

CRT

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
CHINA RAILWAY TIELONG CONTAINER LOGISTICS CO.,LTD.

600125

2010 年年度报告

2011 年 3 月

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	31
十二、备查文件目录.....	106

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 国富浩华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。

(四)

公司负责人姓名	朱友文
主管会计工作负责人姓名	吴琼
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘其学

公司负责人朱友文、主管会计工作负责人吴琼及会计机构负责人（会计主管人员）刘其学声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	铁龙物流
公司的法定英文名称	CHINA RAILWAY TIELONG CONTAINER LOGISTICS CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CRT
公司法定代表人	朱友文

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	畅晓东	关晓东
联系地址	大连市中山区新安街 1 号	大连市中山区新安街 1 号
电话	0411-82810881	0411-82810881
传真	0411-82816639	0411-82816639
电子信箱	changxiaodong@chinacrt.com	guanxiaodong@chinacrt.com

(三) 基本情况简介

注册地址	大连高新技术产业园区七贤岭产业化基地高新街3号
注册地址的邮政编码	116085
办公地址	大连市中山区新安街1号
办公地址的邮政编码	116001
公司国际互联网网址	http://www.chinacrt.com
电子信箱	zhengquan@chinacrt.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大连市中山区新安街1号公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	铁龙物流	600125	铁龙股份

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993年2月16日
公司首次注册登记地点		大连市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1995年4月28日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	24127274-4
第二次变更	公司变更注册登记日期	1996年10月8日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	24127274-4
第三次变更	公司变更注册登记日期	1997年11月21日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	24127274-4
第四次变更	公司变更注册登记日期	1998年5月4日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	24127274-4
	税务登记号码	210211241272744
第五次变更	公司变更注册登记日期	1998年12月18日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	24127274-4
	税务登记号码	210211241272744

第六次变更	公司变更注册登记日期	1999 年 12 月 8 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
第七次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 5 月 22 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
第八次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 7 月 26 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
第九次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 9 月 20 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 7 月 15 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十一次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十二次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月 19 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十三次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 1 月 27 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局

	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十四次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 11 月 18 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十五次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 7 月 4 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十六次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 6 月 27 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十七次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 1 月 30 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十八次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 29 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第十九次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 4 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
第二十次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 11 月 2 日

	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	2102001100148
	税务登记号码	210211241272744
	组织机构代码	24127274-4
公司聘请的会计师事务所名称		国富浩华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市崇文区崇文门外大街9号新世界正仁大厦8层805室

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	601,442,479.10
利润总额	599,342,260.63
归属于上市公司股东的净利润	476,411,231.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	478,031,011.17
经营活动产生的现金流量净额	95,719,910.64

(二) 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	-8,832,448.76
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）	6,147,647.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	584,582.66
所得税影响额	480,438.33
合计	-1,619,780.14

(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	2,185,535,671.41	1,566,852,362.29	1,566,852,362.29	39.486	1,522,615,112.27
利润总额	599,342,260.63	471,249,040.58	471,249,040.58	27.182	390,383,842.15
归属于上市公司股东的净利润	476,411,231.03	371,481,799.69	348,797,531.96	28.246	294,587,481.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	478,031,011.17	373,861,497.73	351,177,230.00	27.863	290,855,682.03
经营活动产生的现金流量净额	95,719,910.64	711,714,239.46	711,714,239.46	-86.551	270,125,230.25
	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	3,501,160,458.62	3,069,880,438.16	3,069,880,438.16	14.049	2,649,707,740.60
所有者权益（或股东权益）	3,188,193,911.04	2,762,112,785.71	2,739,428,517.98	15.426	2,450,885,839.99

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)	0.474	0.370	0.347	28.108	0.293
稀释每股收益 (元 / 股)	0.474	0.370	0.347	28.108	0.293
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.476	0.372	0.35	27.957	0.290
加权平均净资产收益率 (%)	16.067	14.280	13.466	增加 1.787 个百分点	12.785
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.122	14.371	13.558	增加 1.751 个百分点	12.623
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.095	0.709	0.709	-86.601	0.269
	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)	3.175	2.750	2.728	15.455	2.441

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	301,344,465	30.01						301,344,465	30.01
1、国家持股									
2、国有法人持股	301,344,465	30.01						301,344,465	30.01
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	702,903,130	69.99						702,903,130	69.99
1、人民币普通股	702,903,130	69.99						702,903,130	69.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,004,247,595	100.00						1,004,247,595	100.00

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 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
股票类						
A 股	2007 年 12 月 24 日	11.67	59,982,862	2008 年 1 月 7 日	57,612,862	
A 股	2007 年 12 月 24 日	11.67	59,982,862	2008 年 2 月 19 日	2,370,000	

公司 2007 年 12 月 24 日公开增发新股 59,982,862 股，其中网上发行的 57,612,862 股于 2008 年 1 月 7 日上市流通，另有 2,370,000 股网下 A 类申购获配股份限售期满后于 2008 年 2 月 19 日起上市流通。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	68,267 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
中铁集装箱运输有限责任公司	国有法人	15.90	159,657,462		159,657,462	无
大连铁路经济技术开发总公司	国有法人	14.11	141,687,003		141,687,003	无
全国社保基金一一零组合	其他	2.92	29,274,554	22,274,590		无
华夏成长证券投资基金	其他	2.08	20,929,519	13,929,602		无
全国社保基金六零四组合	其他	2.08	20,851,988	20,851,988		无
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	1.36	13,608,139	8,548,321		无
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	其他	1.10	11,000,000	11,000,000		无
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.05	10,554,939	8,026,208		无
同德证券投资基金	其他	1.00	10,000,000	10,000,000		无

中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	其他	0.86	8,599,783	8,599,783	无
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的数量		股份种类及数量	
全国社保基金一一零组合		29,274,554		人民币普通股	29,274,554
华夏成长证券投资基金		20,929,519		人民币普通股	20,929,519
全国社保基金六零四组合		20,851,988		人民币普通股	20,851,988
交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金		13,608,139		人民币普通股	13,608,139
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金		11,000,000		人民币普通股	11,000,000
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金		10,554,939		人民币普通股	10,554,939
同德证券投资基金		10,000,000		人民币普通股	10,000,000
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金		8,599,783		人民币普通股	8,599,783
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金		6,984,412		人民币普通股	6,984,412
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		6,970,000		人民币普通股	6,970,000
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>前十名股东关联关系的说明： 前十名股东中，排名第 1、2 位的两大股东均为铁道部系统国有股东；排名 3 至 10 位为无限售条件股东，关系见前十名无限售条件股东关联关系说明。</p> <p>前十名无限售条件股东关联关系的说明： 前十名无限售条件股东中，全国社保基金一一零组合、全国社保基金六零四组合、中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金同属于招商基金管理有限公司的基金。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中铁集装箱运输有限责任公司	159,657,462	2011 年 3 月 27 日	46,613,408	锁定期满后 12 个月内减持不超过总股本的 5%，24 个月内减持不超过总股本的 10%。
			2012 年 3 月 27 日	46,613,408	
			2013 年 3 月 27 日	66,430,646	
2	大连铁路经济技术开发总公司	141,687,003	2011 年 3 月 27 日	46,613,408	
			2012 年 3 月 27 日	46,613,408	
			2013 年 3 月 27 日	48,460,187	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述两家股东均为铁道部系统国有股东		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司最终的实际控制人为中华人民共和国铁道部，铁道部是我国铁路行业主管部门，负责拟定铁路行业发展规划、法规和政策，执行国家铁路建设、运输、收费和安全等综合管理职能。其作为国务院直属部门，对全国铁路运输行业实行集中统一监管。

(2) 控股股东情况

○ 法人

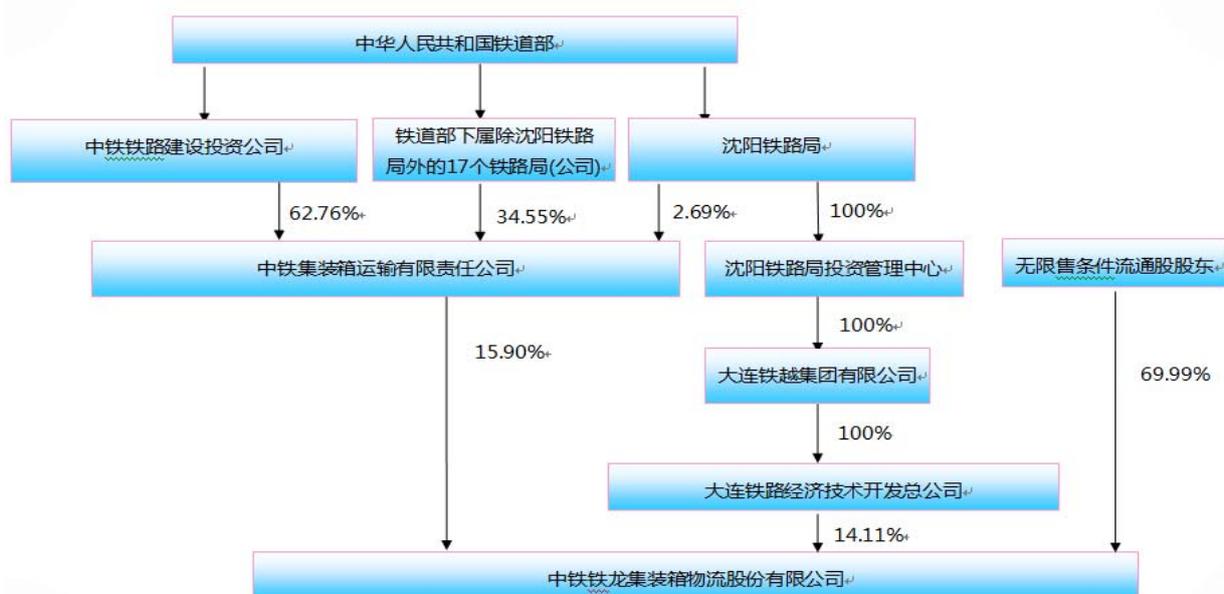
单位：万元 币种：人民币

名称	中铁集装箱运输有限责任公司
单位负责人或法定代表人	朱友文
成立日期	2003 年 11 月 5 日
注册资本	170,000
主要经营业务或管理活动	集装箱铁路运输；集装箱多式联运；集装箱、集装箱专用车辆、集装箱专用设施、铁路篷布的销售、租赁；货物仓储、装卸、包装、配送服务；与上述业务相关的经济、技术、信息咨询服务。

(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没有发生变更。

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
大连铁路经济技术开发总公司	田孝斌	1992 年 8 月 20 日	铁路运输延伸服务	48,386,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
朱友文	董事长	男	57	2010年10月22日	2011年4月21日					是
李德茂	副董事长	男	54	2008年4月22日	2011年4月21日				62.74	否
于庆新	董事兼总经理	男	56	2008年4月22日	2011年4月21日	30,434	30,434		91.26	否
黄小平	董事	男	54	2008年4月22日	2011年4月21日					是
田孝斌	董事	男	51	2008年4月22日	2011年4月21日					是
吴 琼	董事兼副总经理、财务总监	男	47	2008年4月22日	2011年4月21日				50.19	否
苗润生	独立董事	男	47	2008年4月22日	2011年4月21日				6.46	否
张晓东	独立董事	男	38	2008年4月22日	2011年4月21日				6.46	否
郭 雳	独立董事	男	35	2008年4月22日	2011年4月21日				6.46	否
王贤富	监事会主席	男	48	2008年4月22日	2011年4月21日					是
石玉明	监事	男	49	2008年4月22日	2011年4月21日					是
王敬孝	监事	男	48	2010年4月22日	2011年4月21日					否
齐志岩	监事	男	53	2008年4月22日	2011年4月21日					否
刘德铭	监事	男	44	2008年4月22日	2011年4月21日				36.14	否
宋德绪	监事	男	56	2010年4月9日	2011年4月21日				65.15	否
王伟忠	副总经理	男	54	2008年4月22日	2011年4月21日	22,534	22,534		87.84	否
李广文	副总经理	男	55	2008年4月22日	2011年4月21日	28,457	28,457		50.19	否
刘新伟	副总经理	男	56	2008年4月22日	2011年4月21日				50.19	否
梁振国	副总经理	男	54	2008年4月22日	2011年4月21日	42,182	42,182		50.19	否
姜 庆	总工程师	男	55	2008年4月22日	2011年4月21日				50.19	否
畅晓东	董事会秘书	男	42	2008年4月22日	2011年4月21日				40.15	否
关晓东	总经理助理	男	38	2008年4月22日	2011年4月21日	3,983	3,983		40.15	否
朱德辉	总经理助理	男	40	2008年4月22日	2010年12月31日				40.15	否
合计	/	/	/	/	/	127,590	127,590	/	733.91	/

朱友文：2005年2月至2007年2月任兰州铁路局副局长、局长、党委副书记；2007年2月至2008年1月任广州铁路（集团）公司副董事长、总经理、党委副书记；2008年1月至2010年9月任中铁集装箱运输有限公司党委书记、副董事长、常务副总经理；2010年9月起任中铁集装箱运输有限公司董事长、总经理。

李德茂：2005年4月至2006年4月任沈阳铁路局运输处处长，2006年4月至2008年10月任沈阳铁路局副局长经济师，2008年11月至今任铁龙公司专职副董事长。

于庆新：2003年1月至今任本公司总经理。

黄小平：2005年7月至2008年5月历任中铁集装箱公司运输部副部长、办公室副主任、办公室主任、总调度长、营运部部长，2008年6月至2009年5月任中铁国际多式联运有限公司总经理，2009年6月至今任中铁联合国际集装箱有限公司副总经理。

田孝斌：2005年4月至2007年9月任沈阳铁路局人事处副处长，2007年9月至今任大连铁越集团有限责任公司总经理兼党委副书记、大连铁路经济技术开发总公司总经理。

吴琼：2005年12月至今任本公司副总经理兼财务总监。

苗润生：2003年至2009年1月历任中央财经大学会计学院副教授、教授、副院长，2009年2月至今任北京市政路桥建设控股（集团）有限公司总会计师。

张晓东：2003年4月至今历任北京交通大学交通运输学院助教、讲师、特聘教授。

郭雳：2005年7月至2006年7月任北京大学法学院讲师，2006年8月至今任北京大学法学院副教授、院长助理。

王贤富：2005年3月至2006年9月任上海铁道结算中心主任、资金结算所所长，2006年9月至2007年2月任铁道部利用外资和引进技术中心财务处处长，2007年2月至今任中铁集装箱公司总会计师。

石玉明：2002年2月至2005年12月任南昌铁路局财务处副处长，2005年12月至2010年11月任中铁集装箱公司计划财务部部长，2010年11月至今任铁道部中老项目筹备组副组长。

王敬孝：2005年4月至2006年5月任沈阳铁路局长春铁路办事处财务室主任，2006年5月至2009年9月任沈阳铁路局财务处副处长，2009年9月至今任沈阳铁路局财务处处长。

齐志岩：2004年4月至2006年5月任沈阳铁路局财务处副处长，2006年5月至2006年6月任沈阳铁路局审计处副处长，2006年6月至今任沈阳铁路局审计处处长。

刘德铭：2003年2月至2008年1月任大连铁龙混凝土有限公司总经理，2008年1月至2009年6月任中铁铁龙特种集装箱运输分公司总经理，2009年6月至今任公司副总经济师。

宋德绪：2005年10月至今任公司沙鲅铁路分公司总经理兼党委书记。

王伟忠：2003年4月至2005年3月任大连铁道有限责任公司副总经济师、财务部部长，2005年3月至2006年4月任沈阳铁路局工会财务部部长，2006年4月至2010年4月任本公司副总经理，2010年4月至今任公司党委书记兼副总经理。

李广文：2000年3月至今任本公司副总经理。

刘新伟：2000年3月至今任本公司副总经理。

梁振国：2000年3月至今任本公司副总经理。

姜庆：2003 年 12 月至 2006 年 7 月任大连铁路工程公司总经理，2006 年 7 月至 2007 年 3 月任沈阳铁道建设工程有限责任公司大连工程施工处经理。2007 年 3 月至今任本公司总工程师。

畅晓东：2000 年 3 月至今任本公司董事会秘书兼证券事务部经理。

关晓东：2003 年 8 月至 2006 年 3 月任本公司投资发展部经理兼证券事务代表，2006 年 3 月至今任公司总经理助理兼证券事务代表，并历任特种箱事务部经理、投资发展部经理和研发中心副主任。

朱德辉：2003 年 6 月至 2006 年 3 月任中铁特种集装箱运输有限责任公司总经理，2006 年 3 月至 2007 年 12 月任中铁铁龙特种集装箱运输分公司总经理，2008 年 1 月至今任本公司总经理助理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
朱友文	中铁集装箱运输有限责任公司	董事长、总经理	2010 年 9 月 27 日		是
田孝斌	大连铁路经济技术开发总公司	总经理兼党委书记	2007 年 9 月 3 日		否
王贤富	中铁集装箱运输有限责任公司	总会计师	2007 年 2 月 15 日		是
石玉明	中铁集装箱运输有限责任公司	计划财务部部长	2005 年 12 月 21 日	2010 年 11 月 18 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
朱友文	中铁联合国际集装箱有限公司	董事长	2010 年 10 月 9 日		否
	中铁联合国际集装箱有限公司	总经理	2010 年 10 月 9 日		否
	新时速速递有限责任公司	董事	2010 年 10 月 13 日		否
	中铁国际多式联运有限公司	执行董事(法定代表人)	2010 年 10 月 12 日		否
黄小平	中铁联合国际集装箱有限公司	副总经理	2009 年 6 月 1 日		是
	兰州捷时特物流有限公司	董事	2007 年 2 月 7 日		否
田孝斌	大连铁越集团有限公司	总经理	2007 年 9 月 3 日		是
	大连伊铁国际运输有限公司	董事长	2007 年 9 月 3 日		否
	营口港铁国际运输有限公司	董事长	2007 年 9 月 3 日		否
苗润生	北京市政路桥建设控股(集团)有限公司	总会计师	2009 年 2 月 2 日		是
张晓东	北京交通大学交通运输学院	特聘教授	2003 年 4 月 1 日		是
郭 雳	北京大学法学院	院长助理	2006 年 8 月 1 日		是
王贤富	中铁联合国际集装箱有限公司	监事会主席	2007 年 3 月 12 日		否
	上海上铁集装箱运输有限公司	董事长	2008 年 7 月 30 日		否
石玉明	铁道部中老项目筹备组	副组长	2010 年 11 月 19 日		是
王敬孝	沈阳铁路局	副总会计师兼财务处处长	2009 年 9 月 28 日		是
齐志岩	沈阳铁路局	审计处处长	2006 年 6 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司章程的规定，董事、监事的薪酬及津贴制度由董事会拟定并提交股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬制度由公司董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的报酬依据公司股东大会审议通过的《董事、监事薪酬及津贴制度》的相关规定执行；高级管理人员的报酬依据公司董事会审议通过的《高级管理人员薪酬制度》的相关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期向董事、监事和高级管理人员实际支付的报酬与公司《董事、监事薪酬及津贴制度》、《高级管理人员薪酬制度》规定的应支付报酬一致。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱友文	董事及董事长	选举	
郑明理	董事及董事长	离任	工作变动辞职
罗金保	董事及董事长	2010年4月选举上任 2010年10月解任	2010年4月选举为董事及董事长 2010年10月公司根据铁道部任免通知要求经董事会及股东大会批准解任
宋德绪	职工监事	选举	补选职工监事
朱德辉	总经理助理	离任	工作变动辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,941
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	323
财务人员	51
工程技术人员	112
生产人员	1,091
服务人员	364
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学及大学以上	299
大学专科	285
高中及中专	867
高中以下	490

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》及其他有关法律法规的要求并结合公司实际，已经建立起一套符合国家有关法律法规的公司治理架构和相对完整、有效的运行机制，内部控制制度健全。报告期内公司继续巩固专项治理成果，股东大会、董事会及监事会规范召开，股东依法平等享有权利，董事、监事勤勉尽责，内部控制不断加强完善，信息披露及时、准确、完整、充分、公平，公司治理的各个方面均严格规范运作，与上市公司治理的相关要求不存在差异。具体情况如下：

1、关于股东和股东大会

报告期公司按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，积极听取中小股东的意见和建议，确保全体股东享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，特别是中小股东享有的平等地位，保证每位股东充分行使知情权与表决权。

报告期公司控股股东依法规范行使股东的权力和义务，未曾干涉公司决策和生产经营活动；公司具有充分的自主经营能力，与控股股东在业务、资产、人员、机构及财务方面实行“五分开”，严格保持独立性，没有股东侵害公司利益的情况发生。

2、关于董事与董事会

报告期公司董事会及各专门委员会按照规则要求依法规范召开董事会及各专门委员会会议，各位董事勤勉尽责，为公司正确决策提供了支持。

3、关于监事和监事会

报告期公司监事会以对所有股东负责的态度，严格按照法律法规及公司章程等有关规定认真履行职责，规范运作，定期召开监事会会议，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于公司内部控制情况

报告期公司继续认真执行各项内部控制制度，并根据相关规则要求不断健全、完善内部控制制度，内部控制制度健全、执行有效。

5、关于公司信息披露与透明度

报告期公司严格执行并不断完善信息披露管理制度，严格按照有关法律和中国证监会、上海证券交易所的有关规定及时、准确、完整、充分、公平地进行信息披露。

6、关于公司投资者关系管理

报告期公司注重与投资者沟通交流，不断完善与投资者的沟通机制。认真接待各种咨询，加强与投资者的沟通。定期组织召开投资者交流会，积极听取各方意见。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱友文	否	1	1				否
李德茂	否	6	6	2			否
于庆新	否	6	6	2			否
黄小平	否	6	6	2			否
田孝斌	否	6	6	2			否
吴琼	否	6	6	2			否
苗润生	是	6	5	2	1		否
张晓东	是	6	6	2			否
郭雳	是	6	6	3			否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2

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

公司于 2002 年制定了《独立董事工作制度》，明确了公司独立董事的任职条件、提名选举和更换、拥有的职权、承担的责任义务等相关事项。

2008 年，公司制定了《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事在公司年报编制和披露过程中应该履行的责任和义务。

报告期公司各位独立董事均按照相关制度的要求，勤勉尽责地开展工作，积极参加董事会会议及董事会各专门委员会的专题会议，对公司重大事项进行认真审核并发表专项意见，并按照年报工作制度的要求，认真了解公司年度的生产经营和重大事项进展情况，参加与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，切实履行了独立董事的相关职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务体系、业务部门和业务流程，公司的业务决策均系独立作出，并依据国家相关法规运营。公司具备独立面向市场自主经营的能力，与主要股东在业务范围、业务性质、产品市场及客户上不存在相互依赖的情况，股东单位不存在干涉公司经营的行为。除由于铁路运输行业本身的特殊性使得公司的特种集装箱运输组织与第一大股东中铁集装箱存在不可避免的关联交易外，公司的业务独立于股东单位及其他关联方。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，不在股东单位担任任何职务。公司所有的董事和经理人员均通过合法程序选举产生，公司股东不曾干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其他关联方产权明晰；本公司拥有独立于股东单位和其他关联方的经营体系、生产设备设施、土地使用权、房产等；公司资产不存在被股东单位和其他关联方违规占用的情形。本公司的资产独立完整，符合相关法律法规及规范性文件的规定。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产经营、行政管理系统，在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，拥有单独的办公机构和生产经营场所。		

财务方面独立完整情况	是	<p>公司设有独立的财务部门，包括分、子公司均设立了独立的会计核算体系，与股东单位和其他关联方完全独立，公司建立了完整的财务管理制度。公司独立开设银行账户，不存在与股东单位和其他关联方共用银行帐户的情况，也不存在将资金存入大股东的财务公司或结算中心账户的情况，公司办理了《税务登记证》。公司的财务决策均为独立作出，不存在大股东干预上市公司资金使用的情况。</p>	
------------	---	---	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规及《公司章程》的有关规定，建立了规范化的公司法人治理结构，并不断加以完善。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理、策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督等要素。公司内部控制的目的是：建立和完善符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，保证所有业务活动均按照适当的授权进行，促使公司经营活动协调有序进行、提高企业经营效率、促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>本公司已建立了一套以公司发展战略为依据，涵盖组织管理、全面预算、执行过程监控、信息报告、业绩评价和审计六部分组成的健全、有效的内部管理控制体系。内部控制在层次上涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖公司各项业务、管理活动和部门；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，做到事前、事中、事后控制相统一。公司还建立了完善的财务体系，实行财务经理委派制，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>本公司已设立了审计部作为内部控制检查监督的专门常设机构。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>本公司已经建立起涵盖总部、分子公司二个层面的监督检查体系，根据职责划分并结合公司的实际情况，陆续制定和并不断完善公司的内部管控制度。公司采取总部职能制的组织结构，实行董事会领导下的总经理负责制，设立了总经理办公室、财务部、经营管理部、投资发展部、证券事务部、人力资源部、审计部、收入稽查部、工程预算部等职能部门，制定了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互牵制。</p> <p>本公司通过自身专业检查及聘请第三方对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。审计部按照公司《审计管理制度》的规定，对所属分、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。同时审计部还与外部审计互相配合，对公司的各项经营活动共同进行监督。收入稽查部负责公司路内收入的稽核工作，与财务部进行互相核对，互相监督，并对下属公司资金情况进行监督检查。公司审计委员会对公司各项制度和流程的执行情况不定期向董事会报告。公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员履行公司职务时的行为进行监督。</p> <p>近3年来公司均向社会公开披露了公司的内部控制自我评估报告并请会计师事务所进行专项核查并出具专项核实评价意见。</p>
董事会对内控制度有关工作的安排	<p>公司董事会每年审议公司内部控制自我评价报告，并提出健全和完善内部控制的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
与财务核算相关的内部	<p>本公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了《预算管理制制度》、《会计核算制制度》、《资金管理制制度》、《网银资金管理制制度》、《备用金</p>

控制制度的完善情况	管理制度》等一系列制度，规范了本公司的会计核算和财务管理，保证了财务数据的真实可靠。公司为控制财务收支、加强内部管理需要，建立了相应的财务控制制度，其中包括《运输收入管理制度》、《应收账款管理制度》、《劳动防护用品管理制度》、《差旅费管理办法》、《办公设备管理制度》、《财务人员岗位说明书》等。公司实行对分子公司财务经理委派制，加强对分子公司财务管理的控制；公司大力加强会计基础工作，出台了《会计基础工作实施细则》，进行会计基础工作达标考核，使财务核算更加规范。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本报告期未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内控制度基本健全、有效。公司将根据法律法规变化及公司发展需要，不断修订和完善公司的内部管理控制系统，加强内部控制的执行力度，为公司的快速发展奠定良好的基础。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会对高级管理人员完成的年度主要经济指标和管理目标进行考核，根据对净资产收益水平、资产保值增值率等经营指标以及年度重点工作完成情况的考核结果，按照董事会审议通过的公司《高级管理人员薪酬制度》兑现高级管理人员的薪酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2010 年度履行社会责任报告》

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2010 年 3 月 16 日召开的五届十次董事会审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 23 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 10 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 10 月 27 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

2010 年公司全面贯彻董事会决议，按照年初制定的“以科学发展观为引领，以中国铁路高速发展为契机，瞄准市场需求，创新工作思路，提升整体质量，放大资产规模，全面推进公司各项事业再上新台阶”的指导思想，通过不断优化资源配置，加强运营管理，在复杂的经济环境下，总体业绩呈现出持续上升的势头，多项指标创历史新高。

项目	2010 年	2009 年	增减比例(%)
营业收入(元)	2,185,535,671.41	1,566,852,362.29	39.49
营业利润(元)	601,442,479.10	474,353,594.51	26.79
净利润(元)	476,804,653.73	372,666,666.27	27.94

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

(2) 公司主营业务及其经营情况

① 主营业务范围

公司主营业务主要包括铁路特种集装箱业务、铁路货运及临港物流业务、房地产业务等。

② 公司主营业务分行业情况：

单位：万元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
铁路特种集装箱业务	56,200.93	41,538.63	20.76	71.84	70.48	增加 2.77 个百分点
铁路货运及临港物流业务	110,812.74	76,057.84	27.23	44.70	59.23	减少 5.98 个百分点
铁路客运业务	13,296.31	3,269.38	64.96	-2.29	1.37	增加 0.13 个百分点
房地产业务	29,973.09	15,993.27	31.27	19.69	6.18	增加 3.23 个百分点
其它	8,270.49	7,264.87	3.56	-5.47	-1.45	增加 0.38 个百分点

1) 铁路特种集装箱业务

报告期公司的铁路特种集装箱业务通过加大投资,积极开拓市场,加强集装箱运用管理,提高运用及周转效率,特箱发送量完成 53.8 万 TEU,较上年同期 36 万 TEU 同比增长 49.4%。同时积极推进经营模式升级转变,探索全程物流业务,全程物流业务收入比重大幅度增加。

报告期该业务实现营业收入 56,200.93 万元,较上年同期同比增长 71.84%;营业成本同比增长 70.48%,营业利润率同比增加了 2.77 个百分点。

2) 铁路货运及临港物流业务

报告期公司通过严密组织、精细管理,多装多卸,生产能力得到最大发挥,最大限度地保证了货物到发量的增加,全年完成到发量 5686 万吨,较上年 4991 万吨同比增长 13.9%,开创了历史最好水平。同时,报告期公司进一步开展运贸一体化物流业务,运贸物流业务的收入也大幅提高。

报告期各项铁路货运及临港物流业务共计实现营业收入 110,812.74 万元,较上年同比增长 44.70%,由于运货一体化业务增加,营业成本较上年同比增长 59.23%,超过收入的增长幅度,营业利润率比上年同期减少了 5.98 个百分点。

3) 铁路客运业务

报告期内公司铁路客运业务保持持续稳定的运营,实现营业收入 13,296.31 万元,与上年基本持平。

4) 房地产业务

报告期公司加强营销,“动力院景”项目的住宅全部销售完毕,积极加快在建的“连海金源”项目的开发进度,同时加强土地储备,确保地产业务的持续稳定经营。报告期实现营业收入 29,973.09 万元,同比增加 19.69%,营业利润率则比上年度增加了 3.23 个百分点。

5) 其它

公司其它业务主要包括商品混凝土生产销售、酒店业、出租车等。报告期公司为了控制应收款及经营风险,适当控制了相关业务的规模。报告期公司其他业务合计实现的营业收入较上年同比减少 5.47%,营业成本则同比下降了 1.45%。

③ 按地区划分

公司目前所有业务均为国内业务,主营的铁路特种集装箱、铁路客货运业务运输的货源、客源分散,在国内范围无法进行细致划分及统计。

(3) 报告期公司资产构成、费用情况及现金流量变化情况

详见财务会计报告附注十二.4。

(4) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

① 主要子公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
铁龙营口实业有限责任公司	铁路仓储运输	仓储运输	9,613	18,715.03	15,984.23	10,618.51
大连铁龙混凝土有限公司	建材生产	混凝土搅拌与销售	2,200	12,014.18	2,689.37	618.51
大连铁龙房地产开发有限公司	房地产	房屋开发与销售	2,000	130,955.70	5,220.01	6,911.82
沈阳市华榕出租汽车有限公司	汽车出租	汽车客运出租	1,000	1,067.13	983.81	0.05
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	铁路称重	铁路称重公正计量	100	592.43	368.54	644.01
江西铁龙集装箱物流有限公司	铁路运输物流	铁路集装箱运输	200	762.53	383.88	47.39
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	代理业	房屋租售代理；物业管理	100	133.06	102.28	2.02
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	咨询	咨询服务	160	120.46	117.17	-42.83

② 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
铁龙营口实业有限责任公司	37,386.24	13,715.77	10,618.51
大连铁龙房地产开发有限公司	29,821.28	9,363.52	6,911.82

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司发展战略及业务规划

2011 年及今后一段时期公司的发展思路是：以实现科学发展、和谐发展、持续发展为核心，以转变经济增长方式为主线，以深化内部机制改革为动力，优化资源配置，持续放大规模，提升创新能力和竞争能力，全力打造以铁路特种集装箱运输为主体，全国性、网络型的现代物流企业。

(2) 2011 年度经营计划

公司 2011 年度收入及成本费用计划：营业收入 28 亿元，成本费用 20.9 亿元。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(4) 资金需求及使用计划、资金来源情况

根据公司 2011 年度经营预算及投资项目情况，预计 2011 年经营性资金需求约为 25 亿元，主要用于铁路特种箱、沙鲮铁路、房地产等业务的经营活动，资金来源为自有资金及银行借款。项目投资资金需要根据特种箱市场开发及需求变化、沙鲮铁路二期扩能工程进展情况确定，资金来源为公司自有资金、银行借款等。

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	43,724.84
投资额增减变动数	26,820.06
上年同期投资额	16,904.78
投资额增减幅度(%)	158.65

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山西开城房地产开发有限公司	房地产开发	100	

1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	增发	68,221.12	8,322.85	68,221.12		
合计	/	68,221.12	8,322.85	68,221.12		/

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
沙鲮铁路扩能改造项目	否	30,010.73	25,068.00	是	2008 年 10 月竣工投入使用		无法单独核算		-	-
购置铁路特种集装箱项目	是	39,550.00	43,153.12	否	已全部完成		所购置特种箱未单独核算			注
合计	/	69,560.73	68,221.12	/	/		/	/	/	/

注：项目原定购置干散货箱运输的化肥出口关税政策于 2008 年初发生变化，公司于 2008 年 8 月提请股东大会批准调整了项目原定购置的箱型。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
27,648.12									
购置铁路特种集装箱项目（购置多种箱型）	购置铁路特种集装箱项目（购干散货箱）	27,648.12	27,648.12	是		未单独核算，但公司业务整体收益良好	已根据市场需要全部分期分批投入		
合计	/	27,648.12	27,648.12	/		/	/	/	/

(1) 公司于 2008 年改变了购置铁路特种集装箱项目的部分拟购置箱型，该项目原计划投资 39,550 万元购置 12,000 只干散货箱，变更前已实际投资 15,505 万元购置 5,000 只干散货箱。

(2) 变更后的新项目仍为购置铁路特种集装箱项目，名称不变，该项目已投资 15,505 万元购置的 5,000 只干散货箱不变，公司 2008 年第一次临时股东大会批准公司根据特种箱运输市场变化及需求，除可以继续按原计划购置干散货箱外，还可购置框架式罐式集装箱、散装水泥罐式集装箱等市场急缺箱型，并根据市场需求确定购置的箱型及数量。截至 2010 年末，涉及变更的募集资金已累计实际购置了 1400 只 20 英尺水泥罐式集装箱、1000 只 20 英尺框架式罐式集装箱、1000 只 20 英尺干散货箱和 300 只 20 英尺不锈钢罐箱并陆续上线运营，其中本年度购置了 206 只 20 英尺水泥罐式集装箱、1000 只 20 英尺干散货箱和 300 只 20 英尺不锈钢罐箱。

(3) 涉及改变投向的募集资金数额为募集资金净额 68,221.12 万元扣除沙鲛铁路扩能改造项目竣工结算后的实际投资 25,068.00 万元和已购置 5000 只干散箱的投资 15,505 万元后的余额，共计 27,648.12 万元。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
沙鲛铁路二期扩能改造项目	1,420.20	支付土地拆迁费等前期费用	项目尚未开工
购置铁路冷藏集装箱	687.60	为支付以前年度购置冷藏箱的部分费用。	已购置特箱未单独核算
购置铁路特种集装箱（非冷藏箱型）	3,294.19	报告期公司使用自有资金购置了部分铁路特种箱	已购置特箱未单独核算
合计	5,401.99	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

公司在报告期内获得税务部门减征企业所得税的批复, 并收到返还 2009 年度的所得税 2268.43 万元。经 2011 年 3 月 22 日召开的公司五届十七次董事会批准, 追溯调整了公司 2009 年度损益, 并调整相关会计报表数据。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十次会议	2010 年 3 月 16 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 3 月 19 日
第五届董事会第十一次会议	2010 年 4 月 22 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 23 日
第五届董事会第十二次会议	2010 年 8 月 29 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 8 月 31 日
第五届董事会第十三次会议	2010 年 9 月 30 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 10 月 9 日
第五届董事会第十四次会议	2010 年 10 月 19 日	2010 年第三季度报告		
第五届董事会第十五次会议	2010 年 10 月 26 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 10 月 27 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了两次股东大会, 通过的所有决议均在董事会的组织下实施执行完毕。

根据 2010 年 4 月 22 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案, 公司于 2010 年 5 月向全体股东按每 10 股派 0.6 元 (含税) 的比例实施了现金红利分配。

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、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已建立了《董事会审计委员会工作制度》, 明确了公司审计委员会的人员构成、职责权限、决策程序、议事规则等相关事项; 同时还制定了《董事会审计委员会年报工作规程》, 明确了审计委员会在年报编制过程中的相关责任和义务。

公司董事会审计委员会依据上述相关工作制度的要求, 在公司 2010 年年度报告编制和披露过程中认真履行了监督、核查职能, 维护了审计的独立性。

审计委员会在年审注册会计师进场前与其协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排, 审阅了公司编制的财务会计报表, 认为财务会计报表基本能够反映出公司当期的财务状况和经营成果, 同意以此财务报表为基础开展 2010 年度的财务审计工作, 并出具了相关的书面审阅意见。会计师事务所审计工作组正式进场审计期间, 审计委员会与其保持持续沟通, 先后两次发出审计督促函, 要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成外勤工作, 确保按时完成年报审计工作。

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, 认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况, 并形成了书面意见。

会计师事务所完成审计工作后，审计委员会召开了工作会议，审议通过了公司《2010 年度财务会计报告》，并向董事会提交了国富浩华会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告及下年度续聘国富浩华会计师事务所的决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的相关要求，公司董事会薪酬与考核委员会按照公司《董事、监事薪酬及津贴制度》及《高级管理人员薪酬制度》的相关规定，对公司董事、监事和高级管理人员实际领取薪酬与制度规定的应领薪酬进行了认真审核，认为公司的董事、监事和高级管理人员薪酬制度执行情况良好。同时，委员会对 2010 年度高级管理人员履行职责情况进行了认真审查，并进行了年度绩效考评，批准了《公司 2010 年度高管薪酬兑现报告》。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 3 月 16 日召开的五届十次董事会审议通过了公司《外部信息报送和使用管理规定》。

6、董事会对于内部控制责任的声明

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司董事会（以下简称“董事会”或“公司董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

为了加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平，防范和控制公司面临的各种风险，促进公司规范运作和可持续发展，董事会根据《企业内部控制基本规范》的要求，对公司目前的财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

公司在建立健全内部控制制度时，以公司发展战略为根本，涵盖了组织管理体系、全面预算体系、执行过程监控体系、信息报告体系、业绩评价体系和审计体系六大管理体系。基本做到了各项风险可控、可察、可评，各项措施有效可行。

本公司董事会认为：公司的内部控制制度已基本覆盖了公司运营的各个层面和环节，形成了较为完善合理的管理体系，能够预防和及时发现并纠正公司经营活动中可能出现的问题，未发现本公司内部控制在设计或执行方面存在重大缺陷，公司内控制度基本健全、有效，并在生产经营活动中得到一贯、严格、有效的执行，有效控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。

今后随着国家法律法规体系建设的逐步完善和公司的不断发展，对公司内部控制制度的建设与执行必将提出更高的要求，我们将根据需要及时对公司内部控制系统进行修订和完善，为公司的快速发展奠定良好的基础。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否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的情况？否

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经国富浩华会计师事务所审计，截至 2010 年 12 月 31 日，公司资本公积金余额为 468,988,691.64 元，公司拟定以总股本 1,004,247,595 股为基数，以股本溢价增加的资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，总计转增 301,274,279 股，转增后的总股本为 1,305,521,874 股，资本公积金余额为 167,714,412.64 元。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
为了集中资金加快公司铁路核心业务的发展，公司将进一步加大相关业务的投资力度，为此公司拟定 2010 年度不进行现金红利分配，也不进行送股。	尚未分配的利润将用于购置铁路特种集装箱、沙鲛铁路二期扩能改造工程及以后年度分配。

(七) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率(%)
2007		28140.34	
2008	6025.49	29458.75	20.45
2009	6025.49	37148.18	16.22

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 3 月 16 日召开公司第五届监事会第八次会议	审议通过了以下议案：一、《2009 年度监事会工作报告》；二、《2009 年度财务决算报告》；三、关于对董事会编制的公司 2009 年度报告的审核意见；四、关于对公司《2009 年度社会责任报告》的审核意见；五一劳动节、关于推举王敬孝先生为公司监事的议案。
2010 年 4 月 22 日召开公司第五届监事会第九次会议	审议通过了《关于对公司 2010 年第一季度报告的审核意见》
2010 年 8 月 29 日召开公司第五届监事会第十次会议	审议通过了《关于对董事会编制的公司 2010 年半年度报告的审核意见》
2010 年 10 月 19 日召开公司第五届监事会第十一次会议	审议通过了《关于对公司 2010 年第三季度报告的审核意见》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会及高级管理人员始终按照国家有关法律、法规和政策要求规范经营，贯彻“法制、监督、自律、规范”的八字方针，公司的决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，并不断健全完善内部控制制度，公司董事、经理在履行职责时恪尽职守，没有发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真地检查了报告期内公司的财务状况。经审核，国富浩华会计师事务所对公司 2010 年年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告，真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，会计师的审计报告客观、公正。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会对公司报告期内募集资金的存储及使用情况进行了审核,认为公司严格按照《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定进行募集资金的专户存储及使用,最近一次募集资金在报告期内已全部投入募集资金承诺投入项目,没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资,也没有被具有实际控制权的法人及其关联方占用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内公司的收购、出售资产事项进行了审核。报告期内公司收购了山西开城房地产开发有限公司 100% 股权,监事会认为该收购可进一步促进公司房地产业务的持续滚动发展,为公司股东创造良好的收益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司的关联交易事项进行了审核,认为公司在处理关联交易时遵循了公平合理的原则,关联交易履行了必要的决策、审批和披露程序,关联交易价格公平合理,没有发现内幕交易,没有损害部分股东权益及上市公司利益的行为。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 是

公司在 2009 年年度报告中披露了公司 2010 年度的收入、成本费用计划,报告期公司克服经营困难,增收创效,实际完成的营业收入及成本费用都与计划基本一致,没有重大差异。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会对董事会编制的公司内部控制评价报告进行了审阅,认为董事会编制的内部控制报告客观、真实地反映了公司内部控制情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位: 万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601818	光大银行	1072.50	0.014	2,395.80	24.70	992.48	长期股权投资	发起人股份
合计		1072.50	/	2,395.80	24.70	992.48	/	/

报告期末公司持有的光大银行股份为光大银行发起人股份,2010 年 8 月 18 日光大银行上市,目前公司持有的股份尚在锁定期内。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:亿元 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
北京新元投资有限公司	西城房地产开发公司100%的股权	2010年9月1日	3.00			否	协商	是	是		

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中铁集装箱运输有限责任公司(注)	控股股东	接受劳务	综合服务	由双方按照“公平、合理”的一般商业原则并依据历史实际发生费用水平协商确定。		44,681,301.62	100.00	通过铁道部资金清算中心进行清算		
中铁集装箱运输有限责任公司(各办理站)	控股股东	接受劳务	运杂费	市场价格		637,377.30	0.15	直接付费		
四川中铁集装箱物流有限公司	股东的子公司	接受劳务	运杂费	市场价格		107,100.00	0.03	直接付费		
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	股东的子公司	接受劳务	运输代理费	市场价格		658,099.60	0.16	直接付费		
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	股东的子公司	提供劳务	特箱物流收入	市场价格		214,218.20	0.04	直接付费		
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	股东的子公司	提供劳务	特箱物流收入	市场价格		91,247.93	0.02	直接付费		
中铁国际多式联运有限公司沈阳分公司	股东的子公司	提供劳务	特箱物流收入	市场价格		1,077,535.90	0.19	直接付费		
合计				/	/	47,466,880.55		/	/	/

注:根据公司与中铁集装箱签订的《铁路特种集装箱运输及综合服务协议》,中铁集装箱接受公司委托,就铁路特种箱的运营管理向公司提供运输及综合服务。公司向中铁集

装箱支付服务费用，服务费用由双方按照“公平、合理”的一般商业原则并依据历史实际发生费用水平协商确定。在本协议有效期内，如双方不另行协商进行调整，每年的服务费用确定为当年铁路特种箱使用费总额的 20%。本报告期内公司向中铁集装箱支付了综合服务费用 4,468.13 万元，占报告期内公司从铁道部清算获得的铁路特种箱使用费总额的 20%。

公司的集装箱物流业务是完整的大物流环节中的一个组成部分，公司对该项业务的经营决策拥有独立性，同时该项业务收入的确认和计量具有独立性，因此该关联交易并不影响公司在铁路特种箱业务链条中所从事的经营业务的独立性。公司将根据铁路系统整体改革和市场化运作的程度不断深入，努力减少与控股股东及实际控制人的关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东中铁集装箱运输有限责任公司及第二大股东大连铁路经济技术开发总公司承诺所持有的原非流通股股份自公司股权分置改革方案实施后的第一个交易日起十二个月内不上市交易或转让；在前述期限届满之后四十八个月内不上市交易。	严格执行承诺，两家股东所持公司股份在报告期内仍处于锁定状态。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计年限	2

(九) 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
本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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
2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C010 上海证券报 52 证券时报 C9	2010 年 1 月 4 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-01-04/600125_20100104_1.pdf
第五届董事会第十次会议决议公告及召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报 D022 上海证券报 B32 证券时报 D9	2010 年 3 月 19 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-19/600125_20100319_1.pdf
第五届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 D022 上海证券报 B32 证券时报 D9	2010 年 3 月 19 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-19/600125_20100319_2.pdf
日常关联交易公告	中国证券报 D022 上海证券报 B32 证券时报 D9	2010 年 3 月 19 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-03-19/600125_20100319_3.pdf
关于增加 2009 年度股东大会临时提案的通知	中国证券报 D040 上海证券报 B14 证券时报 C7	2010 年 4 月 13 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-13/600125_20100413_1.pdf
关于变更公司职工监事的公告	中国证券报 D040 上海证券报 B14 证券时报 C7	2010 年 4 月 13 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-13/600125_20100413_2.pdf
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 D011 上海证券报 B24 证券时报 D34	2010 年 4 月 23 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-23/600125_20100423_1.pdf
第五届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 D011 上海证券报 B24 证券时报 D34	2010 年 4 月 23 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-23/600125_20100423_2.pdf
2009 年利润分配实施公告	中国证券报 C05 上海证券报 D103 证券时报 B169	2010 年 4 月 30 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-30/600125_20100430_1.pdf
澄清公告（铁道部向公司转移资产）	中国证券报 B003 上海证券报 B16 证券时报 B06	2010 年 5 月 26 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-05-26/600125_20100526_1.pdf
关于获得税收优惠政策的公告	中国证券报 B026 上海证券报 B64 证券时报 D2	2010 年 8 月 17 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-17/600125_20100817_1.pdf
第五届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B062 上海证券报 B54 证券时报 D29	2010 年 8 月 31 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-31/600125_20100831_1.pdf
关于收购山西开城房地产	中国证券报 B062	2010 年 8 月 31 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs

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
开发有限公司 100% 股权事项的公告	上海证券报 B54 证券时报 D29		/scfw/gg/ssgs/2010-08-31/600125_20100831_2.pdf
第五届董事会第十三次会议决议公告及召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A20 上海证券报 40 证券时报 D22	2010 年 10 月 11 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-11/600125_20101011_1.pdf
2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A38 上海证券报 B105 证券时报 C8	2010 年 10 月 27 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-27/600125_20101027_1.pdf
第五届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报 A38 上海证券报 B105 证券时报 C8	2010 年 10 月 27 日	http://static.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-27/600125_20101027_2.pdf

十一、财务会计报告

审计报告

浩华审字[2011]第 368 号

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称“铁龙物流”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是铁龙物流管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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。

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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,铁龙物流的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了铁龙物流 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。

国富浩华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师:关涛
中国注册会计师:陶怡
二〇一一年三月二十二日

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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	537, 753, 212. 05	940, 183, 139. 43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五. 2	4, 500, 000. 00	9, 084, 750. 00
应收账款	五. 4	78, 530, 102. 35	61, 733, 337. 83
预付款项	五. 6	50, 427, 189. 90	27, 304, 597. 19
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	五. 3	1, 625, 000. 00	1, 911, 000. 00
其他应收款	五. 5	55, 949, 103. 11	13, 410, 782. 85
买入返售金融资产			
存货	五. 7	1, 224, 491, 503. 60	447, 102, 070. 00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1, 953, 276, 111. 01	1, 500, 729, 677. 30
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五. 8	23, 958, 000. 00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 10	50, 663, 850. 26	58, 312, 757. 02
投资性房地产			
固定资产	五. 11	1, 369, 236, 633. 67	1, 419, 399, 303. 30
在建工程	五. 12	29, 170, 185. 24	21, 155, 501. 00
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. 13	58, 778, 308. 85	52, 173, 443. 23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五. 14	5, 249, 179. 84	5, 744, 189. 95
递延所得税资产	五. 15	10, 828, 189. 75	12, 365, 566. 36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1, 547, 884, 347. 61	1, 569, 150, 760. 86
资产总计		3, 501, 160, 458. 62	3, 069, 880, 438. 16
流动负债：			

短期借款			
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			
应付账款	五. 17	72,464,630.89	64,567,130.65
预收款项	五. 18	48,445,117.73	98,242,165.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 19	4,505,977.06	3,899,966.69
应交税费	五. 20	15,025,329.40	12,406,855.27
应付利息			
应付股利	五. 21	185,610.00	1,000,523.77
其他应付款	五. 22	49,080,829.73	86,785,029.89
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			
其他流动负债			
流动负债合计		189,707,494.81	266,901,671.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五. 15	3,816,875.66	510,785.90
其他非流动负债	五. 23	116,826,559.46	38,553,000.09
非流动负债合计		120,643,435.12	39,063,785.99
负债合计		310,350,929.93	305,965,457.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五. 24	1,004,247,595.00	1,004,247,595.00
资本公积	五. 25	468,988,691.64	459,063,941.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 26	300,926,012.34	254,812,207.91
一般风险准备			
未分配利润	五. 27	1,414,031,612.06	1,043,989,041.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,188,193,911.04	2,762,112,785.71
少数股东权益		2,615,617.65	1,802,194.95
所有者权益合计		3,190,809,528.69	2,763,914,980.66
负债和所有者权益总计		3,501,160,458.62	3,069,880,438.16

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

母公司资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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		429,759,692.64	876,428,380.73
交易性金融资产			
应收票据		4,500,000.00	
应收账款	十一.1	42,482,287.95	20,369,086.23
预付款项		37,160,067.73	11,434,154.50
应收利息			
应收股利		93,953,674.70	6,658,460.98
其他应收款	十一.2	1,061,996,965.80	316,611,013.99
存货		850,087.90	8,500,734.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,670,702,776.72	1,240,001,830.90
非流动资产:			
可供出售金融资产		23,958,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	192,933,572.66	199,702,479.42
投资性房地产			
固定资产		1,289,206,319.83	1,326,435,404.14
在建工程		27,119,778.64	20,565,501.00
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		24,445,631.54	16,258,141.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,029,255.40	5,459,897.09
递延所得税资产		7,973,903.85	6,926,664.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,570,666,461.92	1,575,348,087.04
资产总计		3,241,369,238.64	2,815,349,917.94
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		30,538,710.68	19,075,046.95
预收款项		15,452,938.73	11,979,390.87
应付职工薪酬		3,575,476.25	3,390,919.29
应交税费		-1,924,733.42	-7,597,513.76
应付利息			
应付股利		35,610.00	35,610.00
其他应付款		122,831,085.31	130,383,867.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		170,509,087.55	157,267,321.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,816,875.66	510,785.90
其他非流动负债		36,885,387.17	38,221,861.16
非流动负债合计		40,702,262.83	38,732,647.06
负债合计		211,211,350.38	195,999,968.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,004,247,595.00	1,004,247,595.00
资本公积		483,022,729.63	473,097,979.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		300,926,012.34	254,812,207.91
一般风险准备			
未分配利润		1,241,961,551.29	887,192,167.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,030,157,888.26	2,619,349,949.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,241,369,238.64	2,815,349,917.94

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

合并利润表
2010 年 1—12 月

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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		2,185,535,671.41	1,566,852,362.29
其中：营业收入	五.28.(1)	2,185,535,671.41	1,566,852,362.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,590,358,274.38	1,099,489,472.64
其中：营业成本	五.28.(1)	1,441,239,779.32	977,911,231.40
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	五.29	70,891,095.69	54,028,410.41
销售费用	五.30	21,315,956.21	24,711,984.48
管理费用	五.31	61,054,046.85	49,519,726.94
财务费用	五.32	-6,801,861.94	-5,924,589.33
资产减值损失	五.34	2,659,258.25	-757,291.26
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）	五.33	6,265,082.07	6,990,704.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,101,093.24	6,265,637.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		601,442,479.10	474,353,594.51
加：营业外收入	五.35.(1)	16,056,993.43	18,853,084.75
减：营业外支出	五.35.(2)	18,157,211.90	21,957,638.68
其中：非流动资产处置损失		17,649,921.37	19,180,812.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		599,342,260.63	471,249,040.58
减：所得税费用	五.36	122,537,606.90	98,582,374.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		476,804,653.73	372,666,666.27
归属于母公司所有者的净利润		476,411,231.03	371,481,799.69
少数股东损益		393,422.70	1,184,866.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.474	0.370
（二）稀释每股收益		0.474	0.370
七、其他综合收益	五.38	9,924,750.00	
八、综合收益总额		486,729,403.73	372,666,666.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		486,335,981.03	371,481,799.69
归属于少数股东的综合收益总额		393,422.70	1,184,866.58

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

母公司利润表
2010 年 1—12 月

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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	十一.4.(1)	1,392,728,414.64	959,701,823.49
减：营业成本	十一.4.(1)	935,142,900.36	601,818,852.47
营业税金及附加		36,585,652.88	28,231,155.45
销售费用		13,622,010.12	20,148,952.65
管理费用		46,517,328.78	39,298,635.40
财务费用		-6,825,748.37	-6,337,195.86
资产减值损失		39,578,597.95	-1,635,936.81
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）	十一.5	199,455,630.86	169,466,461.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,101,093.24	6,265,637.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		527,563,303.78	447,643,821.77
加：营业外收入		13,592,323.50	18,066,115.65
减：营业外支出		16,729,665.86	21,588,703.89
其中：非流动资产处置损失		16,401,579.09	18,922,675.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		524,425,961.42	444,121,233.53
减：所得税费用		63,287,917.15	46,390,250.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		461,138,044.27	397,730,982.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		9,924,750.00	
七、综合收益总额		471,062,794.27	397,730,982.57

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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		2,175,029,061.47	1,710,835,990.34
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	五.39.(1)	113,700,431.12	72,390,338.35
经营活动现金流入小计		2,288,729,492.59	1,783,226,328.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,719,186,178.22	752,254,150.01
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		155,051,846.20	126,222,703.21
支付的各项税费		194,527,262.64	171,159,793.03
支付其他与经营活动有关的现金	五.39.(2)	124,244,294.89	21,875,442.98
经营活动现金流出小计		2,193,009,581.95	1,071,512,089.23
经营活动产生的现金流量净额		95,719,910.64	711,714,239.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,660,075.06	1,375,067.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,816,645.96	7,640,126.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			6,100,000.00
投资活动现金流入小计		16,476,721.02	15,115,193.64

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,800,870.04	212,192,032.91
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		299,990,833.30	25,998,023.96
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		454,791,703.34	238,190,056.87
投资活动产生的现金流量净额		-438,314,982.32	-223,074,863.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		720,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		720,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		720,000.00	
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,554,855.70	61,077,786.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		300,000.00	300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		60,554,855.70	101,077,786.03
筹资活动产生的现金流量净额		-59,834,855.70	-101,077,786.03
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		-402,429,927.38	387,561,590.20
加：期初现金及现金等价物余额		940,183,139.43	552,621,549.23
六、期末现金及现金等价物余额		537,753,212.05	940,183,139.43

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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		1,386,227,723.77	967,740,915.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,315,421.80	58,324,117.80
经营活动现金流入小计		1,407,543,145.57	1,026,065,033.02
购买商品、接受劳务支付的现金		714,003,838.64	383,426,506.95
支付给职工以及为职工支付的现金		121,485,837.57	99,371,678.23
支付的各项税费		98,363,309.41	101,587,528.87
支付其他与经营活动有关的现金		89,609,541.74	49,230,260.68
经营活动现金流出小计		1,023,462,527.36	633,615,974.73
经营活动产生的现金流量净额		384,080,618.21	392,449,058.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,660,075.06	1,375,067.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,522,814.88	7,016,426.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		735,121,917.80	579,803,057.38
投资活动现金流入小计		751,304,807.74	588,194,551.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,666,271.11	202,911,094.75
投资支付的现金		880,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,370,252,987.23	319,955,979.62
投资活动现金流出小计		1,521,799,258.34	522,867,074.37
投资活动产生的现金流量净额		-770,494,450.60	65,327,476.65
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,254,855.70	60,777,786.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		60,254,855.70	100,777,786.03
筹资活动产生的现金流量净额		-60,254,855.70	-100,777,786.03
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		-446,668,688.09	356,998,748.91
加：期初现金及现金等价物余额		876,428,380.73	519,429,631.82
六、期末现金及现金等价物余额		429,759,692.64	876,428,380.73

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

合并所有者权益变动表

2010 年 1-12 月

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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	1,004,247,595.00	459,063,941.64			252,543,781.14		1,023,573,200.20		1,802,194.95	2,741,230,712.93
加：会计政策变更										
前期差错更正					2,268,426.77		20,415,840.96			22,684,267.73
其他										
二、本年年初余额	1,004,247,595.00	459,063,941.64			254,812,207.91		1,043,989,041.16		1,802,194.95	2,763,914,980.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		9,924,750.00			46,113,804.43		370,042,570.90		813,422.70	426,894,548.03
（一）净利润							476,411,231.03		393,422.70	476,804,653.73
（二）其他综合收益		9,924,750.00								9,924,750.00
上述（一）和（二）小计		9,924,750.00					476,411,231.03		393,422.70	486,729,403.73
（三）所有者投入和减少资本									720,000.00	720,000.00
1. 所有者投入资本									720,000.00	720,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					46,113,804.43		-106,368,660.13		-300,000.00	-60,554,855.70
1. 提取盈余公积					46,113,804.43		-46,113,804.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,254,855.70		-300,000.00	-60,554,855.70
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										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,004,247,595.00	468,988,691.64			300,926,012.34		1,414,031,612.06		2,615,617.65	3,190,809,528.69

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		
一、上年年末余额	1,004,247,595.00	459,063,941.64			215,039,109.66		772,535,193.69	1,455,115.60	2,452,340,955.59
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,004,247,595.00	459,063,941.64			215,039,109.66		772,535,193.69	1,455,115.60	2,452,340,955.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,773,098.25		271,453,847.47	347,079.35	311,574,025.07
（一）净利润							371,481,799.69	1,184,866.58	372,666,666.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							371,481,799.69	1,184,866.58	372,666,666.27
（三）所有者投入和减少资本									
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									
（四）利润分配					39,773,098.25		-100,027,952.22	-837,787.23	-61,092,641.20
1. 提取盈余公积					39,773,098.25		-39,773,098.25		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,254,853.97	-837,787.23	-61,092,641.20
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									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,004,247,595.00	459,063,941.64			254,812,207.91		1,043,989,041.16	1,802,194.95	2,763,914,980.66

法定代表人：朱友文

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

母公司所有者权益变动表

2009 年 1-12 月

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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	1,004,247,595.00	473,097,979.63			252,543,781.14		866,776,326.19	2,596,665,681.96
加：会计政策变更								
前期差错更正					2,268,426.77		20,415,840.96	22,684,267.73
其他								
二、本年初余额	1,004,247,595.00	473,097,979.63			254,812,207.91		887,192,167.15	2,619,349,949.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,924,750.00			46,113,804.43		354,769,384.14	410,807,938.57
（一）净利润							461,138,044.27	461,138,044.27
（二）其他综合收益		9,924,750.00						9,924,750.00
上述（一）和（二）小计		9,924,750.00					461,138,044.27	471,062,794.27
（三）所有者投入和减少资本								
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								
（四）利润分配					46,113,804.43		-106,368,660.13	-60,254,855.70
1. 提取盈余公积					46,113,804.43		-46,113,804.43	
2. 提取一般风险准备							-60,254,855.70	-60,254,855.70
3. 对所有者（或股东）的分配								
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								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,004,247,595.00	483,022,729.63			300,926,012.34		1,241,961,551.29	3,030,157,888.26

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	1,004,247,595.00	473,097,979.63			215,039,109.66		589,489,136.80	2,281,873,821.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,004,247,595.00	473,097,979.63			215,039,109.66		589,489,136.80	2,281,873,821.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					39,773,098.25		297,703,030.35	337,476,128.60
(一)净利润							397,730,982.57	397,730,982.57
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							397,730,982.57	397,730,982.57
(三)所有者投入和减少资本								
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								
(四)利润分配					39,773,098.25		-100,027,952.22	-60,254,853.97
1.提取盈余公积					39,773,098.25		-39,773,098.25	
2.提取一般风险准备							-60,254,853.97	-60,254,853.97
3.对所有者(或股东)的分配								
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								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,004,247,595.00	473,097,979.63			254,812,207.91		887,192,167.15	2,619,349,949.69

法定代表人:朱友文

主管会计工作负责人:吴琼

会计机构负责人:刘其学

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

2010 年度财务报表附注

一、公司基本情况

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),原名大连铁龙实业股份有限公司,公司是经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1992]48 号文批准,由原大连铁路分局、大连铁路经济技术开发总公司等五家发起人共同发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司,公司的设立日期为 1993 年 2 月 16 日。公司设立时的总股本为 6,000 万股,其中:国有法人股 3,454.15 万股,法人股 145.85 万股,内部职工股 2,400 万股。

1994 年,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会大体改委函字[1994]52 号文批准,公司回购 361.2 万股内部职工股并予以注销。本次调整后,公司的总股本变为 5,638.8 万股,其中:国有法人股 3,454.15 万股,法人股 145.85 万股,内部职工股 2,038.8 万股。

1996 年 10 月,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1996]65 号文批准,公司股东大连铁道有限责任公司、大连铁路经济技术开发总公司将其持有的部分现金资产以 1.90:1 的比例折成国有法人股 1,400 万股,对公司增资扩股。本次增资后公司总股本变为 7,038.8 万股,其中:国有法人股 4,854.15 万股,法人股 145.85 万股,内部职工股 2,038.8 万股。

1997 年 8 月,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会批准,公司股东大连铁路经济技术开发总公司收购了公司二名法人股股东所持有的公司股份 85.85 万股。本次调整后,公司的总股本未发生变化,仍为 7,038.8 万股,其中:国有法人股 4,940 万股,法人股 60 万股,内部职工股 2,038.8 万股。

1998 年 4 月 16 日,经中国证监会证监发字[1998]48 号及证监发字[1998]49 号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股,每股面值 1.00 元,发行价格为 6.84 元/股。本次发行后,公司的总股本变为 9,538.8 万股,其中:国有法人股为 4,940 万股,法人股为 60 万股,内部职工股为 2,038.80 万股,社会公众股为 2,500 万股。1998 年 5 月 11 日,公司公开发行的 2,500 万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

1998 年 11 月 13 日,经公司股东大会审议批准,公司按每 10 股转增 10 股进行了资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本后,公司总股本变为 19,077.60 万股,其中:国有法人股为 9,880 万股,法人股为 120 万股,内部职工股为 4,077.60 万股,社会公众股为 5,000 万股。

2001 年 4 月 16 日,公司内部职工股 4,077.60 万股获准在上海证券交易所上市流通。公司内部职工股上市后,公司总股本仍为 19,077.60 万股,其中:国有法人股为 9,880 万股,法人股为 120 万股,社会公众股为 9,077.60 万股。

2001 年 4 月,经财政部财企[2001]263 号《财政部关于批复大连铁龙实业股份有限公司国有股划转有关问题的函》的批准,公司股东大连铁路经济技术开发总公司将其持有的公司 6,741.90 万股国有法人股中的 5,500 万股无偿划转给沈阳铁路局经济发展总公司。本次划转后,公司的总股本仍为

19,077.60 万股。

2003 年 8 月，经中国证监会证监发行字[2003]82 号文核准，公司向全体流通股股东按每 10 股配 3 股、向法人股股东按每 10 股配 0.3 股的比例实施了配股，共计配售人民币普通股 3,023.28 万股，其中：向国有法人股股东配售 296.40 万股，其他法人股股东配售 3.60 万股，向社会公众股股东配售 2,723.28 万股。本次配股后，公司总股本增加到 22,100.88 万股，其中：国有法人股为 10,176.40 万股，法人股为 123.60 万股，社会公众股为 11,800.88 万股。

2004 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 3 股的比例进行资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本后，公司的总股本变为 287,311,440 股，其中：国有法人股为 132,293,200 股，法人股为 1,606,800 股，社会公众股为 153,411,440 股。

2004 年 12 月，经财政部财建[2004]444 号《关于批复沈阳铁路局所属企业持有大连铁龙实业股份有限公司国有股权无偿划转的函》批准，公司股东沈阳铁路局经济发展总公司将所持有的 73,645,000 股本公司国有法人股中的 68,954,746 股和 2,545,254 股分别无偿划转给中铁集装箱运输有限责任公司和大连铁路经济技术开发总公司所有，大连铁道有限责任公司将所持有的 42,019,159 股本公司国有法人股全部无偿划转给大连铁路经济技术开发总公司所有。本次划转后，公司的总股本仍为 287,311,440 股。

2005 年 1 月 27 日，根据公司股东大会决议并经工商管理部门核准，公司更名为中铁铁龙集装箱物流股份有限公司。

2005 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 5 股并送 1 股的比例进行了资本公积金转增股本和送股。本次转增股本和送股后，公司总股本变为 459,698,304 股，其中，国有法人股为 211,669,120 股，法人股为 2,570,880 股，社会公众股为 245,458,304 股。

2006 年 3 月，经公司股权分置改革相关股东会议批准，公司流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付的 2.5 股股票。本次股权分置改革完成后，公司的总股本未发生变化，仍为 459,698,304 股，其中有限售条件的流通股为 152,875,424 股，无限售条件的流通股为 306,822,880 股。

2006 年 4 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 3 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 597,607,795 股，其中有限售条件的流通股为 198,738,051 股，无限售条件的流通股为 398,869,744 股。

2007 年 3 月，公司 7 家有限售条件的流通股股东所持有的股份共计 5,568,522 股锁定期结束上市流通。本次部分有限售条件流通股份上市后，公司的总股本未发生变化，仍为 597,607,795 股，其中有限售条件的流通股为 193,169,529 股，无限售条件的流通股为 404,438,266 股。

2007 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 3 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 776,890,134 股，其中有限售条件的流通股为 251,120,388 股，无限售条件的流通股为 525,769,746 股。

经中国证监会批准，公司于 2007 年 12 月 24 日公开增发新股 59,982,862 股，新股登记托管手续于 2008 年 1 月 2 日办理完毕，其中 57,612,862 股经上海证券交易所核准于 2008 年 1 月 7 日起上市流

通，2,370,000 股网下 A 类申购获配股份限售一个月，于 2008 年 2 月 19 日起上市流通。

2008 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 2 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 1,004,247,595 股，其中有限售条件的流通股为 301,344,465 股，无限售条件的流通股为 702,903,130 股。

公司营业执照注册号为大工商企法字 2102001100148。

本公司经营范围为：铁、公、水路运输；仓储；货物装卸；设备租赁；承办陆路、水路、航空国际货运代理业务(包括揽货、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、报关、报验、相关短途运输服务及咨询业务)；货物、技术进出口、国内一般贸易(法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行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。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照合并财务报表有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2)非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用（但不包括本公司作为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）之和。本公司作为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企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（3）与企业合并相关的递延所得税资产的处理原则

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

母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，应当调整合并资产负债表的期初数。因非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，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并

当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

在合并财务报表中, 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时, 将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物, 权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率, 将外币金额折算为记账本位币金额; 收到投资者以外币投入的资本, 采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日, 视下列情况进行处理:

①外币货币性项目: 采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目: 按交易发生日的即期汇率折算, 在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目: 按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账面记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动处理, 计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目, 形成的汇兑差额, 计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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

(3) 外币报表折算差额, 在编制合并财务报表时, 在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类: 金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括: 金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负

债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该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，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指单项金额在 500 万元(含 500 万元)以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
单项金额重大未单项计提坏账准备的应收账款	单项金额重大但经单独测试后未单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为类似信用风险特征组合
单项金额不重大的应收款项	单项金额不重大是指单项金额在 500 万元以下的应收款项（扣除单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款），以账龄为类似信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄组合按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	40	40
5 年以上	50	50

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	预计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、 存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、库存商品、开发成本、开发产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按先进先出法计价、房地产开发产品按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的直接相关费用之和，但不包括本公司作为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。本公司作为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企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，应当以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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据:

共同控制是指,按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时,一般以以下三种情况作为确定基础:

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据:

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利,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。在确定是否构成重大影响时,一般以以下五种情况作为判断依据:

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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,发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认,不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉,本公司于每年年度终了进行减值测试,并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认,不再转回。

13、投资性房地产

成本模式计量

(1) 折旧或摊销方法:按照成本模式进行计量的投资性房地产,本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据:资产负债表日,对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提,在以后会计期间不予

转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。公司为铁路运输设备固定资产修理而储备的价值较高、使用期限较长且可反复修理使用的高价互换配件，购入时作为固定资产核算，在预计可使用年限内按类别计提折旧。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—40	5	2.38—9.50
通用设备	4—20	5	4.75—23.75
运输设备	6—12	5	7.92—15.83
专用设备	5—100	5	0.95—19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或

者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，故本公司将满足资本化条件的开发阶段支出，确认为无形资产；即在满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额予以资本化，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。
长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 铁路运输及杂费收入按以下原则确认：

按照国务院铁路主管部门制定的收入清算办法或联合运输合同、协议，根据全国铁路运输收入清算机构（或同类机构）出具的收入结算凭证，确认收入。

20、政府补助

(1) 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。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产、递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有：经营租赁

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，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2)融资租赁，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

23、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计政策无变更。

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计估计无变更。

25、前期差错更正

(1) 追溯重述法

根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司沙鲛铁路扩能改造项目，属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目，其投资经营所得属于免征和减征企业所得税范畴，2010 年经税务机关审核批准，对新增投资的经营所得自 2009 年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2009 年度批准减征企业所得税为 22,684,267.73 元，上述减征企业所得税额在 2009 年已全额预缴，已于 2010 年 7 月 19 日返还给公司，上述款项将追溯调整 2009 年度损益。本公司对此事项作了如下追溯调整：调减 2009 年度所得税费用和应交税费—应交企业所得税 22,684,267.73 元，调增 2009 年盈余公积 2,268,426.77 元，调增 2009 年末分配利润 20,415,840.96 元。

(2) 未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、13%、17%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、定额

企业所得税说明：

沈阳市华榕出租汽车有限公司(控股子公司)执行定额所得税 403.20 元/年.台。

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司沙鲅铁路扩能改造项目，属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目，其投资经营所得属于免征和减征企业所得税范畴，2010 年经税务机关审核批准，对新增投资的经营所得自 2009 年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

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：万元 币种：人民币

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	期末实际出资额
铁龙营口实业有限责任公司	控股子公司	营口市鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	临港物流	9,613	仓储运输	9,234
大连铁龙混凝土有限公司	控股子公司	大连市西岗区白云街 2 号	工业	2,200	混凝土搅拌与销售	2,000
大连铁龙房地产开发有限公司	控股子公司	大连中山区南山路 111 号	房地产	2,000	房屋开发与销售	1,700
沈阳市华榕出租汽车有限公司	控股子公司	沈阳市于洪区银山路 1-10 号	出租车	1,000	汽车客运出租	900
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	控股子公司	营口市鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	称重计量	100	铁路称重公正计量	85
大连铁龙安居物业管理有限公司	控股子公司的子公司	大连西岗区北岗街民开巷北岗新居 36 号	物业	50	物业管理	注 1
江西铁龙集装箱物流有限公司	控股子公司	南昌市西湖区路 88 号 302 室	物流	200	铁路运输业务	120
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	全资子公司	大连市甘井子区汇仁南园 3 号	代理业	100	房屋租赁代理；物业管理	100
北京嘉铁多式联运咨询服务服务有限公司	控股子公司	北京市朝阳区北辰东路 8 号汇宾大厦 B1514 室	咨询	160	咨询服务	88

接上表

子公司全称	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
铁龙营口实业有限责任公司		95.02	100	是			
大连铁龙混凝土有限公司		90.91	100	是			
大连铁龙房地产开发有限公司		85.00	100	是			
沈阳市华榕出租汽车有限公司		90.00	100	是			
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司		85.00	85	是	55.28		
大连铁龙安居物业管理有限公司		-	100	是			
江西铁龙集装箱物流有限公司		60.00	60	是	153.55		
中铁铁龙(大连)置业代理有限公司		100.00	100	是			
北京嘉铁多式联运咨询服务有限责任公司		55	55	是	52.73		

注 1: 大连铁龙安居物业管理有限公司是本公司的控股子公司大连铁龙房地产开发有限公司和大连铁龙混凝土有限公司共同投资的公司, 投资比例分别为 90%和 10%, 从而本公司对其享有 100%的表决权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
大连安运房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	大连市甘井子区红旗镇唐梨沟村工业园	房地产	2,000	房屋开发与销售	注 2
山西开城房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	太原经济技术开发区武洛街创业大楼 113 室	房地产	29,000	房屋开发与销售	注 2

接上表

子公司全称	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连安运房地产开发有限公司			100	是			
山西开城房地产开发有限公司			100	是			

注 2：大连安运房地产开发有限公司和山西开城房地产开发有限公司是本公司的控股子公司大连铁龙房地产开发有限公司投资的公司，投资比例为 100%，从而本公司对其享有 100%的表决权。

2、合并范围发生变更的说明

(1)本报告期根据公司董事会决议收购山西开城房地产开发有限公司，该公司为本公司控股子公司收购的全资子公司；依据 2010 年 9 月 2 日辽宁众华资产评估有限公司对该公司出具的“众华评报字[2010]第 65 号”评估报告，确定的收购价格 30,000 万元，并于同期支付了全部收购价款。营业执照已于 9 月份变更完毕，公司从 2010 年 9 月份开始纳入合并范围。

(2)本报告期公司与嘉里大通物流有限公司共同投资成立北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司，公司投资 88 万元，占 55%，公司从 2010 年 4 月份开始纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	1,171,719.00	-428,281.00
山西开城房地产开发有限公司	289,544,402.34	25,220.80

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
无		

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日确定方法	相关交易公允价值确定方法
山西开城房地产开发有限公司	能够对该公司实施控制	评估

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2009 年 12 月 31 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年 1-12 月，上期是指 2009 年 1-12 月。除特别注明外，金额单位均为人民币元。)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	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			26,374.80			35,245.77
银行存款：						
人民币			537,726,837.25			940,147,893.66
其他货币资金：						
人民币						
合计			537,753,212.05			940,183,139.43

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,500,000.00	9,084,750.00
合计	4,500,000.00	9,084,750.00

(2) 期末本公司无质押的应收票据。

(3) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,911,000.00	1,625,000.00	1,911,000.00	1,625,000.00		否
其中：中铁外服国际货运代理公司	1,911,000.00	1,625,000.00	1,911,000.00	1,625,000.00		
合计	1,911,000.00	1,625,000.00	1,911,000.00	1,625,000.00	--	--

应收股利的说明：

期末数为被投资单位 2010 年年末宣告分配的股利。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	6.72	6,749,924.65	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	87,757,254.46	87.36	9,227,152.11	10.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,949,571.53	5.92	5,949,571.53	100.00
合计	100,456,750.64	100.00	21,926,648.29	21.83

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	8.05	6,749,924.65	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	71,110,034.79	84.85	9,376,696.96	13.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,949,571.53	7.10	5,949,571.53	100.00
合计	83,809,530.97	100.00	22,076,193.14	26.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	66,880,709.69	76.21	3,344,035.49	23,872,120.82	33.57	1,193,606.05
1 至 2 年	4,657,907.56	5.31	465,790.76	34,719,759.96	48.83	3,471,975.99
2 至 3 年	7,105,589.16	8.10	1,421,117.83	4,780,145.31	6.72	956,029.06
3 至 4 年	1,311,423.05	1.49	393,426.92	499,355.00	0.70	149,806.50
4 至 5 年	2,980,314.00	3.40	1,192,125.60	140,475.00	0.20	56,190.00
5 年以上	4,821,311.00	5.49	2,410,655.51	7,098,178.70	9.98	3,549,089.36
合计	87,757,254.46	100.00	9,227,152.11	71,110,034.79	100.00	9,376,696.96

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收其他单位货款	5,844,821.53	5,844,821.53	100	个别认定
应收出租车管理费	104,750.00	104,750.00	100	个别认定
合计	5,949,571.53	5,949,571.53	--	--

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	大连天瑞水泥有限公司	非关联方	15,714,788.36	1年以内	15.64
2	大连友谊合昇房地产开发有限公司	非关联方	7,882,742.50	1年以内	7.85
3	大连华利干果制品有限公司	非关联方	6,749,924.65	5年以上	6.72
4	中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	非关联方	4,181,040.80	1年以内	4.16
5	新疆中信国安葡萄酒业有限公司阜康分公司	非关联方	3,442,341.20	1年以内	3.43
合计			37,970,837.51		37.80

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收账款情况

无

(8) 以应收账款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	61,791,049.70	83.54	5,841,946.59	9.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,178,555.46	16.46	12,178,555.46	100.00
合计	73,969,605.16	100.00	18,020,502.05	24.36

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	16,414,926.34	57.35	3,004,143.49	18.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,207,555.46	42.65	12,207,555.46	100.00
合计	28,622,481.80	100.00	15,211,698.95	53.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	45,969,647.70	74.40	2,298,482.39	11,225,482.95	68.39	561,274.15
1 至 2 年	10,738,360.00	17.38	1,073,836.00	68,948.21	0.42	6,894.82
2 至 3 年	30,000.00	0.05	6,000.00	143,560.25	0.87	28,712.05
3 至 4 年	111,464.00	0.18	33,439.20	406,000.00	2.47	121,800.00
4 至 5 年	406,000.00	0.66	162,400.00	50.00		20.00
5 年以上	4,535,578.00	7.33	2,267,789.00	4,570,884.93	27.85	2,285,442.47
合计	61,791,049.70	100.00	5,841,946.59	16,414,926.34	100.00	3,004,143.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收大连市西岗区鑫龙装饰材料商店往来款	4,320,622.64	4,320,622.64	100	个别认定
应收凤城市木业有限责任公司往来款	2,272,533.94	2,272,533.94	100	个别认定
应收其他单位往来款	5,585,398.88	5,585,398.88	100	个别认定
合 计	12,178,555.46	12,178,555.46		

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
往来款	收回欠款	预计难以收回	29,000.00	29,000.00
合计			29,000.00	29,000.00

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要是房地产业务垫付的土地整理费。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	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(%)
1	大连市甘井子区国有资产管理办公室	非关联方	52,808,360.00	1年以内 & 1-2年	71.39
2	大连市西岗区鑫龙装饰材料商店	非关联方	4,320,622.64	5年以上	5.84
3	中国煤炭运输销售总公司	非关联方	2,300,000.00	5年以上	3.11
4	凤城市木业有限责任公司	非关联方	2,272,533.94	5年以上	3.07
5	沈阳铁路局(大连铁道有限责任公司)	非关联方	2,200,578.00	5年以上	2.98
	合 计		63,902,094.58		86.39

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,422,893.15	88.09	22,206,212.95	81.33
1至2年	1,018,213.60	2.02	5,074,853.76	18.59
2至3年	4,986,083.15	9.89		
3年以上			23,530.48	0.08
合计	50,427,189.90	100.00	27,304,597.19	100.00

预付款项账龄的说明：

一年以内未结算的预付款项主要为本报告期物流业务预付的运杂费及预付货款；一年以上未结算的预付款项主要为房地产业务预付的工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	南通中集特种运输设备制造有限公司	供应商	13,754,664.00	2010.08	预付货款
2	安康车站	供应商	4,553,694.00	2010.12	预付运费
3	大连渤海建筑集团有限公司龙岳分公司	供应商	4,036,083.15	2008.05	预付工程款
4	沈阳铁路局苏家屯机务段	供应商	2,973,894.00	2010.12	预付机车补偿费
5	华润水泥(湛江)有限公司	供应商	2,949,912.80	2010.12	预付运费
合计			28,268,247.95		

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项见附注六、6。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	4,932,375.92		4,932,375.92	5,548,273.02		5,548,273.02
库存商品				6,866,820.53		6,866,820.53
开发产品(注1)	81,135,372.21		81,135,372.21	235,125,942.72		235,125,942.72
开发成本(注2)	1,138,423,755.47		1,138,423,755.47	199,561,033.73		199,561,033.73
合计	1,224,491,503.60		1,224,491,503.60	447,102,070.00		447,102,070.00
净额	1,224,491,503.60			447,102,070.00		

注1：开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		金额	金额	金额	金额
熊岳城网点		18,293,559.00			18,293,559.00
动力街区	2005.04	3,310,346.33		513,285.09	2,797,061.24
动力院景开发产品-C区住宅	2007.09	469,127.50		469,127.50	
动力院景开发产品-B区住宅	2007.11	7,201,287.10		7,201,287.10	
动力院景开发产品-A区住宅	2008.12	104,272,887.89		104,272,887.89	
动力院景开发产品-公建	2009.12	86,170,799.38		41,443,348.01	44,727,451.37
动力院景开发产品-车位	2009.12	15,407,935.52		90,634.92	15,317,300.60
合计		235,125,942.72		153,990,570.51	81,135,372.21

注 2：开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额	备注
连海金源	2009.11	2011.10	540,000,000.00	199,561,033.73	288,349,472.17	
动力院景	2005.06	2011.12	1,114,000,000.00		77,400.00	
枣园新区	2011.06	2012.08	1,430,000,000.00		849,996,883.30	
合计			3,084,000,000.00	199,561,033.73	1,138,423,755.47	.

(2) 存货跌价准备：截止 2010 年 12 月 31 日止，本公司的存货不存在减值情形，不需提取存货跌价准备。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	23,958,000.00	
其他		
合计	23,958,000.00	

本期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。

可供出售金融资产的说明

本公司持有的光大银行股份，因光大银行上市而由长期股权投资重分类至可供出售金融资产，并按上交所 2010 年 12 月 31 日该股票的收盘价确定期末公允价值。

(2) 无可出售金融资产的长期债权投资

9、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
二、联营企业							
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	有限责任	大连	冯埃生	膜产品	45,800,000.00	49.00	49.00
大连中铁外服货运代理有限公司	有限责任	大连	花英范	货运代理	10,000,000.00	32.50	32.50
瑞富行食品商贸有限公司	有限责任	北京	韩晓鸣	食品销售	10,000,000.00	40.00	40.00

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业						
二、联营企业						
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	116,986,579.15	56,434,808.83	60,551,770.32	40,116,138.10	3,272,987.00	被投资单位
大连中铁外服货运代理有限公司	287,353,422.14	267,871,128.67	19,482,293.47	166,161,561.99	9,531,845.57	被投资单位
瑞富行食品商贸有限公司	31,250,390.93	16,256,825.98	14,993,564.95	57,694,554.78	1,518,536.85	被投资单位

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
营口银龙港务股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
中国光大银行股份有限公司	成本法	10,725,000.00	10,725,000.00	-10,725,000.00	
沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司	成本法	840,000.00	840,000.00		840,000.00
东方纪元投资有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	权益法	22,494,016.55	28,138,121.31	1,532,246.14	29,670,367.45
大连中铁外服货运代理有限公司	权益法	3,250,000.00	4,819,624.47	1,336,432.36	6,156,056.83
瑞富行食品商贸有限公司	权益法	4,499,610.44	5,790,011.24	207,414.74	5,997,425.98
合计		49,808,626.99	58,312,757.02	-7,648,906.76	50,663,850.26

接上表

被投资单位	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	本期计提减值准备	现金红利
营口银龙港务股份有限公司	14.93	14.93				102,081.70
中国光大银行股份有限公司	0.02	0.02				246,993.36
沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司	20.00	20.00				
东方纪元投资有限公司	10.00	10.00				
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	49.00	49.00				
大连中铁外服货运代理有限公司	32.50	32.50				1,625,000.00
瑞富行食品商贸有限公司	40.00	40.00				400,000.00
合计						2,374,075.06

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,106,203,016.19	137,996,072.71		79,741,848.62	2,164,457,240.28
其中：房屋及建筑物	458,515,710.64	2,529,015.00		22,262,636.56	438,782,089.08
通用设备	44,033,791.68	1,677,049.00		1,286,518.63	44,424,322.05
运输设备	89,788,345.47	8,691,173.51		4,984,284.34	93,495,234.64
专用设备	1,513,865,168.40	125,098,835.20		51,208,409.09	1,587,755,594.51
	--	本期增加	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	681,384,464.20	159,411,871.69		50,994,977.97	789,801,357.92
其中：房屋及建筑物	109,450,370.46	13,458,093.86		16,273,658.62	106,634,805.70
通用设备	20,324,138.15	3,598,106.13		912,763.78	23,009,480.50
运输设备	55,276,462.09	9,539,897.77		3,901,648.79	60,914,711.07
专用设备	496,333,493.50	132,815,773.93		29,906,906.78	599,242,360.65
三、固定资产账面净值合计	1,424,818,551.99				1,374,655,882.36
其中：房屋及建筑物	349,065,340.18				332,147,283.38
通用设备	23,709,653.53				21,414,841.55
运输设备	34,511,883.38				32,580,523.57
专用设备	1,017,531,674.90				988,513,233.86
四、减值准备合计	5,419,248.69				5,419,248.69
其中：房屋及建筑物	4,767,849.63				4,767,849.63
通用设备					
运输设备					
专用设备	651,399.06				651,399.06
五、固定资产账面价值合计	1,419,399,303.30				1,369,236,633.67
其中：房屋及建筑物	344,297,490.55				327,379,433.75
通用设备	23,709,653.53				21,414,841.55
运输设备	34,511,883.38				32,580,523.57
专用设备	1,016,880,275.84				987,861,834.80

本期折旧额 159,411,871.69 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 50,004,169.97 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
无					

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
专用设备	205,666,161.57
合 计	205,666,161.57

本公司将特种箱-汽车箱, 租赁给中铁特货物运输有限责任公司, 租赁期为 5 年; 将铁路旅客列车租赁给沈阳铁路局。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				
合计				

(6) 截止日不存在未办妥产权证书的固定资产。

12、在建工程

(1) 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
沙鲛扩能配套工程	4,202,069.00		4,202,069.00	991,600.00		991,600.00
办公室装修	2,826,062.80		2,826,062.80	2,157,956.00		2,157,956.00
沙鲛公司办公楼	8,575,119.84		8,575,119.84	747,520.00		747,520.00
房屋改造	9,447,069.00		9,447,069.00	2,094,390.00		2,094,390.00
车辆购置						
混凝土周水子站改造	1,850,406.60		1,850,406.60			
特种箱购置及改造				15,092,000.00		15,092,000.00
其他项目	2,269,458.00		2,269,458.00	72,035.00		72,035.00
合计	29,170,185.24		29,170,185.24	21,155,501.00		21,155,501.00

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
沙鲛扩能配套工程	160,991,600.00	991,600.00	14,202,069.00	991,600.00	10,000,000.00
办公室装修	4,590,000.00	2,157,956.00	2,047,996.80	490,850.00	889,040.00
沙鲛公司办公楼	20,000,000.00	747,520.00	7,827,599.84		
房屋改造	10,000,000.00	2,094,390.00	7,795,269.00	90,900.00	351,690.00
车辆购置	4,476,131.19		4,472,606.77	4,472,606.77	
混凝土周水子站改造	2,480,000.00		1,850,406.60		
特种箱购置及改造	42,092,000.00	15,092,000.00	26,766,341.20	41,858,341.20	
其他项目	5,415,605.67	72,035.00	4,740,585.38	2,099,872.00	443,290.38
合计	250,045,336.86	21,155,501.00	69,702,874.59	50,004,169.97	11,684,020.38

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
沙鲛扩能配套工程	9.44	5.00				自有	4,202,069.00
办公室装修	91.63	95.00				自有	2,826,062.80
沙鲛公司办公楼	42.88	12.00				自有	8,575,119.84
房屋改造	98.90	95.00				自有	9,447,069.00
车辆购置	99.92	100.00				自有	
混凝土周水子站改造	74.61	70.00				自有	1,850,406.60
特种箱购置及改造	99.44	100.00				募集和自有	
其他项目	88.87	90.00				自有	2,269,458.00
合计							29,170,185.24

(3) 在建工程减值准备

截止 2010 年 12 月 31 日止, 本公司的在建工程不存在减值情形, 不需提取在建工程减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	70,459,749.27	10,000,000.00	1,487,154.24	78,972,595.03
住房使用权	3,507,585.00			3,507,585.00
土地使用权	56,402,164.27	10,000,000.00	1,487,154.24	64,915,010.03
出租车营运牌照费	10,500,000.00			10,500,000.00
结算软件	50,000.00			50,000.00
二、累计摊销合计	18,286,306.04	2,224,000.62	316,020.48	20,194,286.18
住房使用权	1,779,133.61	174,695.64		1,953,829.25
土地使用权	8,635,797.32	1,356,804.94	316,020.48	9,676,581.78
出租车营运牌照费	7,837,000.00	680,000.00		8,517,000.00
结算软件	34,375.11	12,500.04		46,875.15
三、账面净值合计	52,173,443.23			58,778,308.85
住房使用权	1,728,451.39			1,553,755.75
土地使用权	47,766,366.95			55,238,428.25
出租车营运牌照费	2,663,000.00			1,983,000.00
结算软件	15,624.89			3,124.85
四、减值准备合计				
住房使用权				
土地使用权				
出租车营运牌照费				
结算软件				
五、账面价值合计	52,173,443.23			58,778,308.85
住房使用权	1,728,451.39			1,553,755.75
土地使用权	47,766,366.95			55,238,428.25
出租车营运牌照费	2,663,000.00			1,983,000.00
结算软件	15,624.89			3,124.85

本期摊销额 2,224,000.62 元。

无形资产的说明：

本公司无用于抵押、担保的无形资产。

14、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
房屋装修费	3,625,299.69		732,569.82		2,892,729.87	
供热管网配套费	2,091,390.26	559,022.78	313,963.07		2,336,449.97	
其他	27,500.00		7,500.00		20,000.00	
合计	5,744,189.95	559,022.78	1,054,032.89		5,249,179.84	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,455,474.57	5,492,860.78
政府补助	1,114,519.14	653,436.69
预提费用	1,216,553.09	612,030.87
折旧-加速折旧部分	1,698,063.88	1,812,873.76
预收帐款	848,283.22	2,855,887.26
可抵扣亏损	495,295.85	938,477.00
小 计	10,828,189.75	12,365,566.36
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,308,250.00	
折旧-计提减值准备带来的折旧影响数	508,625.66	510,785.90
小 计	3,816,875.66	510,785.90

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	103,818.71	
合 计	103,818.71	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	415,274.85		
合计	415,274.85		

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	21,821,898.29
政府补助	4,458,076.59
预提费用	4,866,212.37
折旧-加速折旧部分	6,792,255.52
预收帐款	3,393,132.86
可抵扣亏损	1,981,183.40
可抵扣暂时性差异小计	43,312,759.03
折旧-计提减值准备带来的折旧影响数	2,034,502.63
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,233,000.00
应纳税暂时性差异小计	15,267,502.63

16、资产减值准备明细

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,287,892.09	2,659,258.25			39,947,150.34
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	5,419,248.69				5,419,248.69
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	42,707,140.78	2,659,258.25			45,366,399.03

17、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	期末数	期初数
1年以内	48,457,746.41	62,022,646.67
1年以上	24,006,884.48	2,544,483.98
合 计	72,464,630.89	64,567,130.65

(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或关联方的款项见附注六、6。

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

主要为房地产业务应付土地款，该款项尚未进行最后清算。

18、预收款项

(1) 分账龄列示如下：

项 目	期末数	期初数
1年以内	47,544,651.93	95,053,450.24
1年以上	900,465.80	3,188,715.00
合 计	48,445,117.73	98,242,165.24

(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或关联方的款项见附注六、6。

19、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,679,350.00	110,844,125.81	110,562,159.80	1,961,316.01
二、职工福利费		13,199,070.20	13,199,070.20	
三、社会保险费	1,220,108.81	22,184,228.03	22,122,817.41	1,281,519.43
其中：医疗保险费	27,386.74	3,278,572.99	3,273,376.87	32,582.86
养老保险费	50,684.74	14,247,607.25	14,235,360.39	62,931.60
失业保险费	1,086,960.89	1,035,172.52	1,100,563.31	1,021,570.10
工伤保险费	2,012.57	765,836.28	765,331.61	2,517.24
生育保险费	1,775.87	182,217.50	182,391.74	1,601.63
年金	51,288.00	2,674,821.49	2,565,793.49	160,316.00
四、住房公积金	-946.00	9,243,528.36	9,242,582.36	
五、非货币性福利				
六、解除劳动关系的补偿				
七、工会经费	200,099.07	1,967,090.61	1,980,896.48	186,293.20
八、职工教育经费	801,354.81	1,474,853.74	1,492,430.13	783,778.42
九、其他职工薪酬		14,905,239.67	14,612,169.67	293,070.00
合 计	3,899,966.69	173,818,136.42	173,212,126.05	4,505,977.06

应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
应交增值税		-878,904.61
未交增值税	324,111.93	203,433.95
营业税	2,614,829.97	2,349,249.02
企业所得税	5,645,385.87	8,002,728.60
个人所得税	3,829,175.83	3,872,722.13
城建税	205,914.46	134,927.48
印花税	-489,284.16	-343,251.76
土地使用税	10,572.39	177,105.78
土地增值税	-707,605.22	-4,464,814.24
车船使用税		
房产税	12,476.67	952,986.78
教育费附加	88,249.09	67,241.04
地方教育费	22,092.56	27,783.70
河道工程维修费	1,889,827.34	1,331,469.07
物价调节基金	1,575,833.02	970,866.49
防洪保安基金	3,749.65	3,311.84
合 计	15,025,329.40	12,406,855.27

应交税费说明：

土地增值税为负数，主要是因本公司控股子公司大连铁龙房地产开发有限公司按预收购房款缴纳税费所致。

21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
个人股	35,610.00	35,610.00	1993年股利个人尚未领取
辽宁东北铁路轨道衡有限公司	150,000.00	964,913.77	
合计	185,610.00	1,000,523.77	

22、其他应付款

(1) 分账龄列示如下:

项 目	期末数	期初数
1 年以内	27,697,962.03	44,495,755.52
1 年以上	21,382,867.70	42,289,274.37
合 计	49,080,829.73	86,785,029.89

(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或关联方的款项见附注六、6。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄一年以上的其他应付款主要为尚未结算支付的往来款项。

(4) 对于金额较大的其他应付款的内容

金额较大的其他应付款主要是尚未结算支付的往来款项和保证金。

23、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	116,826,559.46	38,553,000.09
合 计	116,826,559.46	38,553,000.09

其他非流动负债说明:

本公司其他非流动负债为历年收到的与资产相关的或与收益相关的尚未转为收益的政府补助。

24、股本

单位: 万股

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,424.76						100,424.76

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	458,212,034.58			458,212,034.58
其他资本公积	851,907.06	9,924,750.00		10,776,657.06
合 计	459,063,941.64	9,924,750.00		468,988,691.64

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	254,812,207.91	46,113,804.43		300,926,012.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	254,812,207.91	46,113,804.43		300,926,012.34

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,023,573,200.20	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	20,415,840.96	
调整后年初未分配利润	1,043,989,041.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	476,411,231.03	
减：提取法定盈余公积	46,113,804.43	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,254,855.70	0.06 元/股
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,414,031,612.06	

调整年初未分配利润明细：

由于报告期获得税务部门减征所得税的批复，并收到返还 2009 年度的所得税，追溯调整年初未分配利润 20,415,840.96 元。

28、营业收入、营业成本

（1）营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,185,535,671.41	1,566,852,362.29
其他业务收入		
营业成本	1,441,239,779.32	977,911,231.40

（2）主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路特种集装箱运输及物流业务	562,009,271.73	415,386,327.84	327,044,763.06	243,658,785.58
铁路货运及临港物流业务	1,108,127,435.84	760,578,354.69	765,814,980.25	477,653,235.40
铁路客运业务	132,963,115.53	32,693,767.65	136,080,000.00	32,252,343.31
房地产业务	299,730,927.25	159,932,669.15	250,423,558.67	150,631,025.37
其他业务	82,704,921.06	72,648,659.99	87,489,060.31	73,715,841.74
合 计	2,185,535,671.41	1,441,239,779.32	1,566,852,362.29	977,911,231.40

29、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
营业税	54,659,797.89	45,446,878.74	3-5
城建税	4,072,579.06	3,395,900.25	7
教育费附加	1,735,256.11	1,455,385.91	3
土地增值税	9,895,581.43	3,267,019.72	
地方教育费	527,881.20	463,225.79	1
合 计	70,891,095.69	54,028,410.41	

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	5,255,787.29	5,506,725.23
物料消耗	57,521.24	902,303.39
维修费	3,595,631.25	1,230,908.15
折旧费	4,271,534.15	6,703,942.70
运杂费	17,091.70	7,271.50
差旅费	148,448.76	152,623.30
办公费	227,731.20	255,336.24
广告展览费	924,400.60	1,378,427.00
其他	6,817,810.02	8,574,446.97
合 计	21,315,956.21	24,711,984.48

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	22,337,791.39	16,296,360.43
折旧费	3,256,019.13	5,098,284.52
维修费	990,266.00	1,225,935.90
车辆运用维修	1,658,350.09	1,232,385.78
办公费	1,978,555.80	2,075,383.91
差旅费	3,471,731.16	2,830,145.06
无形资产及长期待摊费用摊销	3,278,033.51	2,516,555.54
业务招待费	9,381,282.89	7,441,156.60
税金	5,295,796.85	5,082,741.93
咨询等费用	3,986,829.97	2,927,149.31
其他	5,419,390.06	2,793,627.96
合 计	61,054,046.85	49,519,726.94

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		522,950.00
减：利息收入	7,181,638.78	6,846,772.69
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	379,776.84	399,233.36
合 计	-6,801,861.94	-5,924,589.33

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	349,075.06	725,067.64
权益法核算的长期股权投资收益	5,101,093.24	6,265,637.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	814,913.77	
合 计	6,265,082.07	6,990,704.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动原因
营口银龙港务股份有限公司	102,081.70	261,524.17	分配利润
中国光大银行股份有限公司	246,993.36	463,543.47	分配利润
合 计	349,075.06	725,067.64	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	1,532,246.14	2,065,729.84	权益法核算
大连中铁外服国际货运代理有限公司	2,961,432.36	3,536,943.33	权益法核算
瑞富行食品商贸有限公司	607,414.74	662,964.05	权益法核算
合 计	5,101,093.24	6,265,637.22	

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,659,258.25	-757,291.26
二、存货跌价损失		
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	2,659,258.25	-757,291.26

35、营业外收入、营业外支出

(1) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,817,472.61	288,125.32
其中：固定资产处置利得	6,861,720.97	288,125.32
无形资产处置利得	1,955,751.64	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助	6,147,647.63	18,487,209.23
其他	1,091,873.19	77,750.20
合 计	16,056,993.43	18,853,084.75

(2) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	17,649,921.37	19,180,812.27
其中：固定资产处置损失	17,649,921.37	19,180,812.27
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		
其他	507,290.53	2,776,826.41
合 计	18,157,211.90	21,957,638.68

36、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	121,002,390.53	102,547,810.76
递延所得税调整	1,535,216.37	-3,965,436.45
合 计	122,537,606.90	98,582,374.31

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2010 年 1-12 月每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.4744	0.4744
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4760	0.4760

报告期利润	2009 年 1-12 月每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3699	0.3699
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3723	0.3723

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = 476,411,231.03 \div 1,004,247,595.00 = 0.4744 \text{ (元/股)}$$

$$\text{基本每股收益 (扣除后)} = 478,031,011.17 \div 1,004,247,595.00 = 0.4760 \text{ (元/股)}$$

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

$$\text{稀释每股收益} = 476,411,231.03 \div 1,004,247,595.00 = 0.4744 \text{ (元/股)}$$

$$\text{稀释每股收益 (扣除后)} = 478,031,011.17 \div 1,004,247,595.00 = 0.4760 \text{ (元/股)}$$

38、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	13,233,000.00	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,308,250.00	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	9,924,750.00	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	9,924,750.00	

其他综合收益说明：

本公司持有的光大银行股份,因光大银行上市而转入可供出售金融资产,期末按公允价值计价。

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	7,181,638.78
补贴收入收到的现金	84,421,207.00
保证金及其他	22,097,585.34
合 计	113,700,431.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
维修费	4,585,897.25
招待费	9,381,282.89
差旅费	3,620,179.92
办公费	2,206,287.00
车辆运用维修	2,056,245.73
资信保证金及其他	102,394,402.10
合 计	124,244,294.89

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	476,804,653.73	372,666,666.27
加: 资产减值准备	2,659,258.25	-757,291.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,411,871.69	161,528,971.98
无形资产摊销	2,224,000.62	2,263,407.18
长期待摊费用摊销	1,054,032.89	253,148.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,832,448.76	18,892,686.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		522,950.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,265,082.07	-6,990,704.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,537,376.61	-3,997,613.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,160.24	32,177.32
存货的减少(增加以“-”号填列)	-498,191,100.30	-51,950,093.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,532,185.74	49,692,611.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,186,796.44	169,557,323.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,719,910.64	711,714,239.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	537,753,212.05	940,183,139.43
减: 现金的期初余额	940,183,139.43	552,621,549.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-402,429,927.38	387,561,590.20

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
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	300,000,000.00	26,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	300,000,000.00	26,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,166.70	1,976.04
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	299,990,833.30	25,998,023.96
4. 取得子公司的净资产	289,519,181.54	19,024,375.60
流动资产	868,781,681.54	199,805,999.13
非流动资产		
流动负债	579,262,500.00	180,781,623.53
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	537,753,212.05	940,183,139.43
其中：库存现金	26,374.80	35,245.77
可随时用于支付的银行存款	537,726,837.25	940,147,893.66
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	537,753,212.05	940,183,139.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、本企业的的第一大股东情况

第一大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中铁集装箱运输有限责任公司	股东	有限责任	北京市	朱友文	集装箱铁路运输

接上表

第一大股东名称	注册资本 (亿元)	第一大股东对本企业的持股比例 (%)	第一大股东对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中铁集装箱运输有限责任公司	17	15.898	15.898	铁道部	71093209-9
本企业的的第一大股东情况的说明					
第一大股东不是本公司的最终控制方，本公司的最终控制方是铁道部。					

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
铁龙营口实业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	营口市	于庆新	临港物流
大连铁龙混凝土有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	于庆新	工业
大连铁龙房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	于庆新	房地产开发
沈阳市华榕出租汽车有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	赵振华	出租车
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	营口市	宋德绪	称重计量
大连铁龙安居物业管理有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	大连市	刘发祥	物业
江西铁龙集装箱物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	于庆新	物流
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	全资子公司	一人有限公司	大连市	关永国	代理业
大连安运房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	大连市	崔德全	房地产开发
山西开城房地产开发有限公司	控股子公司的子公司	有限责任公司	太原市	崔德全	房地产开发
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	于庆新	咨询

接上表

子公司名称	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
铁龙营口实业有限责任公司	96,130,000.00	95.02	100.00	12131195-6
大连铁龙混凝土有限公司	22,000,000.00	90.91	100.00	72887683-0
大连铁龙房地产开发有限公司	20,000,000.00	85.00	100.00	70218903-9
沈阳市华榕出租汽车有限公司	10,000,000.00	90.00	100.00	24370262-1
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	1,000,000.00	85.00	85.00	75912390-3
大连铁龙安居物业管理有限公司	500,000.00		100.00	74437668-4
江西铁龙集装箱物流有限公司	2,000,000.00	60.00	60.00	78729188-3
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	1,000,000.00	100.00	100.00	68301079-2
大连安运房地产开发有限公司	20,000,000.00		100.00	78247458-4
山西开城房地产开发有限公司	290,000,000.00		100.00	69667510-1
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	1,600,000.00	55.00	55.00	55314771-5

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
二、联营企业							
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	有限责任	大连	冯埃生	膜产品	45,800,000.00	49.00	49.00
大连中铁外服货运代理有限公司	有限责任	大连	花英范	货运代理	10,000,000.00	32.50	32.50
瑞富行食品商贸有限公司	有限责任	北京	韩晓鸣	食品销售	10,000,000.00	40.00	40.00

接上表

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							
二、联营企业							
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	116,986,579.15	56,434,808.83	60,551,770.32	40,116,138.10	3,272,987.00	被投资单位	72345511-3
大连中铁外服货运代理有限公司	287,353,422.14	267,871,128.67	19,482,293.47	166,161,561.99	9,531,845.57	被投资单位	74437740-9
瑞富行食品商贸有限公司	31,250,390.93	16,256,825.98	14,993,564.95	57,694,554.78	1,518,536.85	被投资单位	10001952-6

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
大连铁路经济技术开发总公司	参股股东	11845010-3
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	第一大股东的子公司	66971111-1
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	第一大股东的子公司	66487552-0
中铁国际多式联运有限公司沈阳分公司	第一大股东的子公司	67196937-3
中铁联合国际集装箱有限责任公司昆明分公司	第一大股东的子公司	66828613-3
四川中铁集装箱物流有限公司	第一大股东的子公司	21086383-0
本企业的其他关联方情况的说明		
大连铁路经济技术开发总公司为公司第二大股东。		

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中铁集装箱运输有限责任公司	接受劳务	综合服务费	双方协商	44,681,301.62	100.0	36,444,822.80	100.0
中铁集装箱运输有限责任公司(各办理站)	接受劳务	运杂费	市场价	637,377.30	0.15		
中铁联合国际集装箱有限责任公司昆明分公司	接受劳务	运杂费	市场价			4,700.00	0.001
四川中铁集装箱物流有限公司	接受劳务	运杂费	市场价	107,100.00	0.03	17,000.00	0.003
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	接受劳务	运输代理费	市场价	658,099.60	0.16		
关联交易说明	公司在完成收购中铁集装箱运输有限责任公司的特种箱资产及业务后，与中铁集装箱运输有限责任公司签订了《铁路特种集装箱运输及综合服务协议》。根据该协议，中铁集装箱运输有限责任公司接受公司的委托，就铁路特种箱的运营管理向公司提供运输及综合服务。双方按照“公平、合理”的一般商业原则并依据历史实际发生费用水平协商确定了年服务费用标准，即当年特种箱使用费的 20%。						

出售商品/提供劳务情况表

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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	提供劳务	特箱物流收入	市场价	214,218.20	0.04	394,800.00	0.04
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	提供劳务	特箱物流收入	市场价	91,247.93	0.02	312,950.00	0.04
中铁国际多式联运有限公司沈阳分公司	提供劳务	特箱物流收入	市场价	1,077,535.90	0.19	423,120.00	0.04
关联交易说明							

(2) 关联托管/承包情况

本期未发生与关联方之间的托管、承包情况。

(3) 关联租赁情况

本期未发生与关联方之间的租赁情况。

(4) 关联担保情况

本期未发生与关联方之间的担保情况。

(5) 关联方资金拆借

本期未发生与关联方之间的资金拆借。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本期未发生与关联方之间的资产转让、债务重组情况。

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收股利

单位名称	期末数	期初数
大连中铁外服国际货运代理有限公司	1,625,000.00	1,911,000.00
合 计	1,625,000.00	1,911,000.00

(2) 预付账款

单位名称	期末数	期初数
中铁集装箱运输有限责任公司（各办理站）	910,949.10	
合 计	910,949.10	

(3) 应付账款

单位名称	期末数	期初数
中铁联集昆明分公司		4,700.00
四川中铁集装箱物流有限公司		17,000.00
合 计		21,700.00

(4) 预收账款

单位名称	期末数	期初数
中铁国际多式联运有限公司沈阳分公司		456,712.20
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	20,688.07	
合 计	20,688.07	456,712.20

(5) 其他应付款

单位名称	期末数	期初数
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司（广西桂铁集装箱运输经营中心）	300,000.00	300,000.00
中铁国际多式联运有限公司济南分公司（原山东济铁集装箱运输有限公司）	592,800.00	50,000.00
中铁国际多式联运有限公司兰州分公司		80,000.00
合 计	892,800.00	430,000.00

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

无

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

无

其他或有负债及其财务影响：

无

八、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

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

拟分配的利润或股利	2011 年 3 月 22 日公司五届十七次董事会审议通过了 2010 年度资本公积金转增股本预案:以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 1,004,247,595 股为基数,以资本公积金(股本溢价)向全体股东每 10 股转增 3 股,该预案尚需股东大会批准。
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

见附注四、2。

4、租赁

见附注五、10。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产			13,233,000.00		23,958,000.00
金融资产小计			13,233,000.00		23,958,000.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计			13,233,000.00		23,958,000.00
金融负债					

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

(1) 公司 2009 年接到大连市体育中心建设拆迁指挥部的《搬迁通知书》，因公司所属铁龙混凝土公司搅拌站位于大连市政府 2009 年重点工程——大连市体育运动中心规划范围内，需进行拆迁。董事会同意公司按照市政府的要求拆迁铁龙混凝土公司搅拌站，并授权公司办理拆迁重建的各项具体相关事宜。大连铁龙混凝土有限公司于 2011 年 1 月 10 日，进行了拆迁。

(2) 未办妥产权证书的无形资产

公司所属日月潭大酒店已取得房产证，土地证正在办理过程中。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(除特别注明外，金额单位均为人民币元。)

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	11.44	6,749,924.65	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	46,412,861.33	78.66	3,930,573.38	8.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,844,821.53	9.90	5,844,821.53	100.00
合计	59,007,607.51	100.00	16,525,319.56	28.01

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	18.46	6,749,924.65	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	23,963,075.08	65.55	3,593,988.85	15.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,844,821.53	15.99	5,844,821.53	100.00
合计	36,557,821.26	100.00	16,188,735.03	44.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	42,306,198.56	91.15	2,115,309.93	12,488,755.07	52.12	624,437.76
1 至 2 年	270,215.00	0.58	27,021.50	6,852,690.24	28.60	685,269.02
2 至 3 年	393,298.00	0.85	78,659.60	88,442.75	0.37	17,688.55
3 至 4 年	59,962.75	0.13	17,988.83			
4 至 5 年						
5 年以上	3,383,187.02	7.29	1,691,593.52	4,533,187.02	18.91	2,266,593.52
合计	46,412,861.33	100.00	3,930,573.38	23,963,075.08	100.00	3,593,988.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收货款	5,844,821.53	5,844,821.53	100	个别认定
合计	5,844,821.53	5,844,821.53	--	--

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	大连天瑞水泥有限公司	非关联方	15,714,788.36	1年以内	26.63
2	大连华利干果制品有限公司	非关联方	6,749,924.65	5年以上	11.44
3	中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	非关联方	4,181,040.80	1年以内	7.09
4	新疆中信国安葡萄酒业有限公司阜康分公司	非关联方	3,442,341.20	1年以内	5.83
5	新疆中信国安葡萄酒业有限公司玛纳斯县分公司	非关联方	2,880,000.00	1年以内	4.88
合计			32,968,095.01		55.87

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收账款情况

无

(8) 以应收账款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,120,069,307.27	98.93	58,072,341.47	5.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,161,656.31	1.07	12,161,656.31	100.00
合计	1,132,230,963.58	100.00	70,233,997.78	6.20

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	335,441,342.04	96.50	18,830,328.05	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,161,656.31	3.50	12,161,656.31	100.00
合计	347,602,998.35	100.00	30,991,984.36	8.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,115,422,265.27	99.59	55,771,113.27	330,783,675.04	98.61	16,539,183.75
1 至 2 年				10,625.00		1,062.50
2 至 3 年				111,464.00	0.03	22,292.80
3 至 4 年	111,464.00	0.01	33,439.20			
4 至 5 年						
5 年以上	4,535,578.00	0.40	2,267,789.00	4,535,578.00	1.36	2,267,789.00
合计	1,120,069,307.27	100.00	58,072,341.47	335,441,342.04	100.00	18,830,328.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收大连市西岗区鑫龙装饰材料商店往来款	4,320,622.64	4,320,622.64	100	个别认定
应收凤城市木业有限责任公司往来款	2,272,533.94	2,272,533.94	100	个别认定
应收其他单位往来款	5,568,499.73	5,568,499.73	100	个别认定
合计	12,161,656.31	12,161,656.31		

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 本报告期金额较大的其他应收款的性质或内容

为公司与控股子公司的往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	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(%)
1	大连铁龙房地产开发有限公司	控股子公司	1,110,436,536.68	1年以内	98.08
2	大连市西岗区鑫龙装饰材料商店	非关联方	4,320,622.64	5年以上	0.38
3	江西铁龙集装箱物流有限公司	控股子公司	3,132,012.64	1年以内	0.28
4	中国煤炭销售运输总公司	非关联方	2,300,000.00	5年以上	0.20
5	凤城市木业有限责任公司	非关联方	2,272,533.94	5年以上	0.20
合计			1,122,461,705.90		99.14

(7) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
大连铁龙房地产开发有限公司	控股子公司	1,110,436,536.68	98.08
江西铁龙集装箱物流有限公司	控股子公司	3,132,012.64	0.28
合计		1,113,568,549.32	98.36

(8) 终止确认的其他应收款情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的,列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
营口银龙港务股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
中国光大银行股份有限公司	成本法	10,725,000.00	10,725,000.00	-10,725,000.00	
沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司	成本法	840,000.00	840,000.00		840,000.00
东方纪元投资有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
中铁铁龙(大连)置业代理有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
北京嘉铁多式联运咨询服务有限 公司	成本法	880,000.00		880,000.00	880,000.00
铁龙营口实业有限责任公司	成本法	92,339,722.40	92,339,722.40		92,339,722.40
大连铁龙混凝土有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
大连铁龙房地产开发有限公司	成本法	17,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公 正计量有限责任公司	成本法	850,000.00	850,000.00		850,000.00
江西铁龙集装箱物流有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
沈阳市华榕出租汽车有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
天邦膜技术国家工程研究中心有 限责任公司	权益法	22,494,016.55	28,138,121.31	1,532,246.14	29,670,367.45
大连中铁外服货运代理有限责任 公司	权益法	3,250,000.00	4,819,624.47	1,336,432.36	6,156,056.83
瑞富行食品商贸有限公司	权益法	4,499,610.44	5,790,011.24	207,414.74	5,997,425.98
合计		192,078,349.39	199,702,479.42	-6,768,906.76	192,933,572.66

接上表

被投资单位	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	本期计提减值准备	现金红利
营口银龙港务股份有限公司	14.93	14.93				102,081.70
中国光大银行股份有限公司	0.02	0.02				246,993.36
沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司	20.00	20.00				
东方纪元投资有限公司	10.00	10.00				
中铁铁龙(大连)置业代理有限公司	100.00	100.00				
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	55.00	55.00				
铁龙营口实业有限责任公司	95.02	100.00				112,316,700.27
大连铁龙混凝土有限公司	90.91	100.00				8,374,990.21
大连铁龙房地产开发有限公司	85.00	100.00				67,002,741.09
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	85.00	85.00				6,311,030.99
江西铁龙集装箱物流有限公司	60.00	60.00				
沈阳市华裕出租汽车有限公司	90.00	100.00				
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	49.00	49.00				
大连中铁外服货运代理有限公司	32.50	32.50				1,625,000.00
瑞富行食品商贸有限公司	40.00	40.00				400,000.00
合计						196,379,537.62

长期股权投资的说明：

本报告期对北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司投资 88 万元，持股比例为 55%。

4、营业收入

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,392,728,414.64	959,701,823.49
其他业务收入		
营业成本	935,142,900.36	601,818,852.47

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路特种集装箱运输及物流业务	514,965,349.94	369,456,741.54	291,906,418.78	209,859,567.16
铁路货运及临港物流业务	723,637,142.87	517,270,956.64	489,507,144.42	332,730,263.87
铁路客运业务	132,963,115.53	32,693,767.65	136,080,000.00	32,252,343.31
其他业务	21,162,806.30	15,721,434.53	42,208,260.29	26,976,678.13
合计	1,392,728,414.64	935,142,900.36	959,701,823.49	601,818,852.47

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	194,354,537.62	163,200,824.36
权益法核算的长期股权投资收益	5,101,093.24	6,265,637.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	199,455,630.86	169,466,461.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
铁龙营口实业有限责任公司	112,316,700.27	70,613,189.18	分配利润
大连铁龙房地产开发有限公司	67,002,741.09	85,556,458.41	分配利润
铁龙营口汽车运输有限责任公司		1,558,648.15	分配利润
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	6,311,030.99	4,747,460.98	分配利润
营口银龙港务股份有限公司	102,081.70	261,524.17	分配利润
中国光大银行股份有限公司	246,993.36	463,543.47	分配利润
大连铁龙混凝土有限公司	8,374,990.21		分配利润
合 计	194,354,537.62	163,200,824.36	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	1,532,246.14	2,065,729.84	权益法核算
大连中铁外服国际货运代理有限公司	2,961,432.36	3,536,943.33	权益法核算
瑞富行食品商贸有限公司	607,414.74	662,964.05	权益法核算
合 计	5,101,093.24	6,265,637.22	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	461,138,044.27	397,730,982.57
加: 资产减值准备	39,578,597.95	-1,635,936.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,905,504.56	147,508,995.90
无形资产摊销	641,375.74	660,782.30
长期待摊费用摊销	989,664.47	211,433.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,863,615.20	18,723,388.33
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		164,725.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-199,455,630.86	-169,466,461.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,047,239.50	-736,940.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,160.24	32,177.32
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,650,646.57	-5,714,316.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-79,112,366.14	-9,501,768.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-69,433.81	14,471,997.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	384,080,618.21	392,449,058.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	429,759,692.64	876,428,380.73
减: 现金的期初余额	876,428,380.73	519,429,631.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-446,668,688.09	356,998,748.91

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-8,832,448.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,147,647.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	584,582.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-2,100,218.47	
减：所得税影响额	-480,438.33	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-1,619,780.14	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.067	0.4744	0.4744
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.122	0.4760	0.4760

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 合并资产负债表

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	变动金额	变动率	占总资产比例
货币资金	537,753,212.05	940,183,139.43	-402,429,927.38	-42.80%	15.36%
应收票据	4,500,000.00	9,084,750.00	-4,584,750.00	-50.47%	0.13%
预付款项	50,427,189.90	27,304,597.19	23,122,592.71	84.68%	1.44%
其他应收款	55,949,103.11	13,410,782.85	42,538,320.26	317.19%	1.60%
存货	1,224,491,503.60	447,102,070.00	777,389,433.60	173.87%	34.97%
可供出售金融资产	23,958,000.00		23,958,000.00	100.00%	0.68%
固定资产	1,369,236,633.67	1,419,399,303.30	-50,162,669.63	-3.53%	39.11%
在建工程	29,170,185.24	21,155,501.00	8,014,684.24	37.88%	0.83%
预收款项	48,445,117.73	98,242,165.24	-49,797,047.51	-50.69%	1.38%
其他应付款	49,080,829.73	86,785,029.89	-37,704,200.16	-43.45%	1.40%
递延所得税负债	3,816,875.66	510,785.90	3,306,089.76	647.26%	0.11%
其他非流动负债	116,826,559.46	38,553,000.09	78,273,559.37	203.03%	3.34%
资本公积	468,988,691.64	459,063,941.64	9,924,750.00	2.16%	13.40%
未分配利润	1,414,031,612.06	1,043,989,041.16	370,042,570.90	35.45%	40.39%
少数股东权益	2,615,617.65	1,802,194.95	813,422.70	45.14%	0.07%

(1) 货币资金：较年初减少 402,429,927.38 元，主要是本报告期房地产公司支付的购置土地款及投资款。

(2) 应收票据：较年初减少 4,584,750 元，主要是本报告期收回部分银行承兑汇票。

(3) 预付账款：较年初增加 23,122,592.71 元，主要是预付物流业务的运费及预付货款增加。

(4) 其他应收款：较年初增加 42,538,320.26 元，主要原因是本报告期支付业务垫款增加。

(5) 存货：较年初增加 777,389,433.60 元，主要系房地产业务本报告期开发成本增加。

(6) 可供出售金融资产：本公司持有的光大银行股份，因光大银行上市而转入可供出售金融资产，按公允价值计价。

(7) 固定资产：较年初减少 50,162,669.63 元，主要是本报告期计提折旧使净值减少。本报告期购置特种箱增加固定资产原值 124,383,757.20 元。

(8) 在建工程：较年初增加 8,014,684.24 元，主要是本报告期新建办公楼及房屋改造的工程款增加。

(9) 预收账款：较年初减少 49,797,047.51 元，主要原因是房地产公司本报告期开发的商品房预收购房款结转收入。

(10) 其他应付款：较年初减少 37,704,200.16 元，主要是本报告期支付房地产业务工程质保金

等。

(11) 递延所得税负债：较年初增加 3,306,089.76 元，主要是公司可供出售金融资产公允价值增加影响金额的应纳税差异。

(12) 其他非流动负债：较年初增加 78,273,559.37 元，主要是本报告期收到的政府拆迁补偿款增加。

(13) 资本公积：较年初增加 9,924,750.00 元，主要是公司可供出售金融资产公允价值增加影响的金额。

(14) 未分配利润：较年初增加 370,042,570.90 元，主要是本报告期实现的净利润增加。

(15) 少数股东权益：较年初增加 813,422.70 元，主要是本报告期吸收少数股东投资增加。

(2) 合并利润表

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动率	占利润总额比例
营业收入	2,185,535,671.41	1,566,852,362.29	618,683,309.12	39.49%	364.66%
营业成本	1,441,239,779.32	977,911,231.40	463,328,547.92	47.38%	240.47%
营业税金及附加	70,891,095.69	54,028,410.41	16,862,685.28	31.21%	11.83%
资产减值损失	2,659,258.25	-757,291.26	3,416,549.51	451.15%	0.44%
所得税费用	122,537,606.90	98,582,374.31	23,955,232.59	24.30%	20.45%

(1) 营业收入：较上期增加 618,683,309.12 元，主要原因是铁路货运及临港物流业务、铁路特种箱运输及物流业务收入较上年同期大幅度增长。

(2) 营业成本：较上期增加 463,328,547.92 元，主要是铁路货运及临港物流业务、铁路特种箱运输及物流业务成本较上年同期大幅度增长。

(3) 营业税金及附加：较上期增加 16,862,685.28 元，主要是铁路货运及临港物流业务、铁路特种箱运输及物流业务收入增加导致相应的税费增加。

(4) 资产减值损失：较上期增加 3,416,549.51 元，主要系报告期增加的经营性应收款项计提的坏账准备。

(5) 所得税费用：较上期增加 23,955,232.59 元，主要是铁路货运及临港物流业务、铁路特种箱运输及物流业务利润增加导致相应的所得税费用增加。

(3) 合并现金流量表

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	95,719,910.64	711,714,239.46	-615,994,328.82	-86.55%
投资活动产生的现金流量净额	-438,314,982.32	-223,074,863.23	-215,240,119.09	-96.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,834,855.70	-101,077,786.03	41,242,930.33	40.80%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：较上年减少 615,994,328.82 元，主要是房地产业务本报告期支付购买土地款增加的现金支出。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：较上年减少 215,240,119.09 元，主要是房地产收购山西开城房地产有限公司支付的投资款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：较上年增加 41,242,930.33 元，主要是上年同期偿还银行的贷款。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人朱友文、主管会计工作负责人吴琼、会计机构负责人刘其学签名并盖章的会计报表。
- 2、载有国富浩华会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。上述文件的原件备置于公司证券事务部。

董事长： 朱友文
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
2011年3月22日