

公司代码：600528

公司简称：中铁二局

中铁二局股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

根据公司2015年年度股东大会决议，公司于2016年6月13日实施了以下利润分配方案：以公司股本总数1,459,200,000股为基数，每10股派送现金红利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。

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	121

第一节 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	2016年1月1日-2016年6月30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

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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室（监事会办公室）
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内未发生注册变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	20,620,460,191.98	24,113,463,511.68	-14.49
归属于上市公司股东的净利润	76,572,314.24	115,003,219.05	-33.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	67,066,961.53	98,036,046.46	-31.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,147,247,744.54	-5,252,316,118.42	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,151,533,273.24	6,162,512,959.00	-0.18
总资产	54,104,857,158.39	56,447,198,122.55	-4.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0525	0.0788	-33.38
稀释每股收益(元/股)	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)	0.046	0.0672	-31.55
加权平均净资产收益率(%)	1.25	1.87	减少0.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	1.10	1.60	减少0.5个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-680,049.48	详见附注(七)69、70
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收 返还、减免	137,435.40	详见附注(七)69
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	2,504,163.66	详见附注(七)69
债务重组损益	8,429,930.93	详见附注(七)69、70

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	278,873.10	详见附注(七)69、70
少数股东权益影响额	140,972.10	
所得税影响额	-1,305,973.00	
合计	9,505,352.71	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

截至 2016 年 6 月 30 日，公司资产总额 541.05 亿元，其中货币资金 35.48 亿元，归属母公司净资产 61.52 亿元。2016 年上半年公司完成营业收入 206.20 亿元，完成年度计划的 33.20%，较上年同期下降 14.49%；实现归属母公司净利润 0.77 亿元，较上年同期下降 33.42%。经营活动现金净流入-11.47 亿元。综合毛利率 4.60%，较上年同期下降 1.95 个百分点。毛利率下降的主要原因为营改增后，公司对以前年度已经确认但未缴税收入按照“价税分离”的原则进行调整并减少收入，直接导致国内施工项目毛利率下降。

2016 年上半年新签合同额 308.20 亿元，为年度计划 723 亿元的 42.63%，未完成合同额 840 亿元，比上年同期增加 131 亿元。

2016 年上半年承揽工程项目 84 项，金额 203.47 亿元，为年度计划 617 亿元的 32.98%。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	20,620,460,191.98	24,113,463,511.68	-14.49
营业成本	19,671,510,112.95	22,535,047,133.93	-12.71
销售费用	49,590,378.61	46,609,218.95	6.4
管理费用	487,896,831.42	462,983,483.05	5.38
财务费用	346,232,591.80	218,521,171.35	58.44
经营活动产生的现金流量净额	-1,147,247,744.54	-5,252,316,118.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-28,619,224.22	152,970,442.28	-118.71
筹资活动产生的现金流量净额	-734,396,339.69	4,799,319,898.68	-115.30
研发支出	253,631,660.21	294,184,254.84	-13.79

营业收入变动原因说明:主要是控制物贸板块规模，物贸板块收入较上年同期减少所致。

营业成本变动原因说明:主要是控制物贸板块规模，物贸板块成本较上年同期减少所致。

销售费用变动原因说明:本年加大了房地产及物贸业务的销售投入。

管理费用变动原因说明:主要是研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明:今年在建项目较少，无法资本化的利息费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年瑞隆公司需刚性兑付的银行承兑汇票较上年同期大幅减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:购置固定资产及投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:银行借入资金较上年同期基本持平，但偿还银行借款较上年同期大幅增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期下降 14.49%，主要是公司继续加大了物贸业务风险控制，降低了物贸业务经营规模，物贸业务收入较上年同期下降较大。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2011 年 7 月 11 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于发行中期票据的议案》，公司拟在全国银行间债券市场发行余额不超过 10 亿元的中期票据。2011 年 11 月 23 日，本公司在全国银行间债券市场发行第一期中期票据，发行总额为人民币 4 亿元，期限为 3 年，发行利率为 6.65%；2012 年 2 月 17 日，本公司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，本公司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%。2014 年到期支付 4 亿元，2015 年到期支付 3 亿元，2016 年上半年到期支付 3 亿元，截至 2016 年 6 月 30 日已经全部支付完毕。

2015 年 1 月 30 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于发行超短期融资券的议案》，公司拟注册发行规模为不超过人民币 30 亿元的超短期融资券。2015 年 5 月 29 日，本公司在全国银行间债券市场发行第一、二期超短期融资券，发行总额为人民币 6 亿元，期限为 9 个月，发行利率为 4.45%；2015 年 6 月 8 日，本公司在全国银行间债券市场发行度第三、四期超短期融资券，发行总额为人民币 6 亿元，期限为 9 个月，发行利率为 4.25%；2015 年 6 月 15 日，本公司在全国银行间债券市场发行第五、六期超短期融资券，发行总额为人民币 6 亿元，期限为 9 个月，发行利率为 4.5%；2015 年 6 月 23 日，本公司在全国银行间债券市场发行第七、八期超短期融资券，发行总额为人民币 6 亿元，期限为 9 个月，发行利率为 4.5%。2015 年 8 月 5 日，本公司在全国银行间债券市场发行第九、十期超短期融资券，发行总额为人民币 6 亿元，期限为 9 个月，发行利率为 3.58%。2016 年上半年已全部偿还完毕。

(3) 经营计划进展说明

经营计划进展见本节“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、营业收入及成本分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
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	5,247,547,429.08	5,129,897,122.53	2.24	0.88	4.50	减少 3.39 个百分点
其他工程	11,947,919,106.97	11,252,198,499.53	5.82	-2.38	0.68	减少 2.87

						个百分点
房地产	285,237,356.10	257,425,143.54	9.75	36.56	63.20	减少 14.73个 百分点
物资销售 及其他	3,139,756,299.83	3,031,989,347.35	3.43	-51.42	-51.82	增加0.78 个百分点
其中：关 联交易	2,012,640,521.46	1,911,002,175.13	5.05	-22.22	-19.62	减少3.05 个百分点
合计	20,620,460,191.98	19,671,510,112.95	4.60	-14.49	-12.71	减少1.95 个百分点

2、营业收入分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	10,601,379,574.96	-11.00
华南地区	5,151,942,013.60	60.70
华北地区	541,941,618.14	-81.71
东北地区	224,537,918.19	-29.34
华东地区	2,514,278,015.51	-22.75
西北地区	950,079,514.97	-55.10
华中地区	636,301,536.61	84.41
合计	20,620,460,191.98	-14.49

(三) 核心竞争力分析

公司的前身是成立于1950年的铁道部第二工程局,经过多年发展,从单一的铁路工程进入到建筑业多个领域,构建起多元经营格局。公司经营网络遍布全国,具有良好的品牌和市场影响力;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、工法和专利,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。公司以工程施工为主业,取得铁路、公路和房建总承包特级等多项资质,在铁路、公路、房建、城市轨道交通、市政、大型土石方、桥梁隧道、四电等工程建设领域拥有丰富的经验和强大的组织实施能力。

(四) 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	

被投资单位	主营业务	投资成本	在被投资单位持股比例 (%)
福建天成瑞源房地产股份有限公司	房地产开发	49,000,000.00	50.00
金马瑞城体育投资有限公司	旅游文化产业的开发与开发、土地整理、体育赛事的组织与推广, 物资销售等	35,000,000.00	30.00
成都华信大足房地产开发有限公司	房地产开发	960,000.00	35.00
深圳宝创建材有限公司	物资销售	10,400,000.00	52.00
爱思开空间智能化管理有限公司	物业管理	18,600,000.00	40.00
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	安装工程	4,000,000.00	20.00
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	35.00
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	30.00
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	5.00
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	10.00
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	15.00
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	8.00
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	10.00
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	15.00
合 计		319,806,873.09	

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(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

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	归属母公司净利润
中铁二局工程有限公司	施工、物贸、房地产开发等	铁路、公路工程施工	150,000	5,423,109.20	635,899.42	7,657.23

说明：因公司重大资产重组方案及实施进展需要，本公司于2016年1月将除中铁二局工程有限公司外的其他各下属子公司股权全部划转至中铁二局工程有限公司。

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

根据公司2015年年度股东大会决议，公司于2016年6月13日实施了以下利润分配方案：以公司股本总数1,459,200,000股为基数，每10股派送现金红利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。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
公司无半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 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:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)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
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《马克公馆总承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1258.83万元,要求退还保证金200.00万元及保证金利息14.83万元。	2,706.00	否	通过司法鉴定工程结算认价为11,400.00万元,待判决。	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996.20万元,逾期利息4.53万元,遂诉至贵阳市中级人民法院。	1,000.73	否	双方2016年1月25日达成调解:被告支付原告货款共计866.20万元,分三期支付,2016年6月30日支付完毕。	无	已支付
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7,388.00万元,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5,171.70万元,并赔偿损失3,901.67万元,金额共计9,073.37万元。	9,073.37	否	法院作出调解书,被告中铁二局第四工程有限公司向原告支付履约保证金5,171.70万元,并补偿原告资金占用利息891.18万元	无	正按调解分期支付
厦门汇通投资建设有限公司	中铁二局股份有限公司	无	民事诉讼	股份公司中标厦门机场路一期工程项目JC6合同段后,与原告签订了《合作施工合同》,该工程竣工后,原告认为因业主征地拆迁,重大设计变更等因素影响,造成原告成本费用加大,导致巨大的经济损失,原告要求项目部向业主申请调整工程造价,项目部也多次向业主反应实际情况,但最终业主确认的造价与原告的期望值差距巨大,因此原告将股份公司及一公司诉至法院。	5,065.45	否	现一审已审结,一审判决我公司承担1,211.50万元,我公司提起上诉,现二审正在审理当中。	无	否
福建中环建筑劳务公司	中铁二局第五工程有限公司	无	民事诉讼	一审法院重审判决被告中铁二局第五工程有限公司支付原告883.47万元及相应违约金。目前在上诉阶段。	1,350.40	否	目前在上诉阶段。	无	否
福建中环建筑劳务公司	中铁二局第五工程有限公司	无	民事诉讼	一审法院重审判决驳回原告诉讼请求,原告返还被告中铁二局第五工程有限公司款项879.71万元,并支付工程处理费317.14万元和相应利息。目前在上诉阶段。	3,047.40	否	目前在上诉阶段	无	否
中铁二局股份有限公司	内蒙古东达房地产开发有限公司	无	民事诉讼	中铁二局股份公司(原告)与内蒙古东达房地产开发有限公司(被告)于2013年12月签订《建设工程施工合同》,被告因资金不到位,从2014年5月起,就未按合同约定支付工程进度款,迫使原	22,595.50	否	内蒙古自治区高级人民法院已经受理该案	无	否

(中铁二局集团建筑有限公司)				告无法正常施工，直至完全停工。给原告造成巨大的经济损失。原告多次催告被告支付相应的工程款、确认停工损失；但被告均不予明确书面回复。为减少损失，维护原告的合法权益，原告特于2016年6月向内蒙古自治区高级人民法院提起诉讼，请求解除原告与被告之间的建设工程施工合同；被告支付原告工程款、停工损失、违约金、可得利益等约22,595.50万元；确认原告对所建工程折价或拍卖的价款享有优先受偿权。					
----------------	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项
无。

(三) 其他说明
无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、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，但有后续实施的进展或变化的事项

2016年度，公司预计与关联方将发生各项日常性关联交易金额约86.42亿元，其中关联承包工程约计70.19亿元，关联分包工程约计10.46亿元，关联采购3.74亿元，关联物资销售及其他2.03亿元，具体交易金额以实际发生额为准。

2、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	247,254,594.99	247,254,594.99	1.26	现金	247,254,594.99	
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	36,279,990.39	36,279,990.39	0.18	现金	36,279,990.39	
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	14,745,132.87	14,745,132.87	0.07	现金	14,745,132.87	

中铁城市投资发展有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	9,229,854.03	9,229,854.03	0.05	现金	9,229,854.03	
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	4,015,560.00	4,015,560.00	0.02	现金	4,015,560.00	
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	3,947,870.67	3,947,870.67	0.02	现金	3,947,870.67	
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	3,281,278.00	3,281,278.00	0.02	现金	3,281,278.00	
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	1,445,870.94	1,445,870.94	0.01	现金	1,445,870.94	
中铁上海工程局集团有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	采购材料	公开招标	252,427.20	252,427.20	0.00	现金	252,427.20	
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	87,474.00	87,474.00	0.00	现金	87,474.00	
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	6,344,632.60	6,344,632.60	0.03	现金	6,344,632.60	
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	46,083,846.37	46,083,846.37	0.23	现金	46,083,846.37	
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	16,243,223.35	16,243,223.35	0.08	现金	16,243,223.35	
中铁一局集团有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	12,371,030.00	12,371,030.00	0.06	现金	12,371,030.00	
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	7,852,953.04	7,852,953.04	0.04	现金	7,852,953.04	
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	7,849,678.53	7,849,678.53	0.04	现金	7,849,678.53	
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	5,756,558.34	5,756,558.34	0.03	现金	5,756,558.34	
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	77,344.00	77,344.00	0.00	现金	77,344.00	
中铁科工集团有限公司(注)	同受实际控制人控制	接受劳务	分包工程	公开招标	-19,457.03	-19,457.03	0.00	现金	-19,457.03	
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	719,663.86	719,663.86	0.00	现金	719,663.86	
中国中铁股份有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,208,629,253.82	1,208,629,253.82	5.86	现金	1,208,629,253.82	
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	627,775,206.46	627,775,206.46	3.04	现金	627,775,206.46	
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	41,232,050.00	41,232,050.00	0.20	现金	41,232,050.00	
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	28,289,241.38	28,289,241.38	0.14	现金	28,289,241.38	
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	18,236,965.87	18,236,965.87	0.09	现金	18,236,965.87	
成都华信大足房地产开发有限公司	联营公司	提供劳务	承包工程	公开招标	8,276,477.02	8,276,477.02	0.04	现金	8,276,477.02	
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	5,704,026.56	5,704,026.56	0.03	现金	5,704,026.56	
中铁城市发展投资有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,388,164.99	1,388,164.99	0.01	现金	1,388,164.99	
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	1,342,501.00	1,342,501.00	0.01	现金	1,342,501.00	
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	提供劳务	承包工程	公开招标	1,239,000.00	1,239,000.00	0.01	现金	1,239,000.00	
中铁上海工程局有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	34,322,233.99	34,322,233.99	0.17	现金	34,322,233.99	
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	30,753,984.84	30,753,984.84	0.15	现金	30,753,984.84	
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	6,260,583.12	6,260,583.12	0.03	现金	6,260,583.12	
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	5,330,769.25	5,330,769.25	0.03	现金	5,330,769.25	
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	销售商品	销售材料	公开招标	2,136,540.18	2,136,540.18	0.01	现金	2,136,540.18	
合计				/	/	2,444,736,524.63		/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其				关联交易源于建筑施工企业的行业特殊性,且上述关联交易领域市场化程度高,						

他交易方) 进行交易的原因	主要采取公开招标方式, 竞争环境公平、公正、公开, 合同价格公允透明。上述关联交易能够形成优势互补, 提高各自经营效果和盈利能力, 有利于各自持续稳定发展。
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响上市公司独立性。
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施 (如有)	未形成依赖。
关联交易的说明	无

注: 公司与中铁科工集团有限公司进行末次清算, 调减结算价 19,457.03 元。

(二) 资产收购、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

(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	2,247,426,083.29	1,208,629,253.82	1,778,699,683.09	195,887,223.66	5,756,558.34	287,755,275.71
中铁建设投资集团有限公司	同受实际控制人控制	964,966,556.50	627,775,206.46	829,700,925.03	11,000,000.00	0.00	5,604,717.05
中铁交通投资集团有限公司	同受实际控制人控制	351,102,356.84	18,236,965.87	179,672,722.08	640,000.00	0.00	0.00
中铁置业集团有限公司	同受实际控制人控制	225,117,659.03	28,289,241.38	180,395,562.38	1,810,823.20	0.00	1,810,823.20
中铁一局集	同受实际控	86,616,751.17	0.00	77,432,488.59	25,603,156.20	12,371,030.00	14,280,809.60

团有限公司	制人控制						
中铁二局集团有限公司	控股股东	58,367,830.08	0.00	76,621,001.36	109,849,002.75	0.00	124,093,303.75
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	5,704,026.56	27,683,912.50	21,470,046.52	3,281,278.00	21,607,717.96
中铁工程设计咨询集团有限公司	同受实际控制人控制	49,122,065.39	1,239,000.00	48,014,996.33	109,917.00	0.00	0.00
中铁三局集团有限公司	同受实际控制人控制	44,397,803.31	41,232,050.00	68,850,187.53	4,805,111.00	0.00	4,805,111.00
中铁建工集团有限公司	同受实际控制人控制	19,645,066.47	0.00	84,137,826.64	2,323,506.20	0.00	13,199,506.20
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制	17,484,840.95	0.00	0.00	18,721,878.06	0.00	140,826,094.51
中铁物贸有限责任公司	同受实际控制人控制	15,747,185.35	5,330,769.25	36,914,553.71	145,018,013.05	247,254,594.99	129,152,438.99
中铁港航局集团有限公司	同受实际控制人控制	14,693,602.72	0.00	74,386,176.89	69,635,818.15	7,849,678.53	119,640,312.56
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制	12,053,051.93	0.00	183,961,033.21	83,820,186.66	46,083,846.37	76,839,695.59
中铁电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	9,938,182.81	0.00	4,863,942.81	13,649,850.73	14,745,132.87	22,294,986.88
中铁五局(集团)有限公司	同受实际控制人控制	7,243,817.58	0.00	6,332,341.32	29,928,753.49	0.00	26,561,299.51
中铁八局集团有限公司	同受实际控制人控制	5,586,411.12	0.00	2,765,863.17	191,964,645.08	7,852,953.04	105,672,158.25
中铁六局集团有限公司	同受实际控制人控制	5,571,808.69	0.00	377,862.70		0.00	33,098.69
中铁十局集团有限公司	同受实际控制人控制	4,547,117.52	0.00	4,143,290.65	430,547.43	0.00	430,547.43
中铁四局集团有限公司	同受实际控制人控制	2,610,010.99	0.00	18,392,173.16	22,082,852.97	16,243,223.35	52,736,503.36
中铁工程装备集团有限公司	同受实际控制人控制	2,500,000.00	0.00	8,966,756.00		6,344,632.60	2,491,822.60
中铁科工集团有限公司	同受实际控制人控制	2,342,800.00	0.00	0.00	28,844,388.81	-19,457.03	7,953,952.99
中铁资源集团有限公司	同受实际控制人控制	1,861,331.84	0.00	1,861,331.84		0.00	0.00
中海外工程有限责任公司	同受实际控制人控制	1,330,847.04	0.00	0.00	289,604.91	0.00	0.00
中铁武汉电气化局集团有限公司	同受实际控制人控制	1,219,135.85	0.00	949,063.21	11,901,000.50	0.00	10,120,025.50
中铁城市发展投资有限公司	同受实际控制人控制	839,415.00	1,388,164.99	209,310.75	1,189,217.72	0.00	2,843,318.69
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	0.00	398,000.00	369,781.57	0.00	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	0.00	26,409,605.81	96,979.52	0.00	201,820.15
中铁七局集团有限公司	同受实际控制人控制	204,050.29	0.00	204,050.29		0.00	0.00
中铁隧道集团有限公司	同受实际控制人控制	108,000.00	0.00	95,866.00	5,942,443.31	77,344.00	9,244,682.06
成都龙泉驿区土地整理有限公司	控股股东之联营企业		0.00	4,377,651.68		0.00	0.00
中铁宝桥集团有限公司	同受实际控制人控制		0.00	0.00	29,324,416.42	0.00	15,360,415.92

中铁山桥集团有限公司	同受实际控制人控制		0.00	0.00	48,433,606.95	0.00	24,832,214.75
成都华信大足房地产开发有限公司	联营企业		8,276,477.02	80,906,781.96		0.00	0.00
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	联营企业		0.00	0.00		0.00	510,783.81
中铁科学研究院有限公司	同受实际控制人控制		0.00	0.00	2,298,609.00	87,474.00	2,250,644.00
中铁大桥局集团有限公司	同受实际控制人控制		0.00	0.00	7,871,857.79	0.00	6,769,423.79
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受控股股东控制		0.00	0.00	5,773,029.50	719,663.86	5,773,029.50
合计		4,209,812,738.16	1,946,101,155.35	3,807,724,960.69	1,091,086,268.15	368,647,952.92	1,236,066,315.57
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经营成果及财务状况的影响	均按正常进度清算。						

(五) 其他

无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

适用 不适用

(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 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 2579 万元，开工累计完成 87804 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 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 55482 万元，开工累计完成 380233 万元。

C、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 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 470 万元，开工累计完成 49073 万元。

D、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 2016 年完成投资 281 万元，开工累计完成 250735 万元。

E、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 2016 年完成投资 3249 万元，开工累计完成 239271 万元。

F、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 2016 年完成投资 33168 万元，开工累计完成 250050 万元。

G、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 7 月竣工，公司 2016 年完成投资 31053 万元，开工累计完成 144904 万元。

H、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 2016 年完成投资 24736 万元，开工累计完成 280634 万元。

I、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 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 12978 万元，开工累计完成 174190 万元。

J、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 2016 年完成投资 45771 万元，开工累计完成 150504 万元。

L、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 2016 年完成投资 8824 万元，开工累计完成 22955 万元。

M、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 2016 年完成投资 10191 万元，开工累计完成 42403 万元。

N、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 2016 年完成投资 49498 万元，开工累计完成 156478 万元。

O、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 2016 年完成投资 19533 万元，开工累计完成 39285 万元。

P、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 2016 年完成投资 12806 万元，开工累计完成 38738 万元。

Q、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 2016 年完成投资 13390 万元，开工累计完成 47528 万元。

R、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 2016 年完成投资 9520 万元，开工累计完成 20347 万元。

S、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 2016 年完成投资 6728 万元，开工累计完成 15190 万元。

T、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 2016 年完成投资 35959 万元，开工累计完成 46360 万元。

U、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 2016 年完成投资 29187 万元，开工累计完成 67391 万元。

V、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 2016 年完成投资 17956 万元，开工累计完成 22015 万元。

W、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 2016 年完成投资 7041 万元，开工累计完成 9257 万元。

X、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 2016 年完成投资 77471 万元，开工累计完成 124454 万元。

Y、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 2016 年完成投资 22566 万元，开工累计完成 59658 万元。

Z、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 2016 年完成投资 110 万元，开工累计完成 53336 万元。

AA、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 43820 万元，2016 年 3 月竣工，公司 2016 年完成投资 4945 万元，开工累计完成 40485 万元。

AB、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 2016 年完成投资 5124 万元，开工累计完成 57864 万元。

AC、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 2016 年完成投资 17590 万元，开工累计完成 31389 万元。

AD、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 2016 年完成投资 9114 万元，开工累计完成 34378 万元。

AE、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 2016 年完成投资 11329 万元，开工累计完成 28345 万元。

(2) 新建工程

A、新建宁波穿山港铁路站前工程 I 标段，该工程为跨年度工程，开工时间 2016 年 1 月，工程计划总投资 89472 万元，计划 2019 年 6 月竣工，公司 2016 年完成投资 3149 万元，开工累计完成 3149 万元。

B、新建梅州至潮汕铁路站前工程施工总价承包 MSSG-3 标段，开工时间 2016 年 1 月，工程计划总投资 299686 万元，计划 2019 年 8 月竣工，公司 2016 年完成投资 17152 万元，开工累计完成 17152 万元。

C、成昆铁路峨眉至米易段扩能工程站前工程 EMZQ-13 标段，开工时间 2016 年 4 月，工程计划总投资 202922 万元，计划 2021 年 1 月竣工，公司 2016 年完成投资 257 万元，开工累计完成 257 万元。

D、新建玉溪至磨憨铁路站前工程 YMZQ-22 标段，开工时间 2016 年 4 月，工程计划总投资 115288 万元，计划 2020 年 11 月竣工，公司 2016 年完成投资 125 万元，开工累计完成 125 万元。

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 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	880,984,569.20	银行发放按揭款日	银行发放按揭款日	交房日期	一般担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									-394,482,332.80				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									880,984,569.20				
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									0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									0				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									880,984,569.20				
担保总额占公司净资产的比例（%）									14.17				
其中：													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

无。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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。	2001 年 2 月 9 日，长期有效	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2016 年 4 月公司 2015 年年度股东大会审议通过了续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构，支付审计费用 300 万元（含交通费和住宿费），现场审计期间餐费由公司承担。截止本报告期末，该会计师事务所连续 9 年为公司提供审计服务。

2016 年 4 月公司 2015 年年度股东大会审议通过了续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内部控制审计机构，支付审计费用 108 万元（含交通费和住宿费），现场审计期间伙食费由公司承担。截止本报告期末，该会计师事务所连续 5 年为公司提供内部控制审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 其他

重大资产重组进展说明：

本公司于 2015 年 9 月 14 日发布停牌公告，开始谋划本次重大资产重组事项。2015 年 12 月 2 日，本公司召开第六届董事会 2015 年第七次会议，审议通过了本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，并披露了本次重大资产重组预案等文件。按照上海证券交易所《上市公司重大资产重组信息披露及停复牌业务指引》，股票于 2015 年 12 月 18 日开市起复牌。2016 年 4 月 19 日，本公司召开第六届董事会 2016 年第二次会议，审议通过了本次重大资产重组具体方案，并披露了重组报告书（草案）等相关文件。2016 年 5 月，国务院国有资产监督管理委员会下发了《关于中铁二局股份有限公司资产重组暨配套融资有关问题的批复》（国资产权[2016]33 号），原则同意本次资产重组暨配套融资的总体方案。2016 年 5 月 6 日，本公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了本次重组相关议案。

2016 年 5 月，本次重大资产重组相关申请材料获得中国证监会受理，其后本公司组织中介机构对证监会下发的反馈意见进行了回复并按照相关法律法规要求在上海证券交易所进行了信息披露。

2016 年 7 月 21 日，本公司发布《关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告》，股票于 2016 年 7 月 22 日开市起停牌。

2016 年 7 月 29 日，经中国证监会上市公司并购重组委第 56 次工作会议审核，本公司本次重大资产重组获得了无条件通过。同日，本公司发布《关于重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌公告》，股票于 2016 年 8 月 1 日开市起复牌。

截至本报告披露之日，本公司尚未收到中国证监会的正式核准文件，待收到后将另行公告。敬请广大投资者关注后续公告，注意投资风险。

本公司已按照相关法律法规履行了信息披露义务，具体情况请查阅本公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，公司无股份变动情况。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

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、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	183,417
截止报告期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		701,620,295	48.08		无		国有 法人
中国中铁股份有限公司	28,154,149	28,154,149	1.93		未知		国有 法人
中央汇金资产管理有限 责任公司		27,765,900	1.90		未知		未知
中国证券金融股份有限 公司	-21,322,813	17,000,882	1.17		未知		未知

兴业银行股份有限公司 —万家和谐增长混合型 证券投资基金	4,918,500	4,918,500	0.34		未知		未知
韩智君	4,079,633	4,079,633	0.28		未知		未知
新沃基金—民生银行— 新沃中睿融创2号资产 管理计划	4,036,100	4,036,100	0.28		未知		未知
全国社保基金六零三组 合	3,999,985	3,999,985	0.27		未知		未知
中国银行股份有限公司 —华夏新经济灵活配置 混合型发起式证券投资 基金	3,999,400	3,999,400	0.27		未知		未知
陆红娟	3,546,050	3,546,050	0.24		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				
中国中铁股份有限公司	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				
中国证券金融股份有限公司	17,000,882	人民币 普通股	17,000,882				
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长 混合型证券投资基金	4,918,500	人民币 普通股	4,918,500				
韩智君	4,079,633	人民币 普通股	4,079,633				
新沃基金—民生银行—新沃中睿融创2 号资产管理计划	4,036,100	人民币 普通股	4,036,100				
全国社保基金六零三组合	3,999,985	人民币 普通股	3,999,985				
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵 活配置混合型发起式证券投资基金	3,999,400	人民币 普通股	3,999,400				
陆红娟	3,546,050	人民币 普通股	3,546,050				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中铁二局集团有限公司为第二大股东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

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	3,547,904,123.57	5,804,069,205.13
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	397,554,132.32	457,243,020.17
应收账款	(七) 5	15,515,427,888.71	15,703,344,098.78
预付款项	(七) 6	11,134,343,645.83	11,330,011,031.13
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	4,039,647,560.24	3,606,488,786.92
买入返售金融资产			
存货	(七) 10	14,550,422,500.64	14,608,368,835.08
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	309,417,605.06	178,679,305.92
流动资产合计		49,494,717,456.37	51,688,204,283.13
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	197,560,910.29	199,394,125.79
投资性房地产	(七) 18	378,538,969.04	377,701,783.30
固定资产	(七) 19	1,664,275,571.08	1,708,701,086.40
在建工程	(七) 20	42,180,000.00	42,180,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 25	72,160,533.39	71,477,498.03

开发支出			
商誉	(七)27	7,050,870.71	7,050,870.71
长期待摊费用	(七)28	3,120,768.00	2,541,358.00
递延所得税资产	(七)29	263,377,992.43	230,525,031.37
其他非流动资产	(七)30	1,795,327,213.99	1,932,875,212.73
非流动资产合计		4,610,139,702.02	4,758,993,839.42
资产总计		54,104,857,158.39	56,447,198,122.55
流动负债:			
短期借款	(七)31	10,320,000,000.00	8,160,000,000.00
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	5,741,453,134.23	6,144,776,538.92
应付账款	(七)35	15,596,443,409.28	17,445,350,924.78
预收款项	(七)36	4,552,453,504.37	3,887,843,149.12
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	63,249,153.19	112,800,969.78
应交税费	(七)38	275,816,789.92	1,005,017,854.50
应付利息	(七)39		93,498,425.33
应付股利	(七)40	204,417,282.47	146,657,839.97
其他应付款	(七)41	3,142,225,145.83	2,597,368,160.79
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	729,550,000.00	1,957,350,000.00
其他流动负债	(七)44		3,000,000,000.00
流动负债合计		40,625,608,419.29	44,550,663,863.19
非流动负债:			
长期借款	(七)45	7,262,600,000.00	5,454,200,000.00
应付债券			
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	(七)51	700.00	
递延所得税负债	(七)29		126,512.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,262,600,700.00	5,454,326,512.27
负债合计		47,888,209,119.29	50,004,990,375.46
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			
盈余公积	(七)59	566,536,113.90	566,536,113.90
一般风险准备			
未分配利润	(七)60	2,527,942,292.79	2,538,921,978.55
归属于母公司所有者权益合计		6,151,533,273.24	6,162,512,959.00
少数股东权益		65,114,765.86	279,694,788.09
所有者权益合计		6,216,648,039.10	6,442,207,747.09
负债和所有者权益总计		54,104,857,158.39	56,447,198,122.55

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

2016年6月30日

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金			
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			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
存货			
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		62,743,438.51	79,336,893.86
流动资产合计		62,743,438.51	79,336,893.86
非流动资产：			
可供出售金融资产			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	5,885,381,465.40	5,702,781,465.40
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,885,381,465.40	5,885,381,465.40
资产总计		5,948,124,903.91	5,964,718,359.26
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		-41,759,807.17	613.67
应付利息			
应付股利		43,223,146.50	
其他应付款		104,747,362.00	35,251,543.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		106,210,701.33	35,252,156.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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			
负债合计		106,210,701.33	35,252,156.68
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	562,005,216.10
未分配利润		2,122,621,413.44	2,210,173,413.44
所有者权益合计		5,841,914,202.58	5,929,466,202.58
负债和所有者权益总计		5,948,124,903.91	5,964,718,359.26

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

合并利润表

2016年1—6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	20,620,460,191.98	24,113,463,511.68
其中：营业收入	(七) 61	20,620,460,191.98	24,113,463,511.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,710,008,947.77	24,125,152,119.71
其中：营业成本	(七) 61	19,671,510,112.95	22,535,047,133.93
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	-101,467,585.19	634,309,650.11
销售费用	(七) 63	49,590,378.61	46,609,218.95
管理费用	(七) 64	487,896,831.42	462,983,483.05
财务费用	(七) 65	346,232,591.80	218,521,171.35
资产减值损失	(七) 66	256,246,618.18	227,681,462.32
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	13,305,118.21	6,002,191.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七) 61	13,305,118.21	-3,910,962.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-76,243,637.58	-5,686,416.56
加：营业外收入	(七) 69	23,213,267.46	34,776,984.83
其中：非流动资产处置利得	(七) 69	6,474,262.74	842,018.06
减：营业外支出	(七) 70	12,542,913.85	15,304,449.13
其中：非流动资产处置损失	(七) 70	7,154,312.22	4,537,101.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-65,573,283.97	13,786,119.14
减：所得税费用	(七) 71	57,898,128.02	-9,693,823.92

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-123,471,411.99	23,479,943.06
归属于母公司所有者的净利润		76,572,314.24	115,003,219.05
少数股东损益		-200,043,726.23	-91,523,275.99
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		-123,471,411.99	23,479,943.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		76,572,314.24	115,003,219.05
归属于少数股东的综合收益总额		-200,043,726.23	-91,523,275.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0525	0.0788
（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

2016 年 1—6 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		9,545,705,196.71
减：营业成本	（十七）4		9,084,575,466.79
营业税金及附加			82,111,341.48
销售费用			
管理费用			169,314,633.89
财务费用			-345,129.23
资产减值损失			-31,517,845.78

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		-3,734,556.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-3,734,556.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			237,832,173.50
加：营业外收入			6,884,692.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			77,413.42
其中：非流动资产处置损失			425.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			244,639,452.08
减：所得税费用			36,376,515.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			208,262,936.24
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			208,262,936.24
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
2016年1—6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		20,053,361,692.97	30,801,239,834.89
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		137,435.40	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(七)73 (1)	849,688,236.79	1,086,702,988.89
经营活动现金流入小计		20,903,187,365.16	31,887,942,823.78
购买商品、接受劳务支付的现金		18,049,165,824.92	33,536,809,282.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,232,219,793.89	1,157,393,887.75
支付的各项税费		1,029,847,101.27	631,878,540.38
支付其他与经营活动有关的现金	(七)73 (2)	1,739,202,389.62	1,814,177,231.32
经营活动现金流出小计		22,050,435,109.70	37,140,258,942.20
经营活动产生的现金流量净额		-1,147,247,744.54	-5,252,316,118.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,488,379.50	197,878,400.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,584,795.30	659,024.03
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			
投资活动现金流入小计		130,073,174.80	198,537,424.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		134,824,299.16	30,331,485.37
投资支付的现金		23,868,099.86	15,235,496.38
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		158,692,399.02	45,566,981.75
投资活动产生的现金流量净额		-28,619,224.22	152,970,442.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,830,000,000.00	9,970,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		9,830,000,000.00	9,970,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,089,400,000.00	4,637,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		474,996,339.69	522,189,648.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			59,119,814.96
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)73 (3)		10,560,452.69
筹资活动现金流出小计		10,564,396,339.69	5,170,680,101.32
筹资活动产生的现金流量净额		-734,396,339.69	4,799,319,898.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,500.78	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,910,274,809.23	-300,025,777.46
加：期初现金及现金等价物余额	(七)74 (1)	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19
六、期末现金及现金等价物余额	(七)74 (4)	2,590,449,025.61	3,263,266,027.73

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

母公司现金流量表

2016年1—6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			12,146,417,103.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			208,318,126.05
经营活动现金流入小计			12,354,735,229.94
购买商品、接受劳务支付的现金			12,369,305,138.96
支付给职工以及为职工支付的现金			204,326,029.24
支付的各项税费			78,708,670.50
支付其他与经营活动有关的现金			423,326,248.70
经营活动现金流出小计			13,075,666,087.40
经营活动产生的现金流量净额			-720,930,857.46
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			826,241,641.56
投资活动现金流入小计			981,866,041.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,538,745.26
投资支付的现金			
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			5,556,459,051.80
投资活动现金流出小计			5,558,997,797.06
投资活动产生的现金流量净额			-4,577,131,755.50
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			9,816,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			9,816,400,000.00
偿还债务支付的现金			4,034,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			396,794,228.72
支付其他与筹资活动有关的现金			10,560,452.69
筹资活动现金流出小计			4,441,504,681.41
筹资活动产生的现金流量净额			5,374,895,318.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			76,832,705.63
加：期初现金及现金等价物余额			2,671,444,220.26
六、期末现金及现金等价物余额			2,748,276,925.89

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
2016年1—6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				566,536,113.90		2,538,921,978.55	279,694,788.09	6,442,207,747.09
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				566,536,113.90		2,538,921,978.55	279,694,788.09	6,442,207,747.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-10,979,685.76	-214,580,022.23	-225,559,707.99
(一)综合收益总额											76,572,314.24	-200,043,726.23	-123,471,411.99
(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											-87,552,000.00	-14,536,296.00	-102,088,296.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-87,552,000.00	-14,536,296.00	-102,088,296.00

的分配												
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(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							345,156,740.13					345,156,740.13
2. 本期使用							345,156,740.13					345,156,740.13
(六)其他												
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55			566,536,113.90		2,527,942,292.79	65,114,765.86	6,216,648,039.10

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				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)							20,826,293.62		6,624,925.43	-150,643,090.95	-123,191,871.90	
(一) 综合收益总额									115,003,219.05	-91,523,275.99	23,479,943.06	
(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							20,826,293.62		-108,378,293.62	-59,119,814.96	-146,671,814.96	
1. 提取盈余公积							20,826,293.62		-20,826,293.62			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-87,552,000.00	-59,119,814.96	-146,671,814.96	
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(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							304,735.73				304,735,733.33	
2. 本期使用							304,735.73				304,735,733.33	
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				493,329,691.45	2,559,249,158.42	648,266,852.71	6,757,900,569.13

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
2016 年 1—6 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				562,005,216.10	2,210,173,413.44	5,929,466,202.58
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				562,005,216.10	2,210,173,413.44	5,929,466,202.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-87,552,000.00	-87,552,000.00
(一) 综合收益总额											
(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										-87,552,000.00	-87,552,000.00
1. 提取盈余公积											
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										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04			562,005,216.10	2,122,621,413.44	5,841,914,202.58

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				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)									20,826,293.62	99,884,642.62	120,710,936.24
(一) 综合收益总额										208,262,936.24	208,262,936.24
(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								20,826,293.62	-108,378,293.62	-87,552,000.00
1. 提取盈余公积								20,826,293.62	-20,826,293.62	
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							43,220,367.42			43,220,367.42
2. 本期使用							43,220,367.42			43,220,367.42
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04			488,798,793.65	1,551,315,611.41	5,197,401,978.10

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”)主要承担各类型工业、能源、交通、民用等工程项目施工工程承包(凭资质证书经营);工程技术与咨询;建筑材料(不含危险化学品)、金属材料、铁路专用设备、工程机械的销售;工程机械租赁;铁路简支梁生产;仓储服务(不含危险化学品),房地产开发(凭资质证书经营);工程设计,工程勘察,市政公用设计与建筑,铁路、公路工程设计,工程咨询,城市规划编制、服务(凭资质证书经营);多媒体设计服务。

本公司的公司及合并财务报表于 2016 年 8 月 17 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 家各级子公司,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详细情况参见“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 2016 年 1 月 1 日起 6 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

本公司的记账本位币为人民币。

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

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年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年初所有者权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

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

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、应收利息、应收股利及其他应收款。

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。
单项金额重大并单独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确定的计提坏账准备的方法	
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	个别计提法

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及存货跌价准备的计提方法

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

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 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指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。

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集团不一致的，按照本集团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。

14.3.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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	年限平均法	5-15 年	0-5	6.33-20.00
运输设备	年限平均法	4-12 年	0-5	7.92-25.00
试验设备及仪器	年限平均法	5-10 年	0-5	9.50-20.00
其他设备	年限平均法	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服务对象收取费用，但收费金额不确定的，本集团按照收取或应收对价的公允价值作为无形资产进行初始确认，按照车流量法进行摊销。

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

(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有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划的有关规定，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

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

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%、11%、3% 计算
消费税		
营业税	营业收入	3% 或 5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

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

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	15%
中铁二局第一工程有限公司	25%
中铁二局第二工程有限公司	15%
中铁二局第三工程有限公司	15%
中铁二局第四工程有限公司	15%
中铁二局第五工程有限公司	15%
中铁二局第六工程有限公司	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、中铁二局工程有限公司、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》	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: 本公司及上述十一家子公司 2016 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 2016 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

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	17,937,874.54	14,578,244.93
银行存款(注1)	2,662,092,958.69	4,510,699,620.78
其他货币资金(注2)	867,873,290.34	1,278,791,339.42
合计	3,547,904,123.57	5,804,069,205.13
其中: 存放在境外的款项总额	27,211,257.22	44,415,193.82

其他说明

注 1: 截至 2016 年 6 月 30 日因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 89,581,807.62 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 24,554,030.87 元)。

注 2: 系银行承兑汇票保证金及履约保函保证金, 2016 年 6 月 30 日受限制的保证金计人民币 867,873,290.34 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 1,278,791,339.42 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	246,768,974.70	60,500,000.00
商业承兑票据	150,785,157.62	396,743,020.17
合计	397,554,132.32	457,243,020.17

(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	1,206,676,410.16	-
商业承兑票据	-	71,300,000.00
合计	1,206,676,410.16	71,300,000.00

(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	15,831,779,305.74	100	316,351,417.03	2	15,515,427,888.71	16,018,652,631.35	100	315,308,532.57	1.97	15,703,344,098.78
—组合 1	3,708,208,632.58	23.42	24,671,507.15	0.67	3,683,537,125.43	3,718,821,947.26	23.22	31,749,042.84	0.85	3,687,072,904.42
—组合 1	12,123,570,673.16	76.58	291,679,909.88	2.41	11,831,890,763.28	12,299,830,684.09	76.78	283,559,489.73	2.31	12,016,271,194.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	15,831,779,305.74	/	316,351,417.03	/	15,515,427,888.71	16,018,652,631.35	/	315,308,532.57	/	15,703,344,098.78

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	10,286,024,557.90	51,430,122.79	0.50
1 至 2 年	969,352,842.57	48,467,642.13	5.00
2 至 3 年	404,189,787.63	40,418,978.76	10.00
3 至 4 年	358,938,464.73	107,681,539.42	30.00
4 至 5 年	44,254,416.94	13,276,325.08	30.00
5 年以上	60,810,603.39	30,405,301.70	50.00
合计	12,123,570,673.16	291,679,909.88	2.41

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：

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合 1	3,708,208,632.58	24,671,507.15	0.67

(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 36,425,340.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,382,455.81 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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	2016年6月30日	坏账准备余额	占应收账款余额合计数的比例(%)
中国中铁股份有限公司	1,653,726,115.81	7,353,265.79	10.45
中铁建设投资集团有限公司	828,814,546.53	8,081,989.55	5.24
客户 3	774,194,399.21	3,870,972.00	4.89
客户 4	337,291,390.88	5,897,794.27	2.13
客户 5	315,299,192.60	3,709,168.92	1.99
合计	3,909,325,645.03	28,913,190.53	24.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

其他说明：

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	5,880,538,422.34	52.81	5,619,142,385.41	49.60

1 至 2 年	5,056,400,101.87	45.41	5,567,957,750.87	49.14
2 至 3 年	187,854,441.51	1.69	137,718,353.45	1.22
3 年以上	9,550,680.11	0.09	5,192,541.40	0.05
合计	11,134,343,645.83	100.00	11,330,011,031.13	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:

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。

截至 2016 年 6 月 30 日止, 本集团预付贸易款计人民币 10,534,390,630.51 元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 10,962,774,988.55 元), 占预付款项余额 88.44%(2015 年 12 月 31 日: 占 92.44%), 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 8,924,000,916.66 元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 9,864,784,489.95 元), 占预付贸易款的 84.71% (2015 年 12 月 31 日: 占 89.98%)。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。2016 年 6 月 30 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 246,756,944.30 元 (2015 年计提人民币 371,993,229.73 元)。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	2016 年 6 月 30 日	坏账准备余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
预付单位 1	2,762,348,396.45	25,919,232.59	23.19
预付单位 2	1,173,422,967.74	236,053,428.79	9.85
预付单位 3	827,179,506.30	-	6.94
预付单位 4	771,826,431.23	124,076,925.95	6.48
预付单位 5	689,278,163.48	-	5.79
合计	6,224,055,465.20	386,049,587.33	52.26

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	134,235,430.57	3.14	38,805,114.02	28.91	95,430,316.55	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	4,114,435,850.14	96.38	170,218,606.45	4.14	3,944,217,243.69	3,566,076,743.44	93.20	160,831,424.10	4.51	3,405,245,319.34
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	0.47	20,174,492.00	100.00	-	20,174,492.00	0.53	20,174,492.00	100.00	-
合计	4,268,845,772.71	/	229,198,212.47	/	4,039,647,560.24	3,826,299,817.04	/	219,811,030.12	/	3,606,488,786.92

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

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	134,235,430.57	38,805,114.02	28.91	根据预计可收回金额计提
合计	134,235,430.57	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	3,011,330,352.55	15,056,651.76	0.50
1 至 2 年	476,579,146.41	23,828,957.32	5.00
2 至 3 年	377,318,446.27	37,731,844.63	10.00
3 至 4 年	141,660,510.80	42,498,153.24	30.00
4 至 5 年	13,353,487.72	4,006,046.32	30.00
5 年以上	94,193,906.39	47,096,953.18	50.00
合计	4,114,435,850.14	170,218,606.45	4.14

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 21,201,648.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,742,166.61 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	72,300.01

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(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	904,762,378.58	869,435,054.48
其他保证金	719,546,352.02	645,163,882.58
应收代垫款	512,836,693.56	456,327,959.13
投标保证金	559,745,031.42	434,555,524.55
民工工资保证金	525,472,736.94	428,085,240.22
押金	126,651,503.61	113,290,474.47
其他	919,831,076.58	879,441,681.61
合计	4,268,845,772.71	3,826,299,817.04

(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	269,497,758.00	1 年以内	6.31	1,347,488.79
客户 2	履约保证金	254,171,144.00	1 年以内	5.95	1,270,855.72
客户 3	预付账款转入	240,048,581.60	1 至 2 年	5.62	38,805,114.02
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	其他保证金	181,990,511.35	1 年以内	4.26	1,904,506.65
中国中铁股份有限公司	其他保证金	124,973,567.28	2 年以内	2.93	288,917.18
合计	/	1,070,681,562.23	/	25.07	43,616,882.36

(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	1,075,945,898.15	-	1,075,945,898.15	1,035,811,587.46	-	1,035,811,587.46
在产品						
库存商品	108,197,329.56	-	108,197,329.56	58,524,115.08	-	58,524,115.08
周转材料	255,165,655.64	-	255,165,655.64	330,966,367.20	-	330,966,367.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	7,272,331,854.37	4,152,448.31	7,268,179,406.06	7,290,013,758.10	5,165,141.25	7,284,848,616.85
房地产开发成本	3,512,286,050.62	12,666,976.78	3,499,619,073.84	3,331,499,679.78	12,666,976.78	3,318,832,703.00
房地产开发产品	2,298,658,616.46	-	2,298,658,616.46	2,538,251,413.12	-	2,538,251,413.12
发出商品	16,750.35	-	16,750.35	52,788.42	-	52,788.42
在途物资	44,639,770.58	-	44,639,770.58	41,081,243.95	-	41,081,243.95
合计	14,567,241,925.73	16,819,425.09	14,550,422,500.64	14,626,200,953.11	17,832,118.03	14,608,368,835.08

存货的说明：

① 存货余额中用于借款抵押的金额：2016年6月30日计人民币298,971,012.00元，2015年12月31日计人民币562,781,012.00元。

② 房地产开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预计最近竣工时间	预计总投资额	2015年12月31日	2016年6月30日
檀木林国宾府三期	2010	已竣工	310,760,000.00	-	-
中铁瑞城龙郡	2009	2018	2,000,000,000.00	1,223,413,806.81	1,220,369,896.80
西郡英华三期	2011	已竣工	581,270,000.00	-	-
西郡英华四期	尚未确定	尚未确定	尚未确定	227,738,590.34	227,738,590.34
都江堰假日青城-365宅院二期	2009	已竣工	130,000,000.00	-	-
都江堰假日青城-365宅院三期	2009	2017	150,000,000.00	35,780,968.91	38,829,675.16
花水湾项目	2009	2020	2,371,674,756.73	241,038,953.78	241,297,440.67
月映长滩E组团	2014	2016	186,444,800.00	232,547,259.32	319,496,492.54
盈庭置业土地	2017	2019	2,533,518,577.00	729,563,704.34	729,563,704.34
东山国际新城H区	2007	不适用	3,577,350,000.00	-(注)	-
万达项目-中铁城锦溪	2010	2016	1,534,653,900.00	357,099,644.02	449,001,886.65
马克公馆二期	2011	已竣工	475,940,000.00	-	-
中铁瑞城新界五期	2012	已竣工	560,000,000.00	-	-
青锋置业365宅院C区二、三期	2014	2019	646,739,400.00	260,561,090.64	260,994,680.37
新顺项目	2013	尚未确定	尚未确定	12,666,976.78	12,666,976.78
新川藏置换用地	2013	尚未确定	15,000,000.00	11,088,684.84	12,326,706.97
合计				3,331,499,679.78	3,512,286,050.62

注：系2015年处置子公司华信天宇实业有限公司导致年末余额为零。

③ 房地产开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	最近竣工时间	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年6月30日
上河新城	2008	962,261.46	-	-	962,261.46
九里园北区	2005	614,469.63	-	-	614,469.63
檀木林国宾府一期	2011	3,979,570.39	1,749.00	403,738.69	3,577,580.70
檀木林国宾府二期	2012	-	3,760,648.41	3,760,648.41	-
檀木林国宾府三期	2015	96,398,192.08	2,611,790.62	46,911,855.91	52,098,126.79
中铁瑞城龙郡	2016	221,978,210.50	42,846,131.0	60,871,662.78	203,952,678.74
中铁瑞城蜀郡	2010	4,283,612.20	-	190,424.66	4,093,187.54
西郡英华一期	2014	109,375,005.88	-	18,524,924.48	90,850,081.40
西郡英华二期	2014	178,916,898.89	810,518.77	5,850,028.66	173,877,389.00
西郡英华三期	2015	333,639,153.38	-	68,264,843.21	265,374,310.17
中铁瑞城新界二期	2011	32,055,727.87	-	-	32,055,727.87

中铁瑞城新界三期	2012	6,655,041.59	-	1,848,066.32	4,806,975.27
中铁瑞城新界四期	2013	54,309,050.80	-	409,059.93	53,899,990.87
中铁瑞城新界五期	2015	199,162,272.15	-	24,991,273.25	174,170,998.90
中铁瑞城地铁三号线	2012	15,682,208.26	-	253,298.73	15,428,909.53
都江堰假日青城-365 宅院二期	2013	10,704,941.58	-	124,487.51	10,580,454.07
花水湾月麓湾二期	2014	153,660,687.57	248,975.02	-	153,909,662.59
花水湾香雪岭一期	2012	104,781,272.51	-	-	104,781,272.51
月映长滩 A 组团	2014	81,229,145.66	221.00	2,885,929.79	78,343,436.87
月映长滩 B 组团	2014	28,899,696.07	35,814.40	667,391.62	28,268,118.85
月映长滩 C 组团	2014	150,474,181.84	103,129.06	14,631,823.96	135,945,486.94
峰景项目	2013	65,044,856.19	-	-	65,044,856.19
欧香美域	2013	49,473,894.88	598,451.64	924,966.17	49,147,380.35
巴登巴登-花水湾市政代建	2014	29,866,957.83	-	-	29,866,957.83
马克公馆一期	2014	163,844,542.82	-	-	163,844,542.82
马克公馆二期	2015	248,289,591.88	-	14,297,978.81	233,991,613.07
青锋置业 365 宅院 C 区一期	2014	193,969,969.21	-	24,797,822.71	169,172,146.50
合计		2,538,251,413.1	51,017,428.9	290,610,225.60	2,298,658,616.46

(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	5,165,141.25	9,137,439.96		10,150,132.90		4,152,448.31
房地产开发成本	12,666,976.78					12,666,976.78
房地产开发产品						
合计	17,832,118.03	9,137,439.96		10,150,132.90		16,819,425.09

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货余额中包含的借款费用资本化金额：2016 年 6 月 30 日计人民币 1,154,774,781.45 元，2015 年 12 月 31 日计人民币 1,107,538,893.49 元。计入存货的借款费用资本化金额 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止期间计人民币 47,235,887.96 元，资本化率为 4.75%；2015 年度计人民币 148,016,354.19 元，资本化率为 5.00%。

(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	252,594,917,742.90
累计已确认毛利	17,864,646,280.09
减：预计损失	4,152,448.31
已办理结算的金额	264,618,901,036.35

建造合同形成的已完工未结算资产	7,268,179,406.06
建造合同形成的已结算未完工款项	1,431,668,867.73

其他说明

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	120,772,982.37	65,870,301.31
预缴营业税	75,219,223.34	
预缴所得税	113,425,399.35	112,809,004.61
合计	309,417,605.06	178,679,305.92

其他说明

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	
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	/	

(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

(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

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√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	49,628,251.24			-231,052.31						49,397,198.93
小计	49,628,251.24			-231,052.31						49,397,198.93
二、联营企业										
金马瑞城体育投资有限公司	27,445,522.97			88,918.71						27,534,441.68
成都华信大足房地产开发有限公司	85,503,470.68			15,266,744.87				-15,138,333.71		85,631,881.84
深圳宝创建材有限公司(1)	15,268,322.98			-1,569,391.28						13,698,931.70
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	5,703,673.47			-844,512.58						4,859,160.89
成都中铁二局建筑安装	4,015,844.98			-24,169.90						3,991,675.08

工程有限公司									
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	945,895.64		942,315.67					1,888,211.31	
德阳三益物业管理有限公司	453,930.31		-					453,930.31	
贵阳同兴塑钢有限公司	694,397.03		-333,436.03					360,961.00	
贵阳同兴物业管理有限公司	50,396.30		7,687.10					58,083.40	
成都中鼎绿舟置业有限公司(2)	8,963,517.88		1,921.70					8,965,439.58	
成都中铁蓉锋投资管理有限公司(3)	720,902.31		92.26					720,994.57	
小计	149,765,874.55		13,536,170.52				-15,138,333.71	148,163,711.36	
合计	199,394,125.79		13,305,118.21				-15,138,333.71	197,560,910.29	

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	501,167,315.31	28,737,731.51		529,905,046.82
2. 本期增加金额	26,828,987.66			26,828,987.66
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	26,828,987.66			26,828,987.66
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	12,927,247.04			12,927,247.04
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至存货	12,927,247.04			12,927,247.04
4. 期末余额	515,069,055.93	28,737,731.51		543,806,787.44
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	146,791,132.54	5,412,130.98		152,203,263.52
2. 本期增加金额	13,845,892.34	478,962.13		14,324,854.47
(1) 计提或摊销	13,845,892.34	478,962.13		14,324,854.47
3. 本期减少金额	1,260,299.59			1,260,299.59
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至存货	1,260,299.59			1,260,299.59

4. 期末余额	159,376,725.29	5,891,093.11		165,267,818.40
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	355,692,330.64	22,846,638.40		378,538,969.04
2. 期初账面价值	354,376,182.77	23,325,600.53		377,701,783.30

(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	6,667,000.00	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	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
2. 本期增加金额	964,110.19			76,754,632.81	10,562,125.85	482,000.00	8,226,054.08	6,227,579.63	103,216,502.56
(1) 购置				76,616,632.81	9,862,525.85	482,000.00	8,226,054.08	6,120,319.43	101,307,532.17
(2) 在建工程转入									
(3) 企业合并增加									
(4) 存货转入									
(5) 其他	964,110.19			138,000.00	699,600.00	-	-	107,260.20	1,908,970.39
3. 本期减少金额	3,246,205.27			37,760,473.00	3,539,591.04	496,100.00	675,217.29	4,226,770.24	49,944,356.84
(1) 处置或报废				37,760,473.00	2,421,504.04	395,000.00	674,217.29	3,907,760.66	45,158,954.99
(2) 其他	3,246,205.27			-	1,118,087.00	101,100.00	1,000.00	319,009.58	4,785,401.85
4. 期末余额	689,695,887.11			3,272,867,459.17	398,818,108.91	43,305,708.77	101,535,166.24	231,023,782.00	4,737,246,112.20
二、累计折旧									
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	14,699,635.69			84,388,338.20	18,271,412.80	2,419,110.58	4,526,807.27	13,366,416.79	137,671,721.33
(1) 计提	14,699,635.69			84,357,539.20	18,271,412.80	2,419,110.58	4,526,807.27	13,361,916.79	137,636,422.33
(2) 其他				30,799.00	-	-	-	4,500.00	35,299.00
3. 本期减少金额				32,071,870.38	3,254,223.15	299,800.80	658,397.31	3,689,768.65	39,974,060.29
(1) 处置或报废				32,071,870.38	2,192,040.55	261,563.30	657,684.96	3,649,123.62	38,832,282.81
(2) 其他					1,062,182.60	38,237.50	712.35	40,645.03	1,141,777.48
4. 期末余额	208,838,816.66			2,251,333,798.83	339,126,819.82	26,292,660.66	75,251,297.43	169,507,728.68	3,070,351,122.08
三、减值准备									
1. 期初余额	1,989,518.37			627,572.03	2,328.64	-	-	-	2,619,419.04
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
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	478,867,552.08			1,020,906,088.31	59,688,960.45	17,013,048.11	26,283,868.81	61,516,053.32	1,664,275,571.08
2. 期初账面价值	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). 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	43,799,131.43	权利瑕疵
房屋及建筑物	174,005,447.24	尚在办理之中
运输设备	4,317,473.09	权利瑕疵
合计	222,122,051.76	

其他说明:

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	42,180,000.00		42,180,000.00
合计	42,180,000.00		42,180,000.00	42,180,000.00		42,180,000.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

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	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	采矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	25,714,076.78			76,229,731.27	4,136,783.98	3,554,997.46	109,635,589.49
2. 本期增加金额				3,210,641.27	1,438,051.28	-	4,648,692.55
(1) 购置				3,210,641.27	1,438,051.28	-	4,648,692.55
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	25,714,076.78			79,440,372.54	5,574,835.26	3,554,997.46	114,284,282.04
二、累计摊销							
1. 期初余额	3,011,172.97			32,250,519.38	1,299,823.36	1,596,575.75	38,158,091.46
2. 本期增加金额	315,532.04			3,192,904.56	408,876.61	48,343.98	3,965,657.19
(1) 计提	315,532.04			3,192,904.56	408,876.61	48,343.98	3,965,657.19
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	3,326,705.01			35,443,423.94	1,708,699.97	1,644,919.73	42,123,748.65
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	22,387,371.77			43,996,948.60	3,866,135.29	1,910,077.73	72,160,533.39
2. 期初账面价值	22,702,903.81			43,979,211.89	2,836,960.62	1,958,421.71	71,477,498.03

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:

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的金额	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

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	-	-	-	-	
其他	2,541,358.00	587,000.00		7,590.00	3,120,768.00
合计	2,541,358.00	587,000.00		7,590.00	3,120,768.00

其他说明:

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	可抵扣暂时性差异	递延所得税

		资产		资产
资产减值准备	469,017,198.59	97,049,089.84	466,639,608.07	94,682,850.75
内部交易未实现利润	309,545,930.66	19,980,452.81	389,208,408.95	44,578,442.51
可抵扣亏损	517,016,950.45	132,332,844.05	358,361,787.10	79,016,546.94
应收质保金折现	109,363,927.48	17,199,616.24	102,053,383.55	16,324,389.94
其他	3,809,246.94	729,296.72	4,190,524.98	862,395.78
合计	1,408,753,254.12	267,291,299.66	1,320,453,712.65	235,464,625.92

(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
可供出售金融资产公允价值变动				
应付质保金折现	22,121,086.36	3,913,307.23	29,077,685.03	4,939,594.55
合计	22,121,086.36	3,913,307.23	29,583,734.11	5,066,106.82

(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	3,913,307.23	263,377,992.43	4,939,594.55	230,525,031.37
递延所得税负债	3,913,307.23	-	4,939,594.55	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	878,405,186.70	624,608,459.06
可抵扣亏损	570,480,442.00	413,840,755.29
合计	1,448,885,628.70	1,038,449,214.35

(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
2016		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	203,316,135.41	
2021	191,437,381.90		
合计	570,480,442.00	413,840,755.29	/

其他说明：

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	71,011,229.73	101,636,101.91
预付购房款	262,832,282.90	258,576,431.09
成都市郫县红光镇土地整理项目(注1)	117,606,251.33	117,606,251.33
成都市温江金马河土地整理项目(注2)	663,840,307.43	682,582,492.47
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)	-	-
自贡沿滩新城合作开发项目(注5)	507,594,847.04	600,031,640.37
花水湾市政代建项目(注6)	57,297,911.07	57,297,911.07
自贡沿滩新城合作开发项目二期(注7)	53,664,384.49	53,664,384.49
合计	1,795,327,213.99	1,932,875,212.73

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2016年6月30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2016年6月30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2016年6月30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2016年6月30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2016年6月30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2016年6月30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		
保证借款		
信用借款	10,320,000,000.00	8,160,000,000.00
合计	10,320,000,000.00	8,160,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

本集团截至 2016 年 6 月 30 日止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	943,673,169.90	4,241,031.68
银行承兑汇票	4,797,779,964.33	6,140,535,507.24
合计	5,741,453,134.23	6,144,776,538.92

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	6,841,383,236.70	7,379,025,285.82
应付劳务费	4,142,848,616.78	4,780,970,829.42
应付工程进度款	1,706,459,115.51	2,515,171,404.69
应付质保金	667,570,043.01	698,982,034.58
应付设备款	775,962,761.94	786,433,749.31
其他	1,462,219,635.34	1,284,767,620.96
合计	15,596,443,409.28	17,445,350,924.78

(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程款	1,431,668,867.73	1,610,084,098.25
预收工程款	1,445,825,156.17	1,189,142,329.26
预收材料款	790,624,971.88	346,287,620.37
预收售楼款	798,507,628.80	659,844,882.53
其他	85,826,879.79	82,484,218.71
合计	4,552,453,504.37	3,887,843,149.12

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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	252,594,917,742.90
累计已确认毛利	17,864,646,280.09
减：预计损失	4,152,448.31
已办理结算的金额	264,618,901,036.35
建造合同形成的已完工未结算项目	7,268,179,406.06
建造合同形成的已结算未完工项目	1,431,668,867.73

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	105,340,630.93	1,042,802,397.84	1,085,948,084.12	62,194,944.65
二、离职后福利-设定提存计划	7,460,338.85	139,648,737.31	146,054,867.62	1,054,208.54
三、辞退福利	-	216,842.15	216,842.15	
四、一年内到期的其他福利				
合计	112,800,969.78	1,182,667,977.30	1,232,219,793.89	63,249,153.19

(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	92,687,892.81	815,478,982.05	856,164,044.27	52,002,830.59
二、职工福利费	-	37,800,923.69	37,800,923.69	-
三、社会保险费	3,505,473.46	65,599,155.16	65,168,999.53	3,935,629.09
其中: 医疗保险费	2,855,179.20	54,620,132.32	54,252,304.04	3,223,007.48
工伤保险费	471,154.71	6,397,955.02	6,365,549.68	503,560.05
生育保险费	179,139.55	4,581,067.82	4,551,145.81	209,061.56
四、住房公积金	213,771.00	68,700,280.64	65,072,540.84	3,841,510.80
五、工会经费和职工教育经费	8,647,593.22	18,127,488.41	24,418,515.36	2,356,566.27
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	285,900.44	37,095,567.89	37,323,060.43	58,407.90
合计	105,340,630.93	1,042,802,397.84	1,085,948,084.12	62,194,944.65

(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	6,706,299.14	130,123,350.36	136,407,229.06	422,420.44
2、失业保险费	754,039.71	9,525,386.95	9,647,638.56	631,788.10
3、企业年金缴费				
合计	7,460,338.85	139,648,737.31	146,054,867.62	1,054,208.54

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 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止期间应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用计人民币 130,123,350.36 元及人民币 9,525,386.95 元, 于 2016 年 6 月 30 日, 本集团尚有人民币 422,420.44 元及人民币 631,788.10 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 2016 年 6 月 30 日后支付。

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	125,348,073.1	-8,586,919.91
消费税		
营业税		766,158,357.29
企业所得税	114,532,776.82	138,674,569.04
个人所得税	46,388,538.13	19,303,510.79
城市维护建设税	-4,138,365.81	47,285,216.07
教育费附加	-1,364,638.80	33,732,284.36
其他	-4,949,593.52	8,450,836.86
合计	275,816,789.92	1,005,017,854.50

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
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	93,498,425.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

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	165,626,696.65	109,849,002.75
中国中铁股份有限公司	1,689,753.60	-
四川省华泰实业(集团)有限责任公司(注)	35,289,570.18	35,289,570.18
四川通达铁路工程有限公司	1,794,054.75	1,502,059.75
吴红原、文学芳	17,207.29	17,207.29
合计	204,417,282.47	146,657,839.97

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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	1,003,781,213.06	807,914,518.12
投标保证金	250,121,387.08	189,584,156.15
民工工资保证金	139,436,153.14	110,787,052.36
其他保证金	335,832,357.52	261,445,641.69
代收代付款	260,147,449.97	192,633,624.46
押金	80,194,736.48	63,257,519.19
其他	1,072,711,848.58	971,745,648.82
合计	3,142,225,145.83	2,597,368,160.79

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

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	729,550,000.00	1,657,350,000.00
1 年内到期的应付债券		300,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		-
合计	729,550,000.00	1,957,350,000.00

其他说明：

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	0.00	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				600,000,000.00	0.00
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				600,000,000.00	0.00
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				600,000,000.00	0.00
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				600,000,000.00	0.00
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				600,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00				3,000,000,000.00	0.00

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%。截止 2016 年 6 月 30 日，全部偿还完毕。

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
质押借款		
抵押借款	95,550,000.00	111,900,000.00
保证借款		
信用借款	7,896,600,000.00	6,999,650,000.00
减：一年内到期的长期借款	-729,550,000.00	-1,657,350,000.00
合计	7,262,600,000.00	5,454,200,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

上述借款的年利率为：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日从 2.35%至 6.15%，2015 年度从 2.35%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
减：一年内到期的应付债券		-300,000,000.00
合计		0.00

(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	2013 年 03 月 25 日	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00	-	7,748,712.33	-	300,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	300,000,000.00	300,000,000.00		7,748,712.33		300,000,000.00	

(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：

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。2011年11月23日，本集团在全国银行间债券市场发行第一期中期票据，发行总额为人民币4亿元，期限为3年，发行利率为6.65%。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%。

47、长期应付款

适用 不适用

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

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	形成原因
政府补助					
增值税税控设备抵减增值税应纳税额		700.00		700.00	按照税法规定，增值税税控系统设备可以抵减增值税应纳税额。
合计		700.00		700.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

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：

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：

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：

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		345,156,740.13	345,156,740.13	
合计		345,156,740.13	345,156,740.13	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	566,536,113.90			566,536,113.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	566,536,113.90			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：

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	2,538,921,978.55	2,552,624,232.99
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	2,538,921,978.55	2,552,624,232.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,572,314.24	115,003,219.05
减：提取法定盈余公积		20,826,293.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	87,552,000.00	87,552,000.00
期末未分配利润	2,527,942,292.79	2,559,249,158.42

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	20,505,006,683.46	19,577,167,667.97	23,887,218,328.71	22,392,302,868.76
其他业务	115,453,508.52	94,342,444.98	226,245,182.97	142,744,265.17
合计	20,620,460,191.98	19,671,510,112.95	24,113,463,511.68	22,535,047,133.93

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
消费税		

营业税	-100,212,717.86	554,097,445.32
城市维护建设税	-10,458,189.12	32,814,750.16
教育费附加	4,478,509.59	27,158,973.95
资源税	746,416.10	789,988.37
土地增值税	6,649,734.79	2,798,149.80
其他	-2,671,338.69	16,650,342.51
合计	-101,467,585.19	634,309,650.11

其他说明：

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
职工薪酬	18,281,285.17	17,274,460.48
运输费	2,230,662.10	676,413.39
广告及业务宣传费	7,358,439.04	12,065,899.94
销售服务费	9,486,331.49	3,601,952.20
固定资产折旧	665,548.69	761,400.42
办公费	2,321,723.01	1,659,072.71
其他	9,246,389.11	10,570,019.81
合计	49,590,378.61	46,609,218.95

其他说明：

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	262,979,580.48	252,701,860.67
固定资产折旧	13,440,320.41	16,747,157.01
差旅办公费	46,570,114.28	25,144,866.52
其他	164,906,816.25	168,389,598.85
合计	487,896,831.42	462,983,483.05

其他说明：

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	407,522,070.60	377,493,376.58
减：已资本化的利息费用	-65,954,469.44	-131,420,526.76
减：利息收入	-49,286,483.19	-109,446,426.97
汇兑差额	-205,927.39	
减：已资本化的汇兑差额		
其他	54,157,401.22	81,894,748.50
合计	346,232,591.80	218,521,171.35

其他说明：

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	257,259,311.12	202,418,180.37
二、存货跌价损失	-1,012,692.94	25,263,281.95
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	256,246,618.18	227,681,462.32

其他说明：

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	13,305,118.21	-3,910,962.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		

其他		9,913,154.19
合计	13,305,118.21	6,002,191.47

其他说明：

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	6,419,262.74	842,018.06	6,419,262.74
其中：固定资产处置利得	6,419,262.74	842,018.06	6,419,262.74
无形资产处置利得			
债务重组利得	8,429,930.93	13,376,464.33	8,429,930.93
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,504,163.66	9,936,233.76	2,504,163.66
无需支付之款项			
罚没收入	2,178,908.69	2,300,022.86	2,178,908.69
违约金收入	903,066.20	114,344.72	903,066.20
购买折价			
其他	2,777,935.24	8,207,901.10	2,777,935.24
合计	23,213,267.46	34,776,984.83	23,213,267.46

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	2,504,163.66	9,936,233.76	与收益相关
合计	2,504,163.66	9,936,233.76	/

其他说明：

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	7,154,312.22	4,537,101.13	7,154,312.22
其中：固定资产处置损失	7,154,312.22	4,537,101.13	7,154,312.22

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	2,156,226.07	864,569.90	2,156,226.07
其他	3,232,375.56	9,902,778.10	3,232,375.56
合计	12,542,913.85	15,304,449.13	12,542,913.85

其他说明：

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	91,004,113.63	29,199,895.61
递延所得税费用	-33,105,985.61	-38,893,719.53
合计	57,898,128.02	-9,693,823.92

(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	-65,573,283.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,835,992.60
子公司适用不同税率的影响	-12,128,056.07
调整以前期间所得税的影响	5,047,190.78
非应税收入的影响	-91,634.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	722,845.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,072.40
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	67,239,514.08
其他	6,955,333.22
所得税费用	57,898,128.02

其他说明：

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	362,101,200.37	832,480,602.41
收到的履约(投标)保证金	91,642,595.78	217,497,432.47
代垫费用、备用金	67,401,103.88	9,436,464.48
收回的押金	10,693,485.28	14,535,550.74
其他	317,849,851.48	12,752,938.79
合计	849,688,236.79	1,086,702,988.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	297,513,825.51	633,076,117.91
支付的履约(投标)保证金	359,439,742.47	340,005,310.71
办公费、差旅费等费用开支	221,385,081.61	190,797,240.83
职工借支款及备用金	16,937,217.29	26,752,516.57
其他	843,926,522.74	623,546,045.3
合计	1,739,202,389.62	1,814,177,231.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 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		10,560,452.69
合计	0.00	10,560,452.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-123,471,411.99	23,479,943.06
加：资产减值准备	256,246,618.18	227,681,462.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,961,276.8	151,366,478.71
无形资产摊销	3,965,657.19	2,467,456.90
长期待摊费用摊销	7,590.00	
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）	735,049.48	3,684,934.26
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）	293,213,843.11	48,826,721.48

投资损失（收益以“-”号填列）	-13,305,118.21	-6,002,191.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,453,976.62	-38,893,719.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-126,512.27	
存货的减少（增加以“-”号填列）	111,692,223.52	-951,612,786.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-314,099,195.37	-1,248,456,675.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,466,613,788.36	-3,464,857,742.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,147,247,744.54	-5,252,316,118.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,590,449,025.61	3,263,266,027.73
减：现金的期初余额	4,500,723,834.84	3,563,291,805.19
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	-1,910,274,809.23	-300,025,777.46

(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

(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	2,590,449,025.61	4,500,723,834.84
其中：库存现金	17,937,874.54	14,578,244.93
可随时用于支付的银行存款	2,572,511,151.07	4,486,145,589.91
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	2,590,449,025.61	4,500,723,834.84

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：

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：

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	957,455,097.96	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	298,971,012.00	用于借款抵押
固定资产		
无形资产		
合计	1,256,426,109.96	/

其他说明：

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			27,211,257.22
其中：美元	3,731,597.35	6.6312	24,744,969.34
欧元			
港币			
卢比	27,319,339.66	0.0614	1,677,571.39
西非法郎	70,421,115.18	0.0112	788,716.49
应收账款			410,674.48
其中：美元			
欧元			
港币			
西非法郎	36,667,364.29	0.0112	410,674.48
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,951,287.61

西非法郎	174,222,108.04	0.0112	1,951,287.61
其他应付款			1,378,696.60
西非法郎	123,097,910.71	0.0112	1,378,696.60

其他说明：

(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。

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

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

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：无。

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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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：
无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(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%	-199,684,182.24	-	-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	10,810,224,212.92	409,335.52	10,810,633,548.44	11,347,890,691.60	-	11,347,890,691.60	11,008,718,695.67	628,323.05	11,009,347,018.72	11,139,085,422.61	-	11,139,085,422.61

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	2,351,680,084.61	-407,518,739.27	-407,518,739.27	-58,015,613.93	5,202,375,542.23	-184,053,197.19	-184,053,197.19	-4,122,023,464.45

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：

无。

(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：

无。

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). 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	49,397,198.93	49,617,985.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-231,052.31	1,164.39
--其他综合收益		
--综合收益总额	-231,052.31	1,164.39
联营企业：		
投资账面价值合计	148,163,711.36	128,076,485.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,536,170.52	-3,912,127.11
--其他综合收益		
--综合收益总额	13,536,170.52	-3,912,127.11

其他说明

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：

无。

6、其他

无。

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、应付账款、其他应付款及借款及应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见报表附注。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。

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、西非法郎、美元有关。除本公司尼泊尔项目部以卢比、美元及尼日尔项目部以西非法郎进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。除下表所述资产及负债为卢比、美元、西非法郎余额外，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：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金	27,211,257.22	44,415,193.82
其他应收款	410,674.48	277,158.18
预付账款	1,699,771.68	-
应付账款	1,951,287.61	711,713.34
其他应付款	1,378,696.60	66,155.57

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：元 币种：人民币

项目	汇率变动	2016年1-6月		2015年	
		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%	1,299,585.96	1,299,585.96	2,195,724.15	2,195,724.15
所有外币	对人民币贬值5%	-1,299,585.96	-1,299,585.96	-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(详见附注(五)19短期借款及附注(五)30长期借款)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

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：

单位：元 币种：人民币

项目	利率变动	2016年1-6月		2015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%	35,479,041.24	35,479,041.24	58,040,692.05	58,040,692.05
短期借款	增加1%	-75,297,944.35	-75,297,944.35	-41,108,266.57	-41,108,266.57
一年内到期的非流动负债	增加1%	-4,764,360.95	-4,764,360.95	-13,708,407.57	-13,708,407.57
长期借款	增加1%	-59,341,092.55	-59,341,092.55	-45,113,220.84	-45,113,220.84

1.2. 信用风险

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。本集团尚未使用的银行借款额度为：2016年6月30日计人民币24,366,430,835.67元，2015年12月31日计人民币22,185,867,977.63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：

2016年6月30日

单位：元 币种：人民币

	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	3,547,904,123.57	-	-	-	-	-	3,547,904,123.57
应收票据	397,554,132.32	-	-	-	-	-	397,554,132.32
应收账款	12,649,478,276.79	1,869,836,489.53	568,282,703.79	446,053,410.62	36,151,307.02	52,298,213.04	15,622,100,400.79
其他应收	4,039,647,560.24	-	-	-	-	-	4,039,647,560.24
可供出售金融资产	186,546,873.09	-	-	-	-	-	186,546,873.09
短期借款	10,565,999,319.44	-	-	-	-	-	10,565,999,319.44

应付票据	5,741,453,134.23	-	-	-	-	-	5,741,453,134.23
应付账款	12,920,420,351.25	1,882,266,720.92	446,164,655.35	370,369,754.58	-	-	15,619,221,482.10
应付股利	204,417,282.47	-	-	-	-	-	204,417,282.47
其他应付款	2,152,246,877.65	697,425,682.53	212,528,432.35	80,024,153.30	-	-	3,142,225,145.83
长期借款	1,070,748,543.33	4,984,650,514.72	2,472,220,270.83	-	-	-	8,527,619,328.88

2. 金融资产转移

(1) 已转移但未整体终止确认的金融资产

2016年6月30日,本集团已背书给其他地方但尚未到期的商业承兑汇票计人民币71,300,000.00元。如该商业承兑汇票到期未能承兑,持票人有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些商业承兑汇票相关的信用风险等主要风险,本集团继续全额确认应收票据的账面金额。

(2) 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

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101,100,000.00元,2015年12月31日:人民币277,682,238.92元。

票据到期日在2016年7月13日至2016年12月29日之间。对于银行承兑汇票,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。

2016年6月30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1,105,576,410.16元(2015年12月31日:人民币322,514,887.68元)。票据到期日在2016年10月21日至2017年4月21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:万元 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	164,381.961089	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
中国中铁股份有限公司	控股股东之母公司
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
中铁上海工程局集团有限公司	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	控股股东之联营企业
成都中铁二局集团物业管理有限公司	同受控股股东控制
中铁二局集团机电有限公司	同受控股股东控制
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	同受控股股东控制
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

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	247,254,594.99	334,729,930.29
中铁五局(集团)有限公司	采购材料	36,279,990.39	24,947,894.54
中铁电气化局集团有限公司	采购材料	14,745,132.87	5,420,424.00
中铁城市投资发展有限公司	采购材料	9,229,854.03	-
中铁隧道集团有限公司	采购材料	4,015,560.00	386,720.00
中铁科工集团有限公司	采购材料	3,947,870.67	-
中铁二院工程集团有限责任公司	采购材料	3,281,278.00	7,731,969.00
中铁宝桥集团有限公司	采购材料	1,445,870.94	12,480,710.96
中铁上海工程局集团有限公司	采购材料	252,427.20	1,461,649.50
中铁科学研究院有限公司	采购材料	87,474.00	449,582.00
中铁山桥集团有限公司	采购材料	-	22,673,861.36
中铁八局集团有限公司	采购材料	-	10,208,434.94
贵阳同兴塑钢有限公司	采购材料	-	5,000,000.00
中铁工程装备集团有限公司	采购设备	6,344,632.60	7,695,821.68
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	46,083,846.37	-
中铁四局集团有限公司	分包工程	16,243,223.35	-
中铁一局集团有限公司	分包工程	12,371,030.00	-
中铁八局集团有限公司	分包工程	7,852,953.04	140,220,375.00
中铁港航局集团有限公司	分包工程	7,849,678.53	8,184,983.29
中国中铁股份有限公司	分包工程	5,756,558.34	-
中铁隧道集团有限公司	分包工程	77,344.00	-
中铁置业集团有限公司	分包工程	-	309,043.38
中铁三局集团有限公司	分包工程	-	4,000,000.00
中铁科工集团有限公司	分包工程	-19,457.03	1,363,814.43
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	719,663.86	250,658.44
中铁建设投资集团有限公司	接受劳务	-	2,132,840.00
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	接受劳务	-	1,408,154.72
合计		423,819,526.15	591,056,867.53

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	1,208,629,253.82	1,299,408,183.46
中铁建设投资集团有限公司	承包工程	627,775,206.46	521,435,313.00
中铁三局集团有限公司	承包工程	41,232,050.00	7,966,303.34
中铁置业集团有限公司	承包工程	28,289,241.38	94,543,337.92
中铁交通投资集团有限公司	承包工程	18,236,965.87	524,168,400.88
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	8,276,477.02	15,908,352.74
中铁二院工程集团有限责任公司	承包工程	5,704,026.56	-
中铁城市发展投资有限公司	承包工程	1,388,164.99	-
中铁五局(集团)有限公司	承包工程	1,342,501.00	-
中铁工程设计咨询集团有限公司	承包工程	1,239,000.00	7,150,777.00
中铁电气化局集团有限公司	承包工程	-	22,634,266.00
同基置业有限公司	承包工程	-	19,687,471.59
中铁投资集团有限公司	承包工程	-	15,431,812.78
中铁七局集团有限公司	承包工程	-	649,531.00

中国中铁股份有限公司	销售材料	-	-22,340.00
中铁上海工程局有限公司	销售材料	34,322,233.99	-
中铁四局集团有限公司	销售材料	30,753,984.84	-
中铁五局(集团)有限公司	销售材料	6,260,583.12	-
中铁物贸有限责任公司	销售材料	5,330,769.25	57,521,816.41
中铁七局集团有限公司	销售材料	2,136,540.18	-
中铁八局集团有限公司	销售材料	-	417,488.46
中铁交通投资集团有限公司	销售材料	-	-
合计		2,020,916,998.48	2,586,900,714.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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	693,000.00	693,000.00
中铁二局集团有限公司	土地使用权	137,122.00	137,122.00

关联租赁情况说明

(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

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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	225.53	158.85

(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	1,653,726,115.81	7,353,265.79	2,118,115,770.22	7,604,028.95
应收账款	中铁建设投资集团有限公司	828,814,546.53	8,081,989.55	958,444,402.00	6,856,099.80
应收账款	中铁置业集团有限公司	178,485,562.38	124,814.65	223,157,659.03	799,599.60
应收账款	中铁交通投资集团有限公司	154,528,918.90	1,489,484.60	264,071,354.15	1,553,847.75
应收账款	成都华信大足房地产开发有限公司	80,906,781.96	510,676.67	102,135,331.53	510,676.67
应收账款	中铁三局集团有限公司	68,850,187.53	1,807,210.11	44,397,803.31	1,760,548.90
应收账款	中铁建工集团有限公司	64,392,760.17	214,498.00	-	-
应收账款	中铁二局集团有限公司	52,867,615.77	99,946.26	53,035,706.61	99,846.16
应收账款	中铁工程设计咨询集团有限公司	48,014,996.33	143,262.18	49,122,065.39	196,087.62
应收账款	中铁上海工程局集团有限公司	26,409,605.81	129,762.83	252,592.00	-
应收账款	中铁一局集团有限公司	25,415,216.39	174,546.34	86,616,751.17	210,719.46
应收账款	中铁四局集团有限公司	18,392,173.16	80,933.05	2,410,010.99	14,050.05
应收账款	中铁物贸有限责任公司	14,299,978.51	71,173.29	11,721,567.14	20,096.31
应收账款	中铁五局(集团)有限公司	5,757,904.32	26,606.40	6,177,077.58	5,817.50
应收账款	中铁电气化局集团有限公司	4,863,942.81	24,319.71	9,938,182.81	49,690.91
应收账款	成都龙泉驿区土地整理有限公司	4,377,651.68	-	-	-
应收账款	中铁十局集团有限公司	4,143,290.65	17,392.41	4,547,117.52	22,735.59
应收账款	中铁八局集团有限公司	2,765,863.17	13,829.32	5,586,411.12	16,144.27
应收账款	中铁资源集团有限公司	1,861,331.84	9,306.66	1,861,331.84	9,306.66
应收账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	949,063.21	4,745.31	1,219,135.85	5,895.68
应收账款	中铁六局集团有限公司	377,862.70	-	377,862.70	-
应收账款	中铁七局集团有限公司	204,050.29	1,020.25	204,050.29	1,020.25
	合计	3,240,405,419.92	20,378,783.38	3,943,392,183.25	19,736,212.13
其他应收款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	181,990,511.35	1,904,506.65	824,966.11	-
其他应收款	中国中铁股份有限公司	124,973,567.28	288,917.18	120,028,673.67	228,106.07
其他应收款	中铁港航局集团有限公司	74,386,176.89	371,930.88	14,493,602.72	72,468.01
其他应收款	中铁交通投资集团有限公司	25,143,803.18	263,709.55	87,031,002.69	1,903,998.83
其他应收款	中铁建工集团有限公司	19,745,066.47	1,974,506.65	19,645,066.47	-
其他应收款	中铁二局集团有限公司	6,562,481.94	61,520.08	5,332,123.47	51,520.08
其他应收款	中铁置业集团有限公司	1,910,000.00	8,800.00	1,960,000.00	8,800.00
其他应收款	中铁建设投资集团有限公司	853,137.00	4,656.85	6,488,913.00	4,930.52
其他应收款	中铁五局(集团)有限公司	574,437.00	833.70	1,066,740.00	833.70
其他应收款	中铁城市发展投资有限公司	209,310.75	25,493.35	839,415.00	-
其他应收款	中铁隧道集团有限公司	57,866.00	1,189.33	70,000.00	1,250.00
其他应收款	中铁工程装备集团有限公司	-	-	1,500,000.00	-
其他应收款	中铁四局集团有限公司	-	-	200,000.00	1,000.00
其他应收款	成都华信大足房地产开发有限公司	-	-	65,987.29	329.94
其他应收款	中铁八局集团有限公司	-	-	-	-
其他应收款	中铁三局集团有限公司	-	-	-	-
其他应收款	中铁物贸有限责任公司	-	-	-	-
	合计	436,406,357.86	4,906,064.22	259,546,490.42	2,273,237.15
预付账款	中铁一局集团有限公司	52,017,272.20	-	-	-
预付账款	中铁物贸有限责任公司	22,614,575.20	-	1,037,490.71	-
预付账款	中铁二局集团有限公司	17,190,903.65	-	-	-
预付账款	中铁工程装备集团有限公司	8,966,756.00	-	1,000,000.00	-
预付账款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	1,970,521.86	-	11,228,085.82	-
预付账款	中铁第六勘测设计院集团有限公司	398,000.00	-	398,000.00	-
预付账款	中铁隧道集团有限公司	38,000.00	-	38,000.00	-
预付账款	中铁建设投资集团有限公司	33,241.50	-	33,241.50	-
预付账款	中铁二局集团机电有限公司	-	-	17,484,840.95	-
预付账款	中国中铁股份有限公司	-	-	9,281,639.40	-
预付账款	中铁六局集团有限公司	-	-	5,193,945.99	-

预付账款	中铁科工集团有限公司	-	-	1,494,000.00	-
预付账款	中海外工程有限责任公司	-	-	1,330,847.04	-
预付账款	中铁港航局集团有限公司	-	-	200,000.00	-
预付账款	中铁宝桥集团有限公司	-	-	-	-
预付账款	中铁三局集团有限公司	-	-	-	-
预付账款	中铁五局(集团)有限公司	-	-	-	-
预付账款	中铁山桥集团有限公司	-	-	-	-
预付账款	中铁电气化局集团有限公司	-	-	-	-
	合计	103,229,270.41	-	48,720,091.41	-
其他非流动资产	中铁二院工程集团有限责任公司	27,683,912.50	-	56,518,364.40	-
其他非流动资产	中铁物贸有限责任公司	-	-	2,988,127.50	-
其他非流动资产	中铁科工集团有限公司	-	-	848,800.00	-
其他非流动资产	中铁置业集团有限公司	-	-	-	-
	合计	27,683,912.50	-	60,355,291.90	-

(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
应付账款	中铁物贸有限责任公司	129,126,643.06	144,971,434.60
应付账款	中铁八局集团有限公司	105,670,158.25	191,962,645.08
应付账款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	73,884,143.15	83,629,876.56
应付账款	中铁港航局集团有限公司	67,783,925.33	69,635,818.15
应付账款	中铁二局集团机电有限公司	48,694,442.32	18,721,878.06
应付账款	中铁四局集团有限公司	26,667,854.27	22,082,852.97
应付账款	中铁五局(集团)有限公司	26,560,859.64	29,928,313.62
应付账款	中铁电气化局集团有限公司	22,294,986.88	13,649,850.73
应付账款	中铁山桥集团有限公司	19,449,127.75	38,355,491.95
应付账款	中铁宝桥集团有限公司	15,360,415.92	24,544,941.42
应付账款	中铁建工集团有限公司	13,199,506.20	2,323,506.20
应付账款	中铁武汉电气化局集团有限公司	10,005,153.50	11,457,981.50
应付账款	中铁一局集团有限公司	9,163,282.00	8,544,731.00
应付账款	中铁隧道集团有限公司	9,075,669.52	5,899,443.31
应付账款	中铁科工集团有限公司	7,953,952.99	28,844,388.81
应付账款	中铁大桥局集团有限公司	6,769,423.79	7,871,857.79
应付账款	成都中铁二局集团物业管理有限公司	5,773,029.50	4,685,752.90
应付账款	中铁三局集团有限公司	4,805,111.00	4,805,111.00
应付账款	中铁二院工程集团有限责任公司	3,422,867.00	3,491,589.00
应付账款	中铁城市发展投资有限公司	2,843,318.69	1,189,217.72
应付账款	中铁工程装备集团有限公司	2,491,822.60	-
应付账款	中铁科学研究院有限公司	2,250,644.00	2,298,609.00
应付账款	中铁置业集团有限公司	1,810,823.20	1,810,823.20
应付账款	中铁建设投资集团有限公司	853,136.00	-
应付账款	爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	510,783.81	1,061,343.41
应付账款	中铁十局集团有限公司	430,547.43	430,547.43
应付账款	中铁第六勘测设计院集团有限公司	369,781.57	369,781.57
应付账款	中铁上海工程局有限公司	201,820.15	96,979.52
应付账款	中铁六局集团有限公司	33,098.69	-
应付账款	中铁工程设计咨询集团有限公司	-	109,917.00
	合计	617,456,328.21	722,774,683.50
其他应付款	中铁二局集团机电有限公司	92,131,652.19	-
其他应付款	中铁港航工程局有限公司	51,856,387.23	-
其他应付款	中国中铁股份有限公司	50,133,246.05	23,376,687.71
其他应付款	中铁山桥集团有限公司	5,383,087.00	10,078,115.00
其他应付款	中铁一局集团有限公司	5,117,527.60	17,058,425.20
其他应付款	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	2,955,552.44	190,310.10
其他应付款	中铁建设投资集团有限公司	1,630,321.11	-
其他应付款	中铁隧道集团有限公司	169,012.54	43,000.00
其他应付款	中铁武汉电气化局集团有限公司	114,872.00	443,019.00
其他应付款	中铁物贸有限责任公司	25,795.93	46,578.45
其他应付款	中铁八局集团有限公司	2,000.00	2,000.00

其他应付款	中铁五局(集团)有限公司	439.87	439.87
其他应付款	中铁宝桥集团有限公司	-	4,779,475.00
其他应付款	成都中铁二局集团物业管理有限公司	-	1,087,276.60
其他应付款	中海外工程有限责任公司	-	289,604.91
其他应付款	爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	-	50,000.00
	合计	209,519,893.96	57,444,931.84
预收款项	中国中铁股份有限公司	237,622,029.66	172,510,535.95
预收款项	中铁四局集团有限公司	26,068,649.09	-
预收款项	中铁二院工程集团有限责任公司	18,184,850.96	17,978,457.52
预收款项	中铁建设投资集团有限公司	3,121,259.94	11,000,000.00
预收款项	中铁交通投资集团有限公司	-	640,000.00
	合计	284,996,789.65	202,128,993.47
应付股利	中铁二局集团有限公司	165,626,696.65	109,849,002.75
应付股利	中国中铁股份有限公司	1,689,753.60	-
	合计	167,316,450.25	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

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
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同情况如下：

单位：元 币种：人民币

	2016年6月30日	2015年12月31日
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	22,537,676.36	39,481,872.15
资产负债表日后第2年	8,612,551.44	8,634,218.11
资产负债表日后第3年	3,204,451.44	2,131,551.44
资产负债表日后第4年	336,925.24	1,347,700.96
资产负债表日后第5年及以后年度	-	-
合计	34,691,604.48	51,595,342.66

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(以下简称“恒达建筑”)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。2016年2月25日福建省南平市中级人民法院判决中铁二局第二工程有限公司赔偿恒达建筑支付劳务费等款项计人民币39万元，截至本财务报表批准报出日止，恒达建筑已提起上诉，该项诉讼尚未完结。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，该项诉讼尚未判决。

2015年8月，中信银行股份有限公司成都分行就开票人到期未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财务影响。

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2016年6月30日止，尚未结清的担保金额计人民币880,984,569.20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。

(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

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

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 8,429,930.93 元。

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

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，分别为基建建设、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建建设、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
对外交易收入	17,116,835,445.36	428,953,965.59	3,000,684,792.29	28,831,606.03	45,154,382.71			20,620,460,191.98
分部间交易收入	954,045,828.91		123,553,633.13				1,077,599,462.04	
分部营业收入合计	18,070,881,274.27	428,953,965.59	3,124,238,425.42	28,831,606.03	45,154,382.71		1,077,599,462.04	20,620,460,191.98
营业成本/费用	17,525,829,237.62	580,116,821.64	3,517,835,393.12	26,431,270.69	72,791,255.91		1,012,995,031.21	20,710,008,947.77
分部营业利润(亏损)	545,052,036.65	-151,162,856.05	-393,596,967.70	2,400,335.34	-27,636,873.20		64,604,430.83	-89,548,755.79
公允价值变动收益								
投资收益	14,874,509.49	-1,569,391.28						13,305,118.21
营业利润	559,926,546.14	-152,732,247.33	-393,596,967.70	2,400,335.34	-27,636,873.20		64,604,430.83	-76,243,637.58
营业外收入	19,595,209.55	3,320,713.66	294,472.83		2,871.42			23,213,267.46
营业外支出	9,128,615.25	2,532,396.95	828,790.95	52,110.70	1,000.00			12,542,913.85
利润总额	570,393,140.44	-151,943,930.62	-394,131,285.82	2,348,224.64	-27,635,001.78		64,604,430.83	-65,573,283.97
所得税	91,499,741.14	-33,161,967.69	3,423,048.90	352,233.70	5,357.49	-4,220,285.52	-	57,898,128.02
净利润	478,893,399.30	-118,781,962.93	-397,554,334.72	1,995,990.94	-27,640,359.27	4,220,285.52	64,604,430.83	-123,471,411.99
分部资产总额	30,218,465,688.71	9,703,625,369.98	13,076,151,498.98	63,731,299.23	434,049,952.57	691,692,459.21	82,859,110.39	54,104,857,158.29
分部负债总额	24,401,355,911.16	9,380,534,730.53	13,423,616,832.69	37,093,852.05	645,607,792.76			47,888,209,119.19
补充信息:								
折旧	124,596,724.24	9,252,566.51	5,226,069.81	197,201.19	12,724,014.05			151,996,575.80
摊销	-398,099.93	1,773,662.19	28,434.00	13,518.52	2,548,142.41			3,965,657.19
利息收入	140,951,777.54	10,900,442.62	4,346,815.55	245,251.33	111,190.91		111,708,260.21	44,847,217.74
利息费用	93,716,166.75	137,712,529.48	204,444,458.02	-	14,709,186.24		127,649,434.99	322,932,905.50
当期确认的减值损失	-963,690.22	9,731,125.71	247,043,940.65	381,795.27	53,446.77			256,246,618.18
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	11,735,726.93	1,569,391.28						13,305,118.21
采用权益法核算的长期股权投资	167,668,933.62	29,891,976.67						197,560,910.29
长期股权投资以外的非流动资产	2,314,019,040.55	1,695,958,767.37	48,797,593.08	10,836,555.89	342,966,834.84			4,412,578,791.73
资本性支出	100,431,049.12	4,877,079.30	391,874.58	186,013.72	70,208.00			105,956,224.72
其中：在建工程支出								0.00
购置固定资产支出	100,302,844.00	450,438.03	391,874.58	92,167.56	70,208.00			101,307,532.17
置无形资产支出	128,205.12	4,426,641.27		93,846.16				4,648,692.55

(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，应说明原因无。

(4). 其他说明：无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项无。

8、其他无。

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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单独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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

(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										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计		/		/			/		/	

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

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

(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：

无。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

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	5,885,381,465.40		5,885,381,465.40	5,725,620,913.72	173,359,263.90	5,552,261,649.82
对联营、合营企业投资				150,519,815.58		150,519,815.58
合计	5,885,381,465.40		5,885,381,465.40	5,876,140,729.30	173,359,263.90	5,702,781,465.40

(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	3,085,539,220.81		5,885,381,465.40		
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			
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	74,785,540.82		74,785,540.82			

有限公司					
成都市金马瑞城投资有限公司	75,600,000.00		75,600,000.00		
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		
成都中铁瑞城物业管理有限公司	5,066,601.08		5,066,601.08		
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		
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		
蚌埠中铁二局工程有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	5,725,620,913.72	3,085,539,220.81	2,925,778,669.13	5,885,381,465.40	

(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	49,628,251.24								-49,628,251.24	0.00
小计	49,628,251.24								-49,628,251.24	0.00
二、联营企业										
成都华信大足房地产开发有限公司	85,503,470.68								-85,503,470.68	0.00
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	5,703,673.47								-5,703,673.47	0.00
成都中鼎绿舟置业有限公司	8,963,517.88								-8,963,517.88	0.00
成都中铁蓉锋投资管理有限公司	720,902.31								-720,902.31	0.00
小计	100,891,564.34								-100,891,564.34	0.00
合计	150,519,815.58								-150,519,815.58	0.00

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			9,538,785,829.66	9,083,267,700.77
其他业务			6,919,367.05	1,307,766.02
合计			9,545,705,196.71	9,084,575,466.79

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		
权益法核算的长期股权投资收益		-3,734,556.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	0.00	-3,734,556.06

6、其他

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	-680,049.48	详见附注(七)69、70
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	137,435.40	详见附注(七)69
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,504,163.66	详见附注(七)69
债务重组损益	8,429,930.93	详见附注(七)69、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	278,873.10	详见附注(七)69、70
所得税影响额	-1,305,973.00	
少数股东权益影响额	140,972.10	
合计	9,505,352.71	

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	1.25	0.0525	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	1.10	0.046	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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本。
	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。
	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。



董事会批准报送日期: 2016年8月17日