

中铁二局股份有限公司
600528

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告（未经审计）.....	16
八、 备查文件目录.....	97

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郑建中	董事	因公出差	方国建

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	唐志成
主管会计工作负责人姓名	曾永林
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	银宏

公司负责人唐志成、主管会计工作负责人曾永林及会计机构负责人（会计主管人员）银宏声明：保证本半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	中铁二局股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中铁二局
公司的法定英文名称	CHINA RAILWAY ERJU Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	crec
公司法定代表人	唐志成

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓爱民	马文军
联系地址	成都马家花园路 10 号中铁二局大厦 1103 室	成都马家花园路 10 号中铁二局大厦 1213 室
电话	028-66752811	028-66752888
传真	028-66752889	028-66752889
电子信箱	ztejdb@cregc.com.cn	ztejdb@cregc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	成都市高新区九兴大道 6 号高发大厦
办公地址	成都市马家花园路 10 号中铁二局大厦
办公地址的邮政编码	610031
公司国际互联网网址	http://www.crec.com.cn
电子信箱	ztejsb@cregc.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	中铁二局	600528	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1999 年 9 月 24 日

公司首次注册登记地点：成都高新区创业东路 18 号高新大厦 10 楼

公司最近 1 次变更注册登记日期：2008 年 6 月 20 日

公司最近 1 次变更注册登记地址：成都高新区九兴大道 6 号高发大厦

公司法人营业执照注册号：5101091001058

公司税务登记号码：510109720312205

公司组织机构代码：72031220-5

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：中国上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	37,230,137,779.19	31,923,088,182.55	—	16.62
所有者权益(或股东 权益)	5,135,835,014.01	4,900,722,504.00	—	4.80
归属于上市公司股 东的每股净资产(元 /股)	3.5196	3.3585	—	4.80
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	504,769,539.97	589,459,175.31	603,246,493.18	-14.37
利润总额	516,931,568.73	600,917,790.18	614,735,108.05	-13.98
归属于上市公司股 东的净利润	395,573,457.78	450,724,253.47	464,541,571.34	-12.24
归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润	388,397,268.57	423,479,447.37	423,479,447.37	-8.28
基本每股收益(元)	0.2711	0.3089	0.3184	-12.24
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.2662	0.2902	0.2902	-8.27
稀释每股收益(元)	不适用	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收 益率(%)	7.76	10.43	10.69	下降 2.67 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	-66,156,051.25	1,867,977,973.90	1,873,317,812.25	-103.54
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	-0.0453	1.2801	1.2838	-103.54

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-859,729.75
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）	300,000.00
债务重组损益	58,137.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,663,621.10
所得税影响额	-1,586,410.46
少数股东权益影响额（税后）	-3,399,429.09
合计	7,176,189.21

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				169,081 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中铁二局集团有限公司	国有法人	49.74	725,741,200			0
中铁宝桥集团有限公司	国有法人	1.93	28,154,149			0
海通证券股份有限公司	其他	0.66	9,606,554			0
招商证券股份有限公司	其他	0.63	9,196,353			0
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	3,843,493			0
阳光人寿保险股份有限公司－分红保险产品	其他	0.20	2,876,126			0
平安信托有限责任公司－睿富一号	其他	0.19	2,800,000			0
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.19	2,710,000			0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.16	2,276,151			0
吴彩莲	境内自然人	0.16	2,267,240			0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中铁二局集团有限公司	725,741,200		人民币普通股			
中铁宝桥集团有限公司	28,154,149		人民币普通股			
海通证券股份有限公司	9,606,554		人民币普通股			
招商证券股份有限公司	9,196,353		人民币普通股			
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,843,493		人民币普通股			
阳光人寿保险股份有限公司－分红保险产品	2,876,126		人民币普通股			
平安信托有限责任公司－睿富一号	2,800,000		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指	2,710,000		人民币普通股			

数证券投资基金		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,276,151	人民币普通股
吴彩莲	2,267,240	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司第一大股东中铁二局集团有限公司、第二大股东中铁宝桥集团有限公司为公司发起人。 (2) 中铁二局集团有限公司系中铁宝桥集团有限公司的发起人之一。 (3) 中铁二局集团有限公司、中铁宝桥集团有限公司均为中国中铁股份有限公司的子公司，其他股东关系未知。	

2、 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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司以科学发展观为指导，以实施新阶段发展战略为动力，规范公司运作；按照董事会提出的各项经营指标和工作目标，克服铁路施工行业调控的影响，积极发展非铁路市场，提升发展质量，不断提高经济效益，加强作风建设，树立诚信忠义理念，推动公司在新的起点上又好又快发展。

2011 年上半年公司完成营业收入 271.64 亿元，占调整后董事会目标 569 亿元的 47.74%，较上年同期（调整后）增长 29.11%；营业利润 5.05 亿元，较上年同期（调整后）下降 14.37%；实现净利润（归属母公司）3.96 亿元，较上年同期（调整后）下降 12.24%。

(二)公司主营业务及其经营状况

公司业务范围为各类工业、交通、民用等工程项目施工的承包、房地产、物资销售、机械租赁。属于工业、能源、交通、民用等工程建筑施工行业。其中：公司施工的铁路工程完成营业收入 103.63 亿元，占公司营业收入的 38.15%；公路、工业、能源、民用等工程施工完成营业收入 72.78 亿元，占公司营业收入的 26.79%；房地产业务收入 4.73 亿元，占公司营业收入的 1.74%；物资销售及其他非施工收入 90.50 亿元，占公司营业收入的 33.32%。承揽项目 61 项，合同金额 239.49 亿元，为年度目标 440 亿元的 54.43%，其中铁路项目 5 个，合同金额 1.09 亿元，占合同总额的 0.46%，非铁路项目 56 个，合同金额 238.4 亿元，占合同总额的 99.54%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
铁路施工	10,363,489,954.14	9,477,919,341.79	8.55	22.26	22.58	-0.24
非铁路施工	7,277,883,547.77	6,605,399,038.75	9.24	6.27	8.18	-1.60
房地产销售	472,955,772.53	363,869,375.23	23.06	78.09	72.30	2.58
物资销售及其他	9,049,792,645.33	8,854,762,200.21	2.16	66.10	66.42	-0.18
其中：关联交易	1,412,904,992.44	1,291,718,514.41	8.58	-45.84	-46.52	-1.36
合计	27,164,121,919.77	25,301,949,955.98	6.86	29.11	30.63	-1.08

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 141,290.50 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	917,547,242.13	34.42
华北地区	4,884,229,656.45	232.21
西北地区	1,565,164,212.20	27.20
西南地区	10,489,441,640.45	27.48
华南地区	5,501,368,507.73	-1.03
华中地区	787,200,191.46	-45.30
华东地区	3,019,170,469.35	24.23
合计	27,164,121,919.77	29.11

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

2011 年上半年公司主营业务收入 270.66 亿元，占全部营业收入的 99.64%，较上年同期 99.77% 相比下降了 0.13 个百分点，主营业务范围未发生重大变化，仍以施工、房地产、物资销售为主营业务。

4、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

2011 年上半年公司完成物资销售收入 87.94 亿元，与上年同期相比增长 65.64%，因物资销售毛利率较低，稀释了公司综合毛利率。

5、 公司在经营中出现的问题与困难

一是宏观政策风险。公司所在行业受国家宏观政策影响较深，受政策调控直接，国家的货币政策、税收政策、财政政策等将对企业发展造成重大影响，其中房地产行业，受政策影响更为突出。因此，公司面临一定的宏观政策风险。

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

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

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

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

公司于 2007 年通过增发募集资金 949,322,400.00 元，募集资金存款利息净收入(抵手续费后) 3,716,214.26 元，已累计使用 949,329,984.06 元，尚余 3,708,630.20 元。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	本报告期产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
一、收购房地产子公司股权	79,756,100.00	否	79,756,100.00		191,623.12	是	是
1. 支付集团公司投入资产折股补价	46,015,800.00	否	46,015,800.00			是	不适用
2. 中铁二局宏源房地产有限公司	11,611,200.00	否	11,611,200.00			是	是
3. 贵州锦隆房地产开发有限公司	2,149,100.00	否	2,149,100.00		191,623.12	是	是
4. 中铁锦华置业有限公司	19,980,000.00	否	19,980,000.00			是	是
二、购置高速铁路	312,710,000.00	否	309,270,000.00			是	不适

施工设备							用
三、对房地产子公司进行增资	500,000,000.00	否	500,000,000.00		-15,908,347.84	是	是
1. 中铁二局宏源房地产有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00		1,584,887.31	是	是
2. 山东中铁城镇建设有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00			是	是
3. 中铁瑞城置业有限公司	200,000,000.00	否	200,000,000.00		-17,493,235.15	是	是
四、补充流动资金	56,856,300.00	否	60,303,884.06			是	不适用
五、利息收入	3,716,214.26	--					
合计	953,038,614.26	--	949,329,984.06		-15,716,724.72	--	--

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

3、 募集资金变更项目情况

报告期内未发生募集资金变更情况。

4、 非募集资金项目情况

报告期内无重大非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、 完成经营计划情况

2011 年上半年公司实现营业收入 271.64 亿元，占调整后年度董事会目标 569 亿元的 47.74%；完成营业成本 253.02 亿元，占调整后年度董事会目标 531 亿元的 47.65 %。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

1.关于股东与公司的关系

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

2.关于控股股东与公司的关系

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

3.关于董事与董事会

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

②经股东大会批准董事会设立审计等四个专门委员会，目前委员会工作正常开展。

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

4.关于监事与监事会

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

5.关于信息披露与透明度

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

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 6 月 3 日实施了以下利润分配方案：

以 2010 年末股本总数 1,459,200,000 股为基数，每 10 股送 1.1 元(含税)现金红利的分配方案，共计派发现金红利 160,512,000 元。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司实施积极的的利润分配政策，可以采取现金或者股票方式分配股利。公司在进行利润分配时，重视股东的合理投资回报。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司在 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司 2010 年现金分红方案已执行完毕。

(五) 重大诉讼仲裁事项

(1) 南平高速项目劳务纠纷

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

(2) 广西岑兴高速公路劳务纠纷

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

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

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
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	承包工程	承包工程	公开招标	671,358,164.92	671,358,164.92	3.82	现金	671,358,164.92	
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	承包工程	承包工程	公开招标	269,429,150.38	269,429,150.38	1.53	现金	269,429,150.38	
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	承包工程	承包工程	公开招标	177,490,725.79	177,490,725.79	1.01	现金	177,490,725.79	
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	承包工程	承包工程	公开招标	91,645,666.26	91,645,666.26	0.52	现金	91,645,666.26	
中铁南方投	同受实	承包	承包	公开	72,112,641.07	72,112,641.07	0.41	现金	72,112,641.07	

资发展有限公司	实际控制人控制	工程	工程	招标						
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	承包工程	承包工程	公开招标	35,707,227.20	35,707,227.20	0.2	现金	35,707,227.20	
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	承包工程	承包工程	公开招标	35,090,863.40	35,090,863.40	0.2	现金	35,090,863.40	
中铁二局集团有限公司	控股股东	承包工程	承包工程	公开招标	29,592,172.29	29,592,172.29	0.17	现金	29,592,172.29	
成都中铁名人置业发展有限公司	同受控股股东控制	承包工程	承包工程	公开招标	8,585,840.63	8,585,840.63	0.05	现金	8,585,840.63	
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	承包工程	承包工程	公开招标	7,488,022.00	7,488,022.00	0.04	现金	7,488,022.00	
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	承包工程	承包工程	公开招标	3,369,796.00	3,369,796.00	0.02	现金	3,369,796.00	
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	承包工程	承包工程	公开招标	1,119,568.00	1,119,568.00	0.01	现金	1,119,568.00	
广西全兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	承包工程	承包工程	公开招标	13,723.00	13,723.00	0	现金	13,723.00	
中铁港航工程局有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	350,741,240.34	350,741,240.34	2.19	现金	350,741,240.34	
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	分包工程	分包工程	公开招标	223,779,747.22	223,779,747.22	1.4	现金	223,779,747.22	
中铁九局集团有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	18,433,239.00	18,433,239.00	0.12	现金	18,433,239.00	
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	5,838,860.60	5,838,860.60	0.04	现金	5,838,860.60	
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制	分包工程	分包工程	公开招标	2,584,956.26	2,584,956.26	0.02	现金	2,584,956.26	
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	2,186,609.70	2,186,609.70	0.01	现金	2,186,609.70	
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	1,119,568.00	1,119,568.00	0.01	现金	1,119,568.00	
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	659,069.22	659,069.22	0	现金	659,069.22	
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制	分包工程	分包工程	公开招标	50,000.00	50,000.00	0	现金	50,000.00	
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	销售	销售材料	公开招标	1,118,839.50	1,118,839.50	0.01	现金	1,118,839.50	
中海外工程有限责任公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	214,017,835.83	214,017,835.83	2.48	现金	214,017,835.83	
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制	采购	采购材料	公开招标	54,209,685.22	54,209,685.22	0.63	现金	54,209,685.22	

	人控制									
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	29,051,576.72	29,051,576.72	0.34	现金	29,051,576.72	
中铁山桥集团有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	21,765,655.73	21,765,655.73	0.25	现金	21,765,655.73	
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	16,071,145.12	16,071,145.12	0.19	现金	16,071,145.12	
中铁西南科学研究院有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	1,653,401.00	1,653,401.00	0.02	现金	1,653,401.00	
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	1,000,000.00	1,000,000.00	0.01	现金	1,000,000.00	
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	491,414.67	491,414.67	0.01	现金	491,414.67	
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	274,729.10	274,729.10	0	现金	274,729.10	
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	采购	采购材料	公开招标	32,550.00	32,550.00	0	现金	32,550.00	
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	提供劳务	提供劳务	公开招标	8,782,592.00	8,782,592.00	0.05	现金	8,782,592.00	
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受控股股东控制	接受劳务	接受劳务	公开招标	383,605.72	383,605.72	0	现金	383,605.72	
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	同受控股股东控制	租赁	租赁	公开招标	693,000.00	693,000.00	0	现金	693,000.00	

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司		495,854,497.08		660,366,726.18
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司		299,838,211.54		
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制		222,473,119.68		
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制		173,908,977.65		155,049,119.51
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制		161,234,745.35		53,793,131.66
中铁二局集团有限公司	控股股东		107,923,838.74		102,905,281.68
中铁港航工程局有限公司	同受实际控制人控制		72,839,491.74		19,273,036.48
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制		40,539,988.08		
成都龙泉驿区土地整理有限公司	控股股东之联营公司		31,391,207.43		116,000,000.00
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制		25,868,886.67		111,888,055.45
中铁南方投资发展有限公司	同受实际控制人控制		25,711,761.52		
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制		25,381,440.09		136,356,337.90
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制		21,259,979.79		
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制		20,068,891.95		26,479,034.08
云南富砚高速公路有限公司	实际控制人之联营公司		14,534,055.97		
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制		11,838,679.04		7,197,009.27

中铁资源有限公司	同受实际控制人控制		8,210,000.00		
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制		7,412,620.50		777,569.58
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制		5,677,337.52		6,869,466.83
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制		5,055,185.27		54,167,544.68
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制		4,831,161.72		
广西全兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制		4,422,659.58		
中铁西南投资管理有限公司	同受实际控制人控制		3,808,402.34		
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	同受实际控制人控制		3,803,178.72		
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制		3,771,760.12		53,200,622.83
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司		2,913,114.69		
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制		1,590,547.00		24,406,781.60
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制		1,088,934.72		203,132.55
成都中铁名人置业发展有限公司	同受控股股东控制		1,000,000.00		43,719,515.51
河南平正高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制		928,233.74		
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制		638,502.00		
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制		600,000.00		16,180,453.22
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制		28,659.46		
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制		16,439.00		29,511,369.17
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制				181,406.27
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	同受控股股东控制				599,811.22
中铁九局集团有限公司	同受实际控制人控制				14,633,199.09
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制				937,874.00
中铁西南科学研究院有限公司	同受实际控制人控制				1,999,449.00
中海外工程有限责任公司					130,400,867.97
			1,806,464,508.70		1,767,096,795.73
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					1,806,464,508.70

(十) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包工程情况

(1) 续建工程

A、新建龙岩至厦门铁路工程施工总承包 LX-III 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 7 月，工程计划总投资 133921 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2011 年完成投资 1190 万元，开工累计完成 147545 万元。

B、新建铁路哈尔滨至大连客运专线土建 TJ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 10 月，工程计划总投资 570000 万元，计划 2011 年 10 月竣工，公司 2011 年完成投资 19223 万元，开工累计完成 617876 万元。

C、南疆铁路吐鲁番至库尔勒段增建第二线工程 S1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2007 年 10 月，工程计划总投资 75185 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 794 万元，开工累计完成 74022 万元。

D、新建京沪高速铁路土建工程 JHTJ-2 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 1 月，工程计划总投资 214842 万元，计划 2012 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 18797 万元，开工累计完成 277582 万元。

E、新建铁路厦深线（福建段）XSFJ—II 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 9 月，工程计划总投资 158808 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 4776 万元，开工累计完成 130335 万元。

F、新建向塘至莆田铁路工程三江镇至福州段 XPFJ-5 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 10 月，工程计划总投资 150000 万元，计划 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 17181 万元，开工累计完成 130226 万元。

G、广深港客运专线羊台山隧道出口及综合工程 ZH-3 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年

10 月，工程计划总投资 169755 万元，计划 2011 年 9 月竣工，公司 2011 年完成投资 38894 万元，开工累计完成 235881 万元。

H、新建石家庄至武汉铁路客运专线（河北段）SZ-1 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 10 月，工程计划总投资 506279 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 56139 万元，开工累计完成 448511 万元。

I、新建成都至都江堰铁路站前施工 2 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 11 月，工程计划总投资 353435 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2011 年完成投资 21006 万元，开工累计完成 406780 万元。

K、新建贵阳至广州铁路站前工程 GGTJ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 12 月，工程计划总投资 466985 万元，计划 2013 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 42809 万元，开工累计完成 202149 万元。

L、湘桂铁路永州至柳州段扩能改造工程站前工程 XG-4 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 3 月，工程计划总投资 227005 万元，计划 2012 年 3 月竣工，公司 2011 年完成投资 11901 万元，开工累计完成 75053 万元。

M、湘桂铁路衡阳至永州段扩能改造工程 GTXG-2 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 3 月，工程计划总投资 300908 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2011 年完成投资 22435 万元，开工累计完成 272384 万元。

N、新建铁路成都至绵阳至乐山客运专线工程 CMLZQ-5 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 7 月，工程计划总投资 300394 万元，计划 2011 年 11 月竣工，公司 2011 年完成投资 31309 万元，开工累计完成 241421 万元。

O、新建兰州至重庆铁路兰州东至夏官营、广元至重庆段土建工程及兰州东至重庆段铺架工程施工总价承包 10 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 7 月，工程计划总投资 409709 万元，计划 2014 年 1 月竣工，公司 2011 年完成投资 43453 万元，开工累计完成 107328 万元。

P、新建兰新铁路第二双线（哈密-乌鲁木齐段）站前工程 LXTJ5 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 12 月，工程计划总投资 409709 万元，计划 2013 年 2 月竣工，公司 2011 年完成投资 40868 万元，开工累计完成 219605 万元。

Q、广西沿海铁路钦州北至北海段扩能改造工程站前及部分站后工程 QB 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 3 月，工程计划总投资 463756 万元，计划 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 107711 万元，开工累计完成 180591 万元。

R、新建铁路兰新第二双线西宁至张掖段站前工程 LXS-8 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 3 月，工程计划总投资 299751 万元，计划 2013 年 11 月竣工，公司 2011 年完成投资 28545 万元，开工累计完成 88403 万元。

S、新建青岛北客站及相关工程综合 I 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 3 月，工程计划总投资 254004 万元，计划 2012 年 8 月竣工，公司 2011 年完成投资 27692 万元，开工累计完成 98708 万元。

T、新建铁路大同至西安客运专线站前工程 9 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 3 月，工程计划总投资 636953 万元，计划 2013 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 94122 万元，开工累计完成 207317 万元。

U、合肥至福州铁路客运专线（闽赣段）土建工程 HFMG-8 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 4 月，工程计划总投资 507395 万元，计划 2013 年 7 月竣工，公司 2011 年完成投资 48157 万元，开工累计完成 97723 万元。

W、新建天津至保定铁路 JBSG-4 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 9 月，工程计划总投资 298235 万元，计划 2013 年 2 月竣工，公司 2011 年完成投资 27430 万元，开工累计完成 37312 万元。

X、新建林歹至织金（新店）铁路站前工程 I 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 9 月，工程计划总投资 291568 万元，计划 2013 年 8 月竣工，公司 2011 年完成投资 13834 万元，开工累计完成 31556 万元。

Y、新建成都至重庆铁路客运专线工程 5 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 9 月，工程计划总投资 313692 万元，计划 2014 年 8 月竣工，公司 2011 年完成投资 48102 万元，开工累计完成 66885 万元。

Z、贵州省板坝（桂黔界）至江底（黔滇界）公路土建工程 T1 合同段，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 4 月，工程计划总投资 40889 万元，计划 2011 年 8 月竣工，公司 2011 年完成投资 5087 万元，开工累计完成 44703 万元。

AA、贵州思南至剑河高速公路土建工程 2 合同段，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 4 月，工程计划总投资 50552 万元，计划 2012 年 10 月竣工，公司 2011 年完成投资 6541 万元，开工累计完成 14829

万元。

AB、广州市轨道交通六号线土建工程 9 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2006 年 6 月，工程计划总投资 16837 万元，计划 2011 年 8 月竣工，公司 2011 年完成投资 337 万元，开工累计完成 18398 万元。

AC、深圳地铁五号线 5305 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2008 年 1 月，工程计划总投资 221736 万元，2011 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 2368 万元，开工累计完成 174318 万元。

AD、昆明市轨道交通首期工程土建施工项目（标段十二），该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 4 月，工程计划总投资 47688 万元，计划 2012 年 1 月竣工，公司 2011 年完成投资 6347 万元，开工累计完成 12617 万元。

AE、大连市地铁一期工程 108 标段工程，该工程为跨年度工程，开工时间 2010 年 3 月，工程计划总投资 31868 万元，计划 2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 11334 万元，开工累计完成 24001 万元。

(2) 新建工程

A、新疆维吾尔自治区 G3014 乌尔禾-阿勒泰高速公路项目(WA-1),该工程为跨年度工程，开工时间 2011 年 5 月，工程计划总投资 154762 万元，计划 2013 年 11 月竣工，公司 2011 年完成投资 2277 万元，开工累计完成 2277 万元。

B、东莞市虎门镇长堤路市政工程,该工程为跨年度工程，开工时间 2011 年 4 月，工程计划总投资 72228 万元，计划 2012 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 4608 万元，开工累计完成 4608 万元。

C、杭州地铁 1 号线工程（七堡车辆基地VI标（FGHI 区）)施工 2007-210-43-01 标段,该工程为跨年度工程，开工时间 2011 年 3 月，工程计划总投资 69942 万元，计划 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 13836 万元，开工累计完成 13836 万元。

(3) 租赁情况

参见本报告六（九）.1 部分。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中铁瑞城置业有限公司	全资子公司	商品房按揭购买人	1,091,091,711.00	银行发放按揭款日	银行发放按揭款日	交房日期		否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									1,091,091,711.00				
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									1,091,091,711.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)									21.24				

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期内公司无委托理财。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 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

承诺人名称：中铁二局集团有限公司		
序号	承诺事项	承诺履行情况
1	中铁二局集团有限公司 1999 年 6 月 21 日与本公司签订了《避免同业竞争协议书》，2001 年 2 月 9 日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的承诺书》，2008 年 12 月 18 日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的说明及承诺函》，承诺减少和避免与本公司发生同业竞争。中铁二局集团有限公司保证上述承诺在本公司于国内证券交易所上市且作为本公司的股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，中铁二局集团有限公司承担因此给本公司造成的一切损失。	截止报告期末，股东履行了承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告审计机构，支付审计费用 252 万元（含交通费和住宿费）。德勤华永会计师事务所有限公司连续 4 年为公司财务报告进行审计。

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

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

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中铁二局关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告	中国证券报 A32、上海证券报 92、证券日报	2011 年 1 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于 2010 年度工程中标额的公告	中国证券报、上海证券报 B14、证券日报	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2011 年第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B54、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局年报	中国证券报、上海证券报 B55、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局年报摘要	中国证券报、上海证券报 B55、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报 B54、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于日常性关联交易的公告	中国证券报、上海证券报 B54、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届监事会 2011 年第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B54、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

中铁二局为控股子公司担保的公告	中国证券报、上海证券报 B54、证券日报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A29、上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2011 年第一季度中标情况的公告	中国证券报 A29、上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第一季度季报	中国证券报 B021、上海证券报 B68、证券日报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 B014、上海证券报 B26、证券日报	2011 年 5 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于终止配股事项的公告	中国证券报、上海证券报、证券日报 C3	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会 2011 年第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券日报 C8	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券日报 C8	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:中铁二局股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)1	3,384,501,875.13	2,332,545,406.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)2	715,320,628.81	321,020,000.00
应收账款	(六)3	8,952,376,865.66	8,489,016,683.14
预付款项	(六)5	5,179,154,409.23	3,334,093,627.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	-
应收股利		140,000.00	140,000.00
其他应收款	(六)4	1,980,522,245.97	1,854,216,658.72
买入返售金融资产			
存货	(六)6	13,360,694,729.12	11,941,386,993.05
一年内到期的非流动资产	(六)7	-	-
其他流动资产	(六)8	61,480,000.00	61,480,000.00

流动资产合计		33,634,190,753.92	28,333,899,368.68
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(六)9、10	305,302,224.53	331,353,439.25
投资性房地产	(六)11	9,925,735.49	10,281,066.33
固定资产	(六)12	2,271,476,105.37	2,351,410,485.19
在建工程	(六)13	51,325,165.35	43,503,543.77
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	(六)14	75,255,315.46	77,512,140.43
开发支出			
商誉	(六)15	7,050,870.71	7,050,870.71
长期待摊费用	(六)16	530,660.31	1,250,106.34
递延所得税资产	(六)17	169,922,838.60	138,795,305.82
其他非流动资产	(六)19	705,158,109.45	628,031,856.03
非流动资产合计		3,595,947,025.27	3,589,188,813.87
资产总计		37,230,137,779.19	31,923,088,182.55
流动负债：			
短期借款	(六)20	6,126,398,117.20	4,871,397,939.34
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	(六)21	5,821,291,227.40	3,475,436,096.35
应付账款	(六)22	10,351,917,365.42	8,831,733,237.17
预收款项	(六)23	6,118,823,443.71	6,205,434,052.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)24	108,970,986.04	104,838,934.71
应交税费	(六)25	543,214,795.57	637,121,570.04
应付利息	(六)26	-	-
应付股利		24,636,392.38	-
其他应付款	(六)27	1,367,832,573.62	1,375,997,816.06
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	(六)28	382,041,890.82	404,861,477.54
其他流动负债	(六)29	-	-
流动负债合计		30,845,126,792.16	25,906,821,124.15
非流动负债：			
长期借款	(六)30	662,000,000.00	486,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	(六)31	22,661,126.86	31,982,500.00
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	(六)17	126,512.27	126,512.27
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		684,787,639.13	518,109,012.27
负债合计		31,529,914,431.29	26,424,930,136.42
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	(六)32	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
资本公积	(六)34	1,597,859,866.55	1,597,808,814.32
减：库存股			
专项储备	(六)33	-	-
盈余公积	(六)35	414,275,008.51	365,362,748.82
一般风险准备			
未分配利润	(六)36	1,664,500,138.95	1,478,350,940.86
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者 权益合计		5,135,835,014.01	4,900,722,504.00
少数股东权益		564,388,333.89	597,435,542.13
所有者权益合计		5,700,223,347.90	5,498,158,046.13
负债和所有者权益 总计		37,230,137,779.19	31,923,088,182.55

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

母公司资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:中铁二局股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,509,845,760.38	1,222,395,521.37
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	100,000,000.00
应收账款	(九)1	5,103,957,493.69	4,639,751,665.65
预付款项		4,153,790,490.66	1,225,274,127.97
应收利息		-	-
应收股利		106,490,444.88	-
其他应收款	(九)2	14,899,602,811.42	10,334,921,470.52
存货		2,524,893,179.02	4,931,133,509.48
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产			
流动资产合计		28,298,580,180.05	22,453,476,294.99
非流动资产:			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(九)3	2,262,584,857.75	2,286,310,603.36
投资性房地产		-	-
固定资产		525,014,251.90	559,770,125.58
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		-	-
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		33,317,309.44	32,237,329.53
其他非流动资产		190,273,125.00	149,912,561.00
非流动资产合计		3,011,189,544.09	3,028,230,619.47
资产总计		31,309,769,724.14	25,481,706,914.46
流动负债:			
短期借款		5,584,000,000.00	4,846,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		5,028,410,000.00	2,780,000,000.00
应付账款		3,054,925,847.78	3,700,090,862.11

预收款项		4,864,811,797.43	4,133,797,522.88
应付职工薪酬		16,955,455.16	15,551,201.69
应交税费		138,069,707.12	139,789,122.90
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		6,894,541,004.79	4,593,891,930.05
一年内到期的非流动 负债		244,041,890.82	266,861,477.54
其他流动负债		-	-
流动负债合计		25,825,755,703.10	20,475,982,117.17
非流动负债：			
长期借款		500,000,000.00	341,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		22,661,126.86	31,982,500.00
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		522,661,126.86	372,982,500.00
负债合计		26,348,416,829.96	20,848,964,617.17
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
资本公积		1,698,089,318.55	1,698,089,318.55
减：库存股			
专项储备		-	-
盈余公积		409,744,110.71	360,831,851.02
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,394,319,464.92	1,114,621,127.72
所有者权益（或股东权益） 合计		4,961,352,894.18	4,632,742,297.29
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		31,309,769,724.14	25,481,706,914.46

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(六)37	27,164,121,919.77	21,039,400,640.29
其中：营业收入	(六)37	27,164,121,919.77	21,039,400,640.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(六)37	26,661,548,000.82	20,499,218,006.56
其中：营业成本	(六)37	25,301,949,955.98	19,369,692,418.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六)39	636,821,907.80	557,850,293.04
销售费用	(六)40	80,993,181.70	76,577,302.05
管理费用	(六)41	523,079,181.16	409,232,709.37
财务费用	(六)42	117,605,489.58	53,976,295.86
资产减值损失	(六)44	1,098,284.60	31,888,987.89
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）	(六)43	2,195,621.02	49,276,541.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,539,661.73	-13,309,972.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		504,769,539.97	589,459,175.31
加：营业外收入	(六)45	17,556,712.70	15,328,473.40
减：营业外支出	(六)46	5,394,683.94	3,869,858.53
其中：非流动资产处置损失		1,143,552.21	413,118.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		516,931,568.73	600,917,790.18
减：所得税费用	(六)47	88,020,521.53	111,728,120.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		428,911,047.20	489,189,669.19
归属于母公司所有者的净利润		395,573,457.78	450,724,253.47
少数股东损益			

		33,337,589.42	38,465,415.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2711	0.3089
（二）稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		428,911,047.20	489,189,669.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		395,573,457.78	450,724,253.47
归属于少数股东的综合收益总额		33,337,589.42	38,465,415.72

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(九)4	11,641,172,148.16	11,312,206,002.43
减：营业成本	(九)4	10,986,347,366.19	10,634,503,879.24
营业税金及附加		86,733,434.54	84,478,796.07
销售费用		-	-
管理费用		243,565,895.92	207,912,249.21
财务费用		-38,713,849.69	-25,343,958.40
资产减值损失		-4,389,450.49	32,166,219.56
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）	(九)5	177,025,618.71	166,432,195.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,814,192.62	-15,319,107.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		544,654,370.40	544,921,012.68
加：营业外收入		883,859.34	3,134,510.00
减：营业外支出		15,000.00	1,369,213.24
其中：非流动资产处置损失		15,000.00	2,212.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		545,523,229.74	546,686,309.44
减：所得税费用		56,400,632.85	76,321,188.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		489,122,596.89	470,365,120.58
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		不适用	不适用
（二）稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		489,122,596.89	470,365,120.58

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,596,296,170.45	22,272,537,308.28
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	(六)48(1)	1,291,892,617.65	1,499,768,471.95
经营活动现金流入小计		25,888,188,788.10	23,772,305,780.23
购买商品、接受劳务支付的现金		22,561,316,808.59	19,202,124,173.68
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		920,651,553.99	796,012,221.28

工支付的现金			
支付的各项税费		676,733,314.15	496,096,559.65
支付其他与经营活动有关的现金	(六)48(2)	1,795,643,162.62	1,410,094,851.72
经营活动现金流出小计		25,954,344,839.35	21,904,327,806.33
经营活动产生的现金流量净额	(六)49(1)	-66,156,051.25	1,867,977,973.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	174,916,666.67
取得投资收益收到的现金		22,750,000.00	63,967,615.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,761,839.49	42,867,320.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	44,066,334.25
收到其他与投资活动有关的现金		600,000.00	-
投资活动现金流入小计		33,111,839.49	325,817,936.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,413,012.03	273,537,608.84
投资支付的现金		-	469,405,135.32
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		-	133,175,725.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		240,413,012.03	876,118,469.16
投资活动产生的现金流量净额		-207,301,172.54	-550,300,532.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,587,000,000.00	3,213,050,000.00
发行债券收到的现金			

		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)48(3)	-	-
筹资活动现金流入小计		3,587,000,000.00	3,213,050,000.00
偿还债务支付的现金		2,075,999,822.14	1,528,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,473,135.21	309,193,960.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		41,427,674.43	24,502,525.88
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)48(4)	121,686,612.48	919,083,207.58
筹资活动现金流出小计		2,623,159,569.83	2,757,027,168.46
筹资活动产生的现金流量净额		963,840,430.17	456,022,831.54
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		690,383,206.38	1,773,700,273.04
加：期初现金及现金等价物余额		2,066,794,061.83	2,586,019,193.91
六、期末现金及现金等价物余额		2,757,177,268.21	4,359,719,466.95

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,661,911,710.21	12,435,932,224.97
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		206,495,276.25	211,622,442.86
经营活动现金流入小计		12,868,406,986.46	12,647,554,667.83
购买商品、接受劳务支付的现金		11,496,677,001.28	10,649,482,056.48
支付给职工以及为职工支付的现金		171,443,863.84	138,113,977.81
支付的各项税费		191,177,766.15	206,849,290.81
支付其他与经营活动有关的现金		723,167,626.42	233,130,340.25
经营活动现金流出小计		12,582,466,257.69	11,227,575,665.35
经营活动产生的现金流量净额	(九)6	285,940,728.77	1,419,979,002.48
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		98,099,366.45	181,504,497.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,149.88	40,502,700.00
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		8,669,253,829.15	1,522,190,000.00
投资活动现金流入小计		8,767,360,345.48	1,744,197,197.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,041,526.10	151,876,153.66
投资支付的现金		-	85,213,324.22
取得子公司及其他营		-	575,725.00

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,519,657,159.90	1,730,240,000.00
投资活动现金流出小计		9,607,698,686.00	1,967,905,202.88
投资活动产生的现金流量净额		-840,338,340.52	-223,708,005.85
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		2,973,000,000.00	2,886,000,000.00
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		2,973,000,000.00	2,886,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,996,000,000.00	1,456,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		336,118,566.93	181,308,363.07
支付其他与筹资活动有关的现金		121,686,612.48	919,083,207.58
筹资活动现金流出小计		2,453,805,179.41	2,556,391,570.65
筹资活动产生的现金流量净额		519,194,820.59	329,608,429.35
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		-35,202,791.16	1,525,879,425.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,134,812,301.20	1,208,445,067.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,099,609,510.04	2,734,324,493.67

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,597,808,814.32			365,362,748.82		1,478,350,940.86		597,435,542.13	5,498,158,046.13
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,459,200,000.00	1,597,808,814.32			365,362,748.82		1,478,350,940.86		597,435,542.13	5,498,158,046.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		51,052.23			48,912,259.69		186,149,198.09		-33,047,208.24	202,065,301.77
(一) 净利润							395,573,457.78		33,337,589.42	428,911,047.20
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							395,573,457.78		33,337,589.42	428,911,047.20
(三) 所有者投入和减少资本		51,052.23							-651,052.23	-600,000.00
1. 所有者投入资本									-651,052.23	-651,052.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		51,052.23								51,052.23
(四) 利润分配					48,912,259.69		-209,424,259.69		-65,733,745.43	-226,245,745.43
1. 提取盈余公积					48,912,259.69		-48,912,259.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-160,512,000.00		-65,733,745.43	-226,245,745.43
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				248,588,613.51					248,588,613.51
2. 本期使用				-248,588,613.51					-248,588,613.51
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,597,859,866.55			414,275,008.51		1,664,500,138.95	564,388,333.89	5,700,223,347.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,701,635,928.11			289,877,435.18		738,012,874.97		495,074,679.29	4,683,800,917.55
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-15,377,297.72			-15,377,297.72
二、本年初余额	1,459,200,000.00	1,701,635,928.11			289,877,435.18		722,635,577.25		495,074,679.29	4,668,423,619.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-103,937,792.52			47,036,512.06		257,767,741.41		-8,116,789.85	192,749,671.10
(一) 净利润							450,724,253.47		38,465,415.72	489,189,669.19
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						450,724,253.47		38,465,415.72	489,189,669.19
（三）所有者投入和减少资本		-103,937,792.52						-28,637,932.48	-132,575,725.00
1. 所有者投入资本								-28,637,932.48	-28,637,932.48
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-103,937,792.52							-103,937,792.52
（四）利润分配					47,036,512.06	-192,956,512.06		-17,944,273.09	-163,864,273.09
1. 提取盈余公积					47,036,512.06	-47,036,512.06			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-145,920,000.00		-17,944,273.09	-163,864,273.09
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				242,408,726.06					242,408,726.06
2. 本期使用				-242,408,726.06					-242,408,726.06
（七）其他									
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,597,698,135.59			336,913,947.24	980,403,318.66		486,957,889.44	4,861,173,290.93

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,698,089,318.55			360,831,851.02		1,114,621,127.72	4,632,742,297.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,459,200,000.00	1,698,089,318.55			360,831,851.02		1,114,621,127.72	4,632,742,297.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					48,912,259.69		279,698,337.20	328,610,596.89
(一)净利润							489,122,596.89	489,122,596.89
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							489,122,596.89	489,122,596.89
(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					48,912,259.69		-209,424,259.69	-160,512,000.00
1.提取盈余公积					48,912,259.69		-48,912,259.69	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-160,512,000.00	-160,512,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								

(或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				46,732,808.12				46,732,808.12
2. 本期使用				-46,732,808.12				-46,732,808.12
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,698,089,318.55			409,744,110.71		1,394,319,464.92	4,961,352,894.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,724,329,692.06			285,346,537.38		575,877,982.20	4,044,754,211.64
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,459,200,000.00	1,724,329,692.06			285,346,537.38		575,877,982.20	4,044,754,211.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					47,036,512.06		277,408,608.52	324,445,120.58
(一) 净利润							470,365,120.58	470,365,120.58
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							470,365,120.58	470,365,120.58
(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					47,036,512.06		-192,956,512.06	-145,920,000.00
1. 提取盈余公积					47,036,512.06		-47,036,512.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-145,920,000.00	-145,920,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				44,803,765.02				44,803,765.02
2. 本期使用				-44,803,765.02				-44,803,765.02
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,724,329,692.06			332,383,049.44		853,286,590.72	4,369,199,332.22

法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

(二) 公司基本情况

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

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

2005 年 12 月 5 日,本公司完成上述非流通股的股权分置改革。

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

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

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

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

本公司的母公司为中铁二局集团有限公司,最终控股母公司为中国铁路工程总公司。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

记账基础和计价原则

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于 2011 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2011 年上半年的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

9、金融工具

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

9.1 公允价值的确定方法

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

9.2 实际利率法

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

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

9.3 金融资产的分类、确认和计量

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

9.3.1 贷款和应收款项

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

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

9.4 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

9.5 金融资产转移

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

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

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

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

9.6 金融负债的分类、确认和计量

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

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

9.6.1 其他金融负债

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

9.7 金融资产和金融负债的抵销

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

9.8 权益工具

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

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

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

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

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

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

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

11、存货

11.1 存货的分类

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

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

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

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

11.2 发出存货的计价方法

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

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用分次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

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

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

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

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

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

12.2.3 处置长期股权投资

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

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持

有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

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

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

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

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

14.2 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

14.5 其他说明

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

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

15、在建工程

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

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

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

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权等。

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

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

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

17.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

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

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

20、收入

20.1 商品销售收入

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

20.2 房地产开发产品收入

对于房地产购买方在建造工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本集团对于所提供的建造服务按照《企业会计准

则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限(如仅能对基本设计方案做微小变动)的，本集团在商品房竣工并验收合格，并办理了移交手续时确认房地产开发产品销售收入的实现。

20.3 提供劳务收入

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

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

20.4 建造合同收入

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

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

21、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1. 当期所得税

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

22.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23、经营租赁、融资租赁

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

23.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

23.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

23.3. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

25.1 职工薪酬

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

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

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

25.2 非货币性资产交换

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

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

25.3 债务重组

25.3.1. 作为债务人记录债务重组义务

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

25.3.2. 作为债权人记录债务重组义务

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

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

(四) 税项

1、主要税种及税率

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

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中铁二局第一工程有限公司	有限责任公司	贵阳	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,000.00	-	99.33	99.33	是	1,731.21	无
中铁二局第二工程有限公司	有限责任公司	眉山	施工	150,000.00	基建工程承包等	146,000.00	-	97.33	97.33	是	3,613.21	无
中铁二局第四工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,097.52	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局第五工程有限公司	有限责任公司	德阳	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,800.00	-	99.87	99.87	是	303.34	无
中铁二局机械筑路工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	120,000.00	基建工程承包等	120,616.03	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁置业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	50,000.00	房地产开发等	50,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	有限责任公司	成都	生产销售	65,000.00	混凝土销售等	68,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	有限责任公司	阆中	公路经营开发	30,000.00	公路经营开发等	30,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
四川三元文化产业发展有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	30,000.00	房地产开发等	83,825.83	-	95.60	95.60	是	1,645.21	无
成都市新川藏路建设开发有限责任公司	有限责任公司	成都	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	164,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
都江堰市青城旅游开发有限责任公司	有限责任公司	都江堰	房地产开发	8,000.00	房地产开发等	8,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁兴源投资开发有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	10,000.00	房地产开发等	24,060.47	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁温泉资源开发有限公司	有限责任公司	成都	酒店经营	18,000.00	酒店经营等	18,764.28	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁巴登巴登温泉投资有限公司	有限责任公司	成都	酒店经营	30,633.50	酒店经营等	45,500.25	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁温泉酒店投资有限公司	有限责任公司	成都	酒店经营	2,000.00	酒店经营等	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁二局铁达运输有限公司	有限责任公司	成都	运输	12,000.00	运输等	12,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁二局铁达物资有限公司	有限责任公司	成都	物资销售	2,000.00	物资销售等	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局成都园林绿化有限公司	有限责任公司	成都	园林设计	3,000.00	园林设计等	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中曼投资管理有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	276,856.34	房地产开发等	141,102.00	-	51.00	51.00	是	147,265.05	无
成都中铁宏源物业管理有限公司	有限责任公司	成都	物业管理	500.00	物业管理等	500.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局瑞隆物流有限公司	有限责任公司	深圳	物资销售	180,000.00	物资销售等	91,800.00	-	51.00	51.00	是	127,414.32	无
成都中铁瑞城物业管理有限公司	有限责任公司	成都	物业管理	3,000.00	物业管理等	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁花水湾物业管理有限公司	有限责任公司	成都	物业管理	500.00	物业管理等	500.00	-	100.00	100.00	是	-	无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中铁二局集团电务工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	55,000.00	基建工程承包等	26,672.58	-	51.02	51.02	是	75,798.19	无
中铁二局集团建筑有限公司	有限责任公司	成都	施工	100,000.00	基建工程承包等	71,356.47	-	75.60	75.60	是	27,383.59	无
中铁二局集团新运工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	46,600.00	基建工程承包等	21,496.83	-	51.50	51.50	是	53,519.50	无
成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	158,000.00	房地产开发等	162,397.46	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团物资有限公司	有限责任公司	成都	仓储、物资配送	60,000.00	仓储、物资配送等	74,785.54	-	100.00	100.00	是	-	无
成都中铁土地整理有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	10,000.00	房地产开发等	18,000.00	-	60.00	60.00	是	17,743.52	无
自贡沿滩新城投资开发有限公司	有限责任公司	自贡	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	12,573.50	-	59.00	59.00	是	6,176.79	无
中铁二局第三工程有限公司	有限责任公司	成都	施工	60,000.00	基建工程承包等	61,388.95	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	有限责任公司	成都	工程咨询	4,000.00	工程咨询等	4,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团成都新技术爆破工程有限公司	有限责任公司	成都	工程爆破	3,000.00	工程爆破等	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁瑞城置业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	500,000.00	房地产开发等	517,241.15	-	100.00	100.00	是	-	无
达州中铁瑞城置业有限公司	有限责任公司	达州	房地产开发	100,000.00	房地产开发等	180,002.62	-	100.00	100.00	是	-	无
达州市正华物资有限责任公司	有限责任公司	达州	物资销售	1,000.00	物资销售等	19,900.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	有限责任公司	贵阳	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	24,111.74	-	100.00	100.00	是	-	无
深圳中铁二局工程有限公司	有限责任公司	深圳	施工	154,000.00	基建工程承包等	126,910.83	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	有限责任公司	成都	勘测设计	20,000.00	勘测设计等	24,040.50	-	100.00	100.00	是	-	无
成都市盈庭置业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	200,000.00	房地产开发等	200,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都市金马瑞城投资有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	50,000.00	土地整理等	75,600.00	-	63.00	63.00	是	28,876.39	无
成都市金马瑞城土地整理有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	50,000.00	土地整理等	45,000.00	-	90.00	90.00	是	5,413.46	无
四川创宇投资有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	20,000.00	土地整理等	9,179.00		52.00	52.00	是	8,861.23	929.51
成都华信天宇实业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	200,000.00	房地产开发等	140,000.00	-	70.00	70.00	是	58,643.32	无

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			24,425,434.22			24,306,056.26
银行存款：						
人民币			2,732,751,833.99			2,042,488,005.57
美元						-
其他货币资金：						
人民币(注 1)			627,324,606.92			265,751,344.70
合计			3,384,501,875.13			2,332,545,406.53

注 1：系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金，2011 年 06 月 30 日受限制的保证金计人民币 627,324,606.92 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 265,751,344.70 元)。

2、应收票据

(1)应收票据分类

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	715,320,628.81	321,020,000.00

(2) 年末公司已质押的应收票据情况

单位：人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
出票单位 1	2011-1-25	2011-7-25	150,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 2	2011-2-22	2011-8-22	40,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 3	2011-1-20	2011-7-20	32,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 4	2011-3-9	2011-9-9	100,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 5	2011-5-11	2011-11-11	40,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 6	2011-5-11	2011-11-11	30,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 7	2011-5-11	2011-11-11	30,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 8	2011-5-11	2011-11-11	100,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 9	2011-6-30	2011-12-30	62,000,000.00	已贴现未到期票据
合计			584,000,000.00	

注：根据贴现协议，若出票人到期无法兑付，银行将向本集团追索。因此，本集团在年末仍全额确认已贴现未到期的应收票据人民币 584,000,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 100,000,000.00 元)，将收到的贴现款确认为短期借款。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	5,593,283,684.35	61.76	94,848,420.26	1.7	4,910,468,798.52	57.17	89,302,578.17	1.82
组合 2	3,463,901,668.07	38.24	9,960,066.50	0.29	3,677,810,529.29	42.83	9,960,066.50	0.27
合计	9,057,185,352.42	100	104,808,486.76	1.16	8,588,279,327.81	100.00	99,262,644.67	1.16

应收账款种类的说明：

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

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,986,757,343.18	66.10	20,367,901.96	5,966,389,441.22	5,925,627,729.18	69.00	20,822,693.58	5,904,805,035.60
1 至 2 年	1,737,879,653.77	19.19	18,917,149.17	1,718,962,504.60	1,675,798,402.68	19.51	17,213,569.44	1,658,584,833.24
2 至 3 年	963,256,470.13	10.64	30,513,191.75	932,743,278.38	811,146,969.15	9.45	27,059,783.88	784,087,185.27
3 至 4 年	269,319,211.64	2.97	8,764,995.05	260,554,216.59	100,364,161.31	1.17	7,926,784.48	92,437,376.83
4 至 5 年	79,912,553.40	0.88	17,683,943.81	62,228,609.59	32,070,758.32	0.37	5,843,907.23	26,226,851.09
5 年以上	20,060,120.30	0.22	8,561,305.02	11,498,815.28	43,271,307.17	0.50	20,395,906.06	22,875,401.11
合计	9,057,185,352.42	100.00	104,808,486.76	8,952,376,865.66	8,588,279,327.81	100.00	99,262,644.67	8,489,016,683.14

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,793,429,715.97	85.7	20,367,901.96	4,773,061,814.01	4,177,969,691.95	85.08	21,200,399.86	4,156,769,292.09
1 至 2 年	453,615,306.80	8.11	18,917,149.17	434,698,157.63	401,027,128.56	8.17	17,213,569.44	383,813,559.12
2 至 3 年	274,342,543.06	4.90	30,513,191.75	243,829,351.31	265,409,056.30	5.40	26,938,213.61	238,470,842.69
3 至 4 年	29,044,403.53	0.52	8,764,995.05	20,279,408.48	27,474,642.58	0.56	8,633,443.81	18,841,198.77
4 至 5 年	25,729,104.95	0.46	7,723,877.31	18,005,227.64	19,642,190.72	0.40	5,843,907.23	13,798,283.49
5 年以上	17,122,610.04	0.31	8,561,305.02	8,561,305.02	18,946,088.41	0.39	9,473,044.22	9,473,044.19
合计	5,593,283,684.35	100.00	94,848,420.26	5,498,435,264.09	4,910,468,798.52	100.00	89,302,578.17	4,821,166,220.35

C. 年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的情形。

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

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

单位：人民币元

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
中铁二局集团有限公司	102,110,139.74	2,445,350.97	90,857,140.14	1,048,569.72

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联业主	511,745,761.08	2 年以内	5.65
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	475,373,230.68	3 年以内	5.25
客户 2	非关联业主	356,511,924.34	1 年以内	3.94
客户 3	非关联业主	297,390,753.53	1 年以内	3.28
客户 4	非关联业主	286,444,281.70	1 年以内	3.16
合计		1,927,465,951.33		21.28

(6) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	475,373,230.68	5.25
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	216,516,798.68	2.39
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	173,908,977.65	1.92
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	160,934,745.35	1.78
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	141,748,211.54	1.57
中铁二局集团有限公司	本公司控股股东	102,110,139.74	1.13
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	39,651,098.08	0.44
成都龙泉驿区土地整理有限公司	控股股东之联营公司	31,391,207.43	0.35
中铁南方投资发展有限公司	同受实际控制人控制	25,711,761.52	0.28
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	21,259,979.79	0.23
云南富砚高速公路有限公司	同受实际控制人控制	14,534,055.97	0.16
中铁资源有限公司	同受实际控制人控制	8,210,000.00	0.09
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制	7,412,620.50	0.08
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	5,677,337.52	0.06
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	4,999,164.19	0.06
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	4,831,161.72	0.05
广西全兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	4,422,659.58	0.05
中铁西南投资管理有限公司	同受实际控制人控制	3,808,402.34	0.04
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	同受实际控制人控制	3,803,178.72	0.04
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司	2,863,114.69	0.03
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	2,688,623.83	0.03
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	1,192,547.00	0.01
河南平正高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	928,233.74	0.01
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	671,760.12	0.01
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	638,502.00	0.01
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	600,000.00	0.01
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	243,934.72	-
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	28,659.46	-
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	4,440.65	-
合计		1,456,164,547.21	16.08

4、其他应收账款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,992,475,284.52	97.04	33,268,278.15	1.67	1,853,975,271.36	95.99	29,997,032.49	1.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	60,734,492.00	2.96	39,419,252.40	64.90	77,374,492.00	4.01	47,136,072.15	60.92
合计	2,053,209,776.52	100.00	72,687,530.55	3.54	1,931,349,763.36	100.00	77,133,104.64	4.00

其他应收款种类的说明：

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

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,732,481,573.79	84.38	7,348,297.82	1,725,133,275.97	1,636,287,891.66	84.72	8,221,159.35	1,628,066,732.31
1 至 2 年	177,864,240.26	8.66	21,856,021.91	156,008,218.35	136,062,569.78	7.04	6,619,093.03	129,443,476.75
2 至 3 年	86,481,395.23	4.21	8,648,917.86	77,832,477.37	100,547,011.90	5.21	24,892,325.95	75,654,685.95
3 至 4 年	17,509,009.91	0.86	5,550,725.28	11,958,284.63	8,211,629.56	0.43	2,463,488.87	5,748,140.69
4 至 5 年	8,716,063.22	0.42	2,677,574.62	6,038,488.60	20,852,693.99	1.08	8,845,808.20	12,006,885.79
5 年以上	30,157,494.11	1.47	26,605,993.06	3,551,501.05	29,387,966.47	1.52	26,091,229.24	3,296,737.23
合计	2,053,209,776.52	100.00	72,687,530.55	1,980,522,245.97	1,931,349,763.36	100.00	77,133,104.64	1,854,216,658.72

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,732,481,573.79	86.95	7,348,297.82	1,725,133,275.97	1,636,287,891.66	88.26	8,221,159.35	1,628,066,732.31
1 至 2 年	141,864,240.26	7.12	6,331,261.51	135,532,978.75	136,062,569.78	7.34	6,619,093.03	129,443,476.75
2 至 3 年	86,481,395.23	4.34	8,648,917.86	77,832,477.37	58,547,011.90	3.16	6,970,745.80	51,576,266.10
3 至 4 年	17,509,009.91	0.88	5,550,725.28	11,958,284.63	8,211,629.56	0.44	2,463,488.87	5,748,140.69
4 至 5 年	8,716,063.22	0.44	2,677,574.62	6,038,488.60	8,352,693.99	0.45	2,505,808.20	5,846,885.79
5 年以上	5,423,002.11	0.27	2,711,501.06	2,711,501.05	6,513,474.47	0.35	3,216,737.24	3,296,737.23
合计	1,992,475,284.52	100.00	33,268,278.15	1,959,207,006.37	1,853,975,271.36	100.00	29,997,032.49	1,823,978,238.87

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 1	20,174,492.00	20,174,492.00	100	账龄较长
客户 2	1,500,000.00	1,500,000.00	100	账龄较长
客户 3	1,200,000.00	1,200,000.00	100	账龄较长
客户 4	1,560,000.00	780,000.00	50	管理层估计
客户 5	300,000.00	240,000.00	80	管理层估计
客户 6	36,000,000.00	15,524,760.40	43.12	管理层估计
合计	60,734,492.00	39,419,252.40		

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

期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

单位：人民币元

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
中铁二局集团有限公司	5,813,699.00	21,203.46	26,544,868.56	71,293.31

(5) 金额较大的其他应收款主要为履约保证金、投标保证金及其他往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营企业	158,090,000.00	1-2 年	7.70
应收单位 1	非关联供应商	150,000,000.00	1 年以内	7.31
应收单位 2	非关联供应商	100,000,000.00	1 年以内	4.87
应收单位 3	非关联供应商	100,000,000.00	1 年以内	4.87
应收单位 4	非关联供应商	93,605,273.76	2 年以内	4.56
合计		601,695,273.76		29.31

(7) 其他应收款关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	158,090,000.00	7.70
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	20,481,266.40	1.00
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	5,956,321.00	0.29
中铁二局集团有限公司	本公司控股股东	5,813,699.00	0.28
成都中铁名人置业发展有限公司	同受控股股东控制	1,000,000.00	0.05
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	888,890.00	0.04
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	800,000.00	0.04
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	300,000.00	0.01
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司	50,000.00	0.00
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	28,000.00	0.00
合计		193,408,176.40	9.41

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,050,218,365.28	97.51	3,302,101,180.43	99.04
1 至 2 年	124,328,612.86	2.40	25,744,910.10	0.77
2 至 3 年	2,443,430.21	0.05	1,598,749.15	0.05
3 年以上	2,164,000.88	0.04	4,648,787.56	0.14
合计	5,179,154,409.23	100.00	3,334,093,627.24	100.00

账龄超过一年的预付款项主要系预付的尚未完工的分包工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付单位 1	非关联供应商	757,624,403.48	1 年以内	预付材料款
预付单位 2	非关联供应商	693,961,115.59	1 年以内	预付材料款
预付单位 3	非关联供应商	612,904,302.93	1 年以内	预付材料款
预付单位 4	非关联供应商	306,694,262.56	1 年以内	预付材料款
预付单位 5	非关联供应商	221,038,026.63	1 年以内	预付材料款
合计		2,592,222,111.19		

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

(4) 预付款项按客户类别披露如下：

单位：人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	4,039,054,518.66	2,467,936,084.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项		-
其他不重大的预付款项	1,140,099,890.57	866,157,542.38
合计	5,179,154,409.23	3,334,093,627.24

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,591,173,064.19		1,591,173,064.19	1,479,207,700.64	-	1,479,207,700.64
库存商品	62,513,488.74		62,513,488.74	44,982,640.61	-	44,982,640.61
周转材料	269,861,217.36		269,861,217.36	230,897,979.50	-	230,897,979.50
房地产开发成本	6,029,782,572.54		6,029,782,572.54	5,336,568,857.53	-	5,336,568,857.53
房地产开发产品	933,660,364.59		933,660,364.59	796,708,873.10	-	796,708,873.10
发出商品	16,583,342.02		16,583,342.02	24,497,612.16	-	24,497,612.16
在途物资	36,380,814.39		36,380,814.39	45,189,999.09	-	45,189,999.09
小计	8,939,954,863.83		8,939,954,863.83	7,958,053,662.63	-	7,958,053,662.63
建造合同形成的存货-已完工未结算款	4,420,913,299.44	173,434.15	4,420,739,865.29	3,983,508,747.97	175,417.55	3,983,333,330.42
小计	4,420,913,299.44	173,434.15	4,420,739,865.29	3,983,508,747.97	175,417.55	3,983,333,330.42
存货合计	13,360,868,163.27	173,434.15	13,360,694,729.12	11,941,562,410.60	175,417.55	11,941,386,993.05

(2) 存货跌价准备

单位：人民币元

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
合同预计损失	175,417.55		1,983.40	-	173,434.15
合计	175,417.55		1,983.40	-	173,434.15

存货的说明：

期末存货余额中用于借款抵押的金额为人民币 230,662,395.28 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 301,534,173.58 元)。

年末存货余额中包含的借款费用资本化金额为人民币 669,056,372.24 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 614,605,552.97 元)。

(3) 房地产开发成本列示如下:

单位: 人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时	预计总投资额	年初余额	年末余额
檀木林国宾府二期	2009	2011	310,760,000.00	97,288,651.04	141,418,816.76
檀木林国宾府三期	2010	2012	310,760,000.00	52,410,436.67	54,311,940.27
中铁瑞城龙郡	2009	2010-2012	2,000,000,000.00	867,747,232.74	996,553,998.12
西郡英华一期(西蜀国际)	2009	2010-2011	1,100,000,000.00	309,039,340.17	237,498,824.90
西郡英华二期(西蜀国际)	2009	2011	1,550,000,000.00	358,319,916.71	353,944,832.93
西郡英华三期(西蜀国际)	2011	2015	181,270,000.00	-	177,307,660.00
中铁瑞城新界三期	2009	2011	1,050,160,000.00	531,989,424.99	623,982,134.05
中铁瑞城新界四期	2010	2012	838,440,000.00	86,673,076.68	99,395,471.27
都江堰假日青城-365 宅院二期	2009	2011	130,000,000.00	21,069,778.84	42,919,630.84
都江堰假日青城-365 宅院三期	2009	2012	150,000,000.00	18,767,618.16	18,767,618.16
花水湾香雪岭一期	2009	2011	122,754,941.60	46,547,082.80	67,759,537.64
花水湾项目 1	2009	2013	200,000,000.00	198,736,132.56	233,769,356.16
花水湾项目 2	2009	2013	1,240,566,256.73	147,035,886.60	142,303,001.88
月映长滩 A 组团	2009	2011	330,653,000.00	294,172,720.85	19,485,671.37
月映长滩 B 组团	2009	2011	283,640,000.00	191,552,683.11	247,269,289.49
月映长滩项目	2009	2013	1,791,633,825.00	273,057,923.19	496,251,676.37
三号线	2010	2013	369,280,000.00	148,664,905.78	181,669,683.98
东山国际新城 H 区	2010	2012	3,405,420,000.00	656,887,564.66	726,836,017.06
沿滩新城开发项目	2007	2011	1,398,440,000.00	206,828,626.18	298,004,807.06
百草园项目	2007	2011	80,000,000.00	13,034,075.68	13,034,075.68
万达项目	2010	2012	-	777,522.40	812,272.40
金马河项目	2008	2013	3,000,000,000.00	815,968,257.72	856,486,256.15
合计				5,336,568,857.53	6,029,782,572.54

(4) 房地产开发产品列示如下:

单位: 人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上河新城	2008	5,261,197.23		583,516.23	4,677,681.00
九里园北区	2005	614,469.63			614,469.63
檀木林国宾府一期	2010	49,963,126.69	551,893.45		50,515,020.14
中铁瑞城龙郡	2010-2012	219,949,699.47			219,949,699.47
和睦人家三期	2007	1,293,906.79		1,293,906.79	0.00
中铁瑞城蜀郡	2010	320,360,618.25	(8,901,304.34)	117,840,538.13	193,618,775.78
锦隆时代	2009	20,888,179.84	(94,373.00)	19,729,920.44	1,063,886.40
西郡英华一期(西蜀国际)	2010	17,596,403.09	148,456,397.27	76,623,138.18	89,429,662.18
中铁瑞城新界一期	2008	6,728,181.18			6,728,181.18
中铁瑞城新界二期	2009	99,276,649.86	4,265,371.84	44,977,773.10	58,564,248.60
都江堰假日青城-365 宅院一期	2010	10,431,279.55	10,598.63	1,029,102.06	9,412,776.12
花水湾月麓湾一期	2010	44,345,161.52	1,393,847.16	10,698,471.54	35,040,537.14
金马河项目	2010-2013	0	355,138,435.71	91,093,008.76	264,045,426.95
合计		796,708,873.10	500,820,866.72	363,869,375.23	933,660,364.59

7、一年内到期的非流动资产

单位: 人民币元

项目	年末数	年初数
应收款(注)	0	0

8、其他流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
青城山项目	61,480,000.00	61,480,000.00

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

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
福建天成瑞源房地产股份有限公司	50.00	50.00	98,064,077.02	38,786.22	98,025,290.80	520,000.00	1,464.95
二、联营企业							
金马瑞城体育投资有限公司	45.00	45.00	94,788,772.08	128,395.10	94,660,376.98		-704,980.57
成都华信大足房地产开发有限公司	35.00	35.00	2,488,934,901.45	2,495,618,001.65	-6,683,100.20	6,606,799.54	-25,624,678.95
深圳宝创建材有限公司(注)	52.00	52.00	113,100,594.13	84,401,027.79	28,699,566.34	25,380,694.73	-2,401,042.97
爱思开空间智能化管理有限公司	40.00	40.00	11,689,530.59	35,088.57	11,654,442.02	0	-1967,509.13
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	20.00	20.00	24,249,979.92	4,981,332.56	19,268,647.36	8,098,729.42	-388,357.09
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	38.99	38.99	1,847,340.57	402,583.96	1,444,756.61	220,952.40	-230,497.84
德阳三益物业管理有限公司	35.00	35.00	2640875.97	1411796.03	1229079.94	456225.98	68392.11
贵阳同兴塑钢有限公司	43.73	43.73	5,869,440.57	6,993,543.38	-1,124,102.81	5,962,644.31	-2,368,149.24
贵阳同兴物业管理有限公司	30.00	30.00	368,742.37	227,682.02	141,060.35	426,877.70	151.96

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

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
一、对合营企业的投资											
福建天成瑞源房地产股份有限公司	权益法	49,000,000.00	49,011,912.93	732.48	49,012,645.41	50	50	不适用	-	-	-
二、对联营企业的投资											
金马瑞城体育投资有限公司	权益法	4,500,000.00	33,984,606.51	-428,290.65	33,556,315.86	30	30	不适用	-	-	-
成都华信大足房地产开发有限公司	权益法	960,000.00	23,539,474.44	-23,539,474.44	0	35	35	不适用	-	-	22,750,000.00
深圳宝创建材有限公司	权益法	10,400,000.00	16,821,298.66	-663,294.00	16,158,004.66	52	52	不适用	-	-	-
爱思开空间智能化管理有限公司	权益法	6,200,000.00	5,448,780.46	-787,003.65	4,661,776.81	40	40	不适用	-	-	-
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	权益法	4,000,000.00	4,015,844.98		4,015,844.98	20	20	不适用	-	-	-
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	权益法	1,000,000.00	780,165.83	-89,880.33	690,285.50	38.99	38.99	不适用	-	-	-
德阳三益物业管理有限公司	权益法	350,000.00	545,627.22		545,627.22	35	35	不适用	-	-	-
贵阳同兴塑钢有限公司	权益法	300,000.00	544,049.72	-544,049.72	0	43.73	43.73	不适用	-	-	-
贵阳同兴物业管理有限公司	权益法	300,000.00	46,377.78	45.59	46,423.37	30	30	不适用	-	-	-
小计：		28,010,000.00	85,726,225.60	-26,051,947.20	59,674,278.40				-	-	-

10、长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资明细如下 - 续

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
三、其他股权投资											
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	15	15	不适用	-	-	-
深圳中铁二局物资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	17.67	17.67	不适用	-	-	-
厦门南福房地产开发有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	5	5	不适用	-	-	-
深圳市建工房地产开发有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00	4.71	4.71	不适用	-	-	-
四川中铁二局成都工程有限公司	成本法	1,998,669.54	1,998,669.54		1,998,669.54	17.85	17.85	不适用	-	-	-
四川省宏新建筑安装工程有限公司	成本法	1,798,203.55	1,798,203.55		1,798,203.55	8	8	不适用	-	-	-
深圳南油钨建发展有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10	10	不适用	1,500,000.00	-	-
成都瑞达股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.05	1.05	不适用	1,000,000.00	-	-
都江堰交大磁悬浮列车工程发展有限责任公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-800,000.00	0	8	8	不适用	-	0	-
四川远通路桥设备有限公司	成本法	768,427.63	768,427.63		768,427.63	12	12	不适用	-	-	-
成都市集锦实业有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	15	15	不适用	-	-	-
四川恒砾工程咨询有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	15	15	不适用	-	-	-
合计		276,925,300.72	334,653,439.25	-26,851,214.72	307,802,224.53				2,500,000.00	-	
减：减值准备			3,300,000.00	-800,000.00	2,500,000.00						
长期股权投资净额			331,353,439.25		305,302,224.53						

本报告期末本集团无向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目。

本报告期末本集团无未确认的投资损失。

11、投资性房地产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	14,934,043.68		-	14,934,043.68
1.房屋、建筑物	14,934,043.68		-	14,934,043.68
2.土地使用权	-		-	
二、累计折旧和累计摊销合计	4,652,977.35	355,330.84	-	5,008,308.19
1.房屋、建筑物	4,652,977.35	355,330.84	-	5,008,308.19
2.土地使用权	-	-	-	
三、投资性房地产账面净值合计	10,281,066.33			9,925,735.49
1.房屋、建筑物	10,281,066.33			9,925,735.49
2.土地使用权	-			
四、投资性房地产减值准备合计	-			
1.房屋、建筑物	-			
2.土地使用权	-			
五、投资性房地产账面价值合计	10,281,066.33			9,925,735.49
1.房屋、建筑物	10,281,066.33			9,925,735.49
2.土地使用权	-			

本年折旧和摊销额人民币 355,330.84 元。

投资性房地产本年减值准备计提额人民币零元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	4,303,952,320.44	189,779,256.36	59,878,977.89	4,433,852,598.91
其中：房屋及建筑物	661,354,297.31	1,210,293.00		662,564,590.31
施工设备	2,802,342,038.13	67,248,128.00	6,780,830.00	2,862,809,336.13
运输设备	360,675,346.14	93,049,144.83	3,395,077.00	450,329,413.97
工业生产设备	5,476,614.23	7,401,481.35		12,878,095.58
试验设备及仪器	70,750,529.28	9,465,546.65	41,846.00	80,174,229.93
其他设备	403,353,495.35	11,404,662.53	49,661,224.89	365,096,932.99
二、累计折旧合计：	1,942,180,394.91	237,760,508.46	27,925,547.98	2,152,015,355.39
其中：房屋及建筑物	112,501,073.58	13,911,564.17		126,412,637.75
施工设备	1,437,418,266.29	139,886,490.88	5,990,018.87	1,571,314,738.30
运输设备	197,429,745.19	59,541,561.96	3,215,303.32	253,756,003.83
工业生产设备	1,678,894.32	3,431,859.47		5,110,753.79
试验设备及仪器	32,480,671.84	5,619,992.17	11,926.08	38,088,737.93
其他设备	160,671,743.69	15,369,039.81	18,708,299.71	157,332,483.79
三、固定资产账面净值合计	2,361,771,925.53			2,281,837,243.52
其中：房屋及建筑物	548,853,223.73			536,151,952.56
施工设备	1,364,923,771.84			1,291,494,597.83
运输设备	163,245,600.95			196,573,410.14
工业生产设备	3,797,719.91			7,767,341.79
试验设备及仪器	38,269,857.44			42,085,492.00
其他设备	242,681,751.66			207,764,449.20
四、减值准备合计	10,361,440.34		302.19	10,361,138.15
其中：房屋及建筑物	8,630,175.05			8,630,175.05
施工设备	1,373,076.14			1,373,076.14
运输设备	345,708.36			345,708.36

工业生产设备	0.00			0.00
试验设备及仪器	0.00			0.00
其他设备	12,480.79		302.19	12,178.60
五、固定资产账面价值合计	2,351,410,485.19			2,271,476,105.37
其中：房屋及建筑物	540,223,048.68			527,521,777.51
施工设备	1,363,550,695.70			1,290,121,521.69
运输设备	162,899,892.59			196,227,701.78
工业生产设备	3,797,719.91			7,767,341.79
试验设备及仪器	38,269,857.44			42,085,492.00
其他设备	242,669,270.87			207,752,270.60

13、在建工程

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
花水湾温泉酒店	27,215,271.34		27,215,271.34	21,480,874.83	-	21,480,874.83
金马数码体验中心	17,021,539.69		17,021,539.69	16,332,261.70	-	16,332,261.70
温泉水会改造工程	7,088,354.32		7,088,354.32	5,690,407.24	-	5,690,407.24
合计	51,325,165.35		51,325,165.35	43,503,543.77	-	43,503,543.77

14、无形资产

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	95,242,050.31	224,925.35	135,778.23	95,331,197.43
土地使用权	14,947,127.58	224,925.35	135,778.23	15,036,274.70
特许经营权	76,229,731.27			76,229,731.27
其他	4,065,191.46			4,065,191.46
二、累计摊销合计	17,729,909.88	2,355,546.11	9,574.02	20,075,881.97
土地使用权	851,049.92	120,833.04	9,574.02	962,308.94
特许经营权	15,809,309.65	2,034,942.45		17,844,252.10
其他	1,069,550.31	199,770.62		1,269,320.93
三、无形资产账面净值合计	77,512,140.43			75,255,315.46
土地使用权	14,096,077.66			14,073,965.76
特许经营权	60,420,421.62			58,385,479.17
其他	2,995,641.15			2,795,870.53
四、减值准备合计	-			
土地使用权	-			
特许经营权	-			
其他	-			
五、无形资产账面价值合计	77,512,140.43			75,255,315.46
土地使用权	14,096,077.66			14,073,965.76
特许经营权	60,420,421.62			58,385,479.17
其他	2,995,641.15			2,795,870.53

15、商誉

单位：人民币元

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

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

16、长期待摊费用

单位：人民币元

项目	年初额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	1,250,106.34		719,446.03		530,660.31	不适用

17、递延所得税资产/递延所得税负债

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

单位：人民币元

项目	年末可抵扣或应纳税暂时性差异	年末递延所得税资产或负债	年初可抵扣或应纳税暂时性差异	年初递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
坏账准备	159,671,681.37	28,200,012.65	162,032,296.25	27,845,304.51
固定资产减值准备	10,361,138.15	1,648,995.08	10,113,676.90	1,582,875.90
存货跌价准备	159,417.55	50,828.73	159,417.55	50,828.73
长期股权投资减值准备	1,500,000.00	360,000.00	1,500,000.00	360,000.00
可抵扣亏损	265,691,671.93	66,422,917.98	188,441,218.85	47,110,304.71
未实现内部利润	259,097,394.19	42,335,831.62	221,113,571.47	33,167,035.72

股权投资差额	27,837,516.27	4,175,627.44	27,837,516.27	4,175,627.44
应收/应付质保金折现	156,409,607.85	25,170,294.52	142,798,873.01	22,532,942.80
其他	6,233,322.30	1,558,330.58	7,926,894.48	1,970,386.01
小计	886,961,749.61	169,922,838.60	761,923,464.78	138,795,305.82
递延所得税负债：				
购买子公司公允价值调整	506,049.08	126,512.27	506,049.08	126,512.27
小计	506,049.08	126,512.27	506,049.08	126,512.27

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
应收/应付质保金折现	2,432,670.33
上年数：	
应收/应付质保金折现	2,286,300.71

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	20,756,922.60	18,655,678.51
可抵扣亏损	54,196,467.71	40,193,141.36
合计	74,953,390.31	58,848,819.87

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

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：人民币元

年份	年末数	年初数	备注
2012		807,842.21	
2013	3,452,206.53	7,147,432.24	
2014	17,486,113.93	17,501,017.70	
2015	10,919,440.75	14,736,849.21	
2016	22,338,706.50		
合计	54,196,467.71	40,193,141.36	

(5) 确认递延所得税资产的依据

根据本集团对未来 5 年的盈利预测结果，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关的递延所得税资产。

18、资产减值准备明细

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	176,395,749.31	23,724,305.29	22,624,037.29		177,496,017.31
二、存货跌价准备	175,417.55		1,983.40		173,434.15
三、可供出售金融资产减值准备	0				
四、持有至到期投资减值准备	0				
五、长期股权投资减值准备	3,300,000.00			800,000.00	2,500,000.00
六、投资性房地产减值准备	0				
七、固定资产减值准备	10,361,440.34			302.19	10,361,138.15
八、工程物资减值准备	0				
九、在建工程减值准备	0				

十、生产性生物资产减值准备	0				
十一、油气资产减值准备	0				
十二、无形资产减值准备	0				
十三、商誉减值准备	0				
十四、其他	0				
合计	190,232,607.20	23,724,305.29	22,626,020.69	800,302.19	190,530,589.61

19、其他非流动资产

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
预付设备款	130,319,874.00	64,268,701.93
预付股权款		-
成都市郫县红光镇土地整理项目(注 1)	164,965,453.36	164,965,453.36
都江堰市经济开发区土地整理项目(注 2)	169,086,882.09	158,011,800.74
都江堰青城山镇桃花村土地整理项目(注 3)	149,500,000.00	149,500,000.00
其他(注 4)	91,285,900.00	91,285,900.00
合计	705,158,109.45	628,031,856.03

注 1：系本集团与郫县土地储备中心合作开发的成都市郫县红光镇 1519 亩土地整理项目，本集团负责提供其中涉及拆迁补偿、土地征收、市政基础设施建设所需资金，并从中获取收益。

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

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

注 4：2010 年 8 月 27 日及 2010 年 12 月 20 日，本公司与沿海地产投资（中国）有限公司、北京兴港房地产有限公司签订《债权债务整体处置协议书》及补充协议，三方确认沿海地产投资（中国）有限公司及北京兴港房地产有限公司应支付本公司的资金占用费及延期支付股权转让款所产生的违约金计人民币 56,130,250.68 元。沿海地产投资（中国）有限公司和北京兴港房地产有限公司以其持有的商业房产作价计人民币 91,285,900.00 元偿还上述欠款，差额计人民币 35,155,649.32 由本公司以人民币支付。截至 2011 年 06 月 30 日，相关商业房产尚未完工交付使用。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款(注)	584,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		-
保证借款		-
信用借款	5,542,398,117.20	4,771,397,939.34
合计	6,126,398,117.20	4,871,397,939.34

注：质押借款的质押资产类别以及金额，详见附注(六)2。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：人民币元

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

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

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

截至 2011 年 6 月 30 日止，深圳中铁二局工程有限公司尚未归还借款本金、利息和罚息共计人民币 5,398,117.20 元。截至本财务报表批准报出日，深圳中铁二局工程有限公司及涿州市颖力房地产开发有限公司尚未归还上述款项。

21、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	13,400,000.00	1,316,096.35
银行承兑汇票	5,807,891,227.40	3,474,120,000.00
合计	5,821,291,227.40	3,475,436,096.35

下一会计期间将到期的金额人民币 5,821,291,227.40 元。

22、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应付材料采购款	5,711,535,150.00	4,579,664,993.35
应付劳务费	2,744,426,311.15	2,547,739,718.01
应付工程进度款	805,647,024.60	766,732,610.51
应付质保金	671,414,275.51	640,512,148.91
应付设备款	193,665,098.06	102,973,086.25
其他	225,229,506.10	194,110,680.14
合计	10,351,917,365.42	8,831,733,237.17

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
中铁二局集团有限公司	27,603,874.01	26,636,446.01

(3) 本集团账龄超过一年的应付账款主要是尚未到期的应付分包商质保金。

23、预收款项

(1) 预收款项明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
建造合同已结算未完工款	1,030,089,689.70	1,412,951,257.47
预收工程款	1,617,134,397.19	1,853,313,365.99
预收材料款	924,291,222.01	840,841,703.32
预收售楼款	2,378,190,412.13	2,004,963,035.13
其他	169,117,722.68	93,364,691.03
合计	6,118,823,443.71	6,205,434,052.94

其中，预收售楼款列示如下：

单位：人民币元

项目名称	年末数	年初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
中铁瑞城新界一期	7,612,170.27	5,153,032.27	已竣工	96
中铁瑞城新界二期	16,394,946.00	81,572,929.00	已竣工	95
中铁瑞城新界三期	1,247,189,637.00	1,071,945,859.00	2011	90
月映长滩 A 组团	235,685,050.00	300,537,980.00	已竣工	85.38
月映长滩 B 组团	90,095,400.00	66,282,116.00	2011	30.75
蜀郡项目	131,270,881.20	213,790,260.86	已竣工	97
西郡英华一期（西蜀国际）	126,244,920.00	127,698,768.00	2012	85.76
檀木林国宾府一期	43,615,384.10	18,807,116.00	已竣工	96
檀木林国宾府二期	103,794,690.90	46,748,736.00	2012	56
锦隆时代	1,630,000.00	1,080,000.00	已竣工	96
中铁瑞城龙郡	80,918,215.00	46,332,278.00	已竣工	60
都江堰假日青城-365 宅院一期	1,120,690.00	2,473,458.00	已竣工	100
都江堰假日青城 365 宅院二期	50,567,783.00	15,176,570.00	2011	79.4
花水湾月麓湾一期	36,624,917.26	7,225,002.00	已竣工	96.61
和睦人家三期	0	138,930.00	已竣工	100
中铁瑞城三号线	65,463,601.00	0	2012	38
香雪岭一期	3,167,839.00	0	2011	2.55
东山国际新城 H 区	136,794,287.40	0	2013	45.36
合计	2,378,190,412.13	2,004,963,035.13		

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
中铁二局集团有限公司	52,795,105.78	45,819,933.29

(3) 预收款项账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,916,451,929.02	80.36	5,410,742,039.24	87.19
1 至 2 年	955,983,469.80	15.62	723,007,419.86	11.65
2 至 3 年	205,166,628.34	3.35	60,898,343.96	0.98
3 年以上	41,221,416.55	0.67	10,786,249.88	0.18
合计	6,118,823,443.71	100	6,205,434,052.94	100.00

账龄超过 1 年的大额预收款项主要为尚未最终竣工结算的工程款。

24、应付职工薪酬

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	61,482,748.27	674,757,454.56	664,505,282.52	71,734,920.31
二、职工福利费	-	16,508,474.54	16,508,474.54	
三、社会保险费	21,776,041.54	154,471,972.26	167,019,116.65	9,228,897.15
其中：医疗保险费	10,168,735.97	38,497,487.66	41,633,070.87	7,033,152.76
基本养老保险费	9,060,482.98	99,558,321.30	107,370,104.65	1,248,699.63
失业保险费	1,470,499.79	9,140,748.01	10,296,096.81	315,150.99
工伤保险费	175,995.88	5,001,557.65	5,160,573.24	16,980.29
生育保险费	900,326.92	2,273,857.64	2,559,271.08	614,913.48

四、住房公积金	4,956,504.90	36,913,407.79	40,748,557.11	1,121,355.58
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	15,689,805.91	27,226,908.61	17,735,557.17	25,181,157.35
七、其他	933,834.09	3,750,733.94	2,979,912.38	1,704,655.65
合计	104,838,934.71	913,628,951.70	909,496,900.37	108,970,986.04

25、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	(7,593,120.61)	(514,511.52)
消费税		-
营业税	406,581,407.27	349,143,492.36
企业所得税	53,619,127.29	204,505,882.08
个人所得税	47,920,556.24	35,512,122.17
城市维护建设税	23,676,316.72	22,651,731.40
教育费附加	27,589,603.84	26,530,836.58
土地增值税	(10,340,487.16)	(9,384,553.71)
其他	1761391.98	8,676,570.68
合计	543,214,795.57	637,121,570.04

26、应付利息

项目	年末数	年初数
短期融资券应付利息	-	

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
履约保证金	223,412,361.16	286,525,011.05
投标保证金	32,184,709.57	37,759,031.05
其他保证金	96,865,901.37	42,511,750.86
代收代付款	273,122,272.39	450,903,516.90
押金	67,650,088.42	47,931,031.21
其他	674,597,240.71	510,367,474.99
合计	1,367,832,573.62	1,375,997,816.06

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

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数
中铁二局集团有限公司	0	4,669,037.82

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未到期的押金或保证金。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	363,000,000.00	283,000,000.00
1 年内到期的应付债券		-

1 年内到期的长期应付款	19,041,890.82	121,861,477.54
合计	382,041,890.82	404,861,477.54

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款		-
抵押借款(注 1)	138,000,000.00	138,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
信用借款	225,000,000.00	45,000,000.00
合计	363,000,000.00	283,000,000.00

注 1：抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(六)6。

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.9.27	2011.9.26	人民币	5.40		110,000,000.00		110,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.5.25	2012.5.24	人民币	5.13		100,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司西藏分行	2010.5.20	2012.5.19	人民币	3.42		80,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2008.10.30	2011.10.29	人民币	6.75		45,000,000.00		45,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.8.3	2011.8.2	人民币	5.40		28,000,000.00		28,000,000.00
合计						363,000,000.00		183,000,000.00

(4) 1 年内到期的长期应付款

单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司(第二期)	2008.08.27-2011.07.15	63,925,242.84	7.56	8,500.19	1,613,539.90	融资租赁
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.56-7.22	957,741.40	18,394,592.51	融资租赁
合计		511,624,334.44		966,241.59	20,008,132.41	

1 年内到期的长期应付款系 1 年内到期的应付融资租赁额。

29、其他流动负债

单位：人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券	-	

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款		-
抵押借款(注 1)	162,000,000.00	145,000,000.00
保证借款		-
信用借款	500,000,000.00	341,000,000.00
合计	662,000,000.00	486,000,000.00

注 1：抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(六)6。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2011.3.3	2014.3.2	人民币	5.49		150,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2011.1.11	2014.1.10	人民币	5.27		100,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.11.3	2013.11.2	人民币	4.86		91,000,000.00		91,000,000.00
中国农业银行股份有限公司北站支行	2010.2.09	2013.2.02	人民币	6.08		85,000,000.00		110,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.9.29	2013.9.28	人民币	4.78		70,000,000.00		70,000,000.00
合计						496,000,000.00		271,000,000.00

31、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：人民币元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.56-7.22	2,728,711.78	25,389,838.64	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：人民币元

项目	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
资产负债表日后第 1 年		20,008,132.41		127,487,269.77
资产负债表日后第 2 年		17,206,625.76		17,671,973.88
资产负债表日后第 3 年		8,183,212.88		16,624,873.88
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		45,397,971.05		161,784,117.53
未确认融资费用		3,694,953.37		7,940,139.99
应付融资租赁款		41,703,017.68		153,843,977.54
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		19,041,890.82		121,861,477.54
1 年后到期的应付融资租赁款		22,661,126.86		31,982,500.00

32、股本

单位：人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2011 年度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
三、股份总数	1,459,200,000	-	-	-	-	-	1,459,200,000
2010 年度：							
一、有限售条件股份							
1 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	166,400,000	-	-	-	-	-	166,400,000
二、无限售条件股份							

1. 人民币普通股	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,292,800,000	-	-	-	-	-	1,292,800,000
三、股份总数	1,459,200,000	-	-	-	-	-	1,459,200,000

33、专项储备

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年度：				
安全生产费	-	248,588,613.51	248,588,613.51	-
2010 年度：				
安全生产费	-	242,408,726.06	242,408,726.06	-

34、资本公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年二季度：				
资本溢价	1,590,330,795.10	51,052.23		1,590,381,847.33
其中：投资者投入的资本	1,625,897,730.69			1,625,897,730.69
可转换公司债券行使转换权	-			
债务转为资本	-			
同一控制下合并形成的差额	115,302,468.78			115,302,468.78
收购少数股东权益形成的差额(注 1)	(145,226,652.03)	51,052.23		(145,175,599.80)
其他	(5,642,752.34)			(5,642,752.34)
其他综合收益	-			-
其他资本公积	7,478,019.22			7,478,019.22
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-			-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-			-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-			-
原制度资本公积转入	7,478,019.22			7,478,019.22
合计	1,597,808,814.32	51,052.23		1,597,859,866.55
2010 年度：				
资本溢价	1,694,157,908.89	26,240,373.51	130,067,487.30	1,590,330,795.10
其中：投资者投入的资本	1,625,897,730.69	-	-	1,625,897,730.69
可转换公司债券行使转换权	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
同一控制下合并形成的差额	115,302,468.78	26,240,373.51	26,240,373.51	115,302,468.78
收购少数股东权益形成的差额	(41,399,538.24)	-	103,827,113.79	(145,226,652.03)
其他	(5,642,752.34)	-	-	(5,642,752.34)
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
合计	1,701,635,928.11	26,240,373.51	130,067,487.30	1,597,808,814.32

注 1：本公司于 2011 年度收购子公司中铁二局集团建筑有限公司的少数股东权益，对新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算的应享有的被购买方自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额调整资本公积计人民币 51,052.23 元。

35、 盈余公积

单位：人民币元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011 年二季度：				
法定盈余公积	365,362,748.82	48,912,259.69	-	414,275,008.51
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	365,362,748.82	48,912,259.69	-	414,275,008.51
2010 年度：				
法定盈余公积	289,877,435.18	75,485,313.64	-	365,362,748.82
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	289,877,435.18	75,485,313.64	-	365,362,748.82

36、 未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011 年二季度：		
调整前：上年末未分配利润	1,478,350,940.86	
调整：年初未分配利润合计数		
调整后：年初未分配利润	1,478,350,940.86	
加：本年归属于母公司股东的净利润	395,573,457.78	
其中：同一控制下企业合并形成		
加：同一控制下企业合并之被合并方合并日转入的未分配利润		
减：提取法定盈余公积(注 1)	48,912,259.69	以母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利(注 2)	160,512,000.00	每 10 股派人民币 1.1 元
转作股本的普通股股利	-	
同一控制下企业合并之被合并方合并日前的未分配利润转出		
年末未分配利润	1,664,500,138.95	
2010 年度：		
调整前：上年末未分配利润	738,012,874.97	
调整：年初未分配利润合计数	(15,377,297.72)	
调整后：年初未分配利润	722,635,577.25	
加：本年归属于母公司股东的净利润	977,120,677.25	
其中：同一控制下企业合并形成	(11,614,317.36)	
加：同一控制下企业合并之被合并方合并日转入的未分配利润	(26,240,373.51)	
减：提取法定盈余公积	75,485,313.64	以母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	145,920,000.00	每 10 股派人民币 1 元
转作股本的普通股股利	-	

同一控制下企业合并之被合并方合并日前的未分配利润转出	(26,240,373.51)	
年末未分配利润	1,478,350,940.86	

注 1: 根据公司章程规定, 法定盈余公积金按母公司净利润之 10% 提取。

注 2: 2011 年度按已发行之股份 1,459,200,000 股(每股面值人民币 1 元)计算, 以每 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.11 元(含税)。

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位: 人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	27,066,416,894.54	20,991,571,406.61
其他业务收入	97,705,025.23	47,829,233.68
营业成本	25,301,949,955.98	19,369,692,418.35

(2) 主营业务(分行业)

单位: 人民币元

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基建建设	17,641,373,501.91	16,083,318,380.54	15,325,307,017.87	13,837,617,656.95
物资销售	8,794,271,541.98	8,644,493,734.62	5,309,261,402.67	5,208,883,448.66
房地产开发	472,955,772.53	363,869,375.23	265,567,770.00	211,188,878.00
其他	157,816,078.12	117,382,032.40	91,435,216.07	78,554,017.56
合计	27,066,416,894.54	25,209,063,522.79	20,991,571,406.61	19,336,244,001.17

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	1,348,100,010.56	4.96
客户 2	924,742,778.61	3.40
客户 3	783,836,501.33	2.89
中国中铁股份有限公司	671,358,164.92	2.47
客户 4	662,929,134.48	2.44
合计	4,390,966,589.90	16.16

38、合同项目收入

本报告期本集团无单项合同本年确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

39、营业税金及附加

单位: 人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
消费税			
营业税	555,467,569.83	490,974,071.92	计税收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	30,740,471.86	25,696,555.92	1%、5%、7%
教育费附加	22,612,873.87	18,016,749.48	3%、4%
土地增值税	14,376,878.56	12,696,307.68	
资源税	387,416.88	301,196.46	
其他	13,236,696.80	10,165,411.58	
合计	636,821,907.80	557,850,293.04	

40、销售费用

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	15,152,703.98	13,129,838.48
运输费	9,510,661.81	9,735,660.79
广告及业务宣传费	28,814,711.79	24,283,625.82
销售服务费	2,545,054.28	7,839,201.82
固定资产折旧	4,714,181.99	5,257,560.49
办公费	2,751,457.50	2,889,974.93
其他	17,504,410.35	13,441,439.72
合计	80,993,181.70	76,577,302.05

41、管理费用

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	281,823,936.10	200,370,011.10
固定资产折旧	41,245,313.18	22,911,848.31
差旅办公费	60,163,050.19	69,724,459.76
其他	139,846,881.69	116,226,390.20
合计	523,079,181.16	409,232,709.37

42、财务费用

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	229,091,900.73	137,827,582.83
减：已资本化的利息费用	108,649,025.08	77,133,278.53
减：利息收入	57,400,158.35	51,724,734.46
汇兑差额		
减：已资本化的汇兑差额		
其他	54,562,772.28	45,006,726.02
合计	117,605,489.58	53,976,295.86

43、投资收益

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	600,000.00	4,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	(6,539,661.73)	(13,309,972.73)
处置长期股权投资产生的投资收益		32,642,168.97
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	
持有至到期投资期间取得的投资收益	-	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	
其他(注)	8,135,282.75	25,144,345.34
合计	2,195,621.02	49,276,541.58

注：其他投资收益主要系本集团与成都市郫县土地储备中心合作开发的郫县红光镇 1519 亩土地整理项目，本集团负责提供其中涉及拆迁补偿、土地征收、市政基础设施建设所需资金，本集团取得收益计人民币 8,135,282.75 元。

44、资产减值损失

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、坏账损失	1,100,268.00	31,062,352.45
二、存货跌价损失	(1,983.40)	826,635.44
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	1,098,284.60	31,888,987.89

45、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	283,822.46	1,393,444.60
其中：固定资产处置利得	283,822.46	1,393,444.60
无形资产处置利得		
债务重组利得	58,137.41	752,055.53
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	300,000.00	3,216,193.00
无需支付之款项		
罚没收入	2,121,074.28	1,703,247.96
违约金收入	216,409.00	
购买折价		
其他	14,577,269.55	8,263,532.31
合计	17,556,712.70	15,328,473.40

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	说明
财政扶持款	300,000.00	3,216,193.00	地方政府的区域建设补贴款
社保返还			
合计	300,000.00	3,216,193.00	

46、营业外支出

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	1,143,552.21	413,118.42
其中：固定资产处置损失	1,143,552.21	413,118.42
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	30,000.00	275,986.00
罚没支出	2,719,580.17	2,062,971.36
其他	1,501,551.56	1,117,782.75
合计	5,394,683.94	3,869,858.53

47、所得税费用

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	119,148,054.31	132,525,139.34
递延所得税调整	(31,127,532.78)	(20,797,018.35)
合计	88,020,521.53	111,728,120.99

48、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
代收代付款	621,471,774.78	911,472,968.22
收到的履约(投标)保证金	442,562,580.98	333,307,791.36
代垫费用、备用金	55,659,735.38	46,511,758.06
收回的押金	11,249,841.46	19,497,300.30
其他	160,948,685.05	188,978,654.01
合计	1,291,892,617.65	1,499,768,471.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
代收代付款	417,404,883.89	366,724,247.06
支付的履约(投标)保证金	352,193,191.70	355,055,811.32
办公费、差旅费等费用开支	469,719,628.72	339,504,164.96
职工借支款及备用金	245,893,170.69	132,456,961.40
其他	310,432,287.62	216,353,666.98
合计	1,795,643,162.62	1,410,094,851.72

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到未支付的购买融资租赁资产款	0	0-
合计	0	0

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付短期融资券的现金		800,000,000.00
支付融资租赁的租金	121,086,612.48	118,206,697.58
支付的借款服务费		876,510.00
收购少数股东权益	600,000.00	
合计	121,686,612.48	919,083,207.58

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	428,911,047.20	489,189,669.19
加：资产减值准备	1,098,284.60	31,888,987.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,760,508.46	206,312,325.94
投资性房地产摊销	355,330.84	308,450.74
无形资产摊销	2,355,546.11	2,080,770.39
长期待摊费用摊销	719,446.03	929,694.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	859,729.75	(980,326.18)
固定资产报废损失(收益)		
财务费用(收益)	120,442,875.65	54,378,396.61
公允价值变动损失(收益)		
投资损失(收益)	(2,195,621.02)	(49,276,541.58)
递延所得税资产减少(增加)	(31,127,532.78)	(20,797,018.35)
递延所得税负债增加(减少)		
存货的减少(增加)	(1,364,856,916.80)	(548,854,813.04)
经营性应收项目的减少(增加)	(2,307,027,180.57)	(928,372,342.52)
经营性应付项目的增加(减少)	2,846,548,431.28	2,631,170,719.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	(66,156,051.25)	1,867,977,973.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,757,177,268.21	4,359,719,466.95
减：现金的年初余额	2,066,794,061.83	2,586,019,193.91
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	690,383,206.38	1,773,700,273.04

50、股东权益变动表项目注释

2010 年度发生同一控制下企业合并，由此调减未分配利润 2009 年末余额计人民币 15,377,297.72 元。

(七) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：人民币元

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

本公司的母公司情况的说明

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

2、本公司的子公司情况详见附注 (五)。

3、本公司的合营和联营企业情况详见附注 (六)9。

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
承包工程						
中国中铁股份有限公司	承包工程	公开招投标	671,358,164.92	3.82	900,310,741.56	5.85
中铁一局集团有限公司	承包工程	公开招投标	269,429,150.38	1.53	189,394,605.29	1.23
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	承包工程	公开招投标	177,490,725.79	1.01	704,927,949.15	4.58
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	公开招投标	91,645,666.26	0.52	172,727,504.38	1.12
中铁南方投资发展有限公司	承包工程	公开招投标	72,112,641.07	0.41		
中铁置业集团有限公司	承包工程	公开招投标	35,707,227.20	0.20	29,984,955.54	0.19
陕西榆林榆神高速公路有限公司	承包工程	公开招投标	35,090,863.40	0.20	458,585,967.00	2.98
中铁二局集团有限公司	承包工程	公开招投标	29,592,172.29	0.17	31,086,286.03	0.20
成都中铁名人置业发展有限公司	承包工程	公开招投标	8,585,840.63	0.05		
中铁工程设计咨询集团有限公司	承包工程	公开招投标	7,488,022.00	0.04		
广西岑兴高速公路发展有限公司	承包工程	公开招投标	3,369,796.00	0.02	44,180,877.00	0.29
中铁七局集团有限公司	承包工程	公开招投标	1,119,568.00	0.01	1,506,429.00	0.01
广西全兴高速公路发展有限公司	承包工程	公开招投标	13,723.00	0.00		
成都市盈庭置业有限公司	承包工程	公开招投标		-	72,528,510.80	0.47
中铁海西投资发展有限公司	承包工程	公开招投标		-	39,539,867.08	0.26
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	承包工程	公开招投标		-	15,001,659.00	0.10
中铁隧道集团有限公司	承包工程	公开招投标		-	13,045,236.00	0.08
成都龙泉驿区土地整理有限公司	承包工程	公开招投标			1,113,573.05	0.01
重庆垫忠高速公路有限公司	承包工程	公开招投标			-2,762,713.87	-0.02
合计			1,403,003,560.94	7.98	2,671,171,447.01	17.36

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	2011年1-6月		2010年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
分包工程						
中铁港航工程局有限公司	分包工程	公开招投标	350,741,240.34	2.19		
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	公开招投标	223,779,747.22	1.40	72,429,305.49	0.52
中铁九局集团有限公司	分包工程	公开招投标	18,433,239.00	0.12		
中铁八局集团有限公司	分包工程	公开招投标	5,838,860.60	0.04	31,427,559.31	0.23
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	公开招投标	2,584,956.26	0.02	7,736,145.74	0.06
中铁六局集团有限公司	分包工程	公开招投标	2,186,609.70	0.01	5,163,774.07	0.04
中铁七局集团有限公司	分包工程	公开招投标	1,119,568.00	0.01	1,506,429.00	0.01
中铁大桥局集团有限公司	分包工程	公开招投标	659,069.22	0.00	97,481,186.07	0.7
中铁隧道集团有限公司	分包工程	公开招投标	50,000.00	0.00	3,781,428.00	0.03
合计			605,393,290.34	3.79	219,525,827.68	1.59

销售						
中铁八局集团有限公司	销售材料	公开招投标			10,151,960.20	0.07
中铁四局集团有限公司	销售材料	公开招投标	1,118,839.50	0.01		
合计			1,118,839.50	0.01	10,151,960.20	0.07

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购						
中海外工程有限责任公司	采购材料	公开招投标	214,017,835.83	2.48	205,847,872.26	1.48
中铁物贸有限责任公司	采购材料	公开招投标	54,209,685.22	0.63		
中铁建工集团有限公司	采购材料	公开招投标	29,051,576.72	0.34	87,705,810.57	0.63
中铁山桥集团有限公司	采购材料	公开招投标	21,765,655.73	0.25	10,039,899.83	0.07
中铁科工集团有限公司	采购材料	公开招投标	16,071,145.12	0.19	89,258,632.48	0.64
中铁西南科学研究院有限公司	采购材料	公开招投标	1,653,401.00	0.02		
中铁二院工程集团有限责任公司	采购材料	公开招投标	1,000,000.00	0.01		
中铁四局集团有限公司	采购材料	公开招投标	491,414.67	0.01		
中铁电气化局集团有限公司	采购材料	公开招投标	274,729.10	0.00	8,223,731.90	0.06
中铁五局集团有限公司	采购材料	公开招投标	32,550.00	0.00	1,162,985.40	0.01
中铁八局集团有限公司	采购材料	公开招投标		-	2,447,106.06	0.02
中铁隧道集团有限公司	采购材料	公开招投标		-	100,000.00	0
合计			338,567,993.39	3.93	404,786,038.50	2.91

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
接受劳务						
中铁二院工程集团有限责任公司	接受劳务	公开招投标			316,000.00	0
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	公开招投标	383,605.72	0.00	783,737.03	0.01
中铁西南科学研究院有限公司	接受劳务	公开招投标			125,000.00	0
合计			383,605.72	0.00	1,224,737.03	0.01
提供劳务						
中铁二院工程集团有限责任公司	提供劳务	公开招投标	8,782,592.00	0.05		
合计			8,782,592.00	0.05		

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

(2) 关联租赁情况

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
租赁								
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	本公司	房屋及建筑物	7,295,765.28	2009.01.01	2011.12.31	(693,000.00)	市场价格	(693,000.00)

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	中国中铁股份有限公司	475,373,230.68	457,518,703.65
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	216,516,798.68	312,401,285.68
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	173,908,977.65	163,534,997.21
	中铁一局集团有限公司	160,934,745.35	275,414,377.18
	成都华信大足房地产开发有限公司	141,748,211.54	68,016,718.63
	中铁二局集团有限公司	102,110,139.74	90,857,140.14
	广西岑兴高速公路发展有限公司	39,651,098.08	44,896,212.13
	成都龙泉驿区土地整理有限公司	31,391,207.43	29,335,574.82
	中铁南方投资发展有限公司	25,711,761.52	
	中铁置业集团有限公司	21,259,979.79	
	中铁资源有限公司	8,210,000.00	11,210,000.00
	中铁十局集团有限公司	7,412,620.50	
	中铁七局集团有限公司	5,677,337.52	6,332,468.28
	中铁六局集团有限公司	4,999,164.19	28,013,634.23
	中铁四局集团有限公司	4,831,161.72	5,883,559.72
	云南富砚高速公路有限公司	14,534,055.97	14,534,055.97
	广西全兴高速公路发展有限公司	4,422,659.58	12,120,124.46
	中铁西南投资管理有限公司	3,808,402.34	3,286,561.87
	中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	3,803,178.72	3,903,178.72
	重庆垫忠高速公路有限公司	2,863,114.69	2,863,114.69
	中铁八局集团有限公司	2,688,623.83	3,170,058.13
	中铁建工集团有限公司	1,192,547.00	2,892,547.00
	河南平正高速公路发展有限公司	928,233.74	928,233.74
	中铁电气化局集团有限公司	671,760.12	1,987,049.93
	中铁工程设计咨询集团有限公司	638,502.00	
	中铁三局集团有限公司	600,000.00	731,775.70
	中铁五局集团有限公司	243,934.72	443,934.72
	中铁二院工程集团有限责任公司	28,659.46	28,659.46
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	4,440.65	497,059.00
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司		5,190,188.78
	合计	1,456,164,547.21	1,545,991,213.84

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应收款	成都华信大足房地产开发有限公司	158,090,000.00	200,000,000.00
	中国中铁股份有限公司	20,481,266.40	2,000,000.00
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	5,956,321.00	5,778,273.00
	中铁二局集团有限公司	5,813,699.00	26,544,868.56
	成都中铁名人置业发展有限公司	1,000,000.00	1,157,000.00
	广西岑兴高速公路发展有限公司	888,890.00	2,888,890.00

	中铁五局集团有限公司	800,000.00	950,000.00
	中铁一局集团有限公司	300,000.00	
	重庆垫忠高速公路有限公司	50,000.00	50,000.00
	中铁八局集团有限公司	28,000.00	-
	中铁三局集团有限公司		1,000,000.00
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司		839,999.70
	中铁七局集团有限公司		120,000.00
	成都中铁二局永经堂印务有限责任公司		20,000.00
	合计	193,408,176.40	241,349,031.26
预付账款	中铁大桥局集团有限公司	25,381,440.09	26,040,509.31
	中铁港航工程局有限公司	72,839,491.74	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	25,864,446.02	12,703,578.04
	中铁二局集团机电有限公司	20,068,891.95	19,374,355.92
	中铁八局集团有限公司	9,122,055.21	6,873,439.71
	中铁电气化局集团有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00
	中铁建工集团有限公司	398,000.00	398,000.00
	中铁六局集团有限公司	56,021.08	
	中铁五局集团有限公司	45,000.00	45,000.00
	中铁科工集团有限公司	16,439.00	125,000.00
	中铁三局集团有限公司		2,500,000.00
	中铁九局集团有限公司		1,422,590.60
	中铁西南科学研究院有限公司		50,000.00
	中铁山桥集团有限公司		11,557.40
	合计	156,891,785.09	72,644,030.98

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	中铁大桥局集团有限公司	136,356,337.90	142,525,187.68
	中海外工程有限责任公司	130,400,867.97	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	109,198,877.77	87,554,469.37
	中铁六局集团有限公司	54,117,544.68	52,027,202.22
	中铁科工集团有限公司	29,181,047.80	15,896,698.00
	中铁二局集团有限公司	27,603,874.01	26,636,446.01
	中铁建工集团有限公司	24,406,781.60	2,801,481.79
	中铁二局集团机电有限公司	21,052,061.25	21,162,347.90
	中铁港航工程局有限公司	16,591,957.54	11,964,803.49
	中铁电气化局集团有限公司	15,916,899.16	15,812,300.41
	中铁九局集团有限公司	13,636,512.09	-
	中铁八局集团有限公司	6,954,057.27	17,027,328.74
	中铁七局集团有限公司	6,869,466.83	7,545,597.59
	中铁西南科学研究院有限公司	1,931,250.00	1,583,100.00
	中铁三局集团有限公司	1,056,247.00	
	中铁隧道集团有限公司	894,874.00	894,874.00
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	839,539.40	13,303,263.96
	中铁十局集团有限公司	777,569.58	1,777,090.02
	中铁五局集团有限公司	203,132.55	1,123,792.55
	中国中铁股份有限公司		37,290,679.40
	中铁置业集团有限公司		3,980,590.04
	中铁四局集团有限公司		1,348,327.49
	中铁二院工程集团有限责任公司		297,689.00
	中铁宝桥集团有限公司		4,202.80
	合计	597,988,898.40	462,557,472.46

其他应付款	中铁二局集团机电有限公司	5,426,972.83	3,125,652.09
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	2,689,177.68	7,263,930.08
	中铁港航工程局有限公司	2,681,078.94	
	中铁九局集团有限公司	996,687.00	1,462,564.00
	中铁八局集团有限公司	242,952.00	-
	中铁宝桥集团有限公司	181,406.27	181,406.27
	中铁西南科学研究院有限公司	68,199.00	140,399.00
	中铁电气化局集团有限公司	50,000.00	0.00
	中铁隧道集团有限公司	43,000.00	43,000.00
	中铁三局集团有限公司	20,000.00	800,000.00
	成都华信大足房地产开发有限公司		10,503,000.00
	中铁佛山投资发展有限公司		5,000,000.00
	中铁二局集团有限公司		4,669,037.82
	成都中铁二局集团物业管理有限公司		3,705,812.06
	中铁十局集团有限公司		953,683.50
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司		300,000.00
	合计	12,399,473.72	38,148,484.82

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
预收款项	中国中铁股份有限公司	660,366,726.18	658,382,344.00
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	154,209,580.11	126,184,687.78
	成都龙泉驿区土地整理有限公司	116,000,000.00	-
	中铁二局集团有限公司	52,795,105.78	45,819,933.29
	中铁一局集团有限公司	53,793,131.66	2,863,613.80
	成都中铁名人置业发展有限公司	43,719,515.51	25,016,531.21
	中铁电气化局集团有限公司	37,233,723.67	
	中铁三局集团有限公司	15,104,206.22	19,620,781.15
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	599,811.22	
	中铁六局集团有限公司	50,000.00	50,000.00
	中铁国际经济合作有限公司		756,971.40
	中铁五局集团有限公司		1,000.00
	合计	1,133,871,800.35	878,695,862.63
应付股利	中铁二局集团有限公司	22,506,301.89	
	中铁科工集团有限公司	330,321.37	
	合计	22,836,623.26	

(八) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

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

本公司管理层认为，上述未决诉讼不会对本集团产生重大财务影响。

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

(九) 母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	2,383,402,595.60	46.40	22,806,205.56	0.96	2,014,479,243.36	43.11	23,258,524.58	1.15
组合 2	2,753,321,170.15	53.60	9,960,066.50	0.36	2,658,491,013.37	56.89	9,960,066.50	0.37
合计	5,136,723,765.75	100.00	32,766,272.06	0.64	4,672,970,256.73	100.00	33,218,591.08	0.71

应收账款种类的说明：

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

A. 应收账款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,289,223,654.03	64.03	7,830,804.90	3,281,392,849.13	3,056,283,571.90	65.40	8,273,455.96	3,048,010,115.94
1 至 2 年	1,065,691,525.17	20.75	3,892,283.65	1,061,799,241.52	1,126,914,431.44	24.12	3,290,215.00	1,123,624,216.44
2 至 3 年	510,423,129.19	9.94	3,333,754.80	507,089,374.39	396,932,201.07	8.49	3,339,490.25	393,592,710.82
3 至 4 年	222,550,282.08	4.33	1,229,579.65	221,320,702.43	44,001,313.04	0.94	542,020.85	43,459,292.19
4 至 5 年	39,107,272.10	0.76	11,615,897.47	27,491,374.63	19,187,139.10	0.41	2,947,608.93	16,239,530.17
5 年以上	9,727,903.18	0.19	4,863,951.59	4,863,951.59	29,651,600.18	0.64	14,825,800.09	14,825,800.09
合计	5,136,723,765.75	100.00	32,766,272.06	5,103,957,493.69	4,672,970,256.73	100.00	33,218,591.08	4,639,751,665.65

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例	坏账准备	账面价值	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,256,034,683.58	94.66	7,830,804.90	2,248,203,878.68	1,904,835,872.68	94.56	8,891,314.82	1,895,944,557.86
1 至 2 年	76,619,756.95	3.21	3,892,283.65	72,727,473.30	55,914,168.39	2.78	2,795,708.41	53,118,459.98
2 至 3 年	31,719,836.32	1.33	3,333,754.80	28,386,081.52	32,369,199.81	1.61	3,217,919.98	29,151,279.83
3 至 4 年	4,005,145.45	0.17	1,229,579.65	2,775,565.80	3,220,054.86	0.16	1,248,680.18	1,971,374.68
4 至 5 年	5,295,270.12	0.22	1,655,830.97	3,639,439.15	9,825,363.10	0.49	2,947,608.93	6,877,754.17
5 年以上	9,727,903.18	0.41	4,863,951.59	4,863,951.59	8,314,584.52	0.40	4,157,292.26	4,157,292.26
合计	2,383,402,595.60	100.00	22,806,205.56	2,360,596,390.04	2,014,479,243.36	100.00	23,258,524.58	1,991,220,718.78

C. 本公司年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

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

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

单位：人民币元

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
中铁二局集团有限公司	2,753,930.43	13,769.65	5,685,934.83	28,429.67

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联业主	511,745,761.08	1 年以内	9.96
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	431,185,490.80	2 年以内	8.39
客户 2	非关联业主	356,511,924.34	1 年以内	6.94
客户 3	非关联业主	297,390,753.53	1 年以内	5.79
客户 4	非关联业主	286,444,281.70	1 年以内	5.58
合计		1,883,278,211.45		36.66

(6) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	431,185,490.80	8.39
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	216,516,798.68	4.22
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	160,891,450.49	3.13
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	125,769,771.05	2.45
中铁置业集团有限公司	同受控股股东控制	21,259,979.79	0.41
中铁南方投资发展有限公司	同受控股股东控制	17,698,056.05	0.34
华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	10,391,915.96	0.2
中铁六局集团有限公司	同受控股股东控制	4,999,164.19	0.1
中铁二局集团有限公司	本公司之控股股东	2,753,930.43	0.05
合计		991,466,557.44	19.29

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	218,583,081.73	1.46	8,753,195.70	4.00	283,055,285.13	2.73	13,592,381.67	4.80
组合 2	14,688,932,925.39	98.39	-	-	10,063,963,511.33	97.05	-	-
组合小计	14,907,516,007.12	99.85	8,753,195.70	0.06	10,347,018,796.46	99.78	13,592,381.67	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	22,034,492.00	0.15	21,194,492.00	96.19	23,164,603.47	0.22	21,669,547.74	93.55
合计	14,929,550,499.12	100.00	29,947,687.70	0.20	10,370,183,399.93	100.00	35,261,929.41	0.34

其他应收款种类的说明：

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

A. 其他应收款账龄分析如下：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	14,807,895,272.12	99.19	905,353.76	14,806,989,918.36	10,201,213,222.14	98.37	680,326.14	10,200,532,896.00
1至2年	72,240,139.05	0.48	1,266,534.69	70,973,604.36	116,925,530.84	1.13	2,125,630.12	114,799,900.72
2至3年	10,324,249.39	0.07	1,032,424.94	9,291,824.45	5,997,829.86	0.06	1,795,827.58	4,202,002.28
3至4年	6,451,922.03	0.04	2,233,598.91	4,218,323.12	4,363,881.34	0.04	825,210.17	3,538,671.17
4至5年	7,514,873.22	0.05	1,770,507.74	5,744,365.48	18,418,892.44	0.18	8,115,667.74	10,303,224.70
5年以上	25,124,043.31	0.17	22,739,267.66	2,384,775.65	23,264,043.31	0.22	21,719,267.66	1,544,775.65
合计	14,929,550,499.12	100.00	29,947,687.70	14,899,602,811.42	10,370,183,399.93	100.00	35,261,929.41	10,334,921,470.52

B. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	167,585,972.74	76.68	905,353.76	166,680,618.98	212,775,820.02	75.17	680,326.14	212,095,493.88
1至2年	25,229,693.82	11.54	1,266,534.69	23,963,159.13	43,012,602.41	15.20	2,125,630.12	40,886,972.29
2至3年	10,324,249.39	4.72	1,032,424.94	9,291,824.45	3,007,718.39	1.06	300,771.84	2,706,946.55
3至4年	6,451,922.03	2.95	2,233,598.91	4,218,323.12	2,750,700.56	0.97	825,210.17	1,925,490.39
4至5年	5,901,692.44	2.70	1,770,507.74	4,131,184.70	18,418,892.44	6.51	8,115,667.74	10,303,224.70
5年以上	3,089,551.31	1.41	1,544,775.66	1,544,775.65	3,089,551.31	1.09	1,544,775.66	1,544,775.65
合计	218,583,081.73	100.00	8,753,195.70	209,829,886.03	283,055,285.13	100.00	13,592,381.67	269,462,903.46

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收单位 1	20,174,492.00	20,174,492.00	100.00	账龄较长
应收单位 2	1,560,000.00	780,000.00	50.00	账龄较长
应收单位 3	300,000.00	240,000.00	80.00	账龄较长
合计	22,034,492.00	21,194,492.00		

2、其他应收款 -

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

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	5,645,320,475.65	1年以内	37.81
中铁二局瑞隆物流有限公司	本公司之子公司	3,333,600,553.41	1年以内	22.33
金马瑞城土地整理有限公司	本公司之子公司	1,875,720,000.00	1年以内	12.56
达县翠屏山房地产综合开发公司	本公司之子公司	1,160,000,000.00	1年以内	7.77
成都中铁置业有限公司	本公司之子公司	773,910,000.00	1年以内	5.18
合计		12,788,551,029.06		85.65

(7) 应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	5,645,320,475.65	37.81
中铁二局瑞隆物流有限公司	本公司之子公司	3,333,600,553.41	22.33
金马瑞城土地整理有限公司	本公司之子公司	1,875,720,000.00	12.56

达县翠屏山房地产综合开发公司	本公司之子公司	1,160,000,000.00	7.77
成都中铁置业有限公司	本公司之子公司	773,910,000.00	5.18
中铁二局集团新运工程有限公司	本公司之子公司	696,790,535.00	4.67
成都市盈庭置业有限公司	本公司之子公司	524,700,000.00	3.51
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	365,207,340.38	2.45
中铁二局集团物资有限公司	本公司之子公司	250,312,676.39	1.68
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	5,956,321.00	0.04
合计		14,631,517,901.83	98.00

3、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资											
中铁二局第一工程有限公司	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00	96.00	96.00	不适用	-	-	
中铁二局第二工程有限公司	成本法	146,000,000.00	146,000,000.00		146,000,000.00	97.33	97.33	不适用	-	-	
中铁二局第三工程有限公司	成本法	61,388,947.82	61,388,947.82		61,388,947.82	100.00	100.00	不适用	-	-	
中铁二局第四工程有限公司	成本法	149,097,517.00	149,097,517.00		149,097,517.00	100.00	100.00	不适用	-	-	
中铁二局第五工程有限公司	成本法	145,800,000.00	145,800,000.00		145,800,000.00	97.20	97.20	不适用	-	-	30,895,883.88
中铁二局机械筑路工程有限公司	成本法	120,616,030.00	120,616,030.00		120,616,030.00	100.00	100.00	不适用	-	-	
中铁二局路桥工程有限公司	成本法	47,500,000.00	-		-	-	-	不适用	-	-	
中铁二局集团电务工程有限公司	成本法	26,672,581.02	26,672,581.02		26,672,581.02	51.02	51.02	不适用	-	-	
中铁二局集团建筑有限公司	成本法	71,356,470.11	71,356,470.11	600,000.00	71,956,470.11	75.60	75.60	不适用	-	-	391,133.43
中铁二局集团新运工程有限公司	成本法	21,496,832.59	21,496,832.59		21,496,832.59	51.50	51.50	不适用	-	-	7,912,349.14
中铁瑞城置业有限公司	成本法	517,241,153.53	517,241,153.53		517,241,153.53	100.00	100.00	不适用	-	-	
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	成本法	68,000,000.00	68,000,000.00		68,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00		28,500,000.00	95.00	95.00	不适用	-	-	
中铁二局集团物资有限公司	成本法	74,785,540.82	74,785,540.82		74,785,540.82	100.00	100.00	不适用	-	-	
四川三元文化产业发展有限公司	成本法	83,825,828.66	-		-	-	-	不适用	-	-	
成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	成本法	162,397,455.82	-		-	-	-	不适用	-	-	
成都中铁置业有限公司	成本法	50,000,000.00	-		-	-	-	不适用	-	-	
中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	成本法	21,226,902.73	-		-	-	-	不适用	-	-	
成都市金马瑞城投资有限公司	成本法	75,600,000.00	75,600,000.00		75,600,000.00	63.00	63.00	不适用	-	-	
达州中铁瑞城置业有限公司	成本法	48,002,617.64	-		-	-	-	不适用	-	-	
中铁二局成都园林绿化有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	
成都中铁土地整理有限公司	成本法	1,559,815.20	1,559,815.20		1,559,815.20	60.00	60.00	不适用	-	-	3,000,000.00
成都中曼投资管理有限公司	成本法	141,196,734.36	141,196,734.39		141,196,734.39	51.00	51.00	不适用	-	-	
深圳中铁二局工程有限公司	成本法	115,272,061.52	115,272,061.52		115,272,061.52	100.00	100.00	不适用	-	-	
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	成本法	22,326,751.53	22,326,751.53		22,326,751.53	100.00	100.00	不适用	-	-	
中铁二局瑞隆物流有限公司	成本法	91,800,000.00	91,800,000.00		91,800,000.00	51.00	51.00	不适用	-	-	33,150,000.00
成都市盈庭置业有限公司	成本法	50,000,000.00	-		-	-	-	不适用	-	-	-

	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对合营企业投资											
福建天成瑞源房地产股份有限公司	权益法	49,000,000.00	49,011,912.93	732.48	49,012,645.41	50.00	50.00	不适用	-	-	-
					0.00						
对联营企业投资					0.00						
成都华信大足房地产开发有限公司	权益法	960,000.00	23,539,474.44	(23,539,474.44)	0.00	35.00	35.00	不适用	-	-	22,750,000.00
爱思开空间智能化管理有限公司	权益法	6,200,000.00	5,448,780.46	(787,003.65)	4,661,776.81	40.00	40.00	不适用	-	-	-
					0.00						
其他股权投资					0.00						
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	-
深圳市建工房地产开发有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00	4.71	4.71	不适用	-	-	-
					0.00						
合计		2,727,423,240.35	2,286,310,603.36	(23,725,745.61)	2,262,584,857.75						98,099,366.45
减：减值准备			-								
长期股权投资净额			2,286,310,603.36	(23,725,745.61)	2,262,584,857.75						

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	11,640,912,148.16	11,311,896,002.43
其他业务收入	260,000.00	310,000.00
营业成本	10,986,347,366.19	10,634,503,879.24

(2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基建建设	11,640,912,148.16	10,986,347,366.19	11,311,896,002.43	10,634,503,879.24
物资销售	-	-	-	-
房地产开发	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	11,640,912,148.16	10,986,347,366.19	11,311,896,002.43	10,634,503,879.24

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	1,348,100,010.56	11.58
客户 2	924,742,778.61	7.94
客户 3	783,836,501.33	6.73
客户 4	662,929,134.48	5.69
中国中铁股份有限公司	598,298,932.27	5.14
合计	4,317,907,357.25	37.08

5、投资收益

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	181,839,811.33	181,751,303.57
权益法核算的长期股权投资收益	(4,814,192.62)	(15,319,107.64)
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	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-

其他	-	-
合计	177,025,618.71	166,432,195.93

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	489,122,596.89	470,365,120.58
加：计提的资产减值准备	(4,389,450.49)	32,166,219.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,447,189.09	69,289,466.18
投资性房地产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	15,000.00	(12,398.00)
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	(92,999,925.37)	(24,606,781.32)
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	(177,025,618.71)	(166,432,195.93)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(1,079,979.91)	(4,946,291.44)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,406,240,330.46	168,703,289.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(7,857,403,531.63)	(2,937,729,935.49)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,451,014,118.44	3,813,182,508.65
经营活动产生的现金流量净额	285,940,728.77	1,419,979,002.48
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
土地作价出资		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
以债权转增投资		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,099,609,510.04	2,734,324,493.67
减：现金的期初余额	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69
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	(35,202,791.16)	1,525,879,425.98

(十) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-859,729.75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
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	0
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	58,137.41
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,663,621.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	-1,586,410.46
少数股东权益影响额（税后）	-3,399,429.09
合计	7,176,189.21

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	7.76	0.2711	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.62	0.2662	不适用

(十一)财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2011 年 8 月 16 日经本公司董事会批准。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：唐志成
中铁二局股份有限公司
2011年8月18日