

公司代码：600528

公司简称：中铁二局

中铁二局股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	王广钟	因公出差	邓元发

三、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邓元发、主管会计工作负责人曾永林及会计机构负责人（会计主管人员）刘恒书声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2015年末股本总数1,459,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税），共计分配利润87,552,000.00元，本次利润分配方案实施后，公司尚余未分配利润2,451,369,978.55元，全部结转以后年度分配。截止2015年度末公司资本公积1,597,854,866.55元，本年度不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司2015年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节 管理层讨论与分析 三、公司未来发展（四）可能面对的风险”中相关陈述。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	159

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团、中铁二局	指	中铁二局股份有限公司
二局集团	指	中铁二局集团有限公司，为本公司控股股东
中铁工	指	中国铁路工程总公司，为本公司实际控制人
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司，为本公司实际控制人之子公司
德勤华永	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中铁二局股份有限公司
公司的中文简称	中铁二局
公司的外文名称	CHINA RAILWAY ERJU Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CREC
公司的法定代表人	邓元发

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓爱民	曾永林
联系地址	成都马家花园路10号中铁二局大厦1103室	成都马家花园路10号中铁二局大厦1102室
电话	028-66752811	028-66752888
传真	028-87670263	028-87670263
电子信箱	ztejdb@cregc.com.cn	ztejdb@cregc.com.cn

三、 基本情况简介

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
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	成都市马家花园路10号中铁二局大厦
公司办公地址的邮政编码	610031
公司网址	http://www.crec.com.cn
电子信箱	ztejsb@cregc.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室（监事会办公室）

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市延安东路222号外滩中心30楼
	签字会计师姓名	干长如、肖静华

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	57,787,441,748.51	71,512,638,985.91	-19.19	79,566,905,693.12
归属于上市公司股东的净利润	167,882,461.63	282,856,959.42	-40.65	421,606,084.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	169,059,469.07	193,702,998.93	-12.72	409,287,659.34
经营活动产生的现金流量净额	-5,053,497,086.91	1,499,558,165.54	-437.00	134,746,717.96
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	6,162,512,959.00	6,082,182,497.37	1.32	5,945,245,537.95
总资产	56,447,198,122.55	58,980,591,500.73	-4.30	51,146,777,508.85
期末总股本	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00	0	1,459,200,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.1151	0.1938	-40.61	0.2889
稀释每股收益(元/股)	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)	0.1159	0.1327	-12.66	0.2805
加权平均净资产收益率(%)	2.74	4.70	减少1.96个百分点	7.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.76	3.22	减少0.46个百分点	7.03

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
无

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	11,841,048,164.95	12,272,415,346.73	14,560,115,970.77	19,113,862,266.06
归属于上市公司股东的净利润	55,965,581.62	59,037,637.43	42,707,250.08	10,171,992.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,291,620.93	51,744,425.53	12,591,247.21	58,432,175.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,047,788,073.32	-4,204,528,045.10	-1,708,972,263.19	1,907,791,294.70

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-18,720,953.78	详见附注(七)68、69、70	2,654,822.64	-6,041,755.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				4,426,192.97
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	18,130,871.33	详见附注(七)69	11,023,336.66	2,470,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			8,570,000.00	
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				
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	17,020,829.77	详见附注(七)69	45,695,876.14	237,735.83
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-3,929,821.43	
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	-18,641,482.23	详见附注(七)69、70	66,248,407.66	14,779,039.03
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	-2,181,620.86		-20,136,145.25	-2,593,458.05
所得税影响额	3,215,348.33		-20,972,515.93	-959,929.25
合计	-1,177,007.44		89,153,960.49	12,318,425.43

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是以建筑工程施工为主营业务，并适度向房地产开发、物资销售等业务发展的建筑企业，建筑工程施工是公司的核心业务，铁路、公路、房建、市政、城市轨道等建筑工程是公司的主要产品，产品为经济社会发展所必需。公司通过市场开发，获取定单，根据客户需求、按照国家及行业技术标准，严格组织施工，提供用户满意的合格产品，为社会经济发展做出贡献。企业业绩受基建投资规模影响较大，公司对每项业务，遵循行业及市场发展规律，实施专业化运营管理，确保持续健康发展。本报告期内未发生主营业务重大变化。

公司所属行业为建筑行业，建筑业是国民经济的支柱产业，随国民经济呈现周期性波动。同时，建筑业又对国民经济增长有拉动作用，具有先导性。近几年，随着国家稳增长措施的实施，随着“一带一路”、“京津冀一体化”、“长江经济带”等战略的大力推进，国内建筑业市场保持了稳定增长态势。公司历史悠久，改制上市早，是国内第一家建立现代企业制度和股票上市的铁路施工企业。公司参与了众多有影响的工程项目建设，在铁路、公路、城市轨道、市政、工业与民用建筑等建筑工程领域具有强大的施工技术和管理优势，在行业内地位突出，影响力大。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

不适用

其中：境外资产 46,860,460.06（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.08%。

三、报告期内核心竞争力分析

公司前身是成立于 1950 年的铁道部第二工程局，具有悠久的历史 and 厚重的企业文化。经过 60 多年的发展，培养和积淀了建筑业门类齐全的各类人才，储备了大量领先施工技术，取得了一大批科研成果和工法、专利，配备了大量先进的施工机械设备，拥有较高的资信，经济实力较强。公司建立了完善的经营网络，经营区域遍布全国，具有良好的品牌和市场影响力。公司拥有铁路工程、房建工程和公路工程施工三个总承包特级资质，市政公用工程施工总承包一级资质，桥梁、隧道、公路路基和铁路铺轨架梁等专业承包一级资质，积累了丰富的管理经验，形成了独特的管理模式和技术优势。公司管理体系日趋完善，企业竞争力突出。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

截止 2015 年末,公司资产总额 564.47 亿元,负债总额 500.05 亿元,所有者权益 64.42 亿元,其中归属母公司所有者权益 61.63 亿元;综合毛利率 7.07%,较上年同期提升 1.16 个百分点。2015 年度公司实现营业收入 577.87 亿元,完成董事会目标的 83.03%,主要是受外部环境影响,公司加强了物贸业务风险控制,适度降低了物贸业务经营规模,致使营业收入下降所致;2015 年度公司实现归属母公司净利润 1.68 亿元。

2015 年 12 月 2 日,公司召开第六届董事会 2015 年第七次会议,审议通过了公司与间接控股股东中国中铁之间重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案,重大资产重组预案及相关文件在上海证券交易所网站及公司指定信息披露报刊上进行了披露。截止目前,公司及相关各方正在积极推进本次重大资产重组工作,待相关工作完成后,公司将再次召开董事会会议审议本次重大资产重组的相关事项,披露本次重大资产重组报告书草案等相关文件,并按照相关法律法规的规定履行有关的审批及信息披露程序。本次重大资产重组具体进展情况请关注公司定期在上海证券交易所网站披露的《关于重大资产重组的进展公告》。

二、报告期内主要经营情况

2015 年新签合同额 778 亿元,为董事会目标 794 亿元的 97.98%,较 2014 年增加 14 亿元,增长 1.84%。截至 2015 年 12 月 31 日,未完成合同额为 839 亿元,较 2014 年增加 123 亿元。2015 年承揽项目 569 项,金额 610.69 亿元(其中,工程项目 203 项,金额 592.20 亿元,勘察设计 71 项,金额 0.65 亿元;物资销售 295 项,金额 17.84 亿元)为董事会目标 568 亿元的 107.52%,较 2014 年度增加 66.32 亿元,增幅 12.18%。

2015 年,公司在“四川企业 100 强”排行榜中名列第 3 位。全年荣获国家级优质工程奖 2 项、全国市政金杯示范工程奖 1 项、省部级优质工程奖 14 项,其中获中国建设工程鲁班奖 1 项、詹天佑土木工程奖 2 项、全国市政工程金杯奖 1 项。2015 年,公司全年安排科技开发和推广应用项目 78 项,完成科研项目 20 项,获得省(部)级科技进步奖 1 项,中国中铁科学技术奖 4 项;开发三级工法 40 项,取得省(部)级工法 20 项,国家级工法 2 项;获得授权专利 32 件,《大吨位整孔箱梁运输及架设施工方法》获得 2015 年中国专利优秀奖。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	57,787,441,748.51	71,512,638,985.91	-19.19
营业成本	53,704,298,289.55	67,288,616,863.39	-20.19
销售费用	114,929,562.45	130,452,737.56	-11.90
管理费用	1,262,584,878.23	1,319,419,073.87	-4.31
财务费用	615,658,296.77	425,235,265.60	44.78
经营活动产生的现金流量净额	-5,053,497,086.91	1,499,558,165.54	-437.00
投资活动产生的现金流量净额	336,583,249.51	-13,186,999.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	5,654,502,474.40	-325,729,962.04	不适用
研发支出	703,561,891.00	901,107,950.00	-21.92

1. 收入和成本分析

2015 年营业收入较上年下降 19.19%,主要是本年加大了物流业务风险控制,适度降低了物贸业务经营规模,致使物贸业务收入下降所致;营业成本下降 20.19%也主要是因为降低了物贸业务规模所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

营业收入及成本分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
铁路工程	12,101,694,408.86	12,026,457,775.56	0.62	-9.84	-12.03	增加 2.47 个 百分点
其他工程	31,206,591,131.54	27,990,570,382.42	10.31	-3.62	-3.92	增加 0.28 个 百分点
房地产	2,717,377,626.46	2,268,165,966.31	16.53	5.19	26.99	减少 14.33 个百分点
物资销售 及其他	11,761,778,581.65	11,419,104,165.26	2.91	-49.14	-49.69	增加 1.05 个 百分点
其中:关联 交易	7,451,239,862.28	6,703,888,174.70	10.03	-10.07	-10.81	增加 0.74 个 百分点
合计	57,787,441,748.51	53,704,298,289.55	7.07	-19.19	-20.19	增加 1.16 个 百分点
营业收入和成本分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
西南地区	27,879,489,526.70	26,240,143,646.39	5.88	-19.92	-18.16	减少 2.03 个百分点
华南地区	8,314,187,266.51	7,395,327,873.10	11.05	-27.23	-32.26	增加 6.60 个百分点
华北地区	5,439,695,295.82	5,195,986,157.59	4.48	-45.61	-47.20	增加 2.89 个百分点
东北地区	2,000,291,907.05	1,898,625,195.57	5.08	56.02	75.44	减少 10.51 个百分点
华东地区	8,069,815,323.77	7,432,686,326.24	7.90	7.68	5.87	增加 1.57 个百分点
西北地区	4,935,324,580.30	4,495,547,583.51	8.91	-10.14	-16.39	增加 6.81 个百分点
华中地区	1,137,061,650.16	1,034,405,308.95	9.03	13.28	4.58	增加 7.57 个百分点
海外地区	11,576,198.20	11,576,198.20	-	100.00	100.00	-
合计	57,787,441,748.51	53,704,298,289.55	7.07	-19.19	-20.19	增加 1.16 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例 (%)	情况 说明
基建行业	直接人工费	8,929,405,166.41	22.31	9,509,901,424.58	22.22	-6.10	施工业务规模 减少所致。
基建行业	材料费	21,946,925,345.91	54.84	23,482,828,986.37	54.86	-6.54	施工业务规模 减少所致。
基建行业	机械使用费	5,760,937,309.69	14.40	6,129,801,099.11	14.32	-6.02	施工业务规模

							减少所致。
基建行业	其他费用	3,379,760,335.97	8.45	3,681,816,827.28	8.6	-8.20	施工业务规模减少所致。
基建行业	小计	40,017,028,157.98	74.51	42,804,348,337.34	63.61	-6.51	施工业务规模减少所致。
房地产	土地成本	713,724,358.86	29.99	527,779,220.46	29.55	35.23	本年交房数量增加所致。
房地产	建安及配套	1,217,835,312.58	51.17	961,859,405.38	53.85	26.61	本年交房数量增加所致。
房地产	其他	448,596,803.22	18.85	296,480,360.29	16.6	51.31	本年交房数量增加所致。。
房地产	小计	2,380,156,474.67	4.43	1,786,118,986.13	2.65	33.26	本年交房数量增加所致。。
物流	采购成本	10,753,448,404.17	20.02	21,747,645,071.66	32.32	-50.55	物贸业务规模减少所致。
其他		553,665,252.73	1.03	950,504,468.26	1.41	-41.75	其他业务规模减少所致。
合计		53,704,298,289.55	100.00	67,288,616,863.39	100	-20.19	整体规模减少所致。

2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	114,929,562.45	130,452,737.56	-11.90
管理费用	1,262,584,878.23	1,319,419,073.87	-4.31
财务费用	615,658,296.77	425,235,265.60	44.78

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	703,561,891.00
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	703,561,891.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.22
公司研发人员的数量	2,023
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.83%
研发投入资本化的比重 (%)	-

情况说明

无

4. 现金流

项目	本期数	上期数	变动幅度%	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-5,053,497,086.91	1,499,558,165.54	-437.00	兑付到期票据影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	336,583,249.51	-13,186,999.11	不适用	对固定资产投资和土地整理投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	5,654,502,474.40	-325,729,962.04	不适用	兑付到期票据而新增借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	457,243,020.17	0.81	159,862,562.28	0.27	186.02	主要是收到业主的票据增加所致。
其他流动资产	178,679,305.92	0.32	105,822,491.09	0.18	68.85	主要是预交的企业所得税和土地增值税所致。
在建工程	42,180,000.00	0.07	13,389,713.89	0.02	215.02	主要是取得尚未达到使用条件的资产增加所致。
其他流动负债	3,000,000,000.00	5.32				发行短期融券增加所致。
应付票据	6,144,776,538.92	10.89	10,834,896,178.85	18.37	-43.29	物流业务规模下降，应付票据相应减少所致。
预收账款	3,887,843,149.12	6.89	6,717,554,433.75	11.39	-42.12	主要是预收工程款和售房款减少所致。
应付职工薪酬	112,800,969.78	0.20	63,816,824.68	0.11	76.76	主要是尚未支付的职工工资增加所致。
应付利息	93,498,425.33	0.17	32,621,160.17	0.06	186.62	主要是计提的短期融资券利息增加所致。
应付股利	146,657,839.97	0.26	17,491,407.29	0.03	738.46	主要是尚未支付少数股东股利增加所致。
一年内到期的非流动负债	1,957,350,000.00	3.47	667,100,000.00	1.13	193.41	主要是一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	5,454,200,000.00	9.66	2,769,000,000.00	4.69	96.97	主要是为满足公司生产需求，新增的银行借款所致。
应付债券			300,000,000.00	0.51		为偿还到期的应付债券所致。

(四) 行业经营性信息分析

建筑行业经营性信息分析

1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数(个)	31	10				41
总金额	782,776	2,197,326				2,980,102

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
------	----	----	----

项目数量（个）	41		41
总金额	2,980,102		2,980,102

其他说明

☐适用 ☒不适用**2. 报告期内在建项目情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）	70	236				306
总金额	3,586,484	14,698,513				18,284,997

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量（个）	305	1	306
总金额	18,219,160	65,837	18,284,997

3. 在建重大项目情况☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
成贵铁路	单一施工合同模式	258,985	49个月	53.19	95,452.00	137,742.49	81,599.09	115,296.92
成雅铁路	单一施工合同模式	118,948	42个月	15.93	18,942.79	18,942.79	17,692.07	17,692.07
成蒲铁路	单一施工合同模式	189,521	30个月	71.71	44,689.84	135,936.74	38,723.29	115,384.73
西成铁路	单一施工合同模式	270,880	42个月	78.92	85,966.34	215,197.49	77,301.70	196,359.85
宝兰铁路	单一施工合同模式	240,300	58个月	99.92	41,846.25	240,139.64	36,279.97	194,301.12
渝黔铁路	单一施工合同模式	270,600	44个月	93.80	101,398.79	250,410.83	91,874.02	226,888.81
渝万铁路	单一施工合同模式	241,638	35个月	98.64	80,565.97	253,637.55	76,247.67	223,963.30
蒙华铁路6标	单一施工合同模式	36,353	60个月	24.49	8,901.8	8,901.8	7,574.05	7,574.05

其他说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内境外项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
尼泊尔	1	65,837
总计	1	65,837

其他说明

☐适用 ☒不适用

5. 存货中已完工未结算的汇总情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	22,393,177.50	1,659,100.92	516.51	23,484,285.46	728,484.86

6. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司期末参股股权投资企业共计19家，主要涉及到房地产、基础设施经营等产业。截止报告期末，对外投资成本319,806,873.09元，其中：长期股权投资130,760,000.00元，可供出售金融资产189,046,873.09元。

单位：元 币种：人民币

被投资单位	主营业务	投资成本	在被投资单位持股比例（%）
一、长期股权投资		130,760,000.00	
福建天成瑞源房地产股份有限公司	房地产开发	49,000,000.00	50
金马瑞城体育投资有限公司	旅游文化产业的投资与开发、土地整理、体育赛事的组织与推广，物资销售等	35,000,000.00	30
成都华信大足房地产开发有限公司	房地产开发	960,000.00	35
深圳宝创建材有限公司	物资销售	10,400,000.00	52
爱思开空间智能化管理有限公司	物业管理	18,600,000.00	40
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	安装工程	4,000,000.00	20
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	设备租赁	1,000,000.00	38.99
德阳三益物业管理有限公司	物业管理	350,000.00	35
贵阳同兴塑钢有限公司	模板加工及销售	300,000.00	43.73
贵阳同兴物业管理有限公司	物业管理	150,000.00	30
成都中鼎绿舟置业有限公司	房地产经营开发，土地整理等	10,000,000.00	5
成都中铁蓉锋投资管理有限公司	项目投资及资产管理，投资信息咨询，企业管理咨询等	1,000,000.00	10
二、可供出售金融资产		189,046,873.09	
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	运输业	180,000,000.00	15
深圳市建工房地产开发有限公司	房地产开发	2,600,000.00	4.71

四川中铁二局成都工程有限公司	建筑施工、装修、建筑材料销售等	1,998,669.54	17.85
四川省宏新建筑安装工程有限公司	建筑业；商品批发与零售	1,798,203.55	8
深圳南油钜建发展有限公司	建筑施工、装修、房地产开发、物业管理、配套商业经营等	1,500,000.00	10
成都瑞达股份有限公司	房地产开发	1,000,000.00	1.05
四川恒砾工程咨询有限公司	工程监理、工程信息咨询	150,000.00	15
合 计		319,806,873.09	

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

敬请参见第四节管理层讨论与分析中相关内容。

(七) 主要控股参股公司分析

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	30,000	402,300.02	34,694.77	2,685.71
中铁二局第二工程有限公司	施工	铁路综合工程、公路、工民建、市政工程施工	30,000	359,186.38	26,178.89	189.21
中铁二局第三工程有限公司	施工	铁路公路施工、爆破	12,000	113,457.51	14,789.52	1,843.61
中铁二局第四工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	25,000	298,060.24	30,102.78	4,663.42
中铁二局第五工程有限公司	施工	铁路、公路工程施工	30,000	504,020.26	36,652.74	5,308.01
中铁二局第六工程有限公司	施工	铁路、公路、市政等工程施工	30,000	380,605.06	30,045.68	2,723.12
中铁二局集团电务工程有限公司	施工	铁路电气化工程、通讯工程、信号工程	10,000	248,848.20	26,768.50	6,638.42
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	321,327.37	10,208.95	2,977.81
中铁二局集团建筑有限公司	施工	工业与民用建筑工程施工等	10,000	107,367.66	12,953.07	2,220.05
深圳中铁二局工程有限公司	施工	工业与民用建筑工程施工、铁路综合工程施工等	15,400	324,343.91	19,277.14	2,577.65
中铁二局集团勘测设计院	勘测设计	勘测设计	2,000	7,083.08	2,740.60	661.06
成都中铁二局铁达混凝土有限公司	生产销售	生产、销售商品混凝土及构件等	6,500	12,505.73	7,464.20	747.82
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	4,886.31	2,500.02	-345.13

中铁二局集团物资有限公司	物流	仓储、租赁、物资配送	6,000	187,314.13	11,439.98	2,245.33
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	1,100,934.70	-12,973.84	-63,671.00
中铁二局房地产集团有限公司	房地产开发	房地产开发	50,000	1,114,447.12	87,625.22	-2,438.22
中铁智慧建设有限公司	基础设施投资	智慧城市产业项目及投资等	6,000	5,820.46	5,066.07	42.13
中铁二局工程有限公司	施工	铁路综合工程、公路、工民建、市政工程施工	150,000	4,096,277.97	274,066.16	-

说明：对公司的收入和净利润有重大影响的单个子公司财务数据如下：

A. 中铁二局瑞隆物流有限公司本年实现营业收入 913,641.22 万元，占公司营业收入的 15.81%；净利润 -63,671.00 万元。

B. 中铁二局第五工程有限公司本年实现营业收入 532,304.51 万元，占公司营业收入的 9.21%；净利润 5,308.01 万元。

C. 中铁二局第一工程有限公司本年实现营业收入 503,984.71 万元，占公司营业收入的 8.72%；净利润 2,685.71 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

建筑施工行业由于从业企业众多，市场竞争激烈，利润率较低。从发展趋势看，由于我国宏观经济下行压力持续，保增长任务艰巨，基建市场将面临难得的机遇。在国家保增长、调结构、促进协调发展政策推动下，城镇化、地下管廊、海绵城市、旧城改造、轨道交通等系列规划将加快推进，未来较长时期内，国内建筑业将存在较大发展空间，建筑行业仍将保持持续稳定增长。但由于国家经济进入“新常态”后，建筑业的增长速度有所放缓，同时建筑行业的发展方式和市场环境也在发生改变，一方面细分市场可能呈现出不同的增长变化，另一方面市场需求也日趋复杂，业主要求日益提高，将给建筑施工企业带来新的挑战。

(二) 公司发展战略

紧跟国家战略部署，坚持“一体两化”方针，以发展工程施工及服务为主，做强施工主业，调整优化投资及多元业务，实现企业持续健康发展，致力于把公司打造成为管理更科学、运营更规范、发展更稳健、竞争力更强的国内领先、具有国际竞争力的企业，提升公司盈利水平，为股东提供良好回报。

(三) 经营计划

2016 年公司计划新签合同额 723 亿元，工程中标额 617 亿元，实现营业收入 621 亿元，预计营业成本 576 亿元。

(四) 可能面对的风险

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。公司产品受国家及地方政府的政策影响大，基建投资的方向、力度及节奏变化，会对公司的生产经营活动造成较大影响；此外，国家的货币政策、税收政策、财政政策等对企业发展的影响也较大，公司面临较大的宏观政策风险。

二是市场风险。建筑市场日趋复杂，尤其随着项目投融资体制改革不断深化，项目投资主体日趋多元，业主要求日益提高，市场竞争将更加复杂，公司面临较大的市场风险。

三是技术风险。随着建筑业的不断发展，设计新颖、科技含量高、施工难度大的项目日益增多，对参与方的技术储备、研发、管理等提了更高的要求，加大了企业的技术风险。

四是财务风险。公司业务规模大，占用资金多，若财务管理不到位，资金安排不合理，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。完善公司经营开发体系，落实区域经营责任；坚持路内路外市场营销并举，确保铁路市场份额稳中有增的同时，提高路外市场份额；创新经营开发模式，完善开发策略及机制，寻求规模增长新方式；严控经营风险，确保订单质量；夯实基础管理，实现营销工作优质高效。

三是积极应对市场变化。加强形势及市场趋势研究，紧密跟踪市场情形，采取有效措施，积极应对市场变化，促进业务持续健康发展。

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，提升公司财务管理能力；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。

六是加强风险管控。严格执行内控体系文件，加强风险辨识、分析、评价，采取切实可行的风险防控措施，确保公司风险可控。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）要求，结合公司实际情况，经公司第五届董事会2012年五次会议、2012年第二次临时股东大会、第五届董事会2014年第七次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》和《股东大会议事规则》相关条款进行了修订，明确了公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，详细情况请参见相关公告（编号：临2012-027、2015-006）。

公司近三年（2012年、2013年及2014年）均实施了现金分红方案，累计分红4.09亿元，符合《公司章程》的相关要求。在决策过程中，公司充分考虑了中小股东的合法权益，认真听取股东提出的意见和建议，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均合法有效。

报告期内，公司根据2014年年度股东大会审议通过的《关于2014年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》实施了2014年度利润分配，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），共计派发现金红利8755.2万元（含税）。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

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（%）
2015年		0.6		87,552,000.00	167,882,461.63	52.15
2014年		0.6		87,552,000.00	282,856,959.42	30.95
2013年		1.0		145,920,000.00	421,606,084.77	34.61

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

☒适用 ☐不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中铁二局集团有限公司	中铁二局集团有限公司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》，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	2001年2月9日，长期有效	是	是		

			证上述承诺在本公司上市后且及为本公司的第一大股东期间，上述承诺持续有效。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及其下属子公司所获收益全部归股份公司所有。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

无

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	第八年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	1,080,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

2015 年 4 月 27 日公司股东大会审议通过了聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告的审计机构，支付审计费用 300 万元。截止本报告期末，该会计师事务所第八年为公司财务报告提供审计服务。

2015 年 4 月 27 日公司股东大会审议通过了聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制的审计机构，支付审计费用 108 万元。截止本报告期末，该会计师事务所第四年为公司内部控制提供审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉(被 申请)方	承担连 带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲 裁) 涉及 金额	诉讼 (仲 裁)是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
桂林双久建筑周转材料租赁有限公司	第一被告: 中铁二局股份有限公司; 第二被告: 中铁二局湘桂铁路扩改工程IV标第四项目部	无	民事诉讼	于2013年12月, 桂林双久建筑周转材料有限公司就建筑设备租赁纠纷向本公司湘桂IV标铁路工程指挥部和本公司提起诉讼, 涉及金额人民币89.00万元。	89.00	否	一审判决我方支付本金及利息89.61万元, 我方提起上诉。二审法院已判决我方支付89万元。	二审已判决我方支付89万元, 并已支付	已支付
卢金东	第一被告人: 中铁二局股份有限公司; 第二被告人: 四川神华钢结构有限责任公司	无	民事诉讼	原告称广西沿海铁路钦州北至北海段扩能改造工程施工过程中产生的污水泥浆流入原告承包的鱼塘中, 导致鱼类大量死亡, 经济损失达到105万元, 请求钦州市钦南区法院判决两被告赔偿损失105万元, 负担池塘清理费15万元。2014年11月6日, 一审法院判决驳回原告的诉讼请求。原告不服, 提起上诉。二审法院发回一审法院重审, 现未确定开庭时间。	130.00	否	一审法院判决驳回原告的诉讼请求。原告不服, 提起上诉。截止2014年12月31日, 二审法院发回一审法院重审, 现	无	否

							未 确 定 开 庭 时 间		
中 国 华 西 企 业 股 份 有 限 公 司	被告人：成 都宏锦置业 有限公司	无	民 事 诉 讼	双方于 2012 年 2 月 22 日 签订《马克公馆总包工程 施工补充协议》，工程竣 工后，双方对工程结算款 未达成一致，对方提起诉 讼，要求支付工程进度款 12588263.67 元，要求退还 保证金 2000000 万及保证 金利息 148333.33 元。	2,706	否	由 于 双 方 对 认 价 不 能 达 成 一 致，对 方 要 求 法 庭 对 认 价 进 行 司 法 鉴 定，目 前 正 在 司 法 鉴 定 阶 段，预 计 今 年 5 月 完 成 鉴 定。	无	否
贵 州 海 西 钢 铁 物 资 有 限 公 司	被告：中铁 二局股份有 限公司	无	民 事 诉 讼	原告诉称，2013 年 3 月 8 日与中铁二局股份有限公 司毕都高速公路 T13 合 同 段 项 目 部 签 订 《 钢 材 购 销 合 同 》， 目 前 尚 欠 其 材 料 款 9962046.44 元，逾期利 息 45265.9 元，遂诉至贵 阳市中级人民法院。	1,000 .73	否	该 案 尚 未 开 庭 审 理，已 向 贵 阳 市 中 院 提 起 管 辖 权 异 议，并 与 原 告 沟 通 协 商。	无	否
四 川 广 和 工 程 有 限 公 司	被告：中铁 二局第四工 程 有 限 公 司、中铁二 局股份有限 公司	无	民 事 诉 讼	中铁二局四公司以二局股 份公司名义中标汶马高速 公路，四公司与原告在投 标前签订合作协议，约定 双方合作投标，各自承担 一半施工任务，并各承担 一半履约保证金。原告在 中标后于 2012 年 4 月 1 日 向四公司缴纳履约保证金 7388 万元，后因原告股东 内部发生争议，原告与四 公司于 2014 年 5 月 5 日解 除分包合同。随后双方在 履约保证金退还及相关责 任承担上无法达成一致， 原告起诉股份公司、四公 司要求退还履约保证金 5171.7 万元，并赔偿损失 3901.67 万元，金额共计 9073.37 万元。	9,073 .37	否	该 案 一 审 庭 审 已 结 束， 尚 未 判 决。	无	否

(三) 其他说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

无

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施

2、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
日常性关联交易	临时公告 2015-013 号、公告 2015-024 刊登在 3 月 20 日, 4 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站 www.see.com.cn。
公司与中铁财务有限责任公司签署《金融服务框架协议》	临时公告 2015-029 刊登在 4 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站 www.see.com.cn。

3、无进展或变化的事项

4、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年度，公司与关联方发生的日常关联交易额较上年预计金额 68.81 亿元增加了 20.31 亿元。

5、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	提供劳务	承包工程	公开招标	4,803,914,061.11	4,803,914,061.11	11.09	现金	4,803,914,061.11	
中铁建设投资集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,146,277,258.59	1,146,277,258.59	2.65	现金	1,146,277,258.59	
中铁交通投资集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,113,812,535.50	1,113,812,535.50	2.57	现金	1,113,812,535.50	
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	249,291,124.75	249,291,124.75	0.58	现金	249,291,124.75	
成都华信大足房地产开发有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	74,953,078.80	74,953,078.80	0.17	现金	74,953,078.80	
中海外工程有限责任公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	11,576,198.20	11,576,198.20	0.03	现金	11,576,198.20	
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	承包工程	公开招标	7,966,303.34	7,966,303.34	0.02	现金	7,966,303.34	
中铁工程设计咨询集团	同受实际控	提供	承包	公开	7,150,777.00	7,150,777.00	0.02	现金	7,150,777.00	

团有限公司	制人控制	劳务	工程	招标						
中铁五局(集团)有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,913,500.00	1,913,500.00	0.00	现金	1,913,500.00	
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,659,870.00	1,659,870.00	0.00	现金	1,659,870.00	
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,129,432.00	1,129,432.00	0.00	现金	1,129,432.00	
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	-14,624,608.48	-14,624,608.48	-0.03	现金	-14,624,608.48	
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	293,745,847.14	293,745,847.14	0.73	现金	293,745,847.14	
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	接受劳务	分包工程	公开招标	180,462,293.47	180,462,293.47	0.45	现金	180,462,293.47	
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	30,543,573.77	30,543,573.77	0.08	现金	30,543,573.77	
中铁港航局集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	15,972,786.34	15,972,786.34	0.04	现金	15,972,786.34	
中国中铁股份有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	9,429,166.66	9,429,166.66	0.02	现金	9,429,166.66	
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	7,051,872.97	7,051,872.97	0.02	现金	7,051,872.97	
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制	接受劳务	分包工程	公开招标	6,804,202.41	6,804,202.41	0.02	现金	6,804,202.41	
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	6,699,953.04	6,699,953.04	0.02	现金	6,699,953.04	
中铁五局(集团)有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	3,724,993.60	3,724,993.60	0.01	现金	3,724,993.60	
中铁武汉电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	2,871,796.00	2,871,796.00	0.01	现金	2,871,796.00	
中铁物资贸易有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	2,125,673.83	2,125,673.83	0.01	现金	2,125,673.83	
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	1,469,536.00	1,469,536.00	0.00	现金	1,469,536.00	
中铁科学研究院有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	1,038,807.00	1,038,807.00	0.00	现金	1,038,807.00	
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	309,043.38	309,043.38	0.00	现金	309,043.38	
中铁五局(集团)有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	45,530,317.58	45,530,317.58	0.42	现金	45,530,317.58	
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	620,770.92	620,770.92	0.01	现金	620,770.92	
中铁交通投资集团有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	69,242.97	69,242.97	0.00	现金	69,242.97	
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	690,398,439.66	690,398,439.66	3.15	现金	690,398,439.66	
中铁五局(集团)有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	74,483,199.42	74,483,199.42	0.34	现金	74,483,199.42	
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	29,718,360.34	29,718,360.34	0.14	现金	29,718,360.34	
中铁山桥集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	22,093,846.16	22,093,846.16	0.10	现金	22,093,846.16	
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	10,951,589.00	10,951,589.00	0.05	现金	10,951,589.00	
中铁城市发展投资有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	10,564,109.52	10,564,109.52	0.05	现金	10,564,109.52	
中铁科学研究院有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	6,260,953.00	6,260,953.00	0.03	现金	6,260,953.00	
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	4,373,958.12	4,373,958.12	0.02	现金	4,373,958.12	
中国中铁股份有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	2,450,026.92	2,450,026.92	0.01	现金	2,450,026.92	
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	1,074,246.98	1,074,246.98	0.00	现金	1,074,246.98	
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	976,212.00	976,212.00	0.00	现金	976,212.00	
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	662,000.00	662,000.00	0.00	现金	662,000.00	
中铁建设投资集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	309,122.98	309,122.98	0.00	现金	309,122.98	

中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	109,917.00	109,917.00	0.00	现金	109,917.00	
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购设备	公开招标	21,317,949.44	21,317,949.44	11.07	现金	21,317,949.44	
中铁工程装备集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购设备	公开招标	18,559,995.63	18,559,995.63	9.64	现金	18,559,995.63	
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购设备	公开招标	969,760.00	969,760.00	0.50	现金	969,760.00	
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	联营公司	接受劳务	接受劳务	公开招标	794,423.30	794,423.30	0.00	现金	794,423.30	
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受控股股东控制	接受劳务	接受劳务	公开招标	676,664.88	676,664.88	0.00	现金	676,664.88	
中铁二局集团有限公司	控股股东	其它流出	房屋租赁	公开招标	1,660,267.72	1,660,267.72	0.00		1,660,267.72	
合计				/	/	8,911,894,449.96	44.04	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
成都华信大足房地产开发有限公司	联营公司	股权转让	出售股权	市场价格	139,702,192.46	124,902,590.50	140,000,000.00	现金	297,807.54	无	无

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司	1,617,942,974.78	4,803,914,061.11	2,247,426,083.29	341,659,396.48	-145,772,172.82	195,887,223.66
中铁建设投资集团有限公司	同受实际控制人控制	1,177,974,484.38	1,146,277,258.59	964,966,556.50		11,000,000.00	11,000,000.00
中铁交通投资集团有限公司	同受实际控制人控制	1,610,975,524.57	1,113,812,535.50	351,102,356.84	152,012,108.11	-151,372,108.11	640,000.00
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	268,252,933.62	249,291,124.75	225,117,659.03	6,877,171.34	-5,066,348.14	1,810,823.20
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	70,829,666.69	15,797,084.48	86,616,751.17	25,172,940.20	430,216.00	25,603,156.20
中铁二局集团有限公司	控股股东	9,163,302.00	49,204,528.08	58,367,830.08	253,447,218.30	-143,598,215.55	109,849,002.75
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制		56,518,364.40	56,518,364.40	12,523,066.00	8,946,980.52	21,470,046.52
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	58,944,312.63	7,150,777.00	49,122,065.39		109,917.00	109,917.00
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	35,512,330.95	12,713,472.36	44,397,803.31	3,293,111.00	1,512,000.00	4,805,111.00
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	25,788,323.40		19,645,066.47	26,960,349.11	-24,636,842.91	2,323,506.20
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制	17,484,840.95		17,484,840.95	56,277,051.38	-37,555,173.32	18,721,878.06
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制人控制	27,978,016.05	2,988,127.50	15,747,185.35	11,894,508.29	133,123,504.76	145,018,013.05
中铁港航局集团有限公司	同受实际控制人控制	37,968,278.66	200,000.00	14,693,602.72	88,919,541.89	-19,283,723.74	69,635,818.15
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	6,781,999.70	9,531,086.12	12,053,051.93	229,017,514.20	-145,197,327.54	83,820,186.66
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	93,868.71	9,938,182.81	9,938,182.81	18,938,257.48	-5,288,406.75	13,649,850.73
中铁五局（集团）有限公司	同受实际控制人控制	3,924,521.01	47,443,817.58	7,243,817.58	9,265,574.76	20,663,178.73	29,928,753.49
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	12,325,950.90	2,280,640.92	5,586,411.12	158,540,014.60	33,424,630.48	191,964,645.08
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	1,411,837.70	5,193,945.99	5,571,808.69	3,881,140.12	-3,881,140.12	
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制		4,547,117.52	4,547,117.52	1,671,748.27	-1,241,200.84	430,547.43
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	3,852,023.12	7,051,872.97	2,610,010.99	3,010,185.00	19,072,667.97	22,082,852.97
中铁工程装备集团有限公司	同受实际控制人控制	2,700,000.00	1,500,000.00	2,500,000.00	11,275,040.00	-11,275,040.00	
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	29,500.00	2,313,300.00	2,342,800.00	12,158,580.53	16,685,808.28	28,844,388.81
中铁资源集团有限公司	同受实际控制人控制	3,063,638.34		1,861,331.84			

中海外工程有限责任公司	同受实际控制人控制	390,050.00	11,576,198.20	1,330,847.04	148,614,301.78	-148,324,696.87	289,604.91
中铁武汉电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	848,975.52	370,160.33	1,219,135.85	9,117,204.50	2,783,796.00	11,901,000.50
中铁城市发展投资有限公司	同受实际控制人控制	2,798,050.00		839,415.00		1,189,217.72	1,189,217.72
中铁第六勘测设计院集团有限公司	同受实际控制人控制	398,000.00		398,000.00	369,781.57		369,781.57
中铁上海工程局有限公司	同受实际控制人控制		252,592.00	252,592.00	3,933,795.00	-3,836,815.48	96,979.52
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	52,032.00	152,018.29	204,050.29	1,386,458.71	-1,386,458.71	
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制		108,000.00	108,000.00	2,685,845.84	3,256,597.47	5,942,443.31
成都龙泉驿区土地整理有限公司	同受实际控制人控制	18,581,846.74					
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制	10,066,953.00			8,911,603.11	20,412,813.31	29,324,416.42
中铁山桥集团有限公司	同受实际控制人控制	750,000.00			38,196,596.00	10,237,010.95	48,433,606.95
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	571,893.89					
中铁科学研究院有限公司	同受实际控制人控制				792,000.00	1,506,609.00	2,298,609.00
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制				7,871,857.79		7,871,857.79
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受控股股东控制				5,985,752.90	-212,723.40	5,773,029.50
陕西榆林高速公路有限责任公司	同受实际控制人控制				1,087,276.60	-1,087,276.60	
中铁九局集团有限公司	同受实际控制人控制				53,570.15	-53,570.15	
合计		5,027,456,129.31	7,560,126,266.50	4,209,812,738.16	1,655,800,561.01	-564,714,292.86	1,091,086,268.15
关联债权债务形成原因	日常经营性结算余额，主要是承包工程，分包工程、采购材料、提供劳务等。						
关联债权债务对公司的影响	均按正常进度清算。						

(五) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

√适用 □不适用

承包情况说明

(1) 续建工程

A、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 2016 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 2028 万元，开工累计完成 85225 万元。

B、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 2016 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 85983 万元，开工累计完成 324751 万元。

C、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，2015 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 11147 万元，开工累计完成 495194 万元。

D、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，2015 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 109065 万元，开工累计完成 317465 万元。

E、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，2015 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 22266 万元，开工累计完成 313053 万元。

F、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，2015 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 1718 元，开工累计完成 305051 万元。

G、新建乌鲁木齐新客站工程站前施工 ZQ2 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2012 年 10 月，工程计划总投资 52522 万元，计划 2016 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 2128 万元，开工累计完成 48603 万元。

H、新建重庆至万州铁路站前工程 5 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 1 月，工程计划总投资 241639 万元，计划 2016 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 79906 万元，开工累计完成 250454 万元。

I、新建宝鸡至兰州铁路客运专线甘肃段站前工程和陕西段无砟轨道枕预制及铺轨工程 BLTJ-12 标，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 2 月，工程计划总投资 240334 万元，计划 2017 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 31072 万元，开工累计完成 236022 万元。

J、新建铁路西安至成都客运专线西安至江油段（四川省境内）站前工程 XCZQ-5 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 3 月，工程计划总投资 270875 万元，计划 2017 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 86342 万元，开工累计完成 216882 万元。

K、新建青荣城际铁路引入青岛枢纽相关工程站前工程 ZQ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 3 月，工程计划总投资 157570 万元，计划 2016 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 55584 万元，开工累计完成 113851 万元。

L、新建重庆至贵阳铁路扩能改造工程站前工程 YQZQ-4 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 7 月，工程计划总投资 270900 万元，计划 2017 年 3 月竣工，公司 2015 年完成投资 93935 万元，开工累计完成 255898 万元。

M、新建成都至蒲江铁路站前工程 CPZQ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 9 月，工程计划总投资 163932 万元，计划 2016 年 2 月竣工，公司 2015 年完成投资 40132 万元，开工累计完成 161212 万元。

N、新建成都至贵阳铁路乐山至贵阳段站前工程 CGZQSG-15 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 1 月，工程计划总投资 258985 万元，计划 2018 年 2 月竣工，公司 2015 年完成投资 73633 万元，开工累计完成 104733 万元。

O、新建成都至兰州铁路云屯堡段站前工程 1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 10 月，工程计划总投资 73266 万元，计划 2018 年 2 月竣工，公司 2015 年完成投资 12299 万元，开工累计完成 14131 万元。

P、新建合肥至芜湖铁路电气化改造工程站前工程 HWZQ-II 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 11 月，工程计划总投资 47026 万元，计划 2016 年 8 月竣工，公司 2015 年完成投资 26242 万元，开工累计完成 32212 万元。

Q、新建杭州至黄山铁路先期段站前及相关工程 HHZQ-7 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 10 月，工程计划总投资 239737 万元，计划 2018 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 91278 万元，开工累计完成 106980 万元。

R、新建丽江至香格里拉铁路站前工程六标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 12 月，工程计划总投资 100294 万元，计划 2018 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 11514 万元，开工累计完成 19752 万元。

S、陕西省神木至佳县至米脂高速公路神佳段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 1 月，工程计划总投资 453400 万元，2015 年 11 月竣工，公司 2015 年完成投资 209265 万元，开工累计完成 313121 万元。

T、国道 318 线林芝至拉萨段公路改造工程林芝至工布江达段第一标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 7 月，工程计划总投资 127086 万元，2015 年 7 月竣工，公司 2015 年完成投资 28331 万元，开工累计完成 140660 万元。

U、国家高速公路包头至茂名线（G65）陕西境黄陵至延安高速公路扩能工程试验段路基桥隧工程第 LJ-6 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 7 月，工程计划总投资 71132 万元，2015 年 9 月竣工，公司 2015 年完成投资 11147 万元，开工累计完成 62213 万元。

V、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 2016 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 510 万元，开工累计完成 53226 万元。

W、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 46777 万元，2015 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 3569 万元，开工累计完成 47446 万元。

X、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，2015 年 1 月竣工，公司 2015 年完成投资 645 万元，开工累计完成 29787 万元。

Y、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，2015 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 5571 万元，开工累计完成 40195 万元。

Z、南京市麒麟科技创新园快速公交一号线，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 1 月，工程计划总投资 63434 万元，计划 2016 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 11976 万元，开工累计完成 35540 万元。

AA、北京地铁 16 号线工程土建施工 07 合同段，该工程为跨年度工程，开工时间 2013 年 6 月，工程计划总投资 68862 万元，计划 2016 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 24205 万元，开工累计完成 52740 万元。

AB、北京市中低速磁浮交通示范线（S1 线）西段工程施工 05 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 1 月，工程计划总投资 66022 万元，计划 2016 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 11738 万元，开工累计完成 13799 万元。

AC、兰州轨道交通 1 号线一期工程土建 3 标段施工总承包工程 14 工区，该工程为跨年度工程，开工时间 2014 年 3 月，工程计划总投资 52238 万元，计划 2016 年 10 月竣工，公司 2015 年完成投资 18810 万元，开工累计完成 25264 万元。

（2）新建工程

A、哈尔滨至满洲里铁路电气化改造工程 ZQTJ-1 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 4 月，工程计划总投资 46390 万元，计划 2017 年 4 月竣工，公司 2015 年完成投资 25932 万元，开工累计完成 25932 万元。

B、新建川藏铁路成都至雅安段站前工程施工总承包 CYZQ-I 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 1 月，工程计划总投资 118948 万元，计划 2018 年 5 月竣工，公司 2015 年完成投资 34138 万元，开工累计完成 34138 万元。

C、黎湛铁路电气化改造工程 LZDH3 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 3 月，工程计划总投资 48836 万元，计划 2016 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 10827 万元，开工累计完成 10827 万元。

D、新建蒙西至华中地区铁路煤运通道重点控制工程 MHSS-6 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 4 月，工程计划总投资 36353 万元，计划 2020 年 2 月竣工，公司 2015 年完成投资 8462 万元，开工累计完成 8462 万元。

E、内蒙古京新高速公路临河至白疙瘩段 2 标第 4 合同段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 4 月，工程计划总投资 80000 万元，计划 2017 年 6 月竣工，公司 2015 年完成投资 37092 万元，开工累计完成 37092 万元。

F、厦门市轨道交通 1 号线一期工程高崎停车场及运营控制中心，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 3 月，工程计划总投资 73926 万元，计划 2017 年 9 月竣工，公司 2015 年完成投资 17016 万元，开工累计完成 17016 万元。

G、新建蒙西至华中地区铁路煤运通道土建工程 28 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 9 月，工程计划总投资 208120 万元，计划 2020 年 3 月竣工，公司 2015 年完成投资 10401 万元，开工累计完成 10401 万元。

H、新建川藏铁路拉萨至林芝段 LLZQ-8 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 7 月，工程计划总投资 209556 万元，计划 2021 年 11 月竣工，公司 2015 年完成投资 38204 万元，开工累计完成 38204 万元。

I、广通至大理铁路扩能改造工程铺架工程，该工程为跨年度工程，开工时间 2015 年 10 月，工程计划总投资 110113 万元，计划 2017 年 7 月竣工，公司 2015 年完成投资 4059 万元，开工累计完成 4059 万元。

J、渝怀铁路涪陵至梅江段（成都局管内）增建二线工程站前 3 标段，开工时间 2015 年 12 月，工程计划总投资 134867 万元，计划 2019 年 7 月竣工，公司 2015 年完成投资 2216 万元，开工累计完成 2216 万元。

K、新建南昌至赣州铁路客运专线站前工程 11 标段，开工时间 2015 年 7 月，工程计划总投资 292540 万元，计划 2019 年 12 月竣工，公司 2015 年完成投资 46983 万元，开工累计完成 46983 万元。

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中铁二局房地产集团有限公司	全资子公司	商品房按揭购买人	1,275,466,902.00	银行发放按揭款日	银行发放按揭款日	交房日期	连带责任担保	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）				-1,242,094,109.00									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				1,275,466,902.00									
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				1,275,466,902.00									
担保总额占公司净资产的比例(%)				19.80									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

☐适用 ☒不适用

2、委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

报告期内公司无其他重大合同

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详细情况请参见与本报告同时在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《中铁二局股份有限公司 2015 年度履行社会责任的报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

报告期内公司无证券发行情况

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	186,557
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	168,747
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中铁二局集团有限 公司	-20,120,905	701,620,295	48.08		无		国有法 人

中国证券金融股份有限公司	38,323,695	38,323,695	2.63		未知		未知
中铁宝桥集团有限公司	0	28,154,149	1.93		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	27,765,900	27,765,900	1.90		未知		未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	6,986,361	6,986,361	0.48		未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,698,900	6,698,900	0.46		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中铁二局集团有限公司	701,620,295	人民币普通股	701,620,295				
中国证券金融股份有限公司	38,323,695	人民币普通股	38,323,695				
中铁宝桥集团有限公司	28,154,149	人民币普通股	28,154,149				

中央汇金资产管理有限责任公司	27,765,900	人民币普通股	27,765,900
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	6,986,361	人民币普通股	6,986,361
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,698,900	人民币普通股	6,698,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司第一大股东中铁二局集团有限公司、第三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、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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	中铁二局集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邓元发
成立日期	1998 年 6 月 1 日
主要经营业务	项目投融资、项目建设管理、装饰装修、国外工程、环保产业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

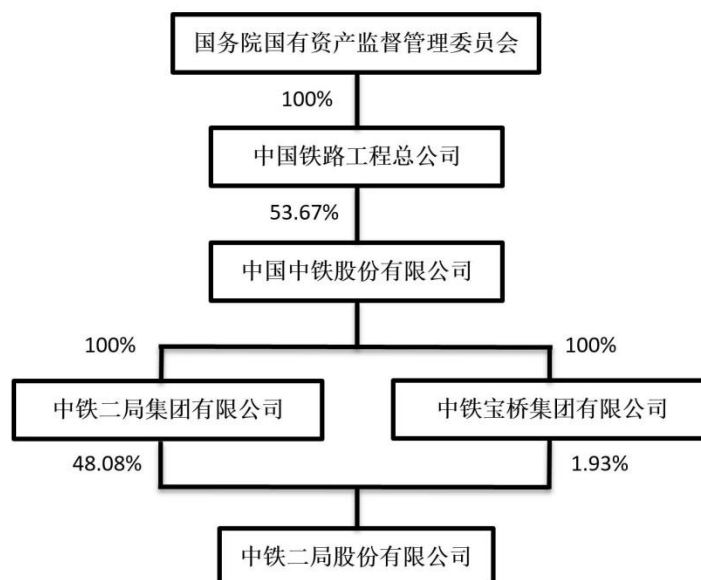
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	中国铁路工程总公司
单位负责人或法定代表人	李长进
成立日期	1990-03-07
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

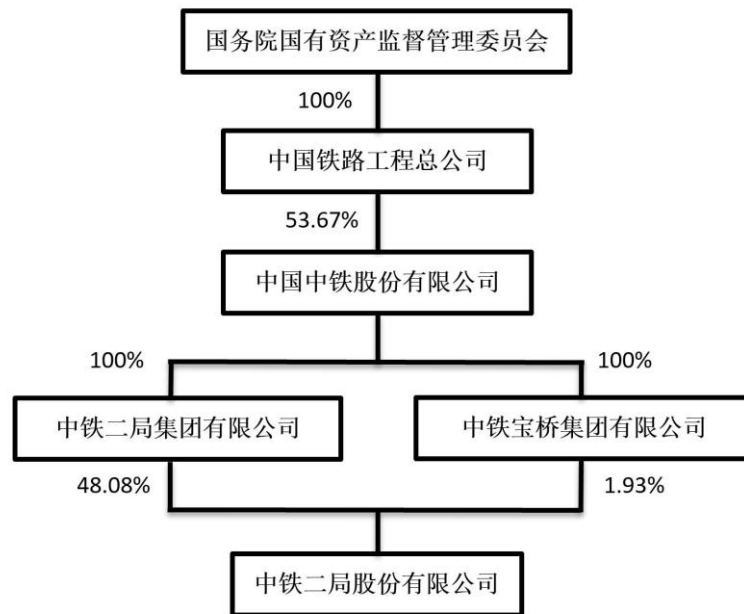
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

中铁二局集团有限公司是公司的控股股东，持有本公司 48.08%的股份，中国中铁股份有限公司是中国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。

五、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王广钟	董事长	男	52	2014年12月30日	至今						是
邓元发	副董事长、总经理	男	52	2011年8月9日	至今					67.31	
张文杰	职工董事	男	45	2012年8月14日	2015年4月26日						是
郑兴平	职工董事	男	57	2015年4月27日	至今						是
彭韶兵	独立董事	男	51	2011年8月9日	2015年4月26日					2.71	
刘广斌	独立董事	男	52	2011年8月9日	2015年4月26日					2.71	
杜剑	独立董事	男	46	2011年8月9日	2015年4月26日					2.71	
黄庆	独立董事	男	59	2011年10月27日	至今					8.13	
陈华	独立董事	男	46	2012年8月14日	至今					8.13	
金盛华	独立董事	男	58	2015年4月27日	至今					6.09	
王新	独立董事	男	33	2015年4月27日	至今					6.09	
补永赋	独立董事	男	58	2015年4月27日	至今					6.09	
刘剑斌	董事	男	50	2015年4月27日	至今					66.29	
方国建	监事会主席	男	53	2012年4月10日	2015年4月26日						是
张文杰	监事会主席	男	45	2015年4月27日	至今						
刘恒书	监事	男	42	2011年10月27日	2015年6月30日					10.25	是
王大奇	监事	男	46	2011年8月9日	2015年3月31日					17.16	是
郑兴平	监事	男	57	2013年1月8日	2015年4月26日					1.04	

杨成安	监事	男	53	2011 年 8 月 9 日	2015 年 4 月 26 日					1.04	
管育新	监事	男	52	2015 年 4 月 27 日	至今					2.34	是
陈 沛	监事	男	44	2015 年 4 月 27 日	至今					2.34	
胡志勇	监事	男	46	2015 年 4 月 27 日	2015 年 8 月 20 日					1.30	
林 原	副总经理、 总工程师	男	52	2014 年 4 月 23 日	2015 年 8 月 25 日					65.2	
林 原	副总经理	男	52	2015 年 8 月 26 日	至今						
刘剑斌	副总经理	男	50	2015 年 4 月 27 日	至今						
王云波	副总经理	男	54	2011 年 8 月 9 日	2015 年 1 月 27 日						
曾永林	副总经理、 总会计师	男	50	2011 年 8 月 9 日	至今					43.71	
邓爱民	副总经理、 董 事 会 秘 书	男	57	2011 年 8 月 9 日	至今					63.24	
熊志勇	副总经理	男	56	2011 年 8 月 9 日	至今					65.05	
李 政	副总经理	男	49	2013 年 3 月 14 日	2015 年 8 月 20 日					22.79	
陈道圆	副总经理	男	50	2013 年 3 月 14 日	至今					65.86	
王 勇	副总经理、 总工程师	男	52	2015 年 8 月 26 日	至今					11.45	
胡志勇	副总经理	男	46	2015 年 8 月 26 日	至今					15.40	是
蒋光全	副总经理	男	48	2015 年 8 月 26 日	至今					11.45	
合计	/	/	/	/	/				/	575.88	/

姓名	主要工作经历
王广钟	2006 年 9 月至 2011 年 12 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理，2012 年 1 月至 2012 年 7 月在中铁泛亚建设投资有限公司担任副总经理（主持工作），在中铁昆明轨道交通工程指挥部担任副指挥长，2012 年 8 月至 2013 年 9 月在中国中铁股份有限公司担任副总工程师，在中铁昆明建设投资有限公司担任总经理，在中铁昆明工程指挥部担任副指挥长，2013 年 10 月至 2014 年 11 月在中铁二局集团有限公司担任总经理、党委副书记、副董事长，在中铁二局股份有限公司担任党委书记、副董事长，2014 年 12 月至今在中铁二局集团有限公司担任总经理、党委副书记、副董事长，在中铁二局股份有限公司担任董事长、党委副书记。
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总经理、副董事长，2010 年 3 月至 2014 年 11 月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，2014 年 12 月至今在中铁二局集团有限公司担任党委书记、董事长，在中铁二局股份有限公司担任党委书记、总经理、副董事长。
张文杰	2006 年 6 月至 2012 年 7 月在中铁二局四公司担任党委书记、副董事长，2012 年 8 月至 2015 年 4 月在中铁二局集团有限公司担任工会主席、职工董事，在中铁二局股份有限公司担任工会主席、职工董事。2015 年 4 月至今在中铁二局集团有限公司担任工会主席、职工董事，在中铁二局股份有限公司担任工会主席、监事会主席。
郑兴平	2007 年 12 月至 2012 年 12 月在中铁二局集团有限公司担任纪委副书记，2010 年 12 月至 2012 年 12 月在中铁二局集团有限公司担任纪委副书记、监察部部长，2013 年 1 月至 2015 年 4 月在中铁二局集团有限公司担任工会副主席，在中铁二局股份有限公司担任监事。2015 年 4 月至今在中铁二局集团有限公司担任工会副主席，在中铁二局股份有限公司担任职工董事。
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，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 2015 年 4 月在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
刘广斌	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 2015 年 4 月在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
杜剑	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 2015 年 4 月在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
黄庆	1995 年 7 月至今在西南交通大学担任教授，2011 年 10 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
陈华	2001 年 1 月至 2011 年 7 月在中国银河证券股份有限公司担任执行总经理，2011 年 8 月至 2012 年 7 月在湘财证券有限责任公司北京承销与保荐分公司担任副总经理，2012 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
金盛华	1999 年 5 月至今在北京师范大学担任教授、博士生导师，2015 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
王新	2013 年 7 月至今在西南财经大学国际教育学院担任副院长、副教授，2015 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
补永赋	1997 年 5 月至今在四川君合律师事务所担任律师，2015 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任独立董事。
刘剑斌	2003 年 2 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理，2012 年 8 月至今在中铁二局集团有限公司担任总法律顾问，2015 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任董事。
方国建	2006 年 3 月至 2012 年 2 月在中铁二局集团有限公司担任工会主席、董事，2012 年 3 月至 2012 年 7 月在中铁二局集团有限公司担任党委副书记、纪委书记、工会主席，2012 年 8 月至 2015 年 4 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，在中铁二局股份有限公司担任党委副书记、纪委书记、监事会主席，2015 年 4 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、监事，在中铁二局股份有限公司担任党委副书记、纪委书记。
刘恒书	2008 年 6 月至 2010 年 8 月在中铁二局集团有限公司担任审计部副部长，2010 年 9 月至今在中铁二局集团有限公司担任审计部部长。2011 年 10 月至 2015 年 6 月在中铁二局股份有限公司担任监事。2015 年 7 月至 2015 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任财会部部长，2015 年 9 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总会计师、财会部部长。
王大奇	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 2015 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任监事，2015 年 4 月至 2015 年 6 月在中铁二局股份有限公司担任副总会计师、财会部部长。
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 2013 年 8 月在中铁二局电务公司担任董事、总会计师，2013 年 9 月至今在中铁二局瑞隆物流公司担任党委副书记、董事、副总经理，2003 年 10 月至 2015 年 4 月在中铁二局股份有

	限公司担任监事。
管育新	1998 年 6 月至 2001 年 3 月在铁二局担任团委书记，2001 年 4 月至 2008 年 11 月在中铁二局装修公司担任党委书记，2008 年 12 月在中铁二局建筑公司担任党委书记、副董事长，2013 年 1 月至今在中铁二局集团有限公司担任纪委副书记、监察部部长，2015 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任监事。
陈沛	2004 年 6 月至 2013 年 8 月在中铁二局深圳公司担任董事、总会计师，2013 年 9 月至今在中铁二局第六工程有限公司担任总会计师，2015 年 4 月至今在中铁二局股份有限公司担任监事。
胡志勇	2006 年 10 月至 2010 年 11 月在中铁二局集团有限公司担任党委办公室主任，2010 年 12 月至 2015 年 7 月在中铁二局集团有限公司担任人力资源部、党委干部部部长，2015 年 4 月至 2015 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任监事，2015 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。
林原	2005 年 9 月至 2014 年 3 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理，2014 年 4 月至 2015 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师。2015 年 9 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。
王云波	2003 年 2 月至 2015 年 1 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理。
曾永林	2001 年 8 月至 2008 年 7 月在中铁二局股份有限公司担任总会计师、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。
邓爱民	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。
熊志勇	2007 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。
李政	2005 年 7 月至 2010 年 11 月在中铁二局股份有限公司担任副总经济师、经营开发中心主任，2010 年 12 月至 2013 年 2 月在中铁二局股份有限公司担任总经理助理、经营开发中心主任，2013 年 3 月至 2015 年 8 月在中铁二局股份有限公司担任副总经理。
陈道圆	2005 年 7 月至 2013 年 2 月，在中铁二局四公司担任董事长、总经理，2013 年 3 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。
王勇	1999 年 11 月至 2004 年 6 月在中铁二局股份有限公司担任工程部部长，2004 年 7 月至 2010 年 5 月在中铁二局机筑公司担任董事长、总经理，2010 年 6 月至 2012 年 1 月在中国中铁老挝分公司担任副总经理，2012 年 2 月至 2015 年 7 月在中铁城市发展投资有限公司担任副总经理，2015 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理、总工程师。
蒋光全	2005 年 11 月至 2006 年 9 月在中铁二局股份有限公司担任工程部部长，2006 年 10 月至 2015 年 7 月中铁二局五公司担任董事长、总经理，2015 年 8 月至今在中铁二局股份有限公司担任副总经理。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓元发	中铁二局集团有限公司	党委书记、董事长、法定代表人	2014 年 12 月 24 日	至今
王广钟	中铁二局集团有限公司	总经理、副董事长、党委副书记	2013 年 10 月 18 日	至今
方国建	中铁二局集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2012 年 3 月 6 日	至今
张文杰	中铁二局集团有限公司	工会主席	2012 年 7 月 31 日	至今
郑兴平	中铁二局集团有限公司	工会副主席	2013 年 1 月 1 日	至今
刘剑斌	中铁二局集团有限公司	法律总顾问	2012 年 8 月 1 日	至今
刘恒书	中铁二局集团有限公司	审计部部长	2010 年 9 月 1 日	2015 年 6 月 30 日
王大奇	中铁二局集团有限公司	总会计师、财会部部长	2007 年 4 月 1 日	2015 年 3 月 31 日
管育新	中铁二局集团有限公司	纪委副书记、监察部部长	2013 年 1 月 1 日	至今
胡志勇	中铁二局集团有限公司	人力部、党委干部部部长	2010 年 12 月 1 日	至今
曾永林	中铁二局集团有限公司	董事	2007 年 4 月 18 日	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

□适用 √不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告一、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	575.88 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张文杰	职工董事	离任	工作原因
郑兴平	职工董事	选举	工作原因
彭韶兵	独立董事	离任	工作原因
刘广斌	独立董事	离任	工作原因
杜 剑	独立董事	离任	工作原因
黄 庆	独立董事	选举	工作原因
陈 华	独立董事	选举	工作原因
金盛华	独立董事	选举	工作原因
王 新	独立董事	选举	工作原因
补永赋	独立董事	选举	工作原因
刘剑斌	董事	选举	工作原因
方国建	监事会主席	离任	工作原因
张文杰	监事会主席	选举	工作原因
刘恒书	监事	离任	工作原因
王大奇	监事	离任	工作原因
郑兴平	监事	离任	工作原因
杨成安	监事	离任	工作原因
管育新	监事	选举	工作原因
陈 沛	监事	选举	工作原因
胡志勇	监事	离任	工作原因
林 原	副总经理、总工程师	离任	工作原因
林 原	副总经理	聘任	工作原因
王云波	副总经理	离任	工作原因
李 政	副总经理	离任	工作原因
王 勇	副总经理、总工程师	聘任	工作原因
胡志勇	副总经理	聘任	工作原因
蒋光全	副总经理	聘任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	750
主要子公司在职员工的数量	17,933
在职员工的数量合计	18,683
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,283
销售人员	-
技术人员	7,605
财务人员	1,080
行政人员	2,715
合计	18,683
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	214
大学本科	6,372
大学专科	3,463
中专	1,648
高中及以下	6,986
合计	18,683

(二) 薪酬政策

目前母公司和主要子公司员工薪酬统一执行公司制定的薪酬制度。公司薪酬分配制度包括《中铁二局股份有限公司本部中层管理人员薪酬管理办法》、《中铁二局股份有限公司本部员工薪酬管理办法》等 15 项基本薪酬制度，涵盖了公司本部、分公司、事业部、子公司高管人员及本部一般员工和国内外项目部等各个层面，是一套与市场相适应、反映业务板块差距、兼顾内部公平，又与企业效益紧密挂钩的薪酬分配体系。

(三) 培训计划

公司以年度重点工作为依据，以规范培训管理、提高培训质量为抓手，制定了从制度宣贯、员工业务能力、领导干部、国际化人才、职业资格、党建业务等 6 个类别共计 47 个班次的培训。力争通过实施有效培训，切实提高员工业务水平和综合素质，增强岗位胜任能力，为全面加强企业基础管理，提高企业发展质量提供人才支持和智力支撑。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	17285.91 万小时
劳务外包支付的报酬总额	361275.48 万元

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

(一) 公司治理

1、关于股东与公司的关系

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

2、关于控股股东与公司的关系

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

3、关于董事与董事会

(1) 依据有关上市公司治理的规范性文件和《公司章程》建立董事会，董事会由 9 名成员组成，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	2015 年第一次临时股东大会	上海证券交易所	2015.1.30
2	股东大会议事规则	2015 年第一次临时股东大会	上海证券交易所	2015.1.30
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	第五届董事会 2014 年第七次会议	上海证券交易所	2014.12.30
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	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
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	募集资金管理制度	第五届董事会 2013 年第四次会议	上海证券交易所	2013.8.23
15	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
16	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
17	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

18	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
19	关联交易管理制度	2015 年第一次临时股东大会	上海证券交易所	2015.1.30
20	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
21	内控体系运行管理暂行办法	第五届董事会 2013 年第四次会议	上海证券交易所	2013.8.23
22	全面风险管理暂行办法	第五届董事会 2013 年第四次会议	上海证券交易所	2013.8.23
23	全面预算管理办法	第五届董事会 2011 年第二次会议	上海证券交易所	2011.12.23
24	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
25	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
26	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
27	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
28	债务融资工具信息披露管理制度	第五届董事会 2012 年第八次会议	上海证券交易所	2012.9.28

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
无

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 4 月 28 日
2015 年第一次临时股东大会会议	2015 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 2 月 2 日
2015 年第二次临时股东大会会议	2015 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 5 月 16 日
2015 年第三次临时股东大会会议	2015 年 12 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 12 月 29 日

股东大会情况说明

无

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王广钟	否	12	10	5	2	0	否	2
邓元发	否	12	9	5	3	0	是	2
张文杰	否	3	3	1	0	0	否	1
刘剑斌	否	9	9	4	0	0	否	2
郑兴平	否	9	9	4	0	0	否	2
黄庆	是	12	12	5	0	0	否	3
金盛华	是	9	8	4	1	0	否	3
补永赋	是	9	9	4	0	0	否	3
陈华	是	12	12	5	0	0	否	4

王新	是	9	9	4	0	0	否	3
彭韶兵	是	3	3	1	0	0	否	1
刘广斌	是	3	3	1	0	0	否	0
杜剑	是	3	2	1	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事邓元发因公出差，委托他人出席会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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或其他议案提出异议。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

(一) 董事会审计委员会履职情况

根据中国证监会、上海证券交易所关于上市公司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》，公司审计委员会对财务报表和内部控制审计过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

1. 换届选举工作。2015 年，公司第五届董事会任期届满，4 月 27 日，公司第六届董事会 2015 年第一次会议选举产生了第六届董事会专门委员会成员，审计委员会由郑兴平、陈华、王新组成，独立董事王新任主任委员。

2. 审计委员会在年审注册会计师出具 2014 年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 2014 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；会计师事务所获取的审计证据是充分、适当的；对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制的财务年度报表，2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 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。

3. 审计委员会在会计师审阅了公司一季度、半年度和三季度财务会计报表，并形成了书面意见。

4. 审计委员会就公司 2015 年度财务报告审计和内部控制工作的时间安排、审计范围和审计计划与会计师事务所进行了沟通，并确定了公司财务报告审计工作安排，由总会计师向公司独立董事提交。

5. 审计委员会审阅公司 2015 年度内部审计工作计划和审计工作报告，认为公司审计计划目标明确、重点突出，通过内部审计进一步促进了企业管理水平的提高。

6. 审计委员会在会计师审计过程中与其保持持续沟通，并四次督促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。

7. 2015 年，审计委员会共召开会议 4 次，审议通过了 16 项议案，主要议案有《关于公司 2014 年内部审计报告的议案》、《关于公司 2014 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告的议案》、《〈公司 2014 年年度报告〉及其摘要》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《关于 2014 年度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 2015 年度财务预算方案》、《关于部分子公司购置办公用房的议案》、《关于德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）2014 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（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的预案》、《关于续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内控审计机构的预案》。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

1. 根据公司薪酬管理办法相关规定，核定了高级管理人员 2014 年度薪酬标准，并对高级管理人员 2014 年度薪酬进行了清算。该方案已提交公司董事会审议通过。

2. 明确了公司高级管理人员 2015 年度薪酬预付标准。该方案已提交公司董事会审议通过。

3. 拟定了子公司领导人员薪酬管理办法、子公司绩效考核管理办法、子公司考核净利润确认办法、经营中心领导人员薪酬管理办法和区域性经营公司领导人员薪酬管理办法。方案均已提交公司董事会审议通过。

4. 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 2015 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。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开会议 2 次，共审议议题 2 项：

2015 年 4 月 3 日，第五届董事会提名委员会 2015 年第一次会议审议通过了《关于变更公司第六届董事会董事候选人的预案》，同意提交董事会审议。

2015 年 8 月 26 日，第六届董事会提名委员会 2015 年第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、总工程师的议案》，同意提交董事会审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格遵照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》，依法独立履行职责，监督公司董事、高管人员执行公司职务的行为，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、重大投资项目、财务状况等情况进行监督检查，未发现存在风险的事项。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

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。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司控股股东 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》，以解决同业竞争问题。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员绩效考核制度，对高级管理人员进行年度绩效考核，并按《中铁二局股份有限公司负责人薪酬管理办法》规定，将高级管理人员薪酬与年度绩效考核结果挂钩。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，我们对公司截至 2015 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价，详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁二局股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司根据财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的要求，结合企业实际情况，按照重要、全面、制衡、适应、成本、效益等原则，逐步建立健全了涵盖各部门、各分（子）公司及项目部各层面、各业务环节的内部控制体系文件。2015 年，为加强精细化管理，组织各部门及所属各子分公司、项目部对公司各层级的管理职责、业务流程、管理制度等进行全面梳理，进一步完善了内部控制管理体系，夯实了管理基础，使内控体系更加科学、合理、实用。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
中铁二局股份有限公司 2013 年度第一期中期票据	13 铁二股 MTN1	1382127	2013-3-25	2016-3-26	300,000,000.00	5.18%	每年付息一次。	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第一期超短融	15 铁二股 SCP001	011599300	2015-6-1	2016-2-26	300,000,000.00	4.45%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第二期超短融	15 铁二股 SCP002	011599301	2015-6-1	2016-2-26	300,000,000.00	4.45%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第三期超短融	15 铁二股 SCP003	011599333	2015-6-9	2016-3-5	300,000,000.00	4.25%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第四期超短融	15 铁二股 SCP004	011599334	2015-6-9	2016-3-5	300,000,000.00	4.25%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第五期超短融	15 铁二股 SCP005	011599367	2015-6-17	2016-3-13	300,000,000.00	4.5%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第六期超短融	15 铁二股 SCP006	011599368	2015-6-17	2016-3-13	300,000,000.00	4.5%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第七期超短融	15 铁二股 SCP007	011599411	2015-6-23	2016-3-21	300,000,000.00	4.5%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第八期超短融	15 铁二股 SCP008	011599412	2015-6-23	2016-3-21	300,000,000.00	4.5%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第九期超短融	15 铁二股 SCP009	011599507	2015-8-5	2016-5-2	300,000,000.00	3.58%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场
中铁二局股份有限公司 2015 年度第十期超短融	15 铁二股 SCP010	011599508	2015-8-5	2016-5-2	300,000,000.00	3.58%	到期一次还本付息	全国银行间债券市场

公司债券其他情况的说明

无

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中央国债登记结算有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 10 号
	联系人	资金部
	联系电话	010-88170231、88170216

债券受托管理人	名称	银行间市场清算所股份有限公司
	办公地址	上海黄浦区中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼 33-34F
	联系人	谢晨燕 陈龚荣
	联系电话	021-23198708 、 23198682
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 156 号北京招商国际金融中心 D 座 12 层

三、公司债券募集资金使用情况

经中国银行间市场交易商协会（中市协注【2015】SCP146 号）核准，公司分别于 2015 年 6 月和 8 月通过主承销商组织承销团，簿记建档、集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行公司发行超短期融资券注册总额为 30 亿元，中票 3 亿元。募集资金已按照募集说明书上列明的用途使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

中诚信国际信用评级有限公司（简称“中诚信国际”，英文简称“CCXI”）是经中国人民银行总行、中华人民共和国商务部批准设立，在中国国家工商行政管理总局登记注册的中外合资信用评级机构。2006 年 4 月 13 日，中国诚信信用管理有限公司（简称“中国诚信”，英文简称“CCX”）与全球著名评级机构穆迪投资者服务公司（简称穆迪，Moody's）签订协议，出让中诚信国际信用评级有限公司 49% 的股权；2006 年 8 月 15 日中国商务部正式批准股权收购协议，中诚信国际正式成为穆迪投资者服务公司成员。评级业务包括企业债券评级、短期融资券评级、中期票据评级、可转换债券评级、信贷企业评级、保险公司评级、信托产品评级、货币市场基金评级、资产证券化评级、公司治理评级等。中诚信国际是国家发展与改革委员会认可的企业债券评级机构；也是中国人民银行认可的银行间债券市场信用评级机构；中诚信国际是评级机构在中国银行间交易商市场协会第一届常务理事单位。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

公司债券均无担保。中期票据按期付息，到期还本；超短融到期一次还本付息。

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

公司债券受托管理人未有纠纷。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,115,196,562.85	1,495,412,655.54	-25.43	本年利润总额减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	336,583,249.51	-13,186,999.11	不适用	对固定资产投资和土地整理投资减少所致。
筹资活动产生的	5,654,502,474.40	-325,729,962.04	不适用	兑付到期票据而新增借款

现金流量净额				所致。
期末现金及现金等价物余额	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19	26.31	受限资金减少所致。
流动比率	1.16	1.10	5.04	本年流动负债大幅减少 44 亿，导致该比率上升。
速动比率	0.57	0.58	-1.75	本年速动资产和流动负债与上年度相比变化稳定，导致该比率和去年基本持平。
资产负债率	88.59%	88.33%	0.26	本年资产和负债与上年度相比变化稳定，导致该比率和去年基本持平。
EBITDA 全部债务比	44.84	34.84	28.70	本年息税折旧摊销前利润较上年减少，导致该比率本年上升。
利息保障倍数	0.93	1.28	-27.51	本年税前利润大幅下降，导致该比率本年下降较为明显。
现金利息保障倍数	-5.90	1.76	-434.65	本年经营活动产生的现金流量净额较上年下降，导致该比率大幅下降。
EBITDA 利息保障倍数	1.30	1.76	-25.95	本年息税折旧摊销前利润较上年减少，导致该比率本年下降。
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

九、报告期末公司资产情况

公司资产流动性好，变现能力强，资产质量优良，对各项存在减值情形的资产已按照会计准则的规定谨慎地提取了减值准备。截止 2015 年 12 月 31 日，公司资产总额 564.47 亿元，净资产 64.42 亿元，资产负债率 88.59%，具有较强的偿债能力，不存在债务偿还风险。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2015 年 12 月 31 日，公司债券余额为 33 亿元，其中中期票据 1 支，金额为 3 亿元，该票据为 2013 年 3 月 25 日发行的金额 3 亿元期限三年的中期票据；超短期融资券 30 亿元，为 2015 年 5 月 29 日起发行。已发行债务融资工具均如期支付本金，信用记录良好。

十一、公司报告期内的银行授信情况

报告期内，本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要银行一直保持长期合作伙伴关系，截至 2015 年 12 月 31 日，公司合并口径获得中国银行等银行给予的授信总额度合计为 670.28 亿元，其中已使用授信额度 426.9 亿元。报告期内，公司均能按时偿还银行借款。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司严格按照中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及中国银行间市场交易商协会《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》等文件的相关规定，进行超短期融资券存续期间各类财务报表、审计报告及可能影响超短期融资券本息兑付的重大事项的披露工作。披露时间不晚于企业在证券交易所、指定媒体或其他场合向市场公开披露的时间。

在报告期内，公司严格履行债券募集说明书相关约定或承诺，未出现相关约定或承诺信用违约情况。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响
无

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

德师报(审)字(16)第 P[0851]号

中铁二局股份有限公司全体股东：

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 2015 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2015 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。

一、管理层对财务报表的责任

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。

二、注册会计师的责任

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。

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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，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 2015 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2015 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：干长如

中国·上海

中国注册会计师：肖静华

2016 年[3]月[23]日

二、财务报表

合并资产负债表
2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七)1	5,804,069,205.13	6,549,606,221.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(七)4	457,243,020.17	159,862,562.28
应收账款	(七)5	15,703,344,098.78	18,188,880,963.93
预付款项	(七)6	11,330,011,031.13	9,455,165,953.93
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			
其他应收款	(七)9	3,606,488,786.92	3,744,903,356.67
买入返售金融资产			
存货	(七)10	14,608,368,835.08	15,952,697,023.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)13	178,679,305.92	105,822,491.09
流动资产合计		51,688,204,283.13	54,156,938,572.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(七)14	186,546,873.09	186,546,873.09
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)17	199,394,125.79	181,605,433.50
投资性房地产	(七)18	377,701,783.30	396,890,215.65
固定资产	(七)19	1,708,701,086.40	1,739,775,471.74
在建工程	(七)20	42,180,000.00	13,389,713.89
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	(七)25	71,477,498.03	80,431,729.68
开发支出		-	-
商誉	(七)27	7,050,870.71	7,050,870.71
长期待摊费用	(七)28	2,541,358.00	1,698,025.60
递延所得税资产	(七)29	230,525,031.37	298,691,591.83
其他非流动资产	(七)30	1,932,875,212.73	1,917,573,002.90

非流动资产合计		4,758,993,839.42	4,823,652,928.59
资产总计		56,447,198,122.55	58,980,591,500.73
流动负债：			
短期借款	(七)31	8,160,000,000.00	8,272,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(七)34	6,144,776,538.92	10,834,896,178.85
应付账款	(七)35	17,445,350,924.78	18,809,963,811.32
预收款项	(七)36	3,887,843,149.12	6,717,554,433.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)37	112,800,969.78	63,816,824.68
应交税费	(七)38	1,005,017,854.50	1,247,042,666.39
应付利息	(七)39	93,498,425.33	32,621,160.17
应付股利	(七)40	146,657,839.97	17,491,407.29
其他应付款	(七)41	2,597,368,160.79	2,367,386,064.98
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(七)43	1,957,350,000.00	667,100,000.00
其他流动负债	(七)44	3,000,000,000.00	-
流动负债合计		44,550,663,863.19	49,030,372,547.43
非流动负债：			
长期借款	(七)45	5,454,200,000.00	2,769,000,000.00
应付债券	(七)46	-	300,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(七)29	126,512.27	126,512.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,454,326,512.27	3,069,126,512.27
负债合计		50,004,990,375.46	52,099,499,059.70
所有者权益			
股本	(七)53	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七)55	1,597,854,866.55	1,597,854,866.55

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(七)58	-	-
盈余公积	(七)59	566,536,113.90	472,503,397.83
一般风险准备			
未分配利润	(七)60	2,538,921,978.55	2,552,624,232.99
归属于母公司所有者权益合计		6,162,512,959.00	6,082,182,497.37
少数股东权益		279,694,788.09	798,909,943.66
所有者权益合计		6,442,207,747.09	6,881,092,441.03
负债和所有者权益总计		56,447,198,122.55	58,980,591,500.73

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

母公司资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金			4,529,331,471.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			9,000,000.00
应收账款	(十七)1		9,066,070,998.02
预付款项			3,687,737,496.88
应收利息			
应收股利			36,754,664.73
其他应收款	(十七)2		15,875,450,688.54
存货			2,029,250,457.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		79,336,893.86	70,741,673.69
流动资产合计		79,336,893.86	35,304,337,450.50
非流动资产：			
可供出售金融资产		182,600,000.00	182,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十七)3	5,702,781,465.40	3,058,688,148.77
投资性房地产			
固定资产			496,841,699.86
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		-	186,690.60
递延所得税资产		-	84,277,820.48
其他非流动资产		-	254,391,144.61
非流动资产合计		5,885,381,465.40	4,076,985,504.32
资产总计		5,964,718,359.26	39,381,322,954.82
流动负债：			
短期借款		-	7,927,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	8,746,286,138.85
应付账款		-	5,504,007,765.12
预收款项		-	3,795,989,574.94
应付职工薪酬		-	10,873,532.96
应交税费		613.67	105,189,252.33
应付利息		-	28,508,465.73
应付股利		-	-
其他应付款		35,251,543.01	4,890,177,183.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		-	461,100,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		35,252,156.68	31,469,631,912.96
非流动负债：			
长期借款		-	2,535,000,000.00
应付债券		-	300,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	2,835,000,000.00
负债合计		35,252,156.68	34,304,631,912.96
所有者权益：			
股本		1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,698,087,573.04	1,698,087,573.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		562,005,216.10	467,972,500.03
未分配利润		2,210,173,413.44	1,451,430,968.79

所有者权益合计		5,929,466,202.58	5,076,691,041.86
负债和所有者权益总计		5,964,718,359.26	39,381,322,954.82

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	(七)61	57,787,441,748.51	71,512,638,985.91
其中：营业收入	(七)61	57,787,441,748.51	71,512,638,985.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,850,587,078.93	71,274,494,300.22
其中：营业成本	(七)61	53,704,298,289.55	67,288,616,863.39
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	(七)62	1,650,277,577.12	1,792,790,710.91
销售费用	(七)63	114,929,562.45	130,452,737.56
管理费用	(七)64	1,262,584,878.23	1,319,419,073.87
财务费用	(七)65	615,658,296.77	425,235,265.60
资产减值损失	(七)66	502,838,474.81	317,979,648.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		－	－
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)68	156,373,652.17	177,857,121.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,385,953.95	30,439,935.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		93,228,321.75	416,001,807.05
加：营业外收入	(七)69	63,475,837.19	133,196,821.61
其中：非流动资产处置利得		1,016,392.93	4,142,944.29
减：营业外支出	(七)70	65,984,379.64	12,027,578.51
其中：非流动资产处置损失		20,035,154.25	5,941,321.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		90,719,779.30	537,171,050.15
减：所得税费用	(七)71	187,851,069.60	168,141,005.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-97,131,290.30	369,030,044.21
归属于母公司所有者的净利润		167,882,461.63	282,856,959.42
少数股东损益		-265,013,751.93	86,173,084.79
六、其他综合收益的税后净额		－	－
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		－	－
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		－	－

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-97,131,290.30	369,030,044.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		167,882,461.63	282,856,959.42
归属于少数股东的综合收益总额		-265,013,751.93	86,173,084.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1151	0.1938
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

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

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十七)4	23,823,657,630.38	25,489,535,834.82
减：营业成本	(十七)4	22,910,218,601.26	25,153,813,583.10
营业税金及附加		196,638,065.77	186,394,095.93
销售费用		-	-
管理费用		378,990,502.02	421,521,516.71
财务费用		15,942,669.94	5,842,771.80
资产减值损失		511,487,702.40	77,482,231.76
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）	(十七)5	1,074,653,259.24	389,627,709.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,610,335.94	21,934,099.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		885,033,348.23	34,109,344.55
加：营业外收入		203,162,095.10	32,255,316.93
其中：非流动资产处置利得		166,997,654.78	1,912.79
减：营业外支出		39,339,523.99	410,670.17
其中：非流动资产处置损失		7,618,276.94	71,927.28

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,048,855,919.34	65,953,991.31
减：所得税费用		108,528,758.62	(48,284,217.63)
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		940,327,160.72	114,238,208.94
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		940,327,160.72	114,238,208.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		57,327,012,413.75	64,469,388,555.78
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		312,499.14	54,658.45
收到其他与经营活动有关的现金	(七)73(1)	3,175,824,973.30	3,590,167,412.42

经营活动现金流入小计		60,503,149,886.19	68,059,610,626.65
购买商品、接受劳务支付的现金		56,787,184,621.59	58,424,485,311.03
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		2,165,617,622.38	2,122,649,206.92
支付的各项税费		2,280,065,014.50	2,149,027,316.10
支付其他与经营活动有关的现金	(七)73(2)	4,323,779,714.63	3,863,890,627.06
经营活动现金流出小计		65,556,646,973.10	66,560,052,461.11
经营活动产生的现金流量净额	(七)74(1)	-5,053,497,086.91	1,499,558,165.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		330,440,809.57	481,710,497.17
取得投资收益收到的现金		88,884,547.44	37,394,022.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,761,838.16	11,295,463.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		122,498,686.90	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		550,585,882.07	530,399,983.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		171,428,550.80	242,462,717.76
投资支付的现金		42,574,081.76	301,124,264.87
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		214,002,632.56	543,586,982.63
投资活动产生的现金流量净额		336,583,249.51	-13,186,999.11
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		12,770,000,000.00	11,240,844,000.00
发行债券收到的现金		3,000,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,770,000,000.00	11,240,844,000.00
偿还债务支付的现金		9,180,950,000.00	10,474,523,984.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		903,281,573.10	1,057,249,977.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,032,941.00	86,643,613.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)73(6)	31,265,952.50	34,800,000.00
筹资活动现金流出小计		10,115,497,525.60	11,566,573,962.04
筹资活动产生的现金流量净额		5,654,502,474.40	-325,729,962.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-156,607.35	-

五、现金及现金等价物净增加额		937,432,029.65	1,160,641,204.39
加：期初现金及现金等价物余额	(七)74(1)	3,563,291,805.19	2,402,650,600.80
六、期末现金及现金等价物余额	(七)74(1)	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		28,610,524,634.66	20,106,000,876.71
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		382,876,467.70	410,386,611.26
经营活动现金流入小计		28,993,401,102.36	20,516,387,487.97
购买商品、接受劳务支付的现金		23,773,956,957.69	21,146,013,746.82
支付给职工以及为职工支付的现金		332,251,665.51	349,772,796.44
支付的各项税费		366,150,874.63	236,551,848.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,216,177,553.65	728,341,293.50
经营活动现金流出小计		25,688,537,051.48	22,460,679,685.17
经营活动产生的现金流量净额		3,304,864,050.88	-1,944,292,197.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		155,624,400.00	-
取得投资收益收到的现金		410,251,162.14	363,240,409.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,047.47	15,960.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,674,446,431.60	3,588,095,665.64
投资活动现金流入小计		2,240,382,041.21	3,951,352,035.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,442,769.04	120,301,906.53
投资支付的现金		2,641,324,042.67	70,520,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		11,675,425,304.14	1,312,859,338.96
投资活动现金流出小计		14,369,192,115.85	1,503,681,745.49
投资活动产生的现金流量净额		-12,128,810,074.64	2,447,670,290.19
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		12,770,000,000.00	10,586,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,000,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		15,770,000,000.00	10,586,500,000.00
偿还债务支付的现金		8,807,850,000.00	8,907,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		778,225,636.65	787,950,317.62
支付其他与筹资活动有关的现金		31,265,952.50	34,800,000.00
筹资活动现金流出小计		9,617,341,589.15	9,729,750,317.62

筹资活动产生的现金流量净额		6,152,658,410.85	856,749,682.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-156,607.35	-
五、现金及现金等价物净增加额		-2,671,444,220.26	1,360,127,775.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,671,444,220.26	1,311,316,444.89
六、期末现金及现金等价物余额		-	2,671,444,220.26

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				472,503,397.83		2,552,624,232.99	798,909,943.66	6,881,092,441.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				472,503,397.83		2,552,624,232.99	798,909,943.66	6,881,092,441.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									94,032,716.07		-13,702,254.44	-519,215,155.57	-438,884,693.94
（一）综合收益总额											167,882,461.63	-265,013,751.93	-97,131,290.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									94,032,716.07		-181,584,716.07	-194,329,035.46	-281,881,035.46
1. 提取盈余公积									94,032,716.07		-94,032,716.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-87,552,000.00	-194,329,035.46	-281,881,035.46
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本													

2015 年年度报告

(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							712,544,707.25						712,544,707.25
2. 本期使用							712,544,707.25						712,544,707.25
(六) 其他											-59,872,368.18		-59,872,368.18
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55			566,536,113.90		2,538,921,978.55	279,694,788.09		6,442,207,747.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				461,079,576.94		2,427,111,094.46	799,380,471.87	6,744,626,009.82
加：会计政策变更	-				-				-		-	-	-
前期差错更正	-				-				-		-	-	-
同一控制下企业合并	-				-				-		-	-	-
其他	-				-				-		-	-	-
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				461,079,576.94		2,427,111,094.46	799,380,471.87	6,744,626,009.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-				11,423,820.89		125,513,138.53	-470,528.21	136,466,431.21
（一）综合收益总额	-				-				-		282,856,959.42	86,173,084.79	369,030,044.21
（二）所有者投入和减少资本	-				-				-		-	-	-
1. 股东投入的普通股	-				-				-		-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-		-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-		-	-	-
4. 其他	-				-				-		-	-	-
（三）利润分配	-				-				11,423,820.89		-157,343,820.89	-86,643,613.00	-232,563,613.00
1. 提取盈余公积	-				-				11,423,820.89		-11,423,820.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-				-				-		-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-				-				-		-145,920,000.00	-86,643,613.00	-232,563,613.00
4. 其他	-				-				-		-	-	-

2015 年年度报告

(四)所有者权益内部结转	-				-				-		-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-				-				-		-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-				-				-		-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-				-		-	-	-
4. 其他	-				-				-		-	-	-
(五)专项储备	-				-				-		-	-	-
1. 本期提取	-				-		918,313,416.94		-		-		918,313,416.94
2. 本期使用	-				-		918,313,416.94		-		-		918,313,416.94
(六)其他	-				-				-		-		-
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55			472,503,397.83		2,552,624,232.99	798,909,943.66		6,881,092,441.03

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				467,972,500.03	1,451,430,968.79	5,076,691,041.86
加：会计政策变更									-	-	-
前期差错更正									-	-	-
其他									-	-	-
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				467,972,500.03	1,451,430,968.79	5,076,691,041.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									94,032,716.07	758,742,444.65	852,775,160.72
（一）综合收益总额					-				-	940,327,160.72	940,327,160.72
（二）所有者投入和减少资本					-				-		
1. 股东投入的普通股					-				-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本					-				-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-				-	-	-
4. 其他					-				-	-	-
（三）利润分配					-				94,032,716.07	-181,584,716.07	-87,552,000.00

2015 年年度报告

1. 提取盈余公积	-				-				94,032,716.07	-94,032,716.07	
2. 对所有者（或股东）的分配	-				-					-87,552,000.00	-87,552,000.00
3. 其他	-				-				-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-				-				-		
1. 资本公积转增资本（或股本）	-				-				-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-				-				-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-				-	-	-
4. 其他	-				-				-	-	-
（五）专项储备	-				-				-	-	-
1. 本期提取	-				-		86,860,942.54		-	-	86,860,942.54
2. 本期使用	-				-		86,860,942.54		-	-	86,860,942.54
（六）其他	-				-				-	-	
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,210,173,413.44	5,929,466,202.58

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				456,548,679.14	1,494,536,580.74	5,108,372,832.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				456,548,679.14	1,494,536,580.74	5,108,372,832.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,423,820.89	-43,105,611.95	-31,681,791.06
（一）综合收益总额										114,238,208.94	114,238,208.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,423,820.89	-157,343,820.89	-145,920,000.00
1. 提取盈余公积									11,423,820.89	-11,423,820.89	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-145,920,000.00	-145,920,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

2015 年年度报告

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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								123,620,326.14			123,620,326.14
2. 本期使用								123,620,326.14			123,620,326.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				467,972,500.03	1,451,430,968.79	5,076,691,041.86

法定代表人：邓元发 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：刘恒书

三、公司基本情况

1. 公司概况

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,于 1999 年 9 月 24 日在四川省成都市注册成立的股份有限公司。本公司总部位于四川省成都市。

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,国内贸易业务(不含专营、专控、专卖商品),房地产综合开发业务。

本公司的公司及合并财务报表于 2016 年 3 月 23 日已经本公司董事会批准。

2. 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括 51 家子公司,详细情况参见“九、在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化情况参见“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司对自 2015 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

无

1. 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 2015 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2015 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

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。本公司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。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。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。

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。

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。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

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。

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，其余额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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见“五（14）权益法核算的长期股权投资”。

本集团根据共同经营的安排确认本集团单独所持有的资产以及按本集团份额确认共同持有的资产；确认本集团单独所承担的负债以及按本集团份额确认共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。本集团按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认的与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本集团全额确认该损失。

本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指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。

9. 外币业务和外币报表折算

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计入其他综合收益外，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。

10. 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。

10.1 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。

10.2 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及可供出售金融资产。

10.2.1 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。

10.2.2 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

10.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他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) 权益工具发行人经营所处的技术、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。

– 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

– 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

10.4 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其他综合收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。

10.5 金融负债的分类、确认和计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类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。

10.5.1 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。除财务担保合同负债外的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。

10.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

10.7 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，且该种法定权利是当前可执行的，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。

10.8 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。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 5,000 万元以上的应收款项认定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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	本组合为应收质保金及本集团内部借款。
组合 2	本组合为除应收质保金及本集团内部借款外的应收款项。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	个别认定法
组合 2	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	当有确凿证据表明应收款项无法收回时。
坏账准备的计提方法	个别认定法

12. 存货12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、房地产开发成本、房地产开发产品、发出商品、在途物资、委托加工物资和建造合同已完工未结算款等。

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。

12.2 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，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

12.3 存货可变现净值的确定依据

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。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5 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。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

14.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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，已考虑投资方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。

14.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1. 成本法核算的长期股权投资

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主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

14.3.2. 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仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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。

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。

14.4 长期股权投资处置

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

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。

16. 固定资产

(1). 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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50 年	0-5	1.90-9.50
施工设备(除大型专用设备)	年限平均法	5-15 年	0-5	6.33-20.00
施工设备-大型专用设备	工作量法	工作量法	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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

17. 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。

18. 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；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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件和采矿权。

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。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50	-
特许经营权	直线法	20	-
软件	直线法	5	-
采矿权	直线法	30	-

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,并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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

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。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

对于其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的相关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划的相关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福

利净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 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。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

28.1 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。本集团商品销售收入的具体确认原则如下：

根据销售合同的约定，在商品被运输至购货方指定的收货地点时，商品对应的风险和报酬即转移至客户，故本集团对客户商品销售在同时满足如下条件时，确认销售收入：(1) 与客户签定了产品销售合同；(2) 商品运至收货方指定的收货地点；(3) 相关的经济利益很可能流入企业；(4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

28.2 房地产开发产品收入

对于房地产购买方在建设工程开始前能够规定房地产设计的主要结构要素，或者能够在建造过程中决定主要结构变动的，房地产建造协议符合建造合同定义，本集团对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；对于房地产购买方影响房地产设计的能力有限(如仅能对基本设计方案做微小变动)的，本集团按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认房地产开发产品销售收入的实现。本集团房地产开发产品销售收入的具体确认原则如下：

(1) 买卖双方签订销售合同并在国土部门备案；(2) 房地产开发产品已建造完工并达到预期可使用状态，经相关主管部门验收合格并办妥备案手续；(3) 买方按销售合同付款条款支付了约定的购房款项并取得销售合同约定的入伙资格，即卖方收到全部购房款或取得收取全部购房款权利，相关经济利益能全部流入企业；(4) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

28.3 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。

28.4 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。

对于提供建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务，本集团于项目建造期间，对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；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要为地方政府的财政扶持补贴，由于其与收益性支出相关，该等政府补助划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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。

30. 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。

30.1. 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。

30.2. 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、清偿负债同时进行时，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。

30.3 所得税的抵销

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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

32.1 债务重组

32.1.1. 作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的，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。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以支付的现金、转让的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

32.1.2. 作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的，将享有债务人股份的公允价值与重组债权的账面余额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的，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。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

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。

32.2 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企(2012)16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

无

六、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%；按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	2%
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	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中铁二局工程有限公司	25%
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%

中铁二局第六工程有限公司	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	25%
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	15%
中铁二局房地产集团有限公司	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	15%
中铁二局集团物资有限公司	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	15%
中铁二局长春工程有限公司	25%
中铁智慧建设有限公司	25%
成都中铁恒信投资有限公司	25%
蚌埠中铁二局工程有限公司	25%

2. 税收优惠

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	说明	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、中铁二局第六工程有限公司、中铁二局集团建筑有限公司、中铁二局集团新运工程有限公司、中铁二局集团电务工程有限公司、成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司、中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	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)及《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展改革委令2014年第15号)	注1	注1	执行15%企业所得税率	2011年1月1日至2020年12月31日
中铁二局瑞隆物流有限公司	企业所得税	《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》	注2	注2	执行15%企业所得税率	2014年1月1日至2020年12月31日

注1：本公司及上述十家子公司2015年度所得税税收优惠的批文尚未取得，按照以往年度审批情况，本集团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，能够取得西部大开发企业所得税优惠政策的批准，故暂按15%的税率计缴企业所得税。

注2：中铁二局瑞隆物流有限公司2015年度所得税税收优惠的批文尚未取得。根据财政部、国家税务总局[2014]26号文件《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目

录的通知》，本集团管理层认为中铁二局瑞隆物流有限公司的主营业务符合上述文件的规定，故其设在深圳前海的总公司暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,578,244.93	15,868,307.75
银行存款	4,510,699,620.78	3,554,892,767.09
其他货币资金	1,278,791,339.42	2,978,845,146.36
合计	5,804,069,205.13	6,549,606,221.20
其中：存放在境外的款项总额	44,415,193.82	

其他说明

注 1：本年末因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 24,554,030.87 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 7,469,269.65 元)。

注 2：系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金，2015 年 12 月 31 日受限制的保证金计人民币 1,278,791,339.42 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 2,978,845,146.36 元)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	60,500,000.00	75,358,183.00
商业承兑票据	396,743,020.17	84,504,379.28
合计	457,243,020.17	159,862,562.28

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	600,197,126.60	-

商业承兑票据	-	-
合计	600,197,126.60	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,018,652,631.35	100	315,308,532.57	1.97	15,703,344,098.78	18,512,065,335.39	100	323,184,371.46	1.75	18,188,880,963.93
一组合 1	3,718,821,947.26	23.22	31,749,042.84	0.85	3,687,072,904.42	4,273,042,207.67	23.08	29,160,628.72	0.68	4,243,881,578.95
一组合 2	12,299,830,684.09	76.78	283,559,489.73	2.31	12,016,271,194.36	14,239,023,127.72	76.92	294,023,742.74	2.06	13,944,999,384.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	16,018,652,631.35	/	315,308,532.57	/	15,703,344,098.78	18,512,065,335.39	/	323,184,371.46	/	18,188,880,963.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	10,480,675,874.80	52,403,379.37	0.50
1 至 2 年	718,408,153.78	35,920,407.69	5.00
2 至 3 年	715,053,200.09	71,505,320.01	10.00
3 至 4 年	282,997,225.79	84,899,167.74	30.00
4 至 5 年	62,584,499.47	18,775,349.84	30.00
5 年以上	40,111,730.16	20,055,865.08	50.00
合计	12,299,830,684.09	283,559,489.73	2.31

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	3,718,821,947.26	31,749,042.84	0.85

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 32,767,361.08 元;本期收回或转回坏账准备金额 40,643,199.97 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

人民币元

单位名称	年末余额	坏账准备年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)
中国中铁股份有限公司	2,118,115,770.22	7,604,028.95	13.22
中铁建设投资集团有限公司	958,444,402.00	6,856,099.80	5.98
客户 3	736,831,016.42	3,684,155.08	4.60
客户 4	314,968,510.97	13,449,670.57	1.97
中铁交通投资集团有限公司	264,071,354.15	1,553,847.75	1.65
合计	4,392,431,053.76	33,147,802.15	27.42

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,619,142,385.41	49.60	8,487,139,311.42	89.76
1 至 2 年	5,567,957,750.87	49.14	961,489,725.37	10.17
2 至 3 年	137,718,353.45	1.22	3,169,155.91	0.03
3 年以上	5,192,541.40	0.05	3,367,761.23	0.04
合计	11,330,011,031.13	100.00	9,455,165,953.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

注 1: 账龄超过一年的预付款项主要系预付的物资贸易款, 未及时结算的原因主要是由于供应商未能按时供应物资。

注 2: 截至 2015 年 12 月 31 日止, 本集团预付贸易款计人民币 10,962,774,988.55 元(2014 年 12 月 31 日: 人民币 9,150,308,713.81 元), 占预付款项余额 92.44%(2014

年 12 月 31 日：占 95.19%），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 9,864,784,489.95 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 8,501,759,852.22 元），占预付贸易款的 89.98%（2014 年 12 月 31 日：占 92.91%）。本集团已采取各项措施保证预付贸易款的资金安全，并于每个资产负债表日判断预付贸易款是否存在减值迹象。2015 年 12 月 31 日本集团对存在减值迹象的预付贸易款进行减值测试，并根据减值测试的结果，计提减值准备计人民币 371,993,229.73 元（2014 年计提减值准备计人民币 157,602,018.19 元）。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

人民币元

单位名称	年末余额	坏账准备年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
预付单位 1	2,846,913,511.51	25,919,232.59	24.01
预付单位 2	1,173,422,967.74	187,537,493.89	9.89
预付单位 3	827,179,506.30	82,717,950.63	6.97
预付单位 4	700,983,742.66	-	5.91
预付单位 5	547,448,205.26	-	4.62
合计	6,095,947,933.47	296,174,677.11	51.40

其他说明

7、 应收利息

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	240,048,581.60	6.27	38,805,114.02	16.17	201,243,467.58					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,566,076,743.44	93.20	160,831,424.10	4.51	3,405,245,319.34	3,883,927,372.45	99.48	139,024,015.78	3.58	3,744,903,356.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,174,492.00	0.53	20,174,492.00	100.00	-	20,174,492.00	0.52	20,174,492.00	100.00	-
合计	3,826,299,817.04	/	219,811,030.12	/	3,606,488,786.92	3,904,101,864.45	/	159,198,507.78	/	3,744,903,356.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	240,048,581.60	38,805,114.02	16.17	根据预计可收回金额计提
合计	240,048,581.60	38,805,114.02	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	2,447,530,428.37	12,237,652.15	0.50
1 至 2 年	626,281,660.68	31,314,082.98	5.00
2 至 3 年	244,670,209.66	24,467,020.97	10.00
3 至 4 年	140,570,676.98	42,171,203.09	30.00
4 至 5 年	14,352,094.90	4,305,628.47	30.00
5 年以上	92,671,672.85	46,335,836.44	50.00
合计	3,566,076,743.44	160,831,424.10	4.51

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 87,824,027.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,250,636.36 元。本年因处置子公司减少坏账准备计人民币 4,960,869.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	869,435,054.48	1,619,915,751.21
其他保证金	645,163,882.58	284,127,380.01
应收代垫款	456,327,959.13	362,664,197.31

投标保证金	434,555,524.55	411,936,858.59
民工工资保证金	428,085,240.22	264,429,069.97
押金	113,290,474.47	110,550,296.03
应收股权转让款	-	155,624,400.00
其他	879,441,681.61	694,853,911.33
合计	3,826,299,817.04	3,904,101,864.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	履约保证金	381,256,716.00	1 年以内	9.96	1,906,283.58
客户 2	预付贸易款	240,048,581.60	1-2 年	6.27	38,805,114.02
中国中铁股份有限公司	其他保证金	120,028,673.67	1 年以内	3.14	228,106.07
客户 4	其他保证金	119,547,945.00	1-2 年	3.12	5,977,397.25
客户 5	投标保证金	100,000,000.00	1-2 年	2.61	5,000,000.00
合计	/	960,881,916.27	/	25.10	51,916,900.92

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,035,811,587.46	-	1,035,811,587.46	1,357,296,733.00	-	1,357,296,733.00
在产品						
库存商品	58,524,115.08	-	58,524,115.08	40,629,343.32	-	40,629,343.32
周转材料	330,966,367.20	-	330,966,367.20	364,048,463.25	-	364,048,463.25
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	7,290,013,758.10	5,165,141.25	7,284,848,616.85	6,394,224,258.39	27,355,498.32	6,366,868,760.07
房地产开发成本	3,331,499,679.78	12,666,976.78	3,318,832,703.00	5,433,922,188.43	-	5,433,922,188.43
房地产开发产品	2,538,251,413.12	-	2,538,251,413.12	2,299,553,132.58	-	2,299,553,132.58
发出商品	52,788.42	-	52,788.42	1,481,748.55	-	1,481,748.55
在途物资	41,081,243.95	-	41,081,243.95	88,896,653.84	-	88,896,653.84
合计	14,626,200,953.11	17,832,118.03	14,608,368,835.08	15,980,052,521.36	27,355,498.32	15,952,697,023.04

存货的说明:

①年末存货余额中用于借款抵押的金额计人民币 562,781,012.00 元 (2014 年 12 月 31 日: 人民币 1,746,146,820.81 元)。

②年末存货余额中包含的借款费用资本化金额计人民币 1,107,538,893.49 元 (2014 年 12 月 31 日: 人民币 1,048,213,958.92 元)。本年计入存货的借款费用资本化金额为人民币 148,016,354.19 元, 资本化率为 5.00%。

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	27,355,498.32	14,542,705.02		36,733,062.09		5,165,141.25
房地产开发成本		12,666,976.78				12,666,976.78
房地产开发产品		82,671,072.71			82,671,072.71	
合计	27,355,498.32	109,880,754.51		36,733,062.09	82,671,072.71	17,832,118.03

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	223,931,774,981.30
累计已确认毛利	16,591,009,240.79
减: 预计损失	5,165,141.25
已办理结算的金额	234,842,854,562.24
建造合同形成的已完工未结算资产	7,284,848,616.85
建造合同形成的已结算未完工款项	1,610,084,098.25

其他说明

无

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴土地增值税	65,870,301.31	-
预缴所得税	112,809,004.61	105,822,491.09
合计	178,679,305.92	105,822,491.09

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09
按公允价值计量的						
按成本计量的	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09
合计	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	180,000,000.00	-	-	180,000,000.00	-	-	-	-	15.00	2,999,149.47
深圳市建工房地产开发有限公司	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00	-	-	-	-	4.71	-
四川中铁二局成都工程有限公司	1,998,669.54	-	-	1,998,669.54	-	-	-	-	17.85	-
四川省宏新建筑安装工程有限公司	1,798,203.55	-	-	1,798,203.55	-	-	-	-	8.00	-
深圳南油钜建发展有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	10.00	-
成都瑞达股份有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1.05	-
四川恒砾工程咨询有限公司	150,000.00	-	-	150,000.00	-	-	-	-	5.00	-
合计	189,046,873.09	-	-	189,046,873.09	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	/	2,999,149.47

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

本集团报告期内可供出售金融资产减值未发生变动。

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

(1). 持有至到期投资情况:

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 期末重要的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用☐适用 ☐不适用 单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
福建天成瑞源房地产股份有限公司	49,616,821.27	-	-	11,429.97	-	-	-	-	-	49,628,251.24	
小计	49,616,821.27	-	-	11,429.97	-	-	-	-	-	49,628,251.24	
二、联营企业											
金马瑞城体育投资有限公司	27,445,522.97	-	-	-	-	-	-	-	-	27,445,522.97	-
成都华信大足房地产开发有限公司	64,960,342.01	-	-	26,140,390.33	-	-	-	-	-5,597,261.66	85,503,470.68	-
深圳宝创建材有限公司(1)	15,228,762.24	-	-	39,560.74	-	-	-	-	-	15,268,322.98	-
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	7,768,711.50	-	-	-2,065,038.03	-	-	-	-	-	5,703,673.47	-
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	4,015,844.98	-	-	-	-	-	-	-	-	4,015,844.98	-
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	944,759.25	-	-	1,136.39	-	-	-	-	-	945,895.64	-
德阳三益物业管理有限公司	453,172.61	-	-	757.70	-	-	-	-	-	453,930.31	-
贵阳同兴塑钢有限	596,868.28	-	-	97,528.75	-	-	-	-	-	694,397.03	-

公司											
贵阳同兴物业管理 有限公司	11,023.53	-	-	39,372.77	-	-	-	-	-	50,396.30	-
成都中鼎绿舟置业 有限公司(2)	9,638,655.76	-	-	-675,137.88	-	-	-	-	-	8,963,517.88	-
成都中铁蓉锋投资 管理有限公司(3)	924,949.10	-	-	-204,046.79	-	-	-	-	-	720,902.31	-
小计	131,988,612.23	-	-	23,374,523.98	-	-	-	-	-5,597,261.66	149,765,874.55	
合计	181,605,433.50	-	-	23,385,953.95	-	-	-	-	-5,597,261.66	199,394,125.79	

其他说明

(1)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。

(2)本公司直接持有成都中鼎绿舟置业有限公司 5%的股权。根据股东出资协议和成都中鼎绿舟置业有限公司章程规定,董事会由五名董事组成。本公司在该公司派驻两名董事(其中一名为董事长),能够对该公司的财务和经营政策施加重大影响,故该公司为本公司的联营企业。

(3)本公司直接持有成都中铁蓉锋投资管理有限公司 10%的股权。根据成都中铁蓉锋投资管理有限公司章程规定,董事会由三名董事组成。本公司在该公司派驻一名董事和一名财务总监,能够对该公司的财务和经营政策施加重大影响,故该公司为本公司的联营企业。

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	493,484,021.04	28,737,731.51		522,221,752.55
2. 本期增加金额	28,097,135.90	-		28,097,135.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	28,097,135.90			28,097,135.90
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	20,413,841.63			20,413,841.63
(1) 处置	1,520,664.50			1,520,664.50
(2) 其他转出	18,893,177.13			18,893,177.13
4. 期末余额	501,167,315.31	28,737,731.51		529,905,046.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	120,877,330.28	4,454,206.62		125,331,536.90

2. 本期增加金额	27,555,531.27	957,924.36		28,513,455.63
(1) 计提或摊销	27,555,531.27	957,924.36		28,513,455.63
3. 本期减少金额	1,641,729.01			1,641,729.01
(1) 处置	1,089,809.56			1,089,809.56
(2) 其他转出	551,919.45			551,919.45
4. 期末余额	146,791,132.54	5,412,130.98		152,203,263.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	354,376,182.77	23,325,600.53		377,701,783.30
2. 期初账面价值	372,606,690.76	24,283,524.89		396,890,215.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	6,780,000.00	权利瑕疵

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	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	合计
一、账面原值:									
1. 期初余额	625,655,628.53			3,277,203,663.27	445,929,029.69	40,846,180.45	114,882,582.44	274,046,298.48	4,778,563,382.86
2. 本期增加金额	108,432,047.49			126,522,438.09	36,307,751.26	5,213,616.02	8,682,784.00	17,679,388.60	302,838,025.46
(1) 购置	62,868,374.24			126,522,438.09	34,995,396.16	4,722,111.21	8,639,584.00	17,679,388.60	255,427,292.30
(2) 在建工程转入	23,775,195.49			-	-	-	-	-	23,775,195.49
(3) 企业合并增加									
(4) 存货转入	19,672,471.45			-	-	-	-	-	19,672,471.45
(4) 其他	2,116,006.31			-	1,312,355.10	491,504.81	43,200.00	-	3,963,066.22
3. 本期减少金额	42,109,693.83			169,852,802.00	90,441,206.85	2,739,987.70	29,581,036.99	62,702,714.47	397,427,441.84
(1) 处置或报废	529,488.27			169,852,802.00	88,112,350.94	2,739,987.70	29,581,036.99	55,446,177.86	346,261,843.76

(2) 因出售子公司减少	-		-	-	-	-	668,029.84	668,029.84
(3) 其他	41,580,205.56		-	2,328,855.91	-	-	6,588,506.77	50,497,568.24
4. 期末余额	691,977,982.19		3,233,873,299.36	391,795,574.10	43,319,808.77	93,984,329.45	229,022,972.61	4,683,973,966.48
二、累计折旧								
1. 期初余额	189,865,477.87		2,187,435,578.87	353,605,630.68	22,098,733.53	86,303,018.93	189,997,128.22	3,029,305,568.10
2. 本期增加金额	29,101,061.58		171,342,525.77	50,290,008.27	4,788,873.87	11,204,549.85	20,555,131.44	287,282,150.78
(1) 计提	29,101,061.58		171,342,525.77	49,005,375.32	4,788,873.87	11,182,937.35	20,555,131.44	285,975,905.33
(2) 其他	-		-	1,284,632.95	-	21,612.50	-	1,306,245.45
3. 本期减少金额	24,827,358.48		159,760,773.63	79,786,008.78	2,714,256.52	26,124,681.31	50,721,179.12	343,934,257.84
(1) 处置或报废	277,942.09		159,760,773.63	79,251,969.78	2,714,256.52	26,124,681.31	46,637,433.50	314,767,056.83
(2) 出售子公司减少	-		-	-	-	-	473,492.80	473,492.80
(3) 其他	24,549,416.39		-	534,039.00	-	-	3,610,252.82	28,693,708.21
4. 期末余额	194,139,180.97		2,199,017,331.01	324,109,630.17	24,173,350.88	71,382,887.47	159,831,080.54	2,972,653,461.04
三、减值准备								
1. 期初余额	8,630,175.05		826,221.39	13,465.79	-	-	12,480.79	9,482,343.02
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额	6,640,656.68		198,649.36	11,137.15	-	-	12,480.79	6,862,923.98
(1) 处置或报废	102,997.22		198,649.36	11,137.15	-	-	12,480.79	325,264.52
(2) 其他	6,537,659.46		-	-	-	-	-	6,537,659.46
4. 期末余额	1,989,518.37		627,572.03	2,328.64	-	-	-	2,619,419.04
四、账面价值								
1. 期末账面价值	495,849,282.85		1,034,228,396.32	67,683,615.29	19,146,457.89	22,601,441.98	69,191,892.07	1,708,701,086.40
2. 期初账面价值	427,159,975.61		1,088,941,863.01	92,309,933.22	18,747,446.92	28,579,563.51	84,036,689.47	1,739,775,471.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	46,030,069.10	权利瑕疵
房屋及建筑物	179,010,938.77	尚在办理之中
运输设备	5,374,452.45	权利瑕疵
合计	230,415,460.32	

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
涿州鼓楼新城	42,180,000.00	-	42,180,000.00	-	-	-

仓库	-	-	-	13,389,713.89	-	13,389,713.89
合计	42,180,000.00	-	42,180,000.00	13,389,713.89	-	13,389,713.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仓库	13,389,713.89	13,389,713.89	-	13,389,713.89	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹
新运公司办公楼	10,385,481.60	-	10,385,481.60	10,385,481.60	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹
涿州鼓楼新城	44,020,000.00	-	42,180,000.00	-	-	42,180,000.00	96%	96%	-	-	-	自筹
合计	67,795,195.49	13,389,713.89	52,565,481.60	23,775,195.49	-	42,180,000.00	/	/	-	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	特许经营权	软件	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,846,616.10	76,229,731.27	1,427,721.17	3,554,997.46	114,059,066.00
2. 本期增加金额	-	-	3,068,846.16	-	3,068,846.16
(1) 购置	-	-	3,068,846.16	-	3,068,846.16
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,132,539.32	-	359,783.35	-	7,492,322.67

(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 因出售子公司而减少	-	-	190,000.00	-	190,000.00
(3) 其他减少	7,132,539.32	-	169,783.35	-	7,302,322.67
4. 期末余额	25,714,076.78	76,229,731.27	4,136,783.98	3,554,997.46	109,635,589.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,692,532.34	28,360,583.11	1,074,333.08	1,499,887.79	33,627,336.32
2. 本期增加金额	655,925.92	3,889,936.27	471,273.63	96,687.96	5,113,823.78
(1) 计提	655,925.92	3,889,936.27	471,273.63	96,687.96	5,113,823.78
3. 本期减少金额	337,285.29	-	245,783.35	-	583,068.64
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 因出售子公司而减少	-	-	76,000.00	-	76,000.00
(3) 其他减少	337,285.29	-	169,783.35	-	507,068.64
4. 期末余额	3,011,172.97	32,250,519.38	1,299,823.36	1,596,575.75	38,158,091.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,702,903.81	43,979,211.89	2,836,960.62	1,958,421.71	71,477,498.03
2. 期初账面价值	30,154,083.76	47,869,148.16	353,388.09	2,055,109.67	80,431,729.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

本年末本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

☐适用 ☒不适用

27、商誉

☒适用 ☐不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购少数股东权益增加金额(注)	7,050,870.71					7,050,870.71
合计	7,050,870.71					7,050,870.71

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

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。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	186,690.60	-	186,690.60		
其他	1,511,335.00	2,610,798.43	1,580,775.43		2,541,358.00
合计	1,698,025.60	2,610,798.43	1,767,466.03		2,541,358.00

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	466,639,608.07	94,682,850.75	668,220,471.46	126,624,833.31
内部交易未实现利润	389,208,408.95	44,578,442.51	231,597,947.97	40,248,495.62
可抵扣亏损	358,361,787.10	79,016,546.94	592,799,616.37	108,978,866.42
应收质保金折现	102,053,383.55	16,324,389.94	159,485,583.33	25,670,179.74
其他	4,190,524.98	862,395.78	3,859,574.44	973,551.36
合计	1,320,453,712.65	235,464,625.92	1,655,963,193.57	302,495,926.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	506,049.08	126,512.27	506,049.08	126,512.27
可供出售金融资产公允价值变动				
应付质保金折现	29,077,685.03	4,939,594.55	22,138,082.22	3,804,334.62
合计	29,583,734.11	5,066,106.82	22,644,131.30	3,930,846.89

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,939,594.55	230,525,031.37	3,804,334.62	298,691,591.83
递延所得税负债	4,939,594.55	126,512.27	3,804,334.62	126,512.27

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	624,608,459.06	14,683,736.19
可抵扣亏损	413,840,755.29	258,565,753.40
合计	1,038,449,214.35	273,249,489.59

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	-	48,041,133.52	
2016	34,797,695.19	34,797,695.19	
2017	62,274,602.64	62,274,602.64	
2018	56,060,052.33	56,060,052.33	
2019	57,392,269.72	57,392,269.72	
2020	203,316,135.41	-	
合计	413,840,755.29	258,565,753.40	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	101,636,101.91	40,925,721.80
预付购房款	258,576,431.09	285,424,840.23
成都市郫县红光镇土地整理项目(注1)	117,606,251.33	164,965,453.36
成都市温江金马河土地整理项目(注2)	682,582,492.47	705,914,675.83
都江堰市青城山镇土地整理项目(注3)	61,480,000.00	61,480,000.00
中铁瑞城龙湾合作开发项目(注4)	-	30,527,169.05
自贡沿滩新城合作开发项目(注5)	600,031,640.37	510,198,496.50
花水湾市政代建项目(注6)	57,297,911.07	55,579,150.70
自贡沿滩新城合作开发项目二期(注7)	53,664,384.49	62,557,495.43
合计	1,932,875,212.73	1,917,573,002.90

其他说明：

注1：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1,519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。该项目已于2014年3月31日完工，截至2015年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币269,134,124.78元。

注2：本集团与成都国际体育城推进办公室及成都市温江区土地整理中心签订合作协议书，对温江区金马河片区约6,300亩土地进行整理，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。截至2015年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币255,349,867.52元。

注3：本集团与都江堰市土地储备中心签订合作协议，对青城山镇和乐村150亩土地进行整理，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。截至2015年12月31日止该项目尚未确认投资收益。

注4：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。截至2015年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币15,060,535.02元。

注5：本集团与自贡市沿滩区人民政府、四川省华泰实业(集团)有限责任公司签订三方合作协议书，共同成立自贡沿滩新城投资开发有限公司对自贡市沿滩新城区进行一级土地整理开发，并从中获取收益。截至2015年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币369,016,652.45元。

注6：本集团与大邑县土地储备中心签订土地整理合作协议，对花水湾280亩土地进行整理。本集团负责垫资以及土地整理工程施工。本集团并未从该项目获取投资收益。

注7：本集团于2014年与自贡市沿滩区人民政府签订合作协议书，成立自贡中铁二局地产新城投资开发有限公司对自贡市沿滩新城区二期进行一级土地整理开发，并从中获取收益。截至2015年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币18,829,285.06元。

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款（注）		5,000,000.00
保证借款		
信用借款	8,160,000,000.00	8,267,500,000.00
合计	8,160,000,000.00	8,272,500,000.00

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注（七）10（1）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

本集团本年末无已逾期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,241,031.68	540,000,000.00
银行承兑汇票	6,140,535,507.24	10,294,896,178.85
合计	6,144,776,538.92	10,834,896,178.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	7,379,025,285.82	8,405,953,166.71
应付劳务费	4,780,970,829.42	4,827,810,875.33
应付工程进度款	2,515,171,404.69	3,616,231,593.92
应付质保金	698,982,034.58	466,857,231.13
应付设备款	786,433,749.31	661,307,368.67
其他	1,284,767,620.96	831,803,575.56
合计	17,445,350,924.78	18,809,963,811.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建造合同已结算未完工款	1,610,084,098.25	1,203,712,457.25
预收工程款	1,189,142,329.26	2,216,724,133.79
预收材料款	346,287,620.37	834,650,385.82
预收售楼款	659,844,882.53	2,368,886,775.13
其他	82,484,218.71	93,580,681.76
合计	3,887,843,149.12	6,717,554,433.75

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	223,931,774,981.30
累计已确认毛利	16,591,009,240.79
减：预计损失	5,165,141.25
已办理结算的金额	234,842,854,562.24
建造合同形成的已完工未结算项目	7,284,848,616.85
建造合同形成的已结算未完工项目	1,610,084,098.25

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,702,914.79	1,919,669,429.48	1,872,031,713.34	105,340,630.93
二、离职后福利-设定提存计划	6,113,909.89	294,228,367.98	292,881,939.02	7,460,338.85
三、辞退福利	-	703,970.02	703,970.02	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	63,816,824.68	2,214,601,767.48	2,165,617,622.38	112,800,969.78

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,310,563.02	1,411,346,090.53	1,358,968,760.74	92,687,892.81
二、职工福利费	-	67,532,319.58	67,532,319.58	-

三、社会保险费	3,220,434.08	132,048,260.95	131,763,221.57	3,505,473.46
其中：医疗保险费	2,683,530.28	109,935,310.57	109,763,661.65	2,855,179.20
工伤保险费	371,763.18	15,332,605.08	15,233,213.55	471,154.71
生育保险费	165,140.62	6,780,345.30	6,766,346.37	179,139.55
四、住房公积金	219,591.00	147,957,647.28	147,963,467.28	213,771.00
五、工会经费和职工教育经费	9,283,258.56	69,177,421.69	69,813,087.03	8,647,593.22
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	4,669,068.13	91,607,689.45	95,990,857.14	285,900.44
合计	57,702,914.79	1,919,669,429.48	1,872,031,713.34	105,340,630.93

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,960,630.34	275,275,437.52	274,529,768.72	6,706,299.14
2、失业保险费	153,279.55	18,952,930.46	18,352,170.30	754,039.71
3、企业年金缴费				
合计	6,113,909.89	294,228,367.98	292,881,939.02	7,460,338.85

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的20%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用计人民币275,275,437.52元及人民币18,952,930.46元(2014年：人民币269,865,111.49元及人民币23,602,011.16元)。于2015年12月31日，本集团尚有人民币6,706,299.14元及人民币754,039.71元(2014年12月31日：人民币5,960,630.34元及人民币153,279.55元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-8,586,919.91	-6,128,145.08
营业税	766,158,357.29	842,797,628.92
企业所得税	138,674,569.04	227,802,637.02
个人所得税	19,303,510.79	29,808,119.96
城市维护建设税	47,285,216.07	49,061,618.97
教育费附加	33,732,284.36	36,362,534.44
土地增值税	-	58,793,997.07
其他	8,450,836.86	8,544,275.09
合计	1,005,017,854.50	1,247,042,666.39

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		

企业债券利息	93,498,425.33	28,508,465.73
短期借款应付利息		4,112,694.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	93,498,425.33	32,621,160.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

40、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中铁二局集团有限公司	109,849,002.75	-
四川省华泰实业(集团)有限责任公司(注)	35,289,570.18	17,474,200.00
四川通达铁路工程有限公司	1,502,059.75	-
吴红原、文学芳	17,207.29	17,207.29
合计	146,657,839.97	17,491,407.29

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

本集团与四川省华泰实业(集团)有限责任公司签订协议，暂不支付其股利。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	807,914,518.12	655,281,053.37
投标保证金	189,584,156.15	87,447,981.76
民工工资保证金	110,787,052.36	91,564,270.76
其他保证金	261,445,641.69	237,540,991.18
代收代付款	192,633,624.46	226,926,051.30
押金	63,257,519.19	18,156,160.33
其他	971,745,648.82	1,050,469,556.28
合计	2,597,368,160.79	2,367,386,064.98

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明

本集团不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,657,350,000.00	341,000,000.00
1 年内到期的应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	-	26,100,000.00
合计	1,957,350,000.00	667,100,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	3,000,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短融 1-2 期	600,000,000.00	2015 年 5 月 29 日	270 天	600,000,000.00	-	600,000,000.00	15,361,643.84	-	-	600,000,000.00
超短融 3-4 期	600,000,000.00	2015 年 6 月 8 日	270 天	600,000,000.00	-	600,000,000.00	14,112,328.77	-	-	600,000,000.00
超短融 5-6 期	600,000,000.00	2015 年 6 月 15 日	270 天	600,000,000.00	-	600,000,000.00	14,350,684.93	-	-	600,000,000.00
超短融 7-8 期	600,000,000.00	2015 年 6 月 25 日	270 天	600,000,000.00	-	600,000,000.00	13,758,904.11	-	-	600,000,000.00
超短融 9-10 期	600,000,000.00	2015 年 8 月 5 日	270 天	600,000,000.00	-	600,000,000.00	8,411,192.44	-	-	600,000,000.00
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	-	3,000,000,000.00	65,994,754.09	-	-	3,000,000,000.00

其他说明：

2015 年 5 月 25 日，中国银行间市场交易商协会以《接受注册通知书》（中市协注[2015]SCP146 号）接受本集团超短期融资券注册，注册金额计人民币 30 亿元，有效期至 2017 年 5 月 25 日，本集团在注册有效期内可分期发行。2015 年 5 月 29 日，本集团在全国银行间债券市场发行第一、二期超短期融资券，发行总额计人民币 6 亿元，期限为 270 天，发行利率为 4.45%。2015 年 6 月 8 日，本集团在全国银行间债券市场发行第三、四期超短期融资券，发行总额计人民币 6 亿元，期限为 270 天，发行利率为 4.25%。2015 年 6 月 15 日，本集团在全国银行间债券市场发行第五、六期超短期融资券，发行总额计人民币 6 亿元，期限为 270 天，发行利率为 4.50%。2015 年 6 月 25 日，本集团在全国银行间债券市场发行第七、八期超短期融资券，发行总额计人民币 6 亿元，期限为 270 天，发行利率为 4.50%。2015 年 8 月 5 日，本集团在全国银行间债券市场发行第九、十期超短期融资券，发行总额计人民币 6 亿元，期限为 270 天，发行利率为 3.58%。

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	111,900,000.00	440,000,000.00
信用借款	6,999,650,000.00	2,670,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,657,350,000.00	-341,000,000.00
合计	5,454,200,000.00	2,769,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(七)10(1)。

其他说明，包括利率区间：

上述借款年利率从 2.35%至 8.00% (2014 年：4.17%至 8.00%)。

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	300,000,000.00	600,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	300,000,000.00	300,000,000.00
一年后到期的应付债券	-	300,000,000.00

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	300,000,000.00	2012年02月17日	3年	300,000,000.00	300,000,000.00	-	2,661,780.82	-	300,000,000.00	-
中期票据	300,000,000.00	2013年03月25日	3年	300,000,000.00	300,000,000.00	-	15,540,000.00	-	-	300,000,000.00
合计	/	/	/	600,000,000.00	600,000,000.00	-	18,201,780.82	-	300,000,000.00	300,000,000.00

2011年11月8日，中国银行间市场交易商协会以《接受注册通知书》(中市协注[2011]MTN231号)接受本集团中期票据注册，注册金额为人民币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。2012年2月17日，本集团在全国银行间债券市场发行第二期中期票据，发行总额为人民币3亿元，期限为3年，发行利率为6.35%。2013年3月25日，本集团在全国银行间债券市场发行第三期中期票据，发行总额为人民币3亿元，期限为3年，发行利率为5.18%。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	-	26,100,000.00
减：一年内到期的长期应付款	-	26,100,000.00
一年后到期的长期应付款	-	-

其他说明：无

应付融资租赁款明细

人民币元

项目	年末余额	年初余额
中国外贸金融租赁有限公司：		
资产负债表日后第1年	-	26,895,651.25
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	-	26,895,651.25
未确认融资费用	-	795,651.25
应付融资租赁款	-	26,100,000.00
其中：1年内到期的应付融资租赁款	-	26,100,000.00
1年后到期的应付融资租赁款	-	-

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,459,200,000.00						1,459,200,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,590,376,847.33	-	-	1,590,376,847.33
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
合计	1,597,854,866.55	-	-	1,597,854,866.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		712,544,707.25	712,544,707.25	
合计		712,544,707.25	712,544,707.25	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提和使用安全生产费。

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	472,503,397.83	94,032,716.07	-	566,536,113.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	472,503,397.83	94,032,716.07	-	566,536,113.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,552,624,232.99	2,427,111,094.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	2,552,624,232.99	2,427,111,094.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,882,461.63	282,856,959.42
减：提取法定盈余公积	94,032,716.07	11,423,820.89
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	87,552,000.00	145,920,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	2,538,921,978.55	2,552,624,232.99

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,235,230,731.67	53,299,496,683.18	71,148,355,953.68	66,975,474,833.15
其他业务	552,211,016.84	404,801,606.37	364,283,032.23	313,142,030.24
合计	57,787,441,748.51	53,704,298,289.55	71,512,638,985.91	67,288,616,863.39

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,428,213,689.10	1,499,135,100.47
城市维护建设税	85,822,412.32	91,022,274.80
教育费附加	69,916,157.10	77,368,633.54
资源税	1,868,082.38	782,075.22
土地增值税	24,725,413.56	86,412,406.07
其他	39,731,822.66	38,070,220.81
合计	1,650,277,577.12	1,792,790,710.91

其他说明：

无

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	23,155,511.78	39,256,349.15
职工薪酬	42,326,303.35	33,381,224.49
销售服务费	15,847,878.53	28,295,707.44
办公费	4,037,732.54	6,627,939.70
运输费	4,027,074.90	3,210,014.44
固定资产折旧	1,410,331.63	1,410,117.50
其他	24,124,729.72	18,271,384.84
合计	114,929,562.45	130,452,737.56

其他说明：

无

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	499,788,109.91	498,287,390.10
研究开发费	421,761,927.70	477,021,165.95
差旅办公费	98,906,663.72	104,726,311.02
固定资产折旧	40,495,156.78	43,850,920.23
其他	201,633,020.12	195,533,286.57
合计	1,262,584,878.23	1,319,419,073.87

其他说明：

无

65、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	856,219,861.45	850,254,064.03
减：已资本化的利息费用	-153,113,728.67	-299,964,628.34

减：利息收入	-258,332,431.92	-232,664,413.04
汇兑损失	27,127.03	-
其他(注)	170,857,468.88	107,610,242.95
合计	615,658,296.77	425,235,265.60

其他说明：

注：其他财务费用主要系办理银行业务手续费及票据贴现费用等。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	429,690,782.39	293,373,969.98
二、存货跌价损失	73,147,692.42	24,605,678.91
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	502,838,474.81	317,979,648.89

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,385,953.95	30,439,935.44
处置长期股权投资产生的投资收益	297,807.54	4,453,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,999,149.47	7,394,022.98

益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-3,929,821.43
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（注）	129,690,741.21	139,499,784.37
合计	156,373,652.17	177,857,121.36

其他说明：无

注：主要系本集团与相关土地储备中心或单位合作进行一级土地整理确认的投资收益。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,016,392.93	4,142,944.29	1,016,392.93
其中：固定资产处置利得	1,016,392.93	4,142,944.29	1,016,392.93
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	17,020,829.77	45,695,876.14	17,020,829.77
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	18,130,871.33	11,023,336.66	18,130,871.33
罚没收入	22,622,527.31	9,865,352.33	22,622,527.31
违约金收入	744,089.87	19,336,153.39	744,089.87
拆迁补偿	-	19,202,666.97	-
其他	3,941,125.98	23,930,491.83	3,941,125.98
合计	63,475,837.19	133,196,821.61	63,475,837.19

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持补贴	18,130,871.33	11,023,336.66	与收益相关
合计	18,130,871.33	11,023,336.66	/

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,035,154.25	5,941,321.65	20,035,154.25
其中：固定资产处置损失	20,035,154.25	5,941,321.65	20,035,154.25

无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
罚没支出	4,447,140.22	3,800,192.92	4,447,140.22
工程修复支出	9,209,618.00	-	9,209,618.00
和解赔偿金	7,600,000.00	-	7,600,000.00
诉讼赔偿金	20,922,100.26	-	20,922,100.26
其他	3,770,366.91	2,286,063.94	3,770,366.91
合计	65,984,379.64	12,027,578.51	65,984,379.64

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	119,684,509.14	246,848,598.73
递延所得税费用	68,166,560.46	-78,707,592.79
合计	187,851,069.60	168,141,005.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	90,719,779.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,607,966.90
子公司适用不同税率的影响	21,395,083.31
调整以前期间所得税的影响	899,983.53
非应税收入的影响	-1,210,102.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,050,525.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-74,374.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	122,060,503.13
其他	29,121,483.99
所得税费用	187,851,069.60

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	1,090,294,789.52	1,186,894,230.44
收到的履约(投标)保证金	1,014,445,228.22	1,330,700,656.01
收回的代垫费用、备用金	803,501,713.63	703,246,382.82
收回的押金	10,582,678.05	11,511,840.94
其他	257,000,563.88	357,814,302.21
合计	3,175,824,973.30	3,590,167,412.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款	1,395,252,869.93	1,288,734,972.48
支付的履约(投标)保证金	1,298,251,396.15	1,284,982,494.24
办公费、差旅费等费用开支	875,251,214.16	900,301,417.31
职工借款及备用金	426,898,380.08	134,097,096.19
其他	328,125,854.31	255,774,646.84
合计	4,323,779,714.63	3,863,890,627.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁的租金	26,100,000.00	34,800,000.00
支付的短期融资券手续费	5,165,952.50	-
合计	31,265,952.50	34,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-97,131,290.30	369,030,044.21
加：资产减值准备	502,838,474.81	317,979,648.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	285,975,905.33	374,145,277.02
无形资产摊销	5,113,823.78	4,949,107.35
长期待摊费用摊销	1,767,466.03	874,741.22
投资性房地产折旧及摊销	28,513,455.63	27,983,044.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	19,018,761.32	1,798,377.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	576,032,240.38	403,865,286.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,373,652.17	-177,857,121.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,166,560.46	-78,705,969.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,622.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	844,517,016.98	-135,267,978.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,692,935.53	-5,246,871,774.61
经营性应付项目的增加（减少以	-7,077,242,913.63	5,637,637,106.25

“一”号填列)		
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,053,497,086.91	1,499,558,165.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19
减: 现金的期初余额	3,563,291,805.19	2,402,650,600.80
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	937,432,029.65	1,160,641,204.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	140,000,000.00
其中: 成都华信天宇实业有限公司	140,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,501,313.10
其中: 成都华信天宇实业有限公司	17,501,313.10
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	122,498,686.90

其他说明:

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19
其中: 库存现金	14,578,244.93	15,868,307.75
可随时用于支付的银行存款	4,486,145,589.91	3,547,423,497.44
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		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

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。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,303,345,370.29	受限制的保证金和因未决诉讼而冻结的银行存款
应收票据		
存货	562,781,012.00	用于借款抵押
固定资产		
无形资产		
合计	1,866,126,382.29	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			44,415,193.82
其中：美元			
欧元			
港币			
卢比	726,926,249.10	0.0611	44,415,193.82
人民币			
其他应收账款			277,158.18
其中：美元			
欧元			
港币			
卢比	4,536,140.43	0.0611	277,158.18
人民币			
应付账款			711,713.34
其中：美元			

欧元			
港币			
卢比	11,648,336.17	0.0611	711,713.34
人民币			
其他应付款			66,155.57
其中：美元			
欧元			
港币			
卢比	1,082,742.55	0.0611	66,155.57
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
卢比			
人民币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

本年度本集团未发生非同一控制下企业合并的情况。

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

本年度本集团未发生同一控制下企业合并的情况。

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都华信天宇实业有限公司	1,400,000,000.00	70.00	挂牌协议转让	2015年12月25日	实质丧失控制日	297,807.54	-	不适用	不适用	不适用	不适用	

其他说明:

2015年12月,本公司之子公司中铁二局房地产集团有限公司与成都华信大足房地产开发有限公司签署《股权转让协议》,将其持有的成都华信天宇实业有限公司70%的股权转让给成都华信大足房地产开发有限公司。本公司自2015年12月25日起不再将成都华信天宇实业有限公司纳入合并财务报表合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

本年度本集团通过设立方式新增子公司中铁二局工程有限公司。该公司由本公司出资人民币150,000万元设立,成立日期为2015年11月18日,主要从事工程施工业务。

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中铁二局第一工程有限公司	贵阳	贵阳	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁二局第二工程有限公司	眉山	眉山	工程施工	97.33	-	设立或投资
中铁二局第四工程有限公司	成都	成都	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁二局第五工程有限公司	德阳	德阳	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁二局第六工程有限公司	成都	成都	工程施工	100.00	-	设立或投资
成都中铁置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	成都	成都	生产销售	100.00	-	设立或投资
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	阆中	阆中	公路经营开发	100.00	-	设立或投资
四川三元文化产业发展有限公司	成都	成都	房地产开发	-	95.60	设立或投资
成都市新川藏路建设开发有限责任公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
都江堰市青城旅游开发有限责任公司	都江堰	都江堰	房地产开发	-	100.00	设立或投资
成都中铁温泉资源开发有限公司	成都	成都	酒店经营	-	100.00	设立或投资
成都中铁巴登巴登温泉投资有限公司	成都	成都	酒店经营	-	100.00	设立或投资
成都中铁二局铁达运输有限公司	成都	成都	运输	-	100.00	设立或投资
成都中铁二局铁达物资有限公司	成都	成都	物资销售	-	100.00	设立或投资
中铁二局瑞隆物流有限公司	深圳	深圳	物资销售	51.00	-	设立或投资
成都中铁瑞城物业管理有限公司	成都	成都	物业管理	100.00	-	设立或投资
成都中铁瑞城新界置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
中铁二局大连工程有限公司	大连	大连	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁二局长春工程有限公司	长春	长春	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁智慧建设有限公司	深圳	深圳	工程施工	100.00	-	设立或投资
成都中铁恒信投资有限公司	成都	成都	酒店经营	100.00	-	设立或投资
成都新顺建筑工程有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
中铁二局都江堰青锋置业有限公司	都江堰	都江堰	房地产开发	-	100.00	设立或投资
成都新瑞工程检测技术有限公司	成都	成都	技术咨询	-	100.00	设立或投资
福建中铁瑞城投资有限公司	福州	福州	房地产开发	100.00	-	设立或投资
蚌埠中铁二局工程有限公司	蚌埠	蚌埠	工程施工	100.00	-	设立或投资
四川黄金骑士房地产开发有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
成都中铁二局鑫诚钢结构工程有限公司	成都	成都	工程施工	-	100.00	设立或投资
自贡中铁二局地产新城投资有限公司	自贡	自贡	房地产开发	-	100.00	设立或投资
中铁二局工程有限公司	成都	成都	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁二局集团电务工程有限公司	成都	成都	工程施工	51.02	-	同一控制下企业合并
中铁二局集团建筑工程有限公司	成都	成都	工程施工	75.60	-	同一控制下企业合并
中铁二局集团新运工程有限公司	成都	成都	工程施工	53.65	-	同一控制下企业合并
成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
中铁二局集团物资有限公司	成都	成都	仓储、物资配送	100.00	-	同一控制下企业合并
成都中铁土地整理有限公司	成都	成都	房地产开发	60.00	-	同一控制下企业合并
自贡沿滩新城投资开发有限公司	自贡	自贡	房地产开发	-	59.00	同一控制下企业合并
中铁二局第三工程有限公司	成都	成都	工程施工	100.00	-	同一控制下企业合并
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	成都	成都	工程咨询	100.00	-	同一控制下企业合并
深圳中铁二局工程有限公司	深圳	深圳	工程施工	100.00	-	同一控制下企业合并
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	成都	成都	工程爆破	100.00	-	非同一控制下企业合并
中铁二局房地产集团有限公司	成都	成都	房地产开发	100.00	-	非同一控制下企业合并
达州中铁瑞城置业有限公司	达州	达州	房地产开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	贵阳	贵阳	房地产开发	-	70.00	非同一控制下企业合并
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	成都	成都	勘测设计	100.00	-	非同一控制下企业合并
成都市盈庭置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
成都市金马瑞城投资有限公司	成都	成都	土地整理	63.00	-	非同一控制下企业合并
成都市金马瑞城土地整理有限公司	成都	成都	土地整理	-	90.00	非同一控制下企业合并
四川创宇投资有限公司	成都	成都	土地整理	-	52.00	非同一控制下企业合并
成都宏锦置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	51.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中铁二局瑞隆物流有限公司	49%	-311,987,882.81	-	-63,571,817.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁二局瑞隆物流有限公司	11,008,718,695.67	628,323.05	11,009,347,018.72	11,139,085,422.61	-	11,139,085,422.61	10,808,188,706.50	36,191,562.69	10,844,380,269.19	10,337,408,708.16	-	10,337,408,708.16

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中铁二局瑞隆物流有限公司	9,136,412,225.05	-636,709,964.92	-636,709,964.92	-5,859,667,962.81	20,293,416,922.66	1,966,989.04	1,966,989.04	-580,316,673.00

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

本集团不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
-- 商誉				
-- 内部交易未实现利润				
-- 其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				

所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

本集团无重要的合营企业或联营企业。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	49,628,251.24	49,616,821.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,429.97	23,977.35
--其他综合收益		
--综合收益总额	11,429.97	23,977.35
联营企业：		
投资账面价值合计	149,765,874.55	131,988,612.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	23,374,523.98	30,415,958.09
--其他综合收益		
--综合收益总额	23,374,523.98	30,415,958.09

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

合营企业或联营企业不存在向本集团转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

合营企业或联营企业不存在未确认的投资损失。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、借款、应付账款、其他应付款及应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见附注。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。

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所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，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在独立的情况下进行的。

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 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与卢比有关，除本公司尼泊尔项目部以卢比进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债为卢比余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

	年末余额	年初余额
货币资金	44,415,193.82	-
其他应收款	277,158.18	-
其他应付款	66,155.57	-
应付账款	711,713.34	-

外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

单位：人民币元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	2, 195, 724. 15	2, 195, 724. 15	-	-
所有外币	对人民币贬值 1%	-2, 195, 724. 15	-2, 195, 724. 15	-	-

1.1.2. 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。

利率风险敏感性分析

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。

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：

人民币元

项目	利率变动	本年		上年	
		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
货币资金	增加 1%	58, 040, 692. 05	58, 040, 692. 05	65, 496, 062. 21	65, 496, 062. 21
短期借款	增加 1%	-41, 108, 266. 57	-41, 108, 266. 57	-51, 339, 606. 99	-51, 339, 606. 99
一年内到期的非流动负债	增加 1%	-13, 708, 407. 57	-13, 708, 407. 57	-1, 702, 151. 48	-1, 702, 151. 48
长期借款	增加 1%	-45, 113, 220. 84	-45, 113, 220. 84	-17, 662, 248. 66	-17, 662, 248. 66

人民币元

项目	利率变动	本年		上年	
		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
货币资金	减少 1%	-58, 040, 692. 05	-58, 040, 692. 05	-65, 496, 062. 21	-65, 496, 062. 21
短期借款	减少 1%	41, 108, 266. 57	41, 108, 266. 57	51, 339, 606. 99	51, 339, 606. 99
一年内到期的非流动负债	减少 1%	13, 708, 407. 57	13, 708, 407. 57	1, 702, 151. 48	1, 702, 151. 48
长期借款	减少 1%	45, 113, 220. 84	45, 113, 220. 84	17, 662, 248. 66	17, 662, 248. 66

1.2. 信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、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。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。

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。2015 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 22,185,867,977.63 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 15,371,302,261.15 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：

人民币元							
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年以上	合计
货币资金	5,804,069,205.13	-	-	-	-	-	5,804,069,205.13
应收票据	457,243,020.17	-	-	-	-	-	457,243,020.17
应收账款	12,939,330,060.84	1,431,234,182.21	938,965,517.62	310,843,157.78	144,648,810.24	37,684,338.23	15,802,706,066.92
其他应收款	3,606,488,786.92	-	-	-	-	-	3,606,488,786.92
可供出售金融资产	186,546,873.09	-	-	-	-	-	186,546,873.09
短期借款	8,346,417,291.67	-	-	-	-	-	8,346,417,291.67
应付票据	6,144,776,538.92	-	-	-	-	-	6,144,776,538.92
应付账款	14,775,104,292.30	2,046,153,530.05	456,725,743.92	196,733,012.04	-	-	17,474,716,578.31
应付利息	93,498,425.33	-	-	-	-	-	93,498,425.33
应付股利	146,657,839.97	-	-	-	-	-	146,657,839.97
其他应付款	1,890,851,059.73	464,615,693.02	184,123,482.50	57,777,925.54	-	-	2,597,368,160.79
其他流动负债	3,000,349,808.22	-	-	-	-	-	3,000,349,808.22
长期借款	1,958,572,530.49	2,484,221,133.42	3,298,715,444.44	-	-	-	7,741,509,108.35
应付债券	303,576,328.76	-	-	-	-	-	303,576,328.76

2. 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2015 年 12 月 31 日，本集团背书给其他方但尚未到期的银行承兑汇票计人民币 277,682,238.92 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 767,900,000.00 元）。票据到期日在 2016 年 1 月 7 日至 2016 年 6 月 17 日之间。本集团认为已将该等应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给被背书方，故终止确认了相关已背书尚未到期的应收票据。根据票据法，当持票人的付款请求权没有获得满足或者有可能无法获得满足时，在符合了法定的条件之后，可以向背书人及其他偿还义务人主张票据权利。因此本集团继续涉入了已背书的银行承兑汇票。

2015 年 12 月 31 日，本集团贴现给其他方但尚未到期的银行承兑汇票计人民币 322,514,887.68 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 178,500,000.00 元）。票据到期日在 2016 年 1 月 3 日至 2016 年 6 月 15 日之间。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本集团终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。因此本集团继续涉入了已贴现的银行承兑汇票。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

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

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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收回或偿还的时间较长，按实际利率计算其摊余成本及每期利息收入或支出。

9、其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中铁二局集团有限公司	成都市	工程施工	1,643,819,610.89	48.08	48.08

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为中铁二局集团有限公司，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。

本企业最终控制方是：中国铁路工程总公司

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
(七)

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵阳同兴塑钢有限公司	本集团之联营企业
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	本集团之联营企业
成都华信大足房地产开发有限公司	本集团之联营企业
福建天成瑞源房地产股份有限公司	本集团之合营企业

其他说明

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁五局(集团)有限公司	同受实际控制人控制
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制

中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁交通投资集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁山桥集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁二院工程集团有限责任公司	同受实际控制人控制
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁港航局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁资源集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁建设投资集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁工程装备集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁上海工程局有限公司	同受实际控制人控制
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制人控制
中海外工程有限责任公司	同受实际控制人控制
中铁武汉电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁城市发展投资有限公司	同受实际控制人控制
中铁第六勘测设计院集团有限公司	同受实际控制人控制
中铁科学研究院有限公司	同受实际控制人控制
成都龙泉驿区土地整理有限公司	母公司之联营企业
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受母公司控制
中铁二局集团机电有限公司	同受母公司控制
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受母公司控制
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	同受母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁物贸有限责任公司	采购材料	690,398,439.66	464,428,202.47
中铁五局(集团)有限公司	采购材料	74,483,199.42	13,704,235.85
中铁电气化局集团有限公司	采购材料	29,718,360.34	25,879,940.85
中铁山桥集团有限公司	采购材料	22,093,846.16	-
中铁二院工程集团有限责任公司	采购材料	10,951,589.00	905,982.94
中铁城市发展投资有限公司	采购材料	10,564,109.52	-
中铁科学研究院有限公司	采购材料	6,260,953.00	913,193.00
中铁宝桥集团有限公司	采购材料	4,373,958.12	42,410,408.09
中国中铁股份有限公司	采购材料	2,450,026.92	
中铁八局集团有限公司	采购材料	1,074,246.98	24,568,580.53

中铁四局集团有限公司	采购材料	976,212.00	109,017.09
中铁隧道集团有限公司	采购材料	662,000.00	-
中铁建设投资集团有限公司	采购材料	309,122.98	-
中铁工程设计咨询集团有限公司	采购材料	109,917.00	436,000.00
中海外工程有限责任公司	采购材料	-	295,132,602.11
贵阳同兴塑钢有限公司	采购材料	-	1,300,000.00
中铁科工集团有限公司	采购材料	21,317,949.44	5,090,203.00
中铁工程装备集团有限公司	采购设备	18,559,995.63	18,709,369.00
中铁建工集团有限公司	采购设备	969,760.00	52,365,119.33
中铁八局集团有限公司	分包工程	293,745,847.14	504,288,424.57
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	180,462,293.47	269,999,126.67
中铁宝桥集团有限公司	分包工程	30,543,573.77	-
中铁港航局集团有限公司	分包工程	15,972,786.34	118,663,349.73
中国中铁股份有限公司	分包工程	9,429,166.66	-
中铁四局集团有限公司	分包工程	7,051,872.97	-
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	6,804,202.41	6,990,234.69
中铁科工集团有限公司	分包工程	6,699,953.04	5,367,946.00
中铁五局(集团)有限公司	分包工程	3,724,993.60	-
中铁武汉电气化局集团有限公司	分包工程	2,871,796.00	-
中铁物贸有限责任公司	分包工程	2,125,673.83	-
中铁隧道集团有限公司	分包工程	1,469,536.00	773,440.00
中铁科学研究院有限公司	分包工程	1,038,807.00	-
中铁置业集团有限公司	分包工程	309,043.38	41,060.86
中铁一局集团有限公司	分包工程	-	71,565,828.00
中铁三局集团有限公司	分包工程	-	7,775,975.00
中铁大桥局集团有限公司	分包工程	-	-44,819,567.00
中铁十局集团有限公司	分包工程	-	4,343,896.00
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	接受劳务	794,423.30	10,089,999.64
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	676,664.88	2,612,702.45
合计		1,458,994,319.96	1,903,645,270.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国中铁股份有限公司	承包工程	4,803,914,061.11	3,527,303,441.01
中铁建设投资集团有限公司	承包工程	1,146,277,258.59	2,261,288,092.21
中铁交通投资集团有限公司	承包工程	1,113,812,535.50	1,434,116,925.46
中铁置业集团有限公司	承包工程	249,291,124.75	326,582,511.75
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	74,953,078.80	116,683,485.03
中海外工程有限责任公司	承包工程	11,576,198.20	-
中铁三局集团有限公司	承包工程	7,966,303.34	429,045,508.66
中铁工程设计咨询集团有限公司	承包工程	7,150,777.00	32,070,780.00
中铁五局(集团)有限公司	承包工程	1,913,500.00	-
中铁八局集团有限公司	承包工程	1,659,870.00	1,824,037.00
中铁一局集团有限公司	承包工程	1,129,432.00	8,424,651.40
中铁城市发展投资有限公司	承包工程	-	2,798,050.00
中铁资源集团有限公司	承包工程	-	7,048,731.70
成都龙泉驿区土地整理有限公司	承包工程	-	66,239,718.86

中铁二院工程集团有限责任公司	承包工程	-14,624,608.48	-
中铁五局(集团)有限公司	销售材料	45,530,317.58	-
中铁八局集团有限公司	销售材料	620,770.92	10,008,670.86
中铁交通投资集团有限公司	销售材料	69,242.97	-
中铁物贸有限责任公司	销售材料	-	62,100,295.60
合计		7,451,239,862.28	8,285,534,899.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☒适用 ☐不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中铁二局集团有限公司	房屋及建筑物	1,660,267.72	1,660,267.72

关联租赁情况说明

本集团租用中铁二局集团有限公司办公楼，协议价格 1,660,267.72 元/年，租赁起始日 2009 年 1 月 1 日，租赁终止日 2015 年 12 月 31 日。

(4). 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都华信大足房地产开发有限公司	出售子公司股权	140,000,000.00	-

中铁交通投资集团有限公司	出售联营企业股权	-	155,624,400.00
中铁二局集团有限公司	转让在建工程	-	1,830,000.00
合计		140,000,000.00	157,454,400.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,656,906.00	7,669,000.00

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国中铁股份有限公司	2,118,115,770.22	7,604,028.95	1,567,846,685.03	7,508,725.81
	中铁建设投资集团有限公司	958,444,402.00	6,856,099.80	1,164,144,340.38	11,045,177.74
	中铁交通投资集团有限公司	264,071,354.15	1,553,847.75	1,240,368,590.29	6,690,902.71
	中铁置业集团有限公司	223,157,659.03	799,599.60	196,974,569.22	984,872.85
	成都华信大足房地产开发有限公司	102,135,331.53	510,676.67	63,740,301.73	318,701.51
	中铁一局集团有限公司	86,616,751.17	210,719.46	70,819,666.69	417,364.40
	中铁二局集团有限公司	53,035,706.61	99,846.16	7,874,641.33	48,714.77
	中铁工程设计咨询集团有限公司	49,122,065.39	196,087.62	58,944,312.63	249,086.20
	中铁三局集团有限公司	44,397,803.31	1,760,548.90	31,684,330.95	1,120,384.88
	中铁物资有限公司	11,721,567.14	20,096.31	26,427,524.79	132,137.62
	中铁电气化局集团有限公司	9,938,182.81	49,690.91	-	-
	中铁五局(集团)有限公司	6,177,077.58	5,817.50	-	-
	中铁八局集团有限公司	5,586,411.12	16,144.27	11,713,524.90	122,521.26
	中铁十局集团有限公司	4,547,117.52	22,735.59	-	-
	中铁四局集团有限公司	2,410,010.99	14,050.05	3,692,023.12	1,077,391.59
	中铁资源集团有限公司	1,861,331.84	9,306.66	3,063,638.34	15,318.19
	中铁武汉电气化局集团有限公司	1,219,135.85	5,895.68	848,975.52	4,244.88
	中铁六局集团有限公司	377,862.70	-	1,411,837.70	7,059.19
	中铁上海工程局有限公司	252,592.00	-	-	-
	中铁七局集团有限公司	204,050.29	1,020.25	52,032.00	260.16
	成都华信大足房地产开发有限公司	-	-	63,740,301.73	318,701.51
	成都龙泉驿区土地整理有限公司	-	-	18,581,846.74	92,909.23
	中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司	-	-	571,893.89	2,859.47
	中铁建工集团有限公司	-	-	192,547.00	57,764.10
	合计	3,943,392,183.25	19,736,212.13	4,468,953,282.25	29,896,396.56
其他应收款	中国中铁股份有限公司	120,028,673.67	228,106.07	50,096,289.75	731,197.79
	中铁交通投资集团有限公司	87,031,002.69	1,903,998.83	370,606,934.28	1,670,240.49
	中铁建工集团有限公司	19,645,066.47	-	25,595,776.40	785,406.95
	中铁港航局集团有限公司	14,493,602.72	72,468.01	37,968,278.66	189,841.39
	中铁建设投资集团有限公司	6,488,913.00	4,930.52	13,830,144.00	69,150.73
	中铁二局集团有限公司	5,332,123.47	51,520.08	1,288,660.67	6,443.31
	中铁置业集团有限公司	1,960,000.00	8,800.00	1,760,000.00	8,800.00
	中铁工程装备集团有限公司	1,500,000.00	-	-	-
	中铁五局(集团)有限公司	1,066,740.00	833.70	1,424,521.01	7,122.60
	中铁城市发展投资有限公司	839,415.00	-	2,798,050.00	13,990.25
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	824,966.11	-	5,085,000.00	25,425.00
	中铁四局集团有限公司	200,000.00	1,000.00	160,000.00	-
	中铁隧道集团有限公司	70,000.00	1,250.00	-	-
	成都华信大足房地产开发有限公司	65,987.29	329.94	83,747,166.25	418,735.83
	中铁八局集团有限公司	-	-	612,426.00	3,062.13

	中铁三局集团有限公司	-	-	300,000.00	1,500.00
	中铁物贸有限责任公司	-	-	100,000.00	500.00
	合计	259,546,490.42	2,273,237.15	595,373,247.02	3,931,416.47
预付款项	中铁二局集团机电有限公司	17,484,840.95	-	17,484,840.95	
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	11,228,085.82	-	1,696,999.70	
	中国中铁股份有限公司	9,281,639.40	-	-	
	中铁六局集团有限公司	5,193,945.99	-	-	
	中铁科工集团有限公司	1,494,000.00	-	-	
	中海外工程有限责任公司	1,330,847.04	-	390,050.00	
	中铁物贸有限责任公司	1,037,490.71	-	1,450,491.26	
	中铁工程装备集团有限公司	1,000,000.00	-	2,700,000.00	
	中铁第六勘测设计院集团有限公司	398,000.00	-	398,000.00	
	中铁港航局集团有限公司	200,000.00	-	-	
	中铁隧道集团有限公司	38,000.00	-	-	
	中铁建设投资集团有限公司	33,241.50	-	-	
	中铁宝桥集团有限公司	-	-	10,066,953.00	
	中铁三局集团有限公司	-	-	3,528,000.00	
	中铁五局(集团)有限公司	-	-	2,500,000.00	
	中铁山桥集团有限公司	-	-	750,000.00	
	中铁电气化局集团有限公司	-	-	93,868.71	
	中铁一局集团有限公司	-	-	10,000.00	
	合计	48,720,091.41	-	41,069,203.62	
其他非流动资产	中铁置业集团有限公司	-	-	69,518,364.40	
	中铁二院工程集团有限责任公司	56,518,364.40	-	-	
	中铁物贸有限责任公司	2,988,127.50	-	-	
	中铁科工集团有限公司	848,800.00	-	29,500.00	
	合计	60,355,291.90	-	69,547,864.40	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中海外工程有限责任公司	-	48,500,000.00
应付账款	中铁八局集团有限公司	191,962,645.08	158,538,014.60
	中铁物贸有限责任公司	144,971,434.60	11,894,508.29
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	83,629,876.56	226,388,336.52
	中铁港航工程局有限公司	69,635,818.15	88,919,541.89
	中铁山桥集团有限公司	38,355,491.95	32,980,113.00
	中铁五局(集团)有限公司	29,928,313.62	9,265,574.76
	中铁科工集团有限公司	28,844,388.81	12,158,580.53
	中铁宝桥集团有限公司	24,544,941.42	3,950,721.84
	中铁四局集团有限公司	22,082,852.97	3,010,185.00
	中铁二局集团机电有限公司	18,721,878.06	14,412,889.65
	中铁电气化局集团有限公司	13,649,850.73	16,603,694.30
	中铁武汉电气化局集团有限公司	11,457,981.50	9,117,204.50
	中铁一局集团有限公司	8,544,731.00	8,114,515.00
	中铁大桥局集团有限公司	7,871,857.79	7,871,857.79
	中铁隧道集团有限公司	5,899,443.31	2,642,845.84
	中铁三局集团有限公司	4,805,111.00	3,293,111.00
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	4,685,752.90	5,985,752.90
	中铁二院工程集团有限责任公司	3,491,589.00	320,000.00
	中铁建工集团有限公司	2,323,506.20	26,103,365.35
	中铁科学研究院有限公司	2,298,609.00	792,000.00
	中铁置业集团有限公司	1,810,823.20	1,501,779.82
	中铁城市发展投资有限公司	1,189,217.72	-
	爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	1,061,343.41	3,816,290.59
	中铁十局集团有限公司	430,547.43	430,547.43
	中铁第六勘测设计院集团有限公司	369,781.57	369,781.57
	中铁工程设计咨询集团有限公司	109,917.00	109,917.00
	中铁上海工程局有限公司	96,979.52	-
	中铁交通投资集团有限公司	-	152,000,000.00
	中海外工程有限责任公司	-	100,114,301.78
	中铁工程装备集团有限公司	-	11,275,040.00
	中铁六局集团有限公司	-	3,831,140.12
	中铁七局集团有限公司	-	1,386,458.71

	贵阳同兴塑钢有限公司		100,000.00
	中铁九局集团有限公司	-	53,570.15
	合计	722,774,683.50	917,351,639.93
其他应付款	中国中铁股份有限公司	23,376,687.71	170,647,694.12
	中铁一局集团有限公司	17,058,425.20	17,058,425.20
	中铁山桥集团有限公司	10,078,115.00	5,216,483.00
	中铁宝桥集团有限公司	4,779,475.00	4,960,881.27
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	1,087,276.60	1,087,276.60
	中铁武汉电气化局集团有限公司	443,019.00	-
	中海外工程有限责任公司	289,604.91	-
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	190,310.10	2,629,177.68
	爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	50,000.00	50,000.00
	中铁物贸有限责任公司	46,578.45	-
	中铁隧道集团有限公司	43,000.00	43,000.00
	中铁八局集团有限公司	2,000.00	2,000.00
	中铁五局(集团)有限公司	439.87	-
	中铁二局集团有限公司	-	251,447,218.30
	成都华信大足房地产开发有限公司	-	50,000,000.00
	中铁二局集团机电有限公司	-	41,864,161.73
	中铁建工集团有限公司	-	856,983.76
	中铁六局集团有限公司	-	50,000.00
	合计	57,444,931.84	545,913,301.66
预收款项	中国中铁股份有限公司	172,510,535.95	153,767,197.64
	中铁二院工程集团有限责任公司	17,978,457.52	12,203,066.00
	中铁建设投资集团有限公司	11,000,000.00	-
	中铁交通投资集团有限公司	640,000.00	-
	中铁置业集团有限公司	-	5,375,391.52
	中铁上海工程局有限公司	-	3,933,795.00
	中铁电气化局集团有限公司	-	2,334,563.18
	中铁二局集团有限公司	-	2,000,000.00
	中铁十局集团有限公司	-	1,241,200.84
	合计	202,128,993.47	180,855,214.18
应付股利	中铁二局集团有限公司	109,849,002.75	

7、关联方承诺

——

8、其他

——

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

—

5、其他

—

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

人民币元

	年末金额	年初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
– 购建长期资产承诺	169,207,758.80	169,207,758.80
– 大额发包合同	–	–
– 对外投资承诺	–	–
合计	169,207,758.80	169,207,758.80

(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：

人民币元

	年末金额	年初金额
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	39,481,872.15	108,177,980.89
资产负债表日后第2年	8,634,218.11	4,760,691.90
资产负债表日后第3年	2,131,551.44	3,373,314.13
资产负债表日后第4年	1,347,700.96	2,049,628.48

资产负债表日后第 5 年及以后年度	-	1,207,315.76
合计	51,595,342.66	119,568,931.16

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

① 未决诉讼仲裁形成的或有事项

2013 年 1 月，厦门汇通投资建设有限公司就厦门机场路一期工程款验工金额起诉本公司及本公司之子公司中铁二局第一工程有限公司，要求本公司及中铁二局第一工程有限公司向其支付工程款计人民币 4,590 万元。2015 年 10 月 20 日福建省厦门市中级人民法院做出一审判决，判令本公司向厦门汇通投资建设有限公司支付剩余工程款计人民币 1,212 万元。本公司已针对上述判决提起上诉。由于中铁二局第一工程有限公司已将上述判决金额计入成本，因此本集团不会由于上述判决产生损失。截至本财务报表批准报出日止，该项诉讼尚未完结。

2015 年 6 月，福建省平潭县恒达建筑劳务工程有限公司就松建高速公路路基土建工程结算款纠纷起诉本公司之子公司中铁二局第二工程有限公司，要求中铁二局第二工程有限公司向其支付劳务费、误工费、机械台班损失费及利息计人民币 3,847 万元。截至本财务报表批准报出日止，该项诉讼尚未完结。

因本公司之子公司中铁二局瑞隆物流有限公司未按照约定向中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行（以下简称“建设银行西藏分行”）支付债权人西藏润海实业有限公司已办理应收账款保理债权计人民币 8,000 万元，而将相关款项直接支付给了西藏润海实业有限公司，2015 年 6 月建设银行西藏分行向西藏自治区高级人民法院提起诉讼，要求中铁二局瑞隆物流有限公司偿还应收账款债权本金及利息共计人民币 8,058 万元。截至本财务报表批准报出日止，中铁二局瑞隆物流有限公司已收到西藏润海实业有限公司偿还的款项计人民币 5,248 万元，并取得了西藏润海实业有限公司的实际控制人通德集团有限公司的下属公司所持市值约人民币 4,852 万元、已在新三板挂牌转让的公司股权的质押权，并计划于近期陆续处置上述股权以收回款项。中铁二局瑞隆物流有限公司计划于近期将从西藏润海实业有限公司收回的上述款项陆续偿还给建设银行西藏分行。

2015 年 8 月，滦县宏伟铁选有限公司就物资贸易结算款纠纷起诉本公司之子公司中铁二局瑞隆物流有限公司，要求中铁二局瑞隆物流有限公司向其支付货款及利息计人民币 2,532 万元。截至本财务报表批准报出日止，该项诉讼尚未完结。

2015 年 8 月，中信银行股份有限公司成都分行就开票人到期末支付的商业承兑汇票起诉背书人之一的本公司之子公司中铁二局瑞隆物流有限公司，要求中铁二局瑞隆物流有限公司向其支付票款及利息计人民币 6,119 万元。截至本财务报表批准报出日止，该项诉讼尚未完结。

本公司管理层认为，上述未决诉讼不会对本集团财务报表产生重大影响。

② 为其他单位提供债务担保形成的或有事项

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 2015 年 12 月 31 日止，尚未结清的担保金额为人民币 1,275,466,902.00 元。由于截至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 2015 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。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	87,552,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 建筑业营改增情况

2016 年 3 月，第十二届全国人民代表大会第四次会议批准的提出全面实施营业税改征增值税，从 2016 年 5 月 1 日起将试点范围推广到建筑业、房地产业、金融业、生活服务业。同时，财政部、国家税务总局发布了《关于做好全面推开营业税改征增值税试点准备工作的通知》（财税[2016]32 号）。从 2016 年 5 月 1 日起，本集团的建筑业和房地产业的营业收入将由缴纳营业税改为缴纳增值税。本集团正在评估相关影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

√适用 □不适用

本公司之子公司中铁二局第六工程有限公司以修改债务条件的方式进行债务重组，确认利得计人民币 17,020,829.77 元。

3、 资产置换

□适用 □不适用

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

□适用 □不适用

5、 终止经营

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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 个经营分部。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，本集团确定了 5 个报告分部，分别为基础设施建设、房地产开发、物资销售、勘察设计和其他。这些报告分部是以各个分部提供的主要产品及劳务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为基础设施建设、房地产开发、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。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	基建建设		房地产开发		物资销售		勘察设计		其他		未分配项目		分部间抵销		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	43,825,220,087.21	46,058,887,678.99	2,908,348,787.57	3,091,334,495.97	10,846,649,772.39	22,206,654,879.26	79,657,087.52	77,464,853.83	127,566,013.82	78,297,077.86					57,787,441,748.51	71,512,638,985.91
分部间交易收入	963,672,638.06	1,673,363,567.61			228,878,935.45	243,414,150.52			1,326,920.60	2,000,894.15			-1,193,878,494.11	-1,918,778,612.28		
分部营业收入合计	44,788,892,725.27	47,732,251,246.60	2,908,348,787.57	3,091,334,495.97	11,075,528,707.84	22,450,069,029.78	79,657,087.52	77,464,853.83	128,892,934.42	80,297,972.01			-1,193,878,494.11	-1,918,778,612.28	57,787,441,748.51	71,512,638,985.91
调节项目：																
报表营业收入合计	44,788,892,725.27	47,732,251,246.60	2,908,348,787.57	3,091,334,495.97	11,075,528,707.84	22,450,069,029.78	79,657,087.52	77,464,853.83	128,892,934.42	80,297,972.01			-1,193,878,494.11	-1,918,778,612.28	57,787,441,748.51	71,512,638,985.91
营业成本/费用	44,157,464,701.09	47,662,232,677.36	3,034,798,958.95	2,807,375,403.05	11,630,591,915.15	22,450,165,263.27	71,910,463.09	73,869,668.59	153,328,224.45	136,635,712.41			-1,197,507,183.80	-1,855,784,424.46	57,850,587,078.93	71,274,494,300.22
分部营业利润(亏损)	631,428,024.18	70,018,569.24	-126,450,171.38	283,959,092.92	-555,063,207.31	-96,233.49	7,746,624.43	3,595,185.24	-24,435,290.03	-56,337,740.40			3,628,689.69	-62,994,187.82	-63,145,330.42	238,144,685.69
调节项目：																
公允价值变动收益																
投资收益	26,385,103.40	39,792,426.57	129,988,548.77	138,064,694.79											156,373,652.17	177,857,121.36
营业利润	657,813,127.58	109,810,995.81	3,538,377.39	422,023,787.71	-555,063,207.31	-96,233.49	7,746,624.43	3,595,185.24	-24,435,290.03	-56,337,740.40			3,628,689.69	-62,994,187.82	93,228,321.75	416,001,807.05
营业外收入	58,019,339.31	95,966,672.45	4,478,451.25	2,790,741.77	883,188.52	33,581,292.85	31,212.02	32,476.87	63,646.09	825,637.67					63,475,837.19	133,196,821.61
营业外支出	53,596,389.05	8,869,547.71	3,771,116.36	2,396,600.85	8,615,129.27	673,942.71	655.04	6,830.45	1,089.92	80,656.79					65,984,379.64	12,027,578.51
利润总额	662,236,077.84	196,908,120.55	4,245,712.28	422,417,928.63	-562,795,148.06	32,811,116.65	7,777,181.41	3,620,831.66	-24,372,733.86	-55,592,759.52			3,628,689.69	-62,994,187.82	90,719,779.30	537,171,050.15
所得税	134,224,049.25	49,668,323.45	5,188,155.35	112,200,667.00	43,983,328.06	8,271,233.26	1,166,577.21	543,164.64	161,551.90	46,883.19	3,127,407.83	-2,589,265.60			187,851,069.60	168,141,005.94
净利润	528,012,028.59	147,239,797.10	-942,443.07	310,217,261.63	-606,778,476.12	24,539,883.39	6,610,604.20	3,077,667.02	-24,534,285.76	-55,639,642.71	-3,127,407.83	2,589,265.60	3,628,689.69	-62,994,187.82	-97,131,290.30	369,030,044.21
分部资产总额	31,683,031,743.14	31,180,448,182.31	10,687,803,139.44	12,892,928,894.65	12,906,314,803.34	13,666,718,389.58	70,816,202.94	74,969,986.84	461,034,485.12	480,522,805.14	656,452,428.13	706,886,611.46	-18,254,679.56	-21,883,369.25	56,447,198,122.55	58,980,591,500.73
报表资产总额	31,683,031,743.14	31,180,448,182.31	10,687,803,139.44	12,892,928,894.65	12,906,314,803.34	13,666,718,389.58	70,816,202.94	74,969,986.84	461,034,485.12	480,522,805.14	656,452,428.13	706,886,611.46	-18,254,679.56	-21,883,369.25	56,447,198,122.55	58,980,591,500.73
分部负债总额	26,369,482,256.84	26,538,697,763.15	10,099,015,715.49	11,953,575,579.63	12,847,989,178.12	12,920,860,426.87	43,424,746.70	46,208,716.76	644,951,966.04	640,030,061.02	126,512.27	126,512.27			50,004,990,375.46	52,099,499,059.70
报表负债总额	26,369,482,256.84	26,538,697,763.15	10,099,015,715.49	11,953,575,579.63	12,847,989,178.12	12,920,860,426.87	43,424,746.70	46,208,716.76	644,951,966.04	640,030,061.02	126,512.27	126,512.27			50,004,990,375.46	52,099,499,059.70
补充信息：																
折旧	263,143,823.23	354,037,938.05	13,304,489.44	10,452,472.25	10,997,419.47	10,642,109.75	444,620.82	567,344.25	25,641,083.64	25,606,330.53					313,531,436.60	401,306,194.83
摊销	1,252,131.30	1,414,131.66	4,089,481.47	2,107,960.73	723,479.77	66,549.84	398,168.08	64,160.46	1,375,953.55	4,847,860.64					7,839,214.17	8,500,663.33
利息收入	295,252,973.82	244,931,444.31	56,961,228.81	18,134,716.33	49,933,189.45	54,500,482.73	19,374.01	170,278.14	1,242,619.92	621,530.27			-145,076,954.09	-85,694,038.74	258,332,431.92	232,664,413.04
利息费用	441,841,956.35	240,999,795.26	170,617,629.91	147,775,607.09	159,952,180.18	146,257,054.36	297,090.59		40,204,166.86	33,553,807.67			-109,806,891.11	-18,296,828.69	703,106,132.78	550,289,435.69
当期确认的减值损失	-45,794,247.32	105,634,479.62	124,604,428.96	51,101,692.45	424,090,795.41	161,119,926.35	-121,637.93	83,191.87	59,135.69	40,358.60					502,838,474.81	317,979,648.89
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收	23,385,953.95	29,004,845.86		1,435,089.58											23,385,953.95	30,439,935.44
采用权益法核算的长期股权投资	167,932,757.84	150,144,065.55	31,461,367.95	31,461,367.95											199,394,125.79	181,605,433.50
长期股权投资以外的非流动资产	2,027,757,876.23	1,936,602,619.06	1,693,708,605.15	1,758,709,791.76	52,611,713.06	62,245,820.10	10,280,831.43	9,961,137.81	358,168,783.30	389,289,661.44					4,142,527,809.17	4,156,809,030.17
资本性支出	305,180,430.21	246,387,679.26	4,342,354.19	2,633,119.58	1,306,814.21	4,901,179.37	183,946.15	271,619.16	48,075.30	7,579,498.78					311,061,620.06	261,773,096.15
其中：在建工程支出	52,565,481.60	973,465.00		1,333,669.58						7,522,538.78					52,565,481.60	9,829,673.36
购置固定资产支出	252,614,948.61	245,764,214.26	1,273,508.03	993,950.00	1,306,814.21	4,901,179.37	183,946.15	187,858.48	48,075.30	56,960.00					255,427,292.30	251,904,162.11
购置无形资产支出			3,068,846.16	305,500.00				83,760.68							3,068,846.16	389,260.68
折旧和摊销以外的其他非现金费用																

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

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

为落实国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)关于深入推进国有经济布局结构调整、深化国资国企改革的总体要求, 并为促进中国制造 2025、实现工业制造企业转型升级的国家战略, 中国中铁股份有限公司结合公司发展历史和“十三五”发展战略, 整合优质资源, 拟通过资产置换方式, 将中国中铁股份有限公司工业制造板块的核心资产和业务注入本公司, 由本公司负责该部分业务, 有利于该业务独立发展; 将本公司全部资产及负债由本公司于 2015 年 11 月 18 日新设的全资子公司中铁二局工程有限公司承继, 并将中铁二局工程有限公司 100%股权转让给中国中铁股份有限公司; 置出资产与置入资产定价的差额部分将以本公司向中国中铁股份有限公司发行股份的方式支付, 同时本公司向市场投资者或战略投资者发行股份募集配套资金。

根据重组方案, 拟定的置入资产为中铁宝桥集团有限公司、中铁山桥集团有限公司、中铁工程装备集团有限公司、中铁科工集团有限公司、中铁建工集团钢结构有限公司(中铁建工集团有限公司的全资子公司)的 100%股权以及中铁建工集团有限公司下属南京钢结构分公司涉及钢结构业务的固定资产(以下统称“拟置入资产”)。拟定的置出资产为本公司已新设的拟承继本公司全部资产及负债的中铁二局工程有限公司 100%的股权(以下统称“拟置出资产”)。

重组前, 中铁二局集团有限公司及中铁宝桥集团有限公司合计持有本公司 50.01%股权, 其中中铁宝桥集团有限公司持有本公司 1.93%股权; 中国中铁股份有限公司直接持有中铁工程装备集团有限公司 72.99%股权, 通过全资子公司中铁隧道集团有限公司间接持有中铁工程装备集团有限公司 27.01%股权。

上述重组方案实现的前提条件为: 中铁宝桥集团有限公司将其持有的本公司 1.93%股权以协议转让方式出售给中国中铁股份有限公司; 中铁隧道集团有限公司将其持有的中铁工程装备集团有限公司 27.01%股权转让给中国中铁股份有限公司。根据相关业务的发展需求, 中铁建工集团钢结构有限公司在收购中铁建工集团有限公司南京钢结构分公司钢结构业务的固定资产后, 其 100%的股权由中铁工程装备集团有限公司进行收购整合。

上述重组工作实施完毕后, 中国中铁股份有限公司将直接持有本公司 1.93%股权, 通过中铁二局集团有限公司间接持有本公司 48.08%股权。

本公司董事会已于 2015 年 12 月 2 日通过上述重组方案。截至 2015 年 12 月 31 日止，上述重组工作除中铁工程装备集团有限公司 27.01%股权转让、中铁建工集团钢结构有限公司收购中铁建工集团有限公司南京钢结构分公司钢结构业务的固定资产后 100%股权转让已完成外，其余工作尚在进行中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						9,171,309,752.80	100.00	105,238,754.78	1.15	9,066,070,998.02
一组合 1						3,033,752,693.90	33.08	23,238,763.53	0.77	3,010,513,930.37
一组合 2						6,137,557,058.90	66.92	81,999,991.25	1.34	6,055,557,067.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						-	-	-	-	-
合计		/		/		9,171,309,752.80	/	105,238,754.78	/	9,066,070,998.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 13,732,347.87 元; 本期收回或转回坏账准备金额 24,502,462.13 元。本年其他转出坏账准备计人民币 94,468,640.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年无实际核销的应收账款情况。

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年无实际核销的重要应收账款情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款						15,916,550,601.29	99.87	41,099,912.75	0.26	15,875,450,688.54
一组合1						14,650,210,508.43	91.93			14,650,210,508.43
一组合2						1,266,340,092.86	7.95	41,099,912.75	3.25	1,225,240,180.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						20,174,492.00	0.13	20,174,492.00	100	
合计		/		/		15,936,725,093.29	/	61,274,404.75	/	15,875,450,688.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 375,691,510.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,567,371.17 元。本年其他转出坏账准备计人民币 432,398,543.91 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

本年无实际核销的其他应收款情况。

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部借款		14,650,210,508.43
履约保证金		716,849,209.05
投标保证金		37,291,084.90
民工工资保证金		19,791,527.00
其他保证金		219,313,715.91
应收股权转让款		155,624,400.00

押金		23,393,759.01
应收代垫款		91,991,311.33
其他		22,259,577.66
合计		15,936,725,093.29

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

□适用 √不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,725,620,913.72	173,359,263.90	5,552,261,649.82	2,925,778,669.13		2,925,778,669.13
对联营、合营企业投资	150,519,815.58		150,519,815.58	132,909,479.64		132,909,479.64
合计	5,876,140,729.30	173,359,263.90	5,702,781,465.40	3,058,688,148.77		3,058,688,148.77

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中铁二局工程有限公司		2,799,842,244.59		2,799,842,244.59	-	-
中铁二局第一工程有限公司	304,330,217.61			304,330,217.61	-	-
中铁二局第二工程有限公司	292,000,000.00			292,000,000.00	24,884,822.76	24,884,822.76
中铁二局第三工程有限公司	121,388,947.82			121,388,947.82	-	-
中铁二局第四工程有限公司	249,097,517.00			249,097,517.00	-	-
中铁二局第五工程有限公司	302,245,671.80			302,245,671.80	-	-
中铁二局第六工程有限公司	300,616,030.00			300,616,030.00	-	-
中铁二局集团电务工程有限公司	49,631,581.02			49,631,581.02	-	-
中铁二局集团建筑有限公司	71,956,470.11			71,956,470.11	-	-
中铁二局集团新运工程有限公司	25,062,891.66			25,062,891.66	-	-
中铁二局房地产集团有限公司	517,241,153.56			517,241,153.56	-	-
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00	-	-
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	29,933,264.99			29,933,264.99	-	-
中铁二局集团物资有限公司	74,785,540.82			74,785,540.82	-	-
成都市金马瑞城投资有限公司	75,600,000.00			75,600,000.00	46,689,340.06	46,689,340.06
成都中铁土地整理有限公司	1,559,815.20			1,559,815.20	-	-
深圳中铁二局工程有限公司	115,272,061.52			115,272,061.52	-	-
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	22,326,751.53			22,326,751.53	-	-
中铁二局瑞隆物流有限公司	91,800,000.00			91,800,000.00	91,800,000.00	91,800,000.00

成都中铁瑞城物业管理有限公司	5,066,601.08			5,066,601.08	1,611,801.08	1,611,801.08
中铁二局大连工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	-	-
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	9,668,961.13			9,668,961.13	-	-
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	4,195,192.28			4,195,192.28	-	-
福建中铁瑞城投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00	-	-
中铁智慧建设有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	6,373,300.00	6,373,300.00
中铁二局长春工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	-	-
成都中铁恒信投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
蚌埠中铁二局工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	-	-
合计	2,925,778,669.13	2,799,842,244.59		5,725,620,913.72	173,359,263.90	173,359,263.90

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
福建天成瑞源房地产股份有限公司	49,616,821.27			11,429.97					49,628,251.24	
小计	49,616,821.27			11,429.97					49,628,251.24	
二、联营企业										
成都华信大足房地产开发有限公司	64,960,342.01			20,543,128.67					85,503,470.68	
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	7,768,711.50			-2,065,038.03					5,703,673.47	
成都中鼎绿舟置业有限公司	9,638,655.76			-675,137.88					8,963,517.88	
成都中铁蓉锋投资管理有限公司	924,949.10			-204,046.79					720,902.31	
小计	83,292,658.37			17,598,905.97					100,891,564.34	
合计	132,909,479.64			17,610,335.94					150,519,815.58	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,787,924,492.29	22,885,065,102.47	25,478,034,632.36	25,153,110,472.78
其他业务	35,733,138.09	25,153,498.79	11,501,202.46	703,110.32
合计	23,823,657,630.38	22,910,218,601.26	25,489,535,834.82	25,153,813,583.10

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,054,043,773.83	355,846,387.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,610,335.94	21,934,099.05

处置长期股权投资产生的投资收益		4,453,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,999,149.47	7,394,022.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,074,653,259.24	389,627,709.03

成本法核算的长期股权投资收益明细如下：

人民币元

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
中铁二局房地产集团有限公司	211,410,000.00	94,750,000.00
深圳中铁二局工程有限公司	145,372,627.56	-
中铁二局第一工程有限公司	132,352,662.21	46,490,000.00
中铁二局第五工程有限公司	125,682,708.72	10,770,000.00
中铁二局第四工程有限公司	110,495,936.31	39,940,000.00
中铁二局集团物资有限公司	95,050,350.01	6,500,000.00
中铁二局集团电务工程有限公司	69,667,683.28	25,795,712.00
中铁二局集团新运工程有限公司	60,165,715.60	7,291,035.00
中铁二局集团建筑有限公司	50,652,034.32	15,074,640.00
中铁二局第三工程有限公司	21,107,286.59	14,290,000.00
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	20,842,688.72	4,680,000.00
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	7,998,663.72	1,160,000.00
蚌埠中铁二局工程有限公司	2,079,725.00	-
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	640,006.15	-
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	345,387.02	-
中铁二局大连工程有限公司	180,298.62	-
中铁二局第二工程有限公司	-	36,320,000.00
中铁二局瑞隆物流有限公司	-	52,785,000.00
合计	1,054,043,773.83	355,846,387.00

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,720,953.78	详见附注(七)68、69、70
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除	18,130,871.33	详见附注(七)69

外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	17,020,829.77	详见附注(七)69
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,641,482.23	详见附注(七)69、70
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,215,348.33	
少数股东权益影响额	-2,181,620.86	
合计	-1,177,007.44	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.74	0.1151	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.1159	不适用

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

无

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：邓元发（代）

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 25 日