,000.00	52,339,924.56	52,410,436.67
中铁瑞城龙郡	2009	2010-2012	2,000,000,000.00	693,591,623.31	867,747,232.74
中铁瑞城蜀郡	2005	2010	1,754,000,000.00	405,149,629.14	-
西郡英华一期(西蜀国际)	2009	2010-2011	1,100,000,000.00	244,421,539.32	309,039,340.17
西郡英华二期(西蜀国际)	2009	2011	1,550,000,000.00	250,486,833.02	358,319,916.71
中铁瑞城新界三期	2009	2011	1,050,160,000.00	486,798,227.21	531,989,424.99
中铁瑞城新界四期	2010	2012	838,440,000.00	85,599,725.88	86,673,076.68
都江堰假日青城-365 宅院一期	2008	2010	170,000,000.00	48,836,678.44	-
都江堰假日青城-365 宅院二期	2009	2011	130,000,000.00	13,150,137.23	21,069,778.84
都江堰假日青城-365 宅院三期	2009	2012	150,000,000.00	14,968,537.71	18,767,618.16
花水湾月麓湾一期	2009	2010	112,611,701.67	14,974,349.30	-
花水湾香雪岭一期	2009	2011	122,754,941.60	21,708,442.88	46,547,082.80
花水湾项目 1	2009	2013	200,000,000.00	147,149,227.04	198,736,132.56
花水湾项目 2	2009	2013	1,240,566,256.73	87,632,480.50	147,035,886.60
月映长滩 A 组团	2009	2011	330,653,000.00	153,448,321.65	294,172,720.85
月映长滩 B 组团	2009	2011	283,640,000.00	109,294,149.95	191,552,683.11
月映长滩项目	2009	2013	1,791,633,825.00	183,605,385.63	273,057,923.19
三号线	2010	2013	369,280,000.00	-	148,664,905.78
东山国际新城 H 区	2010	2012	3,405,420,000.00	-	656,887,564.66
沿滩新城开发项目	2007	2011	1,398,440,000.00	289,422,422.05	206,828,626.18
百草园项目	2007	2011	80,000,000.00	11,665,172.60	13,034,075.68
自贡项目(注)	2009	-	970,980,000.00	164,087,889.37	-
万达项目	2010	2012	-	-	777,522.40
郫县项目	2007	2010	270,000,000.00	2,656,266.00	-
金马河项目	2008	2013	3,000,000,000.00	533,217,313.47	815,968,257.72
合计				4,250,815,559.57	5,336,568,857.53

注: 系因出售子公司而转出。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(5) 房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上河新城	2008	6,835,072.28	252,472.30	1,826,347.35	5,261,197.23
九里园北区	2005	614,469.63	-	-	614,469.63
檀木林国宾府一期	2010	-	279,260,891.83	229,297,765.14	49,963,126.69
中铁瑞城龙郡	2010-2012	219,949,699.4	-	-	219,949,699.4
和睦人家三期	2007	6,532,931.88	-	5,239,025.09	1,293,906.79
兴旺和睦人家	2007	475,477.26	-	475,477.26	-
中铁瑞城蜀郡	2010	379,548,542.5	441,364,155.97	500,552,080.26	320,360,618.2
锦隆时代	2009	36,630,024.37	1,407,645.67	17,149,490.20	20,888,179.84
西郡英华一期(西蜀国际)	2010	-	79,162,344.65	61,565,941.56	17,596,403.09
中铁瑞城新界一期	2008	14,286,798.08	-	7,558,616.90	6,728,181.18
中铁瑞城新界二期	2009	152,813,351.2	7,674,474.49	61,211,175.89	99,276,649.86
都江堰假日青城-365 宅院一期	2010	-	144,660,594.79	134,229,315.24	10,431,279.55
花水湾月麓湾一期	2010	-	99,810,595.38	55,465,433.86	44,345,161.52
沿滩新城开发项目	2008-2011	-	195,296,056.71	195,296,056.71	-
金马河项目	2010-2013	-	198,869,108.00	198,869,108.00	-
合计		817,686,366.7	1,447,758,339.7	1,468,735,833.4	796,708,873.1

7、一年内到期的非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应收款(注)	-	160,000,000.00

注： 2005 年 11 月，本公司与沿海地产投资（中国）有限公司签订《工程建设战略合作框架协议》，合作期限自 2005 年 11 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。于合作期限内，本公司年均承担沿海地产投资(中国)有限公司的工程项目合同额不少于人民币 600,000,000 元，并对该战略合作框架协议工程提供保证金人民币 160,000,000.00 元。北京兴港房地产有限公司为沿海地产投资(中国)有限公司归还上述保证金承担保证责任。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司已全额收回上述款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
青城山项目	61,480,000.00	-

系本集团与都江堰土地储备中心合作开发的青城山镇和乐村约 150 亩土地整理项目，合作期限为 2010 年 12 月至 2011 年 8 月，本集团负责提供其中涉及拆迁补偿、土地征收、市政基础建设所需资金，并从中获取收益。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
福建天成瑞源房地产股份有限公司	50.00	50.00	98,064,770.22	40,944.37	98,023,825.85	2,134,900.00	5,446.63
二、联营企业							
金马瑞城体育投资有限公司	45.00	45.00	97,888,396.29	1,294,576.77	96,593,819.52	-	(3,406,180.48)
成都华信大足房地产开发有限公司	35.00	35.00	2,172,127,469.67	2,088,185,890.92	83,941,578.75	1,025,085,886.44	30,946,818.04
深圳宝创建材有限公司(注)	52.00	52.00	195,173,674.68	141,825,023.41	53,348,651.27	168,393,077.78	488,653.17
爱思开空间智能化管理有限公司	40.00	40.00	14,367,361.10	745,409.95	13,621,951.15	-	(1,878,048.85)
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	20.00	20.00	26,908,154.31	7,251,149.86	19,657,004.45	23,709,776.00	(565,422.50)
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	38.99	38.99	2,058,704.74	383,450.29	1,675,254.45	716,858.62	(374,757.82)
德阳三益物业管理有限公司	35.00	35.00	2,557,835.65	1,411,796.03	1,146,039.62	2,719,893.23	-
贵阳同兴塑钢有限公司	43.73	43.73	8,317,868.61	7,073,822.18	1,244,046.43	19,227,355.65	330,695.16
贵阳同兴物业管理有限公司	30.00	30.00	374,301.79	233,393.40	140,908.39	335,644.10	396.12

注：本公司间接持有深圳宝创建材有限公司 52%的股权。深圳宝创建材有限公司系中外合资经营企业，根据该公司章程规定，重大的生产经营决策需经董事会三分之二以上的表决权表决通过，本公司在深圳宝创建材有限公司董事会上的表决权比例未达到控制权要求，故对其不具有控制权，该公司为本公司的联营企业。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
一、对合营企业的投资											
福建天成瑞源房地产股份有限公司	权益法	49,000,000.00	49,009,189.61	2,723.32	49,011,912.93	50.00	50.00	不适用	-	-	-
二、对联营企业的投资											
金马瑞城体育投资有限公司	权益法	4,500,000.00	4,500,000.00	29,484,606.51	33,984,606.51	30.00	30.00	不适用	-	-	-
成都华信大足房地产开发有限公司	权益法	960,000.00	12,520,843.10	11,018,631.34	23,539,474.44	35.00	35.00	不适用	-	-	-
深圳宝创建材有限公司	权益法	10,400,000.00	16,732,554.18	88,744.48	16,821,298.66	52.00	52.00	不适用	-	-	-
爱思开空间智能化管理有限公司	权益法	6,200,000.00	-	5,448,780.46	5,448,780.46	40.00	40.00	不适用	-	-	-
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	权益法	4,000,000.00	4,015,844.98	-	4,015,844.98	20.00	20.00	不适用	-	-	-
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	权益法	1,000,000.00	926,298.89	(146,133.06)	780,165.83	38.99	38.99	不适用	-	-	-
德阳三益物业管理有限公司	权益法	350,000.00	545,627.22	-	545,627.22	35.00	35.00	不适用	-	-	-
贵阳同兴塑钢有限公司	权益法	300,000.00	399,430.11	144,619.61	544,049.72	43.73	43.73	不适用	-	-	-
贵阳同兴物业管理有限公司	权益法	300,000.00	45,970.33	407.45	46,377.78	30.00	30.00	不适用	-	-	-
成都元通铁路工程有限公司	权益法	1,530,000.00	1,710,066.74	(1,710,066.74)	-	-	-	不适用	-	-	-
四川远通路桥设备有限公司	权益法	700,000.00	678,690.49	(678,690.49)	-	35.00	35.00	不适用	-	-	140,000.00
小计：		30,240,000.00	42,075,326.04	43,650,899.56	85,726,225.60				-	-	140,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资明细如下 - 续

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
三、其他股权投资											
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	-	180,000,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	-
深圳中铁二局物资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	17.67	17.67	不适用	-	-	350,000.00
厦门南福房地产开发有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	5.00	5.00	不适用	-	-	4,450,000.00
深圳市建工房地产开发有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	4.71	4.71	不适用	-	-	-
四川中铁二局成都工程有限公司	成本法	1,998,669.54	1,998,669.54	-	1,998,669.54	17.85	17.85	不适用	-	-	-
四川省宏新建筑安装工程有限公司	成本法	1,798,203.55	1,798,203.55	-	1,798,203.55	8.00	8.00	不适用	-	-	-
深圳南油钜建发展有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	10.00	10.00	不适用	1,500,000.00	-	-
成都瑞达股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.05	1.05	不适用	1,000,000.00	-	-
都江堰交大磁悬浮列车工程发展有限责任公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00	8.00	8.00	不适用	800,000.00	-	-
四川远通路桥设备有限公司	成本法	768,427.63	-	768,427.63	768,427.63	12.00	12.00	不适用	-	-	-
成都市集锦实业有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	-	300,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	-
四川恒砾工程咨询有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	-
合计		279,155,300.72	290,231,388.74	44,422,050.51	334,653,439.25				3,300,000.00	-	4,940,000.00
减：减值准备			3,300,000.00		3,300,000.00						
长期股权投资净额			286,931,388.74		331,353,439.25						

本报告期末本集团无向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目。
本报告期末本集团无未确认的投资损失。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	12,960,143.68	1,973,900.00	-	14,934,043.68
1.房屋、建筑物	12,960,143.68	1,973,900.00	-	14,934,043.68
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	4,072,080.12	580,897.23	-	4,652,977.35
1.房屋、建筑物	4,072,080.12	580,897.23	-	4,652,977.35
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	8,888,063.56			10,281,066.33
1.房屋、建筑物	8,888,063.56			10,281,066.33
2.土地使用权	-			-
四、投资性房地产减值准备合计	-			-
1.房屋、建筑物	-			-
2.土地使用权	-			-
五、投资性房地产账面价值合计	8,888,063.56			10,281,066.33
1.房屋、建筑物	8,888,063.56			10,281,066.33
2.土地使用权	-			-

本年折旧和摊销额人民币 580,897.23 元。

投资性房地产本年减值准备计提额人民币零元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	3,474,677,476.95	997,920,075.03		168,645,231.54	4,303,952,320.44
其中：房屋及建筑物	292,423,633.56	381,646,644.60		12,715,980.85	661,354,297.31
施工设备	2,457,460,173.82	454,772,299.00		109,890,434.69	2,802,342,038.13
运输设备	333,390,500.13	49,207,779.16		21,922,933.15	360,675,346.14
工业生产设备	3,486,317.49	1,990,296.74		-	5,476,614.23
试验设备及仪器	56,071,295.30	20,408,651.86		5,729,417.88	70,750,529.28
其他设备	331,845,556.65	89,894,403.67		18,386,464.97	403,353,495.35
二、累计折旧合计：	1,651,458,547.68	本年增加	本年计提	135,481,876.19	1,942,180,394.91
其中：房屋及建筑物	101,667,187.16	-	14,277,631.56	3,443,745.14	112,501,073.58
施工设备	1,209,610,083.47	-	325,078,783.89	97,270,601.07	1,437,418,266.29
运输设备	188,276,410.13	-	28,646,015.93	19,492,680.87	197,429,745.19
工业生产设备	1,269,281.91	-	409,612.41	-	1,678,894.32
试验设备及仪器	24,930,808.57	-	10,987,715.29	3,437,852.02	32,480,671.84
其他设备	125,704,776.44	-	46,803,964.34	11,836,997.09	160,671,743.69
三、固定资产账面净值合计	1,823,218,929.27				2,361,771,925.53
其中：房屋及建筑物	190,756,446.40				548,853,223.73
施工设备	1,247,850,090.35				1,364,923,771.84
运输设备	145,114,090.00				163,245,600.95
工业生产设备	2,217,035.58				3,797,719.91
试验设备及仪器	31,140,486.73				38,269,857.44
其他设备	206,140,780.21				242,681,751.66
四、减值准备合计	11,552,791.24			1,191,350.90	10,361,440.34
其中：房屋及建筑物	8,630,175.05			-	8,630,175.05
施工设备	2,337,397.26			964,321.12	1,373,076.14
运输设备	527,908.36			182,200.00	345,708.36
工业生产设备	-			-	-
试验设备及仪器	23,582.74			23,582.74	-
其他设备	33,727.83			21,247.04	12,480.79
五、固定资产账面价值合计	1,811,666,138.03				2,351,410,485.19
其中：房屋及建筑物	182,126,271.35				540,223,048.68
施工设备	1,245,512,693.09				1,363,550,695.70
运输设备	144,586,181.64				162,899,892.59
工业生产设备	2,217,035.58				3,797,719.91
试验设备及仪器	31,116,903.99				38,269,857.44
其他设备	206,107,052.38				242,669,270.87

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、固定资产 - 续

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
年初余额：			
施工设备	518,295,918.00	228,304,694.60	289,991,223.40
年末金额：			
施工设备	518,295,918.00	288,979,771.90	229,316,146.10

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	16,661,877.19	权利瑕疵	不适用
房屋及建筑物	26,248,472.18	尚在办理之中	2011

固定资产说明：

- (1) 账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 635,627,514.34 元，因在建工程转入而增加人民币 362,277,700.69 元，因购买子公司而增加人民币 14,860.00 元。
- (2) 账面原值本年减少中，因处置及报废而减少人民币 153,807,623.34 元，因出售子公司而减少人民币 14,837,608.20 元。
- (3) 累计折旧本年增加中，本年计提折旧人民币 426,203,723.42 元。
- (4) 累计折旧本年减少中，因处置及报废而减少人民币 130,571,727.52 元，因出售子公司而减少人民币 4,910,148.67 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
花水湾温泉酒店	21,480,874.83	-	21,480,874.83	355,740,324.82	-	355,740,324.82
金马数码体验中心	16,332,261.70	-	16,332,261.70	16,000,507.70	-	16,000,507.70
温泉水会改造工程	5,690,407.24	-	5,690,407.24	-	-	-
合计	43,503,543.77	-	43,503,543.77	371,740,832.52	-	371,740,832.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
花水湾温泉酒店	460,000,000.00	355,740,324.82	50,218,600.25	362,277,700.69	22,200,349.55	88.25	88.25	26,426,832.14	10,187,778.75	5.31	自筹及借款	21,480,874.83
金马数码体验中心	20,000,000.00	16,000,507.70	331,754.00	-	-	81.66	81.66	-	-	-	自筹	16,332,261.70
温泉水会改造工程	6,485,000.00	-	5,690,407.24	-	-	87.75	87.75	-	-	-	自筹	5,690,407.24
合计	486,485,000.00	371,740,832.52	56,240,761.49	362,277,700.69	22,200,349.55							43,503,543.77

(3) 重大在建工程的工程进度情况

单位：人民币元

项目	金额	工程进度(%)	备注
花水湾温泉酒店	21,480,874.83	88.25	预计 2011 年完工
金马数码体验中心	16,332,261.70	81.66	预计 2011 年完工
温泉水会改造工程	5,690,407.24	87.75	预计 2011 年完工

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	97,327,358.31	783,682.53	2,868,990.53	95,242,050.31
土地使用权	17,332,025.58	484,092.53	2,868,990.53	14,947,127.58
特许经营权	76,229,731.27	-	-	76,229,731.27
其他	3,765,601.46	299,590.00	-	4,065,191.46
二、累计摊销合计	13,417,055.34	4,480,859.51	168,004.97	17,729,909.88
土地使用权	782,985.28	236,069.61	168,004.97	851,049.92
特许经营权	11,739,424.66	4,069,884.99	-	15,809,309.65
其他	894,645.40	174,904.91	-	1,069,550.31
三、无形资产账面净值合计	83,910,302.97			77,512,140.43
土地使用权	16,549,040.30			14,096,077.66
特许经营权	64,490,306.61			60,420,421.62
其他	2,870,956.06			2,995,641.15
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
特许经营权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	83,910,302.97			77,512,140.43
土地使用权	16,549,040.30			14,096,077.66
特许经营权	64,490,306.61			60,420,421.62
其他	2,870,956.06			2,995,641.15

无形资产的说明：

(1) 账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 783,682.53 元。

(2) 账面原值本年减少中，因出售子公司而减少人民币 2,841,037.65 元，因处置无形资产减少人民币 27,952.88 元。

(3) 累计摊销本年增加中，本年计提人民币 4,480,859.51 元。

(4) 累计摊销本年减少中，因出售子公司而减少人民币 160,992.04 元，因处置无形资产减少人民币 7,012.93 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、商誉

单位：人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
收购少数股东权益增加的金额(注)	7,050,870.71	-	-	7,050,870.71	-
合计	7,050,870.71	-	-	7,050,870.71	-

注：系 2007 年度收购子公司少数股东权益时形成的商誉，因子公司经营良好，故不存在减值。

16、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	2,391,702.11	650,636.00	1,792,231.77	-	1,250,106.34	不适用

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债以及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	年末可抵扣或应纳税暂时性差异	年末递延所得税资产或负债	年初可抵扣或应纳税暂时性差异	年初递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
坏账准备	162,032,296.25	27,845,304.51	164,833,479.04	27,059,264.74
固定资产减值准备	10,113,676.90	1,582,875.90	11,476,266.19	1,800,333.29
存货跌价准备	159,417.55	50,828.73	244,357.36	48,071.47
长期股权投资减值准备	1,500,000.00	360,000.00	3,540,000.00	706,000.00
可抵扣亏损	188,441,218.85	47,110,304.71	60,898,205.57	15,224,551.39
未实现内部利润	221,113,571.47	33,167,035.72	83,366,072.30	12,504,910.85
股权投资差额	27,837,516.27	4,175,627.44	27,837,516.27	4,175,627.44
应收/应付质保金折现	142,798,873.01	22,532,942.80	72,898,933.10	11,624,734.27
其他	7,926,894.48	1,970,386.01	7,107,645.28	1,711,620.28
小计	761,923,464.78	138,795,305.82	432,202,475.11	74,855,113.73
递延所得税负债：				
购买子公司公允价值调整	506,049.08	126,512.27	506,049.08	126,512.27
小计	506,049.08	126,512.27	506,049.08	126,512.27

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
应收/应付质保金折现	2,286,300.70
上年数：	
应收/应付质保金折现	2,984,931.52

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	18,655,678.51	25,359,612.34
可抵扣亏损	40,193,141.36	102,178,037.64
合计	58,848,819.87	127,537,649.98

由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：人民币元

年份	年末数	年初数	备注
2011	-	-	
2012	807,842.21	18,660,096.22	
2013	7,147,432.24	10,707,630.36	
2014	17,501,017.70	72,810,311.06	
2015	14,736,849.21	-	
合计	40,193,141.36	102,178,037.64	

(5) 确认递延所得税资产的依据

根据本集团对未来 5 年的盈利预测结果，本集团认为在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和可抵扣亏损，因此确认相关的递延所得税资产。

18、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	188,916,566.32	45,025,755.83	57,546,572.84	-	176,395,749.31
二、存货跌价准备	244,357.36	661,889.73	730,829.54	-	175,417.55
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	3,300,000.00	-	-	-	3,300,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	11,552,791.24	-	-	1,191,350.90	10,361,440.34
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	204,013,714.92	45,687,645.56	58,277,402.38	1,191,350.90	190,232,607.20

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
预付设备款	64,268,701.93	53,265,394.00
预付股权款	-	2,000,000.00
成都市郫县红光镇土地整理项目(注 1)	164,965,453.36	243,612,310.48
都江堰市经济开发区土地整理项目(注 2)	158,011,800.74	150,198,896.65
都江堰青城山镇桃花村土地整理项目(注 3)	149,500,000.00	-
其他(注 4)	91,285,900.00	-
合计	628,031,856.03	449,076,601.13

注 1：系本集团与郫县土地储备中心合作开发的成都市郫县红光镇 1519 亩土地整理项目，本集团负责提供其中涉及拆迁补偿、土地征收、市政基础设施建设所需资金，本集团本年度取得收益计人民币 63,855,320.86 元。

注 2：系本集团与都江堰土地储备中心合作开发的都江堰市经济开发区 400 亩土地整理项目，本集团按照合作协议支付拆迁补偿、土地征收和市政基础设施建设款，并从中获取收益。

注 3：系本集团与都江堰土地储备中心合作开发的青城山镇桃花村 436 亩土地整理项目，本集团按照合作协议提供拆迁补偿、土地征收和市政基础设施建设款，并从中获取收益。

注 4：2010 年 8 月 27 日及 2010 年 12 月 20 日，本公司与沿海地产投资（中国）有限公司、北京兴港房地产有限公司签订《债权债务整体处置协议书》及补充协议，三方确认沿海地产投资（中国）有限公司及北京兴港房地产有限公司应支付本公司的资金占用费及延期支付股权转让款所产生的违约金计人民币 56,130,250.68 元。沿海地产投资（中国）有限公司和北京兴港房地产有限公司以其持有的商业房产作价计人民币 91,285,900.00 元偿还上述欠款，差额计人民币 35,155,649.32 由本公司以人民币支付。截至 2010 年 12 月 31 日，相关商业房产尚未完工交付使用。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款(注)	100,000,000.00	4,853,923.78
抵押借款	-	-
保证借款	-	106,000,000.00
信用借款	4,771,397,939.34	2,441,398,117.20
合计	4,871,397,939.34	2,552,252,040.98

注：质押借款的质押资产类别以及金额，详见附注(五)2。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：人民币元

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
深圳市农村商业银行罗湖支行	5,398,117.20	6.624	工程建设	注	2011年

注：2004年7月6日，深圳中铁二局工程有限公司与深圳市农村商业银行罗湖支行签订《授信额度保证借款合同》，向其借款人民币6,000,000.00元，期限一年，由深圳市华泰联实业有限公司提供担保，全部用于涿州市颖力房地产开发有限公司开发的涿州鼓楼新城项目建设。该项借款到期后，深圳中铁二局工程有限公司未能按期归还。

2007年8月28日，深圳中铁二局工程有限公司与深圳市农村商业银行罗湖支行、深圳市华泰联实业有限公司和涿州市颖力房地产开发有限公司共同签订调解协议。根据协议，深圳中铁二局工程有限公司需归还银行借款本金、利息及罚金计人民币7,538,723.63元(利息、罚息暂计至2007年6月26日，以后续计至还清本息日止)，涿州市颖力房地产开发有限公司承担连带清偿责任。

截至2010年12月31日止，深圳中铁二局工程有限公司尚未归还借款本金、利息和罚息共计人民币5,398,117.20元。截至本财务报表批准报出日，深圳中铁二局工程有限公司及涿州市颖力房地产开发有限公司尚未归还上述款项。

21、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	1,316,096.35	3,400,000.00
银行承兑汇票	3,474,120,000.00	1,518,469,653.76
合计	3,475,436,096.35	1,521,869,653.76

下一会计期间将到期的金额人民币3,475,436,096.35元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应付材料采购款	4,579,664,993.35	3,070,502,824.39
应付劳务费	2,547,739,718.01	2,036,180,435.56
应付工程进度款	766,732,610.51	623,815,950.47
应付质保金	640,512,148.91	516,307,794.11
应付设备款	102,973,086.25	69,211,770.52
其他	194,110,680.14	205,628,766.44
合计	8,831,733,237.17	6,521,647,541.49

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
中铁二局集团有限公司	26,636,446.01	56,223,591.18

(3) 本集团账龄超过一年的应付账款主要是尚未到期的应付分包商质保金。

23、预收款项

(1) 预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
建造合同已结算未完工款	1,412,951,257.47	2,242,202,142.34
预收工程款	1,853,313,365.99	1,833,713,889.78
预收材料款	840,841,703.32	226,120,929.10
预收售楼款	2,004,963,035.13	1,336,970,332.13
其他	93,364,691.03	156,123,953.37
合计	6,205,434,052.94	5,795,131,246.72

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

23、预收款项 - 续

(1) 预收款项明细如下 - 续

其中，预收售楼款列示如下：

单位：人民币元

项目名称	年末数	年初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
中铁瑞城新界一期	5,153,032.27	4,028,529.27	已竣工	95.68
中铁瑞城新界二期	81,572,929.00	88,559,241.00	已竣工	88.56
中铁瑞城新界三期	1,071,945,859.00	357,077,654.00	2011	82.99
月映长滩 A 组团	300,537,980.00	41,955,450.00	2011	76.00
月映长滩 B 组团	66,282,116.00	-	2011	22.93
中铁瑞城蜀郡	213,790,260.86	461,608,977.86	已竣工	95.22
西郡英华一期(西蜀国际)	127,698,768.00	-	2010-2011	34.20
檀木林国宾府一期	18,807,116.00	177,432,959.00	已竣工	84.38
檀木林国宾府二期	46,748,736.00	-	2011	9.11
锦隆时代	1,080,000.00	4,136,139.00	已竣工	85.57
中铁瑞城龙郡	46,332,278.00	47,877,625.00	2010-2012	48.51
都江堰假日青城-365 宅院一期	2,473,458.00	148,029,084.00	已竣工	95.27
都江堰假日青城-365 宅院二期	15,176,570.00	-	2011	21.16
花水湾月麓湾一期	7,225,002.00	850,000.00	2010	63.74
和睦人家三期	138,930.00	5,050,523.00	已竣工	100.00
兴旺和睦人家	-	364,150.00	已竣工	100.00
合计	2,004,963,035.13	1,336,970,332.13		

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
中铁二局集团有限公司	45,819,933.29	200,382,412.87

(3) 预收款项账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,410,742,039.24	87.19	4,827,446,848.44	83.30
1 至 2 年	723,007,419.86	11.65	894,871,479.58	15.44
2 至 3 年	60,898,343.96	0.98	64,911,872.77	1.12
3 年以上	10,786,249.88	0.18	7,901,045.93	0.14
合计	6,205,434,052.94	100.00	5,795,131,246.72	100.00

账龄超过 1 年的大额预收款项主要为尚未最终竣工结算的工程款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,001,551.90	1,097,207,998.61	1,083,726,802.24	61,482,748.27
二、职工福利费	-	36,423,977.82	36,423,977.82	-
三、社会保险费	28,546,850.32	285,876,843.76	292,647,652.54	21,776,041.54
其中：医疗保险费	10,332,626.24	71,911,112.96	72,075,003.23	10,168,735.97
基本养老保险费	15,134,780.50	189,280,937.76	195,355,235.28	9,060,482.98
失业保险费	1,254,183.93	14,649,970.48	14,433,654.62	1,470,499.79
工伤保险费	1,706,688.24	7,123,787.50	8,654,479.86	175,995.88
生育保险费	118,571.41	2,911,035.06	2,129,279.55	900,326.92
四、住房公积金	1,342,065.32	85,251,812.41	81,637,372.83	4,956,504.90
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	24,941,164.24	50,187,049.81	59,438,408.14	15,689,805.91
七、其他	2,048,888.72	6,893,525.96	8,008,580.59	933,834.09
合计	104,880,520.50	1,561,841,208.37	1,561,882,794.16	104,838,934.71

25、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	(514,511.52)	(4,083,800.21)
消费税	-	-
营业税	349,143,492.36	223,756,848.00
企业所得税	204,505,882.08	117,652,644.48
个人所得税	35,512,122.17	37,842,428.33
城市维护建设税	22,651,731.40	14,066,015.59
教育费附加	26,530,836.58	20,734,889.61
土地增值税	(9,384,553.71)	(19,394,420.59)
其他	8,676,570.68	5,434,334.46
合计	637,121,570.04	396,008,939.67

26、应付利息

项目	年末数	年初数
短期融资券应付利息	-	23,795,206.12

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
履约保证金	286,525,011.05	367,628,585.09
投标保证金	37,759,031.05	28,839,949.98
其他保证金	42,511,750.86	92,104,863.03
代收代付款	450,903,516.90	204,308,543.32
押金	47,931,031.21	70,142,712.34
其他	510,367,474.99	488,964,229.42
合计	1,375,997,816.06	1,251,988,883.18

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
中铁二局集团有限公司	4,669,037.82	30,533,599.00

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未到期的押金或保证金。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	283,000,000.00	1,237,000,000.00
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	121,861,477.54	186,303,210.84
合计	404,861,477.54	1,423,303,210.84

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款(注 1)	138,000,000.00	116,000,000.00
保证借款(注 2)	100,000,000.00	1,041,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	80,000,000.00
合计	283,000,000.00	1,237,000,000.00

注 1：抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(五)6。

注 2：系中铁二局集团有限公司为本公司的借款提供担保计人民币 100,000,000.00 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、一年内到期的非流动负债 - 续

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.09.27	2011.09.26	人民币	5.40		110,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2008.01.14	2011.01.13	人民币	5.40-5.60		100,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2008.10.30	2011.10.29	人民币	5.40-5.60		45,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.08.03	2011.08.02	人民币	5.40		28,000,000.00		-
合计						283,000,000.00		-

(4) 1 年内到期的长期应付款

单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
上海融联租赁股份有限公司(第二期)	2008.06.27-2011.06.20	301,475,936.00	5.56-8.26	2,626,261.74	88,708,814.17	融资租赁
交银金融租赁有限责任公司(第一期)	2008.04.30-2011.03.30	98,240,655.60	7.56	77,022.77	7,992,562.44	融资租赁
交银金融租赁有限责任公司(第二期)	2008.08.27-2011.07.15	63,925,242.84	7.56	234,348.95	12,097,734.39	融资租赁
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.56-7.22	2,688,158.77	18,688,158.77	融资租赁
合计		511,624,334.44		5,625,792.23	127,487,269.77	

1 年内到期的长期应付款系 1 年内到期的应付融资租赁额。

29、其他流动负债

单位：人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券	-	1,500,000,000.0

本公司于 2009 年 2 月收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》(中市协注[2009]CP5 号)，中国银行间市场交易商协会接受本公司短期融资券注册，注册金额人民币 15 亿元，有效期至 2011 年 2 月 5 日，本公司在注册有效期内可分期发行。2009 年 3 月 16 日，本公司在全国银行间债券市场发行第一期短期融资券，发行总额为人民币 8 亿元，期限为 365 天，发行利率为 2.73%。2009 年 9 月 17 日，本公司在全国银行间债券市场发行第二期短期融资券，发行总额为人民币 7 亿元，期限为 365 天，发行利率为 3.20%。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司已偿清该短期融资券。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款(注)	145,000,000.00	438,000,000.00
保证借款	-	100,000,000.00
信用借款	341,000,000.00	145,000,000.00
合计	486,000,000.00	683,000,000.00

上述借款年利率从 3.42%到 7.56% (2009 年：5.13%到 7.56%)。

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(五)6。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司北站支行	2010.02.09	2013.02.02	人民币	5.52		110,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.05.25	2012.05.24	人民币	5.13-5.32		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.11.03	2013.11.02	人民币	4.86-5.04		91,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司西藏支行	2010.05.20	2012.05.19	人民币	3.42		80,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.09.29	2013.09.28	人民币	4.86		70,000,000.00		-
合计						451,000,000.00		100,000,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

31、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：人民币元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.56-7.22	2,314,347.76	34,296,847.76	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：人民币元

项目	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
上海融联租赁股份有限公司：				
资产负债表日后第 1 年		88,708,814.17		143,633,940.22
资产负债表日后第 2 年		-		78,576,245.32
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		88,708,814.17		222,210,185.54
未确认融资费用		2,626,261.74		11,633,880.53
应付融资租赁款		86,082,552.43		210,576,305.01
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		86,082,552.43		135,428,809.25
1 年后到期的应付融资租赁款		-		75,147,495.76
交银金融租赁有限责任公司：				
资产负债表日后第 1 年		20,090,296.83		53,237,785.53
资产负债表日后第 2 年		-		19,481,577.96
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		20,090,296.83		72,719,363.49
未确认融资费用		311,371.72		2,850,953.59
应付融资租赁款		19,778,925.11		69,868,409.90
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		19,778,925.11		50,874,401.59
1 年后到期的应付融资租赁款		-		18,994,008.31
成都金控融资租赁有限公司				
资产负债表日后第 1 年		18,688,158.77		-
资产负债表日后第 2 年		17,671,973.88		-
资产负债表日后第 3 年		16,624,873.88		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		52,985,006.53		-
未确认融资费用		5,002,506.53		-
应付融资租赁款		47,982,500.00		-
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		16,000,000.00		-
1 年后到期的应付融资租赁款		31,982,500.00		-
合计				
资产负债表日后第 1 年		127,487,269.77		196,871,725.75
资产负债表日后第 2 年		17,671,973.88		98,057,823.28
资产负债表日后第 3 年		16,624,873.88		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		161,784,117.53		294,929,549.03
未确认融资费用		7,940,139.99		14,484,834.12
应付融资租赁款		153,843,977.54		280,444,714.91
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		121,861,477.54		186,303,210.84
1 年后到期的应付融资租赁款		31,982,500.00		94,141,504.07

截至 2010 年 12 月 31 日止，中铁二局集团有限公司为本集团融资租赁提供担保计人民币 7,915,539.67 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、股本

单位：人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2010 年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
三、股份总数	1,459,200,000	-	-	-	-	-	1,459,200,000
2009 年度:							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
三、股份总数	1,459,200,000	-	-	-	-	-	1,459,200,000

33、专项储备

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2010 年度:				
安全生产费	-	582,229,692.47	582,229,692.47	-
2009 年度:				
安全生产费	-	451,657,098.13	451,657,098.13	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2010 年度：				
资本溢价	1,694,157,908.89	26,240,373.51	130,067,487.30	1,590,330,795.10
其中：投资者投入的资本	1,625,897,730.69	-	-	1,625,897,730.69
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额(注 1)	115,302,468.78	26,240,373.51	26,240,373.51	115,302,468.78
收购少数股东权益形成的差额(注 2)	(41,399,538.24)	-	103,827,113.79	(145,226,652.03)
其他	(5,642,752.34)	-	-	(5,642,752.34)
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
合计	1,701,635,928.11	26,240,373.51	130,067,487.30	1,597,808,814.32
2009 年度：				
资本溢价	1,833,353,294.41	398,698.26	139,594,083.78	1,694,157,908.89
其中：投资者投入的资本	1,625,897,730.69	-	-	1,625,897,730.69
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额	249,253,800.22	-	133,951,331.44	115,302,468.78
(注 3)			(注 3)	
收购少数股东权益形成的差额	(41,798,236.50)	398,698.26	-	(41,399,538.24)
其他	-	-	5,642,752.34	(5,642,752.34)
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	-	-	-	-
合计	1,840,831,313.63	398,698.26	139,594,083.78	1,701,635,928.11

注 1：本公司将取得成都市盈庭置业有限公司控制权日合并对价与被合并方权益之间的差额计人民币 26,240,373.51 元增加资本公积，将被合并方在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分从资本公积转入未分配利润计人民币 26,240,373.51 元。

注 2：本公司于 2010 年度收购子公司达州中铁瑞城置业有限公司、中铁二局路桥工程有限公司的少数股东权益，对新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算的应享有的被购买方自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整资本公积计人民币 103,827,113.79 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

34、资本公积 - 续

注 3: 本公司于 2009 年度发生同一控制下企业合并, 本公司在编制 2009 年度合并财务报表时, 按持股比例计算的被购买方于 2008 年 12 月 31 日实收资本和资本公积之和计人民币元 159,882,853.65 元列入可比年度财务报表资本公积项下。

本公司将支付的合并对价与被合并方于合并日所有者权益账面价值的份额之间的差额计人民币 13,352,518.39 元冲减资本公积, 将被合并方在企业合并前实现的留存收益归属于本公司的亏损计人民币 39,284,040.60 元由资本公积转入未分配利润, 并转销按持股比例计算的被合并方于 2008 年 12 月 31 日实收资本与资本公积之和计人民币 159,882,853.65 元。

35、盈余公积

单位: 人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2010 年度:				
法定盈余公积	289,877,435.18	75,485,313.64	-	365,362,748.82
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	289,877,435.18	75,485,313.64	-	365,362,748.82
2009 年度:				
法定盈余公积	237,460,071.02	53,149,150.12	731,785.96	289,877,435.18
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	237,460,071.02	53,149,150.12	731,785.96	289,877,435.18

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2010 年度：		
调整前：上年末未分配利润	738,012,874.97	
调整：年初未分配利润合计数(注 1)	(15,377,297.72)	
调整后：年初未分配利润	722,635,577.25	
加：本年归属于母公司股东的净利润	977,120,677.25	
其中：同一控制下企业合并形成	(11,614,317.36)	
加：同一控制下企业合并之被合并方合并日转入的未分配利润	(26,240,373.51)	
减：提取法定盈余公积(注 2)	75,485,313.64	以母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利(注 3)	145,920,000.00	每 10 股派人民币 1 元
转作股本的普通股股利	-	
同一控制下企业合并之被合并方合并日前的未分配利润转出	(26,240,373.51)	
年末未分配利润	1,478,350,940.86	
2009 年度：		
调整前：上年末未分配利润	453,813,102.75	
调整：年初未分配利润合计数(注 1)	(58,714,551.58)	
调整后：年初未分配利润	395,098,551.17	
加：本年归属于母公司股东的净利润	671,794,390.24	
其中：同一控制下企业合并形成	4,053,213.26	
加：同一控制下企业合并之被合并方合并日转入的未分配利润	(39,284,040.60)	
减：提取法定盈余公积	53,149,150.12	以母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	291,840,000.00	每 10 股派人民币 2 元
转作股本的普通股股利	-	
同一控制下企业合并之被合并方合并日前的未分配利润转出	(39,284,040.60)	
出售子公司盈余公积转出	(731,785.96)	
年末未分配利润	722,635,577.25	

注 1：由于同一控制下企业合并导致合并范围变更，调减 2010 年年初未分配利润人民币 15,377,297.72 元（2009 年年初：人民币 58,714,551.58 元）。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、未分配利润 - 续

注:2: 根据公司章程规定, 法定盈余公积金按母公司净利润之 10%提取。

注 3: 2010 年度按已发行之股份 1,459,200,000 股(每股面值人民币 1 元)计算, 以每 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.1 元(含税)。

注 4: 截至 2010 年 12 月 31 日止, 本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 143,002,656.59 元(2009 年 12 月 31 日: 人民币 33,084,414.86 元)。

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位: 人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	54,461,308,268.70	40,457,735,417.51
其他业务收入	226,438,146.96	121,438,603.26
营业成本	51,030,499,880.05	37,730,472,618.62

(2) 主营业务(分行业)

单位: 人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基建建设	38,365,718,090.30	35,348,990,196.11	33,651,882,088.11	31,177,298,156.82
物资销售	14,060,989,049.25	13,836,711,831.96	5,403,495,924.03	5,317,556,665.24
房地产开发	1,755,676,845.20	1,466,761,933.46	949,555,908.19	754,806,086.49
其他	278,924,283.95	239,348,114.00	452,801,497.18	384,672,419.07
合计	54,461,308,268.70	50,891,812,075.53	40,457,735,417.51	37,634,333,327.62

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国中铁股份有限公司	2,466,921,350.67	4.51
客户 1	1,749,320,777.97	3.20
客户 2	1,724,672,982.83	3.15
客户 3	1,706,569,233.03	3.12
客户 4	1,698,450,768.03	3.11
合计	9,345,935,112.53	17.09

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、合同项目收入

本报告期本集团无单项合同本年确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

由于建造合同的合同预计总成本大于合同预计总收入，本年度计提合同预计损失计人民币 661,889.73 元。

39、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
消费税	-	-	
营业税	1,220,926,584.55	1,078,413,965.35	计税收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	64,596,774.99	55,588,932.85	1%、5%、7%
教育费附加	45,426,687.63	37,336,054.36	3%、4%
资源税	1,884,818.78	689,736.88	
土地增值税	33,921,444.78	469,724.10	
其他	16,897,219.91	11,583,063.56	
合计	1,383,653,530.64	1,184,081,477.10	

40、销售费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,317,531.58	28,795,731.35
运输费	17,819,155.04	12,205,510.18
广告及业务宣传费	45,728,459.31	25,834,956.77
销售服务费	20,060,022.25	2,634,289.86
固定资产折旧	9,245,133.57	8,192,476.14
办公费	11,599,675.26	6,510,938.14
其他	23,911,843.14	35,385,037.40
合计	157,681,820.15	119,558,939.84

41、管理费用

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	399,154,480.91	338,084,990.02
固定资产折旧	59,465,842.39	37,727,523.57
差旅办公费	160,880,881.26	130,300,981.96
其他	279,471,131.89	212,755,006.17
合计	898,972,336.45	718,868,501.72

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

42、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	319,020,938.63	429,429,353.66
减：已资本化的利息费用	171,291,778.41	275,377,218.83
减：利息收入	104,995,030.93	87,170,383.25
汇兑差额	-	102,221.94
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	48,131,395.50	19,535,382.41
合计	90,865,524.79	86,519,355.93

43、投资收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,800,000.00	1,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,204,483.71	4,795,482.78
处置长期股权投资产生的投资收益(注 1)	55,000,476.47	2,999,847.82
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他(注 2)	63,855,320.86	48,081,257.64
合计	133,860,281.04	56,976,588.24

注 1：主要系本年度本集团处置中铁二局集团房地产开发自贡有限公司 100%的股权确认投资收益人民币 37,182,963.78 元，因处置贵阳明珠饭店有限责任公司 100%的股权确认投资收益人民币 17,797,289.59 元。

注 2：详见附注(五)19 所述。

投资收益的汇回不存在有重大限制的情况。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	(12,520,817.01)	37,802,454.05
二、存货跌价损失	(68,939.81)	(578,749.33)
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	(12,589,756.82)	37,223,704.72

45、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	8,505,875.73	24,395,751.40
其中：固定资产处置利得	6,122,781.82	3,065,676.34
无形资产处置利得	2,383,093.91	21,330,075.06
债务重组利得	1,847,873.53	5,297,028.12
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	3,539,393.00	10,301,600.00
无需支付之款项	3,186,755.10	14,248.00
罚没收入	691,074.96	5,098,330.50
违约金收入(注 1)	34,670,485.00	526,965.80
购买折价	3,075,767.25	-
其他(注 2)	21,126,139.17	8,240,400.70
合计	76,643,363.74	53,874,324.52

注 1：其中，计人民币 25,270,000.00 元系北京兴港房地产有限公司以前年度延期支付股权转让款所产生的违约金，详见附注(五)19 所述。

注 2：其中，计人民币 11,200,711.78 元系本集团收到的业主使用本集团建筑基地所支付的补偿费。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、营业外收入 - 续

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	说明
财政扶持款	3,539,393.00	2,054,200.0	地方政府的区域建设补贴款
社保返还	-	8,247,400.0	政府补贴的社会保险费用
合计	3,539,393.00	10,301,600.	

46、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	3,429,827.69	5,152,861.27
其中：固定资产处置损失	3,429,827.69	5,152,861.27
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	12,263.53
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	275,897.00	117,045.00
罚没支出	2,558,569.08	3,763,758.82
其他	10,939,810.91	6,643,376.39
合计	17,204,104.68	15,689,305.01

47、所得税费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	301,738,695.08	122,970,125.43
递延所得税调整	(63,940,192.09)	(19,878,791.95)
合计	237,798,502.99	103,091,333.48

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	1,331,962,620.50	797,611,030.59
按 15%的税率计算的所得税费用(上年度：15%)	199,794,393.07	119,641,654.59
不可抵扣费用的纳税影响	8,440,990.60	4,516,412.79
免税收入的纳税影响	(11,319,644.05)	(1,427,834.18)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	2,478,228.99	20,725,076.91
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	(26,735,680.13)	(13,223,184.70)
子公司税率不一致所得税影响	41,386,150.21	12,758,422.68
技术改造国产设备投资抵免所得税	-	(39,084,125.60)
补缴以前年度税款	30,779,750.65	-
其他	(7,025,686.35)	(815,089.01)
合计	237,798,502.99	103,091,333.48

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	977,120,677.25	671,794,390.24
其中：归属于持续经营的净利润	977,120,677.25	671,794,390.24
归属于终止经营的净利润	不适用	不适用

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下

单位：股

项目	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	1,459,200,000	1,459,200,000
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	1,459,200,000	1,459,200,000

每股收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.6696	0.4604
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.6696	0.4604
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益	不适用	不适用

本公司并无具有稀释性的潜在普通股，因此无稀释每股收益。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

49、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	860,727,510.00	1,205,838,023.63
收到的履约(投标)保证金	1,370,890,429.70	403,049,610.58
代垫费用、备用金	256,892,099.25	172,802,481.74
收回的押金	77,893,203.85	64,139,682.09
其他	696,187,139.91	302,320,858.61
合计	3,262,590,382.71	2,148,150,656.65

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	499,639,822.12	1,250,301,388.42
支付的履约(投标)保证金	1,191,434,007.09	291,886,802.71
办公费、差旅费等费用开支	684,945,837.27	539,243,727.91
职工借支款及备用金	385,631,359.46	205,928,444.49
其他	474,263,273.36	271,981,312.19
合计	3,235,914,299.30	2,559,341,675.72

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到未支付的购买融资租赁资产款	47,982,500.00	-
合计	47,982,500.00	-

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁的租金	187,462,717.69	194,841,237.22
购买少数股东权益	132,575,725.00	-
支付的借款服务费	-	10,338,207.13
合计	320,038,442.69	205,179,444.35

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,094,164,117.51	694,519,697.11
加：资产减值准备	(12,589,756.82)	37,223,704.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	426,203,723.42	575,532,964.94
无形资产摊销	4,480,859.51	3,753,917.76
投资性房地产摊销	580,897.23	616,901.48
长期待摊费用摊销	1,792,231.77	1,261,591.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(5,515,086.95)	(19,242,890.13)
固定资产报废损失(收益)	439,038.91	-
公允价值变动损失(收益)	-	-
财务费用(收益)	147,729,160.22	154,154,356.77
投资损失(收益)	(133,860,281.04)	(55,716,676.11)
递延所得税资产减少(增加)	(63,940,192.09)	(19,878,791.95)
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(2,215,991,276.48)	(1,860,855,471.60)
经营性应收项目的减少(增加)	(3,356,247,744.19)	(1,696,354,294.77)
经营性应付项目的增加(减少)	4,839,016,598.67	2,194,837,872.27
其他	(3,075,767.25)	-
经营活动产生的现金流量净额	723,186,522.42	9,852,882.38
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：		
现金的年末余额	2,066,794,061.83	2,586,019,193.91
减：现金的年初余额	2,586,019,193.91	3,649,514,569.77
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(519,225,132.08)	(1,063,495,375.86)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、现金流量表补充资料 - 续

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	140,000,000.00	17,178,926.60
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	140,000,000.00	4,080,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	496,750.34	1,340,361.07
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	139,503,249.66	2,739,638.93(注)
4. 取得子公司的净资产	204,393,953.22	22,806,691.37
流动资产	493,221,284.17	98,448,157.19
非流动资产	14,860.00	803,353.28
流动负债	288,842,190.95	76,444,819.10
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	198,770,800.00	205,870,600.62
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	198,767,000.00	192,135,900.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	98,015,985.14	166,720,879.27
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	100,751,014.86	25,415,020.73
4. 处置子公司的净资产	168,290,546.63	225,258,294.97
流动资产	509,126,826.62	291,155,943.48
非流动资产	12,607,505.14	33,278,856.33
流动负债	163,443,785.13	99,176,504.84
非流动负债	190,000,000.00	-

注：合并现金流量表中 2009 年度取得子公司及其他营业单位支付的现金净额计人民币 136,690,970.37 元系本公司 2009 年度通过同一控制下企业合并取得深圳中铁二局工程有限公司 100%股权和 中铁二局集团勘测设计院有限责任公司 100%股权支付的现金计人民币 133,951,331.44 元及上述通过非同一控制下企业合并取得子公司支付的现金净额人民币 2,739,638,93 元之和。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	2,066,794,061.83	2,586,019,193.9
其中：库存现金	24,306,056.26	23,897,461.34
可随时用于支付的银行存款	2,042,488,005.57	2,562,121,732.5
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	2,066,794,061.83	2,586,019,193.9

现金和现金等价物不含本集团使用受限制的现金和现金等价物。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、股东权益变动表项目注释

本年度发生同一控制下企业合并，由此调减未分配利润上年末余额计人民币 15,377,297.72 元。

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：人民币元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中铁二局集团有限公司	控股股东	有限责任公司	成都市	唐志成	工程施工	1,643,819,610.89	49.74	49.74	中国铁路工程总公司	1621602899
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	股份有限公司	北京市	李长进	工程施工	21,299,900,000.00	不适用	不适用	中国铁路工程总公司	710935003
中国铁路工程总公司	实际控制人	有限责任公司	北京市	李长进	工程施工	10,814,925,000.00	不适用	不适用	中国铁路工程总公司	10201654-8

本公司的母公司情况的说明

中铁二局集团有限公司系经铁道部铁政字(1998)7号文批准,由中国铁路工程总公司与北京铁建工建筑设计院共同设立的有限公司,于1998年6月1日在成都市工商行政管理局领取了注册号为5101001800870的企业法人营业执照。2007年中铁二局集团有限公司股东变更为中国中铁股份有限公司,经四川安必信会计师事务所有限责任公司2007年12月29日安必信验字[2007]第191号验资报告予以验证,相应换发了注册号为5101001800870的企业法人营业执照,注册资本为人民币1,643,819,610.89元。中铁二局集团有限公司的母公司为中国中铁股份有限公司,实际控制人为中国铁路工程总公司。

2、本公司的子公司情况详见附注(四)。

3、本公司的合营和联营企业情况详见附注(五)8。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	220522345
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	110104513
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	149185525
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	214400157
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	101884765
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	170071602
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	201973538
中铁九局集团有限公司	同受实际控制人控制	240612006
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制	163198744
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制	177685789
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	625906144
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	710921189
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制	171075680
中铁西南科学研究院有限公司	同受实际控制人控制	G51519271
中铁西南投资管理有限公司	同受实际控制人控制	669724270
中铁山桥集团有限公司	同受实际控制人控制	105311593
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制	727357545
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	779111352
广西全兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	779111360
中铁信托有限责任公司	同受实际控制人控制	743633968
中铁国际经济合作有限公司	同受实际控制人控制	672352789
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	300065412
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	同受实际控制人控制	771004886
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	730207126
中铁佛山投资发展有限公司	同受实际控制人控制	67708084X
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	764205727
河南平正高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	767814691
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	71093457X
中铁港航工程局有限公司	同受实际控制人控制	190383398
中海外工程有限责任公司	同受实际控制人控制	100006629
中铁资源有限公司	同受实际控制人控制	676603741
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受控股股东控制	71303645X
成都中铁名人置业发展有限公司	同受控股股东控制	777494855
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制	621603023
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	201909261
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	786669303
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	661191780
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	同受控股股东控制	720337509
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	同受控股股东控制	673506436
云南富砚高速公路有限公司	实际控制人之联营公司	763895949
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司	765905303
成都龙泉驿区土地整理有限公司	控股股东之联营公司	740319877
成都中铁二局永经堂印务有限责任公司	控股股东之联营公司	768630667
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	768602615
成都元通铁路工程有限公司(注)	子公司之联营公司	749702813
深圳宝创建材有限公司	子公司之联营公司	715237474

注：于 2010 年 1 月前，本公司之子公司中铁二局集团电务工程有限公司拥有成都元通铁路工程有限公司 30.6% 股权，为子公司之联营公司。2010 年 1 月，中铁二局集团电务工程有限公司转让了其持有的成都元通铁路工程有限公司的全部股权，成都元通铁路工程有限公司不再为本公司的关联方。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
承包工程						
中国中铁股份有限公司	承包工程	公开招标	2,466,921,350.67	6.43	3,487,319,652.44	10.36
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	承包工程	公开招标	1,466,237,151.11	2.56	1,455,206,593.30	4.32
陕西榆林榆神高速公路有限公司	承包工程	公开招标	983,362,292.24	3.82	1,860,534,668.76	5.53
中铁一局集团有限公司	承包工程	公开招标	402,505,723.31	1.05	1,025,639,500.69	3.05
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	公开招标	230,075,195.57	0.60	90,837,684.02	0.27
中铁二局集团有限公司	承包工程	公开招标	137,694,896.74	0.36	1,159,659,508.30	3.45
中铁置业集团有限公司	承包工程	公开招标	113,216,372.45	0.30	-	-
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	承包工程	公开招标	17,886,782.00	0.05	92,961,000.00	0.28
中铁隧道集团有限公司	承包工程	公开招标	12,552,628.20	0.03	-	-
广西岑兴高速公路发展有限公司	承包工程	公开招标	9,246,706.71	0.02	50,801,014.36	0.15
广西全兴高速公路发展有限公司	承包工程	公开招标	7,786,377.00	0.02	(14,983,130.25)	(0.04)
重庆垫忠高速公路有限公司	承包工程	公开招标	7,085,447.81	0.02	(11,717,948.49)	(0.03)
中铁七局集团有限公司	承包工程	公开招标	4,975,822.00	0.01	14,349,034.93	0.04
云南富砚高速公路有限公司	承包工程	公开招标	3,850,450.33	0.01	-	-
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	承包工程	公开招标	2,883,513.00	0.01	-	-
成都中铁名人置业发展有限公司	承包工程	公开招标	2,763,207.80	0.01	16,092,606.07	0.05
中铁二院工程集团有限责任公司	承包工程	公开招标	2,516,038.00	0.01	-	-
成都龙泉驿区土地整理有限公司	承包工程	公开招标	2,403,173.01	0.01	-	-
中铁资源有限公司	承包工程	公开招标	-	-	53,700,559.67	0.16
中铁八局集团有限公司	承包工程	公开招标	-	-	2,314,056.00	0.01
中铁西南投资管理有限公司	承包工程	公开招标	-	-	2,188,428.91	0.01
合计			5,873,963,127.95	15.32	9,284,903,228.71	27.61

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
分包工程						
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	公开招标	429,206,756.72	1.21	62,149,374.96	0.20
中铁港航工程局有限公司	分包工程	公开招标	167,317,865.25	0.47	-	-
中铁大桥局集团有限公司	分包工程	公开招标	107,715,090.15	0.30	755,194,296.54	2.42
中铁八局集团有限公司	分包工程	公开招标	56,455,027.36	0.16	64,038,794.26	0.21
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	公开招标	16,947,097.63	0.05	20,639,050.10	0.07
中铁隧道集团有限公司	分包工程	公开招标	8,054,874.00	0.02	-	-
中铁六局集团有限公司	分包工程	公开招标	7,121,251.70	0.02	10,376,560.88	0.03
中铁七局集团有限公司	分包工程	公开招标	4,975,822.00	0.01	14,349,034.93	0.04
中铁二局集团有限公司	分包工程	公开招标	-	-	13,052,400.00	0.04
合计			797,793,784.81	2.24	939,799,511.67	3.01
销售						
中铁八局集团有限公司	销售	公开招标	10,151,960.20	0.07	8,975,609.34	0.17
中铁电气化局集团有限公司	销售	公开招标	4,149,189.81	0.03	333,510.39	0.01
中铁一局集团有限公司	销售	公开招标	3,443,294.86	0.02	-	-
中铁七局集团有限公司	销售	公开招标	142,200.00	-	-	-
中铁隧道集团有限公司	销售	公开招标	49,772.00	-	-	-
中铁五局集团有限公司	销售	公开招标	-	-	1,490,542.60	0.03
合计			17,936,416.87	0.12	10,799,662.33	0.21

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
采购						
中海外工程有限责任公司	采购材料	公开招投标	423,593,578.00	3.06	-	-
中国中铁股份有限公司	采购材料	公开招投标	165,988,463.69	1.20	192,938,995.42	0.62
中铁建工集团有限公司	采购设备	公开招投标	121,548,935.73	0.88	37,734,239.72	0.12
中铁科工集团有限公司	采购设备	公开招投标	82,888,143.51	0.60	158,863,280.56	0.51
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	公开招投标	12,587,356.23	0.09	-	-
中铁山桥集团有限公司	采购材料	公开招投标	11,299,034.02	0.08	22,373,293.42	0.07
中铁电气化局集团有限公司	采购材料	公开招投标	8,256,038.22	0.06	27,520,291.40	0.09
中铁西南科学研究院有限公司	采购设备	公开招投标	6,209,820.00	0.04	7,288,000.00	0.02
中铁五局集团有限公司	采购材料	公开招投标	1,823,645.40	0.01	4,013,007.15	0.01
中铁六局集团有限公司	采购材料	公开招投标	1,450,000.00	0.01	-	-
中铁四局集团有限公司	采购材料	公开招投标	1,348,327.49	0.01	-	-
中铁八局集团有限公司	采购材料	公开招投标	485,503.15	-	6,049,143.66	0.02
中铁一局集团有限公司	采购材料	公开招投标	110,000.00	-	-	-
中铁宝桥集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	8,378,396.72	0.03
中铁二局集团有限公司	其他	公开招投标	-	-	1,660,267.72	0.01
中铁隧道集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	1,543,400.00	-
合计			837,588,845.44	6.04	468,362,315.77	1.50

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
接受劳务						
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	公开招标	3,375,414.49	0.01	4,371,348.49	0.01
中铁二院工程集团有限责任公司	接受劳务	公开招标	2,556,000.00	0.01	-	-
中铁工程设计咨询集团有限公司	接受劳务	公开招标	1,052,000.00	0.01	-	-
中铁西南科学研究院有限公司	接受劳务	公开招标	748,080.00	0.00	-	-
中铁隧道集团有限公司	接受劳务	公开招标	200,000.00	0.00	-	-
合计			7,931,494.49	0.03	4,371,348.49	0.01

注：本集团与关联方发生的工程承包、工程分包交易，按铁道部或主管部门发布的定额单价和已完工工程量确定交易价格，以现金方式每季度结算一次，工程全部完工后进行末次结算。本集团与关联方发生购销商品交易，按市场价格确定交易价格，以现金方式结算。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
租赁								
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	本公司	房屋及建筑物	7,295,765.28	2009.01.01	2011.12.31	(1,660,244.00)	市场价格	(1,660,244.00)
出租								
本公司	中铁六局集团有限公司	施工设备	811,950.00	2010.12.16	2011.01.15	54,900.00	市场价格	54,900.00
本公司	中铁八局集团有限公司	施工设备	976,000.00	2010.10.17	2010.12.28	92,150.00	市场价格	92,150.00

(3) 关联担保情况

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
融资租赁担保					
中铁二局集团有限公司(注)	本公司	7,915,539.67	2008.04.30	2011.03.30	否
借款担保					
中铁二局集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2008.01.14	2011.01.13	否
合计		107,915,539.67			

注：依据本公司与交银金融租赁有限责任公司签订的融资租赁合同(第一期)，中铁二局集团有限公司为本公司提供担保范围系该合同项下应向交银金融租赁有限责任公司支付的全部债务，截至 2010 年 12 月 31 日止，该保证合同涉及金额计人民币 7,915,539.67 元。

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(4) 关联方资金拆借

本年度:

单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
无					

上年度:

单位: 人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	上年末余额	说明
拆入					
中铁信托有限责任公司	379,000,000.00	2008.03.21	2009.03.20	-	上年度已偿还

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中铁二局集团有限公司	购买深圳中铁二局工程有限公司 100% 股权	股权投资	以资产评估报告为基础定价	-	-	126,910,831.44	94.74
中铁二局集团有限公司	购买中铁二局集团勘测设计院有限责任公司 100% 股权	股权投资	以资产评估报告为基础定价	-	-	7,040,500.00	5.26
成都华信大足房地产开发有限公司	购买成都华信天宇实业有限公司 70% 股权	股权投资	以评估价为基础定价	140,000,000.00	100	-	-

(6) 关键管理人员报酬

单位: 人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	7,275,017.00	7,235,582.54

(7) 资金占用费

单位: 人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中铁信托有限责任公司	资金占用费	资金占用费	公开市场利率拆借	-	-	13,762,112.00	100.00

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额	
应收账款	中国中铁股份有限公司	457,518,703.65	709,699,552.36	
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	312,401,285.68	102,391,297.64	
	中铁一局集团有限公司	275,414,377.18	176,768,915.94	
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	163,534,997.21	111,350,028.72	
	中铁二局集团有限公司	90,857,140.14	137,125,097.27	
	成都华信大足房地产开发有限公司	68,016,718.63	43,612,512.48	
	广西岑兴高速公路发展有限公司	44,896,212.13	12,330,234.83	
	成都龙泉驿区土地整理有限公司	29,335,574.82	34,131,842.91	
	中铁六局集团有限公司	28,013,634.23	2,892,181.52	
	云南富砚高速公路有限公司	14,534,055.97	-	
	广西全兴高速公路发展有限公司	12,120,124.46	12,492,399.99	
	中铁资源有限公司	11,210,000.00	16,528,723.67	
	中铁七局集团有限公司	6,332,468.28	6,360,856.75	
	中铁四局集团有限公司	5,883,559.72	52,398.00	
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	5,190,188.78	9,935,314.75	
	中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	3,903,178.72	1,144,894.42	
	中铁西南投资管理有限公司	3,286,561.87	7,453,875.68	
	中铁八局集团有限公司	3,170,058.13	2,089,431.53	
	中铁建工集团有限公司	2,892,547.00	1,993,982.27	
	重庆垫忠高速公路有限公司	2,863,114.69	25,415,375.09	
	中铁电气化局集团有限公司	1,987,049.93	14,821,898.39	
	河南平正高速公路发展有限公司	928,233.74	-	
	中铁三局集团有限公司	731,775.70	3,630,122.90	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	497,059.00	-	
	中铁五局集团有限公司	443,934.72	859,634.72	
	中铁二院工程集团有限责任公司	28,659.46	-	
	中铁隧道集团有限公司	-	11,151,808.92	
	中铁二局集团机电有限公司	-	3,613,850.00	
	中铁国际经济合作有限公司	-	2,943,028.60	
	成都中铁二局集团房地产经营有限公司	-	158,781.37	
	合计		1,545,991,213.84	1,450,948,040.72

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应收款	成都华信大足房地产开发有限公司	200,000,000.00	-
	中铁二局集团有限公司	26,544,868.56	14,909,535.97
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	5,778,273.00	10,353,038.00
	广西岑兴高速公路发展有限公司	2,888,890.00	2,888,890.00
	中国中铁股份有限公司	2,000,000.00	4,356,952.13
	成都中铁名人置业发展有限公司	1,157,000.00	-
	中铁三局集团有限公司	1,000,000.00	-
	中铁五局集团有限公司	950,000.00	-
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	839,999.70	-
	中铁七局集团有限公司	120,000.00	120,000.00
	重庆垫忠高速公路有限公司	50,000.00	2,434,223.11
	成都中铁二局永经堂印务有限责任公司	20,000.00	-
	深圳宝创建材有限公司	-	9,903,884.05
	成都元通铁路工程有限公司	-	5,681,933.95
	中铁隧道集团有限公司	-	1,578,572.00
	中铁十局集团有限公司	-	198,750.00
	中铁二局集团机电有限公司	-	55,013.12
	中铁电气化局集团有限公司	-	50,000.00
	中铁八局集团有限公司	-	5,000.00
	中铁四局集团有限公司	-	5,000.00
	合计	241,349,031.26	52,540,792.33
预付款项	中铁大桥局集团有限公司	26,040,509.31	-
	中铁二局集团机电有限公司	19,374,355.92	25,247,339.98
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	12,703,578.04	11,694,212.74
	中铁八局集团有限公司	6,873,439.71	15,744,017.85
	中铁三局集团有限公司	2,500,000.00	8,700,000.00
	中铁电气化局集团有限公司	3,100,000.00	2,951,083.60
	中铁九局集团有限公司	1,422,590.60	-
	中铁建工集团有限公司	398,000.00	-
	中铁科工集团有限公司	125,000.00	-
	中铁西南科学研究院有限公司	50,000.00	-
	中铁五局集团有限公司	45,000.00	-
	中铁山桥集团有限公司	11,557.40	2,626,171.40
	中铁十局集团有限公司	-	900,000.00
		合计	72,644,030.98

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	中铁大桥局集团有限公司	142,525,187.68	92,039,008.02
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	87,554,469.37	2,757,165.59
	中铁六局集团有限公司	52,027,202.22	73,602,501.17
	中国中铁股份有限公司	37,290,679.40	-
	中铁二局集团有限公司	26,636,446.01	56,223,591.18
	中铁二局集团机电有限公司	21,162,347.90	18,459,513.70
	中铁八局集团有限公司	17,027,328.74	9,048,237.48
	中铁科工集团有限公司	15,896,698.00	152,362.00
	中铁电气化局集团有限公司	15,812,300.41	15,288,426.11
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	13,303,263.96	-
	中铁港航工程局有限公司	11,964,803.49	-
	中铁七局集团有限公司	7,545,597.59	9,073,986.06
	中铁置业集团有限公司	3,980,590.04	-
	中铁建工集团有限公司	2,801,481.79	2,934,239.72
	中铁十局集团有限公司	1,777,090.02	1,696,000.02
	中铁西南科学研究院有限公司	1,583,100.00	1,613,900.00
	中铁四局集团有限公司	1,348,327.49	-
	中铁五局集团有限公司	1,123,792.55	75,337.15
	中铁隧道集团有限公司	894,874.00	830,800.00
	中铁二院工程集团有限责任公司	297,689.00	-
	中铁宝桥集团有限公司	4,202.80	495,502.80
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	-	3,429,683.90
	中铁九局集团有限公司	-	3,404,544.40
中铁一局集团有限公司	-	146,049.00	
合计		462,557,472.46	291,270,848.30
其他应付款	成都华信大足房地产开发有限公司	10,503,000.00	10,503,000.00
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	7,263,930.08	2,715,834.10
	中铁佛山投资发展有限公司	5,000,000.00	-
	中铁二局集团有限公司	4,669,037.82	30,533,599.00
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	3,705,812.06	-
	中铁二局集团机电有限公司	3,125,652.09	700,000.00
	中铁九局集团有限公司	1,462,564.00	1,462,564.00
	中铁十局集团有限公司	953,683.50	241,653.00
	中铁三局集团有限公司	800,000.00	-
	中铁隧道集团有限公司	43,000.00	43,000.00
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	300,000.00	-
	中铁西南科学研究院有限公司	140,399.00	-
	中铁宝桥集团有限公司	181,406.27	181,406.27
	中国中铁股份有限公司	-	3,000,000.00
	中铁八局集团有限公司	-	260,000.00
	中铁四局集团有限公司	-	50,000.00
	成都中铁二局集团房地产经营有限公司	-	15,000.00
合计		38,148,484.82	49,706,056.37

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
预收款项	中国中铁股份有限公司	658,382,344.00	14,264,175.83
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	126,184,687.78	201,677,563.48
	成都中铁名人置业发展有限公司	25,016,531.21	11,725,935.21
	中铁二局集团有限公司	45,819,933.29	200,382,412.87
	中铁三局集团有限公司	19,620,781.15	49,961,343.98
	中铁一局集团有限公司	2,863,613.80	2,863,613.80
	中铁国际经济合作有限公司	756,971.40	-
	中铁六局集团有限公司	50,000.00	-
	中铁五局集团有限公司	1,000.00	-
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	-	134,855,286.88
	重庆垫忠高速公路有限公司	-	22,772,414.94
	中铁四局集团有限公司	-	16,779,431.60
	中铁八局集团有限公司	-	13,000.00
	合计	878,695,862.63	655,295,178.59
其他非流动资产	中铁科工集团有限公司	-	41,085,000.00
	中铁信托有限责任公司	-	2,000,000.00
	合计	-	43,085,000.00
应付股利	中铁二局集团有限公司	-	729,606.99
	中铁科工集团有限公司	-	177,834.05
	合计	-	907,441.04

关联方应收应付款项说明：

- (1) 未结算项目的条款和条件见附注(六)5 所述，上述款项均未担保或取得担保。
- (2) 未结算应收项目的坏账准备金额计人民币 8,683,971.77 元。

(七) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 于 2007 年 9 月，福建长鸿建筑工程有限公司就南平高速工程项目价款结算事项对本公司之子公司中铁二局第二工程有限公司提起诉讼，涉及金额计人民币 985 万元。截至本财务报表批准报出日，该项诉讼尚在审理当中。

(2) 于 2008 年 4 月，林心华就广西岑兴高速公路工程项目价款结算事项对福建榕源建设工程公司和本公司提起诉讼。截至本财务报表批准报出日，该项诉讼尚在审理当中。

本公司管理层认为，上述未决诉讼不会对本集团产生重大财务影响。

(七) 或有事项 - 续

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1)截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司为本集团外企业提供担保如下：

单位：人民币元

提供担保单位	被担保单位	担保期限	担保金额	担保种类
本公司	上海融联租赁股份有限公司	2008.06.27-2011.06.20	258,394,000.00	借款保证担保

若上海融联租赁股份有限公司不能按期归还借款，本公司将承担连带还款责任。

(2)本集团为从事房地产开发的子公司开发的商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物。截至 2010 年 12 月 31 日止，尚未结清的担保金额为人民币 1,120,688,911.00 元。由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本集团认为与该等担保相关的风险较小。

除存在上述或有事项外，截至 2010 年 12 月 31 日止，本集团并无其他重大的担保事项及其他需说明的或有事项。

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

单位：人民币元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	76,177,700.00	125,645,823.40
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	188,500,000.00
合计	76,177,700.00	314,145,823.40
其他		
- 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	-

(八) 承诺事项 - 续

1、重大承诺事项 - 续

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,386,000.00	1,386,000.00
资产负债表日后第 2 年	-	1,386,000.00
合计	1,386,000.00	2,772,000.00

(九) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：人民币元

	金额
拟分配的利润或股利	160,512,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	待股东大会批准

(十) 其他重要事项

1、债务重组

本公司之子公司深圳中铁二局工程有限公司和中铁二局第四工程有限公司本年度以修改债务本金的方式对债务进行重组，确认利得总额为人民币 1,847,873.53 元。

(十) 其他重要事项 - 续

2、企业合并

(1) 本集团作为同一控制下企业合并的合并方

2010 年度，本集团发生同一控制下的企业合并的基本情况如下：

A. 被合并方基本情况：

被合并方的基本情况详见附注(四)。

同一控制下企业合并的判断依据：于企业合并前及合并后，本公司和成都市盈庭置业有限公司同受中国中铁股份有限公司控制。

合并日为合并方实际取得被合并方控制权的日期，即被合并方的净资产和生产经营决策的控制权转移给合并方的日期，为 2010 年 8 月 24 日。

B. 被合并方于合并日及 2009 年末的财务状况：

单位：人民币元

	合并日账面价值	2009 年 12 月 31 日 账面价值
可辨认资产：		
货币资金	147,493,583.34	230,372,293.58
预付款项	27,240,003.57	13,016,356.96
其他应收款	334,748,517.93	369,991,526.28
存货	702,922,121.43	447,519,069.51
持有至到期投资	-	24,916,666.67
固定资产	1,545,237.86	1,743,929.05
长期待摊费用	1,905,237.62	2,048,003.11
递延所得税资产	428.62	428.62
小计	1,215,855,130.37	1,089,608,273.78
可辨认负债：		
应付账款	19,306,630.65	14,744,323.62
预收款项	295,758,650.00	41,955,450.00
应付职工薪酬	132,961.32	47,147.26
应交税费	(19,038,495.25)	79,018.00
其他应付款	754,682,548.33	2,283,743.10
一年内到期非流动负债	150,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	1,200,842,295.05	1,059,109,681.98
净资产合计	15,012,835.32	30,498,591.80
减：少数股东权益	-	-
归属于本公司股东的权益	15,012,835.32	
减：购买对价	41,253,208.83	
初始投资成本超过按股权比例享有的净资产的账面价值	26,240,373.51	

(十) 其他重要事项 - 续

2、企业合并 - 续

(1) 本集团作为同一控制下企业合并的合并方 - 续

B. 被合并方于合并日及 2009 年末的财务状况 - 续:

本公司以支付现金、转让非现金资产和承担债务为合并对价，所支付对价在合并日的账面价值分别为：

单位：人民币元

	金额
合并对价	-
现金和现金等价物	-
非现金资产	41,253,208.83
发行权益证券	-
债务	-
合计	41,253,208.83

单位：人民币元

	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	-
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	147,493,583.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	(147,493,583.34)

C. 被合并方自合并当期年初至合并日经营成果及现金净流量：

单位：人民币元

	合并当年年初至合并日
营业收入	-
营业成本及费用	15,455,756.48
利润(亏损)总额	(15,485,756.48)
净利润(亏损)	(15,485,756.48)
经营活动现金净流量	(633,758.91)
投资活动现金净流量	73,452,270.89
筹资活动现金净流量	(155,697,222.22)
现金及现金等价物净增加额	(82,878,710.24)

(2) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方

2010 年度，本集团发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下：

A. 被合并方基本情况：

被合并方的基本情况详见附注(四)。

(十) 其他重要事项 - 续

2、企业合并 - 续

(2) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 - 续

B. 被合并方主要财务信息:

单位: 人民币元

	购买日		2009 年 12 月 31 日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
可辨认资产:				
货币资金	496,750.34	496,750.34	467,148.98	467,148.98
预付款项	188,080.00	188,080.00	-	-
其他应收款	32,220,000.00	32,220,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00
存货	442,883,453.83	460,316,453.83	-	-
固定资产	14,860.00	14,860.00	-	-
无形资产	-	-	3,989,107.30	3,989,107.30
小计	475,803,144.17	493,236,144.17	36,456,256.28	36,456,256.28
可辨认负债:				
应付账款	4,207,390.12	4,207,390.12	-	-
应付职工薪酬	(1,980.00)	(1,980.00)	-	-
其他应付款	284,636,780.83	284,636,780.83	1,508,000.00	1,508,000.00
小计	288,842,190.95	288,842,190.95	1,508,000.00	1,508,000.00
净资产合计	186,960,953.22	204,393,953.22	34,948,256.28	34,948,256.28
减: 少数股东权益	56,088,285.97	61,318,185.97		
归属于本公司股东的权益	130,872,667.25	143,075,767.25		
减: 收购对价		140,000,000.00		
购买折价		(3,075,767.25)		

本公司以支付现金、转让非现金资产和承担债务为合并对价, 所支付对价在合并日的账面价值及公允价值分别为:

单位: 人民币元

	账面价值	公允价值
现金和现金等价物	140,000,000.00	140,000,000.00
非现金资产	-	-
发行权益证券	-	-
债务	-	-
合计	140,000,000.00	140,000,000.00

被合并方净资产公允价值以经中威正信(北京)资产评估有限公司按成本法确定的估值结果确定。

单位: 人民币元

	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	140,000,000.00
减: 被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	496,750.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	139,503,249.66

购买日为购买方实际取得被购买方控制权的日期。即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期, 为 2010 年 12 月 13 日。

(十) 其他重要事项 - 续

2、企业合并 - 续

(2) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 - 续

C. 被合并方自购买日至合并当期年末的经营成果及现金净流量:

单位: 人民币元

	购买日至 合并当期年末
营业收入	-
营业成本及费用	36,222.75
利润总额	(36,222.75)
净利润	(36,222.75)
经营活动现金净流量	2,774,757.49
投资活动现金净流量	-
筹资活动现金净流量	-
现金及现金等价物净增加额	2,774,757.49

3、借款费用

单位: 人民币元

项目	当期资本化的借款费用金额	资本化率(%)
存货	161,103,999.66	5.31
生产性生物资产	-	-
公益性生物资产	-	-
在建工程	10,187,778.75	5.31
无形资产	-	-
当期资本化借款费用小计	171,291,778.41	
计入当期损益的借款费用	147,729,160.22	
当期借款费用合计	319,020,938.63	

4、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为5个报告分部。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为基建建设、房地产、物资销售、勘察设计及其他。

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

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

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

(1). 分部报告信息

单位：人民币元

项目	基建建设		房地产		物资销售		勘察设计		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入																
对外交易收入	40,030,981,058.80	33,861,743,978.82	1,821,260,331.38	1,011,578,014.77	12,616,282,090.44	5,462,805,989.93	52,901,602.58	56,222,893.69	166,321,332.46	186,823,143.56	-	-	-	-	54,687,746,415.66	40,579,174,020.77
分部间交易收入	448,959,334.94	560,277,530.16			1,615,878,130.83	212,729,933.91	-	-	-	-	-	-	(2,064,837,465.77)	(773,007,464.07)		
分部营业收入合计	40,479,940,393.74	34,422,021,508.98	1,821,260,331.38	1,011,578,014.77	14,232,160,221.27	5,675,535,923.84	52,901,602.58	56,222,893.69	166,321,332.46	186,823,143.56	-	-	(2,064,837,465.77)	(773,007,464.07)	54,687,746,415.66	40,579,174,020.77
调节项目：																
报表营业收入合计															54,687,746,415.66	40,579,174,020.77
营业成本	39,439,533,817.15	33,731,925,937.42	1,872,200,380.19	1,046,672,115.23	14,041,037,881.80	5,603,520,987.30	52,769,469.28	56,829,503.70	159,272,608.77	180,042,211.58	-	-	(2,015,730,821.93)	(742,266,157.30)	53,549,083,335.26	39,876,724,597.93
分部营业利润(亏损)	1,040,406,576.59	690,095,571.56	(50,940,048.81)	(35,094,100.46)	191,122,339.47	72,014,936.54	132,133.30	(606,610.01)	7,048,723.69	6,780,931.98	-	-	(49,106,643.84)	(30,741,306.77)	1,138,663,080.40	702,449,422.84
调节项目：																
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资收益	15,690,100.30	(7,962,754.08)	100,022,891.15	61,408,112.75	18,147,289.59	(117,714.72)	-	(181.46)	-	-	-	-	-	3,649,125.75	133,860,281.04	56,976,588.24
营业利润	1,056,096,676.89	682,132,817.48	49,082,842.34	26,314,012.29	209,269,629.06	71,897,221.82	132,133.30	(606,791.47)	7,048,723.69	6,780,931.98	-	-	(49,106,643.84)	(27,092,181.02)	1,272,523,361.44	759,426,011.08
营业外收入	59,188,886.89	45,193,997.50	16,018,578.45	7,620,657.87	1,347,323.18	514,885.00	70,215.22	17,597.45	18,360.00	527,186.70	-	-	-	-	76,643,363.74	53,874,324.52
营业外支出	15,669,122.39	8,407,052.90	1,305,081.18	7,168,715.81	205,633.11	90,340.85	19,919.00	-	4,349.00	23,195.45	-	-	-	-	17,204,104.68	15,689,305.01
利润总额	1,099,616,441.39	718,919,762.08	63,796,339.61	26,765,954.35	210,411,319.13	72,321,765.97	182,429.52	-589,194.02	7,062,734.69	7,284,923.23	-	-	(49,106,643.84)	(27,092,181.02)	1,331,962,620.50	797,611,030.59
所得税	188,569,133.60	65,595,001.49	4,648,131.03	22,041,527.22	56,312,235.07	18,805,704.70	-	-	307,015.10	1,071,309.27	(12,038,011.81)	(4,422,209.20)	-	-	237,798,502.99	103,091,333.48
净利润	911,047,307.79	653,324,760.59	59,148,208.58	4,724,427.13	154,099,084.06	53,516,061.27	182,429.52	-589,194.02	6,755,719.59	6,213,613.96	12,038,011.81	4,422,209.20	(49,106,643.84)	(27,092,181.02)	1,094,164,117.51	694,519,697.11

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

(1). 分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	基建建设		房地产		物资销售		勘察设计		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部资产总额	15,652,807,388.66	12,706,059,882.38	9,227,364,809.52	8,805,758,916.71	6,663,817,070.33	4,241,001,381.62	52,355,850.54	32,788,976.18	211,401,132.01	270,864,379.75	470,148,745.07	561,786,502.47	(354,806,813.58)	(170,192,215.88)	31,923,088,182.55	26,537,476,320.47
报表资产总额	15,652,807,388.66	12,706,059,882.38	9,227,364,809.52	8,805,758,916.71	6,663,817,070.33	4,241,001,381.62	52,355,850.54	32,788,976.18	211,401,132.01	270,864,379.75	470,148,745.07	561,786,502.47	(354,806,813.58)	(170,192,215.88)	31,923,088,182.55	26,537,476,320.47
分部负债总额	12,014,277,843.57	10,183,038,833.86	8,153,884,949.99	7,685,538,929.57	6,369,228,291.07	3,910,996,173.50	26,911,908.74	12,526,725.53	160,160,167.91	172,832,098.53	126,512.27	126,512.27	(299,659,537.13)	(96,006,572.62)	26,424,930,136.42	21,869,052,700.64
报表负债总额	12,014,277,843.57	10,183,038,833.86	8,153,884,949.99	7,685,538,929.57	6,369,228,291.07	3,910,996,173.50	26,911,908.74	12,526,725.53	160,160,167.91	172,832,098.53	126,512.27	126,512.27	(299,659,537.13)	(96,006,572.62)	26,424,930,136.42	21,869,052,700.64
补充信息：																
折旧	397,510,940.19	558,104,275.61	14,428,730.59	5,178,054.54	10,013,498.27	8,824,302.24	652,326.68	249,561.79	4,179,124.92	3,148,471.11	-	-	-	-	426,784,620.65	575,504,665.29
摊销	72,442.36	12,363.59	1,759,564.34	2,099,261.91	80,543.30	113,688.72	42,232.00	1,557.00	4,318,309.28	3,351,773.24	-	-	-	-	6,273,091.28	5,578,644.46
利息收入	32,095,270.20	75,703,030.93	74,953,545.99	56,016,041.61	36,761,207.47	10,733,991.99	-	55,224.00	3,919,136.56	11,543,846.30	-	-	-	-	147,729,160.22	154,052,134.83
利息费用	32,095,270.20	75,703,030.93	246,245,324.40	331,393,260.44	36,761,207.47	10,733,991.99	-	55,224.00	3,919,136.56	11,543,846.30	-	-	-	-	319,020,938.63	429,429,353.66
当期确认的减值损失	(16,067,038.73)	43,564,890.17	(1,953,905.29)	2,090,632.33	5,484,112.58	-8,964,336.60	9,735.99	16,981.99	(62,661.37)	515,736.83	-	-	-	-	(12,589,756.82)	37,223,704.72
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,204,483.71	4,795,482.78	-	-	10,204,483.71	4,795,482.78
长期股权投资以外的非流动资产	2,379,212,074.95	1,785,725,266.93	601,050,842.09	589,123,972.04	50,306,561.19	65,148,965.01	2,836,342.44	2,937,519.26	85,634,248.13	91,788,787.79	-	-	-	-	3,119,040,068.80	2,534,724,511.03
资本性支出	621,364,752.66	808,789,898.08	59,311,717.07	260,486,167.70	8,273,778.63	17,492,575.38	887,710.00	2,263,227.00	2,814,000.00	9,651,124.70	-	-	-	-	692,651,958.36	1,098,682,992.86
其中：在建工程支出	-	-	56,240,761.49	249,145,932.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,240,761.49	249,145,932.09
购置固定资产支出	621,364,752.66	808,789,898.08	2,924,865.58	11,205,956.61	7,789,686.10	17,492,575.38	734,210.00	2,169,782.00	2,814,000.00	8,228,895.00	-	-	-	-	635,627,514.34	847,887,107.07
购置无形资产支出	-	-	146,090.00	134,279.00	484,092.53	-	153,500.00	93,445.00	-	1,422,229.70	-	-	-	-	783,682.53	1,649,953.70
折旧和摊销以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

本集团 2010 年度及 2009 年度所有收入均来源于中国境内，非流动资产均在中国境内。

(3) 对主要客户的依赖程度

本集团不存在对主要客户的收入占本集团营业收入 10%以上的情况。

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括股权投资、银行存款、借款及长期应付款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1). 风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险

1.1.1. 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注(五)30 长期借款)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

1.2. 信用风险

为降低信用风险，本集团成立专门部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。除对一主要客户(政府部门)收入占本集团总收入比例较大而本集团管理层认为其信用风险很低外，本集团并无单一客户收入占本集团总收入比例超过 10%以上，因而无重大的信用集中风险。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(十) 其他重要事项 - 续

1.3. 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2010 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 8,381,017,300.00 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 11,210,914,600.00 元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
货币资金	2,332,545,406.53					
应收票据	321,020,000.00					
应收账款	6,072,695,516.69	1,135,946,423.25	879,211,349.05	490,506,902.50	129,117,874.45	36,812,785.85
其他应收款	1,931,349,763.36					
短期借款	4,989,775,977.28					
应付票据	3,475,436,096.35					
应付账款	8,496,109,650.60	258,906,517.31	80,539,039.92	5,880,809.08	1,136,754.72	2,373,116.50
其他应付款	1,375,997,816.06					
长期借款	314,457,200.00	237,284,966.67	275,222,857.78			
长期应付款	127,487,269.77	17,671,973.88	16,624,873.88			

(2). 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；

其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认。

本集团管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。其中，本集团应收及应付质保金的回收期时间较长，按实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出。在计算实际利率时，本集团在考虑其合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)。

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理 - 续

(3). 敏感性分析

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

3.1. 利率风险敏感性分析：

3.1.1 利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

3.1.2 在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	增加 1%	23,325,454.07	19,826,635.96	25,158,907.68	21,385,071.52
短期借款	增加 1%	(25,513,335.70)	(21,686,335.35)	(11,609,213.95)	(9,867,831.86)
一年内到期的非流动负债	增加 1%	(3,268,121.73)	(2,777,903.47)	(3,106,704.59)	(2,640,698.90)
长期借款	增加 1%	(1,385,532.41)	(1,177,702.55)	(2,835,166.83)	(2,409,891.81)
长期应付款	增加 1%	(179,625.44)	(152,681.62)	(428,213.53)	(363,981.50)

单位：人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	减少 1%	(23,325,454.07)	(19,826,635.96)	(25,158,907.68)	(21,385,071.52)
短期借款	减少 1%	25,513,335.70	21,686,335.35	11,609,213.95	9,867,831.86
一年内到期的非流动负债	减少 1%	3,268,121.73	2,777,903.47	3,106,704.59	2,640,698.90
长期借款	减少 1%	1,385,532.41	1,177,702.55	2,835,166.83	2,409,891.81
长期应付款	减少 1%	179,625.44	152,681.62	428,213.53	363,981.50

6、其他

本公司本年度以人民币 183,000,000.00 元向中铁信托有限责任公司购买其持有的成都市盈庭置业有限公司的 75%的股权，其中人民币 150,000,000.00 元为信托本金的偿还，人民币 33,000,000.00 元为相应的资金成本。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			5,302,240.33			5,111,529.29
银行存款：						
人民币			1,129,510,060.87			1,203,333,538.40
其他货币资金：						
人民币			87,583,220.17			57,960,806.67
合计			1,222,395,521.37			1,266,405,874.36

注：其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金等，2010 年 12 月 31 日受限制的保证金计人民币 87,583,220.17 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 57,960,806.67 元）。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	100,000,000.00	4,853,923.78

(2) 年末公司已质押的应收票据情况：

单位：人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 1	2010.11.30	2011.05.30	10,000,000.00	已贴现未到期票据
合计			100,000,000.00	

注：根据贴现协议，若出票人到期无法兑付，银行将向本公司追索。因此，本公司在年末仍全额确认已贴现未到期的应收票据人民币 100,000,000.00 元（2009 年 12 月 31 日：人民币 4,853,923.78 元），将收到的贴现款确认为短期借款。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	2,014,479,243.36	43.11	23,258,524.58	1.15	2,095,922,965.51	54.03	41,461,413.61	1.98
组合 2	2,658,491,013.37	56.89	9,960,066.50	0.37	1,782,992,105.05	45.97	9,960,066.50	0.56
合计	4,672,970,256.73	100.00	33,218,591.08	0.71	3,878,915,070.56	100.00	51,421,480.11	1.33

应收账款种类的说明：

本公司将金额为人民币 50,000,000.00 元以上(含人民币 50,000,000.00 元)的应收账款认定为单项金额重大的应收账款。

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,056,283,571.90	65.40	8,273,455.96	3,048,010,115.94	2,723,889,422.13	70.22	8,702,917.45	2,715,186,504.68
1 至 2 年	1,126,914,431.44	24.12	3,290,215.00	1,123,624,216.44	793,940,396.89	20.47	6,477,699.76	787,462,697.13
2 至 3 年	396,932,201.07	8.49	3,339,490.25	393,592,710.82	312,246,512.26	8.05	20,311,292.91	291,935,219.35
3 至 4 年	44,001,313.04	0.94	542,020.85	43,459,292.19	12,508,509.10	0.32	944,019.93	11,564,489.17
4 至 5 年	19,187,139.10	0.41	2,947,608.93	16,239,530.17	35,817,958.16	0.93	14,729,414.05	21,088,544.11
5 年以上	29,651,600.18	0.64	14,825,800.09	14,825,800.09	512,272.02	0.01	256,136.01	256,136.01
合计	4,672,970,256.73	100.00	33,218,591.08	4,639,751,665.65	3,878,915,070.56	100.00	51,421,480.11	3,827,493,590.45

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,904,835,872.68	94.56	8,891,314.82	1,895,944,557.86	1,740,154,833.31	83.03	8,902,435.88	1,731,252,397.43
1 至 2 年	55,914,168.39	2.78	2,795,708.41	53,118,459.98	134,015,028.58	6.39	6,573,330.11	127,441,698.47
2 至 3 年	32,369,199.81	1.61	3,217,919.98	29,151,279.83	197,439,670.02	9.42	18,690,904.75	178,748,765.27
3 至 4 年	3,220,054.86	0.16	1,248,680.18	1,971,374.68	9,825,363.10	0.47	2,947,608.93	6,877,754.17
4 至 5 年	9,825,363.10	0.49	2,947,608.93	6,877,754.17	14,484,506.50	0.69	4,345,351.95	10,139,154.55
5 年以上	8,314,584.52	0.40	4,157,292.26	4,157,292.26	3,564.00	-	1,782.00	1,782.00
合计	2,014,479,243.36	100.00	23,258,524.58	1,991,220,718.78	2,095,922,965.51	100.00	41,461,413.62	2,054,461,551.89

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

C. 本公司年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：人民币元

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
中铁二局集团有限公司	5,685,934.83	28,429.67	3,439,686.35	17,198.44

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	439,933,246.74	2 年以内	9.41
客户 1	非关联业主	333,961,568.14	1 年以内	7.15
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	312,401,285.68	1 年以内	6.69
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	275,371,082.32	3 年以内	5.89
客户 2	非关联业主	254,418,538.00	1 年以内	5.44
合计		1,616,085,720.		34.58

(6) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	439,933,246.74	9.41
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	312,401,285.68	6.69
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	275,371,082.32	5.89
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	123,397,096.91	2.64
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	28,013,634.23	0.60
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	12,571,845.65	0.27
中铁二局集团有限公司	本公司之控股股东	5,685,934.83	0.12
合计		1,197,374,126.36	25.62

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	283,055,285.13	2.73	13,592,381.67	4.80	336,466,507.20	7.23	18,187,361.90	5.41
组合 2	10,063,963,511.33	97.05	-	-	4,301,400,000.00	92.34	-	-
组合小计	10,347,018,796.46	99.78	13,592,381.67	0.13	4,637,866,507.20	99.57	18,187,361.90	0.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	23,164,603.47	0.22	21,669,547.74	93.55	20,174,492.00	0.43	20,174,492.00	100.00
合计	10,370,183,399.93	100.00	35,261,929.41	0.34	4,658,040,999.20	100.00	38,361,853.90	0.82

其他应收款种类的说明：

本公司将单项金额为人民币 50,000,000.00 元以上(含人民币 50,000,000.00 元)的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,201,213,222.14	98.37	680,326.14	10,200,532,896.00	4,492,660,220.17	96.46	868,239.24	4,491,791,980.93
1 至 2 年	116,925,530.84	1.13	2,125,630.12	114,799,900.72	110,044,240.45	2.36	3,586,115.05	106,458,125.40
2 至 3 年	5,997,829.86	0.06	1,795,827.58	4,202,002.28	5,813,792.27	0.12	686,667.00	5,127,125.27
3 至 4 年	4,363,881.34	0.04	825,210.17	3,538,671.17	26,258,703.00	0.56	11,627,610.91	14,631,092.09
4 至 5 年	18,418,892.44	0.18	8,115,667.74	10,303,224.70	111,000.00	-	55,500.00	55,500.00
5 年以上	23,264,043.31	0.22	21,719,267.66	1,544,775.65	23,153,043.31	0.50	21,537,721.70	1,615,321.61
合计	10,370,183,399.93	100.00	35,261,929.41	10,334,921,470.52	4,658,040,999.20	100.00	38,361,853.90	4,619,679,145.30

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	212,775,820.02	75.17	680,326.14	212,095,493.88	191,260,220.17	56.84	868,239.24	190,391,980.93
1 至 2 年	43,012,602.41	15.20	2,125,630.12	40,886,972.29	110,044,240.45	32.71	3,586,115.05	106,458,125.40
2 至 3 年	3,007,718.39	1.06	300,771.84	2,706,946.55	5,813,792.27	1.73	686,667.00	5,127,125.27
3 至 4 年	2,750,700.56	0.97	825,210.17	1,925,490.39	26,258,703.00	7.80	11,627,610.91	14,631,092.09
4 年 5 年	18,418,892.44	6.51	8,115,667.74	10,303,224.70	111,000.00	0.03	55,500.00	55,500.00
5 年以上	3,089,551.31	1.09	1,544,775.66	1,544,775.65	2,978,551.31	0.89	1,363,229.70	1,615,321.61
合计	283,055,285.13	100.00	13,592,381.67	269,462,903.46	336,466,507.20	100.00	18,187,361.90	318,279,145.30

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收单位 1	20,174,492.00	20,174,492.00	100.00	账龄较长
应收单位 2	2,990,111.47	1,495,055.74	50.00	账龄较长
合计	23,164,603.47	21,669,547.74		

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

- (2) 本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- (3) 本报告期无实际核销的其他应收款。
- (4) 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。
- (5) 金额较大的其他应收款主要为履约保证金、投标保证金及其他往来款。
- (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	4,974,546,754.64	1 年以内	47.97
中铁二局瑞隆物流有限公司	本公司之子公司	2,747,416,756.69	1 年以内	26.49
成都市金马瑞城投资有限公司	本公司之子公司	1,770,920,000.00	1 年以内	17.08
中铁二局集团物资有限公司	本公司之子公司	230,000,000.00	1 年以内	2.22
成都中曼投资管理有限公司	本公司之子公司	225,600,000.00	1 年以内	2.18
合计		9,948,483,511.33		95.94

(7) 应收关联方款项

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	4,974,546,754.64	47.97
中铁二局瑞隆物流有限公司	本公司之子公司	2,747,416,756.69	26.49
成都市金马瑞城投资有限公司	本公司之子公司	1,770,920,000.00	17.08
中铁二局集团物资有限公司	本公司之子公司	230,000,000.00	2.22
成都中曼投资管理有限公司	本公司之子公司	225,600,000.00	2.18
中铁二局集团电务工程有限公司	本公司之子公司	115,480,000.00	1.11
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	本公司之子公司	41,591,513.12	0.40
中铁二局机械筑路工程有限公司	本公司之子公司	14,820,000.00	0.14
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	本公司之子公司	10,000,000.00	0.10
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	5,778,273.00	0.06
中铁二局第一工程有限公司	本公司之子公司	4,000,000.00	0.04
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	2,288,890.00	0.02
合计		10,142,442,187.45	97.81

(十一) 母公司财务报表主要项目注释— 续

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1, 224, 744, 127. 97	99. 96	2, 760, 460, 631. 46	99. 99
1 至 2 年	530, 000. 00	0. 04	-	-
2 至 3 年	-	-	313, 913. 00	0. 01
3 年以上	-	-	-	-
合计	1, 225, 274, 127. 97	100. 00	2, 760, 774, 544. 46	100. 00

账龄超过一年的预付款项主要系预付的尚未完工的分包工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铁二局集团新运工程有限公司	本公司之子公司	590, 464, 491. 09	1 年以内	工程未完工
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	372, 330, 732. 90	1 年以内	工程未完工
中铁二局集团第二工程有限公司	本公司之子公司	46, 620, 030. 95	1 年以内	工程未完工
中铁二局集团建筑有限公司	本公司之子公司	34, 581, 212. 74	1 年以内	工程未完工
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制	26, 040, 509. 31	1 年以内	工程未完工
合计		1, 070, 036, 976. 99		

(3) 预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	962, 795, 223. 99	2, 498, 736, 432. 23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	-	-
其他不重大的预付款项	262, 478, 903. 98	262, 038, 112. 23
合计	1, 225, 274, 127. 97	2, 760, 774, 544. 46

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,825,114.67	-	40,825,114.67	21,457,275.99	-	21,457,275.99
在途物资	1,388,996.59	-	1,388,996.59	581,069.39	-	581,069.39
库存商品	-	-	-	-	-	-
周转材料	27,997,766.21	-	27,997,766.21	22,270,887.81	-	22,270,887.81
房地产开发成本	-	-	-	-	-	-
房地产开发产品	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
小计	70,211,877.47	-	70,211,877.47	44,309,233.19	-	44,309,233.19
建造合同形成的存货-已完工未结算款	4,860,921,632.01	-	4,860,921,632.01	2,159,394,346.17	-	2,159,394,346.17
小计	4,860,921,632.01	-	4,860,921,632.01	2,159,394,346.17	-	2,159,394,346.17
存货合计	4,931,133,509.48	-	4,931,133,509.48	2,203,703,579.36	-	2,203,703,579.36

7、一年内到期的非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应收款	-	160,000,000.00
可供出售金融资产	-	200,000,000.00
合计	-	360,000,000.00

详见附注(五)7 所述。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续
8、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资											
中铁二局第一工程有限公司	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00	-	144,000,000.00	96.00	96.00	不适用	-	-	19,427,808.03
中铁二局第二工程有限公司	成本法	146,000,000.00	146,000,000.00	-	146,000,000.00	97.33	97.33	不适用	-	-	-
中铁二局第三工程有限公司	成本法	61,388,947.82	61,388,947.82	-	61,388,947.82	100.00	100.00	不适用	-	-	16,037,497.72
中铁二局第四工程有限公司	成本法	149,097,517.00	149,097,517.00	-	149,097,517.00	100.00	100.00	不适用	-	-	27,284,649.04
中铁二局第五工程有限公司	成本法	145,800,000.00	145,800,000.00	-	145,800,000.00	97.20	97.20	不适用	-	-	27,746,806.54
中铁二局机械筑路工程有限公司	成本法	120,616,030.00	120,616,030.00	-	120,616,030.00	100.00	100.00	不适用	-	-	32,703,609.45
中铁二局路桥工程有限公司	成本法	47,500,000.00	47,500,000.00	(47,500,000.00)	-	-	-	不适用	-	-	-
中铁二局集团电务工程有限公司	成本法	26,672,581.02	26,672,581.02	-	26,672,581.02	51.02	51.02	不适用	-	-	13,194,448.04
中铁二局集团建筑有限公司	成本法	71,356,470.11	71,356,470.11	-	71,356,470.11	75.00	75.00	不适用	-	-	-
中铁二局集团新运工程有限公司	成本法	21,496,832.59	21,496,832.59	-	21,496,832.59	51.50	51.50	不适用	-	-	4,951,357.37
中铁瑞城置业有限公司	成本法	517,241,153.53	517,241,153.53	-	517,241,153.53	100.00	100.00	不适用	-	-	-
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	成本法	68,000,000.00	68,000,000.00	-	68,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	5,023,000.00
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	-	28,500,000.00	95.00	95.00	不适用	-	-	-
中铁二局集团物资有限公司	成本法	74,785,540.82	74,785,540.82	-	74,785,540.82	100.00	100.00	不适用	-	-	37,571,880.91
四川三元文化产业发展有限公司	成本法	83,825,828.66	83,825,828.66	(83,825,828.66)	-	-	-	不适用	-	-	-
成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	成本法	162,397,455.82	162,397,455.82	(162,397,455.82)	-	-	-	不适用	-	-	11,304,043.65
成都中铁置业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	(50,000,000.00)	-	-	-	不适用	-	-	-
中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	成本法	21,226,902.73	21,226,902.73	(21,226,902.73)	-	-	-	不适用	-	-	11,904,094.10
成都市金马瑞城投资有限公司	成本法	75,600,000.00	75,600,000.00	-	75,600,000.00	63.00	63.00	不适用	-	-	-
达州中铁瑞城置业有限公司	成本法	48,002,617.64	48,002,617.64	(48,002,617.64)	-	-	-	不适用	-	-	-
中铁二局成都园林绿化有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
成都中铁土地整理有限公司	成本法	1,559,815.20	1,559,815.20	-	1,559,815.20	60.00	60.00	不适用	-	-	-
成都中曼投资管理有限公司	成本法	141,196,734.36	141,196,734.39	-	141,196,734.39	51.00	51.00	不适用	-	-	-
深圳中铁二局工程有限公司	成本法	115,272,061.52	115,272,061.52	-	115,272,061.52	100.00	100.00	不适用	-	-	16,772,810.62
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	成本法	22,326,751.53	22,326,751.53	-	22,326,751.53	100.00	100.00	不适用	-	-	-
中铁二局瑞隆物流有限公司	成本法	91,800,000.00	91,800,000.00	-	91,800,000.00	51.00	51.00	不适用	-	-	5,416,601.25
成都市盈庭置业有限公司	成本法	50,000,000.00	44,704,677.24	(44,704,677.24)	-	-	-	不适用	-	-	-

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、长期股权投资 - 续

	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对合营企业投资											
福建天成瑞源房地产股份有限公司	权益法	49,000,000.00	49,009,189.61	2,723.32	49,011,912.93	50.00	50.00	不适用	-	-	-
对联营企业投资											
成都华信大足房地产开发有限公司	权益法	960,000.00	12,520,843.10	11,018,631.34	23,539,474.44	35.00	35.00	不适用	-	-	-
爱思开空间智能化管理有限公司	权益法	6,200,000.00	-	5,448,780.46	5,448,780.46	40.00	40.00	不适用	-	-	-
其他股权投资											
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	-	180,000,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	-
深圳市建工房地产开发有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	4.71	4.71	不适用	-	-	-
合计		2,727,423,240.35	2,727,497,950.33	(441,187,346.97)	2,286,310,603.36						229,338,606.72
减：减值准备			-		-						
长期股权投资净额			2,727,497,950.33	(441,187,346.97)	2,286,310,603.36						

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	1,235,726,696.60	173,060,928.34		45,445,611.09	1,363,342,013.85
其中：房屋及建筑物	52,529,186.88	-		-	52,529,186.88
施工设备	930,592,148.25	105,595,840.00		28,018,350.00	1,008,169,638.25
运输设备	44,964,194.13	17,640,490.86		4,752,758.00	57,851,926.99
工业生产设备	-	-		-	-
试验设备及仪器	13,627,109.49	5,622,800.00		3,201,370.00	16,048,539.49
其他设备	194,014,057.85	44,201,797.48		9,473,133.09	228,742,722.24
二、累计折旧合计：	692,370,806.71	本年增加	本年计提	21,140,405.25	803,571,888.27
其中：房屋及建筑物	16,007,413.47	-	2,791,968.63	-	18,799,382.10
施工设备	595,777,095.96	-	103,765,283.09	10,277,570.78	689,264,808.27
运输设备	22,663,214.22	-	7,892,712.77	3,545,490.24	27,010,436.75
工业生产设备	-	-	-	-	-
试验设备及仪器	9,514,063.37	-	2,901,614.12	747,940.55	11,667,736.94
其他设备	48,409,019.69	-	14,989,908.20	6,569,403.68	56,829,524.21
三、固定资产账面净值合计	543,355,889.89				559,770,125.58
其中：房屋及建筑物	36,521,773.41				33,729,804.78
施工设备	334,815,052.29				318,904,829.98
运输设备	22,300,979.91				30,841,490.24
工业生产设备	-				-
试验设备及仪器	4,113,046.12				4,380,802.55
其他设备	145,605,038.16				171,913,198.03
四、减值准备合计	-				-
其中：房屋及建筑物	-				-
施工设备	-				-
运输设备	-				-
工业生产设备	-				-
试验设备及仪器	-				-
其他设备	-				-
五、固定资产账面价值合计	543,355,889.89				559,770,125.58
其中：房屋及建筑物	36,521,773.41				33,729,804.78
施工设备	334,815,052.29				318,904,829.98
运输设备	22,300,979.91				30,841,490.24
工业生产设备	-				-
试验设备及仪器	4,113,046.12				4,380,802.55
其他设备	145,605,038.16				171,913,198.03

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、固定资产 - 续

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
年初余额：			
施工设备	518,295,918.00	228,304,694.60	289,991,223.40
年末金额：			
施工设备	518,295,918.00	288,979,771.90	229,316,146.10

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	8,638,604.43	权利瑕疵	不适用

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产及负债以及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：人民币元

项目	年末可抵扣或应纳税暂时性差异	年末递延所得税资产或负债	年初可抵扣或应纳税暂时性差异	年初递延所得税资产或负债
递延所得税资产：	-	-	-	-
坏账准备	68,480,520.49	10,272,078.09	89,783,334.01	13,467,500.11
固定资产减值准备	-	-	-	-
存货跌价准备	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
未实现内部利润	-	-	-	-
股权投资差额	27,837,516.27	4,175,627.44	27,837,516.27	4,175,627.44
应收/应付质保金折现	118,597,493.46	17,789,624.00	55,920,429.97	8,388,064.49
其他	-	-	-	-
小计	214,915,530.22	32,237,329.53	173,541,280.25	26,031,192.04
递延所得税负债：	-	-	-	-
购买子公司公允价值调整	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
应收/应付质保金折现	444,833.60
上年数：	
应收/应付质保金折现	698,459.64

(3) 本年度本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

11、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	89,783,334.01	14,570,781.17	35,873,594.69	-	68,480,520.49
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	89,783,334.01	14,570,781.17	35,873,594.69	-	68,480,520.49

12、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
预付设备款	58,626,661.00	51,029,794.00
预付股权款	-	2,000,000.00
其他(注)	91,285,900.00	-
合计	149,912,561.00	53,029,794.00

注：详见附注(五)19。

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	100,000,000.00	4,853,923.78
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	4,746,000,000.00	2,436,000,000.00
合计	4,846,000,000.00	2,440,853,923.78

质押借款的质押资产类别以及金额详见附注(十一)2。

(2) 本年度本公司无已到期未偿还的短期借款。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

14、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	2,780,000,000.00	1,178,969,653.76
合计	2,780,000,000.00	1,178,969,653.76

下一会计期间将到期的金额为人民币 2,780,000,000.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应付工程进度款	2,955,394,532.71	1,280,517,201.48
应付材料采购款	331,646,040.73	137,710,603.75
应付质保金	183,676,485.60	138,372,493.57
应付劳务费	117,015,444.39	62,787,529.62
应付设备款	60,297,831.60	24,944,660.95
其他	52,060,527.08	6,006,490.03
合计	3,700,090,862.11	1,650,338,979.40

(3) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 本公司账龄超过一年的应付账款主要是尚未到期的应付质保金。

16、预收款项

(1) 预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
建造合同已结算未完工款	721,537,951.76	1,338,720,800.64
预收工程款	3,411,950,180.23	2,185,617,072.09
预收材料款	-	-
预收售楼款	-	-
其他	309,390.89	66,571,714.44
合计	4,133,797,522.88	3,590,909,587.17

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

17、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,075,789.85	225,799,569.28	227,647,567.56	3,227,791.57
二、职工福利费	-	1,669,404.31	1,669,404.31	-
三、社会保险费	228,573.53	31,800,106.68	32,012,294.21	16,386.00
其中：医疗保险费	212,187.53	7,639,140.23	7,851,327.76	-
基本养老保险费	-	22,048,525.13	22,048,525.13	-
失业保险费	16,386.00	1,117,089.60	1,117,089.60	16,386.00
工伤保险费	-	697,720.18	697,720.18	-
生育保险费	-	297,631.54	297,631.54	-
四、住房公积金	-	11,302,974.48	11,302,974.48	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	15,035,062.10	8,211,992.13	10,943,208.11	12,303,846.12
七、其他	3,178.00	68,499.00	68,499.00	3,178.00
合计	20,342,603.48	278,852,545.88	283,643,947.67	15,551,201.69

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	-	-
消费税	-	-
营业税	83,995,480.87	47,345,461.24
企业所得税	44,721,063.81	28,139,122.24
个人所得税	2,970,083.37	14,786,375.45
城市维护建设税	4,605,355.81	2,582,297.48
教育费附加	2,631,506.28	1,505,911.88
土地增值税	-	-
其他	865,632.76	627,410.58
合计	139,789,122.90	94,986,578.87

19、应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
短期融资券应付利息	-	23,795,206.12

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

20、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
关联往来	3,836,681,395.00	2,586,902,706.81
履约保证金	30,633,278.21	23,559,076.94
投标保证金	21,290,000.00	17,476,000.00
代收代付款	27,889,184.55	17,546,952.54
押金	9,069,098.67	7,319,358.68
其他保证金	1,119,723.50	8,555,820.38
其他	667,209,250.12	490,070,109.49
合计	4,593,891,930.05	3,151,430,024.84

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未到期的押金或保证金。

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	145,000,000.00	171,000,000.00
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	121,861,477.54	186,303,210.84
合计	266,861,477.54	357,303,210.84

(2) 1 年内到期的长期借款

A. 1 年内到期的长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	100,000,000.00	91,000,000.00
信用借款	45,000,000.00	80,000,000.00
合计	145,000,000.00	171,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

21、一年内到期的非流动负债 - 续

(2) 1 年内到期的长期借款 - 续

B. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2008.01.14	2011.01.13	人民币	5.40-5.60		100,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2008.10.30	2011.10.29	人民币	5.40-5.60		45,000,000.00		-
合计						145,000,000.00		-

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
上海融联租赁股份有限公司(第二期)	2008.06.27-2011.06.20	301,475,936.00	5.56-8.26	2,626,261.74	88,708,814.17	融资租赁
交银金融租赁有限责任公司(第一期)	2008.04.30-2011.03.30	98,240,655.60	7.56	77,022.77	7,992,562.44	融资租赁
交银金融租赁有限责任公司(第二期)	2008.08.27-2011.07.15	63,925,242.84	7.56	234,348.95	12,097,734.39	融资租赁
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.56-7.22	2,688,158.77	18,688,158.77	融资租赁
合计		511,624,334.44		5,625,792.23	127,487,269.77	

1 年内到期的长期应付款为 1 年内到期的应付融资租赁额。

22、其他流动负债

单位：人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券	-	1,500,000,000.00

注：详见附注(五)29 所述。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	100,000,000.00
信用借款	341,000,000.00	145,000,000.00
合计	341,000,000.00	245,000,000.00

上述借款年利率从 3.42%到 5.6% (2009 年：5.13%到 7.56%)。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

23、长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.05.25	2012.05.24	人民币	5.13-5.32		100,000,000.00		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.11.03	2013.11.02	人民币	4.86-5.04		91,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司西藏支行	2010.05.20	2012.05.19	人民币	3.42		80,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.09.29	2013.09.28	人民币	4.86		70,000,000.00		-
合计						341,000,000.00		100,000,000.00

24、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：人民币元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.56-7.22	2,314,347.76	34,296,847.76	融资租赁
合计		47,982,500.00		2,314,347.76	34,296,847.76	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、长期应付款 - 续

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：人民币元

项目	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
上海融联租赁股份有限公司：				
资产负债表日后第 1 年		88,708,814.17		143,633,940.22
资产负债表日后第 2 年		-		78,576,245.32
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		88,708,814.17		222,210,185.54
未确认融资费用		2,626,261.74		11,633,880.53
应付融资租赁款		86,082,552.43		210,576,305.01
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		86,082,552.43		135,428,809.25
1 年后到期的应付融资租赁款		-		75,147,495.76
交银金融租赁有限责任公司：				
资产负债表日后第 1 年		20,090,296.83		53,237,785.53
资产负债表日后第 2 年		-		19,481,577.96
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		20,090,296.83		72,719,363.49
未确认融资费用		311,371.72		2,850,953.59
应付融资租赁款		19,778,925.11		69,868,409.90
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		19,778,925.11		50,874,401.59
1 年后到期的应付融资租赁款		-		18,994,008.31
成都金控融资租赁有限公司				
资产负债表日后第 1 年		18,688,158.77		-
资产负债表日后第 2 年		17,671,973.88		-
资产负债表日后第 3 年		16,624,873.88		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		52,985,006.53		-
未确认融资费用		5,002,506.53		-
应付融资租赁款		47,982,500.00		-
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		16,000,000.00		-
1 年后到期的应付融资租赁款		31,982,500.00		-
合计				
资产负债表日后第 1 年		127,487,269.77		196,871,725.75
资产负债表日后第 2 年		17,671,973.88		98,057,823.28
资产负债表日后第 3 年		16,624,873.88		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		161,784,117.53		294,929,549.03
未确认融资费用		7,940,139.99		14,484,834.12
应付融资租赁款		153,843,977.54		280,444,714.91
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		121,861,477.54		186,303,210.84
1 年后到期的应付融资租赁款		31,982,500.00		94,141,504.07

注：详见附注（五）31(2)所述。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	27,102,758,789.97	23,988,922,043.06
其他业务收入	586,175.76	230,000.00
营业成本	25,966,751,226.18	23,244,914,417.18

(2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基建建设	27,102,758,789.97	25,966,751,226.18	23,988,922,043.06	23,244,914,417.18
物资销售	-	-	-	-
房地产开发	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	27,102,758,789.97	25,966,751,226.18	23,988,922,043.06	23,244,914,417.18

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国中铁股份有限公司	2,334,692,549.25	8.61
客户 1	1,749,320,777.97	6.45
客户 2	1,724,672,982.83	6.36
客户 3	1,587,600,940.03	5.86
客户 4	1,249,742,044.64	4.61
合计	8,646,029,294.72	31.89

26、合同项目收入

本报告期本公司无单项合同本年确认收入占营业收入 10%以上的项目。

27、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
消费税	-	-	
营业税	174,702,791.58	122,026,716.25	计税收入的 3%和 5%
城市维护建设税	8,901,936.57	7,089,201.57	1%、5%、7%
教育费附加	5,969,927.99	4,093,279.79	3%、4%
资源税	-	-	
其他	1,263,250.04	808,794.83	
合计	190,837,906.18	134,017,992.44	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

28、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	229,338,606.72	154,160,525.29
权益法核算的长期股权投资收益	11,857,665.64	4,088,272.90
处置长期股权投资产生的投资收益(注 1)	(48,424,635.81)	(7,980,479.92)
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益(注 2)	34,000,000.00	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	226,771,636.55	150,268,318.27

注 1：主要是本年度本公司处置中铁二局路桥工程有限公司 100%的股权而确认的投资亏损。

注 2：系本年度本公司持有可供出售金融资产确认的投资收益。

(2) 按成本法核算的前五名长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
中铁二局集团物资有限公司	37,571,880.91	12,050,152.10	
中铁二局机械筑路工程有限公司	32,703,609.45	10,885,869.42	
中铁二局第五工程公司	27,746,806.54	12,055,602.69	
中铁二局第四工程公司	27,284,649.04	-	上年未分配股利
中铁二局第一工程有限公司	19,427,808.03	11,883,820.32	
合计	144,734,753.97	46,875,444.53	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
成都华信大足房地产开发有限公司	12,606,161.86	7,736,514.27	净利润变动
福建天成瑞源房地产股份有限公司	2,723.32	884.37	净利润变动
爱思开空间智能化管理有限公司	(751,219.54)	-	净利润变动
合计	11,857,665.64	7,737,398.64	

本公司投资收益的汇回不存在有重大限制的情况。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

29、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	(21,302,813.52)	33,709,787.48
二、存货跌价损失	-	(8,820.88)
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	(21,302,813.52)	33,700,966.60

30、营业外收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	4,170.00	10,443.21
其中：固定资产处置利得	4,170.00	10,443.21
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	-	-
罚没收入	-	979,300.00
出售废旧材料收入	-	-
违约金收入(注 1)	25,270,000.00	-
其他	6,035,340.65	2,765,000.00
合计	31,309,510.65	3,754,743.21

注 1：详见附注(五)45 所述。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

31、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	251,561.99	709,621.68
其中：固定资产处置损失	251,561.99	709,621.68
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	75,000.00	50,000.00
罚没支出	1,457,100.25	55,642.96
其他	70,532.87	-
合计	1,854,195.11	815,264.64

32、所得税费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	129,782,506.85	30,015,054.41
递延所得税调整	(6,206,137.49)	(9,881,279.72)
合计	123,576,369.36	20,133,774.69

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	878,429,505.76	555,694,372.36
按 15% 的税率计算的所得税费用(上年度：15%)	131,764,425.86	83,354,155.85
不可抵扣费用的纳税影响	2,838,763.34	1,085,734.67
免税收入的纳税影响	(34,867,422.18)	(25,221,990.23)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
在其他地区的子公司税率不一致的影响	-	-
技术改造国产设备投资抵免所得税	-	(39,084,125.60)
补缴以前年度税款	25,286,047.43	-
其他	(1,445,445.09)	-
合计	123,576,369.36	20,133,774.69

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	73,924,338.35	826,996,129.73
收到的履约(投标)保证金	56,007,256.11	225,675,229.44
代垫费用、备用金	4,256,820.82	5,272,174.66
收回的押金	1,520,998.10	6,267,497.70
其他	70,444,518.90	23,157,795.23
合计	206,153,932.28	1,087,368,826.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	80,249,141.74	777,217,051.15
支付的履约(投标)保证金	20,614,267.00	108,800,527.03
办公费、差旅费等费用开支	199,636,881.89	95,605,236.77
职工借支款及备用金	30,713,005.01	219,585,447.92
其他	61,005,938.89	210,682,287.36
合计	392,219,234.53	1,411,890,550.23

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收回子公司资金往来款	5,493,510,000.00	4,165,187,937.14

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付子公司资金往来款	8,442,686,754.64	4,839,060,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到未支付的购买融资租赁资产款	47,982,500.00	-
合计	47,982,500.00	-

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁的租金	187,462,717.69	194,841,237.22

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	754,853,136.40	531,491,501.22
加：资产减值准备	(21,302,813.52)	33,700,966.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,341,486.81	267,162,984.38
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	247,391.99	699,178.47
固定资产报废损失(收益)	-	-
公允价值变动损失(收益)	-	-
财务费用(收益)	(70,402,597.91)	(154,005,273.64)
投资损失(收益)	(226,771,636.55)	(150,268,318.27)
递延所得税资产减少(增加)	(6,206,137.49)	(9,881,279.72)
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	(2,727,429,930.12)	(828,486,154.74)
经营性应收项目的减少(增加)	(4,966,713,899.54)	(2,669,497,420.40)
经营性应付项目的增加(减少)	8,935,799,890.02	3,230,618,045.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,804,414,890.09	251,534,229.80
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：		
现金的年末余额	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69
减：现金的年初余额	1,208,445,067.69	2,259,777,706.01
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(73,632,766.49)	(1,051,332,638.32)

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

34、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69
其中：库存现金	5,302,240.33	5,111,529.29
可随时用于支付的银行存款	1,129,510,060.87	1,203,333,538.40
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

35、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
承包工程						
中国中铁股份有限公司	承包工程	公开招标	2,334,692,549.25	8.61	3,375,595,969.79	14.07
陕西榆林榆神高速公路有限公司	承包工程	公开招标	915,889,453.19	3.38	1,860,534,668.76	7.76
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	承包工程	公开招标	798,077,487.36	2.94	1,455,206,593.30	6.07
中铁一局集团有限公司	承包工程	公开招标	402,505,723.31	1.49	1,025,639,500.69	4.28
中铁瑞城置业有限公司	承包工程	公开招标	343,362,746.20	1.27	298,319,928.60	1.24
成都市金马瑞城投资有限公司	承包工程	公开招标	140,207,045.18	0.52	111,962,505.15	0.47
中铁置业集团有限公司	承包工程	公开招标	113,216,372.45	0.42	-	-
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	公开招标	88,265,302.71	0.33	25,397,963.59	0.11
中铁二局集团有限公司	承包工程	公开招标	15,775,264.81	0.06	56,758,714.56	0.24
中铁八局集团有限公司	承包工程	公开招标	-	-	2,314,056.00	0.01
合计			5,151,991,944.46	19.02	8,211,729,900.44	34.25

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
分包工程						
中铁二局集团新运工程有限公司	分包工程	公开招投标	5,239,447,787.60	20.18	3,577,212,313.31	15.39
中铁二局机械筑路工程有限公司	分包工程	公开招投标	2,640,450,730.14	10.17	3,870,473,175.29	16.65
中铁二局第五工程有限公司	分包工程	公开招投标	2,610,728,089.71	10.05	2,915,907,624.04	12.54
中铁二局第四工程有限公司	分包工程	公开招投标	2,507,760,268.91	9.66	2,000,611,159.97	8.61
中铁二局第一工程有限公司	分包工程	公开招投标	1,524,385,222.83	5.87	1,828,864,417.45	7.87
中铁二局第二工程有限公司	分包工程	公开招投标	2,379,611,773.27	9.16	1,753,535,364.15	7.54
中铁大桥局集团有限公司	分包工程	公开招投标	107,715,090.15	0.41	755,194,296.54	3.25
中铁二局第三工程有限公司	分包工程	公开招投标	526,004,885.39	2.03	565,605,259.48	2.43
中铁二局集团建筑工程有限公司	分包工程	公开招投标	261,062,611.06	1.01	199,759,599.60	0.86
深圳中铁二局工程有限公司	分包工程	公开招投标	332,092,765.58	1.28	180,658,436.38	0.78
中铁二局集团电务工程有限公司	分包工程	公开招投标	964,655,253.68	3.71	161,718,564.87	0.69
中铁八局集团有限公司	分包工程	公开招投标	56,455,027.36	0.22	64,038,794.26	0.28
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	公开招投标	345,682,467.94	1.33	17,189,050.10	0.07
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	公开招投标	38,616,836.00	0.15	15,228,772.00	0.07
中铁隧道集团有限公司	分包工程	公开招投标	8,054,874.00	0.03	-	-
合计			19,542,723,683.62	75.26	17,905,996,827.44	77.03
销售						
中铁隧道集团有限公司	销售材料	公开招投标	49,772.00	0.01	-	-
采购						
中国中铁股份有限公司	采购材料	公开招投标	130,460,571.76	0.50	-	-
中铁二局集团物资有限公司	采购设备	公开招投标	91,418,164.42	0.35	7,030,438.00	0.03
中铁科工集团有限公司	采购设备	公开招投标	81,980,451.21	0.32	157,708,355.56	0.68
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	公开招投标	3,801,710.16	0.01	-	-
中铁西南科学研究院有限公司	采购设备	公开招投标	2,116,000.00	0.01	6,188,000.00	0.03
中铁一局集团有限公司	采购材料	公开招投标	110,000.00	0.01	-	-
中铁宝桥集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	6,620,781.34	0.02
合计			309,886,897.55	1.20	177,547,574.90	0.76
接受劳务						
中铁二院工程集团有限责任公司	接受劳务	公开招投标	2,556,000.00	0.01	-	-
中铁工程设计咨询集团有限公司	接受劳务	公开招投标	32,000.00	-	-	-
合计			2,588,000.00	0.01	-	-

注：本公司与关联方发生的工程承包、工程分包交易，按铁道部或主管部门发布的定额单价和已完工工程量确定交易价格，以现金方式每季度结算一次，工程全部完工后进行末次结算。本公司与关联方发生购销商品交易，按市场价格确定交易价格，以现金方式结算。

(2) 关联租赁情况

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	本公司	房屋及建筑物	7,295,765.28	2009.01.01	2011.12.31	(1,660,244.00)	市场价格	(1,660,244.00)

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
融资租赁担保：					
中铁二局集团有限公司(注)	本公司	7,915,539.67	2008.04.30	2011.03.30	否
借款担保：					
中铁二局集团有限公司	本公司	100,000,000.00	2008.01.14	2011.01.13	否
合计		107,915,539.67			

注：详见附注(六)5(3)。

(4) 关联方资金拆借

本年度：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
无	-	-	-	-	-
拆出					
本公司之子公司	8,442,686,754.64	-	-	7,345,366,754.64	集团内借款

上年度：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	上年末余额	说明
拆入					
中铁信托有限责任公司	379,000,000.00	2008.03.21	2009.03.20	-	上年度已偿还
拆出					
本公司之子公司	4,839,060,000.00	-	-	4,396,190,000.00	集团内借款

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中铁二局集团有限公司	购买深圳中铁二局工程有限公司 100%股权	股权投资	以资产评估报告为基础定价	-	-	126,910,831.44	94.74
中铁二局集团有限公司	购买中铁二局集团勘测设计院有限责任公司 100%股权	股权投资	以资产评估报告为基础定价	-	-	7,040,500.00	5.26
中铁瑞城置业有限公司	购买成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司 100.00%的股权	股权投资	以长期股权投资初始投资成本为基础定价	162,397,455.82	30.61	-	-
中铁瑞城置业有限公司	购买达州中铁瑞城置业有限公司 50.00%的股权	股权投资	以长期股权投资初始投资成本为基础定价	48,002,617.64	9.05	-	-
中铁瑞城置业有限公司	购买中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司 100.00%的股权	股权投资	以长期股权投资初始投资成本为基础定价	21,226,902.73	4.00	-	-
中铁瑞城置业有限公司	购买成都市盈庭置业有限公司 100.0%的股权	股权投资	以长期股权投资初始投资成本为基础定价	165,012,835.32	31.11	-	-
中铁瑞城置业有限公司	购买成都中铁置业有限公司 100.00%的股权	股权投资	以长期股权投资初始投资成本为基础定价	50,000,000.00	9.43	-	-
中铁瑞城置业有限公司	购买四川三元文化产业发展有限公司 95.60%股权	股权投资	以长期股权投资初始投资成本为基础定价	83,825,828.66	15.80	-	-
中铁二局集团新运工程有限公司等子公司	购入固定资产	固定资产交易	以固定资产净值作为交易价格	2,836,904.54	1.64	74,248,485.36	84.77
中铁二局集团新运工程有限公司等子公司	出售固定资产	固定资产交易	以固定资产净值作为交易价格	24,034,440.85	52.89	25,501,006.77	34.32

(6) 其他关联交易

本公司本年度收取子公司的资金占用费及手续费共计人民币 239,027,858.40 元(2009 年：人民币 212,618,060.65 元)。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况- 续

(7) 关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	中国中铁股份有限公司	439,933,246.74	688,393,949.17
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	312,401,285.68	102,391,297.64
	中铁一局集团有限公司	275,371,082.32	176,768,915.94
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	123,397,096.91	111,150,028.72
	中铁六局集团有限公司	28,013,634.23	2,892,181.52
	成都华信大足房地产开发有限公司	12,571,845.65	5,202,878.37
	中铁二局集团有限公司	5,685,934.83	3,439,686.35
	成都市盈庭置业有限公司	-	7,253,893.00
	合计	1,197,374,126.36	1,097,492,830.71
	其他应收款	中铁瑞城置业有限公司	4,974,546,754.64
中铁二局瑞隆物流有限公司		2,747,416,756.69	-
成都市金马瑞城投资有限公司		1,770,920,000.00	919,600,000.00
成都中曼投资管理有限公司		225,600,000.00	-
中铁二局集团物资有限公司		230,000,000.00	130,000,000.00
中铁二局集团电务工程有限公司		115,480,000.00	115,480,000.00
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司		41,591,513.12	-
中铁二局机械筑路工程有限公司		14,820,000.00	5,000,000.00
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司		10,000,000.00	8,000,000.00
陕西榆林榆神高速公路有限公司		5,778,273.00	10,353,038.00
中铁二局第一工程有限公司		4,000,000.00	4,000,000.00
广西岑兴高速公路发展有限公司		2,288,890.00	2,288,890.00
中铁二局集团建筑有限公司		-	24,000,000.00
中铁二局路桥工程有限公司		-	9,820,000.00
中铁二局第二工程有限公司		-	6,000,000.00
合计		10,142,442,187.45	4,408,831,928.00

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(7) 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
预付款项	中铁二局集团新运工程有限公司	590,464,491.09	632,116,697.44
	中铁瑞城置业有限公司	372,330,732.90	226,823,676.95
	中铁二局第二工程有限公司	46,620,030.95	152,072,182.40
	中铁二局集团建筑有限公司	34,581,212.74	210,594,692.35
	中铁大桥局集团有限公司	26,040,509.31	-
	成都市金马瑞城投资有限公司	25,370,228.26	42,022,326.38
	中铁二局集团机电有限公司	19,374,355.92	21,797,339.98
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	10,703,578.04	11,389,613.74
	成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	10,622,093.60	23,026,472.92
	中铁八局集团有限公司	6,373,439.71	15,429,208.45
	中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	4,999,261.63	2,342,418.01
	中铁电气化局集团有限公司	3,100,000.00	2,100,000.00
	成都中曼投资管理有限公司	566,600.00	-
	中铁工程设计院有限公司	398,000.00	-
	中铁二局成都园林绿化有限公司	31,610.00	19,290.00
	中铁二局瑞隆物流有限公司	-	1,133,708,483.57
	中铁二局集团物资有限公司	-	148,428,034.60
	阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	-	47,096,842.05
	中铁二局第一工程有限公司	-	14,753,633.08
	中铁十局集团有限公司	-	900,000.00
	合计	1,151,576,144.15	2,684,620,911.92
其他非流动资产	中铁科工集团有限公司	-	41,085,000.00
	中铁信托有限责任公司	-	2,000,000.00
	合计	-	43,085,000.00

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(7) 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	中铁二局集团物资有限公司	1,335,032,021.63	-
	中铁二局第五工程有限公司	627,352,754.83	112,666,210.18
	中铁二局第四工程有限公司	233,365,022.19	417,917,870.15
	深圳中铁二局工程有限公司	219,327,158.37	137,364,370.99
	中铁二局集团电务工程有限公司	159,270,493.90	232,496,467.39
	中铁大桥局集团有限公司	142,235,159.52	91,510,740.02
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	85,242,087.37	-
	中铁六局集团有限公司	47,880,673.45	72,992,355.73
	中铁二局第三工程有限公司	40,377,437.45	95,483,431.22
	中铁二局机械筑路工程有限公司	26,242,769.10	37,733,379.74
	中铁二局集团机电有限公司	21,162,347.90	17,302,830.41
	中铁八局集团有限公司	16,171,647.46	5,300,900.95
	中铁科工集团有限公司	15,474,836.00	-
	中铁置业集团有限公司	3,980,590.04	-
	中铁二局第一工程有限公司	1,709,238.90	-
	中铁隧道集团有限公司	644,874.00	-
	中铁二局路桥工程有限公司	-	18,934,751.67
	中铁瑞城置业有限公司	-	25,549,200.81
	成都中曼投资管理有限公司	-	8,396,700.00
	中铁二局集团有限公司	-	4,550,785.77
	中铁宝桥集团有限公司	-	491,300.00
	中铁西南科学研究院有限公司	-	638,700.00
	合计	2,975,469,112.11	1,279,329,995.03

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况- 续

(7) 关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	中铁瑞城置业有限公司	1,042,789,068.97	729,056,580.05
	成都市金马瑞城投资有限公司	977,110,337.80	472,874,935.96
	中铁二局集团电务工程有限公司	427,558,612.30	297,701,320.11
	中铁二局瑞隆物流有限公司	417,319,839.13	357,562,934.34
	中曼投资管理有限公司	336,325,382.91	185,550,767.52
	中铁二局集团物资有限公司	188,992,160.30	154,682,819.82
	深圳中铁二局工程有限公司	124,576,764.34	101,991,642.95
	中铁二局第四工程有限公司	83,773,356.20	71,472,318.97
	中铁二局集团新运工程有限公司	61,043,147.89	62,734,578.06
	中铁二局机械筑路工程有限公司	52,473,065.63	46,701,882.02
	中铁二局第三工程有限公司	51,640,553.54	38,046,689.18
	中铁二局集团建筑有限公司	28,537,829.40	1,892,221.93
	成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	21,147,347.40	21,422,639.06
	成都华信大足房地产开发有限公司	10,503,000.00	10,503,000.00
	中铁二局第二工程有限公司	6,829,162.38	26,615,995.87
	中铁二局成都园林绿化有限公司	2,933,443.30	2,910,774.14
	中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	1,688,256.08	13,314,077.08
	中铁二局第五工程有限公司	597,388.32	10,272.43
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	548,515.06	51,739.10
	阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	222,508.15	28,969.60
中铁二局第一工程有限公司	68,956.90	2,039,907.01	
中铁西南科学研究院有限公司	2,699.00	-	
中铁二局路桥工程有限公司	-	291,382.58	
合计		3,836,681,395.00	2,597,457,447.78
预收款项	中国中铁股份有限公司	654,445,612.87	13,013,738.75
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	96,637,144.48	134,855,286.88
	中铁一局集团有限公司	2,863,613.80	2,863,613.80
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	-	116,742,247.48
合计		753,946,371.15	267,474,886.91

注：未结算项目的条款和条件见附注(十一)35(1)之注释，上述款项无提供或取得担保；未结算应收项目的坏账准备金额计人民币 4,273,874.59 元。

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2011 年 3 月 16 日经本公司董事会批准。