

中铁二局股份有限公司
600528

2011 年年度报告

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介.....	2
三、主要财务数据和指标	3
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介.....	22
八、董事会报告	22
九、监事会报告	35
十、重要事项	38
十一、财务报告	51
十二、备查文件目录	65
附件:	66

一、重要提示

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

2. 公司董事郑建中先生因工作调动、职工董事方国建先生因工作调整，均于 2012 年 3 月 6 日向公司董事会提交了书面辞职申请，根据《公司章程》的规定，董事辞职自辞职申请送达董事会时生效。公司董事会按规定已于 2012 年 3 月 8 日履行了信息披露义务并发布了公告。目前，公司董事会空缺 2 名董事，只有 7 名董事。本次审议 2011 年年度报告的董事会会议 7 名董事全部出席。

3. 德勤华永会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

5. 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

6. 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：中铁二局股份有限公司
公司法定中文名称缩写：中铁二局
公司英文名称：CHINA RAILWAY ERJU Co., Ltd.
公司英文名称缩写：CREC
2. 公司法定代表人：唐志成
3. 公司董事会秘书：邓爱民
电话：028-66752811
传真：028-66752889
E-mail: ztejdb@cregc.com.cn
联系地址：成都马家花园路 10 号中铁二局大厦 1103 室
公司证券事务代表：马文军
电话：028-66752888
传真：028-66752889
E-mail: ztejsb@cregc.com.cn
联系地址：成都马家花园路 10 号中铁二局大厦 1213 室
4. 公司注册地址：成都高新区九兴大道高发大厦 B 幢一层 156 号
公司办公地址：成都市马家花园路 10 号中铁二局大厦
邮政编码：610031
公司国际互联网网址：<http://www.crec.com.cn>
公司电子信箱：ztejsb@cregc.com.cn
5. 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

6. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：中铁二局

公司 A 股代码：600528

7. 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999 年 9 月 24 日

公司首次注册登记地点：成都高新区创业东路 18 号高新大厦 10 楼

公司最近 1 次变更注册登记日期：2008 年 6 月 20 日

公司最近 1 次变更注册登记地址：成都高新区九兴大道高发大厦 B 幢一层 156 号

公司法人营业执照注册号：510109000032189

公司税务登记号码：510109720312205

公司组织机构代码：72031220-5

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

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

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	823,192,155.05
利润总额	867,092,717.50
归属于上市公司股东的净利润	523,303,830.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	500,472,914.86
经营活动产生的现金流量净额	-1,545,610,696.83

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,779,387.02	60,076,524.51	21,606,508.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,549,000.00	3,539,393.00	10,301,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		13,161,620.55	16,000,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,075,767.25	
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	980,972.51	1,847,873.53	5,284,764.59
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-11,614,317.36	16,260,502.22
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,296,395.23	45,900,177.24	3,355,764.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	-15,419,077.53	-5,338,086.96	-11,720,115.37
所得税影响额	-7,355,761.38	-25,189,558.30	-8,444,819.75
合计	22,830,915.85	85,459,393.46	52,644,204.94

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
营业总收入	59,521,286,813.82	54,687,746,415.66	8.84	40,579,174,020.77	40,619,088,499.13
营业利润	823,192,155.05	1,272,523,361.44	-35.31	759,426,011.08	771,633,300.04
利润总额	867,092,717.50	1,331,962,620.50	-34.90	797,611,030.59	809,818,319.55
归属于上市公司股东的净利润	523,303,830.71	977,120,677.25	-46.44	671,794,390.24	684,001,679.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	500,472,914.86	891,661,283.79	-43.87	631,357,474.26	631,357,474.26
经营活动产生的现金流量净额	-1,545,610,696.83	723,186,522.42	-313.72	9,852,882.38	133,720,311.96
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
资产总额	39,373,641,334.93	31,923,088,182.55	23.34	26,537,476,320.47	25,773,278,774.75
负债总额	33,432,848,627.79	26,424,930,136.42	26.52	21,869,052,700.64	21,089,477,857.20
归属于上市公司股东的所有者权益	5,263,565,386.94	4,900,722,504.00	7.40	4,173,348,940.54	4,188,726,238.26
总股本	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00	0.00	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.3586	0.6696	-46.45	0.4604	0.4688
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
用最新股本计算的每股 收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	0.3430	0.6111	-43.87	0.4327	0.4327
加权平均净资产收益率 (%)	10.30	21.72	下降 11.42 个百 分点	16.61	16.88
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	9.85	19.73	下降 9.88 个百 分点	15.74	15.58
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元 / 股)	-1.0592	0.4956	-313.72	0.0068	0.0916
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元 / 股)	3.6072	3.3585	7.41	2.8600	2.8706
资产负债率 (%)	84.91	82.78	提高 2.13 个百 分点	82.41	81.83

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

本报告期内无股份变动情况。

(1) 股份变动的批准情况

本报告期内无股份变动情况。

(2) 股份变动的过户情况

本报告期内无股份变动情况。

(3) 股份变动对最近一年每股收益、每股净资产财务指标的影响

本报告期内无股份变动情况。

2. 限售股份变动情况表

本报告期内公司无限售股份。

(二) 证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2. 公司股份总数及结构的变动情况

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

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

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

2006年12月13日，中国证监会召开了发行审核委员会工作会议，审核通过了公司非公开发行A股事宜。2007年1月8日，公司取得中国证券监督管理委员会对公司本次非公开发行股票的核准批文《证监发行字》[2007]4号。2007年1月25日公司至中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕股权登记事宜，非公开发行以后公司股份总数变更为912,000,000股，其中有限售条件的股份为646,538,250股，占总股份912,000,000股的70.89%，无限售条件的股份为265,461,750股，占总股份912,000,000股的29.11%。

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

2008年4月2日，公司召开2007年度股东大会同意公司以股本总数912,000,000股为基数，每10股送3股股票，使用资本公积金每10股转增3股股票。2008年5月27日新增股份上市，

公司总股份变更为1,459,200,000股,有限售条件的股份为696,226,400股,占公司总股份的47.71%,无限售条件的股份为762,973,600股,占公司总股份的52.29%。

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

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	162,731 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	160,059 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			无
中铁宝桥集团有限公司	国有法人	1.93	28,154,149			无
中国平安人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能	境内非国有法人	0.34	4,999,883			未知
阳光人寿保险股份有限公司-分红保险产品	境内非国有法人	0.31	4,535,966			未知
中国光大银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.28	4,123,017			未知
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	境内非国有法人	0.27	3,992,293			未知
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	境内非国有法人	0.21	3,100,000			未知
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002沪	境内非国有法人	0.21	2,999,932			未知
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.20	2,902,773			未知
平安信托有限责任公司-睿富一号	境内非国有法人	0.19	2,800,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中铁二局集团有限公司	725,741,200	人民币普通股
中铁宝桥集团有限公司	28,154,149	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-万能-一个险万能	4,999,883	人民币普通股
阳光人寿保险股份有限公司-分红保险产品	4,535,966	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	4,123,017	人民币普通股
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,992,293	人民币普通股
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	3,100,000	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002 沪	2,999,932	人民币普通股
中国建设银行-华富竞争力优选混合型证券投资基金	2,902,773	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
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	(1) 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(前身为宝鸡桥梁厂)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。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 报告期内公司没有有限售条件股份。

2. 控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

控股股东名称：中铁二局集团有限公司

法人代表：唐志成

注册资本：164,382.26 万元人民币

成立日期：1998 年 6 月 1 日

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

(2) 实际控制人情况

实际控制人名称：中国铁路工程总公司

法人代表：李长进

注册资本：1,081,492.50 万元人民币

成立日期：1990 年 3 月 7 日

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

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

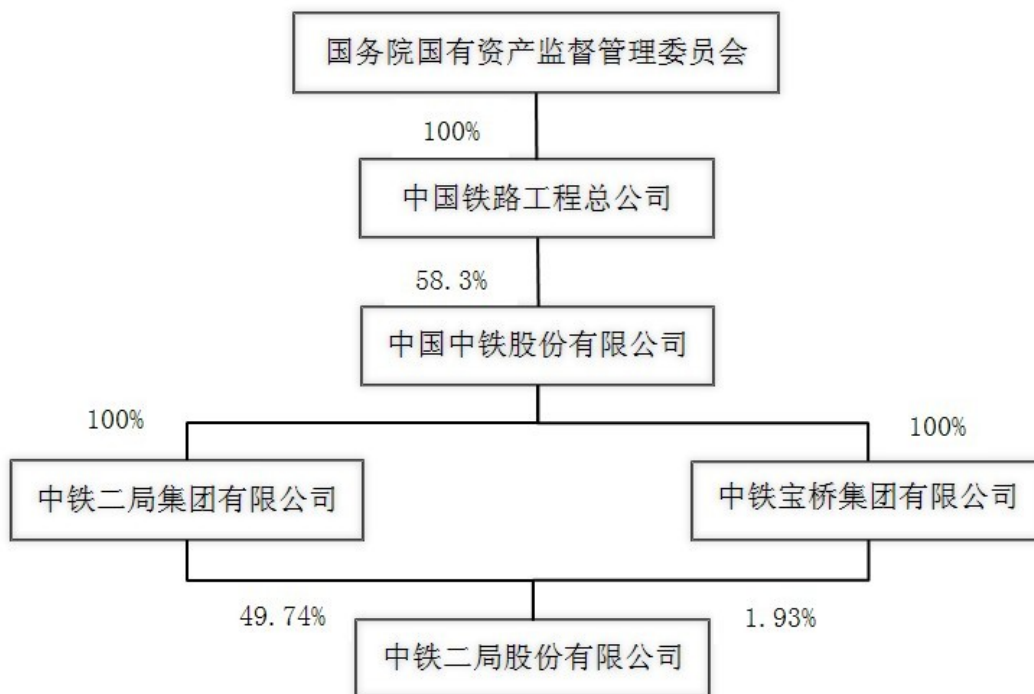
2007 年,中国铁路工程总公司以资产和下属公司股权等出资,独家发起设立了中国中铁股份有限公司。中国铁路工程总公司将其持有的中铁二局集团有限公司 100%的股权全部投入中国中铁股份有限公司。中国中铁股份有限公司于 2007 年 9 月 12 日领取了国家工

商总局颁发的企业法人营业执照。本次变更完成后，本公司控股股东仍为中铁二局集团有限公司，实际控制人为中国铁路工程总公司。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
唐志成	董事长	男	48	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0			是
郑建中	副董事长	男	57	2011年8月9日	2012年3月5日	0	0			是
邓元发	副董事长、总经理	男	48	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		87.9	否
方国建	董事	男	49	2011年8月9日	2012年3月5日	0	0			是
吴光	独立董事	男	53	2008年8月9日	2011年10月26日	0	0		8.125	否
金盛华	独立董事	男	54	2011年8月9日	2012年6月22日	0	0		6.5	否
彭韶兵	独立董事	男	47	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		6.5	否
刘广斌	独立董事	男	47	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		6.5	否
杜剑	独立董事	男	42	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		6.5	否
黄庆	独立董事	男	55	2011年10月27日	2014年8月8日	0	0		0	否
郭敬辉	监事会主席	男	55	2011年8月9日	2012年3月5日	0	0			是
张诚	监事	男	48	2008年8月9日	2011年10月26日	0	0		2	否
王大奇	监事	男	42	2011年8月9日	2014年8月8日	8,700	8,700		2	是
刘恒书	监事	男	38	2011年10月27日	2014年8月8日	0	0		0	是
王治虎	监事	男	57	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		2	是
杨成安	监事	男	49	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		2	否
龙援青	副总经理、总经济师	男	49	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
张次民	副总经理	男	48	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
林原	副总经理	男	48	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
王广钟	副总经理	男	48	2011年8月9日	2012年3月5日	0	0		73.31	否
刘剑斌	副总经理	男	46	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
王云波	副总经理	男	50	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
曾永林	副总经理、总会计师	男	46	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
邓爱民	副总经理、董事会秘书	男	53	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
卿三惠	副总经理、总工程师	男	55	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
熊志勇	副总经理	男	52	2011年8月9日	2014年8月8日	0	0		73.31	否
合计	/	/	/	/	/	8,700	8,700	/	863.125	/

备注：独立董事津贴为税后津贴，2011 年公司董事会进行了换届选举，独立董事吴光离任，公司进行了津贴清算，共发放其 2010 年至 2011 年计 15 个月独立董事津贴；黄庆为公司第五届董事会新任独立董事，2011 年尚未在公司领取报酬；其他独立董事 2011 年在公司均领取了 12 个月独立董事津贴。

1. 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

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

(2)郑建中：1999 年 12 月至 2004 年 5 月在中铁二局集团有限公司担任党委副书记、纪委书记、监事会主席，2004 年 6 月至 2004 年 9 月在中铁二局集团有限公司担任党委书记、纪委书记、监事会主席，在中铁二局股份有限公司担任党委书记，2004 年 10 月至 2010 年 2 月在中铁二局集团有限公司担任党委书记、副董事长，2010 年 3 月至 2012 年 3 月在中铁二局集团有限公司担任党委副书记、董事长，2004 年 11 月至 2012 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任党委书记、副董事长。

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

(4)方国建：2001 年 4 月至 2006 年 2 月在中铁二局集团有限公司担任工会副主席，2006 年 3 月至 2012 年 3 月在中铁二局集团有限公司担任工会主席，2002 年 8 月至 2007 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任监事，2007 年 4 月至 2012 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任职工董事，2012 年 3 月起任中铁二局集团有限公司监事。

(5)吴光：1998 年 6 月至 2004 年 5 月在西南交通大学任教授、博导、教务处处长、软件学院院长、生物工程系主任，2004 年 6 月至 2005 年 2 月在西南交通大学任教授、博导、政策法规所所长、软件学院院长，2005 年 3 月至 2007 年在成都大学任党委副书记、校长，2008 年至今在西南交通大学任教授、博导。2005 年 8 月至 2011 年 10 月在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(6)金盛华：1998 年 7 月至 1999 年 1 月在美国布法罗纽约州立大学担任教授，1996 年 7 月至今在北京师范大学担任教授，1997 年 7 月至今在北京师范大学担任博士生导师，现任中国心理学会常务理事兼社会心理学分会会长、中国社会心理学会副理事长、北京市社会科学联合会常委，2006 年 6 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

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

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

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

(10)黄庆：1986 年至 1995 年任西南交通大学副教授，1995 年至今任西南交通大学教授，2011 年 10 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。

(11)郭敬辉：2001 年 4 月至 2004 年 9 月在中铁二局集团有限公司担任副总经理、董事会秘书，2004 年 10 月至今在中铁二局集团有限公司担任党委副书记、纪委书记，在中铁二局股份有限公司担任党委副书记、纪委书记，2004 年 11 月至 2007 年 4 月在中铁二局集团有限公司担任监事会主席，在中铁二局股份有限公司担任监事会主席，2007 年 5 月至 2012 年 3 月在中铁二局集团有限公司担任监事，在中铁二局股份有限公司担任监事会主席。

(12)张诚：2001 年 1 月至 2004 年 10 月在中铁二局集团有限公司纪委担任办公室主任、审教室主任，2004 年 11 月至 2007 年 11 月在中铁二局集团有限公司纪委担任纪检监察室主任，2007 年 12 月至 2010 年 11 月在中铁二局集团有限公司担任监察部部长，2010 年 12 月至今在中铁二局第一工程有限公司担任副董事长、党委书记，2008 年 8 月至 2011 年 10 月在中铁二局股份有限公司担任监事。

(13)王大奇：2005 年 4 月至 2007 年 3 月在中铁二局集团有限公司担任财务会计部部长，2007 年 4 月至今在中铁二局集团有限公司担任副总会计师、财务会计部部长，2010 年 5 月至今在中铁二局股份有限公司担任监事。

(14)刘恒书：2005 年 1 月 2008 年 5 月在中铁二局二公司任总会计师，2008 年 6 月至 2010 年 8 月在中铁二局集团有限公司任审计部副部长，2010 年 9 月至今在中铁二局集团有限公司任审计部部长。2011 年 10 月至今在中铁二局股份有限公司担任监事。

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

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

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

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

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

(20)王广钟：2001 年 12 月至 2002 年 7 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师，2002 年 8 月至 2005 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理，2005 年 9 月至 2006 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师，2006 年 9 月至 2012 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

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

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

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

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

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

(26) 熊志勇: 2004 年 8 月至 2007 年 7 月在中铁二局集团有限公司任总经理助理, 2007 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

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

2. 报告期内, 副董事长郑建中先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任党委书记、董事长。

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

4. 报告期内, 董事方国建先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任董事、工会主席。

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

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

7. 监事王治虎先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任工会副主席。

8. 副总经理张次民先生在本公司控股股东中铁二局集团有限公司任董事。

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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序: 董事会薪酬与考核委员会制定计划方案, 按规定提交董事会或股东大会讨论通过后执行。

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

3. 不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

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

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年公司第四届董事会任期届满，独立董事吴光不再担任独立董事职务，通过换届选举，公司第五届董事会由唐志成、郑建中、邓元发、方国建（职工董事）、彭韶兵（独立董事）、刘广斌（独立董事）、金盛华（独立董事）、杜剑（独立董事）、黄庆（独立董事）9 名董事组成。

2011 年公司第四届监事会任期届满，张诚不再担任监事职务。通过换届选举，公司第五届监事会由郭敬辉、王大奇、刘恒书、王治虎（职工监事）、杨成安（职工监事）5 名监事组成。

报告期内高级管理人员未发生变动。

2012 年 3 月 6 日公司接到董事郑建中先生、方国建先生，监事郭敬辉先生，高管王广钟先生递交的辞职申请，详见公司 2012 年临时公告第 2 号，刊登在 2012 年 3 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上证所网站 www.sse.com.cn。

(五) 公司员工情况

公司共有员工 19628 人，有专业技术职称和取得技术等级的人数为 17073 人，占员工总数的 86.98%，其中教授级高级工程师 37 人，高级专业技术职称 753 人，中级专业技术职称 2347 人，初级专业技术职称 6056 人；高级技师 204 人，技师 633 人，高级工 2472 人，中级工 1994 人，初级工 2577 人。各个层次的专业结构基本合理。

1. 员工的专业构成

专业	人数	占员工总数的百分比
技术人员	7379	37.6
财务人员	1061	5.4
生产人员	7950	40.5
其他管理人员	3238	16.5

2. 员工的教育程度

学历	人数	占员工总数的百分比
研究生	212	1.0
大学本科	5294	27.0
大学专科	3845	19.6
中专	1745	8.9
中专以下	8532	43.5

3. 公司需承担费用的离退休职工人数

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

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1. 关于股东与公司的关系

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

2. 关于控股股东与公司的关系

通过修订《公司章程》，明确避免股东或实际控制人可能侵占上市公司资产的具体措施，防范了股东或实际控制人侵占上市公司资产。报告期内，公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干扰公司经营行为。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，目前第五届董事会成员 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。

6. 公司已建立的各项法人治理规则制度名称及公开信息披露情况

序号	制度名称	最近一次审议通过的会议届次	披露网址	披露时间
1	公司章程	2009 年度股东大会	上海证券交易所	2010. 4. 26
2	股东大会议事规则	第四届董事会 2009 年第四次会议	上海证券交易所	2009. 8. 12
3	董事会议事规则	2005 年度股东大会	上海证券交易所	2006. 4. 28
4	董事会战略与投资决策委员会工作细则	第三届董事会 2007 年第六次会议	上海证券交易所	2007. 8. 15
5	董事会审计委员会工作细则	第四届董事会 2011 年第五次会议	上海证券交易所	2011. 8. 18
6	董事会提名委员会工作细则	第三届董事会 2007 年第六次会议	上海证券交易所	2007. 8. 15
7	董事会薪酬与考核委员会工作细则	第三届董事会 2007 年第六次会议	上海证券交易所	2007. 8. 15
8	独立董事工作规则	第二届董事会 2005 年第二次会议	上海证券交易所	2005. 4. 29
9	监事会议事规则	2005 年度股东大会	上海证券交易所	2006. 4. 28
10	董事会秘书工作规则	第四届董事会 2011 年第六次会议	上海证券交易所	2011. 10. 12
11	总经理工作规则	第三届董事会 2008 年第五次会议	上海证券交易所	2008. 4. 29
12	关联交易决策制度	2011 年第二次临时股东大会	上海证券交易所	2011. 10. 28
13	信息披露管理制度	第四届董事会 2008 年第三次会议	上海证券交易所	2008. 11. 29
14	对外信息报送和使用管理制度	第四届董事会 2010 年第一次会议	上海证券交易所	2010. 3. 17
15	年报信息披露重大差错责任追究制度	第四届董事会 2010 年第一次会议	上海证券交易所	2010. 3. 17
16	内幕信息知情人登记制度	第五届董事会 2011 年第二次会议	上海证券交易所	2011. 12. 23

17	募集资金管理制度	第四届董事会 2008 年第三次会议	上海证券交易所	2008.11.29
18	投资者关系管理制度	第三届董事会 2007 年第五次会议	上海证券交易所	2007.7.3
19	董事、监事和高级管理人员持股及其变动管理办法	第四届董事会 2008 年第三次会议	上海证券交易所	2008.11.29
20	内部控制制度	第三届董事会 2008 年第一次会议	上海证券交易所	2008.2.2
21	对外发布信息审查办法	第四届董事会 2010 年第五次会议	上海证券交易所	2010.6.22
22	股东大会、董事会决议执行跟踪检查与评价办法	第四届董事会 2011 年第五次会议	上海证券交易所	2011.8.18
23	重大事项内部报告制度	第四届董事会 2011 年第五次会议	上海证券交易所	2011.8.18
24	董事、监事和高管人员培训管理办法	第四届董事会 2011 年第五次会议	上海证券交易所	2011.8.18
25	内控体系运行管理暂行办法	第五届董事会 2011 年第二次会议	上海证券交易所	2011.12.23
26	全面风险管理暂行办法	第五届董事会 2011 年第二次会议	上海证券交易所	2011.12.23
27	全面预算管理暂行办法	第五届董事会 2011 年第二次会议	上海证券交易所	2011.12.23
28	重大经济活动审核办法	第四届董事会 2011 年第五次会议	上海证券交易所	2011.8.18

(二) 专项治理活动

按照中国证监会证监发布公司字[2008]27 号公告以及四川监管局川证监上市[2008]31 号、[2008]35 号关于防止大股东占用上市公司资金，规范上市公司法人治理、独立性、内部控制、信息披露行为等文件的要求，公司继续深入开展上市公司治理和规范运作专项活动。针对 2007 年专项治理活动涉及的问题进行自查自纠，并于 2008 年 7 月 25 日公告披露了《关于公司治理整改情况以及资金占用自查自纠的报告》。2009 年中国证监会四川监管局对公司进行了检查，针对发现的问题，2011 年继续落实整改。

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

2011 年，通过开展专项治理活动，完善了公司治理结构，健全了公司治理制度，增强了公司董事、监事和高管人员规范运作的意识，提高了公司治理水平，促进了公司的健康发展。

(三) 独立董事履行职责情况

1. 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
金盛华	10	9	1	0
吴光	7	7	0	0
彭韶兵	10	10	0	0
刘广斌	10	10	0	0
杜剑	10	10	0	0
黄庆	3	3	0	0

注：独立董事金盛华先生因公事出差，未能参加公司五届董事会 2011 年第一次会议，委托独立董事杜剑先生代为行使表决权。

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作规则》、《独立董事年度报告工作规程》、《董事会战略与投资决策委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委

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

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

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

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

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

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

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

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

1. 内控体系建设总体方案。

按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》和国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》、上交所发布的《上市公司内部控制指引》规定，以及证监会四川监管局对 2011 年内控试点上市公司内控体系建设工作的统一部署，结合公司行业特点和生产经营管理实际，建立起全公司相对统一的，以风险管理为目标与核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容，较为完善和有效运行的内部控制规范体系。对现有管理制度和业务流程从决策、执行和监督三个层面进行全面梳理、优化，力求促进各项管理工作实现程序化、规范化、制度化、标准化和信息化，满足企业生产经营管理的内在需要和外部监管机构的合规要求。

2. 内部控制制度建立健全的情况。

公司已完成内部控制规范体系建设，并于 2012 年 1 月 1 日正式发布施行。公司内部控制规范体系是以母公司为主体和各子公司及专业分公司为子体系组合构成，主要包括《内部控制手册》、流程文件及各项规章制度。母子体系相对统一，相互联系、上下联动、有效衔接、相辅相承。

(1) 建立了合理制衡的内控与风险管理组织架构。

公司建立健全了内部控制组织体系，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制体系设计的有效性，监督内部控制的有效实

施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司经理层负责组织内部控制的日常运行管理。公司监事会是内部控制体系管理的监督机构，对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司明确企业发展部是内部控制体系运行的归口管理部门；审计部是内部控制体系评价的归口管理部门；公司总部各部门是内部控制运行的执行机构。并对各层级及归口管理部门具体职责进行了明晰，设置了科学制衡的职责权限。

(2) 建立了制度流程化、操作规范的内控体系。

公司以规章制度为基础，以《内控手册》、流程体系文件为载体，构建了全面系统、科学规范的内控规范体系。首先，母公司通过对规章制度清理评审、业务流程系统梳理搭建了由 15 个一级模块、47 个二级流程和 215 个三级流程形成的流程框架体系；编制了以流程图、流程描述、控制文档、风险控制矩阵、风险数据库、缺陷跟踪报告组成的流程体系文件 215 份，对流程步骤、岗位责任、关键节点、风险等级、控制目标、控制措施、控制频率等业务循环和风险控制活动进行了详细阐述，确了各具体业务操作步骤的操作标准，建立起相对统一的操作和控制规范。第二，各子公司遵照执行母公司内控体系文件的同时，又结合业务实际，进一步细化了母公司相关文件，形成各具特点的内控子体系，是母体系的延伸和补充。第三，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和《中央企业全面风险管理指引》的要求，结合公司行业特点和管理实际，制定了《内控手册》，作为内控规范体系建立、修订、有效运行、评价考核、维护管理的指导和依据，使内控规范体系与公司生产经营管理活动充分融合。第四，还制定了《内控规范体系运行管理暂行办法》和《全面风险管理暂行办法》，全面系统地规范了体系运行管理行为和公司全面风险管理工作，有效地促进公司顺利实现各项控制目标。

(3) 建立了以风险为导向的风险评估、管理机制。

公司以风险为导向，坚持“目标——风险——控制”对应原则，分别从宏观的公司层面和业务流程具体操作层面进行定期和不定期的风险评估，通过识别控制目标，辨识和评估影响目标实现的各种风险，进行风险与控制措施的配比，查找控制缺陷，实现目标、风险、控制的一一对应。形成了定期开展公司层面风险评估机制，对经评估出的公司层面重大、重要风险进行重点监管，除建立风险库、选择管理策略、制定控制措施外，还把公司层面风险降解到具体的业务流程中，实现公司层面风险全流程化管理。公司在流程梳理设计中，紧扣企业生产经营管理主题，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等内部控制五要素，以财务、资金、安全质量、成本、合同、物资设备管理等与财务报告相关的重要业务事项和高风险领域风险防范为主线，全面覆盖各项业务活动。通过合理设定各项业务流程阶段目标和总体控制目标，识别流程关键环节及关键控制点，开展风险辨识与评估，明确审批权限、规范操作程序、匹配风险控制措施等，使风险有序可控，促进了公司层面重大风险管理与具体业务流程风险管理的有效对接。此外，公司要求各部门、单位结合企业内外部环境因素的变化，加强风险评估，及时辨识面临的风险，调整应对策略和控制措施，有步骤、有重点、分阶段实施风险防范措施。

3. 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况。

公司成立了以董事长为组长的内控评价工作领导小组和内控评价工作组，按照“统一部署、分级实施”方式，全面启动公司内控评价工作，评价范围包括公司总部和各子（分）公司，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五要素，涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息、内部监督系统等公司经营管理的的主要方面，重点是高风险业务和各子（分）公

司前十大风险涉及相关流程和与财务密切相关流程,从公司层面和业务流程层面对内部控制设计与运行情况进行全面评价。

4. 内部控制存在的缺陷及整改情况。

根据内部监督及评价结果,发现公司总部及各子(分)公司一般缺陷 67 个(其中财报缺陷 39 个,非财报缺陷 38 个),在内评过程中积极督促整改,除存在 10 个需通过各会议审批以及由于不可追溯的缺陷外,其他一般缺陷均已完成整改。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《中铁二局股份有限公司负责人薪酬管理办法》有关规定,公司严格确定高级管理人员薪酬标准,报告期内不存在违规发放薪酬的行为。

(七) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告

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

(八) 公司披露了履行社会责任的报告。

报告期内,公司不存在重大环保或其他社会安全问题,详见本报告附件《公司 2011 年度履行社会责任的报告》。

(九) 年报信息披露重大差错责任追究制度建立情况

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

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

(十) 大股东承诺事项履行情况

承诺人名称: 中铁二局集团有限公司		
序号	承诺事项	承诺履行情况
1	中铁二局集团有限公司 1999 年 6 月 21 日与本公司签订了《避免同业竞争协议书》, 2001 年 2 月 9 日出具了《关于避免与中铁二局股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。
2	中铁二局集团有限公司非公开发行认购本公司股票, 自发行结束之日起, 认购股份三十六个月内不得转让。	截止报告期末, 股东履行了承诺。

3	<p>本公司非公开发行收购中铁二局集团有限公司相关房地产业务后，在正常经营条件下，如果本公司 2006 年财务报表能够合并拟收购房地产项目在 2006 年底实现的当期损益，则本公司 2006 年的加权平均净资产收益率不低于 6%。本公司非公开发行收购中铁二局集团有限公司相关房地产业务后，相对于本公司 2006 年的净利润，本公司 2007 年—2009 年三个会计年度的净利润年均增幅不低于 30%。若本公司未达到上述目标，中铁二局集团有限公司愿意无条件补足上述指标差额。</p>	<p>由于本公司于 2007 年完成非公开发行股票及股权收购，未能于 2006 年度将拟收购的相关房地产公司纳入合并报表范围，因此未达到中铁二局集团有限公司履行上述承诺的条件。根据本公司已披露的 2006 年度法定财务报告以及按新企业会计准则追溯调整后的 2006 年度财务报表，本公司 2006 年度实现的归属于母公司所有者的净利润（合并口径）分别为 10,111.34 万元（调整前）和 5,489.59 万元（调整后），本公司 2007 年度实现的归属于母公司所有者的净利润（合并口径）为 37,991.66 万元，2007 年度分别较 2006 年度调整前和调整后的净利润，增幅为 275.73%和 592.07%；本公司 2008 年实现归属于母公司所有者的净利润（合并口径）为 46,089.02 万元，2008 年度分别较 2006 年度调整前和调整后的净利润，增幅为 355.82%和 739.57%；本公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润（合并口径）为 68,400.17 万元，2009 年度分别较 2006 年度调整前和调整后的净利润，增幅为 576.47%和 1146.00%。</p>
---	---	---

(十一) 公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

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

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

公司的控股股东中铁二局集团有限公司为中国中铁股份有限公司的全资子公司，中国中铁股份有限公司由中国铁路工程总公司独家发起设立，并于 2007 年 12 月在上海证券交易所、香港联合交易所有限公司实施 A+H 股上市，是公司的间接控股股东。公司与中国中铁股份有限公司的同业竞争、关联交易情况如下：

1. 同业竞争

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

(2) 公司、中国中铁股份有限公司同业竞争业务表现在基建建设、房地产开发领域，上述领域市场化程度高，竞争环境公平、公正、公开，并具有法律、法规及规范性文件保障。具体的法律法规及规范性文件为《中华人民共和国招标投标法》、《铁路建设工程招标投标实施办法》、《公路工程施工招标投标管理办法》、《招标拍卖挂牌出让国有建设用地使用权规定》等，公司在承揽项目过程中，具有完全独立的自主性；依据国家现有在

铁路及其他公共交通基建方面的投资规划及房地产市场的发展状况，基建建设、房地产开发领域市场容量大，具有足够的市场生存及拓展空间。

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

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

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

2. 关联交易

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

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

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

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

(4) 对于中国中铁股份有限公司与公司间存在的关联交易，中国中铁股份有限公司已出具承诺，承诺中国中铁股份有限公司与公司间的关联交易依据规范并减少关联交易的原则进行，并对现存的关联交易进行规范梳理，对于确有必要存在的关联交易，保证其关

联交易价格按照公平合理及市场化原则确定。中国中铁股份有限公司严格遵守公司章程、股东大会议事规则及公司关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。中国中铁股份有限公司能够严格履行有关承诺。

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

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2011 年 4 月 7 日召开 2010 年年度股东大会。决议公告刊登在 2011 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

（二）临时股东大会情况

公司于 2011 年 7 月 11 日召开 2011 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2011 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

公司于 2011 年 10 月 27 日召开 2011 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

八、董事会报告

（一）公司经营情况的回顾

1. 报告期内总体经营情况概述

2011 年，面对异常严峻的宏观经济形势和急剧萎缩的铁路建设市场，公司全体员工迎难而上、沉着应对，紧紧围绕 2011 年既定的任务目标，坚持以市场为导向，不断调整生产经营策略，较好完成了董事会各项目标。

截止 2011 年末公司资产总额 393.74 亿元，其中货币资金 39.40 亿元，归属母公司净资产 52.64 亿元。2011 年度公司完成营业收入 595.21 亿元，为年度计划的 104.55%，较上年增长 8.84%；营业利润 8.23 亿元，较上年降低 35.31%；实现归属母公司净利润 5.23 亿元，较上年下降 46.44%。经营活动现金净流入-15.46 亿元，较上年降低 313.72%。

2011 年，公司工程质量创优取得新成果。荣获国家级优质工程 5 项，杭州湾跨海大桥、南宁市南宁大桥和新建北京至天津城际轨道交通工程荣获中国建设工程鲁班奖，北京奥林匹克公园中心区市政配套工程获得第十届詹天佑土木工程奖，上海浦东浦江镇公共交通配套工程荣获（全国）市政金杯示范工程；省部级以上优质工程奖 18 项（部级 8 项、省级 10 项）。核心技术研发成效显著，完成科研项目 27 项，获国家科技进步奖 1 项，省（部）级科技进步奖 6 项，总公司科技进步奖 4 项；取得国家级工法 3 项，省级工法 10 项；取得授权专利 43 件，其中发明专利 25 件，实用新型专业 17 件，软件著作权 1 件。

2. 公司主营业务及其经营状况

（1）公司主营业务经营情况的说明

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

2011 年实现营业收入 595.21 亿元, 营业成本 557.64 亿元, 综合毛利率 6.31%, 较上年度的综合毛利率下降 0.38%。毛利率下降的主要原因: 一是项目概算调整(工程变更设计及材料调差索赔)存在滞后性; 二是受国家宏观调控影响, 部分在建项目存在着业主投资资金不到位的情况, 导致工期放缓、工程成本加大, 对该板块毛利率的贡献不足; 三是由于公司加大了物资销售力度, 物资收入本年增长幅度较快, 因物资销售毛利率较低, 稀释了综合毛利率。

2011 年新签合同额 517.18 亿元, 为年度计划的 80.81%, 较 2010 年减少 148.8 亿元, 降低 22.34%。其中, 承揽工程项目 139 项, 合同金额 267.59 亿元, 为董事会目标 440 亿元的 60.82%, 铁路项目 11 项, 合同金额 1.49 亿元, 占承揽工程合同总额的 0.56%, 非铁路项目 128 项, 合同金额 266.10 亿元, 占合同总额的 99.44%。截至 2011 年 12 月 31 日, 未完成合同额为 655 亿元, 与 2010 年持平。

(2) 营业收入分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%) (调整后)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁路工程	18,110,623,818.65	17,040,872,307.77	5.91	-18.57	-17.83	-0.84
其他工程	17,733,855,052.75	16,204,021,025.44	8.63	9.97	10.91	-0.77
房地产工程	2,305,315,162.09	1,657,623,079.71	28.10	31.31	13.01	11.64
物资销售及其他	21,371,492,780.33	20,861,076,350.47	2.39	46.72	46.76	-0.02
其中: 关联交易	3,602,179,550.79	3,352,345,498.58	6.94	-38.86	-38.4	-0.69
合计	59,521,286,813.82	55,763,592,763.39	6.31	8.84	9.28	-0.38

(3) 营业收入分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区	24,892,622,613.69	16.12
华南地区	12,078,660,007.27	-3.90
华北地区	10,011,025,566.69	114.96
东北地区	2,140,902,276.24	13.70
华东地区	3,060,963,890.87	-56.04
西北地区	3,689,402,897.00	-19.52
华中地区	3,647,709,562.06	40.61
合计	59,521,286,813.82	8.84

(4) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	8,875,654,846.37	占采购总额比重	15.92%
前五名销售客户销售金额合计	9,099,413,713.77	占销售总额比重	15.34%

(5) 公司资产构成重大变化的主要影响因素

A. 货币资金期末余额 394,003.60 万元, 比年初增加 160,749.06 万元, 增长 68.92%。主要原因一是为偿还 2012 年 1 月到期的银行借款增加所致; 二是年末部分业主拨付资金

公司尚未支付相关成本费用，导致货币资金增加。

B. 应收票据期末余额 73,196.47 万元，比年初增加 41,094.47 万元，增长 128.01%。受国家货币政策影响，部分业主采用票据结算方式支付工程款。

C. 应收账款期末余额 1,111,461.85 万元，比年初增加 262,560.18 万元，增长 30.93%。主要原因是受国家货币政策影响，部分项目业主资金困难，导致回收速度放缓。

D. 预付账款期末余额 590,218.51 万元，比年初增加 256,809.15 万元，增长 77.03%。主要是物流业务规模扩大，增加预付材料款所致。

E. 其他流动资产期末余额 9,635.28 万元，比年初增加 3,487.28 万元，增长 56.27%。主要是预缴的企业所得税所致。

F. 投资性房地产期末余额 41,987.38 万元，比年初增加 40,959.28 万元，增长 3,983.95%。主要原因是花水湾温泉酒店转入投资性房地产所致。

G. 在建工程期末余额 2,250.36 万元，比年初减少 2,099.99 万元，降低 48.27%。主要原因是部分完工的项目转入固定资产所致。

H. 递延所得税资产期末余额 18,589.08 万元，比年初增加 4,709.55 万元，增长 33.93%。主要是应收质保金折现、坏账准备形成的暂时性差异所致。

I. 短期借款期末余额 755,104.00 万元，比年初增加 267,964.21 万元，增长 55.01%。主要是公司经营业务扩大，因资金周转需要向银行新增短期借款所致。

J. 应付票据期末余额 556,027.54 万元，比年初增加 208,483.93 万元，增长 59.99%。主要是公司采用票据结算方式支付物资采购款。

K. 一年内到期的非流动负债期末余额 19,600.00 万元，比年初减少 20,886.15 万元，降低 51.59%。主要是偿还到期的长期借款。

L. 其他流动负债期末余额 50,000.00 万元，向中国建设银行发行的短期应付债券。

M. 长期借款期末余额 77,967.00 万元，比年初增加 29,367.00 万元，增长 60.43%。新增的银行借款。

N. 长期应付款期末余额 1,598.25 万元，比年初减少 1,600.00 万元，减少 50.03%。主要是支付融资租赁款所致。

O. 应付债券期末余额 40,000.00 万元，向中国银行发行的中期票据。

P. 递延所得税负债期末余额 387.65 万元，比年初增加 375 万元，增长 2,964.14%。主要是收到政府支付的基地拆迁补偿款而确认的递延所得税负债所致。

Q. 财务费用 26,527.77 万元，比上年同期增加 17,441.22 万元，增长 191.95%。主要原因是银行借款增加导致借款费用增加所致。

R. 资产减值损失 1,185.85 万元，比上年同期增加 2,444.82 万元，增长 194.19%。主要原因是应收款项增加相应计提的坏账准备增加所致。

S. 归属母公司净利润 52,330.38 万元，比上年同期减少 45,381.68 万元，降低 46.44%。主要原因是受铁路及基建行业投资萎缩的影响，施工板块收入、利润降幅较大，同时银行借款利息大幅增加所致。

3. 公司现金流量构成及说明

经营活动产生的现金流量净额：本期-154,561.07 万元，上期 72,318.65 万元，同比减少 226,879.72 万元，主要原因是：受国家宏观信贷紧缩政策影响，项目业主普遍资金紧张，特别是铁路项目业主建设资金不到位，无法按合同及时支付工程进度款及正常的验工计价款。

投资活动产生的现金流量净额：本期-35,014.28 万元，上期-7,437.09 万元，同比减

少 27,577.19 万元。主要原因是收到的投资收益较去年下降较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期 291,091.66 万元，上期-116,804.08 万元，同比增加 407,895.74 万元。增加的主要原因：随着公司生产经营规模扩张，以及部分项目工程款支付放缓导致回流资金减少，公司资金需求增加，公司采取发行中票和项目贷款等方式以应对流动资金和资本开支正常需求。

4. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中铁二局第一工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	15,000	250,947	25,826	4,452
中铁二局第二工程有限公司	施工	铁路综合工程、公路、工民建、市政工程	15,000	210,502	11,866	-3,252
中铁二局第三工程有限公司	施工	铁路公路施工、爆破	6,000	48,618	8,737	950
中铁二局第四工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	15,000	202,337	22,910	4,925
中铁二局第五工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	15,000	198,151	23,020	2,795
中铁二局机械筑路工程有限公司	施工	铁路、公路、市政等工程施工	12,000	217,188	19,280	985
中铁二局集团电务工程公司	施工	铁路电气化工程、通讯工程、信号工程	5,500	124,325	19,100	4,675
中铁二局集团新运工程有限公司	施工	铁路综合工程施工、临管运输等	4,660	244,755	16,586	7,592
中铁二局集团建筑有限公司	施工	工业与民用建筑工程	10,000	93,559	12,220	1,421
深圳中铁二局工程有限公司	施工	工业与民用建筑工程、铁路综合工程施工等	15,400	114,967	18,385	737
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	勘测设计	勘测设计	2,000	4,114	1,506	-539
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	生产销售	生产、销售商品混凝土及构件等	6,500	20,118	8,179	607
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	BOT 项目	道路、桥梁投资、建设、经营和管理	3,000	6,333	2,867	375
中铁二局集团物资有限公司	物流	仓储、租赁、物资配送	6,000	230,892	17,192	3,080
中铁二局瑞隆物流有限公司	物流	金属材料、木材等购销、租赁、进出口业务等	18,000	646,047	36,694	16,033
中铁瑞城置业有限公司	房地产开发	房地产开发	50,000	1,127,467	47,638	12,239
成都中曼投资管理有限公司	房地产开发	房地产开发	27,686	58,398	33,827	216
成都市金马瑞城投资有限公司	房地产开发	房地产开发	5,000	174,757	5,125	331

中铁二局成都园林绿化有限公司	园林设计	园林设计	300	307	303	3
中铁二局大连工程有限公司	施工	铁路、公路、市政等工程施工	2,000	2,003	2,002	2
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	建筑安装业	爆破工程、爆破咨询等	300	475	298	9
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	工程咨询	工程咨询、管理等	400	686	422	63
成都中铁瑞城物业管理有限公司	物业管理服务业	物业管理、物业咨询等	500	1,690	501	20
合计			235,246	3,978,636	334,485	57,717

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

单个子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的主要子公司财务数据如下：

- A. 中铁二局集团新运工程有限公司本年实现营业收入 446,062 万元，营业利润 6,478 万元，净利润 7,592 万元，占公司净利润的 11.35%。
- B. 中铁二局瑞隆物流有限公司本年实现营业收入 1,935,852 万元，营业利润 20,951 万元，净利润 16,033 万元，占公司净利润的 23.97%。
- C. 中铁瑞城置业有限公司本年实现营业收入 243,428 万元，营业利润 17,856 万元，净利润 12,239 万元，占公司净利润的 18.30%。

(二) 对公司未来发展的展望

1. 分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司产品主要是建筑工程施工、房地产开发和物资供销，其行业发展趋势：

建筑业是国民经济支柱产业之一，其发展与国家的经济发展紧密相关。长期看，我国正处于工业化和城市化进程中，扩内需、保增长、调结构、促民生将持续推进，因此，国民经济仍将平稳快速发展，从而为建筑业奠定了发展的基础，建筑业及相关产业具有较大发展空间。短期看，2012 年，是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，保持宏观经济政策的连续性和稳定性，并重点抓好在建和续建工程，确保国家已经批准开工的在建水利、铁路、重大装备等项目资金需求，基础设施建设将持续。

房地产业是国民经济的重要产业，它的发展直接带动多个相关产业的发展。长期看，基于国民经济保持长期平稳较快发展，城市化进程持续推进，房地产业仍将持续快速发展。短期看，为促进房地产业持续健康发展，近年来国家及地方地方政府密集出台的一系列旨在促进房价合理回归的房地产市场调控的政策和措施，2012 年仍将延续，房地产市场仍处于波动和低迷期，但总体而言，房地产行业的发展是向上的，随着保障房建设的持续和交付使用，房地产开发市场将受到一定的影响。

物资供销业企业是满足物资供需双方需要、实现双方经营目的的重要渠道，物资供销行业的发展取决于国民经济发展状况，国民经济发展速度和活力决定着物资供销行业的规模和水平。鉴于我国国民经济将长期持续快速发展，经济活动仍是频繁、活跃的，物资供销业的发展仍有进一步提升的空间，发展速度将平稳快速。

行业竞争格局：

建筑工程施工的竞争格局没有发生改变，即建筑施工行业由于进入门槛低，劳动密集

性特征明显，加之企业数量众多，市场竞争激烈，行业利润率较低。房地产行业因开发商较多，地域性显著，土地资源稀缺，获取成本较高，加之受政府调控措施影响，房地产行业的竞争非常激烈，行业利润率呈逐步下降态势。物资供销行业的竞争受供方规模、管理技术水平、资金实力、渠道资源等多种因素影响，行业内部企业间发展水平差异较大，竞争呈现多元和多层次格局。

2. 未来公司发展机遇和挑战

(1) 机遇。目前，公司仍面临良好的历史性的发展机遇：一是国民经济仍将保持长期平稳快速发展，为企业提供了持久发展动力和发展空间。二是国家交通基础设施建设仍将持续发展，铁路投资建设在 2011 年经历了从跨越式发展转为“保在建、上必须、重配套”，大量铁路项目缓行缓建后，2012 年国家仍安排 4000 亿铁路投资，基本能保证在建项目资金需求，城市轨道交通建设市场已经进入繁荣期，高速公路建设仍将处于平稳发展期，随着城镇化进程的推进，房地产行业总体长期趋好、发展向上，市政、水利水电工程、能源储备方面的前景也十分广阔，建筑业的发展，物资供销必将活跃。三是国家仍将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，给企业的发展提供了保障。四是近年来国家出台了多个区域发展规划，随着各地区区域规划的逐步实施，这将给公司提供新的发展空间。

(2) 挑战。在面临难得发展机遇的同时，公司也面临诸多挑战，主要有：一是国家持续的宏观调控（地方政府融资平台清理、房地产严控、银行信贷紧缩等），使得国内其他基本建设投资减少，加之近几年国内建筑企业生产能力普遍提高，加剧了市场竞争，使企业的经营投标面临前一定的困难。二是公司仍有大量在建项目工期紧、标准高、要求严、难度大，对公司的管控水平仍是考验。三是房地产业务在政府部门持续的调控政策影响下，需求受到抑制，市场不乐观，随着竞争加剧，销售难度将进一步加大。四是公司规模快速扩张，资源与规模的矛盾日益突出。五是国家大规模基础设施建设带来的通货膨胀，可能仍将延续，加之国家加大节能减排力度，导致能源原材料成本、融资成本和劳动力成本不断上升，都将继续加大企业经营成本。

(3) 发展战略及业务规划。集中精力发展工程施工业务，充分把握机遇，努力提高科学管理水平，调整经营布局，拓展经营领域，保持本公司经营规模、施工技术、工程质量等综合实力居国内同行业领先地位；同时积极稳步发展房地产业务和快速发展以物资供销业务为主要内容的物流业务，建造一流产品，提供一流服务，努力提高公司的盈利水平，为广大股东提供丰厚的回报。

在工程施工业务方面，公司将坚持以经营为龙头，以项目管理为重点，以科技为支撑，以安全质量为前提，以效益为目标，以人才和队伍为保障，努力实现工程施工业稳步快速健康发展。

在房地产开发业务方面，公司将进一步优化产品结构，努力缩短开发周期，提高项目开发收益；合理布局，优化资源配置，提升品牌，努力增强专业化开发运作能力，实现房地产开发业务稳步健康发展。

在物资供销业务方面，内部物资供应坚持“集中统管”原则，积极扩大施工材料集中采购供应范围，切实降低物资供应成本；对外物资销售上，着重以冶金产品和冶金原材料为基础，以大宗物资贸易为依托，面向社会提供创新性物流增值服务，快速扩大规模，努力实现较好效益。

3. 新年度经营计划

2012 年公司计划新签合同额 604 亿元，承揽工程任务 364 亿元，实现营业收入 590 亿元，预计营业成本 555 亿元。

4. 实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

未来公司一方面将进一步加强生产经营和财务管理，提高经济效益，充分挖掘内部资金潜力，逐步控制目前融资规模；另一方面，利用公司良好的银行信用状况和较强的融资能力，通过多种融资平台，采取多渠道的融资方式补充改善有息负债结构，降低财务费用支出，提升公司负债经营效益。

5. 公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素和对策

(1) 对公司未来发展不利的风险因素有宏观政策风险、市场风险、技术风险、财务风险。

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

二是市场风险。市场竞争不断加剧和人工、材料、设备价格上涨，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。随着公司工程施工规模逐渐增大，设计新颖、科技含量高、施工难度大的项目日益增多，对技术储备、研发、管理等提了更高的要求，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，融资费用以及资金成本将随之提高，如果未来产品销售回款速度放慢，将对发展战略以及经营目标的实现有一定的影响，公司将面临一定的财务风险。

(2) 公司未来发展战略和经营目标实现的主要对策如下：

一是加强宏观经济研判。密切关注国家经济形势变化、政策走向，加强政策研究和形势研判，及时采取应对措施，规避风险，趋利避害。

二是抓好经营开发。坚持市场导向，突出经营重点，着力抓好重点领域、区域和重点项目开发；进一步整合经营资源，提高经营绩效；创新经营模式，完善经营开发策略，防范经营风险；坚持以客为本，大力培育核心客户，悉心建设好公共关系。

三是应对房地产市场调控。加强宏观调控形势及市场研究，紧密跟踪市场变化，合理掌控房地产项目开发节奏；加快项目销售进度，加速资金回收。

四是提高项目管理水平。加强施工组织设计，进一步搞好技术管理工作，强化技术管理人员的职责，严格执行技术方案、技术标准和操作规程；加大科技开发和推广应用“四新”技术的能力；进一步加强项目实施过程控制，实施项目精细化管理，强化项目安全、质量、成本管理；建立健全项目经理队伍的激励约束机制；通过上述措施，全面提升项目管理水平，提高项目赢利能力。

五是加强财务管理。加速资金周转，严格控制成本，严格控制预算外支出，完善经费管理，狠抓增收节支；加快会计信息化建设，强化财务监督、分析和控制，提升公司财务管理；合理控制资金流向，加速资金周转，加强应收款项的清理、清收工作。

6. 技术创新

2011 年，是实施中铁二局“十二五”科技规划的开局之年，公司以培育企业核心竞争力为目标，大力实施科技兴企战略，不断完善技术管理体制，着力推进技术和装备水平提升，取得了一大批拥有自主知识产权和专利的科技成果。同时，利用科技投入和内外科技资源、积极研发和储备对公司经济、科技和改革发展有重大影响的新技术、新工艺、新材料和新设备。2011 年，公司共安排科技开发和推广应用项目 87 项，完成科研项目 27

项，开工法 25 项；获国家科技进步奖 1 项，省（部）级科技进步奖 6 项，总公司科技进步奖 4 项；取得国家级工法 3 项，省级工法 10 项；取得授权专利 43 件，其中发明专利 25 件，实用新型专业 17 件，软件著作权 1 件。

(三) 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 949,322,400.00 元，募集资金存款利息净收入(抵手续费后)3,740,951.76 元，已累计使用 949,329,984.06 元，尚余 3,733,367.70 元。

2. 募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
一、收购房地产子公司股权	79,756,100.00	否	79,756,100.00		-3,597,185.67	是	是
1. 支付集团公司投入资产折股补价	46,015,800.00	否	46,015,800.00			是	不适用
2. 中铁二局宏源房地产有限公司	11,611,200.00	否	11,611,200.00			是	是
3. 贵州锦隆房地产开发有限公司	2,149,100.00	否	2,149,100.00		-3,597,185.67	是	是
4. 中铁锦华置业有限公司	19,980,000.00	否	19,980,000.00			是	是
二、购置高速铁路施工设备	312,710,000.00	否	309,270,000.00			是	不适用
三、对房地产子公司进行增资	500,000,000.00	否	500,000,000.00		91,400,319.50	是	是
1. 中铁二局宏源房地产有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00		18,673,061.32	是	是
2. 山东中铁城镇建设有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00			是	是
3. 中铁瑞城置业有限公司(注)	200,000,000.00	否	200,000,000.00		72,727,258.18	是	是
四、补充流动资金	56,856,300.00	否	60,303,884.06			是	不适用
五、利息收入	3,740,951.76	--					
合计	953,063,351.76	--	949,329,984.06		87,803,133.83	--	--

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

3. 募集资金变更项目情况

报告期内未发生募集资金变更情况。

4. 非募集资金项目情况

报告期内，无重大非募集资金投资项目。

5. 报告期内公司没有与公允价值计量相关的项目。

6. 报告期内公司没有持有外币金融资产、金融负债。

7. 报告期内公司没有投资理财事项。

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正。

(五)董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2011 年 1 月 19 日召开第四届董事会 2011 年第一次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(2)公司于 2011 年 3 月 16 日召开第四届董事会 2011 年第二次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(3)公司于 2011 年 4 月 26 日召开第四届董事会 2011 年第三次会议,董事会会议决议通过《公司 2011 年第一季度报告》刊登在 2011 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(4)公司于 2011 年 6 月 24 日召开第四届董事会 2011 年第四次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(5)公司于 2011 年 8 月 16 日召开第四届董事会 2011 年第五次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(6)公司于 2011 年 10 月 10 日召开第四届董事会 2011 年第六次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(7)公司于 2011 年 10 月 27 日召开第四届董事会 2011 年第七次会议,董事会会议审议《公司 2011 年第三季度报告》刊登在 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(8)公司于 2011 年 10 月 27 日召开第五届董事会 2011 年第一次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(9)公司于 2011 年 12 月 22 日召开第五届董事会 2011 年第二次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

(10)公司于 2011 年 12 月 30 日召开第五届董事会 2011 年第三次会议,董事会会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

(1)2010 年 6 月 21 日,公司 2010 年第一次临时股东大会同意以公司 2009 年 12 月 31 日总股本 1,459,200,000 股为基数,按不超过每 10 股配售 2 股的比例向全体股东配售股份,截至 2011 年 6 月 20 日,配股决议有效期届满,本次配股方案因股东大会决议失效而自动终止。

(2)2011 年 4 月 7 日,公司 2010 年度股东大会同意公司以股本总数 1,459,200,000 股为基数,向全体股东每股派发现金 0.11 元(含税),扣税后每股派发现金 0.099 元,即每 10 股派发现金 1.10 元(含税),扣税后每 10 股派发现金 0.99 元,共计派发现金红利 160,512,000 元。报告期内红利派发完毕。

(3)2011 年 7 月 10 日,公司 2011 年第一次临时股东大会同意公司在全国银行间债券市场发行余额不超过 10 亿元的短期融资券;同意公司在全国银行间债券市场发行余额不超过 10 亿元的中期票据。报告期内,公司发行短期融资债券 5 亿元,发行中期票据 4 亿元。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容及履职情况

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会 2011 年度履职情况报告

一、审计委员会设立情况

2011 年公司第四届董事会审计委员会任期届满，通过换届选举，公司第五届董事会审计委员会由独立董事彭韶兵、杜剑、董事方国建为审计委员会委员，彭韶兵任审计委员会主任委员。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定和要求，本年度公司修订了《董事会审计委员会工作细则》。

二、审计委员会工作情况

根据中国证监会、上海证券交易所关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的要求，按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》，公司审计委员会对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

(一) 审计委员会就公司 2011 年审计工作和时间安排与会计师事务所进行了沟通，确定了公司 2011 年审计工作安排，并由总会计师向公司独立董事提交。

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

(三) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司 2011 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；会计师事务所所获取的审计证据是充分、适当的；对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制的财务年度报表，2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的，并形成了书面意见。

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

(五) 公司董事会审计委员会会议召开情况

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

2. 董事会审计委员会 2011 年第二次会议，审议通过了《关于修改〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于修改公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《2011 年度财务预算调整预案》。

三、对会计师事务所从事本年度审计工作的总结情况

按照中国证监会、上海证券交易所关于上市公司 2011 年度报告及相关工作的有关要求，现对德勤华永会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对本公司 2011 年度审计工作总结如下：

会计师事务所对公司 2011 年度经营情况以及内部控制进行了审计评价，年报和内部控制审计期间，审计委员会、公司审计部进行了跟踪配合；在会计师事务所出具了公司初步审计意见后，公司安排了审计委员会成员、独立董事和公司内控评价小组与年审注册会计师见面会，沟通了解审计过程中的情况。

一、基本情况

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

二、对会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

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

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

三、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

（一）审计工作计划评价

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

（二）对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

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

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会
二〇一二年三月

4. 向公司董事会提交的会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会
关于德勤华永会计师事务所有限公司 2011 年度审计工作的总结报告

按照中国证监会、上海证券交易所关于上市公司 2011 年度报告及相关工作的有关要求，现对德勤华永会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）对本公司 2011 年度审计工作总结如下：

会计师事务所对公司 2011 年度经营情况以及内部控制进行了审计评价，年报和内部控制审计期间，审计委员会、公司审计部进行了跟踪配合；在会计师事务所出具了公司初步审计意见后，公司安排了审计委员会成员、独立董事和公司内控评价小组与年审注册会计师见面会，沟通了解审计过程中的情况。

一、基本情况

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

二、对会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

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

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

三、审计范围及出具的审计报告、意见的评价

（一）审计工作计划评价

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

（二）对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

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

中铁二局股份有限公司董事会审计委员会

二〇一二年三月

5. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

中铁二局股份有限公司董事会薪酬与考核委员会 2011 年度履职情况报告

根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，现将公司董事会薪酬与考核委员会 2011 年履职情况报告如下：

一、拟定了调整全公司岗位工资基数的方案，将岗位工资基数差距由每档 50 元缩小到 30 元，解决了公司内部分配相对公平性问题。该方案经提交公司董事会审议通过。

二、拟定了公司高级管理人员年度薪酬计划，对高级管理人员实行年薪制，明确了 2011 年度高级管理人员薪酬预付标准和 2010 年度薪酬标准，并对 2010 年度高级管理人员薪酬进行了清算，对 2008、2009 年绩效薪金延期支付部分给予兑现。该方案经提交公司董事会审议通过。

三、对公司高级管理人员年度薪酬执行情况进行了监督，审核了公司 2011 年度所披露的高级管理人员薪酬情况，并认为公司高级管理人员薪酬发放符合公司规定，是真实、完整的。

中铁二局股份有限公司董事会薪酬与考核委员会
二〇一二年三月

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》规定：公司实施积极的利润分配政策，公司在进行利润分配时，重视股东的合理投资回报，可以采取现金或者股票方式分配股利。公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

根据上述规定，公司近三年均实施了现金分红方案，累计分红 59,827.20 万元，符合《公司章程》的要求。在决策过程中，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，认真听取股东提出的意见和建议，维护了中小股东的合法权益，独立董事对利润分配方案发表独立意见，公司利润分配方案均经董事会审议通过后，提交股东大会决策后实施，相关决策及实施程序合法有效。

报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税），共计派发现金红利 160,512,000.00 元（含税）。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

以 2011 年末股本总数 1,459,200,000 股为基数，每 10 股派送现金红利 1 元(含税)，共计分配利润 145,920,000 元，本次利润分配方案实施后，公司尚余未分配利润 1,664,895,850.32 元，全部结转以后年度分配。

截止 2011 年度末公司资本公积 1,597,859,866.55 元，本年度不进行资本公积金转增股本。

(八) 前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008 年度		2		291,840,000.00	460,890,176.57	63.32
2009 年度		1		145,920,000.00	684,001,679.20	21.33
2010 年度		1.1		160,512,000.00	977,120,677.25	16.43

注：表中填列 2008 年度、2009 年度、2010 年度净利润为归属于上市公司股东的净利润（调整前）。

(九) 外部信息使用人管理制度建立健全情况

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

(十) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司《内幕信息知情人登记制度》已经公司第五届董事会 2012 年第二次会议审议通过。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份。

(十一) 董事会对于内部控制责任的声明

董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

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

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日（基准日）有效。

在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的重大和重要缺陷。

我公司聘请的德勤华永会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》，已经公司第五届董事会 2012 年第一次会议审议通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

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

1. 报告期内监事会成员变动情况

公司监事会成员 5 名，其中股东代表监事 3 名，职工监事 2 名。2011 年第四届监事会任期届满，张诚不再担任监事职务。通过换届选举，公司第五届监事会由郭敬辉、王大奇、刘恒书、王治虎（职工监事）、杨成安（职工监事）五名监事组成。

2. 报告期内监事会会议情况

2011 年，公司监事会召开了 5 次会议，审议议案 27 项，会议具体情况如下：

(1) 3 月 15 日，公司第四届监事会 2011 年第一次会议，审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年年度报告》及其摘要、《公司 2010 年财务决算报告》、《关于 2010 年比较会计报表调整上年数及 2010 会计政策变更影响数的议案》、《关于 2010 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于日常性关联交易的预案》、《公司 2010 年度财务预算方案》、《关于续聘德勤华永会计师事务所的预案》、《关于继续为控股子公司提供担保的预案》、《关于公司 2010 年度内部控制自我评估报告的议案》。

(2) 4月26日,公司第四届监事会2011年第二次会议,审议通过了《公司2011年第一季度报告》。

(3) 8月15日,公司第四届监事会2011年第三次会议,审议通过了《2011年度财务预算调整预案》、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2011年半年度报告》及其摘要、《关于参与荆溪小城镇综合项目的议案》。

(4) 10月9日,公司第四届监事会2011年第四次会议,审议通过了《第四届监事会工作报告》、《关于监事会换届人选的预案》、《关于向建行成都铁道支行等5家银行申请授信的议案》、《关于签署〈工程分包协议〉的预案》。

(5) 10月27日,公司第五届监事会2011年第一次会议,审议通过了《关于选举郭敬辉先生为公司监事会主席的议案》、《关于变更向中国建设银行股份有限公司成都铁道支行申请授信的议案》、《向成都银行申请授信的议案》、《向民生银行申请授信的议案》、《关于向建信信托申请短期贷款的议案》、《2011年度第三季度报告》。

3. 报告期内行使监督职权情况

(1) 列席董事会会议。2011年,监事会在公司股东的大力支持下,在董事会和经理层的积极配合下,监事会成员依法认真列席了董事会、股东大会,对会议程序、表决方式以及会议议案中涉及公司重大投资决策、出售资产、公司经营管理和资金运用等方面进行了监督。

(2) 检查公司财务。公司监事会组成5个检查组,对二公司和机筑、深圳、瑞城等四家子公司进行了财务检查,通过听汇报,调阅其股东会、董事会、监事会和总经理办公会议决议、纪要及记录等方式,了解子公司重大事项及生产经营决策事项等情况;检查组还深入湘桂二标项目部施工现场,听取了项目部关于项目管理、财务管理、劳务协作队伍管理等方面的情况汇报,就加强财务管理及内控制度建设、执行财经纪律、资金运用等提出了建议。

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

4. 对公司2011年年度报告的书面审核意见

监事会认为,公司2011年年度报告编制和审核程序符合法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的规定;年报的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定,所包含的信息能够反映公司本年度的生产经营管理和财务状况;未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

经德勤会计师事务所对公司的财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，客观、公正、真实、准确地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度会计师事务所对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

本年度受国家宏观调控影响，部分在建项目存在着业主投资资金不到位的情况，导致工期放缓、工程成本加大以及部分在建项目概算调整（工程变更设计及材料调差索赔）滞后导致公司利润实现与预测有较大差距。

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

《公司 2011 年内部控制自我评价报告》已经公司第五届监事会 2012 年第一次会议审议通过，对报告无异议。监事会认为：

公司已经根据基本规范、评价指引以及其他相关法律法规的要求，对公司 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效运行，针对报告期内发现的内部控制一般缺陷，公司采取了相应整改措施，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。2012 年是公司《内部控制体系运行管理办法》正式执行的第一年，公司应始终坚持以风险为导向，持续建立健全内控体系，完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

(十) 监事会对内幕信息知情人管理制度建立、完善及执行情况的独立意见

报告期内，公司按照证监会、上证所的相关要求，制定了《内幕信息知情人登记制度》并经公司第五届董事会 2012 年第二次会议审议通过。公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

报告期内未发现内幕信息知情人进行内幕交易的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1. 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，涉及金额计人民币 1,250.57 万元。截至本报告批准报出日，该项诉讼尚在审理当中。

2. 于 2011 年 9 月，山东省青临铁路有限公司就青临地方铁路改移线路工程质量问题向业主方、监理方和本公司提起诉讼，涉及金额计人民币 2,000 万元。截至本报告批准报出日，该案件正在进行质量技术鉴定，待鉴定完毕后开庭审理。

3. 2011 年 10 月，大汉物流股份有限公司就未支付的材料货款向买方中铁二局湘桂铁路工程指挥部及本公司提起诉讼，涉及金额人民币 1,254.49 万元。2012 年 2 月 17 日，湖南省高院裁定该案由湖南省衡阳市中级人民法院管辖，我公司已向最高人民法院提请再审。截至本报告批准报出日，目前尚未开庭审理。

本公司管理层认为，上述未决诉讼不会对本公司产生重大财务影响。

(二) 资产交易事项

1. 收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
成都锦瑞富置业有限公司、牟欣	成都宏锦置业有限公司	2011.9.30	22,950,000.00	-1,113,720.23		否	评估定价	是	是	-0.21	非关联方

2. 出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
惠州市恒景贸易有限公司	深圳中铁二局物资有限公司	2011.9.15	5,692,304.90		1,074,415.25	否	评估定价	是	是	0.21	非关联方
都江堰交大磁悬浮列车工程发展有限责任公司	都江堰交大磁悬浮列车工程发展有限责任公司	2011.5.3	600,000.00	0	600,000.00	否	协议定价	是	是	0.11	非关联方
成都市集锦实业有限责任公司	成都市集锦实业有限责任公司	2011.12.31	330,777.06	0	30,777.06	否	评估定价	否	否	0.01	非关联方

3. 吸收合并情况

本报告期内公司无吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 公司与关联方在本年度发生了如下关联交易

(1) 销售

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
中国中铁股份有限公司	2,287,062,151.85	2,466,921,350.67
中铁南方投资发展有限公司	422,299,064.00	
中铁一局集团有限公司	288,043,173.57	405,949,018.17
陕西榆林榆神高速公路有限公司	112,897,661.04	983,362,292.24
成都华信大足房地产开发有限公司	109,354,881.85	230,075,195.57
中铁置业集团有限公司	83,095,455.75	113,216,372.45
中铁二局集团有限公司	71,411,867.84	137,694,896.74
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	70,599,354.73	1,466,237,151.11
中铁二院工程集团有限责任公司	61,822,162.00	2,516,038.00
成都中铁名人置业发展有限公司	39,489,054.16	2,763,207.80
中铁工程设计咨询集团有限公司	39,166,851.00	
中铁西南投资管理有限公司	8,869,271.50	
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	4,965,000.00	17,886,782.00
中铁七局集团有限公司	2,033,186.00	5,118,022.00
中铁四局集团有限公司	1,118,839.50	
广西岑兴高速公路发展有限公司	-854,485.00	9,246,706.71
中铁六局集团有限公司	556,088.00	54,900.00
中铁大桥局集团有限公司	240,000.00	
中铁八局集团有限公司	9,973.00	
中铁八局集团有限公司		10,244,110.20
中铁电气化局集团有限公司		4,149,189.81
中铁隧道集团有限公司		12,602,400.20
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司		2,883,513.00
广西全兴高速公路发展有限公司		7,786,377.00
重庆垫忠高速公路有限公司		7,085,447.81
云南富砚高速公路有限公司		3,850,450.33
成都龙泉驿区土地整理有限公司		2,403,173.01

(2) 采购

	<u>合并本年累计数</u> 人民币元	<u>合并上年累计数</u> 人民币元
中铁港航工程局有限公司	739,640,969.89	167,317,865.25
中海外工程有限责任公司	516,217,693.38	423,593,578.00
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	277,525,685.60	429,206,756.72
中铁物贸有限责任公司	104,592,649.91	0
中铁建工集团有限公司	28,959,667.50	121,548,935.73

中铁大桥局集团有限公司	22,772,663.37	120,302,446.38
中铁科工集团有限公司	19,756,077.60	82,888,143.51
中铁九局集团有限公司	18,189,364.00	0
中铁七局集团有限公司	7,925,241.00	4,975,822.00
中铁八局集团有限公司	6,191,016.11	56,940,530.51
中铁隧道集团有限公司	5,727,526.00	8,254,874.00
中铁置业集团有限公司	4,555,057.33	0
中铁电气化局集团有限公司	4,192,213.95	8,256,038.22
中铁西南科学研究院有限公司	3,154,265.00	6,957,900.00
中铁二院工程集团有限责任公司	2,500,000.00	2,556,000.00
中铁二局集团机电有限公司	2,230,238.10	16,947,097.63
成都中铁二局集团房地产经营有限公司	1,691,591.12	1,660,244.00
中铁四局集团有限公司	1,371,245.99	1,348,327.49
成都中铁二局集团物业管理有限公司	1,189,689.60	3,375,414.49
中铁五局集团有限公司	97,950.00	1,823,645.40
中国中铁股份有限公司	0.00	165,988,463.69
中铁山桥集团有限公司	0	11,299,034.02
中铁六局集团有限公司	0	8,571,251.70
中铁工程设计咨询集团有限公司	0	1,052,000.00
中铁一局集团有限公司	0	110,000.00

本公司与关联方的销售与采购交易，交易价格根据市场价格确定，以现金方式结算。

(3) 担保

报告期内，本公司与关联方无担保事项。

2. 债权债务往来余额

核算科目	关联方名称	合并年末数	合并年初数
应收账款	中国中铁股份有限公司	644,033,321.78	457,518,703.65
应收账款	中铁一局集团有限公司	284,576,578.64	275,414,377.18
应收账款	陕西榆林榆神高速公路有限公司	187,108,988.82	312,401,285.68
应收账款	中铁南方投资发展有限公司	186,477,057.54	
应收账款	南京中关村置业发展有限公司	186,233,102.06	
应收账款	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	173,505,570.01	163,534,997.21
应收账款	中铁二局集团有限公司	77,381,259.30	90,857,140.14
应收账款	中铁置业集团有限公司	38,911,520.21	
应收账款	成都龙泉驿区土地整理有限公司	36,870,472.82	29,335,574.82
应收账款	成都华信大足房地产开发有限公司	35,077,243.43	68,016,718.63
应收账款	成都中铁名人置业发展有限公司	29,862,268.18	
应收账款	广西岑兴高速公路发展有限公司	27,338,864.08	44,896,212.13
应收账款	中铁六局集团有限公司	15,478,625.97	28,013,634.23
应收账款	云南富砚高速公路有限公司	9,106,402.97	14,534,055.97
应收账款	中铁工程设计咨询集团有限公司	8,066,851.00	
应收账款	中铁十局集团有限公司	7,977,761.50	
应收账款	中铁菏泽德商高速公路建设发展有限	3,703,178.72	3,903,178.72

	公司		
应收账款	中铁四局集团有限公司	3,571,161.72	5,883,559.72
应收账款	中铁八局集团有限公司	2,688,623.83	3,170,058.13
应收账款	重庆垫忠高速公路有限公司	1,863,114.69	2,863,114.69
应收账款	中铁建工集团有限公司	1,192,547.00	2,892,547.00
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	671,760.12	1,987,049.93
应收账款	中铁三局集团有限公司	600,000.00	731,775.70
应收账款	中铁西南投资管理有限公司	380,885.50	3,286,561.87
应收账款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	244,440.65	497,059.00
应收账款	中铁七局集团有限公司	104,890.23	6,332,468.28
应收账款	中铁二院工程集团有限责任公司	28,659.46	28,659.46
应收账款	广西全兴高速公路发展有限公司		12,120,124.46
应收账款	中铁资源有限公司		11,210,000.00
应收账款	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司		5,190,188.78
应收账款	河南平正高速公路发展有限公司		928,233.74
应收账款	中铁五局集团有限公司		443,934.72
其他应收款	成都华信大足房地产开发有限公司	100,411,630.00	200,000,000.00
其他应收款	中国中铁股份有限公司	28,161,523.00	2,000,000.00
其他应收款	成都中铁名人置业发展有限公司	1,000,000.00	1,157,000.00
其他应收款	广西岑兴高速公路发展有限公司	588,890.00	2,888,890.00
其他应收款	中铁一局集团有限公司	500,000.00	
其他应收款	中铁西南投资管理有限公司	173,184.00	
其他应收款	中铁八局集团有限公司	28,000.00	
其他应收款	中铁二局集团有限公司		26,544,868.56
其他应收款	陕西榆林榆神高速公路有限公司		5,778,273.00
其他应收款	中铁三局集团有限公司		1,000,000.00
其他应收款	中铁五局集团有限公司		950,000.00
其他应收款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司		839,999.70
其他应收款	中铁七局集团有限公司		120,000.00
其他应收款	重庆垫忠高速公路有限公司		50,000.00
其他应收款	成都中铁二局永经堂印务有限责任公司		20,000.00
预付款项	中铁二局集团机电有限公司	20,203,981.43	19,374,355.92
预付款项	中铁港航工程局有限公司	44,019,527.83	
预付款项	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	26,229,625.59	12,703,578.04
预付款项	中铁八局集团有限公司	11,313,089.41	6,873,439.71
预付款项	中铁电气化局集团有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00
预付款项	中铁建工集团有限公司	398,000.00	398,000.00
预付款项	中铁科工集团有限公司	132,000.00	125,000.00
预付款项	中铁大桥局集团有限公司		26,040,509.31
预付款项	中铁三局集团有限公司		2,500,000.00
预付款项	中铁九局集团有限公司		1,422,590.60
预付款项	中铁西南科学研究院有限公司		50,000.00
预付款项	中铁五局集团有限公司		45,000.00

预付款项	中铁山桥集团有限公司		11,557.40
应付账款	中铁港航工程局有限公司	229,690,283.37	11,964,803.49
应付账款	中海外工程有限责任公司	129,974,701.34	
应付账款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	105,584,014.46	87,554,469.37
应付账款	中铁大桥局集团有限公司	87,477,735.38	142,525,187.68
应付账款	中铁六局集团有限公司	45,115,510.28	52,027,202.22
应付账款	中铁科工集团有限公司	24,697,947.80	15,896,698.00
应付账款	中铁八局集团有限公司	18,646,952.29	17,027,328.74
应付账款	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	17,720,222.40	13,303,263.96
应付账款	中铁电气化局集团有限公司	16,422,675.26	15,812,300.41
应付账款	中铁建工集团有限公司	16,067,583.17	2,801,481.79
应付账款	中铁二局集团机电有限公司	15,625,936.94	21,162,347.90
应付账款	中铁九局集团有限公司	13,641,570.09	
应付账款	中铁七局集团有限公司	7,535,431.79	7,545,597.59
应付账款	中铁置业集团有限公司	4,555,057.33	3,980,590.04
应付账款	成都中铁二局集团物业管理有限公司	3,476,432.84	
应付账款	中铁隧道集团有限公司	2,772,400.00	894,874.00
应付账款	中铁西南科学研究院有限公司	2,083,600.00	1,583,100.00
应付账款	中铁三局集团有限公司	1,056,247.00	
应付账款	中铁十局集团有限公司	777,569.58	1,777,090.02
应付账款	中铁四局集团有限公司	225,133.74	1,348,327.49
应付账款	中铁五局集团有限公司	203,132.55	1,123,792.55
应付账款	中铁西北科学研究院有限公司	165,374.00	
应付账款	中铁物贸有限责任公司	116,181.93	
应付账款	四川中铁勤宏钢结构有限责任公司	104,722.90	
应付账款	中国中铁股份有限公司		37,290,679.40
应付账款	中铁二局集团有限公司		26,636,446.01
应付账款	中铁二院工程集团有限责任公司		297,689.00
应付账款	中铁宝桥集团有限公司		4,202.80
其他应付款	中铁港航工程局有限公司	8,387,663.26	
其他应付款	中铁七局集团有限公司	5,000,000.00	
其他应付款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	2,689,177.68	7,263,930.08
其他应付款	中铁九局集团有限公司	996,687.00	1,462,564.00
其他应付款	中铁八局集团有限公司	218,504.00	
其他应付款	中铁宝桥集团有限公司	181,406.27	181,406.27
其他应付款	中铁电气化局集团有限公司	50,000.00	
其他应付款	中铁六局集团有限公司	50,000.00	
其他应付款	中铁隧道集团有限公司	43,000.00	43,000.00
其他应付款	中铁西南科学研究院有限公司	5,399.00	140,399.00
其他应付款	成都华信大足房地产开发有限公司		10,503,000.00
其他应付款	中铁佛山投资发展有限公司		5,000,000.00
其他应付款	中铁二局集团有限公司		4,669,037.82
其他应付款	成都中铁二局集团物业管理有限公司		3,705,812.06
其他应付款	中铁二局集团机电有限公司		3,125,652.09

其他应付款	中铁十局集团有限公司		953,683.50
其他应付款	中铁三局集团有限公司		800,000.00
其他应付款	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司		300,000.00
预收款项	中国中铁股份有限公司	739,748,835.61	658,382,344.00
预收款项	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	16,240,205.09	126,184,687.78
预收款项	中铁三局集团有限公司	8,355,879.59	19,620,781.15
预收款项	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	3,550,650.62	
预收款项	中铁西南投资管理有限公司	3,048,332.94	
预收款项	中铁二局集团有限公司	1,000,000.00	45,819,933.29
预收款项	成都中铁名人置业发展有限公司		25,016,531.21
预收款项	中铁一局集团有限公司		2,863,613.80
预收款项	中铁国际经济合作有限公司		756,971.40
预收款项	中铁六局集团有限公司		50,000.00
预收款项	中铁五局集团有限公司		1,000.00
应付票据	中铁大桥局集团有限公司	2,000,000.00	

以上同关联方往来余额主要为日常经营性结算金额。其中：报告期内上市公司向控股股东（含实际控制人，下同）及其子公司提供资金的发生额 3,602,179,550.79 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 2,199,314,601.49 元人民币。

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

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

公司仍将按照相关关联交易协议处理以后年度发生的关联交易。

关联债权债务形成主要原因：为日常经营性结算余额。

关联债权债务清偿情况：均按正常进度清算。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无重大影响。

(四) 托管情况

报告期内公司无托管事项。

(五) 承包工程情况

(1) 续建工程

A、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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 2422 万元，开工累计完成 148777 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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 69543 万元，开工累计完成 668196 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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 3367 万元，开工累计完成 76595 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，2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 11140 万元，开工累计完成 269925 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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 7906 万元，开工累计完成 133165 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 33843 万元，开工累计完成 146888 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，2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 16189 万元，开工累计完成 213176 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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 77055 万元，开工累计完成 469427 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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 24258 万元，开工累计完成 410032 万元。

J、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 87425 万元，开工累计完成 246765 万元。

K、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 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 21654 万元，开工累计完成 84806 万元。

L、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 2012 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 31110 万元，开工累计完成 281059 万元。

M、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 2012 年 6 月竣工，公司 2011 年完成投资 76235 万元，开工累计完成 286347 万元。

N、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 63688 万元，开工累计完成 127563 万元。

O、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 92742 万元，开工累计完成 271479 万元。

P、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 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 162081 万元，开工累计完成 234961 万元。

Q、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 83722 万元，开工累计完成 143580 万元。

R、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 60487 万元，开工累计完成 131503 万元。

S、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 159606 万元，开工累计完成 272801 万元。

T、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 96423 万元，开工累计完成 145989 万元。

U、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 34850 万元，开工累计完成 44732 万元。

V、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 32486 万元，开工累计完成 50208 万元。

W、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 99924 万元，开工累计完成 118707 万元。

X、贵州省板坝（桂黔界）至江底（黔滇界）公路土建工程 T1 合同段，该工程为跨年度工程，开工时间 2009 年 4 月，工程计划总投资 40889 万元，2011 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 7707 万元，开工累计完成 47323 万元。

Y、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，2011 年 8 月竣工，公司 2011 年完成投资 1221 万元，开工累计完成 19282 万元。

Z、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 5806 万元，开工累计完成 177756 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 23821 万元，开工累计完成 32109 万元。

AB、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 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 10511 万元，开工累计完成 16781 万元。

AC、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 2012 年 6 竣工，公司 2011 年完成投资 17260 万元，开工累计完成 29927 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 21295 万元，开工累计完成 21295 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 21506 万元，开工累计完成 21506 万元。

C、贵阳龙洞堡机场扩建工程-地下停车库及制冷站工程和贵阳市轻轨 2 号线龙洞堡车站及部分区间线路市政配套土建接驳工程, 该工程为跨年度工程, 开工时间 2011 年 10 月, 工程计划总投资 23567 万元，计划 2012 年 12 月竣工，公司 2011 年完成投资 2224 万元，开工累计完成 2224 万元。

D、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 39011 万元，开工累计完成 39011 万元。

E、锦州国家石油储备库工程项目地下洞库施工 C1 合同包工程, 该工程为跨年度工程，开工时间 2011 年 10 月，工程计划总投资 42983 万元，计划 2015 年 2 月竣工，公司 2011 年完成投资 913 万元，开工累计完成 913 万元。

F、东莞市城市快速轨道交通 R2 线工程(东莞火车站~东莞虎门站段) 2312 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2011 年 10 月，工程计划总投资 30564 万元，计划 2013 年 2 月竣工，公司 2011 年完成投资 3599 万元，开工累计完成 3599 万元。

G、昆明市轨道交通 3 号线工程土建施工项目（西标段），该工程为跨年度工程，开工时间 2011 年 7 月，工程计划总投资 49647 万元，计划 2013 年 1 月竣工，公司 2011 年完成投资 3758 万元，开工累计完成 3758 万元。

(六) 租赁情况

报告期内无重大租赁情况。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	商品房按揭购买人	1,219,834,111.00	银行发放按揭款日	银行发放按揭款日	交房日期	阶段性担保	否	否		否	否	非关联方
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										99,145,200.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										1,219,834,111.00			
公司对控股子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1, 219, 834, 111. 00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	23. 18
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(八) 委托理财情况

报告期内公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

详见本报告六、公司治理结构(十)大股东承诺事项履行情况。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

2011 年 4 月公司股东大会审议通过了聘请德勤华永会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告的审计机构，支付审计费用 252 万元。截止本报告期末，该会计师事务所第四年为公司提供审计服务。

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

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

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中铁二局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

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
中铁二局内部控制自我评估报告		2011年3月18日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局2010年度履行社会责任的报告		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
中铁二局年报全文		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 B54-B56、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
中铁二局控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	中国证券报、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
中铁二局2011年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A11、上海证券报 B7、证券日报	2011年7月12日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局重大工程中标的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B28、证券日报	2011年7月13日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局半年报摘要	中国证券报 B070、上海证券报 B93、证券日报	2011年8月18日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局半年报		2011年8月18日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会2011年第五次会议决议公告	中国证券报 B070、上海证券报 B93、证券日报	2011年8月18日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B070、上海证券报 B93、证券日报	2011年8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年第三次会议决议公告	中国证券报 B070、上海证券报 B93、证券日报	2011年8月18日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局重大工程中标的公告	中国证券报 A22、上海证券报 B26、证券日报	2011年9月27日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第四届董事会2011年第六次会议决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 A7、证券日报	2011年10月12日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中铁二局第四届监事会 2011 年第四次决议公告	中国证券报 B007、上海证券报 A7、证券日报	2011 年 10 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 B007、上海证券报 A7、证券日报	2011 年 10 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关联交易公告	中国证券报 B007、上海证券报 A7、证券日报	2011 年 10 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于取消 2011 年第二次临时股东大会个别议案的公告	中国证券报 A39、上海证券报、证券日报	2011 年 10 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B26、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第三季度季报	中国证券报 B26、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第五届董事会 2011 年第一次会议决议公告	中国证券报 B26、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第五届监事会 2011 年第一次会议决议公告	中国证券报 B26、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 10 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于短期融资券和中期票据获准发行的公告	中国证券报 B014、上海证券报 B25、证券日报	2011 年 11 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第五届董事会 2011 年第二次会议决议公告	中国证券报 B010、上海证券报 B12、证券日报	2011 年 12 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局第五届董事会 2011 年第三次会议决议公告	中国证券报 A19、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 12 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局对外投资公告	中国证券报 A19、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 12 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
中铁二局关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A19、上海证券报 B21、证券日报	2011 年 12 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

十一、财务报告

1. 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计	
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标意见	
审计意见全文			
审计报告			
德师报(审)字(12)第 P0184 号			
<p>中铁二局股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的中铁二局股份有限公司(以下简称“中铁二局公司”)的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2011 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是中铁二局公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，中铁二局公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中铁二局公司 2011 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2011 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。</p>			
德勤华永会计师事务所有限公司		中国注册会计师杨誉民	
中国·上海		中国注册会计师许湘照	
2012 年 3 月 14 日			

2. 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 中铁二局股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(五)1	3,940,036,028.20	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	(五)2	731,964,702.07	321,020,000.00
应收账款	(五)3	11,114,618,487.22	8,489,016,683.14
预付款项	(五)5	5,902,185,093.67	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
其他应收款	(五)4	1,502,478,648.00	1,854,216,658.72
买入返售金融资产			
存货	(五)6	12,462,458,353.25	11,941,386,993.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)7	96,352,780.05	61,480,000.00
流动资产合计		35,750,094,092.46	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	(五)8、9	310,941,806.29	331,353,439.25
投资性房地产	(五)10	419,873,847.16	10,281,066.33
固定资产	(五)11	1,906,927,272.23	2,351,410,485.19
在建工程	(五)12	22,503,626.14	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	(五)13	73,375,136.44	77,512,140.43
开发支出			
商誉	(五)14	7,050,870.71	7,050,870.71
长期待摊费用	(五)15	439,689.92	1,250,106.34
递延所得税资产	(五)16	185,890,806.18	138,795,305.82
其他非流动资产	(五)18	696,544,187.40	628,031,856.03
非流动资产合计		3,623,547,242.47	3,589,188,813.87
资产总计		39,373,641,334.93	31,923,088,182.55
流动负债:			
短期借款	(五)19	7,551,040,000.00	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	(五)20	5,560,275,375.00	3,475,436,096.35
应付账款	(五)21	10,585,812,401.16	8,831,733,237.17
预收款项	(五)22	5,446,139,072.71	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	(五)23	119,308,440.50	104,838,934.71
应交税费	(五)24	801,203,159.72	637,121,570.04
应付利息	(五)25	6,272,602.74	-
应付股利	(五)26	19,468,981.33	-
其他应付款	(五)27	1,447,799,582.36	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	(五)28	196,000,000.00	404,861,477.54
其他流动负债	(五)29	500,000,000.00	-
流动负债合计		32,233,319,615.52	25,906,821,124.15
非流动负债：			
长期借款	(五)30	779,670,000.00	486,000,000.00
应付债券	(五)31	400,000,000.00	-
长期应付款	(五)32	15,982,500.00	31,982,500.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(五)16	3,876,512.27	126,512.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,199,529,012.27	518,109,012.27
负债合计		33,432,848,627.79	26,424,930,136.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)33	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
资本公积	(五)35	1,597,859,866.55	1,597,808,814.32
减：库存股			
专项储备	(五)34		
盈余公积	(五)36	395,689,670.07	365,362,748.82
一般风险准备			
未分配利润	(五)37	1,810,815,850.32	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		5,263,565,386.94	4,900,722,504.00
少数股东权益		677,227,320.20	597,435,542.13
所有者权益合计		5,940,792,707.14	5,498,158,046.13
负债和所有者权益总计		39,373,641,334.93	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 12 月 31 日

编制单位: 中铁二局股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(十一)1	2,835,183,537.46	1,222,395,521.37
交易性金融资产			
应收票据	(十一)2		100,000,000.00
应收账款	(十一)3	6,323,873,957.80	4,639,751,665.65
预付款项	(十一)5	3,235,793,308.03	1,225,274,127.97
应收利息			
应收股利		30,785,810.06	
其他应收款	(十一)4	12,614,966,069.99	10,334,921,470.52
存货	(十一)6	1,629,541,667.46	4,931,133,509.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,748,639.22	
流动资产合计		26,694,892,990.02	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	(十一)7	2,308,056,647.47	2,286,310,603.36
投资性房地产			
固定资产	(十一)8	529,636,361.03	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	(十一)9	45,697,511.23	32,237,329.53
其他非流动资产	((十一)11	100,480,095.00	149,912,561.00
非流动资产合计		2,983,870,614.73	3,028,230,619.47
资产总计		29,678,763,604.75	25,481,706,914.46
流动负债:			
短期借款	((十一)12	6,357,000,000.00	4,846,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(十一)13	5,873,737,375.00	2,780,000,000.00
应付账款	(十一)14	3,041,592,135.99	3,700,090,862.11
预收款项	(十一)15	3,677,128,721.29	4,133,797,522.88
应付职工薪酬	(十一)16	13,232,253.98	15,551,201.69
应交税费	(十一)17	93,377,777.04	139,789,122.90

应付利息	(十一)18	6,272,602.74	
应付股利			
其他应付款	(十一)19	4,013,942,474.40	4,593,891,930.05
一年内到期的非流动负债	(十一)20	196,000,000.00	266,861,477.54
其他流动负债	(十一)21	500,000,000.00	-
流动负债合计		23,772,283,340.44	20,475,982,117.17
非流动负债:			
长期借款	(十一)22	715,000,000.00	341,000,000.00
应付债券	(十一)23	400,000,000.00	-
长期应付款	(十一)24	15,982,500.00	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		1,130,982,500.00	372,982,500.00
负债合计		24,903,265,840.44	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		1,698,087,573.04	1,698,089,318.55
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		391,158,772.27	360,831,851.02
一般风险准备			
未分配利润		1,227,051,419.00	1,114,621,127.72
所有者权益(或股东权益)合计		4,775,497,764.31	4,632,742,297.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计		29,678,763,604.75	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(五)38	59,521,286,813.82	54,687,746,415.66
其中：营业收入		59,521,286,813.82	54,687,746,415.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(五)38	58,709,242,629.11	53,549,083,335.26
其中：营业成本		55,763,592,763.39	51,030,499,880.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)40	1,395,824,494.00	1,383,653,530.64
销售费用	(五)41	173,673,382.35	157,681,820.15
管理费用	(五)42	1,099,015,752.81	898,972,336.45
财务费用	(五)43	265,277,743.42	90,865,524.79
资产减值损失	(五)45	11,858,493.14	-12,589,756.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)44	11,147,970.34	133,860,281.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,936,716.72	10,204,483.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		823,192,155.05	1,272,523,361.44
加：营业外收入	(五)46	59,521,569.01	76,643,363.74
减：营业外支出	(五)47	15,621,006.56	17,204,104.68
其中：非流动资产处置损失		8,304,162.99	3,429,827.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		867,092,717.50	1,331,962,620.50
减：所得税费用	(五)48	198,260,386.75	237,798,502.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		668,832,330.75	1,094,164,117.51
归属于母公司所有者的净利润		523,303,830.71	977,120,677.25
少数股东损益		145,528,500.04	117,043,440.26
六、每股收益：	(五)49		
（一）基本每股收益		0.3586	0.6696
（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		668,832,330.75	1,094,164,117.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		523,303,830.71	977,120,677.25
归属于少数股东的综合收益总额		145,528,500.04	117,043,440.26

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—12 月
单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)25	21,448,679,603.61	27,103,344,965.73
减:营业成本	(十一)25	20,762,601,725.15	25,966,751,226.18
营业税金及附加	(十一)27	162,109,176.23	190,837,906.18
销售费用			
管理费用		488,178,041.53	428,250,603.68
财务费用		-62,300,802.74	-83,394,510.46
资产减值损失	(十一)29	4,629,980.11	-21,302,813.52
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(十一)28	230,405,734.48	226,771,636.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		10,263,639.30	11,857,665.64
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		323,867,217.81	848,974,190.22
加:营业外收入	(十一)30	6,001,536.41	31,309,510.65
减:营业外支出	(十一)31	653,562.83	1,854,195.11
其中:非流动资产处置损失		53,046.20	251,561.99
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		329,215,191.39	878,429,505.76
减:所得税费用	(十一)32	25,945,978.86	123,576,369.36
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		303,269,212.53	754,853,136.40
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		303,269,212.53	754,853,136.40

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—12 月
单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,581,634,123.33	47,788,843,741.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)50(1)	2,052,481,057.80	3,262,590,382.71
经营活动现金流入小计		47,634,115,181.13	51,051,434,124.53
购买商品、接受劳务支付的现金		42,920,459,637.96	44,362,494,649.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,815,236,814.53	1,686,640,143.93
支付的各项税费		1,155,041,283.39	1,043,198,509.64
支付其他与经营活动有关的现金	(五)50(2)	3,288,988,142.08	3,235,914,299.30
经营活动现金流出小计		49,179,725,877.96	50,328,247,602.11
经营活动产生的现金流量净额	(五)51(1)	-1,545,610,696.83	723,186,522.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		6,405,192.31	893,050,766.67
取得投资收益收到的现金		25,043,277.58	93,673,223.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,734,266.70	26,121,882.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五)51(2)		100,751,014.86
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,182,736.59	1,113,596,887.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		378,696,664.22	693,362,770.90
投资支付的现金			355,101,724.49
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五)51(2)	21,628,919.39	139,503,249.66
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		400,325,583.61	1,187,967,745.05

投资活动产生的现金流量净额		-350,142,847.02	-74,370,857.46
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		9,448,040,000.00	6,270,999,822.14
发行债券收到的现金		900,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)50(3)	-	47,982,500.00
筹资活动现金流入小计		10,348,040,000.00	6,318,982,322.14
偿还债务支付的现金		6,577,727,939.34	6,610,853,923.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		730,264,433.89	556,130,752.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		67,666,688.41	22,862,830.92
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)50(4)	129,130,990.79	320,038,442.69
筹资活动现金流出小计		7,437,123,364.02	7,487,023,119.18
筹资活动产生的现金流量净额		2,910,916,635.98	-1,168,040,797.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-278,639.64	
五、现金及现金等价物净增加额	(五)51(1)	1,014,884,452.49	-519,225,132.08
加：期初现金及现金等价物余额	(五)51(1)	2,066,794,061.83	2,586,019,193.91
六、期末现金及现金等价物余额	(五)51(1)	3,081,678,514.32	2,066,794,061.83

法定代表人：唐志成主管会计工作负责人：曾永林会计机构负责人：银宏

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月
单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,735,590,223.38	25,188,589,569.56
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(十一)33(1)	248,720,305.85	206,153,932.28
经营活动现金流入小计		19,984,310,529.23	25,394,743,501.84
购买商品、接受劳务支付的现金		20,485,459,290.48	22,533,129,228.06
支付给职工以及为职工支付的现金		319,212,618.53	290,046,320.42
支付的各项税费		329,035,320.33	374,933,828.74
支付其他与经营活动有关的现金	(十一)33(2)	460,953,424.09	392,219,234.53
经营活动现金流出小计		21,594,660,653.43	23,590,328,611.75
经营活动产生的现金流量净额	(十一)34(1)	-1,610,350,124.20	1,804,414,890.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			360,000,000.00
取得投资收益收到的现金		210,124,827.40	263,338,606.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,149.88	19,098.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			530,465,640.17
收到其他与投资活动有关的现金	(十一)33(3)	10,993,612,102.16	5,493,510,000.00
投资活动现金流入小计		11,203,808,079.44	6,647,333,344.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,085,006.59	276,914,843.39
投资支付的现金		32,532,500.00	36,398,138.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(十一)33(4)	10,674,416,452.13	8,442,686,754.64
投资活动现金流出小计		10,853,033,958.72	8,755,999,736.53
投资活动产生的现金流量净额		350,774,120.72	-2,108,666,391.64
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		8,103,000,000.00	6,097,000,000.00
发行债券收到的现金		900,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(十一)33(5)		47,982,500.00
筹资活动现金流入小计		9,003,000,000.00	6,144,982,500.00
偿还债务支付的现金		6,183,000,000.00	5,269,853,923.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		517,702,589.69	457,047,123.47
支付其他与筹资活动有关的现金	(十一)33(6)	129,130,990.79	187,462,717.69
筹资活动现金流出小计		6,829,833,580.48	5,914,363,764.94
筹资活动产生的现金流量净额		2,173,166,419.52	230,618,735.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	(十一)34(1)	913,590,416.04	-73,632,766.49
加: 期初现金及现金等价物余额	(十一)34(1)	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69
六、期末现金及现金等价物余额	(十一)34(1)	2,048,402,717.24	1,134,812,301.20

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,597,808,814.32			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			30,326,921.25		332,464,909.46		79,791,778.07	442,634,661.01
(一)净利润							523,303,830.71		145,528,500.04	668,832,330.75
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							523,303,830.71		145,528,500.04	668,832,330.75
(三)所有者投入和减少资本		51,052.23							21,398,947.77	21,450,000.00
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		51,052.23							21,398,947.77	21,450,000.00
(四)利润分配					30,326,921.25		-190,838,921.25		-87,135,669.74	-247,647,669.74
1.提取盈余公积					30,326,921.25		-30,326,921.25			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-160,512,000.00		-87,135,669.74	-247,647,669.74
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				595,788,670.21						595,788,670.21
2.本期使用				-595,788,670.21						-595,788,670.21
(七)其他										
四、本期末余额	1,459,200,000.00	1,597,859,866.55			395,689,670.07		1,810,815,850.32		677,227,320.20	5,940,792,707.14

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)		-103,827,113.79			75,485,313.64		755,715,363.61		102,360,862.84	829,734,426.30
(一)净利润							977,120,677.25		117,043,440.26	1,094,164,117.51
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							977,120,677.25		117,043,440.26	1,094,164,117.51
(三)所有者投入和减少资本		-103,827,113.79							8,180,253.50	-95,646,860.29
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-103,827,113.79							8,180,253.50	-95,646,860.29
(四)利润分配					75,485,313.64		-221,405,313.64		-22,862,830.92	-168,782,830.92
1.提取盈余公积					75,485,313.64		-75,485,313.64			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-145,920,000.00		-22,862,830.92	-168,782,830.92
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取				582,229,692.47						582,229,692.47
2.本期使用				-582,229,692.47						-582,229,692.47
(七)其他										
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,597,808,814.32			365,362,748.82		1,478,350,940.86		597,435,542.13	5,498,158,046.13

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—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,459,200,000.00	1,698,089,318.55			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)		-1,745.51			30,326,921.25		112,430,291.28	142,755,467.02
(一)净利润							303,269,212.53	303,269,212.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							303,269,212.53	303,269,212.53
(三)所有者投入和减少资本		-1,745.51						-1,745.51
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-1,745.51						-1,745.51
(四)利润分配					30,326,921.25		-190,838,921.25	-160,512,000.00
1.提取盈余公积					30,326,921.25		-30,326,921.25	
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				90,970,724.97				90,970,724.97
2.本期使用				-90,970,724.97				-90,970,724.97
(七)其他								
四、本期期末余额	1,459,200,000.00	1,698,087,573.04			391,158,772.27		1,227,051,419.00	4,775,497,764.31

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

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

3. 财务报表附注(见附件)

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

中铁二局股份有限公司

法定代表人：唐志成

二〇一二年三月十四日

附件:

一、财务报表附注

(一) 公司基本情况

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

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】72 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。

2005 年 12 月 5 日,本公司完成非流通股的股权分置改革。

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

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

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

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

本公司的母公司为中铁二局集团有限公司,最终控股母公司为中国铁路工程总公司。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

记账基础和计价原则

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2011 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2011 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

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

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

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

6、合并财务报表的编制方法 - 续

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.8 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	本组合主要为本集团应收质保金。
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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

10、应收款项 - 续

10.3 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

11、存货 - 续

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资 - 续

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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

13、投资性房地产

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

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

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

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

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

14、固定资产

14.1 固定资产确认条件

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.2 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50 年	0-5	1.90-9.50
施工设备(除大型专用设备)	5-15 年	0-5	6.33-20.00
施工设备-大型专用设备		0-5	工作量法
工业生产设备	5-15 年	0-5	6.33-20.00
运输设备	4-12 年	0-5	7.92-25.00
试验设备及仪器	5-10 年	0-5	9.50-20.00
其他设备	3-10 年	0-5	9.50-33.33

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

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

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.5 其他说明

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

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

15、在建工程

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

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

17、无形资产

17.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权等。

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

对本集团采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设的业务，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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

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

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

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

20、收入

20.1 商品销售收入

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

20.2 房地产开发产品收入

对于房地产购买方在建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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

20、收入 - 续

20.4 建造合同收入

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

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

21、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1. 当期所得税

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

22.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

23、经营租赁、融资租赁

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

23.1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

23.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

23.3. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

24.1 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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法- 续

24.2 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。

24.3 债务重组

24.3.1. 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。

24.3.2. 作为债权人记录债务重组义务

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

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

(三) 税项

1、主要税种及税率

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

注：本公司及主要子公司的所得税税率列示如下：

本公司及子公司名称	所得税税率
本公司	15%
中铁二局第一工程有限公司	25%
中铁二局第二工程有限公司	15%
中铁二局第三工程有限公司	15%
中铁二局第四工程有限公司	15%
中铁二局第五工程有限公司	15%
中铁二局机械筑路工程有限公司	15%
中铁二局集团建筑有限公司	15%
中铁二局集团新运工程有限公司	15%
中铁二局集团电务工程有限公司	15%
深圳中铁二局工程有限公司	24%
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	25%
中铁瑞城置业有限公司	25%
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	25%
成都中铁二局铁达混凝土有限公司	25%
中铁二局集团物资有限公司	25%
中铁二局成都园林绿化有限公司	25%
成都中曼投资管理有限公司	25%
成都市金马瑞城投资有限公司	25%
成都中铁瑞城物业管理有限公司	25%
中铁二局大连工程有限公司	25%
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	25%
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	25%
中铁二局瑞隆物流有限公司	25%

(三) 税项 - 续

2、税收优惠及批文

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	批准文号	减免幅度	有效期限
本公司、中铁二局第二工程有限公司、中铁二局第三工程有限公司、中铁二局第四工程有限公司、中铁二局第五工程有限公司、中铁二局机械筑路工程有限公司、中铁二局集团电务工程有限公司、中铁二局集团新运工程有限公司、中铁二局集团建筑有限公司(注)	企业所得税	《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011] 58 号)	注	注	执行 15% 所得税率	2011.1.1-2020.12.31
本公司	企业所得税	《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》	四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局	川高企认【2009】1 号；高新技术企业证书，证书编号：GR200951000159	执行 15% 所得税率	2009.7.16-2012.7.15
深圳中铁二局工程有限公司	企业所得税	《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)	不适用	不适用	2008 年按 18% 税率执行、2009 年按 20% 税率执行、2010 年按 22% 税率执行、2011 年按 24% 税率执行、2012 年按 25% 税率执行	2008.1.1-2012.12.31

注：由于《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布，本公司及以上所述子公司所处行业能否延续享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的政策尚未明确。本公司及享受西部大开发税收优惠政策的八家子公司 2011 年度所得税税收优惠的批文尚未取得，依照以往年度审批情况，上述公司在以前年度均取得西部大开发企业所得税优惠政策的批准，本公司管理层认为本公司及上述子公司符合国家规定的税收优惠条件，故决定暂时延续以前年度税务处理方法，暂按 15% 的税率计缴和拨备企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中铁二局第一工程有限公司	有限责任公司	贵阳	施工	150,000.00	基建工程承包等	149,000.00	-	99.33	99.33	是	1,730.31	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	3,168.31	836.69
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	299.26	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	1,628.94	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	137,093.47	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	179,798.75	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	5,000.00	物业管理等	5,000.00	-	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
成都中铁瑞城新界置业有限公司	有限责任公司	成都	房地产开发	20,000.00	房地产开发等	20,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无
中铁二局大连工程有限公司	有限责任公司	大连	施工	20,000.00	物业管理等	20,000.00	-	100.00	100.00	是	-	无

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(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	89,105.69	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	71,956.47	-	75.60	75.60	是	29,816.10	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	80,443.66	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	12,969.89	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	19,680.54	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
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

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：人民币千元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都市金马瑞城投资有限公司	有限责任公司	成都	土地整理	50,000.00	土地整理等	75,600.00	-	63.00	63.00	是	30,154.56	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	5,809.99	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	9,081.72	518.28
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	54,941.85	5,058.15
成都宏锦置业有限公司(注)	有限责任公司	成都	房地产开发	45,000.00	房地产开发等	22,950.00	-	51.00	51.00	是	21,504.28	545.72

注：本公司于2011年9月30日以对价计人民币20,700,000.00元和人民币2,250,000.00元购买成都锦瑞富置业有限公司和自然人牟欣分别持有的成都宏锦置业有限公司46%的股权及5%的股权，构成非同一控制下企业合并。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

单位：人民币元

名称	年末净资产	本年净利润
成都宏锦置业有限公司	43,886,279.77	(1,113,720.23)
成都中铁瑞城新界置业有限公司	20,000,000.00	-
中铁二局大连工程有限公司	20,033,072.76	24,804.57

(2) 本年不再纳入合并范围的子公司

单位：人民币元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
本年度处置子公司		
无		
本年度注销子公司		
达州市正华物资有限责任公司	20,169,267.90	-

3、本年发生的同一控制下企业合并

单位：人民币元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本年年初至合并日的收入	合并本年年初至合并日的净利润	合并本年年初至合并日的经营活动现金流
无					

4、本年发生的非同一控制下企业合并

单位：人民币元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
成都宏锦置业有限公司	-	购买价款与被购买方净资产公允价值份额之间的差额

5、本年出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认的方法
无		

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			17,592,077.28			24,306,056.26
银行存款：						
人民币(注 1)			3,096,931,327.12			2,042,488,005.57
其他货币资金：						
人民币(注 2)			825,512,623.80			265,751,344.70
合计			3,940,036,028.20			2,332,545,406.53

注 1：因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 32,844,890.08 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 3,950,000.00 元）。

注 2：系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金，2011 年 12 月 31 日受限制的保证金计人民币 825,512,623.80 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
商业承兑汇票	965,292.95	-
银行承兑汇票	730,999,409.12	321,020,000.00
合计	731,964,702.07	321,020,000.00

(2) 年末公司已质押的应收票据金额最大的前五项情况

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	2011.11.29	2012.05.29	50,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 2	2011.08.22	2012.02.22	43,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 3	2011.11.09	2012.05.09	40,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 4	2011.08.04	2012.02.04	40,000,000.00	已贴现未到期票据
出票单位 5	2011.10.14	2012.04.14	18,000,000.00	已贴现未到期票据

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。本集团在年末全额确认已贴现未到期的应收票据计人民币 424,040,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 100,000,000.00 元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收票据 - 续

(3) 年末公司已背书给其他方但尚未到期的票据前五名情况

单位：人民币元

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
出票单位 1	2011.11.14	2012.05.14	27,000,000.00	预付材料款
出票单位 1	2011.11.14	2012.05.14	27,000,000.00	预付材料款
出票单位 1	2011.11.14	2012.05.14	26,000,000.00	预付材料款
出票单位 2	2011.09.19	2012.03.16	24,000,000.00	支付材料款
本公司	2011.11.16	2012.02.15	20,000,000.00	支付材料款
合计			124,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	7,503,034,789.24	66.82	103,958,606.47	1.39	4,910,468,798.52	57.17	89,302,578.17	1.82
组合 2	3,725,756,724.96	33.18	10,214,420.51	0.27	3,677,810,529.29	42.83	9,960,066.50	0.27
合计	11,228,791,514.20	100.00	114,173,026.98	1.02	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	8,491,928,210.52	75.62	34,948,898.65	8,456,979,311.87	5,925,627,729.18	69.00	20,822,693.58	5,904,805,035.60
1 至 2 年	1,515,351,575.01	13.50	20,314,187.51	1,495,037,387.50	1,675,798,402.68	19.51	17,213,569.44	1,658,584,833.24
2 至 3 年	848,532,227.48	7.56	30,175,869.73	818,356,357.75	811,146,969.15	9.44	27,059,783.88	784,087,185.27
3 至 4 年	266,965,841.65	2.38	4,940,711.40	262,025,130.25	100,364,161.31	1.17	7,926,784.48	92,437,376.83
4 至 5 年	40,798,335.55	0.36	2,605,315.24	38,193,020.31	32,070,758.32	0.37	5,843,907.23	26,226,851.09
5 年以上	65,215,323.99	0.58	21,188,044.45	44,027,279.54	43,271,307.17	0.51	20,395,906.06	22,875,401.11
合计	11,228,791,514.20	100.00	114,173,026.98	11,114,618,487.22	8,588,279,327.81	100.00	99,262,644.67	8,489,016,683.14

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

B. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,673,873,119.44	88.95	34,948,898.65	6,638,924,220.79	4,177,969,691.95	85.08	21,200,399.86	4,156,769,292.09
1 至 2 年	442,565,689.11	5.90	20,314,187.51	422,251,501.60	401,027,128.56	8.17	17,213,569.44	383,813,559.12
2 至 3 年	339,495,310.74	4.52	30,175,869.73	309,319,441.01	265,409,056.30	5.40	26,938,213.61	238,470,842.69
3 至 4 年	16,469,038.00	0.22	4,940,711.40	11,528,326.60	27,474,642.58	0.56	8,633,443.81	18,841,198.77
4 至 5 年	8,684,384.11	0.12	2,605,315.24	6,079,068.87	19,642,190.72	0.40	5,843,907.23	13,798,283.49
5 年以上	21,947,247.84	0.29	10,973,623.94	10,973,623.90	18,946,088.41	0.39	9,473,044.22	9,473,044.19
合计	7,503,034,789.24	100.00	103,958,606.47	7,399,076,182.77	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) 本报告期实际核销的应收账款为人民币 153,651.08 元。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否应关联交易产生
中铁三局集团有限公司	应收材料款	153,651.08	债务重组	是

(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	77,381,259.30	737,422.41	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 (%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	644,033,321.78	3 年以内	5.74
客户 1	非关联业主	542,064,928.16	1 年以内	4.83
客户 2	非关联业主	537,981,343.08	3 年以内	4.79
客户 3	非关联业主	363,149,323.69	1 年以内	3.23
客户 4	非关联业主	355,876,089.99	1 年以内	3.17
合计		2,443,105,006.70		21.76

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

(6) 应收关联方账款情况

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	644,033,321.78	5.74
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	284,576,578.64	2.53
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	187,108,988.82	1.67
中铁南方投资发展有限公司	同受实际控制人控制	186,477,057.54	1.66
南京中关村置业发展有限公司	同受控股股东控制	186,233,102.06	1.66
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	173,505,570.01	1.55
中铁二局集团有限公司	本公司之控股股东	77,381,259.30	0.69
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	38,911,520.21	0.35
成都龙泉驿区土地整理有限公司	控股股东之联营公司	36,870,472.82	0.33
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	35,077,243.43	0.31
成都中铁名人置业发展有限公司	同受控股股东控制	29,862,268.18	0.27
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	27,338,864.08	0.24
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	15,478,625.97	0.14
云南富砚高速公路有限公司	同受实际控制人控制	9,106,402.97	0.08
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	8,066,851.00	0.07
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制	7,977,761.50	0.07
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	3,703,178.72	0.03
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	3,571,161.72	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	0.02
重庆垫忠高速公路有限公司	控股股东之联营公司	1,863,114.69	0.02
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
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
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	600,000.00	-
中铁西南投资管理有限公司	同受实际控制人控制	380,885.50	-
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	244,440.65	-
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	104,890.23	-
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	-
合计		1,963,055,150.23	17.48

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,553,542,176.18	98.55	51,063,528.18	3.29	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其他应收款	22,874,492.00	1.45	22,874,492.00	100.00	77,374,492.00	4.01	47,136,072.15	60.92
合计	1,576,416,668.18	100.00	73,938,020.18	4.69	1,931,349,763.36	100.00	77,133,104.64	3.99

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	1,009,350,193.00	64.03	6,324,602.70	1,003,025,590.30	1,636,287,891.66	84.72	8,221,159.35	1,628,066,732.31
1 至 2 年	435,040,001.79	27.60	23,421,773.47	411,618,228.32	136,062,569.78	7.04	6,619,093.03	129,443,476.75
2 至 3 年	72,212,548.00	4.58	7,443,754.80	64,768,793.20	100,547,011.90	5.21	24,892,325.95	75,654,685.95
3 至 4 年	22,779,571.52	1.45	7,131,893.77	15,647,677.75	8,211,629.56	0.43	2,463,488.87	5,748,140.69
4 至 5 年	1,692,137.56	0.11	507,641.27	1,184,496.29	20,852,693.99	1.08	8,845,808.20	12,006,885.79
5 年以上	35,342,216.31	2.23	29,108,354.17	6,233,862.14	29,387,966.47	1.52	26,091,229.24	3,296,737.23
合计	1,576,416,668.18	100.00	73,938,020.18	1,502,478,648.00	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	1,009,350,193.00	64.97	6,324,602.70	1,003,025,590.30	1,636,287,891.66	88.26	8,221,159.35	1,628,066,732.31
1 至 2 年	435,040,001.79	28.00	23,421,773.47	411,618,228.32	136,062,569.78	7.34	6,619,093.03	129,443,476.75
2 至 3 年	72,212,548.00	4.65	7,443,754.80	64,768,793.20	58,547,011.90	3.16	6,970,745.80	51,576,266.10
3 至 4 年	22,779,571.52	1.47	7,131,893.77	15,647,677.75	8,211,629.56	0.44	2,463,488.87	5,748,140.69
4 至 5 年	1,692,137.56	0.11	507,641.27	1,184,496.29	8,352,693.99	0.45	2,505,808.20	5,846,885.79
5 年以上	12,467,724.31	0.80	6,233,862.17	6,233,862.14	6,513,474.47	0.35	3,216,737.24	3,296,737.23
合计	1,553,542,176.18	100.00	51,063,528.18	1,502,478,648.00	1,853,975,271.36	100.00	29,997,032.49	1,823,978,238.87

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

C. 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：人民币元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收单位 1	20,174,492.00	20,174,492.00	100.00	账龄较长
应收单位 2	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	账龄较长
合计	22,874,492.00	22,874,492.00		

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

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

单位：人民币元

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

(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	本公司之联营公司	100,411,630.00	2 年以内	6.37
应收单位 1	非关联供应商	85,500,000.00	1 年以内	5.42
应收单位 2	非关联供应商	78,466,444.88	1 年以内	4.98
应收单位 3	非关联公司	72,331,679.26	1 年以内	4.59
应收单位 4	非关联业主	61,904,847.00	1 年以内	3.93
合计		398,614,601.14		25.29

(7) 应收关联方款项

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	100,411,630.00	6.37
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	28,161,523.00	1.79
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	0.06
广西岑兴高速公路发展有限公司	同受实际控制人控制	588,890.00	0.04
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	500,000.00	0.03
中铁西南投资管理有限公司	同受实际控制人控制	173,184.00	0.01
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	28,000.00	-
合计		130,863,227.00	8.30

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,851,307,380.93	99.14	3,302,101,180.43	99.04
1 至 2 年	47,757,062.83	0.81	25,744,910.10	0.77
2 至 3 年	1,298,679.70	0.02	1,598,749.15	0.05
3 年以上	1,821,970.21	0.03	4,648,787.56	0.14
合计	5,902,185,093.67	100.00	3,334,093,627.24	100.00

注 1：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。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日止，本集团预付材料贸易款计人民币 5,120,883,334.53 元，占预付款项余额 86.76%，其中获取第三方保证、资产抵押、动产质押、优先提货权的预付款项计人民币 4,356,870,580.41 元，占预付材料贸易款的 85.08%。本集团采取积极保证措施以保证预付材料贸易款的安全，并对该类预付款按单项复核其是否存在减值迹象。

(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	968,789,103.40	1 年以内	预付材料贸易款
预付单位 2	非关联供应商	902,730,994.37	1 年以内	预付材料贸易款
预付单位 3	非关联供应商	843,144,892.27	1 年以内	预付材料贸易款
预付单位 4	非关联供应商	769,622,218.13	1 年以内	预付材料贸易款
预付单位 5	非关联供应商	284,114,804.30	1 年以内	预付材料贸易款
合计		3,768,402,012.47		

(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	5,011,745,616.85	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	890,439,476.82	866,157,542.38
合计	5,902,185,093.67	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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	921,510,413.88	-	921,510,413.88	1,479,207,700.64	-	1,479,207,700.64
库存商品	36,722,998.23	-	36,722,998.23	44,982,640.61	-	44,982,640.61
周转材料	225,061,423.79	-	225,061,423.79	230,897,979.50	-	230,897,979.50
房地产开发成本	5,666,042,468.77	-	5,666,042,468.77	5,336,568,857.53	-	5,336,568,857.53
房地产开发产品	1,328,796,773.34	-	1,328,796,773.34	796,708,873.10	-	796,708,873.10
发出商品	19,067,976.09	-	19,067,976.09	24,497,612.16	-	24,497,612.16
在途物资	94,832,398.22	-	94,832,398.22	45,189,999.09	-	45,189,999.09
小计	8,292,034,452.32	-	8,292,034,452.32	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	4,170,588,862.69	164,961.76	4,170,423,900.93	3,983,508,747.97	175,417.55	3,983,333,330.42
小计	4,170,588,862.69	164,961.76	4,170,423,900.93	3,983,508,747.97	175,417.55	3,983,333,330.42
存货合计	12,462,623,315.01	164,961.76	12,462,458,353.25	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	-	10,455.79	-	164,961.76

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
合同预计损失	合同预计总成本超过合同预计总收入	合同变更	0.00008%

存货的说明：

年末存货余额中用于借款抵押的金额为人民币 70,043,500.00 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 629,757,915.54 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 614,605,552.97 元)。本年度计入存货的借款费用资本化金额为人民币 229,627,396.66 元，资本化率是 6.56%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(4) 房地产开发成本列示如下：

单位：人民币元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资额	年初余额	年末余额
檀木林国宾府二期	2009	2011-2012	310,760,000.00	97,288,651.04	144,024,700.57
檀木林国宾府三期	2010	2013	310,760,000.00	52,410,436.67	50,184,299.50
中铁瑞城龙郡	2009	2010-2013	2,000,000,000.00	867,747,232.74	859,520,393.83
西郡英华一期(西蜀国际)	2009	2010-2012	1,100,000,000.00	309,039,340.17	106,354,885.06
西郡英华二期(西蜀国际)	2009	2012	1,550,000,000.00	358,319,916.71	453,623,607.54
西郡英华三期(西蜀国际)	2011	2012	581,270,000.00	-	188,705,898.00
中铁瑞城新界三期	2009	2011-2012	1,050,160,000.00	531,989,424.99	-
中铁瑞城新界四期	2010	2012	838,440,000.00	86,673,076.68	139,716,332.06
都江堰假日青城-365 宅院二期	2009	2011-2012	130,000,000.00	21,069,778.84	4,954,797.26
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	2012	122,754,941.60	46,547,082.80	88,177,081.33
花水湾项目 1	2009	2013	200,000,000.00	198,736,132.56	267,035,316.42
花水湾项目 2	2009	2013	1,240,566,256.73	147,035,886.60	151,012,271.29
月映长滩 A 组团	2009	2011-2012	330,653,000.00	294,172,720.85	29,779,198.50
月映长滩 B 组团	2009	2011-2012	283,640,000.00	191,552,683.11	8,403,039.37
月映长滩项目	2009	2013	1,791,633,825.00	273,057,923.19	770,255,970.13
中铁瑞城三号线	2010	2013	369,280,000.00	148,664,905.78	223,826,470.11
东山国际新城 H 区	2010	2012	3,405,420,000.00	656,887,564.66	856,547,688.09
沿滩新城开发项目	2007	2010-2012	1,398,440,000.00	206,828,626.18	288,818,229.55
百草园项目	2007	2012	80,000,000.00	13,034,075.68	13,034,075.68
万达项目	2010	2014-2017	2,200,000,000.00	777,522.40	1,632,639.69
金马河项目	2009	2013	3,000,000,000.00	815,968,257.72	727,589,765.67
宏锦青龙场项目	2011	2012-2013	1,011,432,800.00	-	198,828,006.53
武侯区永丰乡项目	2011	2012-2013	554,440,000.00	-	75,250,184.43
合计				5,336,568,857.53	5,666,042,468.77

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、存货 - 续

(5) 房地产开发产品列示如下：

单位：人民币元

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上河新城	2008	5,261,197.23	-	2,130,203.11	3,130,994.12
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	10,779,667.10	30,790,051.26	29,952,742.53
檀木林国宾府二期	2011-2012	-	41,138,393.03	25,477,014.61	15,661,378.42
中铁瑞城龙郡	2010-2013	219,949,699.47	217,839,344.79	62,116,515.64	375,672,528.62
和睦人家三期	2007	1,293,906.79	-	1,293,906.79	-
中铁瑞城蜀郡	2010	320,360,618.25	-	270,606,681.20	49,753,937.05
锦隆时代	2009	20,888,179.84	6,288,201.81	27,176,381.65	-
西郡英华一期(西蜀国际)	2010-2012	17,596,403.09	348,180,240.46	173,132,981.80	192,643,661.75
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	2009-2010	99,276,649.86	4,401,088.22	44,977,773.10	58,699,964.98
中铁瑞城新界三期	2011-2012	-	795,564,530.28	519,728,478.01	275,836,052.27
都江堰假日青城-365 宅院一期	2010	10,431,279.55	63,591.81	-	10,494,871.36
都江堰假日青城-365 宅院二期	2011-2012	-	89,904,597.09	25,303,343.27	64,601,253.82
花水湾月麓湾一期	2010	44,345,161.52	-	41,737,723.19	2,607,438.33
沿滩新城开发项目	2010-2012	-	146,549,110.60	146,549,110.60	-
月映长滩 A 组团	2011-2012	-	336,072,370.60	267,581,010.42	68,491,360.18
月映长滩 B 组团	2011-2012	-	264,718,285.11	90,810,346.01	173,907,939.10
合计		796,708,873.10	2,261,499,420.90	1,729,411,520.66	1,328,796,773.34

7、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(注)	61,480,000.00	61,480,000.00
预缴所得税	34,872,780.05	-
合计	96,352,780.05	61,480,000.00

注：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，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。截至 2011 年 12 月 31 日止，该项目仍在进行中。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、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	98,142,833.67	116,521.11	98,026,312.56	1,710,000.00	2,486.71
二、联营企业							
金马瑞城体育投资有限公司	30.00	30.00	92,459,411.34	213,362.39	92,246,048.95	-	(4,347,770.57)
成都华信大足房地产开发有限公司	35.00	35.00	2,355,974,533.35	2,303,108,193.21	52,866,340.14	487,506,740.39	36,962,969.87
深圳宝创建材有限公司(注)	52.00	52.00	161,828,459.70	134,907,997.55	26,920,462.15	151,493,536.78	(5,428,189.14)
爱思开空间智能化管理有限公司	40.00	40.00	28,017,920.00	21,082,577.65	6,935,342.35	-	(6,686,608.80)
成都中铁二局建筑安装工程有限责任公司	20.00	20.00	259,213,520.18	240,067,038.14	19,146,482.04	143,794,451.00	107,230.86
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	38.99	38.99	1,902,166.39	799,948.05	1,102,218.34	180,664.00	93,055.12
德阳三益物业管理有限公司	35.00	35.00	3,084,298.85	1,954,792.46	1,129,506.39	1,904,604.98	-
贵阳同兴塑钢有限公司	43.73	43.73	7,949,699.08	6,589,702.83	1,359,996.25	16,106,070.35	115,949.82
贵阳同兴物业管理有限公司	30.00	30.00	483,629.62	341,601.76	142,027.86	414,709.94	109,616.52

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、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	1,243.36	49,013,156.29	50.00	50.00	不适用	-	-	-
二、对联营企业的投资											
金马瑞城体育投资有限公司	权益法	35,000,000.00	33,984,606.51	(1,331,857.55)	32,652,748.96	30.00	30.00	不适用	-	-	-
成都华信大足房地产开发有限公司	权益法	960,000.00	23,539,474.44	(8,111,310.22)	15,428,164.22	35.00	35.00	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	(2,822,658.35)	13,998,640.31	52.00	52.00	不适用	-	-	-
爱思开空间智能化管理有限公司	权益法	6,200,000.00	5,448,780.46	(2,674,643.52)	2,774,136.94	40.00	40.00	不适用	-	-	-
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	权益法	4,000,000.00	4,015,844.98	-	4,015,844.98	20.00	20.00	不适用	-	-	-
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	权益法	1,000,000.00	780,165.83	(223,449.70)	556,716.13	38.99	38.99	不适用	-	-	-
德阳三益物业管理有限公司	权益法	350,000.00	545,627.22	-	545,627.22	35.00	35.00	不适用	-	-	-
贵阳同兴塑钢有限公司	权益法	300,000.00	544,049.72	50,707.18	594,756.90	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	335.84	46,713.62	30.00	30.00	不适用	-	-	-
小计：		58,510,000.00	85,726,225.60	(15,112,876.32)	70,613,349.28				-	-	22,750,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、长期股权投资 - 续

(1) 长期股权投资明细如下 - 续

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
三、其他股权投资											
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	-	180,000,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	2,153,277.58
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	5.00	5.00	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	-	-	-
四川中铁二局成都工程有限公司	成本法	1,998,669.54	1,998,669.54	-	1,998,669.54	17.85	17.85	不适用	-	-	-
四川省宏新建筑安装工程有限公司	成本法	1,798,203.55	1,798,203.55	-	1,798,203.55	8.00	8.00	不适用	-	-	-
深圳南油钨建发展有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	-	1,500,000.00	10.00	10.00	不适用	1,500,000.00	-	-
成都瑞达股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.05	1.05	不适用	1,000,000.00	-	-
都江堰交大磁悬浮列车工程发展有限责任公司	成本法	800,000.00	800,000.00	(800,000.00)	-	8.00	8.00	不适用	-	-	-
四川远通路桥设备有限公司	成本法	768,427.63	768,427.63	-	768,427.63	12.00	12.00	不适用	-	-	-
成都市集锦实业有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	(300,000.00)	-	15.00	15.00	不适用	-	-	-
四川恒砾工程咨询有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	-
小计		199,915,300.72	199,915,300.72	(6,100,000.00)	193,815,300.72				2,500,000.00	-	2,153,277.58
合计		307,425,300.72	334,653,439.25	(21,211,632.96)	313,441,806.29				2,500,000.00	-	24,903,277.58
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		310,941,806.29						

本报告期末本集团无向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目。

本报告期末本集团无未确认的投资损失。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

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	448,471,549.56	285,938.10	463,119,655.14
1.房屋、建筑物	14,934,043.68	419,886,413.12	285,938.10	434,534,518.70
2.土地使用权	-	28,585,136.44	-	28,585,136.44
二、累计折旧和累计摊销合计	4,652,977.35	38,694,696.08	101,865.45	43,245,807.98
1.房屋、建筑物	4,652,977.35	37,106,632.88	101,865.45	41,657,744.78
2.土地使用权	-	1,588,063.20	-	1,588,063.20
三、投资性房地产账面净值合计	10,281,066.33			419,873,847.16
1.房屋、建筑物	10,281,066.33			392,876,773.92
2.土地使用权	-			26,997,073.24
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			419,873,847.16
1.房屋、建筑物	10,281,066.33			392,876,773.92
2.土地使用权	-			26,997,073.24

本年账面原值增加中，因购置增加计人民币 6,980,000.00 元，因管理层持有意图改变而由固定资产转入计人民币 441,491,549.56 元。

本年累计折旧和累计摊销增加中，本年计提计人民币 18,540,472.42 元，因管理层持有意图改变而由固定资产转入计人民币 20,154,223.66 元。

投资性房地产本年减值准备计提额人民币零元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、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	656,042,057.45		711,549,686.95	4,248,444,690.94
其中：房屋及建筑物	661,354,297.31	90,214,003.73		414,200,840.42	337,367,460.62
施工设备	2,802,342,038.13	294,239,712.00		112,189,251.55	2,984,392,498.58
运输设备	360,675,346.14	160,010,326.14		58,850,565.25	461,835,107.03
工业生产设备	5,476,614.23	22,603,365.47		350,930.00	27,729,049.70
试验设备及仪器	70,750,529.28	26,303,540.65		4,644,580.50	92,409,489.43
其他设备(注)	403,353,495.35	62,671,109.46		121,313,519.23	344,711,085.58
二、累计折旧合计：	1,942,180,394.91	本年新增	本年计提	182,929,937.27	2,331,748,220.94
其中：房屋及建筑物	112,501,073.58	-	25,360,047.23	12,881,265.62	124,979,855.19
施工设备	1,437,418,266.29	-	346,052,543.92	44,361,526.68	1,739,109,283.53
运输设备	197,429,745.19	31,889,856.21	96,299,019.09	54,545,215.40	271,073,405.09
工业生产设备	1,678,894.32	4,940,097.87	2,729,122.91	331,294.49	9,016,820.61
试验设备及仪器	32,480,671.84	4,852,909.52	14,275,616.97	4,401,917.79	47,207,280.54
其他设备	160,671,743.69	-	46,098,549.58	66,408,717.29	140,361,575.98
三、固定资产账面净值合计	2,361,771,925.53				1,916,696,470.00
其中：房屋及建筑物	548,853,223.73				212,387,605.43
施工设备	1,364,923,771.84				1,245,283,215.05
运输设备	163,245,600.95				190,761,701.94
工业生产设备	3,797,719.91				18,712,229.09
试验设备及仪器	38,269,857.44				45,202,208.89
其他设备	242,681,751.66				204,349,509.60
四、减值准备合计	10,361,440.34			592,242.57	9,769,197.77
其中：房屋及建筑物	8,630,175.05			-	8,630,175.05
施工设备	1,373,076.14			260,000.00	1,113,076.14
运输设备	345,708.36			332,242.57	13,465.79
工业生产设备	-			-	-
试验设备及仪器	-			-	-
其他设备	12,480.79			-	12,480.79
五、固定资产账面价值合计	2,351,410,485.19				1,906,927,272.23
其中：房屋及建筑物	540,223,048.68				203,757,430.38
施工设备	1,363,550,695.70				1,244,170,138.91
运输设备	162,899,892.59				190,748,236.15
工业生产设备	3,797,719.91				18,712,229.09
试验设备及仪器	38,269,857.44				45,202,208.89
其他设备	242,669,270.87				204,337,028.81

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
年初余额：			
施工设备	518,295,918.00	288,979,771.90	229,316,146.10
年末金额：			
施工设备	566,278,418.00	374,804,893.44	191,473,524.56

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、固定资产 - 续

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	15,375,052.26	权利瑕疵	不适用
房屋及建筑物	34,895,983.11	尚在办理之中	2012

固定资产说明：

- (1) 账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 440,051,421.47 元，因在建工程转入而增加人民币 86,018,768.44 元，因资产用途改变重分类调整而增加人民币 129,971,867.54 元。
- (2) 账面原值本年减少中，因转入投资性房地产而减少人民币 441,491,549.56 元，因处置及报废而减少人民币 140,086,269.85 元，因资产用途改变重分类调整而减少人民币 129,971,867.54 元。
- (3) 累计折旧本年增加中，本年计提折旧人民币 530,814,899.70 元，因资产用途改变重分类调整而增加人民币 41,682,863.60 元。
- (4) 累计折旧本年减少中，因转入投资性房地产而减少人民币 20,154,223.66 元，因处置及报废而减少人民币 121,092,850.01 元，因资产用途改变重分类调整而减少人民币 41,682,863.60 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金马数码体验中心	18,199,139.69	-	18,199,139.69	16,332,261.70	-	16,332,261.70
职工宿舍	3,969,759.78	-	3,969,759.78	-	-	-
花水湾小岛酒店	334,726.67	-	334,726.67	-	-	-
花水湾温泉酒店	-	-	-	21,480,874.83	-	21,480,874.83
温泉水会改造工程	-	-	-	5,690,407.24	-	5,690,407.24
合计	22,503,626.14	-	22,503,626.14	43,503,543.77	-	43,503,543.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末数
金马数码体验中心	20,000,000.00	16,332,261.70	1,866,877.99	-	-	91.00	91.00	-	-	-	自筹	18,199,139.69
职工宿舍	9,800,000.00	-	3,969,759.78	-	-	40.51	40.51	-	-	-	自筹	3,969,759.78
花水湾小岛酒店	12,000,000.00	-	334,726.67	-	-	2.79	2.79	-	-	-	自筹	334,726.67
花水湾温泉酒店(注)	440,574,695.86	21,480,874.83	56,816,120.34	78,296,995.17	-	95.78	100.00	-	-	-	自筹	-
温泉水会改造工程	7,721,773.27	5,690,407.24	2,031,366.03	7,721,773.27	-	119.07	100.00	-	-	-	自筹	-
合计	508,285,000.00	43,503,543.77	65,018,850.81	86,018,768.44	-							22,503,626.14

注：花水湾温泉酒店于 2010 年已部分完工达到可使用状态转入固定资产计人民币 362,277,700.69 元，本年该项在建工程全部竣工并结转至固定资产。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

单位：人民币元

项目	金额	工程进度(%)	备注
金马数码体验中心	18,199,139.69	91.00	预计 2012 年完工
职工宿舍	3,969,759.78	40.51	预计 2012 年完工
花水湾小岛酒店	334,726.67	2.79	预计 2012 年完工

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、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	736,337.35	261,868.23	95,716,519.43
土地使用权	14,947,127.58	-	135,778.23	14,811,349.35
特许经营权	76,229,731.27	-	-	76,229,731.27
其他	4,065,191.46	736,337.35	126,090.00	4,675,438.81
二、累计摊销合计	17,729,909.88	4,647,315.93	35,842.82	22,341,382.99
土地使用权	851,049.92	150,933.58	9,574.02	992,409.48
特许经营权	15,809,309.65	4,069,884.91	-	19,879,194.56
其他	1,069,550.31	426,497.44	26,268.80	1,469,778.95
三、无形资产账面净值合计	77,512,140.43			73,375,136.44
土地使用权	14,096,077.66			13,818,939.87
特许经营权	60,420,421.62			56,350,536.71
其他	2,995,641.15			3,205,659.86
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			73,375,136.44
土地使用权	14,096,077.66			13,818,939.87
特许经营权	60,420,421.62			56,350,536.71
其他	2,995,641.15			3,205,659.86

无形资产的说明：

- (1) 账面原值本年增加中，因购置而增加人民币 736,337.35 元。
- (2) 账面原值本年减少中，因处置无形资产减少人民币 261,868.23 元。
- (3) 累计摊销本年增加中，本年计提人民币 4,647,315.93 元。
- (4) 累计摊销本年减少中，因处置无形资产减少人民币 35,842.82 元。

14、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	-

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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、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	-	810,416.42	-	439,689.92	不适用

16、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	172,475,010.31	30,334,086.56	162,032,296.25	27,845,304.51
固定资产减值准备	9,769,197.77	1,531,204.04	10,113,676.90	1,582,875.90
存货跌价准备	164,961.76	24,749.67	159,417.55	50,828.73
长期股权投资减值准备	2,500,000.00	625,000.00	1,500,000.00	360,000.00
可抵扣亏损	267,862,753.09	66,965,688.28	188,441,218.85	47,110,304.71
未实现内部利润	256,627,734.28	38,930,706.69	221,113,571.47	33,167,035.72
股权投资差额	-	-	27,837,516.27	4,175,627.44
应收/应付质保金折现	277,281,128.66	44,986,123.24	142,798,873.01	22,532,942.80
其他	10,022,990.91	2,493,247.70	7,926,894.48	1,970,386.01
小计	996,703,776.78	185,890,806.18	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
其他（注）	25,000,000.00	3,750,000.00	-	-
小计	25,506,049.08	3,876,512.27	506,049.08	126,512.27

注：本集团于 2011 年度收到政府支付的基地拆迁补偿款计人民币 25,000,000.00 元，根据国家税务总局《关于企业政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理问题的通知》，由于本集团本年度暂未完成整体搬迁及基地重置，故本年末计提递延所得税负债计人民币 3,750,000.00 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(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	3,732,972.13
上年数：	
应收/应付质保金折现	2,286,300.70

(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	20,297,342.10	18,655,678.51
可抵扣亏损	4,052,857.49	40,193,141.36
合计	24,350,199.59	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	1,558,344.04	7,147,432.24	
2014	1,455,275.16	17,501,017.70	
2015	1,039,238.29	14,736,849.21	
2016	-	-	
合计	4,052,857.49	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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、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	46,276,252.06	34,407,303.13	153,651.08	188,111,047.16
二、存货跌价准备	175,417.55	-	10,455.79	-	164,961.76
三、长期股权投资减值准备	3,300,000.00	-	-	800,000.00	2,500,000.00
四、固定资产减值准备	10,361,440.34	-	-	592,242.57	9,769,197.77
五、其他	-	-	-	-	-
合计	190,232,607.20	46,276,252.06	34,417,758.92	1,545,893.65	200,545,206.69

18、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	57,105,209.65	64,268,701.93
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)	166,553,091.63	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
达州瑞城合作开发项目(注 4)	67,134,532.76	-
其他(注 5)	91,285,900.00	91,285,900.00
合计	696,544,187.40	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设施建设款，并从中获取收益。

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

注 4：系本集团与四川四林投资管理有限公司合作开发的中铁瑞城龙湾项目，本集团根据合作协议提供项目所需的土地及前期支出所需资金，并从中获取收益。

注 5：2010 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，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 元偿还本集团的欠款，截至 2011 年 12 月 31 日止，相关商业房产尚未完工交付使用。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

19、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)	424,040,000.00	100,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	7,127,000,000.00	4,771,397,939.34
合计	7,551,040,000.00	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(五)2。

20、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	45,888,000.00	1,316,096.35
银行承兑汇票	5,514,387,375.00	3,474,120,000.00
合计	5,560,275,375.00	3,475,436,096.35

下一会计期间将到期的应付票据金额人民币 5,560,275,375.00 元。

21、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	5,546,893,593.87	4,579,664,993.35
应付劳务费	2,937,426,500.23	2,547,739,718.01
应付工程进度款	951,567,681.67	766,732,610.51
应付质保金	652,264,916.73	640,512,148.91
应付设备款	195,999,842.83	102,973,086.25
其他	301,659,865.83	194,110,680.14
合计	10,585,812,401.16	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	-	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。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、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程款	1,440,096,986.91	1,412,951,257.47
预收工程款	1,718,653,827.68	1,853,313,365.99
预收材料款	686,482,359.11	840,841,703.32
预收售楼款	1,472,467,588.03	2,004,963,035.13
其他	128,438,310.98	93,364,691.03
合计	5,446,139,072.71	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	8,579,508.27	5,153,032.27	已竣工	96.95
中铁瑞城新界二期	24,207,413.00	81,572,929.00	已竣工	90.09
中铁瑞城新界三期	467,506,648.00	1,071,945,859.00	2011-2012	88.71
中铁瑞城新界四期	88,895,059.00	-	2012	23.72
中铁瑞城三号线	206,186,836.50	-	2013	63.15
月映长滩 A 组团	26,786,550.00	300,537,980.00	2011-2012	89.74
月映长滩 B 组团	10,029,696.00	66,282,116.00	2011-2012	38.09
中铁瑞城蜀郡	14,728,497.00	213,790,260.86	已竣工	96.58
西郡英华一期(西蜀国际)	39,563,055.00	127,698,768.00	2010-2012	50.24
西郡英华二期(西蜀国际)	18,299,612.00	-	2012	2.46
檀木林国宾府一期	16,678,063.90	18,807,116.00	已竣工	86.84
檀木林国宾府二期	98,864,331.56	46,748,736.00	2011-2012	46.87
锦隆时代	-	1,080,000.00	已竣工	100.00
中铁瑞城龙郡	82,220,460.40	46,332,278.00	2010-2013	61.44
都江堰假日青城-365 宅院一期	1,123,109.00	2,473,458.00	已竣工	99.33
都江堰假日青城-365 宅院二期	50,138,113.00	15,176,570.00	2011-2012	77.79
花水湾月麓湾一期	525,108.00	7,225,002.00	已竣工	100.00
花水湾香雪岭一期	10,137,051.00	-	2012	11.44
东山国际新城 H 区	307,998,476.40	-	2012	95.16
和睦人家三期	-	138,930.00	已竣工	100.00
合计	1,472,467,588.03	2,004,963,035.13		

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

22、预收款项 - 续

(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	1,000,000.00	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	4,767,551,488.90	87.54	5,410,742,039.24	87.19
1 至 2 年	390,534,842.07	7.17	723,007,419.86	11.65
2 至 3 年	255,185,909.63	4.69	60,898,343.96	0.98
3 年以上	32,866,832.11	0.60	10,786,249.88	0.18
合计	5,446,139,072.71	100.00	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。

23、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	1,309,570,971.64	1,288,491,622.62	82,562,097.29
二、职工福利费	-	40,426,276.90	40,426,276.90	-
三、社会保险费	21,776,041.54	363,072,100.45	368,085,825.21	16,762,316.78
其中：医疗保险费	10,168,735.97	87,136,350.04	89,802,453.17	7,502,632.84
基本养老保险费	9,060,482.98	230,013,755.00	231,372,694.35	7,701,543.63
失业保险费	1,470,499.79	22,110,732.50	22,973,694.95	607,537.34
工伤保险费	175,995.88	18,571,585.74	18,500,822.22	246,759.40
生育保险费	900,326.92	5,239,677.17	5,436,160.52	703,843.57
四、住房公积金	4,956,504.90	107,265,325.94	108,685,196.28	3,536,634.56
五、辞退福利	-	329,284.52	329,284.52	-
六、工会经费和职工教育经费	15,689,805.91	47,498,572.98	51,006,951.00	12,181,427.89
七、其他	933,834.09	9,084,837.21	5,752,707.32	4,265,963.98
合计	104,838,934.71	1,877,247,369.64	1,862,777,863.85	119,308,440.50

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	(1,453,248.72)	(514,511.52)
营业税	523,598,056.06	349,143,492.36
企业所得税	147,703,673.51	204,505,882.08
个人所得税	42,512,598.94	35,512,122.17
城市维护建设税	30,256,260.87	22,651,731.40
教育费附加	21,595,893.61	26,530,836.58
土地增值税	27,766,912.71	(9,384,553.71)
其他	9,223,012.74	8,676,570.68
合计	801,203,159.72	637,121,570.04

25、应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
短期融资券应付利息	3,503,287.67	-
中期票据应付利息	2,769,315.07	-
合计	6,272,602.74	-

26、应付股利

单位：人民币元

单位名称	年末数	年初数	超过一年未支付原因
四川省华泰实业集团有限责任公司	8,323,000.00	-	不适用
ALAM Southwest Mauritius Holdings	11,145,981.33	-	不适用
合计	19,468,981.33	-	

注：应付股利余额为尚未支付给上述投资方的股利，将于 2012 年 12 月 31 日前支付。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
履约保证金	277,096,168.75	286,525,011.05
投标保证金	44,339,004.48	37,759,031.05
其他保证金	79,915,211.38	42,511,750.86
代收代付款	196,624,812.12	450,903,516.90
押金	78,929,427.48	47,931,031.21
其他	770,894,958.15	510,367,474.99
合计	1,447,799,582.36	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	-	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	180,000,000.00	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	16,000,000.00	121,861,477.54
合计	196,000,000.00	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
保证借款	-	100,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	45,000,000.00
合计	180,000,000.00	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(五)6。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、一年内到期的非流动负债 - 续

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2009.05.25	2012.05.24	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	2010.05.20	2012.05.19	人民币	4.42		80,000,000.00		-
合计						180,000,000.00		-

(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
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.71-7.32	1,931,484.09	17,931,484.09	融资租赁

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	500,000,000.00	-

本集团于 2011 年 2 月收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》(中市协注[2011] CP236 号), 中国银行间市场交易商协会接受本集团短期融资券注册, 注册金额人民币 10 亿元, 有效期至 2013 年 11 月 8 日, 本集团在注册有效期内可分期发行。2011 年 11 月 23 日, 本集团在全国银行间债券市场发行第一期短期融资券, 发行总额为人民币 5 亿元, 期限为 1 年, 发行利率为 6.73%。

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)	64,670,000.00	145,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	715,000,000.00	341,000,000.00
合计	779,670,000.00	486,000,000.00

上述借款年利率从 4.78% 到 6.65% (2010 年: 3.42% 到 7.56%)。

注: 抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(五)6。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

30、长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2011.09.02	2014.09.01	人民币	6.65		170,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2011.03.03	2014.03.02	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	2011.01.11	2014.01.10	人民币	5.27		100,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司西藏支行	2010.11.03	2013.11.02	人民币	4.86		91,000,000.00		91,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.09.29	2013.09.28	人民币	4.78		70,000,000.00		70,000,000.00
合计						581,000,000.00		161,000,000.00

31、应付债券

单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	400,000,000.00	2011.11.23	3年	400,000,000.00	-	2,769,315.07	-	2,769,315.07	400,000,000.00

本集团于 2011 年 11 月收到中国银行间市场交易商协会发出的《接受注册通知书》(中市协注 [2011] MTN231 号), 中国银行间市场交易商协会接受本集团中期票据注册, 注册金额人民币 10 亿元, 有效期至 2013 年 11 月 8 日, 本集团在注册有效期内可分期发行。2011 年 11 月 23 日, 本集团在全国银行间债券市场发行第一期中期票据, 发行总额为人民币 4 亿元, 期限为 3 年, 发行利率为 6.65%。

32、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	6.71-7.32	739,142.65	16,721,642.65	融资租赁

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、长期应付款 - 续

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：人民币元

项目	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
上海融联租赁股份有限公司：				
资产负债表日后第 1 年		-		88,708,814.17
资产负债表日后第 2 年		-		-
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		-		88,708,814.17
未确认融资费用		-		2,626,261.74
应付融资租赁款		-		86,082,552.43
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		-		86,082,552.43
1 年后到期的应付融资租赁款		-		-
交银金融租赁有限责任公司：				
资产负债表日后第 1 年		-		20,090,296.83
资产负债表日后第 2 年		-		-
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		-		20,090,296.83
未确认融资费用		-		311,371.72
应付融资租赁款		-		19,778,925.11
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		-		19,778,925.11
1 年后到期的应付融资租赁款		-		-
成都金控融资租赁有限公司				
资产负债表日后第 1 年		17,931,484.09		18,688,158.77
资产负债表日后第 2 年		16,721,642.65		17,671,973.88
资产负债表日后第 3 年		-		16,624,873.88
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		34,653,126.74		52,985,006.53
未确认融资费用		2,670,626.74		5,002,506.53
应付融资租赁款		31,982,500.00		47,982,500.00
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		16,000,000.00		16,000,000.00
1 年后到期的应付融资租赁款		15,982,500.00		31,982,500.00
合计				
资产负债表日后第 1 年		17,931,484.09		127,487,269.77
资产负债表日后第 2 年		16,721,642.65		17,671,973.88
资产负债表日后第 3 年		-		16,624,873.88
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		34,653,126.74		161,784,117.53
未确认融资费用		2,670,626.74		7,940,139.99
应付融资租赁款		31,982,500.00		153,843,977.54
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		16,000,000.00		121,861,477.54
1 年后到期的应付融资租赁款		15,982,500.00		31,982,500.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、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

34、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	-	595,788,670.21	595,788,670.21	-
2010 年度：				
安全生产费	-	582,229,692.47	582,229,692.47	-

本集团计提的专项储备为工程施工企业按照国家规定提取的安全生产费，计提比例为主营业务收入的 1% 至 1.5%。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

35、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	(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(注 1)	115,302,468.78	26,240,373.51	26,240,373.51	115,302,468.78
收购少数股东权益形成的差额(注 2)	(41,399,538.24)	-	103,827,113.79	(145,226,652.03)
其他	(5,642,752.34)	-	-	(5,642,752.34)
其他综合收益	-	-	-	-
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-	-	-	-
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	-	-	-	-
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-	-	-	-
原制度资本公积转入	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
合计	1,701,635,928.11	26,240,373.51	130,067,487.30	1,597,808,814.32

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

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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、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 年度：				
法定盈余公积	365,362,748.82	30,326,921.25	-	395,689,670.07
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	365,362,748.82	30,326,921.25	-	395,689,670.07
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

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、未分配利润

单位：人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2011 年度：		
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	523,303,830.71	
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 2)	30,326,921.25	以母公司净利润的 10%提取
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利(注 3)	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(注 4)	1,810,815,850.32	
2010 年度：		
调整前：上年末未分配利润	738,012,874.97	
调整：年初未分配利润合计数(注 1)	(15,377,297.72)	
调整后：年初未分配利润	722,635,577.25	
加：本年归属于母公司股东的净利润	977,120,677.25	
其中：同一控制下企业合并形成	(11,614,317.36)	
加：同一控制下企业合并之被合并方合并日转入的未分配利润	(26,240,373.51)	
减：提取法定盈余公积	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：由于同一控制下企业合并导致合并范围变更，调减 2010 年年初未分配利润人民币 15,377,297.72 元。

注 2：根据公司章程规定，法定盈余公积金按母公司净利润之 10%提取。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、未分配利润 - 续

注 3: 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)。

注 4: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 170,023,108.42 元(2010 年 12 月 31 日: 人民币 143,002,656.59 元)。

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位: 人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	59,280,209,409.91	54,461,308,268.70
其他业务收入	241,077,403.91	226,438,146.96
营业成本	55,763,592,763.39	51,030,499,880.05

(2) 主营业务(分行业)

单位: 人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基建建设	35,844,478,871.40	33,244,893,333.21	38,365,718,090.30	35,348,990,196.11
物资销售	20,847,044,121.79	20,452,388,172.97	14,060,989,049.25	13,836,711,831.96
房地产开发	2,305,315,162.09	1,657,623,079.71	1,755,676,845.20	1,466,761,933.46
其他	283,371,254.63	230,888,688.74	278,924,283.95	239,348,114.00
合计	59,280,209,409.91	55,585,793,274.63	54,461,308,268.70	50,891,812,075.53

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国中铁股份有限公司	2,287,062,151.85	3.84
客户 1	1,876,902,367.41	3.15
客户 2	1,832,592,237.45	3.08
客户 3	1,712,326,175.97	2.88
客户 4	1,390,530,781.09	2.34
合计	9,099,413,713.77	15.29

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、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。

40、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,187,603,738.35	1,220,926,584.55	计税收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	66,507,959.35	64,596,774.99	实际缴纳的增值税和营业税税额的 1%、5%、7%
教育费附加	52,944,687.88	45,426,687.63	实际缴纳的增值税和营业税税额的 3%、4%
资源税	602,686.72	1,884,818.78	
土地增值税	63,076,627.82	33,921,444.78	
其他	25,088,793.88	16,897,219.91	
合计	1,395,824,494.00	1,383,653,530.64	

41、销售费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	34,330,178.89	29,317,531.58
运输费	21,309,289.50	17,819,155.04
广告及业务宣传费	54,765,082.88	45,728,459.31
销售服务费	25,255,000.89	20,060,022.25
固定资产折旧	9,970,071.95	9,245,133.57
办公费	5,202,280.38	11,599,675.26
其他	22,841,477.86	23,911,843.14
合计	173,673,382.35	157,681,820.15

42、管理费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	528,998,675.52	399,154,480.91
固定资产折旧	78,855,535.32	59,465,842.39
差旅办公费	144,373,473.81	160,880,881.26
其他	346,788,068.16	279,471,131.89
合计	1,099,015,752.81	898,972,336.45

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

43、财务费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	526,062,594.66	319,020,938.63
减：已资本化的利息费用	229,627,396.66	171,291,778.41
减：利息收入	113,727,772.89	104,995,030.93
汇兑差额	278,639.64	-
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	82,291,678.67	48,131,395.50
合计	265,277,743.42	90,865,524.79

44、投资收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,153,277.58	4,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,936,716.72	10,204,483.71
处置长期股权投资产生的投资收益	1,705,192.31	55,000,476.47
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	1,352,783.73	63,855,320.86
合计	11,147,970.34	133,860,281.04

投资收益的汇回不存在重大限制的情况。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	11,868,948.93	(12,520,817.01)
二、存货跌价损失	(10,455.79)	(68,939.81)
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	11,858,493.14	(12,589,756.82)

46、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	8,378,357.70	8,505,875.73
其中：固定资产处置利得	1,229,612.06	6,122,781.82
无形资产处置利得	7,148,745.64	2,383,093.91
债务重组利得	980,972.51	1,847,873.53
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助(注 1)	26,549,000.00	3,539,393.00
无需支付之款项	18,978.25	3,186,755.10
罚没收入	7,300,064.92	691,074.96
违约金收入	4,946,273.98	34,670,485.00
购买折价	-	3,075,767.25
其他	11,347,921.65	21,126,139.17
合计	59,521,569.01	76,643,363.74

注 1：其中，计人民币 25,000,000.00 元系本集团收到的政府拆迁本集团建筑基地所支付的补偿费。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、营业外收入 - 续

(2) 政府补助明细

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	说明
拆迁补偿款	25,000,000.00	-	拆迁基地补偿款
财政扶持款	1,549,000.00	3,539,393.00	地方政府的区域建设补贴款
合计	26,549,000.00	3,539,393.00	

47、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	8,304,162.99	3,429,827.69
其中：固定资产处置损失	8,304,162.99	3,429,827.69
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	-	275,897.00
罚没支出	5,051,592.81	2,558,569.08
其他	2,265,250.76	10,939,810.91
合计	15,621,006.56	17,204,104.68

48、所得税费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	241,605,887.11	301,738,695.08
递延所得税调整	(43,345,500.36)	(63,940,192.09)
合计	198,260,386.75	237,798,502.99

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	867,092,717.50	1,331,962,620.50
按 15% 的税率计算的所得税费用(上年度：15%)	130,063,907.63	199,794,393.07
不可抵扣费用的纳税影响	10,853,876.69	8,440,990.60
免税收入的纳税影响	(1,711,808.60)	(11,319,644.05)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	927,649.35	2,478,228.99
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	(8,540,034.13)	(26,735,680.13)
子公司税率不一致所得税影响	45,285,758.84	41,386,150.21
技术改造国产设备投资抵免所得税	-	-
补缴以前年度税款	13,645,950.89	30,779,750.65
其他	7,735,086.08	(7,025,686.35)
合计	198,260,386.75	237,798,502.99

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	523,303,830.71	977,120,677.25
其中：归属于持续经营的净利润	523,303,830.71	977,120,677.25
归属于终止经营的净利润	不适用	不适用

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下

单位：股

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

每股收益

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.3586	0.6696
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.3586	0.6696
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益	不适用	不适用

本公司并无具有稀释性的潜在普通股，因此无稀释每股收益。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

50、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	344,706,445.47	860,727,510.00
收到的履约(投标)保证金	661,723,467.41	1,370,890,429.70
代垫费用、备用金	516,511,964.01	256,892,099.25
收回的押金	71,395,754.62	77,893,203.85
其他	458,143,426.29	696,187,139.91
合计	2,052,481,057.80	3,262,590,382.71

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	740,500,955.26	499,639,822.12
支付的履约(投标)保证金	856,546,435.01	1,191,434,007.09
办公费、差旅费等费用开支	488,190,499.76	684,945,837.27
职工借支款及备用金	281,436,196.57	385,631,359.46
其他	922,314,055.48	474,263,273.36
合计	3,288,988,142.08	3,235,914,299.30

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

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

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁的租金	127,130,990.79	187,462,717.69
购买少数股东权益	-	132,575,725.00
支付的短期融资券手续费	2,000,000.00	-
合计	129,130,990.79	320,038,442.69

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	668,832,330.75	1,094,164,117.51
加：资产减值准备	11,858,493.14	(12,589,756.82)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	530,814,899.70	426,203,723.42
无形资产摊销	4,647,315.93	4,480,859.51
投资性房地产摊销	18,540,472.42	580,897.23
长期待摊费用摊销	810,416.42	1,792,231.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(74,194.71)	(5,515,086.95)
固定资产报废损失(收益)	-	439,038.91
公允价值变动损失(收益)	-	-
财务费用(收益)	286,279,104.45	147,729,160.22
投资损失(收益)	(11,147,970.34)	(133,860,281.04)
递延所得税资产减少(增加)	(47,095,500.36)	(63,940,192.09)
递延所得税负债增加(减少)	3,750,000.00	-
存货的减少(增加)	(193,759,402.66)	(2,215,991,276.48)
经营性应收项目的减少(增加)	(5,264,014,126.16)	(3,356,247,744.19)
经营性应付项目的增加(减少)	2,444,947,464.59	4,839,016,598.67
其他	-	(3,075,767.25)
经营活动产生的现金流量净额	(1,545,610,696.83)	723,186,522.42
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	3,081,678,514.32	2,066,794,061.83
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	1,014,884,452.49	(519,225,132.08)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、现金流量表补充资料 - 续

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	22,950,000.00	140,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	22,950,000.00	140,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,321,080.61	496,750.34
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,628,919.39	139,503,249.66
4. 取得子公司的净资产	45,000,000.00	204,393,953.22
流动资产	113,965,379.97	493,221,284.17
非流动资产	142,137.97	14,860.00
流动负债	69,107,517.94	288,842,190.95
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	198,770,800.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	198,767,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	98,015,985.14
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	100,751,014.86
4. 处置子公司的净资产	-	168,290,546.63
流动资产	-	509,126,826.62
非流动资产	-	12,607,505.14
流动负债	-	163,443,785.13
非流动负债	-	190,000,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	3,081,678,514.32	2,066,794,061.83
其中：库存现金	17,592,077.28	24,306,056.26
可随时用于支付的银行存款	3,064,086,437.04	2,042,488,005.57
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	3,081,678,514.32	2,066,794,061.83

现金和现金等价物不含本集团使用受限制的现金和现金等价物。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

52、股东权益变动表项目注释

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

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：人民币元

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

2、本公司的子公司情况详见附注(四)。

3、本公司的合营和联营企业情况详见附注(五)9。

(六) 关联方及关联交易 - 续

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	220522345
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	110104513
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	149185525
中铁五局集团有限公司	同受实际控制人控制	214400157
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	101884765
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	170071602
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	201973538
中铁九局集团有限公司	同受实际控制人控制	240612006
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制	163198744
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制	177685789
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	625906144
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	710921189
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制	171075680
中铁西南科学研究院有限公司	同受实际控制人控制	G51519271
中铁西北科学研究院有限公司	同受实际控制人控制	H1706520X
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
中铁南方投资发展有限公司	同受实际控制人控制	67187986-1
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制人控制	56575979-4
云南富砚高速公路有限公司	同受实际控制人控制	763895949
四川中铁勤宏钢结构有限责任公司	同受控股股东控制	20195765-0
南京中关村置业发展有限公司	同受控股股东控制	75129282-5
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
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

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
承包工程						
中国中铁股份有限公司	承包工程	公开招投标	2,287,062,151.85	6.37	2,466,921,350.67	6.43
中铁南方投资发展有限公司	承包工程	公开招投标	422,299,064.00	1.18	-	-
中铁一局集团有限公司	承包工程	公开招投标	288,043,173.57	0.80	402,505,723.31	1.05
陕西榆林榆神高速公路有限公司	承包工程	公开招投标	112,897,661.04	0.31	983,362,292.24	3.82
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	公开招投标	109,354,881.85	0.30	230,075,195.57	0.60
中铁置业集团有限公司	承包工程	公开招投标	83,095,455.75	0.23	113,216,372.45	0.30
中铁二局集团有限公司	承包工程	公开招投标	71,411,867.84	0.20	137,694,896.74	0.36
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	承包工程	公开招投标	70,599,354.73	0.20	1,466,237,151.11	2.56
中铁二院工程集团有限责任公司	承包工程	公开招投标	41,281,000.00	0.12	2,516,038.00	0.01
成都中铁名人置业发展有限公司	承包工程	公开招投标	39,489,054.16	0.11	2,763,207.80	0.01
中铁工程设计咨询集团有限公司	承包工程	公开招投标	39,166,851.00	0.11	-	-
中铁西南投资管理有限公司	承包工程	公开招投标	8,869,271.50	0.02	-	-
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	4,965,000.00	0.01	17,886,782.00	0.05
广西岑兴高速公路发展有限公司	承包工程	公开招投标	(854,485.00)	-	9,246,706.71	0.02
中铁隧道集团有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	12,552,628.20	0.03
广西全兴高速公路发展有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	7,786,377.00	0.02
重庆垫忠高速公路有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	7,085,447.81	0.02
中铁七局集团有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	4,975,822.00	0.01
云南富砚高速公路有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	3,850,450.33	0.01
中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	2,883,513.00	0.01
成都龙泉驿区土地整理有限公司	承包工程	公开招投标	-	-	2,403,173.01	0.01
合计			3,577,680,302.29	9.96	5,873,963,127.95	15.32

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
分包工程						
中铁港航工程局有限公司	分包工程	公开招投标	739,640,969.89	2.22	167,317,865.25	0.47
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	277,525,685.60	0.83	429,206,756.72	1.21
中铁九局集团有限公司	分包工程	公开招投标	18,189,364.00	0.05	-	-
中铁七局集团有限公司	分包工程	公开招投标	7,925,241.00	0.02	4,975,822.00	0.01
中铁八局集团有限公司	分包工程	公开招投标	5,838,860.60	0.02	56,455,027.36	0.16
中铁隧道集团有限公司	分包工程	公开招投标	5,629,275.00	0.02	8,054,874.00	0.02
中铁置业集团有限公司	分包工程	公开招投标	4,555,057.33	0.01	-	-
中铁电气化局集团有限公司	分包工程	公开招投标	3,917,484.85	0.01	-	-
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	公开招投标	2,230,238.10	0.01	16,947,097.63	0.05
中铁大桥局集团有限公司	分包工程	公开招投标	1,007,007.64	-	107,715,090.15	0.30
中铁五局集团有限公司	分包工程	公开招投标	97,950.00	-	-	-
中铁六局集团有限公司	分包工程	公开招投标	-	-	7,121,251.70	0.02
合计			1,066,557,134.01	3.19	797,793,784.81	2.24
销售						
中铁七局集团有限公司	销售	公开招投标	2,033,186.00	0.01	142,200.00	-
中铁四局集团有限公司	销售	公开招投标	1,118,839.50	-	-	-
中铁八局集团有限公司	销售	公开招投标	-	-	10,151,960.20	0.07
中铁电气化局集团有限公司	销售	公开招投标	-	-	4,149,189.81	0.03
中铁一局集团有限公司	销售	公开招投标	-	-	3,443,294.86	0.02
中铁隧道集团有限公司	销售	公开招投标	-	-	49,772.00	-
合计			3,152,025.50	0.01	17,936,416.87	0.12

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
采购						
中海外工程有限责任公司	采购材料	公开招投标	516,217,693.38	2.52	423,593,578.00	3.06
中铁物贸有限责任公司	采购材料	公开招投标	104,592,649.91	0.51	-	-
中铁建工集团有限公司	采购设备	公开招投标	28,959,667.50	0.14	121,548,935.73	0.88
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	公开招投标	21,765,655.73	0.11	12,587,356.23	0.09
中铁科工集团有限公司	采购设备	公开招投标	19,756,077.60	0.10	82,888,143.51	0.60
中铁西南科学研究院有限公司	采购设备	公开招投标	3,154,265.00	0.02	6,209,820.00	0.04
中铁二院工程集团有限责任公司	采购材料	公开招投标	2,500,000.00	0.01	-	-
中铁四局集团有限公司	采购材料	公开招投标	1,371,245.99	0.01	1,348,327.49	0.01
中铁八局集团有限公司	采购材料	公开招投标	352,155.51	-	485,503.15	-
中铁电气化局集团有限公司	采购材料	公开招投标	274,729.10	-	8,256,038.22	0.06
中铁隧道集团有限公司	采购材料	公开招投标	98,251.00	-	-	-
中国中铁股份有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	165,988,463.69	1.20
中铁山桥集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	11,299,034.02	0.08
中铁五局集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	1,823,645.40	0.01
中铁六局集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	1,450,000.00	0.01
中铁一局集团有限公司	采购材料	公开招投标	-	-	110,000.00	-
合计			699,042,390.72	3.42	837,588,845.44	6.04

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
接受劳务						
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	公开招投标	1,189,689.60	0.01	3,375,414.49	0.01
中铁二院工程集团有限责任公司	接受劳务	公开招投标	-	-	2,556,000.00	0.01
中铁工程设计咨询集团有限公司	接受劳务	公开招投标	-	-	1,052,000.00	0.01
中铁西南科学研究院有限公司	接受劳务	公开招投标	-	-	748,080.00	-
中铁隧道集团有限公司	接受劳务	公开招投标	-	-	200,000.00	-
合计			1,189,689.60	0.01	7,931,494.49	0.03
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	20,541,162.00	0.06	-	-
合计			20,541,162.00	0.06	-	-

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

(六) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

出租情况表：

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	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
出租							
本公司	中铁六局集团有限公司	施工设备	2,200,500.00	2010.12.16	2011.11.15	市场价格	556,088.00
本公司	中铁大桥局集团有限公司	施工设备	1,546,800.00	2011.08.01	2011.09.30	市场价格	240,000.00
本公司	中铁八局集团有限公司	施工设备	140,000.00	2011.09.23	2011.11.07	市场价格	9,973.00

承租情况表：

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	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
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	市场价格	1,691,591.12

(3) 关键管理人员报酬

单位：人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	8,210,222.02	7,275,017.00

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	中国中铁股份有限公司	644,033,321.78	457,518,703.65
	中铁一局集团有限公司	284,576,578.64	275,414,377.18
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	187,108,988.82	312,401,285.68
	中铁南方投资发展有限公司	186,477,057.54	-
	南京中关村置业发展有限公司	186,233,102.06	-
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	173,505,570.01	163,534,997.21
	中铁二局集团有限公司	77,381,259.30	90,857,140.14
	中铁置业集团有限公司	38,911,520.21	-
	成都龙泉驿区土地整理有限公司	36,870,472.82	29,335,574.82
	成都华信大足房地产开发有限公司	35,077,243.43	68,016,718.63
	成都中铁名人置业发展有限公司	29,862,268.18	-
	广西岑兴高速公路发展有限公司	27,338,864.08	44,896,212.13
	中铁六局集团有限公司	15,478,625.97	28,013,634.23
	云南富砚高速公路有限公司	9,106,402.97	14,534,055.97
	中铁工程设计咨询集团有限公司	8,066,851.00	-
	中铁十局集团有限公司	7,977,761.50	-
	中铁菏泽德商高速公路建设发展有限公司	3,703,178.72	3,903,178.72
	中铁四局集团有限公司	3,571,161.72	5,883,559.72
	中铁八局集团有限公司	2,688,623.83	3,170,058.13
	重庆垫忠高速公路有限公司	1,863,114.69	2,863,114.69
	中铁建工集团有限公司	1,192,547.00	2,892,547.00
	中铁电气化局集团有限公司	671,760.12	1,987,049.93
	中铁三局集团有限公司	600,000.00	731,775.70
	中铁西南投资管理有限公司	380,885.50	3,286,561.87
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	244,440.65	497,059.00
	中铁七局集团有限公司	104,890.23	6,332,468.28
	中铁二院工程集团有限责任公司	28,659.46	28,659.46
	广西全兴高速公路发展有限公司	-	12,120,124.46
	中铁资源有限公司	-	11,210,000.00
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	-	5,190,188.78
	河南平正高速公路发展有限公司	-	928,233.74
	中铁五局集团有限公司	-	443,934.72
	合计	1,963,055,150.23	1,545,991,213.84

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应收款	成都华信大足房地产开发有限公司	100,411,630.00	200,000,000.00
	中国中铁股份有限公司	28,161,523.00	2,000,000.00
	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	588,890.00	2,888,890.00
	中铁一局集团有限公司	500,000.00	-
	中铁西南投资管理有限公司	173,184.00	-
	中铁八局集团有限公司	28,000.00	-
	中铁二局集团有限公司	-	26,544,868.56
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	-	5,778,273.00
	中铁三局集团有限公司	-	1,000,000.00
	中铁五局集团有限公司	-	950,000.00
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	-	839,999.70
	中铁七局集团有限公司	-	120,000.00
	重庆垫忠高速公路有限公司	-	50,000.00
	成都中铁二局永经堂印务有限责任公司	-	20,000.00
	合计		130,863,227.00
预付款项	中铁二局集团机电有限公司	20,203,981.43	19,374,355.92
	中铁港航工程局有限公司	44,019,527.83	-
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	26,229,625.59	12,703,578.04
	中铁八局集团有限公司	11,313,089.41	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
	中铁科工集团有限公司	132,000.00	125,000.00
	中铁大桥局集团有限公司	-	26,040,509.31
	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
	中铁五局集团有限公司	-	45,000.00
	中铁山桥集团有限公司	-	11,557.40
	合计		105,396,224.26

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额	
应付账款	中铁港航工程局有限公司	229,690,283.37	11,964,803.49	
	中海外工程有限责任公司	129,974,701.34	-	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	105,584,014.46	87,554,469.37	
	中铁大桥局集团有限公司	87,477,735.38	142,525,187.68	
	中铁六局集团有限公司	45,115,510.28	52,027,202.22	
	中铁科工集团有限公司	24,697,947.80	15,896,698.00	
	中铁八局集团有限公司	18,646,952.29	17,027,328.74	
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	17,720,222.40	13,303,263.96	
	中铁电气化局集团有限公司	16,422,675.26	15,812,300.41	
	中铁建工集团有限公司	16,067,583.17	2,801,481.79	
	中铁二局集团机电有限公司	15,625,936.94	21,162,347.90	
	中铁九局集团有限公司	13,641,570.09	-	
	中铁七局集团有限公司	7,535,431.79	7,545,597.59	
	中铁置业集团有限公司	4,555,057.33	3,980,590.04	
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	3,476,432.84	-	
	中铁隧道集团有限公司	2,772,400.00	894,874.00	
	中铁西南科学研究院有限公司	2,083,600.00	1,583,100.00	
	中铁三局集团有限公司	1,056,247.00	-	
	中铁十局集团有限公司	777,569.58	1,777,090.02	
	中铁四局集团有限公司	225,133.74	1,348,327.49	
	中铁五局集团有限公司	203,132.55	1,123,792.55	
	中铁西北科学研究院有限公司	165,374.00	-	
	中铁物贸有限责任公司	116,181.93	-	
	四川中铁勤宏钢结构有限责任公司	104,722.90	-	
	中国中铁股份有限公司	-	37,290,679.40	
	中铁二局集团有限公司	-	26,636,446.01	
	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		743,736,416.44	462,557,472.46
	其他应付款	中铁港航工程局有限公司	8,387,663.26	-
		中铁七局集团有限公司	5,000,000.00	-
		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		218,504.00	-	
中铁宝桥集团有限公司		181,406.27	181,406.27	
中铁电气化局集团有限公司		50,000.00	-	
中铁六局集团有限公司		50,000.00	-	
中铁隧道集团有限公司		43,000.00	43,000.00	
中铁西南科学研究院有限公司		5,399.00	140,399.00	
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	
中铁二局集团机电有限公司		-	3,125,652.09	
中铁十局集团有限公司		-	953,683.50	
中铁三局集团有限公司		-	800,000.00	
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司		-	300,000.00	
合计		17,621,837.21	38,148,484.82	

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
预收款项	中国中铁股份有限公司	739,748,835.61	658,382,344.00
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	16,240,205.09	126,184,687.78
	中铁三局集团有限公司	8,355,879.59	19,620,781.15
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	3,550,650.62	-
	中铁西南投资管理有限公司	3,048,332.94	-
	中铁二局集团有限公司	1,000,000.00	45,819,933.29
	成都中铁名人置业发展有限公司	-	25,016,531.21
	中铁一局集团有限公司	-	2,863,613.80
	中铁国际经济合作有限公司	-	756,971.40
	中铁六局集团有限公司	-	50,000.00
	中铁五局集团有限公司	-	1,000.00
	合计	771,943,903.85	878,695,862.63
应付票据	中铁大桥局集团有限公司	2,000,000.00	-
	合计	2,000,000.00	-

关联方应收应付款项说明：

- (1)未结算项目的条款和条件见附注(六)5 所述，上述款项均未提供担保或取得担保。
- (2)未结算应收项目的坏账准备金额计人民币 27,994,315.18 元。

(七) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

- (1)于 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，涉及金额计人民币 1,250.57 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 2011 年 9 月，山东省青临铁路有限公司就青临地方铁路改移线路工程质量问题向业主方、监理方和本公司提起诉讼，涉及金额计人民币 2,000 万元。截至本财务报表批准报出日，该案件正在进行质量技术鉴定，待鉴定完毕后开庭审理。
- (3)2011 年 10 月，大汉物流股份有限公司就未支付的材料货款向买方中铁二局湘桂铁路工程指挥部及本公司提起诉讼，涉及金额人民币 1,254.49 万元。2012 年 2 月 17 日，湖南省高院裁定该案由湖南省衡阳市中级人民法院管辖，我公司已向最高人民法院提请再审。截至本财务报表批准报出日，目前尚未开庭审理。

本公司管理层认为，上述未决诉讼不会对本集团产生重大财务影响。

(七) 或有事项 - 续

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本集团为从事房地产开发的子公司开发的商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物。截至 2011 年 12 月 31 日止，尚未结清的担保金额为人民币 1,219,834,111.00 元。由于截止目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本集团认为与该等担保相关的风险较小。

除存在上述或有事项外，截至 2011 年 12 月 31 日止，本集团并无其他重大的担保事项及其他需说明的或有事项。

(八) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

单位：人民币元

	年末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	6,750,000.00	76,177,700.00
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
合计	6,750,000.00	76,177,700.00
其他		
- 未纳入合并财务报表范围的合营企业的资本承诺中所占的份额	-	-

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币元

	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,660,000.00	1,386,000.00
资产负债表日后第 2 年	1,660,000.00	-
合计	3,320,000.00	1,386,000.00

(九) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司之子公司成都中曼投资管理有限公司已于 2012 年 2 月 17 日完成税务注销登记以及工商注销手续，为本集团资产负债表日后注销子公司。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：人民币元

	金额
拟分配的利润或股利	145,920,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	待股东大会批准

(十) 其他重要事项

1、债务重组

本公司之子公司深圳中铁二局工程有限公司和中铁二局集团建筑有限公司本年度以修改债务本金的方式对债务进行重组，确认利得总额为人民币 980,972.51 元。

2、企业合并

(1) 本集团作为同一控制下企业合并的合并方

2011 年度，本集团未发生同一控制下的企业合并。

(2) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方

2011 年度，本集团发生非同一控制下的企业合并的基本情况如下：

A. 被合并方基本情况：

被合并方的基本情况详见附注(四)。

(十) 其他重要事项 - 续

2、企业合并 - 续

(2) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 - 续

B. 被合并方主要财务信息：

单位：人民币元

	购买日		2010年12月31日(注)	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
可辨认资产：				
货币资金	1,321,080.61	1,321,080.61	-	-
应收账款	124,375.00	124,375.00	-	-
预付款项	396,000.00	396,000.00	-	-
其他应收款	2,963,983.16	2,963,983.16	-	-
存货	109,159,941.20	109,159,941.20	-	-
固定资产	142,137.97	142,137.97	-	-
无形资产	-	-	-	-
小计	114,107,517.94	114,107,517.94	-	-
可辨认负债：				
应交税费	20,031.37	20,031.37	-	-
应付职工薪酬	-	-	-	-
其他应付款	69,087,486.57	69,087,486.57	-	-
小计	69,107,517.94	69,107,517.94	-	-
净资产合计	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-
减：少数股东权益	22,050,000.00	22,050,000.00		
归属于本公司股东的权益	22,950,000.00	22,950,000.00		
减：收购对价	22,950,000.00	22,950,000.00		
购买折价	-	-		

注：被合并方是于 2011 年 5 月 13 日成立。

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

单位：人民币元

	账面价值	公允价值
现金和现金等价物	22,950,000.00	22,950,000.00
非现金资产	-	-
发行权益证券	-	-
债务	-	-
合计	22,950,000.00	22,950,000.00

(十) 其他重要事项 - 续

2、企业合并 - 续

(2) 本集团作为非同一控制下企业合并的合并方 - 续

B. 被合并方主要财务信息 - 续

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

单位：人民币元

	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	22,950,000.00
减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,321,080.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,628,919.39

购买日为购买方实际取得被购买方控制权的日期。即被购买方的净资产和生产经营决策的控制权转移给购买方的日期，为 2011 年 9 月 30 日。

C. 被合并方自购买日至合并当期年末的经营成果及现金净流量：

单位：人民币元

	购买日至 合并当期年末
营业收入	-
营业成本及费用	1,484,960.31
利润总额	(1,484,960.31)
净利润	(1,113,720.23)
经营活动现金净流量	26,834,629.18
投资活动现金净流量	-
筹资活动现金净流量	-
现金及现金等价物净增加额	26,834,629.18

3、借款费用

单位：人民币元

项目	当期资本化的 借款费用金额	资本化率(%)
存货	229,627,396.66	6.56
生产性生物资产	-	-
公益性生物资产	-	-
在建工程	-	-
无形资产	-	-
当期资本化借款费用小计	229,627,396.66	
计入当期损益的借款费用	296,435,198.00	
当期借款费用合计	526,062,594.66	

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

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

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

(1).分部报告信息

单位：人民币元

项目	基建建设		房地产		物资销售		勘察设计		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
营业收入																
对外交易收入	36,972,808,303.22	40,030,981,058.80	2,473,529,836.58	1,821,260,331.38	19,992,447,935.32	12,616,282,090.44	42,437,112.42	52,901,602.58	40,063,626.28	166,321,332.46	-	-	-	-	59,521,286,813.82	54,687,746,415.66
分部间交易收入	573,960,598.88	448,959,334.94	-	-	986,751,520.13	1,615,878,130.83	-	-	-	-	-	-	(1,560,712,119.01)	(2,064,837,465.77)	-	-
分部营业收入合计	37,546,768,902.10	40,479,940,393.74	2,473,529,836.58	1,821,260,331.38	20,979,199,455.45	14,232,160,221.27	42,437,112.42	52,901,602.58	40,063,626.28	166,321,332.46	-	-	(1,560,712,119.01)	(2,064,837,465.77)	59,521,286,813.82	54,687,746,415.66
调节项目：																
报表营业收入合计															59,521,286,813.82	54,687,746,415.66
营业成本	37,077,237,914.27	39,439,533,817.15	2,335,391,804.47	1,872,200,380.19	20,722,010,169.26	14,041,037,881.80	47,678,070.49	52,769,469.28	35,830,829.35	159,272,608.77	-	-	(1,508,906,158.73)	(2,015,730,821.93)	58,709,242,629.11	53,549,083,335.26
分部营业利润(亏损)	469,530,987.83	1,040,406,576.59	138,138,032.11	(50,940,048.81)	257,189,286.19	191,122,339.47	(5,240,958.07)	132,133.30	4,232,796.93	7,048,723.69	-	-	(51,805,960.28)	(49,106,643.84)	812,044,184.71	1,138,663,080.40
调节项目：																
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
投资收益	11,219,884.19	15,690,100.30	(1,146,329.10)	100,022,891.15	1,074,415.25	18,147,289.59	-	-	-	-	-	-	-	-	11,147,970.34	133,860,281.04
营业利润	480,750,872.02	1,056,096,676.89	136,991,703.01	49,082,842.34	258,263,701.44	209,269,629.06	(5,240,958.07)	132,133.30	4,232,796.93	7,048,723.69	-	-	(51,805,960.28)	(49,106,643.84)	823,192,155.05	1,272,523,361.44
营业外收入	51,948,742.93	59,188,886.89	2,761,422.94	16,018,578.45	4,783,217.56	1,347,323.18	26,218.85	70,215.22	1,966.73	18,360.00	-	-	-	-	59,521,569.01	76,643,363.74
营业外支出	11,841,472.47	15,669,122.39	3,591,093.52	1,305,081.18	147,768.69	205,633.11	40,171.88	19,919.00	500.00	4,349.00	-	-	-	-	15,621,006.56	17,204,104.68
利润总额	520,858,142.48	1,099,616,441.39	136,162,032.43	63,796,339.61	262,899,150.31	210,411,319.13	(5,254,911.10)	182,429.52	4,234,263.66	7,062,734.69	-	-	(51,805,960.28)	(49,106,643.84)	867,092,717.50	1,331,962,620.50
所得税	95,718,742.51	188,569,133.60	56,568,812.15	4,648,131.03	65,696,463.15	56,312,235.07	131,773.40	-	14,792.64	307,015.10	(19,870,197.10)	(12,038,011.81)	-	-	198,260,386.75	237,798,502.99
净利润	425,139,399.97	911,047,307.79	79,593,220.28	59,148,208.58	197,202,687.16	154,099,084.06	(5,386,684.50)	182,429.52	4,219,471.02	6,755,719.59	19,870,197.10	12,038,011.81	(51,805,960.28)	(49,106,643.84)	668,832,330.75	1,094,164,117.51

(十) 其他重要事项 - 续

4、分部报告 - 续

(1).分部报告信息 - 续

单位：人民币元

项目	基建建设		房地产		物资销售		勘察设计		其他		未分配项目		分部间相互抵减		合计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
分部资产总额	16,792,742,135.96	15,652,807,388.66	13,345,226,550.92	9,227,364,809.52	9,143,749,103.54	6,663,817,070.33	41,140,134.60	52,355,850.54	83,798,971.38	211,401,132.01	496,832,612.47	470,148,745.07	(529,848,173.94)	(354,806,813.58)	39,373,641,334.93	31,923,088,182.55
报表资产总额	16,792,742,135.96	15,652,807,388.66	13,345,226,550.92	9,227,364,809.52	9,143,749,103.54	6,663,817,070.33	41,140,134.60	52,355,850.54	83,798,971.38	211,401,132.01	496,832,612.47	470,148,745.07	(529,848,173.94)	(354,806,813.58)	39,373,641,334.93	31,923,088,182.55
分部负债总额	22,131,794,750.54	12,014,277,843.57	2,928,129,087.58	8,153,884,949.99	8,796,655,218.70	6,369,228,291.07	26,082,138.93	26,911,908.74	46,599,076.77	160,160,167.91	3,876,512.27	126,512.27	(500,288,157.00)	(299,659,537.13)	33,432,848,627.79	26,424,930,136.42
报表负债总额	22,131,794,750.54	12,014,277,843.57	2,928,129,087.58	8,153,884,949.99	8,796,655,218.70	6,369,228,291.07	26,082,138.93	26,911,908.74	46,599,076.77	160,160,167.91	3,876,512.27	126,512.27	(500,288,157.00)	(299,659,537.13)	33,432,848,627.79	26,424,930,136.42
补充信息：																
折旧	492,125,194.91	397,510,940.19	21,199,886.84	14,428,730.59	16,177,271.62	10,013,498.27	936,044.37	652,326.68	376,501.96	4,179,124.92	-	-	-	-	530,814,899.70	426,784,620.65
摊销	574,786.64	72,442.36	19,237,603.38	1,759,564.34	66,549.84	80,543.30	49,380.00	42,232.00	4,069,884.91	4,318,309.28	-	-	-	-	23,998,204.77	6,273,091.28
利息收入	14,699,060.18	68,054,167.13	32,375,084.43	28,865,689.42	66,481,874.15	7,331,208.30	34,454.38	123,070.42	137,299.75	620,895.66	-	-	-	-	113,727,772.89	104,995,030.93
利息费用	(38,032,723.88)	32,095,270.20	176,197,316.19	74,953,545.99	152,441,836.45	36,761,207.47	240,607.50	-	5,588,161.74	3,919,136.56	-	-	-	-	296,435,198.00	147,729,160.22
当期确认的减值损失	9,044,973.77	(16,067,038.73)	3,256,646.58	(1,953,905.29)	(450,099.01)	5,484,112.58	9,888.82	9,735.99	(2,917.02)	(62,661.37)	-	-	-	-	11,858,493.14	(12,589,756.82)
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,936,716.72	10,204,483.71	-	-	5,936,716.72	10,204,483.71
长期股权投资以外的非流动资产	2,370,615,056.02	2,379,212,074.95	635,677,383.12	601,050,842.09	56,554,460.18	50,306,561.19	1,814,655.49	2,836,342.44	62,053,075.19	85,634,248.13	185,890,806.18	138,795,305.82	-	-	3,312,605,436.18	3,257,835,374.62
资本性支出	432,954,080.46	621,364,752.66	68,807,724.72	59,311,717.07	3,501,665.45	8,273,778.63	328,509.00	887,710.00	214,630.00	2,814,000.00	-	-	-	-	505,806,609.63	692,651,958.36
其中：在建工程支出	-	-	65,018,850.81	56,240,761.49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,018,850.81	56,240,761.49
购置固定资产支出	432,784,297.11	621,364,752.66	3,222,319.91	2,924,865.58	3,501,665.45	7,789,686.10	328,509.00	734,210.00	214,630.00	2,814,000.00	-	-	-	-	440,051,421.47	635,627,514.34
购置无形资产支出	169,783.35	-	566,554.00	146,090.00	-	484,092.53	-	153,500.00	-	-	-	-	-	-	736,337.35	783,682.53
折旧和摊销以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(2)按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

本集团 2011 年度及 2010 年度所有收入均来源于中国境内，非流动资产均在中国境内。

(3)对主要客户的依赖程度

本集团不存在对主要客户的收入占本集团营业收入 10% 以上的情况。

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理

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

(1). 风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险

1.1.1. 利率风险—现金流量变动风险

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

1.2. 信用风险

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理 - 续

(1). 风险管理目标和政策 - 续

1.3. 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。2011 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 4,892,279,906.00 元 (2010 年 12 月 31 日：人民币 8,381,017,300.00 元)。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	合计
货币资金	3,940,036,028.20	-	-	-	-	-	3,940,036,028.20
应收票据	731,964,702.07	-	-	-	-	-	731,964,702.07
应收账款	8,795,679,995.68	1,283,658,722.52	972,609,030.49	466,687,131.05	12,113,608.99	14,604,819.00	11,545,353,307.73
其他应收款	1,576,416,668.18	-	-	-	-	-	1,576,416,668.18
短期借款	(7,858,267,821.51)	-	-	-	-	-	(7,858,267,821.51)
应付票据	(5,560,275,375.00)	-	-	-	-	-	(5,560,275,375.00)
应付账款	(10,490,469,342.34)	(54,976,503.99)	(59,881,878.26)	(2,361,574.00)	(46,494.53)	(1,927,657.25)	(10,609,663,450.37)
应付利息	(6,272,602.74)	-	-	-	-	-	(6,272,602.74)
应付股利	(19,468,981.33)	-	-	-	-	-	(19,468,981.33)
其他应付款	(1,447,799,582.36)	-	-	-	-	-	(1,447,799,582.36)
其他流动负债	(530,146,712.33)	-	-	-	-	-	(533,650,000.00)
长期借款	(227,336,520.00)	(203,845,151.11)	(632,442,700.19)	-	-	-	(1,063,624,371.30)
应付债券	(23,830,684.93)	(26,600,000.00)	(426,600,000.00)	-	-	-	(477,030,684.93)
长期应付款	(16,000,000.00)	(15,982,500.00)	-	-	-	-	(31,982,500.00)

(2). 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

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

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

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

(十) 其他重要事项 - 续

5、金融工具及风险管理 - 续

(3). 敏感性分析

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

3.1. 利率风险敏感性分析：

3.1.1 利率风险敏感性分析基于下述假设：

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

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

单位：人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	增加 1%	39,400,360.28	39,400,360.28	23,325,454.07	23,325,454.07
短期借款	增加 1%	(35,220,317.18)	(35,220,317.18)	(25,513,335.70)	(25,513,335.70)
一年内到期的非流动负债	增加 1%	(4,393,440.45)	(4,393,440.45)	(3,268,121.73)	(3,268,121.73)
长期借款	增加 1%	(1,104,460.00)	(1,104,460.00)	(1,385,532.41)	(1,385,532.41)
长期应付款	增加 1%	(90,061.39)	(90,061.39)	(179,625.44)	(179,625.44)

单位：人民币元

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	减少 1%	(39,400,360.28)	(39,400,360.28)	(23,325,454.07)	(23,325,454.07)
短期借款	减少 1%	35,220,317.18	35,220,317.18	25,513,335.70	25,513,335.70
一年内到期的非流动负债	减少 1%	4,393,440.45	4,393,440.45	3,268,121.73	3,268,121.73
长期借款	减少 1%	1,104,460.00	1,104,460.00	1,385,532.41	1,385,532.41
长期应付款	减少 1%	90,061.39	90,061.39	179,625.44	179,625.44

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			4,490,903.88			5,302,240.33
银行存款：						
人民币(注 1)			2,076,756,703.44			1,129,510,060.87
其他货币资金：						
人民币(注 2)			753,935,930.14			87,583,220.17
合计			2,835,183,537.46			1,222,395,521.37

注 1：因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 32,844,890.08 元（2010 年 12 月 31 日：人民币零元）。

注 2：系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金，2011 年 12 月 31 日受限制的保证金计人民币 753,935,930.14 元(2010 年 12 月 31 日：人民币 87,583,220.17 元)。

2、应收票据

(1)应收票据分类

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	-	100,000,000.00

(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
无				

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	3,875,836,854.84	60.88	32,175,007.04	0.83	2,014,479,243.36	43.11	23,258,524.58	1.15
组合 2	2,490,426,530.51	39.12	10,214,420.51	0.41	2,658,491,013.37	56.89	9,960,066.50	0.37
合计	6,366,263,385.35	100.00	42,389,427.55	0.67	4,672,970,256.73	100.00	33,218,591.08	0.71

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

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	4,971,116,869.69	78.09	18,631,191.26	4,952,485,678.43	3,056,283,571.90	65.40	8,273,455.96	3,048,010,115.94
1 至 2 年	816,430,877.55	12.82	1,785,284.63	814,645,592.92	1,126,914,431.44	24.12	3,290,215.00	1,123,624,216.44
2 至 3 年	385,877,128.11	6.06	2,683,018.49	383,194,109.62	396,932,201.07	8.49	3,339,490.25	393,592,710.82
3 至 4 年	122,591,731.46	1.93	471,338.27	122,120,393.19	44,001,313.04	0.94	542,020.85	43,459,292.19
4 至 5 年	24,347,812.76	0.38	-	24,347,812.76	19,187,139.10	0.41	2,947,608.93	16,239,530.17
5 年以上	45,898,965.78	0.72	18,818,594.90	27,080,370.88	29,651,600.18	0.64	14,825,800.09	14,825,800.09
合计	6,366,263,385.35	100.00	42,389,427.55	6,323,873,957.80	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	3,786,854,024.34	97.70	18,631,191.26	3,768,222,833.08	1,904,835,872.68	94.56	8,891,314.82	1,895,944,557.86
1 至 2 年	35,855,625.48	0.93	1,785,284.63	34,070,340.85	55,914,168.39	2.78	2,795,708.41	53,118,459.98
2 至 3 年	34,347,728.69	0.89	2,683,018.49	31,664,710.20	32,369,199.81	1.61	3,217,919.98	29,151,279.83
3 至 4 年	1,571,127.57	0.04	471,338.27	1,099,789.30	3,220,054.86	0.16	1,248,680.18	1,971,374.68
4 至 5 年	-	-	-	-	9,825,363.10	0.49	2,947,608.93	6,877,754.17
5 年以上	17,208,348.76	0.44	8,604,174.39	8,604,174.37	8,314,584.52	0.40	4,157,292.26	4,157,292.26
合计	3,875,836,854.84	100.00	32,175,007.04	3,843,661,847.80	2,014,479,243.36	100.00	23,258,524.58	1,991,220,718.78

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、应收账款 - 续

C. 本公司年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

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

(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	2,740,570.43	13,702.85	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(%)
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	552,422,222.03	3 年以内	8.68
客户 1	非关联业主	537,981,343.08	3 年以内	8.45
客户 2	非关联业主	363,149,323.69	1 年以内	5.71
客户 3	非关联业主	355,876,089.99	1 年以内	5.59
客户 4	非关联业主	286,754,805.48	1 年以内	4.50
合计		2,096,183,784.27		32.93

(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	552,422,222.03	8.68
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	284,576,578.64	4.47
陕西榆林榆神高速公路有限公司	同受控股股东控制	187,108,988.82	2.94
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	同受控股股东控制	127,804,017.24	2.01
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	38,911,520.21	0.61
成都华信大足房地产开发有限公司	本公司之联营公司	18,871,921.38	0.30
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	12,346,720.45	0.19
中铁二局集团有限公司	本公司之控股股东	2,740,570.43	0.04
合计		1,224,782,539.20	19.24

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	162,554,913.38	1.29	9,948,656.84	6.12	283,055,285.13	2.73	13,592,381.67	4.80
组合 2	12,462,359,813.45	98.55	-	-	10,063,963,511.33	97.05	-	-
组合小计	12,624,914,726.83	99.84	9,948,656.84	0.08	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其他应收款	20,174,492.00	0.16	20,174,492.00	100.00	23,164,603.47	0.22	21,669,547.74	93.55
合计	12,645,089,218.83	100.00	30,123,148.84	0.24	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	12,581,233,338.22	99.50	520,856.42	12,580,712,481.80	10,201,213,222.14	98.37	680,326.14	10,200,532,896.00
1 至 2 年	5,986,161.83	0.05	137,338.92	5,848,822.91	116,925,530.84	1.13	2,125,630.12	114,799,900.72
2 至 3 年	21,411,061.00	0.17	2,141,106.10	19,269,954.90	5,997,829.86	0.06	1,795,827.58	4,202,002.28
3 至 4 年	5,990,111.47	0.05	2,095,055.74	3,895,055.73	4,363,881.34	0.04	825,210.17	3,538,671.17
4 至 5 年	463,637.56	0.00	139,091.27	324,546.29	18,418,892.44	0.18	8,115,667.74	10,303,224.70
5 年以上	30,004,908.75	0.23	25,089,700.39	4,915,208.36	23,264,043.31	0.22	21,719,267.66	1,544,775.65
合计	12,645,089,218.83	100.00	30,123,148.84	12,614,966,069.99	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	118,873,524.77	73.13	520,856.42	118,352,668.35	212,775,820.02	75.17	680,326.14	212,095,493.88
1 至 2 年	5,986,161.83	3.68	137,338.92	5,848,822.91	43,012,602.41	15.20	2,125,630.12	40,886,972.29
2 至 3 年	21,411,061.00	13.17	2,141,106.10	19,269,954.90	3,007,718.39	1.06	300,771.84	2,706,946.55
3 至 4 年	5,990,111.47	3.68	2,095,055.74	3,895,055.73	2,750,700.56	0.97	825,210.17	1,925,490.39
4 年 5 年	463,637.56	0.29	139,091.27	324,546.29	18,418,892.44	6.51	8,115,667.74	10,303,224.70
5 年以上	9,830,416.75	6.05	4,915,208.39	4,915,208.36	3,089,551.31	1.09	1,544,775.66	1,544,775.65
合计	162,554,913.38	100.00	9,948,656.84	152,606,256.54	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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

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

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	8,024,143,206.77	1 年以内	63.46
中铁二局瑞隆物流有限公司	本公司之子公司	4,163,264,654.53	1 年以内	32.92
中铁二局集团物资有限公司	本公司之子公司	230,000,000.00	1 年以内	1.82
成都中铁二局铁达混凝土有限公司	本公司之子公司	24,000,000.00	1 年以内	0.19
应收单位 1	非关联单位	16,000,000.00	3 年以内	0.13
合计		12,457,407,861.30		98.52

(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	8,024,143,206.77	63.46
中铁二局瑞隆物流有限公司	本公司之子公司	4,163,264,654.53	32.92
中铁二局集团物资有限公司	本公司之子公司	230,000,000.00	1.82
成都中铁二局铁达混凝土有限公司	本公司之子公司	24,000,000.00	0.19
中铁二局机械筑路工程有限公司	本公司之子公司	14,820,000.00	0.12
中铁二局第二工程有限公司	本公司之子公司	5,000,000.00	0.04
中铁二局第一工程有限公司	本公司之子公司	4,000,000.00	0.03
合计		12,465,227,861.30	98.58

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

单位: 人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,226,506,676.85	99.71	1,224,744,127.97	99.96
1 至 2 年	9,090,355.57	0.28	530,000.00	0.04
2 至 3 年	196,275.61	0.01	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	3,235,793,308.03	100.00	1,225,274,127.97	100.00

账龄超过一年的预付款项主要系预付的尚未完工的分包工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铁二局集团新运工程有限公司	本公司之子公司	1,099,003,847.40	1 年以内	工程未完工
中铁瑞城置业有限公司	本公司之子公司	500,536,581.29	1 年以内	工程未完工
中铁二局机械筑路工程有限公司	本公司之子公司	445,578,893.35	1 年以内	工程未完工
中铁二局第五工程有限公司	本公司之子公司	337,851,585.10	1 年以内	工程未完工
中铁二局第二工程有限公司	本公司之子公司	333,236,915.45	1 年以内	工程未完工
合计		2,716,207,822.59		

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

(4) 预付款项按客户类别披露如下:

单位: 人民币元

类别	年末数	年初数
单项金额重大的预付款项	2,981,552,436.32	962,795,223.99
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	254,240,871.71	262,478,903.98
合计	3,235,793,308.03	1,225,274,127.97

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、存货

(1) 存货分类

单位：人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,933,369.21	-	34,933,369.21	40,825,114.67	-	40,825,114.67
在途物资	727,726.53	-	727,726.53	1,388,996.59	-	1,388,996.59
库存商品	-	-	-	-	-	-
周转材料	17,144,736.65	-	17,144,736.65	27,997,766.21	-	27,997,766.21
房地产开发成本	-	-	-	-	-	-
房地产开发产品	-	-	-	-	-	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
小计	52,805,832.39	-	52,805,832.39	70,211,877.47	-	70,211,877.47
建造合同形成的存货-已完工未结算款	1,577,329,276.07	593,441.00	1,576,735,835.07	4,860,921,632.01	-	4,860,921,632.01
小计	1,577,329,276.07	593,441.00	1,576,735,835.07	4,860,921,632.01	-	4,860,921,632.01
存货合计	1,630,135,108.46	593,441.00	1,629,541,667.46	4,931,133,509.48	-	4,931,133,509.48

(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	-	593,441.00	-	-	593,441.00

(3) 存货跌价准备情况

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、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	-	-	21,719,020.00
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	-	-	7,321,248.56
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	-	-	20,825,747.84
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	-	-	30,785,810.06
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	-	-	16,605,717.67
中铁二局集团建筑有限公司	成本法	71,956,470.11	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	-	-	2,391,374.39
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	-	-	28,560,546.36
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	-	-	-
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	-	-	12,448,528.55
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
成都中铁瑞城物业管理有限公司	成本法	5,066,601.08	-	5,066,601.08	5,066,601.08	100.00	100.00	不适用	-	-	-
中铁二局大连工程有限公司	成本法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	成本法	2,668,961.13	-	2,668,961.13	2,668,961.13	100.00	100.00	不适用	-	-	-
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	成本法	4,195,192.28	-	4,195,192.28	4,195,192.28	100.00	100.00	不适用	-	-	-

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、长期股权投资 - 续

单位：人民币元

	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	1,243.36	49,013,156.29	50.00	50.00	不适用	-	-	-
对联营企业投资											
成都华信大足房地产开发有限公司	权益法	960,000.00	23,539,474.44	(8,111,310.22)	15,428,164.22	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	(2,674,643.52)	2,774,136.94	40.00	40.00	不适用	-	-	-
其他股权投资											
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00	-	180,000,000.00	15.00	15.00	不适用	-	-	2,153,277.58
深圳市建工房地产开发有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	4.71	4.71	不适用	-	-	-
合计		2,297,001,189.99	2,286,310,603.36	21,746,044.11	2,308,056,647.47						240,910,637.46
减：减值准备			-	-	-						
长期股权投资净额			2,286,310,603.36		2,308,056,647.47						

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	1,363,342,013.85	196,374,529.43		3,695,441.50	1,556,021,101.78
其中：房屋及建筑物	52,529,186.88	22,946,888.31		-	75,476,075.19
施工设备	1,008,169,638.25	141,791,399.40		-	1,149,961,037.65
运输设备	57,851,926.99	10,017,830.00		792,308.00	67,077,448.99
工业生产设备	-	-		-	-
试验设备及仪器	16,048,539.49	4,564,700.00		1,651,035.50	18,962,203.99
其他设备	228,742,722.24	17,053,711.72		1,252,098.00	244,544,335.96
二、累计折旧合计：	803,571,888.27	本年增加	本年计提	3,285,433.27	1,026,384,740.75
其中：房屋及建筑物	18,799,382.10	-	2,441,975.76	-	21,241,357.86
施工设备	689,264,808.27	-	174,784,574.92	-	864,049,383.19
运输设备	27,010,436.75	-	17,618,943.24	752,692.10	43,876,687.89
工业生产设备	-	-	-	-	-
试验设备及仪器	11,667,736.94	-	3,257,654.68	1,539,599.09	13,385,792.53
其他设备	56,829,524.21	-	27,995,137.15	993,142.08	83,831,519.28
三、固定资产账面净值合计	559,770,125.58				529,636,361.03
其中：房屋及建筑物	33,729,804.78				54,234,717.33
施工设备	318,904,829.98				285,911,654.46
运输设备	30,841,490.24				23,200,761.10
工业生产设备	-				-
试验设备及仪器	4,380,802.55				5,576,411.46
其他设备	171,913,198.03				160,712,816.68
四、减值准备合计	-				-
其中：房屋及建筑物	-				-
施工设备	-				-
运输设备	-				-
工业生产设备	-				-
试验设备及仪器	-				-
其他设备	-				-
五、固定资产账面价值合计	559,770,125.58				529,636,361.03
其中：房屋及建筑物	33,729,804.78				54,234,717.33
施工设备	318,904,829.98				285,911,654.46
运输设备	30,841,490.24				23,200,761.10
工业生产设备	-				-
试验设备及仪器	4,380,802.55				5,576,411.46
其他设备	171,913,198.03				160,712,816.68

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

8、固定资产 - 续

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：人民币元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
年初余额：			
施工设备	518,295,918.00	288,979,771.90	229,316,146.10
年末金额：			
施工设备	566,278,418.00	374,804,893.44	191,473,524.56

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：人民币元

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	8,073,873.16	权利瑕疵	不适用

9、递延所得税资产/递延所得税负债

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

单位：人民币元

项目	年末可抵扣或应纳税暂时性差异	年末递延所得税资产或负债	年初可抵扣或应纳税暂时性差异	年初递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
坏账准备	72,512,576.39	10,877,558.96	68,480,520.49	10,272,078.09
固定资产减值准备	-	-	-	-
存货跌价准备	593,441.00	89,016.15	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
未实现内部利润	-	-	-	-
股权投资差额	-	-	27,837,516.27	4,175,627.44
应收/应付质保金折现	231,539,574.23	34,730,936.12	118,597,493.46	17,789,624.00
其他	-	-	-	-
小计	304,650,074.83	45,697,511.23	214,915,530.22	32,237,329.53
递延所得税负债：				
购买子公司公允价值调整	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：人民币元

项目	互抵金额
本年数：	
应收/应付质保金折现	113,470.70
上年数：	
应收/应付质保金折现	444,833.60

(3) 本年度本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、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	68,480,520.49	15,099,624.32	11,063,085.21	4,483.21	72,512,576.39
二、存货跌价准备	-	593,441.00	-	-	593,441.00
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	68,480,520.49	15,693,065.32	11,063,085.21	4,483.21	73,106,017.39

11、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	9,194,195.00	58,626,661.00
其他(注)	91,285,900.00	91,285,900.00
合计	100,480,095.00	149,912,561.00

注：详见附注(五)18。

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	100,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	6,357,000,000.00	4,746,000,000.00
合计	6,357,000,000.00	4,846,000,000.00

(2) 本年度本公司无已到期未偿还的短期借款。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、应付票据

单位：人民币元

种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	45,000,000.00	-
银行承兑汇票	5,828,737,375.00	2,780,000,000.00
合计	5,873,737,375.00	2,780,000,000.00

下一会计期间将到期的应付票据金额为人民币 5,873,737,375.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
应付工程进度款	1,980,871,916.40	2,955,394,532.71
应付材料采购款	193,193,877.61	331,646,040.73
应付质保金	408,029,514.68	183,676,485.60
应付劳务费	112,900,174.48	117,015,444.39
应付设备款	129,705,578.89	60,297,831.60
其他	216,891,073.93	52,060,527.08
合计	3,041,592,135.99	3,700,090,862.11

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

(3) 本公司账龄超过一年的应付账款主要是尚未到期的应付质保金。

15、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程款	1,868,963,278.85	721,537,951.76
预收工程款	1,807,865,442.44	3,411,950,180.23
预收材料款	-	-
预收售楼款	-	-
其他	300,000.00	309,390.89
合计	3,677,128,721.29	4,133,797,522.88

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

16、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	3,227,791.57	251,521,042.86	251,795,479.92	2,953,354.51
二、职工福利费	-	2,745,219.40	2,745,219.40	-
三、社会保险费	16,386.00	41,580,278.33	41,574,805.09	21,859.24
其中：医疗保险费	-	9,403,280.31	9,385,184.91	18,095.40
基本养老保险费	-	27,033,001.25	27,033,001.25	-
失业保险费	16,386.00	3,225,070.02	3,241,456.02	-
工伤保险费	-	1,199,862.38	1,197,546.17	2,316.21
生育保险费	-	719,064.37	717,616.74	1,447.63
四、住房公积金	-	16,078,605.18	16,078,605.18	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	12,303,846.12	4,866,336.88	6,913,142.77	10,257,040.23
七、其他	3,178.00	102,188.17	105,366.17	-
合计	15,551,201.69	316,893,670.82	319,212,618.53	13,232,253.98

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

17、应交税费

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
增值税	-	-
消费税	-	-
营业税	83,076,756.78	83,995,480.87
企业所得税	-	44,721,063.81
个人所得税	265,636.32	2,970,083.37
城市维护建设税	4,198,428.36	4,605,355.81
教育费附加	2,439,857.38	2,631,506.28
土地增值税	-	-
其他	3,397,098.20	865,632.76
合计	93,377,777.04	139,789,122.90

18、应付利息

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
短期融资券应付利息	3,503,287.67	-
中期票据应付利息	2,769,315.07	-
合计	6,272,602.74	-

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

19、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
关联往来	3,065,828,621.23	3,836,681,395.00
履约保证金	22,536,365.59	30,633,278.21
投标保证金	5,793,806.75	21,290,000.00
代收代付款	6,843,967.62	27,889,184.55
押金	47,848,128.27	9,069,098.67
其他保证金	12,160,830.37	1,119,723.50
其他	852,930,754.57	667,209,250.12
合计	4,013,942,474.40	4,593,891,930.05

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

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为尚未到期的押金或保证金。

20、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	180,000,000.00	145,000,000.00
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	16,000,000.00	121,861,477.54
合计	196,000,000.00	266,861,477.54

(2) 1 年内到期的长期借款

A. 1 年内到期的长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	100,000,000.00
信用借款	180,000,000.00	45,000,000.00
合计	180,000,000.00	145,000,000.00

1 年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释- 续

20、一年内到期的非流动负债 - 续

(2) 1 年内到期的长期借款 - 续

B. 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁路支行	2009.05.25	2012.05.24	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	2010.05.20	2012.05.19	人民币	4.42		80,000,000.00		-
合计						180,000,000.00		-

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：人民币元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.71-7.32	1,931,484.09	17,931,484.09	融资租赁

1 年内到期的长期应付款为 1 年内到期的应付融资租赁额。

21、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	500,000,000.00	-

注：详见附注(五)29 所述。

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	715,000,000.00	341,000,000.00
合计	715,000,000.00	341,000,000.00

上述借款年利率从 4.78% 到 6.65% (2010 年：3.42% 到 5.6%)。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

22、长期借款 - 续

(2) 金额前五名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2011.09.02	2014.09.01	人民币	6.65		170,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2011.03.03	2014.03.02	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	2011.01.11	2014.01.10	人民币	5.27		100,000,000.00		-
中国建设银行股份有限公司西藏支行	2010.11.03	2013.11.02	人民币	4.86		91,000,000.00		91,000,000.00
中国建设银行股份有限公司成都铁道支行	2010.09.29	2013.09.28	人民币	4.78		70,000,000.00		70,000,000.00
合计						581,000,000.00		161,000,000.00

23、应付债券

单位：人民币元

项目	年末账面余额	年初账面余额
中期票据	400,000,000.00	-

注：详见附注(五)31 所述。

24、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：人民币元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
成都金控融资租赁有限公司	2010.10.26-2013.11.02	47,982,500.00	6.71-7.32	739,142.65	16,721,642.65	融资租赁

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

24、长期应付款 - 续

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：人民币元

项目	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
上海融联租赁股份有限公司：				
资产负债表日后第 1 年		-		88,708,814.17
资产负债表日后第 2 年		-		-
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		-		88,708,814.17
未确认融资费用		-		2,626,261.74
应付融资租赁款		-		86,082,552.43
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		-		86,082,552.43
1 年后到期的应付融资租赁款		-		-
交银金融租赁有限责任公司：				
资产负债表日后第 1 年		-		20,090,296.83
资产负债表日后第 2 年		-		-
资产负债表日后第 3 年		-		-
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		-		20,090,296.83
未确认融资费用		-		311,371.72
应付融资租赁款		-		19,778,925.11
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		-		19,778,925.11
1 年后到期的应付融资租赁款		-		-
成都金控融资租赁有限公司				
资产负债表日后第 1 年		17,931,484.09		18,688,158.77
资产负债表日后第 2 年		16,721,642.65		17,671,973.88
资产负债表日后第 3 年		-		16,624,873.88
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		34,653,126.74		52,985,006.53
未确认融资费用		2,670,626.74		5,002,506.53
应付融资租赁款		31,982,500.00		47,982,500.00
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		16,000,000.00		16,000,000.00
1 年后到期的应付融资租赁款		15,982,500.00		31,982,500.00
合计				
资产负债表日后第 1 年		17,931,484.09		127,487,269.77
资产负债表日后第 2 年		16,721,642.65		17,671,973.88
资产负债表日后第 3 年		-		16,624,873.88
以后年度		-		-
最低租赁付款额合计		34,653,126.74		161,784,117.53
未确认融资费用		2,670,626.74		7,940,139.99
应付融资租赁款		31,982,500.00		153,843,977.54
其中：1 年内到期的应付融资租赁款		16,000,000.00		121,861,477.54
1 年后到期的应付融资租赁款		15,982,500.00		31,982,500.00

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	21,448,331,603.61	27,102,758,789.97
其他业务收入	348,000.00	586,175.76
营业成本	20,762,601,725.15	25,966,751,226.18

(2) 主营业务(分行业)

单位：人民币元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
基建建设	21,448,331,603.61	20,762,601,725.15	27,102,758,789.97	25,966,751,226.18
物资销售	-	-	-	-
房地产开发	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	21,448,331,603.61	20,762,601,725.15	27,102,758,789.97	25,966,751,226.18

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国中铁股份有限公司	1,839,024,689.41	8.57
客户 1	1,832,592,237.45	8.54
客户 2	1,390,530,781.09	6.48
客户 3	1,376,597,108.17	6.42
客户 4	1,197,741,407.20	5.59
合计	7,636,486,223.32	35.60

26、合同项目收入

本报告期本公司无单项合同本年确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

27、营业税金及附加

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
消费税	-	-	
营业税	145,485,727.20	174,702,791.58	计税收入的 3% 和 5%
城市维护建设税	7,280,391.71	8,901,936.57	1%、5%、7%
教育费附加	6,668,465.37	5,969,927.99	3%、4%
资源税	-	-	
其他	2,674,591.95	1,263,250.04	
合计	162,109,176.23	190,837,906.18	

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

28、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	218,160,637.46	229,338,606.72
权益法核算的长期股权投资收益	10,263,639.30	11,857,665.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-	(48,424,635.81)
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	-	34,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	1,981,457.72	-
合计	230,405,734.48	226,771,636.55

(2) 按成本法核算的前五名长期股权投资收益

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
中铁二局瑞隆物流有限公司	33,150,000.00	5,416,601.25	净利润变动
中铁二局第五工程有限公司	30,895,883.88	27,746,806.54	净利润变动
中铁二局机械筑路工程有限公司	30,785,810.06	32,703,609.45	净利润变动
中铁二局集团物资有限公司	28,560,546.36	37,571,880.91	净利润变动
中铁二局第一工程有限公司	21,719,020.00	19,427,808.03	净利润变动
合计	145,111,260.30	122,866,706.18	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
成都华信大足房地产开发有限公司	12,937,039.46	12,606,161.86	净利润变动
福建天成瑞源房地产股份有限公司	1,243.36	2,723.32	净利润变动
爱思开空间智能化管理有限公司	(2,674,643.52)	(751,219.54)	净利润变动
合计	10,263,639.30	11,857,665.64	

本公司投资收益的汇回不存在有重大限制的情况。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

29、资产减值损失

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	4,036,539.11	(21,302,813.52)
二、存货跌价损失	593,441.00	-
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	4,629,980.11	(21,302,813.52)

30、营业外收入

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	5,136.00	4,170.00
其中：固定资产处置利得	5,136.00	4,170.00
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	-	-
罚没收入	4,491,634.09	-
出售废旧材料收入	-	-
违约金收入	-	25,270,000.00
其他	1,504,766.32	6,035,340.65
合计	6,001,536.41	31,309,510.65

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

31、营业外支出

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	53,046.20	251,561.99
其中：固定资产处置损失	53,046.20	251,561.99
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	-	75,000.00
罚没支出	483,000.00	1,457,100.25
其他	117,516.63	70,532.87
合计	653,562.83	1,854,195.11

32、所得税费用

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,406,160.56	129,782,506.85
递延所得税调整	(13,460,181.70)	(6,206,137.49)
合计	25,945,978.86	123,576,369.36

所得税费用与会计利润的调节表如下：

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	329,215,191.39	878,429,505.76
按 15% 的税率计算的所得税费用(上年度：15%)	49,382,278.71	131,764,425.86
不可抵扣费用的纳税影响	2,777,200.54	2,838,763.34
免税收入的纳税影响	(34,560,860.17)	(34,867,422.18)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	-
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
技术改造国产设备投资抵免所得税	-	-
补缴以前年度税款	6,447,007.34	25,286,047.43
其他	1,900,352.44	(1,445,445.09)
合计	25,945,978.86	123,576,369.36

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	57,440,627.47	73,924,338.35
收到的履约(投标)保证金	49,807,302.00	56,007,256.11
代垫费用、备用金	12,396,074.53	4,256,820.82
收回的押金	4,933,168.39	1,520,998.10
其他	124,143,133.46	70,444,518.90
合计	248,720,305.85	206,153,932.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款	59,507,624.26	80,249,141.74
支付的履约(投标)保证金	27,284,963.22	20,614,267.00
办公费、差旅费等费用开支	286,507,275.69	199,636,881.89
职工借支款及备用金	19,407,588.57	30,713,005.01
其他	68,245,972.35	61,005,938.89
合计	460,953,424.09	392,219,234.53

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收回子公司资金往来款	10,993,612,102.16	5,493,510,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付子公司资金往来款	10,674,416,452.13	8,442,686,754.64

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

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

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

33、现金流量表项目注释 - 续

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付融资租赁的租金	127,130,990.79	187,462,717.69
支付短期融资券手续费	2,000,000.00	-
合计	129,130,990.79	187,462,717.69

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	303,269,212.53	754,853,136.40
加：资产减值准备	4,629,980.11	(21,302,813.52)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,098,285.75	132,341,486.81
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)	47,910.20	247,391.99
固定资产报废损失(收益)	-	-
公允价值变动损失(收益)	-	-
财务费用(收益)	(155,540,018.80)	(70,402,597.91)
投资损失(收益)	(230,405,734.48)	(226,771,636.55)
递延所得税资产减少(增加)	(13,460,181.70)	(6,206,137.49)
递延所得税负债增加(减少)	-	-
存货的减少(增加)	3,300,998,401.02	(2,727,429,930.12)
经营性应收项目的减少(增加)	(7,527,540,916.80)	(4,966,713,899.54)
经营性应付项目的增加(减少)	2,481,552,937.97	8,935,799,890.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	(1,610,350,124.20)	1,804,414,890.09
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	2,048,402,717.24	1,134,812,301.20
减：现金的年初余额	1,134,812,301.20	1,208,445,067.69
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	913,590,416.04	(73,632,766.49)

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

34、现金流量表补充资料 - 续

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	2,048,402,717.24	1,134,812,301.20
其中：库存现金	4,490,903.88	5,302,240.33
可随时用于支付的银行存款	2,043,911,813.36	1,129,510,060.87
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	2,048,402,717.24	1,134,812,301.20

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

35、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
承包工程						
中国中铁股份有限公司	承包工程	公开招标	1,839,024,689.41	8.56	2,334,692,549.25	8.61
中铁瑞城置业有限公司	承包工程	公开招标	333,178,792.13	1.55	343,362,746.20	1.27
中铁一局集团有限公司	承包工程	公开招标	288,043,173.57	1.34	402,505,723.31	1.49
陕西榆林榆神高速公路有限公司	承包工程	公开招标	112,897,661.04	0.53	915,889,453.19	3.38
中铁置业集团有限公司	承包工程	公开招标	83,095,455.75	0.39	113,216,372.45	0.42
四川遂宁绵遂高速公路有限公司	承包工程	公开招标	47,965,872.14	0.22	798,077,487.36	2.94
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	公开招标	22,716,135.64	0.11	88,265,302.71	0.33
成都市金马瑞城投资有限公司	承包工程	公开招标	5,432,635.87	0.03	140,207,045.18	0.52
中铁二局集团有限公司	承包工程	公开招标	-	-	15,775,264.81	0.06
合计			2,732,354,415.55	12.73	5,151,991,944.46	19.02

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 - 续

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
分包工程						
中铁二局集团新运工程有限公司	分包工程	公开招标	3,478,571,210.36	16.75	5,239,447,787.60	20.18
中铁二局第五工程有限公司	分包工程	公开招标	2,730,838,408.01	13.15	2,610,728,089.71	10.05
中铁二局机械筑路工程有限公司	分包工程	公开招标	2,643,258,625.61	12.73	2,640,450,730.14	10.17
中铁二局第二工程有限公司	分包工程	公开招标	2,177,224,843.87	10.49	2,379,611,773.27	9.16
中铁二局第四工程有限公司	分包工程	公开招标	2,038,505,527.39	9.82	2,507,760,268.91	9.66
中铁二局第一工程有限公司	分包工程	公开招标	1,162,323,763.33	5.60	1,524,385,222.83	5.87
中铁二局第三工程有限公司	分包工程	公开招标	438,915,087.82	2.11	526,004,885.39	2.03
中铁二局集团建筑有限公司	分包工程	公开招标	360,246,471.70	1.74	261,062,611.06	1.01
中铁二局集团电务工程有限公司	分包工程	公开招标	326,736,312.05	1.57	964,655,253.68	3.71
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	公开招标	277,525,685.60	1.34	38,616,836.00	0.15
深圳中铁二局工程有限公司	分包工程	公开招标	260,061,655.60	1.25	332,092,765.58	1.28
中铁八局集团有限公司	分包工程	公开招标	5,838,860.60	0.03	56,455,027.36	0.22
中铁隧道集团有限公司	分包工程	公开招标	5,629,275.00	0.03	8,054,874.00	0.03
中铁置业集团有限公司	分包工程	公开招标	4,555,057.33	0.02	-	-
中铁电气化局集团有限公司	分包工程	公开招标	3,917,484.85	0.02	-	-
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	公开招标	2,230,238.10	0.01	345,682,467.94	1.33
中铁大桥局集团有限公司	分包工程	公开招标	-	-	107,715,090.15	0.41
合计			15,916,378,507.22	76.66	19,542,723,683.62	75.26
销售						
中铁四局集团有限公司	销售材料	公开招标	1,118,839.50	0.01	-	-
中铁隧道集团有限公司	销售材料	公开招标	-	-	49,772.00	0.01
合计			1,118,839.50	0.01	49,772.00	0.01
采购						
中铁二局集团物资有限公司	采购材料	公开招标	56,718,306.70	0.27	91,418,164.42	0.35
中铁物贸有限责任公司	采购材料	公开招标	34,292,527.66	0.17	-	-
中铁科工集团有限公司	采购设备	公开招标	18,229,173.50	0.09	81,980,451.21	0.32
中铁四局集团有限公司	采购材料	公开招标	1,371,245.99	0.01	-	-
中铁西南科学研究院有限公司	采购设备	公开招标	135,000.00	-	2,116,000.00	0.01
中国中铁股份有限公司	采购材料	公开招标	-	-	130,460,571.76	0.50
中铁大桥局集团有限公司	采购材料	公开招标	-	-	3,801,710.16	0.01
中铁一局集团有限公司	采购材料	公开招标	-	-	110,000.00	0.01
合计			110,746,253.85	0.54	309,886,897.55	1.20
接受劳务						
中铁二院工程集团有限责任公司	接受劳务	公开招标	2,500,000.00	0.01	2,556,000.00	0.01
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	公开招标	1,189,689.60	0.01	-	-
中铁工程设计咨询集团有限公司	接受劳务	公开招标	-	-	32,000.00	-
合计			3,689,689.60	0.02	2,588,000.00	0.01

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

(2) 关联租赁情况

单位：人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
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	市场价格	1,691,591.12

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(3) 关联担保情况

单位：人民币元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

(4) 关联方资金拆借

本年度：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本年末余额	说明
拆入					
无					
拆出					
本公司之子公司	12,090,264,349.97	-	-	12,465,227,861.30	集团内借款

上年度：

单位：人民币元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	上年末余额	说明
拆入					
无					
拆出					
本公司之子公司	8,442,686,754.64	-	-	10,092,783,511.33	集团内借款

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无							

(6) 其他关联交易

本公司本年度收取子公司的资金占用费及手续费共计人民币 406,303,594.90 元(2010 年：人民币 239,027,858.40 元)。

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况- 续

(7)关联方应收应付款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	中国中铁股份有限公司	552,422,222.03	439,933,246.74
	中铁一局集团有限公司	284,576,578.64	275,371,082.32
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	187,108,988.82	312,401,285.68
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	127,804,017.24	123,397,096.91
	中铁置业集团有限公司	38,911,520.21	-
	成都华信大足房地产开发有限公司	18,871,921.38	12,571,845.65
	中铁六局集团有限公司	12,346,720.45	28,013,634.23
	中铁二局集团有限公司	2,740,570.43	5,685,934.83
	合计	1,224,782,539.20	1,197,374,126.36
	其他应收款	中铁瑞城置业有限公司	8,024,143,206.77
中铁二局瑞隆物流有限公司		4,163,264,654.53	2,747,416,756.69
中铁二局集团物资有限公司		230,000,000.00	230,000,000.00
成都中铁二局铁达混凝土有限公司		24,000,000.00	10,000,000.00
中铁二局机械筑路工程有限公司		14,820,000.00	14,820,000.00
中铁二局第二工程有限公司		5,000,000.00	-
中铁二局第一工程有限公司		4,000,000.00	4,000,000.00
成都市金马瑞城投资有限公司		-	1,770,920,000.00
成都中曼投资管理有限公司		-	225,600,000.00
中铁二局集团电务工程有限公司		-	115,480,000.00
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司		-	41,591,513.12
陕西榆林榆神高速公路有限公司		-	5,778,273.00
广西岑兴高速公路发展有限公司		-	2,288,890.00
合计		12,465,227,861.30	10,142,442,187.45

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(7)关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额	
预付款项	中铁二局集团新运工程有限公司	1,099,003,847.40	590,464,491.09	
	中铁瑞城置业有限公司	500,536,581.29	372,330,732.90	
	中铁二局机械筑路工程有限公司	445,578,893.35	-	
	中铁二局第五工程有限公司	337,851,585.10	-	
	中铁二局第二工程有限公司	333,236,915.45	46,620,030.95	
	中铁二局第一工程有限公司	170,056,165.46	-	
	中铁二局集团建筑有限公司	95,288,448.27	34,581,212.74	
	阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	34,579,290.39	-	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	26,229,625.59	10,703,578.04	
	中铁二局集团机电有限公司	20,203,981.43	19,374,355.92	
	中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	16,889,069.13	4,999,261.63	
	成都市金马瑞城投资有限公司	11,300,151.24	25,370,228.26	
	成都中铁二局铁达混凝土有限公司	10,286,027.06	10,622,093.60	
	中铁八局集团有限公司	9,753,838.15	6,373,439.71	
	中铁电气化局集团有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	
	成都中曼投资管理有限公司	2,477,683.99	566,600.00	
	中铁科工集团有限公司	132,000.00	-	
	中铁二局成都园林绿化有限公司	31,610.00	31,610.00	
	中铁大桥局集团有限公司	-	26,040,509.31	
	中铁建工集团有限公司	-	398,000.00	
合计		3,116,535,713.30	1,151,576,144.15	
应付账款	中铁二局集团物资有限公司	1,382,501,429.02	1,335,032,021.63	
	深圳中铁二局工程有限公司	146,230,954.79	219,327,158.37	
	中铁二局第四工程有限公司	130,579,109.93	233,365,022.19	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	99,699,638.86	85,242,087.37	
	中铁大桥局集团有限公司	84,156,557.00	142,235,159.52	
	中铁二局集团电务工程有限公司	81,459,405.88	159,270,493.90	
	中铁二局第三工程有限公司	49,524,831.36	40,377,437.45	
	中铁六局集团有限公司	42,682,936.28	47,880,673.45	
	中铁科工集团有限公司	23,685,096.00	15,474,836.00	
	中铁八局集团有限公司	17,639,955.50	16,171,647.46	
	中铁二局集团机电有限公司	15,625,936.94	21,162,347.90	
	中铁置业集团有限公司	4,555,057.33	3,980,590.04	
	中铁隧道集团有限公司	2,574,149.00	644,874.00	
	中铁电气化局集团有限公司	1,472,097.35	-	
	中铁二局第五工程有限公司	-	627,352,754.83	
	中铁二局机械筑路工程有限公司	-	26,242,769.10	
	中铁二局第一工程有限公司	-	1,709,238.90	
	合计		2,082,387,155.24	2,975,469,112.11
	应付票据	中铁大桥局集团有限公司	2,000,000.00	-

(十一) 母公司财务报表项目注释 - 续

35、关联交易情况 - 续

(7)关联方应收应付款项 - 续

单位：人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	中铁瑞城置业有限公司	1,121,904,968.77	1,042,789,068.97
	成都市金马瑞城投资有限公司	875,544,339.46	977,110,337.80
	成都中曼投资管理有限公司	253,784,920.99	336,325,382.91
	中铁二局集团电务工程有限公司	192,731,827.09	427,558,612.30
	中铁二局瑞隆物流有限公司	169,864,020.53	417,319,839.13
	深圳中铁二局工程有限公司	112,047,128.48	124,576,764.34
	中铁二局第四工程有限公司	60,271,680.80	83,773,356.20
	中铁二局机械筑路工程有限公司	51,912,977.42	52,473,065.63
	中铁二局第二工程有限公司	47,831,121.64	6,829,162.38
	中铁二局集团新运工程有限公司	42,834,128.40	61,043,147.89
	中铁二局第三工程有限公司	31,753,981.12	51,640,553.54
	中铁二局集团建筑有限公司	29,770,844.72	28,537,829.40
	中铁二局大连工程有限公司	19,928,748.99	-
	中铁二局第五工程有限公司	19,580,695.54	597,388.32
	中铁二局集团物资有限公司	15,193,597.42	188,992,160.30
	中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	10,399,126.47	1,688,256.08
	成都中铁二局铁达混凝土有限公司	5,387,759.66	21,147,347.40
	中铁二局成都园林绿化有限公司	2,971,562.65	2,933,443.30
	中铁二局第一工程有限公司	1,502,356.69	68,956.90
	阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	434,288.23	222,508.15
	中铁八局集团有限公司	162,764.00	-
	中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	8,393.95	-
	中铁西南科学研究院有限公司	5,399.00	2,699.00
	中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	1,989.21	-
	成都华信大足房地产开发有限公司	-	10,503,000.00
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	-	548,515.06
	合计	3,065,828,621.23	3,836,681,395.00
预收款项	中国中铁股份有限公司	680,213,165.98	654,445,612.87
	四川遂宁绵遂高速公路有限公司	14,253,614.75	-
	陕西榆林榆神高速公路有限公司	-	96,637,144.48
	中铁一局集团有限公司	-	2,863,613.80
	合计	694,466,780.73	753,946,371.15

注：未结算项目的条款和条件见附注(十一)35(1)之注释，上述款项无提供或取得担保；未结算应收项目的坏账准备金额计人民币 3,445,083.86 元。

(十二) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于 2012 年 3 月 14 日经本公司董事会批准。