

公司代码：600528

公司简称：中铁工业

# 中铁高新工业股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	杨华勇	因事	金盛华

公司 2017 年 3 月 30 日召开第七届董事会第三次会议审议通过了公司 2016 年年度报告，公司独立董事杨华勇先生因事未能亲自出席会议，委托独立董事金盛华先生代为出席并行使表决权。

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

四、公司负责人易铁军、主管会计工作负责人刘娟及会计机构负责人（会计主管人员）刘恒书声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以股权登记日的总股本 2,221,551,588 股为基数，每 10 股派送现金红利人民币 0.23 元（含税），共计分配利润人民币 51,095,686.52 元。上述利润分配预案已经公司第七届董事会第三次会议审议通过，尚需经公司 2016 年年度股东大会审议批准后实施。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年报中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、重大风险提示

适用  不适用

公司已在本年度报告中详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告“经营情况讨论与分析”章节关于公司可能面临风险的描述。

#### 十、其他

适用  不适用

2017年1月,公司根据中国证监会《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2016)2124号)实施了重大资产重组,以中铁二局持有的中铁二局工程有限公司100%股权(中铁二局全部资产和负债注入中铁二局工程有限公司,形成中铁二局工程有限公司100%股权(简称:置出资产)),与中国中铁持有的中铁山桥100%股权、中铁宝桥100%股权、中铁科工100%股权以及中铁装备100%股权(简称:置入资产)的等值部分进行置换,置入资产与置出资产的差额部分由本公司前身中铁二局以发行股份的方式从中国中铁购买。本公司已于2017年1月5日完成置入资产和置出资产的过户手续,2017年1月12日办理完毕向中国中铁发行股份新增股份登记,2017年1月24日完成公司名称的变更,公司名称由“中铁二局股份有限公司”变更为“中铁高新工业股份有限公司”,于3月2日正式完成证券简称的变更,证券简称由“中铁二局”变更为“中铁工业”,并于2017年3月,完成本次重大资产重组募集配套资金的股份发行,向华安未来资产管理(上海)有限公司、中原股权投资管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、山东聚赢产业基金合伙企业(有限合伙)、广东省铁路发展基金有限责任公司、农银汇理(上海)资产管理有限公司、金鹰基金管理有限公司等八名投资者非公开发行股票共计378,548,895股,发行价格为每股15.85元。上述股份登记已于3月27日办理完毕,公司总股本从1,843,002,693股变更为2,221,551,588股。

本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中包含的相关事项数据,均为本次重大资产重组置入资产和重组完成后公司的相关事项数据。除此之外,如无特别注释或说明,本报告所包含的经营、财务等相关事项数据,均为本次重大资产重组前中铁二局股份有限公司相关数据,如无特别注释或说明,本报告所包含的报告期内经营、财务等相关事项数据,除特别说明外,均为本次重大资产重组前中铁二局股份有限公司相关数据。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	168

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本次重大资产重组	指	已于 2017 年 1 月完成的，由中铁二局以截至评估基准日 2015 年 9 月 30 日的全部资产及负债（置出资产）与中国中铁持有的中铁山桥 100%股权、中铁宝桥 100%股权、中铁科工 100%股权以及中铁装备 100%股权（置入资产）的等值部分进行置换，并以发行股份的方式向中国中铁支付置入资产与置出资产差额部分之交易
置出资产	指	中铁二局持有的二局有限 100%股权（中铁二局全部资产和负债注入二局有限，形成二局有限 100%股权）
置入资产	指	中国中铁持有的中铁山桥 100%股权、中铁宝桥 100%股权、中铁科工 100%股权及中铁装备 100%股权
公司、本公司、中铁工业	指	中铁高新工业股份有限公司，前身为中铁二局股份有限公司，于 2017 年 1 月正式更名为中铁高新工业股份有限公司
中铁二局	指	中铁二局股份有限公司，即本公司前身，于 2017 年 1 月更名为中铁高新工业股份有限公司
中铁工	指	中国铁路工程总公司，为本公司间接控股股东中国中铁股份有限公司的控股股东
中国中铁	指	中国中铁股份有限公司，为本公司间接控股股东
中铁山桥	指	中铁山桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁宝桥	指	中铁宝桥集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁科工	指	中铁科工集团有限公司，为本公司全资子公司
中铁装备	指	中铁工程装备集团有限公司，为本公司全资子公司
一带一路	指	丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中铁高新工业股份有限公司
公司的中文简称	中铁工业
公司的外文名称	China Railway Hi-tech Industry Corporation Limited
公司的外文名称缩写	CRHIC
公司的法定代表人	易铁军

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	余赞
联系地址	北京市丰台区南四环西路诺德中心11号楼
电话	010-53025528
传真	010-52265800
电子信箱	ztgyir@crhic.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都高新区九兴大道高发大厦B幢一层156号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路诺德中心11号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.crhic.cn
电子信箱	ztgyir@crhic.cn

## 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

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

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	51,241,569,201.91	57,787,441,748.51	-11.33	71,512,638,985.91
归属于上市公司股东的净利润	167,864,833.83	167,882,461.63	-0.01	282,856,959.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	129,997,780.50	169,059,469.07	-23.11	193,702,998.93

利润				
经营活动产生的现金流量净额	1,368,191,894.15	-5,053,497,086.91	不适用	1,499,558,165.54
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	6,242,825,792.83	6,162,512,959.00	1.30	6,082,182,497.37
总资产	56,146,427,891.58	56,447,198,122.55	-0.53	58,980,591,500.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.1150	0.1151	-0.09	0.1938
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0891	0.1159	-23.12	0.1327
加权平均净资产收益率(%)	2.71	2.74	减少0.03个百分点	4.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.10	2.76	减少0.66个百分点	3.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	10,130,483,553.62	10,489,976,638.36	16,179,918,832.61	14,441,190,177.32
归属于上市公司股东的净利润	62,741,156.79	13,831,157.45	38,410,405.00	52,882,114.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净	51,687,929.76	15,379,031.77	30,062,559.36	32,868,259.61

利润				
经营活动产生的现金流量净额	-1,390,323,950.08	243,076,205.54	337,810,486.62	2,177,629,152.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	54,182,486.07	详见附注(七)68、69、70	-18,720,953.78	2,654,822.64
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	576,606.82		0	0
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	3,106,407.29	详见附注(七)69	18,130,871.33	11,023,336.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0		0	8,570,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0		0	0
非货币性资产交换损益	0		0	0
委托他人投资或管理资产的损益	0		0	0
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0		0	0
债务重组损益	13,395,506.97	详见附注(七)69	17,020,829.77	45,695,876.14
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0		0	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0		0	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0		0	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0		0	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交	166,682.23		0	-3,929,821.43

易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0		0	0
对外委托贷款取得的损益	0		0	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0		0	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0		0	0
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,275,586.21	详见附注(七)69、70	-18,641,482.23	66,248,407.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,000,000.00	-	0	0
少数股东权益影响额	-13,830,834.02	-	-2,181,620.86	-20,136,145.25
所得税影响额	-8,454,215.82	-	3,215,348.33	-20,972,515.93
合计	37,867,053.33	-	-1,177,007.44	89,153,960.49

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

2017年1月5日，公司完成本次重大资产重组置入资产和置出资产的交割过户，具体情况详见公司于2017年1月6日披露的《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之标的资产过户完成的公告》（临2017-001）。本次重大资产重组实施前公司主业是工程施工，并从事房地产开发、物资销售、设计咨询等业务。工程施工以铁路、公路、房建、市政、城市轨道交通等建筑工程为主，公司通过市场开发获取订单，根据客户需求，按照国家及行业技术标准严格组织生产，按约向用户交付合格产品，为国家经济建设和社会发展作出积极贡献。公司业绩受市场环境较大影响，为确保企业持续健康发展，公司遵循行业及市场发展规律，对每项业务实施专业化运营管理。本报告期内未发生主营业务重大变化。

建筑业是国民经济的支柱产业，属于周期性行业，随国民经济运行呈现周期性波动。建筑业具有先导性，对国民经济增长具有拉动作用。近几年，在国家稳增长措施及“一带一路”、“京津冀一体化”、“长江经济带”等战略推动下，国内建筑业市场保持了稳定增长。公司历史悠久，是国内第一家建立现代企业制度和上市的铁路施工企业，先后参与了众多重点工程建设，在工程施工领域具有较强的施工技术和管理优势，在行业内地位突出，影响力大。

2017年1月5日，公司完成本次重大资产重组置入资产和置出资产的交割过户后，主营业务变更为道岔、钢结构制造与安装、隧道施工设备、工程施工机械等装备的研发、制造和配套服务。公司经营范围变更为金属制品、水泥制品、建筑工程用机械、起重设备、轨道交通设备、环境保护专用设备的研发、制造、销售及技术服务、技术咨询；质检技术服务；桥梁工程、隧道工程、铁路工程、钢结构工程、城市轨道交通工程、机电设备安装工程、环保工程的设计、施工及技术开发、技术咨询、技术服务；机械设备租赁；货物及技术进出口；大型物件运输。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司前身是成立于 1950 年的铁道部第二工程局,历史悠久,文化厚重。六十七年来,公司培养了一大批门类齐全的建筑专业人才,掌握了大量领先的施工技术,取得了众多科研成果和工法、专利授权,配备了大量先进的施工机械设备,拥有较高的资信和市场竞争能力。公司拥有三项特级、多项一级总承包和专业承包资质,建立了完善的经营网络,市场布局覆盖全国;建立了完善的管理体系,积累了丰富的管理经验,形成了符合企业实际的管理模式和企业文化,具有良好的品牌和市场影响力,企业核心竞争力突出。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

截止 2016 年末,公司资产总额 561.46 亿元,负债总额 496.62 亿元,所有者权益 64.84 亿元,其中归属母公司所有者权益 62.43 亿元;综合毛利率 5.53%,较上年同期下降 1.54 个百分点,主要是受国家税制改革“营改增”的影响。2016 年度公司实现营业收入 512.42 亿元,主要是受外部环境的影响,公司加强了物贸业务风险控制,适度降低了物贸业务经营规模,致使营业收入下降所致;2016 年度公司实现归属母公司净利润 1.68 亿元。

为落实国务院国有资产监督管理委员会关于深入推进国有经济布局结构调整、深化国资国企改革的总体要求,促进《中国制造 2025》、实现工业制造企业转型升级的国家战略,间接控股股东中国中铁股份有限公司结合公司发展历史和“十三五”发展战略,整合优质资源,通过资产置换方式,将中国中铁股份有限公司工业制造板块的核心资产和业务注入公司。同时,将公司全部资产及负债由本公司于 2015 年 11 月 18 日新设的全资子公司中铁二局工程有限公司承继,并将中铁二局工程有限公司 100%股权转让给中国中铁股份有限公司,置入资产与置出资产定价的差额部分以中铁二局向中国中铁股份有限公司发行股份的方式支付,详见公司于 2016 年 9 月 21 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《中铁二局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报告书(修订稿)》。2016 年 9 月,该重组方案已获得中国证监会的核准。2017 年 1 月 5 日,公司已与中国中铁股份有限公司完成重大资产置换的交割工作。

### 二、报告期内主要经营情况

中铁二局股份有限公司 2016 年新签合同额 687.5 亿元,完成董事会制定的年度目标 723.3 亿元的 95.05%,较 2015 年减少 90.5 亿元,下降 11.63%。截至 2016 年 12 月 31 日,未完成合同额为 679 亿元,较 2015 年减少 160 亿元。2016 年承揽项目 559 项,金额 655.8 亿元(其中,工程项目 217 项,金额 636.9 亿元,勘察设计项目 70 项,金额 0.8 亿元;物资销售 272 项,金额 18.1 亿元)为董事会制定的年度目标 617 亿元的 106.29%,较 2015 年度增加 45.12 亿元,增幅 7.39%。

#### (一)主营业务分析

##### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	51,241,569,201.91	57,787,441,748.51	-11.33
营业成本	48,407,819,532.52	53,704,298,289.55	-9.86
销售费用	98,456,884.23	114,929,562.45	-14.33
管理费用	1,325,397,525.59	1,262,584,878.23	4.97
财务费用	779,892,197.47	615,658,296.77	26.68

经营活动产生的现金流量净额	1,368,191,894.15	-5,053,497,086.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	91,955,711.88	336,583,249.51	-72.68
筹资活动产生的现金流量净额	-1,968,149,111.99	5,654,502,474.40	不适用
研发支出	626,175,762.00	703,561,891.00	-11%

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016年营业收入较上年下降11.33%，主要是因为本年加大了物贸业务风险控制，适度降低了物贸业务经营规模，致使物贸业务收入下降；营业成本下降9.86%也主要是因为降低了物贸业务规模。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	12,115,671,133.83	11,653,857,837.98	3.81	0.12	-3.1	增加3.19个百分点
其他工程	29,921,597,592.62	27,860,154,041.46	6.89	-4.12	-0.47	减少3.42个百分点
房地产	1,132,544,292.22	986,241,216.23	12.92	-58.32	-56.52	减少3.61个百分点
物资销售及其他	8,071,756,183.24	7,907,566,436.85	2.03	-31.37	-30.75	减少0.88个百分点
其中：关联交易	6,113,429,141.75	5,507,447,704.93	9.91	-17.95	-17.84	减少0.12个百分点
合计	51,241,569,201.91	48,407,819,532.52	5.53	-11.33	-9.86	减少1.54个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
西南地区	25,258,798,767.84	24,092,627,243.48	4.62	-9.4	-8.18	减少1.26个百分点
华南地区	9,681,295,316.06	8,741,153,337.35	9.71	16.44	18.2	减少1.34个百分点
华北地区	1,545,084,016.14	1,480,559,405.62	4.18	-71.6	-71.51	减少0.3

区						个百分点
东北地区	808,034,108.56	788,569,909.80	2.41	-59.6	-58.47	减少 2.67个 百分点
华东地区	9,562,910,720.79	8,895,352,832.81	6.98	18.5	19.68	减少 0.92个 百分点
西北地区	1,625,636,468.17	1,791,634,876.97	-10.21	-67.06	-60.15	减少 19.12个 百分点
华中地区	2,719,492,693.57	2,578,402,696.17	5.19	139.17	149.26	减少 3.84个 百分点
海外地区	40,317,110.78	39,519,230.32	1.98	248.28	241.38	增加 1.98个 百分点
合计	51,241,569,201.91	48,407,819,532.52	5.53	-11.33	-9.86	减少 1.54个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
基建行业	直接人工费	8,864,573,425.04	22.43	8,929,405,166.41	22.31	-0.73	施工业务规模减少所致。
基建行业	材料费	21,595,592,912.47	54.65	21,946,925,345.91	54.84	-1.6	施工业务规模减少所致。
基建行业	机械使用费	5,725,659,349.35	14.49	5,760,937,309.69	14.4	-0.61	施工业务规模减少所致。
基建行业	其他费用	3,328,186,192.58	8.42	3,379,760,335.97	8.45	-1.53	施工业务规模减少所致。
基建行业	小计	39,514,011,879.44	81.63	40,017,028,157.98	74.51	-1.26	施工业务规模减少所致。
房地产	土地成本	297,055,854.33	30.12	713,724,358.86	29.99	-58.38	本年交房数量减少所致。
房地产	建安及配套	503,772,013.25	51.08	1,217,835,312.58	51.17	-58.63	本年交房数量减少所致。
房地产	其他	185,413,348.65	18.8	448,596,803.23	18.85	-58.67	本年交房数量减少所致。
房地产	小计	986,241,216.23	2.04	2,380,156,474.67	4.43	-58.56	本年交房数量减少所致。
物流	采购成本	7,500,595,611.47	15.49	10,753,448,404.17	20.02	-30.25	物流业务规模减少所致。
其他		406,970,825.38	0.84	553,665,252.73	1.03	-26.5	其他业务规模减少所致。

合计		48,407,819,532.52	100	53,704,298,289.55	100	-9.86	整体规模减少所致。
----	--	-------------------	-----	-------------------	-----	-------	-----------

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 476,170.96 万元，占年度销售总额 9.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 219,601.88 万元，占年度采购总额 14.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 35,504.03 万元，占年度采购总额 2.37%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	98,456,884.23	114,929,562.45	-14.33
管理费用	1,325,397,525.59	1,262,584,878.23	4.97
财务费用	779,892,197.47	615,658,296.77	26.68

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	626,175,762.00
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	626,175,762.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.22
公司研发人员的数量	1,988
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.89
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

项目	本期数	上期数	变动幅度%	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	1,368,191,894.15	-5,053,497,086.91	不适用	增大了票据支付所致。
投资活动产生的现金流量净额	91,955,711.88	336,583,249.51	-72.68	对固定资产投资和土地整理投资减少所

				致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,968,149,111.99	5,654,502,474.40	-134.81	支付到期债券和偿还银行借款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司所属的火车南站房屋及土地拆迁，获得拆迁收益 53,830,067.63 元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	1,446,912,807.36	2.58	457,243,020.17	0.81	216.44	主要是收到业主的票据增加所致。
其他流动资产	334,197,368.47	0.59	178,679,305.92	0.32	87.04	主要是待结转进项税及预交的企业所得税所致。
在建工程	0.00	0.00	42,180,000.00	0.07	-100.00	主要是在建工程达到使用条件所致。
其他流动负债	0.00	0.00	3,000,000,000.00	5.32	-100.00	偿还短期融券所致。
应付票据	8,281,054,389.06	14.75	6,144,776,538.92	10.89	34.77	加大了基建板块票据支付所致。
应交税费	602,474,813.29	1.07	1,005,017,854.50	1.78	-40.05	主要是因“营改增”影响所致。
应付利息	3,120,283.02	0.01	93,498,425.33	0.17	-96.66	主要是支付的短期融资券利息所致。
应付股利	35,306,777.47	0.06	146,657,839.97	0.26	-75.93	主要是支付股东股利

其他非流动负 债	59,454,594.35	0.11	0.00	0.00	-	所致。 “营改 增”增 加待确 认销项 所致。
-------------	---------------	------	------	------	---	--

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

敬请参见本年报中第三节和第四节关于行业内容的分析。

## 建筑行业经营性信息分析

## 1. 报告期内竣工验收的项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数(个)	19	38	0	0	0	57
总金额	611,450	972,917	0	0	0	1,584,367

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量(个)	57	0	57
总金额	1,584,367	0	1,584,367

其他说明

□适用 √不适用

## 2. 报告期内在建项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量(个)	90	239	0	0	0	329
总金额	3,644,404	16,431,428	0	0	0	20,075,832

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	境内	境外	总计
项目数量(个)	323	6	329
总金额	18,214,171	1,861,661	20,075,832

## 3. 在建重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入
成贵铁路	单一施工合同模式	256,552	49个月	87.12	85,757.38	223,499.87	87,443.91	202,740.83
成雅铁路	单一施工合同模式	119,582	42个月	50.84	41,419.29	60,362.08	38,350.30	56,042.38
成蒲铁路	单一施工合同模式	220,576	30个月	79.84	40,169.71	176,106.46	32,608.16	147,992.89
西成铁路	单一施工合同模式	276,513	42个月	97.52	54,464.98	269,662.47	57,315.08	253,674.93

宝兰铁路	单一施工合同模式	245,934	58个月	99.99	5,776.84	245,916.48	13,161.84	207,462.95
渝黔铁路	单一施工合同模式	270,973	44个月	100	20,561.76	270,972.59	40,110.90	266,999.71
渝万铁路	单一施工合同模式	261,519	35个月	99.85	7,496.80	261,134.35	10,929.11	234,892.40
蒙华铁路6标	单一施工合同模式	35,929	60个月	67.45	15,332.89	24,234.69	12,547.11	20,121.16

其他说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内境外项目情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

其他说明

适用 不适用

#### 5. 存货中已完工未结算的汇总情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
金额	28,148,827.52	1,862,563.53	2,364.95	29,387,880.60	706,297.12

#### 6. 其他说明

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司报告期末参股股权投资企业共计 18 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 319,656,873.09 元，其中：长期股权投资 130,760,000.00 元，可供出售金融资产 188,896,873.09 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（%）
<b>一、长期股权投资</b>		<b>130,760,000.00</b>	
福建天成瑞源房地产股份有限公司	房地产开发	49,000,000.00	50



金马瑞城体育投资有限公司	旅游文化产业的投资与开发、土地整理、体育赛事的组织与推广，物资销售等	35,000,000.00	30
成都华信大足房地产开发有限公司	房地产开发	960,000.00	35
深圳宝创建材有限公司	物资销售	10,400,000.00	52
爱思开空间智能化管理有限公司	物业管理	18,600,000.00	40
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	安装工程	4,000,000.00	20
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	设备租赁	1,000,000.00	38.99
德阳三益物业管理有限公司	物业管理	350,000.00	35
贵阳同兴塑钢有限公司	模板加工及销售	300,000.00	43.73
贵阳同兴物业管理有限公司	物业管理	150,000.00	30
成都中鼎绿舟置业有限公司	房地产经营开发，土地整理等	10,000,000.00	5
成都中铁蓉锋投资管理有限公司	项目投资及资产管理，投资信息咨询，企业管理咨询等	1,000,000.00	10
<b>二、可供出售金融资产</b>		<b>188,896,873.09</b>	
中铁渤海铁路轮渡有限责任公司	运输业	180,000,000.00	15
深圳市建工房地产开发有限公司	房地产开发	2,600,000.00	4.71
四川中铁二局成都工程有限公司	建筑施工、装修、建筑材料销售等	1,998,669.54	17.85
四川省宏新建筑安装工程有限公司	建筑业；商品批发与零售	1,798,203.55	8
深圳南油钜建发展有限公司	建筑施工、装修、房地产开发、物业管理、配套商业经营等	1,500,000.00	10
成都瑞达股份有限公司	房地产开发	1,000,000.00	1.05
<b>合 计</b>		<b>319,656,873.09</b>	

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

敬请参见第四节经营情况讨论与分析中相关内容。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
中铁二局工程有限公司	施工	铁路综合工程、公路、工民建、市政工程施工	300,000.00	5,268,550.89	663,938.93	5,517.37

注：根据资产重组方案，公司本期于2016年1月4日将原所有子公司资产负债划转至公司于2015年11月18日新设的全资子公司中铁二局工程有限公司。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 置入资产 2016 年度主要生产经营和财务指标情况

##### 1. 置入资产 2016 年度主要生产经营情况

公司已于 2017 年 1 月 5 日完成置入资产与置出资产的交割过户手续，完成资产置换后主营业务变更为道岔、钢结构制造与安装、隧道施工设备、工程施工机械等装备的研发、制造和配套服务。根据本次重大资产置换完成后的架构编制的备考合并报表，2016 年公司实现营业总收入 13 6.49 亿元；新签合同额 202.46 亿元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司未完成合同额为 140.38 亿元。

##### (1) 道岔业务

2016 年，公司道岔业务营业收入 37.80 亿元；新签合同额 59.07 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司道岔业务的未完成合同额 18.17 亿元。

##### (2) 钢结构制造与安装业务

2016 年，公司钢结构制造与安装业务营业收入 54.39 亿元；新签合同额 77.50 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司钢结构制造与安装业务的未完成合同额 79.41 亿元。

##### (3) 隧道施工设备业务

2016 年，公司隧道施工设备业务营业收入 22.88 亿元；新签合同额 48.72 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司隧道施工设备业务的未完成合同额 25.60 亿元。

##### (4) 工程施工机械业务

2016 年，公司工程施工机械业务营业收入 5.89 亿元；新签合同额 6.70 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司工程施工机械业务的未完成合同额 9.20 亿元。

##### 2. 置入资产 2016 年度财务指标情况

主要会计数据	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	2014 年
营业收入	13,648,857,399.31	12,485,145,645.45	9.32%	12,238,367,712.56
归属于上市公司股东的净利润	994,047,428.13	750,517,527.74	32.45%	646,970,948.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	939,149,412.62	739,931,956.85	26.92%	608,322,943.94
	2016 年末	2015 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014 年末
归属于上市公司股东的净资产	8,216,410,755.89	7,424,676,298.77	10.66%	6,971,744,441.00
总资产	24,051,062,907.33	21,126,521,349.46	13.84%	20,467,779,543.65

单位：元

注：备考合并报表根据本次重大资产置换完成后的架构编制，且未考虑募集配套资金的影响。备考合并财务报表已经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审阅。

## (二) 行业格局和趋势

√适用□不适用

公司是目前全球最大的道岔和桥梁钢结构制造商，国内最大、全球第二的盾构研发制造商，国内最大铁路专用施工设备制造商，是世界领先的基础设施建设服务型装备制造商。

### 1. 道岔行业

中铁工业是中国最早生产铁路道岔的企业，被誉为是“道岔的摇篮”。中铁工业在道岔产品技术研发和产品工艺方面处于国内一流国际领先水平。道岔产品系列全、产品竞争力强，尤其是在高速道岔、重载道岔等高端产品领域具有压倒性的竞争优势，在国内市场上占有绝对领先市场份额。

未来，在经济发展对城际快速铁路建设需求、对重载与现有客货混运线重载化的改造需求以及“一带一路”沿线国家对高铁建设的需求等宏观环境的刺激下，铁路道岔产品的市场需求仍将保持稳定增长，并呈现出技术研发向高速客运、重载货运等高端产品方向发展的趋势。

### 2. 钢结构行业：

中铁工业在 1896 年制造了中国第一座铁路钢结构桥梁，被誉为是“钢桥的故乡”。中铁工业凭借产业规模、资金及技术实力等种种优势，占据了国内主要的市场份额。中铁工业的钢结构桥梁产品也是具有国际领先水平，成功进入了绝大多数国际市场，尤其是在欧美发达国家也有一定的客户群体。

市场竞争加剧也将促使钢结构行业逐步实现产业升级与转型，公司未来在绿色集成、自动化信息化为核心的数字钢结构建设方面将加大科技研发投入，从单一的钢结构制造、施工业务向钢结构建筑一体化服务商转变，同时降低手工劳动比例、减少钢结构企业对生产劳动力的依赖，进一步提升核心竞争力。

### 3. 隧道施工设备行业：

尽管隧道施工设备行业目前行业整体呈现较为集中的竞争格局，也受到技术与人才壁垒的影响，中铁工业作为世界一流的隧道施工设备制造商，凭借领先的技术研发能力、优异的产品质量在国内市场中占据重要的市场份额。

未来随着我国地下工程技术日趋成熟，隧道断面尺寸规格不再固定，隧道种类由单一功能隧道变为复合多功能隧道，使得隧道掘进设备将呈现出多元化的发展趋势；另外，《中国制造 2025》中提出了关于大力发展再制造产业的要求并明确了“智能制造”的未来发展方向，将给盾构产品的销售、维修与再制造业务带来新的发展机遇，同时促进盾构产品深入推进智能制造，向“中国智造”转型升级。

### 4. 工程施工机械行业：

经过多年发展，我国工程施工机械行业市场化程度较高，逐渐形成了较为稳定的市场竞争格局。中铁工业作为国内领先的专业型工程机械企业，掌握了多种产品技术并具有良好管理平台，尤其是在工程施工领域的先天优势，在国内市场尤其工程施工专业、定制化的机械设备领域竞争力十分强大。

根据我国出台的《中国制造 2025》等一系列产业规划，工程机械装备产业具有重要影响力的若干产业聚集区初步形成，产业集群将成为未来发展趋势；另外，受中国人口老龄化、劳动力人口缩减及产业转型升级的影响，工程机械的数控化、信息化和智能化的发展也已经成为未来发展的大方向之一。

总体来看，目前国内稳定的宏观经济发展环境使得铁路与基础设施建设的固定资产投资规模能够维持高位，持续拉动对铁路基础设施建设的需求；另外，在国家“一带一路”、《中国制造 2025》等战略大背景下，我国铁路及基础设施建设相关设备制造将进入新一轮景气周期，工业制造行业在未来将呈现出持续稳定的发展态势。

## (三) 公司发展战略

√适用□不适用

公司将抓住国家“一带一路”、“走出去”、“中国制造 2025”、国企改革等重要战略机遇，遵循习总书记提出的“中国制造向中国创造转变、中国速度向中国质量转变、中国产品向中国品牌转变”的重要指示，从体制、机制、产业、产品方面深入推进改革创新。公司将在现有行业领

先的业务基础上不断优化产品和业务结构，积极拓展地下工程产业链条，探索地下空间开发及应用的新模式，加强工业化和与信息化的“两化”融合，加快开拓特种轨道交通业务，积极参与高层、超高层、高端和高难度建筑钢结构，着力将中铁工业打造成为世界顶尖的基础设施建设领域服务型装备制造商。实现从制造业向服务型制造业转型升级，从传统制造业向智能制造业转型升级，实现“中铁工业，世界品牌”的宏伟愿景。一是实施创新驱动，持续加大创新研发投入力度，根据业务领域的新问题、新需求研制和开发新技术、新产品，促进产品和产业升级，持续巩固和扩大行业领先优势；二是聚焦提质增效，统筹整合所属单位生产资源，优化资源配置，扩大公司在高端、高利润产品领域的市场份额，提升盈利水平和发展质量；三是“内生增长”和“外延扩张”并举，优化经营布局，获取更加优质的产品、技术、人才及市场资源，实现企业做优做强做大和跨越式发展。

#### **(四) 经营计划**

√适用□不适用

2017 年公司预计实现新签合同额 242 亿元，实现营业总收入 145 亿元，营业成本 112 亿元。公司将根据市场变化和计划执行情况适时调整经营计划。

#### **(五) 可能面对的风险**

√适用□不适用

本公司面临的主要风险包括市场需求风险、行业竞争风险、原材料价格波动风险、海外市场开拓风险、客户集中度较高的风险、关联交易风险等。

##### **1. 市场需求风险**

本次重大资产重组完成后，公司主要从事道岔、钢结构、隧道掘进设备及大型工程施工机械等工业制造业务，产品主要服务于铁路及其他公共交通基建（包括城市轨道交通、公路、桥梁、隧道及其他市政工程）等基础设施建设，很大程度上依赖于国家在该等建设方面的投资。当前，国家稳步推进基础设施互联互通、“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带等政策，并鼓励和吸引社会资本参与重大项目，统筹推进重大项目计划。未来政府对国家和地区经济增长水平的预测、基础设施的使用状况和未来扩张需求的预期，社会资本的投资预期及相关行业增长整体水平的预期等都可能对本公司业务构成重大不利影响。

##### **2. 行业竞争风险**

道岔、钢结构、隧道掘进设备及大型工程施工机械面临激烈的市场竞争，主要市场竞争对手包括中央企业、地方国有企业、民营企业及跨国公司。随着铁路建设投资放开、投资结构和模式不断创新，行业整合加速，如果公司不能持续提升市场竞争力、充分发挥公司的竞争优势并及时有效地应对市场和竞争态势变化，市场竞争的日益激烈将可能造成本公司市场份额降低，产品毛利率下降，并可能对本公司的经营业绩和财务状况构成不利影响。

##### **3. 原材料价格波动风险**

本次重大资产重组完成后，本公司产品的主要原材料包括钢材、部分外采核心零部件等。该等原材料价格的波动可能会带来公司成本波动的风险，对公司经营业绩和财务状况产生影响。

##### **4. 海外市场开拓风险**

公司存在部分海外业务，并将响应国家“一带一路”及中国制造“走出去”的政策方针进一步开拓海外市场。由于国外市场的政治、经济环境存在一定不稳定性，可能会对公司海外市场开拓和发展带来不确定性因素。

##### **5. 客户集中度较高的风险**

公司涉及的主要产品道岔、钢结构、隧道掘进设备及大型工程施工机械等，主要面向交通基建行业工程施工类客户。受我国交通基建行业投资主体特点影响，下游销售客户比较集中，主要

为中国铁路总公司及其下属的各铁路局，各省、市轨道交通建设和运营公司、地铁公司、交通建设管理局，以及大型交通基建施工类企业等。

公司与主要客户均建立了长期稳定的客户合作关系，但如果该部分客户需求量降低或转向竞争对手采购，公司的营业收入将受到较大影响。公司也将在稳固与现有主要客户合作关系前提下，充分整合客户资源，加大国内外市场开拓力度，不断提高产品质量和服务水平，但如果整体行业格局不发生重大变化，本公司仍将面临客户集中度较高的风险。

## 6.关联交易风险

本次重大资产重组完成后，本公司与中国中铁及其他关联方存在一定数量的持续的经营性关联交易，公司将继续严格执行关联交易相关制度，按照《上市规则》和《公司章程》的要求，严格履行关联交易的批准程序，及时、充分做好关联交易的信息披露，保证关联交易的公正、透明，以保护本公司全体股东的利益。

## 7.业绩承诺无法实现风险

根据公司与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，本次利润补偿期间系指 2017 年、2018 年、2019 年，本次重大资产重组完成后，公司可能受行业竞争以及国家产业政策调整影响，对生产经营情况产生不利影响，将会影响上市公司的整体经营业绩，导致业绩承诺无法实现。

## 8.募投项目预期收益无法实现的风险

公司本次重大资产重组募集配套资金投资项目可行性分析是基于当前的国内外市场环境、技术发展趋势、公司的研发能力和技术水平、合同的预计执行情况等因素做出。虽然公司在决策过程中综合考虑了各方面的情况，为投资项目作了多方面的准备，并对投资项目的经济效益进行了审慎测算，认为募集资金投资项目有利于完善公司产品结构、拓宽市场领域、增强公司未来的持续盈利能力，但项目在实施过程中可能受到市场环境变化、国家产业政策变化以及设备供应、客户开发、产品市场销售状况等变化因素的影响，致使本次募集配套资金投资项目的投资计划和进度发生变动，或实际盈利水平和开始盈利时间与公司的预测出现差异，从而影响项目投资收益的风险。

## 9.税收优惠政策变化的风险

目前，公司下属企业中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工、中铁装备及其下属各子公司部分享受高新技术企业税收优惠政策或西部大开发税收优惠政策，在相应期限内企业所得税执行 15% 的优惠税率。如果上述税收优惠政策发生变化，或上述相关企业在目前税收优惠政策期满后无法持续获得该等税收优惠政策，则将对未来公司的经营业绩产生不利影响。

## 10.公司业务整合风险

本次重大资产重组完成后，公司业务变为以道岔、钢结构、隧道掘进设备及大型工程施工机械等产品为主的工业制造业务，且根据目前的规划，未来中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工和中铁装备仍将保持其经营实体存续。

为发挥本次交易的协同效应，从业务经营和资源配置角度出发，上市公司将面临对各公司业务、资产、财务、人员、机构以及企业文化、管理模式和管理团队等方面的整合管理，存在整合管理不达重组预期的风险，存在上市公司是否实现平稳过渡的风险，以及存在上市公司管理水平不能适应重组后上市公司规模扩张及产品多样化的风险。

本公司将通过不断完善公司治理、加强内部控制、提高公司管理水平等措施降低该等风险，并对相关情况进行真实、准确、及时、完整的披露。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

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

公司近三年（2013 年、2014 年及 2015 年）均实施了现金分红方案，累计分红 3.21 亿元，符合《公司章程》的相关要求。在决策过程中，公司充分考虑了中小股东的合法权益，认真听取股东提出的意见和建议，利润分配方案均经董事会审议通过后，提交股东大会决策后实施，相关决策及实施程序均合法有效。

报告期内，公司根据 2015 年年度股东大会审议通过的《关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》实施了 2015 年度利润分配，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计派发现金红利 8755.2 万元（含税）。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	-	0.23	-	51,095,686.52	167,864,833.83	30.44
2015 年	-	0.6	-	87,552,000	167,882,461.63	52.15
2014 年	-	0.6	-	87,552,000	282,856,959.42	30.95

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国中铁	中国中铁 2015 年 12 月 2 日出具《中国中铁股份有限公司关于发行股份锁定期的承诺函》，承诺：1、因本次发行取得的股份自本次发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让。 2、如本次交易完成 6 个月内中铁二局股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价（指发行股份购买资产和非公开发行募集配套资金的发行价之较高者，在此期间内，中铁二局如有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，须按照中国证监会、上交所的有关规定作相应调整，下同），或者交易完成后 6 个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）低于发行价的，中国中铁因本次发行取得的股份的锁定期自动延长至少 6 个月。 3、如前述关于本次交易取得的中铁二局股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，中国中铁将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。	2015 年 12 月 2 日，截至 2020 年 1 月 11 日	是	是	/	/
	股份限售	中国中铁、中铁二局集团有限公司	2016 年 7 月 12 日中国中铁出具《中国中铁股份有限公司关于本次交易前持有上市公司股份锁定期的承诺函》，中铁二局集团有限公司出具《中铁二局集团有限公司关于本次交易前持有上市公司股份锁定期的承诺函》承诺：1、本次交易完成前持有的中铁二局股份，在本次交易完成后 12 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份。 2、如该等股份由于中铁二局送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。	2016 年 7 月 12 日，截至 2018 年 1 月 11 日	是	是	/	/

			3、上述股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月锁定期的限制。上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。					
盈利预测及补偿	中国中铁	根据本公司与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，中国中铁对中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工与中铁装备2016年、2017年、2018年的业绩利润进行了承诺，并约定若本次交易未能在2016年12月31日前（含）实施完毕，则利润补偿期间相应顺延。2017年1月5日，中铁二局与中国中铁签署了《交割确认书》，进一步明确了盈利预测补偿期限及相应盈利预测：如果本次交易在2016年12月31日后（不含）实施完毕的，中国中铁对置入资产的利润补偿期间应为2017年、2018年与2019年，利润补偿期间中铁山桥的承诺净利润数分别为39,897.53万元、49,623.77万元、58,280.40万元；中铁宝桥的承诺净利润数分别为32,572.37万元、35,640.35万元、38,835.64万元；中铁科工的承诺净利润数分别为7,268.03万元、8,470.94万元、9,737.83万元；中铁装备的承诺净利润数分别为32,634.95万元、39,708.50万元、43,673.27万元，上述承诺净利润数为各公司合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。	2017年1月5日，承诺期限为2017年至2019年	是	是	/	/	
其他	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于提供信息真实准确完整的声明》承诺：向本次重大资产重组项目及时提供了相关信息，并保证所提供的与本次重大资产重组有关的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，否则，由此给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。承诺方对提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任。承诺承担因提供信息和承诺存在虚假记载、误导性陈述或遗漏导致本次交易各方/及其聘任的中介机构造成的损失承担责任。如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性	2015年12月2日，无	是	是	/	/	



			<p>陈述或者遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，承诺方及关联方不转让在上市公司拥有权益的股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺方承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>					
解决同业竞争	<p>中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司</p>	<p>2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：1、中铁工和中国中铁间接控股子公司中铁四局集团钢结构有限公司（以下简称“四局钢结构”）与部分标的公司均从事钢结构制造业务，中铁工和中国中铁承诺在四局钢结构现有业务合同履行完毕后，不再从事与中铁工业具有实质竞争性的业务。中铁工和中国中铁及其控制的其他企业与本次交易完成后上市公司的主营业务不存在其他实质同业竞争。</p> <p>截至承诺出具之日，二局集团及二局集团控制的其他企业未直接或间接投资于任何与上市公司存在相同或类似主营业务的公司、企业或其他经营实体，未自己经营或为他人经营与上市公司相同或类似的主营业务。</p> <p>2、承诺方及其控制的其他企业今后不会直接或间接进行与上市公司生产、经营有相同或类似主营业务的投资，不会直接或间接新设或收购从事与上市公司有相同或类似主营业务的子公司、分公司等经营性机构，不会自己或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与上市公司主营业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对上市公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、无论是由承诺方或其控制的其他企业研究开发、引进的或与他人合作开发的与上市公司主要生产、经营业务有关的新技术、新产品，上市公司有优先受让、生产的权利。</p> <p>4、承诺方或其控制的其他企业如拟出售与上市公司主要生产、经营业务直接相关的任何其他资产、业务或权益，上市公司均有优先购买的权利；承诺方保证自身或其控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予上市公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p>	<p>2015年12月2日，长期有效</p>	是	是	/	/	

			<p>5、承诺方确认本承诺函旨在保障上市公司及上市公司全体股东之权益而作出，承诺方将不利用对上市公司的控制关系进行损害上市公司及上市公司中除本公司外的其他股东利益的经营活动。</p> <p>6、如违反上述任何一项承诺，承诺方将采取有利于上市公司的积极措施消除同业竞争，包括但不限于将同业竞争业务相关资产注入上市公司、终止同业竞争业务或将同业竞争业务相关资产出售予无关联的第三方。</p> <p>7、承诺方确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>8、上述各项承诺在承诺方作为上市公司实际控制人或间接控股股东期间内均持续有效且不可变更或撤销。</p>					
解决关联交易	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	<p>2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于规范、减少与上市公司关联交易的承诺函》承诺：1、承诺方及其控制的其他下属子公司将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；</p> <p>3、保证不利用关联交易非法移转上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p>	2015年12月2日，长期有效	是	是	/	/	
其他	中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司	<p>2015年12月2日中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司分别出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》承诺：为保证在本次交易完成后与上市公司做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，承诺：一、保证上市公司人员独立承诺方承诺与本次交易完成后的上市公司保持人员独立，上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺方及其控制的其他企业担任除董</p>	2015年12月2日，长期有效	是	是	/	/	

			<p>事、监事以外的职务，不会在承诺方及其下属企业领薪。上市公司的财务人员不会在承诺方及其控制的其他企业兼职。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被承诺方及其控制的其他企业占用的情形。3、保证上市公司的住所独立于股东。三、保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与股东共用一个银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在承诺方及其控制的其他企业兼职。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺方及其控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。</p>					
置入资产价值保证及补偿	中国中铁	<p>2015 年 12 月 2 日中国中铁出具《关于拟置入中铁二局股份有限公司标的资产的承诺函》承诺：1、标的资产涉及的公司均为依法设立和有效存续的有限责任公司，其注册资本均已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。2、中国中铁合法拥有上述标的资产完整的所有权，该等标的资产不存在法律纠纷，不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形以及代持的情形。3、中国中铁承诺及时办理标的资产的权属变更，且在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由中国中铁承担。4、中国中铁拟转让的上述标的资产如因发生诉讼、仲裁等纠纷或其他事由而产生损失，均由中国中铁以现金形式向上市公司进行赔偿。中国中铁保证对与上述承诺有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述承诺给上市公司造成的一切损失。</p>	2015 年 12 月 2 日，长期有效	是	是	/	/	
其他	中国中铁	<p>2015 年 12 月 2 日中国中铁出具《关于置入资产关联方非经营性资金占用清理的承诺》承诺：在本次交易向中国证监会正式提交申报材料前，中国中铁将清理完毕与四家标的公司之间的非经营性资金占用，不对本次交易后中铁二局及其下属子公司（包括标的公司）构成关联方非经营性资金占用的情况。</p>	2015 年 12 月 2 日，截至向中国证监会正式提交申报材料前	是	是	/	/	

解决土地等产权瑕疵	中国中铁	<p>2015 年 12 月 2 日中国中铁出具《关于或有事项的承诺》承诺：</p> <p>1、中国中铁拟置入上市公司的标的公司的主要资产（包括但不限于土地、房产、知识产权等资产）不存在重大产权纠纷或潜在纠纷，权属无争议；标的公司正在办理及拟办理权属证书手续的主要资产取得完备权属证书不存在法律障碍，标的公司中不存在任何瑕疵的资产（如有）不会影响标的公司的正常使用。如前述声明被证明为不真实或因标的公司的主要资产存在任何瑕疵而导致本次重大资产重组完成后的上市公司及/或标的公司遭受任何经济损失的，则中国中铁作为本次重组的交易对方将以现金等额补偿上市公司及/或标的公司因此受到的全部经济损失。</p> <p>2、本次重组中各标的公司尚未取得权属证书的土地和房产，中国中铁承诺其于 2018 年 12 月 31 日前办理完毕，否则中国中铁将以现金置换或中国中铁与上市公司一致同意的方式处理该等无证土地或房产，并保证上市公司及/或标的公司不因此遭受任何经济损失。</p> <p>3、本次拟置入上市公司的标的公司不存在未予披露的或有负债事项（包括因行政处罚、诉讼仲裁、侵权责任、表外债务等事项导致的罚款、滞纳金、违约金、赔偿金、欠款等），如上市公司及/或标的公司因本次重组交割日前存在的或有负债事项或者因本次重组交割日前发生的事实造成损失或被追索任何债务，中国中铁保证承担上述损失或债务。</p> <p>4、上市公司本次重组评估范围内的置出资产（包括但不限于土地、房产、知识产权、机器设备、长期股权投资等各项资产）不存在重大产权纠纷或潜在纠纷，转移不存在法律障碍；置出资产涉及债务或合同义务转移的，中国中铁或中国中铁指定的接收方应协助上市公司在置出资产交割日前取得相关债权人或合同权利人的同意函。如前述置出资产的资产权属或债务及合同义务无法完成转移，导致本次重大资产重组完成后上市公司遭受任何经济损失或被追索任何债务，中国中铁保证承担上述损失或债务。</p>	2015 年 12 月 2 日，长期有效	是	是	/	/
解决土	中铁二	2015 年 12 月 2 日中铁二局集团有限公司出具《关于置出资产	2015 年 12 月	是	是	/	/

	地等产权瑕疵	局集团有限公司	权属瑕疵的承诺函》承诺：1、自本承诺函出具之日起，二局集团将尽最大努力积极协助上市公司消除置出资产中存在的权属瑕疵。 2、在本次交易完成后，中国中铁如因置出资产中的权属瑕疵而受到处罚或遭受损失，二局集团将以现金方式对中国中铁进行赔偿。	2 日，长期有效				
	其他	本公司	2015 年 12 月 2 日公司出具了《关于所提供的信息真实、准确、完整的声明与承诺函》承诺：为本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金项目所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任。本公司承诺承担因提供信息和承诺存在虚假记载、误导性陈述或遗漏导致本次交易各方或/及其聘任的中介机构造成的损失承担责任。	2015 年 12 月 2 日，长期有效	是	是	/	/
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	/	/

注：关于中铁工、中国中铁、中铁二局集团有限公司在本次重大资产重组过程中出具的相关承诺详见公司于2016年9月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁二局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报告书（修订稿）》。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	第九年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2016年4月14日公司股东大会审议通过了聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务报告的审计机构，支付审计费用300万元。截止本报告期末，该会计师事务所第九年为公司财务报告提供审计服务。

2016年4月14日公司股东大会审议通过了聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度内部控制的审计机构，支付审计费用108万元。截止本报告期末，该会计师事务所第五年为公司内部控制提供审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

## (一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

## 九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位: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
卢金东	第一被告人: 中铁二局股份有限公司; 第二被告人: 四川神华钢结构有限责任公司	无	民事诉讼	原告称广西沿海铁路钦州北至北海段扩能改造工程施工过程中产生的污水泥浆流入原告承包的鱼塘中, 导致鱼类大量死亡, 经济损失达到 105 万元, 请求钦州市钦南区法院判决两被告赔偿损失 105 万元, 负担池塘清理费 15 万元。	120	否	一审法院判决驳回原告的诉讼请求。原告不服, 提起上诉。二审法院发回一审法院重审, 现重审后二审已开庭, 待判决。	无	否
中国华西企业	成都宏锦置业有限公司	无	民事诉讼	双方于 2012 年 2 月 22 日签订《马克公馆总包工程	2,706	否	已通过第三方司法鉴	无	否

股份有限公司	司		讼	施工补充协议》，工程竣工后，双方对工程结算款未达成一致，原告提起诉讼，要求支付工程进度款、退还保证金及保证金利息。			定机构对本工程进行认价，本案待判决。		
贵州西海钢铁物资有限公司	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996.2万元，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：由被告支付原告货款共计866.2万元，分三期支付。	无	已支付
四川广和工程有限公司	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	中铁二局四公司以中铁二局股份有限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日向中铁二局第四工程有限公司缴纳履约保证金7,388万元，后因原告股东内部发生争议，原告与中铁二局第四工程有限公司于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，原告起诉被告要求退还履约保证金5,171.7万元，并赔偿损失3,901.6万元，金额共计	9,073.37	否	法院作出调解，被告中铁二局第四工程有限公司向原告支付履约保证金5,171.7万元，并赔偿原告资金占用利息891.18万元。	无	已支付



				9,073.3 万元。					
厦门汇通投资建设有限公司	中铁二局第一工程有限公司	无	民事诉讼	被告为施工建设厦门机场路一期工程项目 JC6 合同段组建的项目部与原告签订了《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，造成巨大的经济损失，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，因此原告诉至法院。	5,065.45	否	目前二审审理中	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	原告起诉要求被告归还其价值约 931 万元机械设备；支付租赁费 1,927 万元及违约金 72 万元；偿还机械设备、办公用品和其他物品转让款 420 万元及违约金 33 万元。	3,382	否	目前二审审理中	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	原告要求被告支付其工程款 4,476 万元及利息、偿还 5 万美金借款及利息，返还垫付款项约 105 万元。我公司反诉要求被告返还超付的工程款约 2,525 万元，并赔偿施工进度滞后、工程质量损失约 1,265 万元。	4,628	否	目前二审审理中	无	否
中铁二局瑞隆物流有限公司	河北鑫达钢铁有限公司、河北鑫达	承德鑫泰矿业有限公	民事诉讼	中铁二局瑞隆物流有限公司北京分公司与河北鑫达钢铁有限公司、河北鑫达矿业集	102,225	否	未开庭	无	否

公司	矿业集团有限公司、承德鑫泰矿业有限公司、吉林鑫达钢铁有限公司、吉林鑫达铸造有限公司、迁安鑫丰盛贸易有限公司、王全、王艳丽、刘凤利、王淑玲、王松伟	司、林达钢铁有限公司、林达铸造有限公司、安丰贸易有限公司、王全、王艳丽、刘凤利、王淑玲、王松伟		团有限公司建立购销关系，中铁二局瑞隆物流有限公司北京分公司从其采购钢材产品，并向其供应冶金原材料。在供应、销售过程中形成对河北鑫达钢铁有限公司、河北鑫达矿业集团有限公司的债权。后河北鑫达钢铁有限公司、河北鑫达矿业集团有限公司生产经营困难，无法偿还款项或继续供货，故中铁二局瑞隆物流有限公司将其诉至法院。					
中铁二局瑞隆物流有限公司成都分公司	渤海商品交易所股份有限公司、川威集团	无	民事诉讼	川威集团将其持有的经渤交所鉴证监管的仓库存货凭证质押给原告，并由原被告三方签订《质押存货凭证三方协议》，由渤交所对质押的存货凭证进行监管。渤交所违反《三方协议》，其发布一系列交易规则及申请人指令，导致质押《存货凭证》的有效期届满而失效，其应当对质物损失承担赔偿责任。	29,808.00	否	未开庭	无	否

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用

本次重大资产置换方案中，中铁二局股份有限公司将全部资产及负债注入中铁二局工程有限公司，形成本次重大资产置换的置出资产中铁二局工程有限公司。根据公司与中铁签署的《重大资产置换及发行股份购买资产协议》及《交割确认书》，自本次重大资产置换交割日 2017 年 1 月 5 日起，置出资产的所有权利、义务和风险转移至中国中铁。交割日后，上市公司如存在涉及置出资产尚未了结的诉讼、仲裁，中铁二局工程有限公司应当协助上市公司继续完成上述法律诉讼，相关诉讼的法律后果最终由中铁二局工程有限公司承担。交割日后，因置出资产发生的任何诉讼、仲裁均与上市公司无关，由中铁二局工程有限公司负责解决并承担全部法律后果，上市公司给予配合。若上市公司先行承担前述责任的，可以依据有关凭证与中铁二局工程有限公司结算。

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
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	详见公司2016年9月21日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公告的《关于发行股份购买资产并募集配套资金获得中国证监会批复的公告》(临2016-040)

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。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。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。2016 年 9 月 18 日，中国证监会下发《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2124 号），批准了公司本次重大资产重组。

2017 年 1 月 5 日，公司完成本次重大资产重组置入资产和置出资产的过户手续，并于 2017 年 1 月 12 日完成向中国中铁发行股份购买资产的新增股份登记。

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。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2016 年度，公司与关联方发生的日常性关联交易总金额较预计总金额 86.42 亿元减少 9.89 亿元。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国中铁股份有限公司	间接控股股东	提供劳务	承包工程	公开招标	3,714,439,388.30	3,714,439,388.30	8.87%	现金	3,714,439,388.30	不适用
中铁建设投资集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	1,549,800,928.85	1,549,800,928.85	3.70%	现金	1,549,800,928.85	不适用
中铁交通投资集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	62,906,140.03	62,906,140.03	0.15%	现金	62,906,140.03	不适用
中铁置业集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	52,183,408.07	52,183,408.07	0.12%	现金	52,183,408.07	不适用
中铁工程设计咨询集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	1,239,000.00	1,239,000.00	0.00%	现金	1,239,000.00	不适用
中铁三局集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	85,116,317.96	85,116,317.96	0.20%	现金	85,116,317.96	不适用
中铁城市发展投资有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	121,051,574.61	121,051,574.61	0.29%	现金	121,051,574.61	不适用
中铁四局集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	47,729,183.41	47,729,183.41	0.11%	现金	47,729,183.41	不适用
中铁二院工程集团有限责任公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	166,474,028.26	166,474,028.26	0.40%	现金	166,474,028.26	不适用
中铁国际集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	40,317,110.78	40,317,110.78	0.10%	现金	40,317,110.78	不适用
成都龙泉驿区土地整理有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	4,377,651.68	4,377,651.68	0.01%	现金	4,377,651.68	不适用
中铁二局集团有限公司	控股股东	提供劳务	承包工程	公开招标	17,065,037.94	17,065,037.94	0.04%	现金	17,065,037.94	不适用
中铁十局集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	3,001,182.29	3,001,182.29	0.01%	现金	3,001,182.29	不适用
中铁七局集团有限公司	股东的子公司	提供劳务	承包工程	公开招标	312,609.16	312,609.16	0.00%	现金	312,609.16	不适用
中铁八局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	17,799,477.61	17,799,477.61	0.05%	现金	17,799,477.61	不适用
中铁二局集团装饰工程集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	206,652,749.85	206,652,749.85	0.53%	现金	206,652,749.85	不适用
中铁宝桥集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	采购材料	公开招标	1,696,854.49	1,696,854.49	0.00%	现金	1,696,854.49	不适用

## 2016 年年度报告

中铁广州工程局有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	7,849,678.53	7,849,678.53	0.02%	现金	7,849,678.53	不适用
中铁四局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	16,943,513.25	16,943,513.25	0.04%	现金	16,943,513.25	不适用
中铁科工集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	13,269,299.33	13,269,299.33	0.03%	现金	13,269,299.33	不适用
中铁五局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	7,284,960.00	7,284,960.00	0.02%	现金	7,284,960.00	不适用
中铁武汉电气化局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	1,961,587.33	1,961,587.33	0.00%	现金	1,961,587.33	不适用
中铁隧道集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	232,032.00	232,032.00	0.00%	现金	232,032.00	不适用
中铁建工集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	1,639,779.24	1,639,779.24	0.00%	现金	1,639,779.24	不适用
中铁三局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	234,535,187.38	234,535,187.38	0.60%	现金	234,535,187.38	不适用
中铁一局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	23,301,157.00	23,301,157.00	0.06%	现金	23,301,157.00	不适用
中铁九局集团有限公司	股东的子公司	接受劳务	分包工程	公开招标	6,071,323.81	6,071,323.81	0.02%	现金	6,071,323.81	不适用
中铁五局集团有限公司	股东的子公司	销售商品	销售材料	公开招标	83,081,267.28	83,081,267.28	1.11%	现金	83,081,267.28	不适用
中铁四局集团有限公司	股东的子公司	销售商品	销售材料	公开招标	56,838,967.44	56,838,967.44	0.76%	现金	56,838,967.44	不适用
中铁物贸有限责任公司	股东的子公司	销售商品	销售材料	公开招标	38,374,430.95	38,374,430.95	0.51%	现金	38,374,430.95	不适用
中铁广州工程局有限公司	股东的子公司	销售商品	销售材料	公开招标	840,390.51	840,390.51	0.00%	现金	840,390.51	不适用
中铁上海工程局集团有限公司	股东的子公司	销售商品	销售材料	公开招标	68,280,524.23	68,280,524.23	0.91%	现金	68,280,524.23	不适用
中铁物贸有限责任公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	783,071,193.28	783,071,193.28	10.42%	现金	783,071,193.28	不适用
中铁五局集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	109,207,822.41	109,207,822.41	1.45%	现金	109,207,822.41	不适用
中铁电气化局集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	735,014.53	735,014.53	0.01%	现金	735,014.53	不适用
中铁科工集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	13,288,756.36	13,288,756.36	0.18%	现金	13,288,756.36	不适用
中铁工程装备集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购设备	公开招标	29,268,898.36	29,268,898.36	0.39%	现金	29,268,898.36	不适用
中铁二院工程集团有限责任公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	4,441,090.12	4,441,090.12	0.06%	现金	4,441,090.12	不适用
中铁城市发展投资有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	16,468,470.90	16,468,470.90	0.22%	现金	16,468,470.90	不适用
中铁科学研究院集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	2,049,167.93	2,049,167.93	0.03%	现金	2,049,167.93	不适用
中铁宝桥集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	1,696,854.49	1,696,854.49	0.02%	现金	1,696,854.49	不适用
中铁四局集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	25,622,074.65	25,622,074.65	0.34%	现金	25,622,074.65	不适用
中铁隧道集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	5,357,128.72	5,357,128.72	0.07%	现金	5,357,128.72	不适用
中铁六局集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	5,426,168.67	5,426,168.67	0.07%	现金	5,426,168.67	不适用
中铁上海工程局集团有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	公开招标	791,363.26	791,363.26	0.01%	现金	791,363.26	不适用
成都中铁二局集团物业管理有限责任公司	股东的子公司	接受劳务	接受劳务	公开招标	1,392,000.00	1,392,000.00	0.00%	现金	1,392,000.00	不适用
中铁二局集团有限公司	控股股东	其它流出	房屋租赁	公开招标	1,660,267.72	1,660,267.72	0.00%	现金	1,660,267.72	不适用
合计				/	/	7,653,143,012.97	31.93%	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				无						

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

根据中铁二局与中国中铁签订的《盈利预测补偿框架协议》、《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，中国中铁对中铁山桥、中铁宝桥、中铁科工与中铁装备 2016 年、2017 年、2018 年的业绩进行了承诺，并约定若本次交易未能在 2016 年 12 月 31 日前（含）实施完毕，则利润补偿期间相应顺延。

2017 年 1 月 5 日，中铁二局与中国中铁签署了《交割确认书》，进一步明确了盈利预测补偿期限及相应盈利预测：如果本次交易在 2016 年 12 月 31 日后（不含）实施完毕的，中国中铁对置入资产的利润补偿期间应为 2017 年、2018 年与 2019 年，利润补偿期间中铁山桥的承诺净利润数分别为 39,897.53 万元、49,623.77 万元、58,280.40 万元；中铁宝桥的承诺净利润数分别为 32,572.37 万元、35,640.35 万元、38,835.64 万元；中铁科工的承诺净利润数分别为 7,268.03 万元、8,470.94 万元、9,737.83 万元；中铁装备的承诺净利润数分别为 32,634.95 万元、39,708.50 万元、43,673.27 万元，上述承诺净利润数为各公司合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。

因此，上述业绩承诺的利润补偿期为 2017 年度、2018 年度与 2019 年度，2016 年度不涉及业绩承诺。

**(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**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**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**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

## 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	间接控股股东	2,247,426,083.29	3,714,439,388.30	1,791,750,887.44	195,887,223.66	52,830,176.66	248,717,400.32
中铁建设投资集团有限公司	股东的子公司	964,966,556.50	1,549,800,928.85	883,729,015.16	11,000,000.00	-4,534,915.84	6,465,084.16
中铁交通投资集团有限公司	股东的子公司	351,102,356.84	62,906,140.03	142,578,104.40	640,000.00	-640,000.00	0.00
中铁置业集团有限公司	股东的子公司	225,117,659.03	52,183,408.07	155,304,740.68	1,810,823.20	0	1,810,823.20
中铁一局集团有限公司	股东的子公司	86,616,751.17	0	32,344,811.72	25,603,156.20	-6,165,879.28	19,437,276.92
中铁二局集团有限公司	控股股东	58,367,830.08		73,495,052.42	109,849,002.75	-107,072,399.01	2,776,603.74
中铁二院工程集团有限责任公司	股东的子公司	56,518,364.40	166,474,028.26	12,784,844.31	21,470,046.52	-14,439,386.43	7,030,660.09
中铁工程设计咨询集团有限公司	股东的子公司	49,122,065.39	1,239,000.00	47,764,996.33	109,917.00	-109,917.00	0.00
中铁三局集团有限公司	股东的子公司	44,397,803.31	85,116,317.96	88,965,643.36	4,805,111.00	0	4,805,111.00
中铁建工集团有限公司	股东的子公司	19,645,066.47		19,745,066.47	2,323,506.20	689,342.03	3,012,848.23
中铁二局集团机电有限公司	股东的子公司	17,484,840.95		17,484,840.95	18,721,878.06	108,153,142.91	126,875,020.97
中铁物资有限责任公司	股东的子公司	15,747,185.35	19,831,779.91	52,079,021.09	145,018,013.05	88,639,264.63	233,657,277.68
中铁广州工程局有限公司	股东的子公司	14,693,602.72		28,034,017.88	69,635,818.15	-2,020,372.97	67,615,445.18
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	股东的子公司	12,053,051.93		21,187,239.31	83,820,186.66	41,720,694.86	125,540,881.52
中铁电气化局集团有限公司	股东的子公司	9,938,182.81	0	1,500,000.00	13,649,850.73	10,210,562.36	23,860,413.09
中铁五局集团有限公司	股东的子公司	7,243,817.58	83,081,267.28	21,369,811.06	29,928,753.49	18,977,680.56	48,906,434.05
中铁八局集团有限公司	股东的子公司	5,586,411.12	0	2,165,863.17	191,964,645.08	-101,519,699.18	90,444,945.90
中铁六局集团有限公司	股东的子公司	5,571,808.69	0	135,335.70	0	3,549,267.36	3,549,267.36
中铁十局集团有限公司	股东的子公司	4,547,117.52		7,548,299.81	430,547.43	-430,547.43	0.00
中铁四局集团有限公司	股东的子公司	2,610,010.99	104,568,150.85	7,911,602.76	22,082,852.97	7,767,868.21	29,850,721.18
中铁工程装备集团有限公司	股东的子公司	2,500,000.00		2,662,400.00	0	3,541,506.00	3,541,506.00
中铁科工集团有限公司	股东的子公司	2,342,800.00	0	2,213,550.00	28,844,388.81	-7,956,299.82	20,888,088.99
中铁资源集团有限公司	股东的子公司	1,861,331.84	0	1,826,088.24	0		
中铁国际集团有限公司	股东的子公司	1,330,847.04	40,317,110.78	2,134,261.63	289,604.91	38,607,556.26	38,897,161.17
中铁武汉电气化局集团有限公司	股东的子公司	1,219,135.85	0	999,967.21	11,901,000.50	319,790.08	12,220,790.58
中铁城市发展投资有限公司	股东的子公司	839,415.00	121,051,574.61	70,136,688.25	1,189,217.72	3,203,528.36	4,392,746.08
中铁第六勘测设计院集团有限公司	股东的子公司	398,000.00	0	398,000.00	369,781.57	0	369,781.57
中铁上海工程局有限公司	股东的子公司	252,592.00	68,280,524.23	9,200,805.42	96,979.52	704,390.16	801,369.68
中铁七局集团有限公司	股东的子公司	204,050.29		516,659.45	0	0	0.00
中铁隧道集团有限公司	股东的子公司	108,000.00		38,000.00	5,942,443.31	1,123,486.21	7,065,929.52
成都龙泉驿区土地整理有限公司	股东的子公司	0	4,377,651.68	4,377,651.68			
中铁宝桥集团有限公司	股东的子公司	0	0	0.00	29,324,416.42	-23,754,599.23	5,569,817.19
中铁山桥集团有限公司	股东的子公司	0	0	0.00	48,433,606.95	-29,660,216.20	18,773,390.75
中铁科学研究院有限公司	股东的子公司	0	0	0	2,298,609.00	124,229.00	2,422,838.00

中铁大桥局集团有限公司	股东的子公司	0	0	0	7,871,857.79	-5,129,401.92	2,742,455.87
成都中铁二局集团物业管理有限公司	股东的子公司	0	0	0	5,773,029.50	-1,954,138.00	3,818,891.50
中铁投资集团有限公司	股东的子公司	0		70,385,132.24		12,484,302.51	12,484,302.51
中铁财务有限责任公司	股东的子公司	0	0	0	0	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中铁九局集团有限公司	股东的子公司	0	0	0	0	2,103,558.39	2,103,558.39
中铁信托有限责任公司	股东的子公司	0	0	0	0	150,000,000.00	150,000,000.00
中铁二局西藏工程有限公司	股东的子公司	0	168,790,414.14	168,790,414.14	0	52,557,077.92	52,557,077.92
合计		4,209,812,738.16	6,242,457,684.95	3,741,558,812.28	1,091,086,268.15	1,291,919,652.16	2,383,005,920.31
关联债权债务形成原因	日常经营性结算余额，主要是承包工程、分包工程、采购材料、提供劳务等。						
关联债权债务对公司的影响	均按正常进度清算。						

## (五) 其他

适用  不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用  不适用

#### 2、 承包情况

适用  不适用

2017年1月5日，公司完成本次重大资产重组标的资产的交割过户，本次重大资产重组完成前，公司2016年承包情况说明：

##### (1) 续建工程

A、南疆铁路吐鲁番至库尔勒段增建第二线工程S1标段，该工程为跨年度工程，开工时间2007年10月，工程计划总投资75,185万元，计划2017年12月竣工，公司2016年完成投资5,740万元，开工累计完成90,965万元。

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409,709万元，2016年12月竣工，公司2016年完成投资64,603万元，开工累计完成389,354万元。

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52,522万元，计划2017年6月竣工，公司2016年完成投资6,128万元，开工累计完成54,731万元。

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241,639万元，2016年11月竣工，公司2016年完成投资3,494万元，开工累计完成253,948万元。

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240,334万元，计划2017年12月竣工，公司2016年完成投资3,968万元，开工累计完成239,990万元。

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270,875万元，计划2017年12月竣工，公司2016年完成投资56,516万元，开工累计完成273,398万元。

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157,570万元，2016年7月竣工，公司2016年完成投资36,373万元，开工累计完成150,224万元。



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 270,900 万元，计划 2017 年 3 月竣工，公司 2016 年完成投资 38,549 万元，开工累计完成 294,447 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 163,932 万元，计划 2016 年 2 月竣工，公司 2016 年完成投资 30,974 万元，开工累计完成 192,186 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 258,985 万元，计划 2018 年 2 月竣工，公司 2016 年完成投资 101,874 万元，开工累计完成 206,607 万元。

K、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 73,266 万元，计划 2018 年 2 月竣工，公司 2016 年完成投资 21,873 万元，开工累计完成 36,004 万元。

L、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 47,026 万元，2016 年 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 13,435 万元，开工累计完成 45,647 万元。

M、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 239,737 万元，计划 2018 年 6 月竣工，公司 2016 年完成投资 97,162 万元，开工累计完成 204,142 万元。

N、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 100,294 万元，计划 2018 年 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 33,095 万元，开工累计完成 52,847 万元。

O、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 46,390 万元，计划 2017 年 4 月竣工，公司 2016 年完成投资 26,175 万元，开工累计完成 52,107 万元。

P、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 118,948 万元，计划 2018 年 5 月竣工，公司 2016 年完成投资 30,018 万元，开工累计完成 64,156 万元。

Q、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 48,836 万元，计划 2017 年 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 21,182 万元，开工累计完成 32,009 万元。

R、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 36,353 万元，计划 2020 年 2 月竣工，公司 2016 年完成投资 17,426 万元，开工累计完成 25,888 万元。

S、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 208,120 万元，计划 2020 年 3 月竣工，公司 2016 年完成投资 82,693 万元，开工累计完成 93,094 万元。

T、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 209,556 万元，计划 2021 年 11 月竣工，公司 2016 年完成投资 69,806 万元，开工累计完成 108,010 万元。

U、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 110,113 万元，计划 2017 年 7 月竣工，公司 2016 年完成投资 52,964 万元，开工累计完成 57,023 万元。

V、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 134,867 万元，计划 2019 年 7 月竣工，公司 2016 年完成投资 24,304 万元，开工累计完成 26,520 万元。

W、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 292,540 万元，计划 2019 年 12 月竣工，公司 2016 年完成投资 126,262 万元，开工累计完成 173,245 万元。

X、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 72,228 万元,计划 2017 年 12 月竣工,公司 2016 年完成投资 210 万元,开工累计完成 534,366 万元。

Y、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 63,434 万元,计划 2017 年 4 月竣工,公司 2016 年完成投资 7,396 万元,开工累计完成 42,936 万元。

Z、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 68,862 万元,计划 2017 年 12 月竣工,公司 2016 年完成投资 10,628 万元,开工累计完成 63,368 万元。

AA、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 66,022 万元,计划 2017 年 6 月竣工,公司 2016 年完成投资 29,256 万元,开工累计完成 43,055 万元。

AB、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 52,238 万元,计划 2017 年 10 月竣工,公司 2016 年完成投资 19,461 万元,开工累计完成 44,725 万元。

AC、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 73,926 万元,计划 2017 年 9 月竣工,公司 2016 年完成投资 34,338 万元,开工累计完成 51,354 万元。

AD、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 80,000 万元,计划 2017 年 6 月竣工,公司 2016 年完成投资 38,338 万元,开工累计完成 75,430 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 89,472 万元,计划 2019 年 6 月竣工,公司 2016 年完成投资 14,771 万元,开工累计完成 14,771 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 299,686 万元,计划 2019 年 8 月竣工,公司 2016 年完成投资 69,170 万元,开工累计完成 69,170 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 202,922 万元,计划 2021 年 1 月竣工,公司 2016 年完成投资 7,120 万元,开工累计完成 7,120 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 115,288 万元,计划 2020 年 11 月竣工,公司 2016 年完成投资 18,510 万元,开工累计完成 18,510 万元。

E、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 2016 年 1 月,工程计划总投资 134,868 万元,计划 2019 年 7 月竣工,公司 2016 年完成投资 24,304 万元,开工累计完成 24,304 万元。

F、新建金华至台州铁路站前工程 JTSG-4 标,开工时间 2016 年 7 月,工程计划总投资 135,966 万元,计划 2019 年 12 月竣工,公司 2016 年完成投资 16,012 万元,开工累计完成 16,012 万元。

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)												
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期	担保类型	担保是否已经履行	担保是否	担保逾期	是否存在反担保	关联关系

	公司的 关系			签署日)		日		完毕	逾期	金额		
中铁二局房地产集团有限公司	全资子公司	商品房按揭购买人	1,330,289,760.00	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	0	否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						54,822,858.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						1,330,289,760.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计						-						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						-						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						1,330,289,760.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）						20.51						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						-						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						-						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						-						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						-						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						-						
担保情况说明						-						

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### （一） 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### （二） 社会责任工作情况

适用 不适用

公司履行社会责任工作具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司2016年度履行社会责任的报告》。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用**报告期转债累计转股情况**适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用

2017年1月，公司根据中国证监会出具《关于核准中铁二局股份有限公司向中国中铁股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2124号）实施了本次重大资产重组，于2017年1月5日完成本次重大资产重组置入资产和置出资产的过户手续，并于2017年1月12日完成向中国中铁发行股份购买资产的新增股份合计383,802,693股的登记手续，公司总股本从1,459,200,000股变更为1,843,002,693股。上述新增股份的性质为有限售条件股份，中国中铁通过本次交易取得的上述股份自本次发行结束之日起36个月内将不得以任何方式转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

2017年3月，公司完成了本次重大资产重组募集配套资金的股份发行，向华安未来资产管理（上海）有限公司、中原股权投资管理有限公司、国寿安保基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、山东聚赢产业基金合伙企业（有限合伙）、广东省铁路发展基金有限责任公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、金鹰基金管理有限公司等八名投资者非公开发行股票共计

378,548,895 股，上述股份登记已于 3 月 27 日办理完毕，公司总股本从 1,843,002,693 股变更为 2,221,551,588 股。上述新增股份的性质为有限售条件股份，认购方通过本次交易取得的上述股份自本次发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让。

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。

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	177,105
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	158,260
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	0	701,620,295	48.08	0	无	0	国有法人
中国中铁股份有限公司	28,154,149	28,154,149	1.93	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	27,765,900	1.90	0	未知		未知
方壮壮	8,359,337	9,076,637	0.62	0	未知	3,800,000	境内自然人

中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	5,904,600	5,904,600	0.40	0	未知	未知
程道兴	5,400,241	5,400,241	0.37	0	未知	境内自然人
红橡树国际房地产投资顾问(北京)有限公司	5,118,000	5,118,000	0.35	0	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	4,936,823	4,936,823	0.34	0	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	0.27	0	未知	未知
闫子忠		3,721,000	0.26		未知	境内自然人
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		
方壮壮	9,076,637		人民币普通股	9,076,637		
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	5,904,600		人民币普通股	5,904,600		
程道兴	5,400,241		人民币普通股	5,400,241		
红橡树国际房地产投资顾问(北京)有限公司	5,118,000		人民币普通股	5,118,000		
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	4,936,823		人民币普通股	4,936,823		
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		
闫子忠	3,721,000		人民币普通股	3,721,000		
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
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

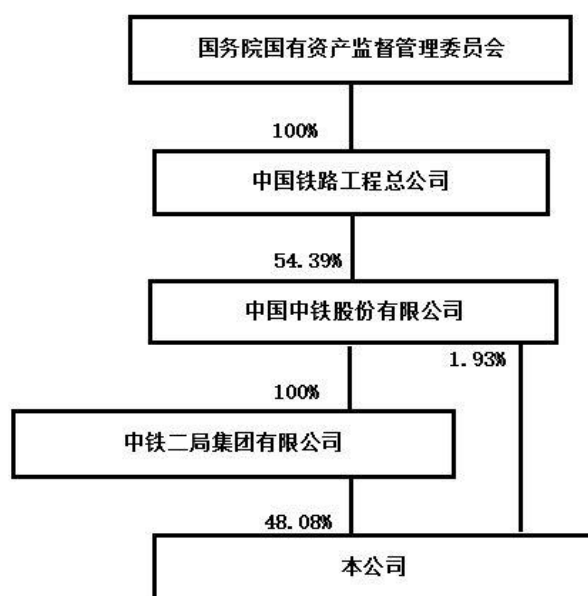
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图（截至 2016 年 12 月 31 日）

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

适用 不适用

国务院国有资产监督管理委员会是公司实际控制人，为国务院直属正部级特设机构，根据第十届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案和《国务院关于机构设置的通知》设置。国务院授权国有资产监督管理委员会代表国家履行出资人职责。国务院国有资产监督管理委员会的监管范围是中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。截至2016年12月31日，国务院国有资产监督管理委员会持有中铁工100%的股权，中铁工持有中国中铁54.39%的股权。

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

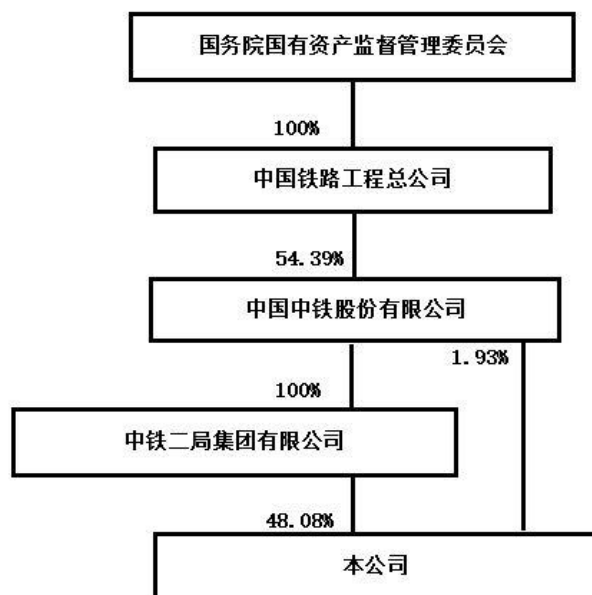
适用 不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（截至2016年12月31日）**

适用 不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用



## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
易铁军	董事长	男	54	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
李建斌	董事、总经理	男	54	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
黄振宇	副董事长	男	55	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
沈平	董事	男	57	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	是
杨华勇	独立董事	男	55	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
金盛华	独立董事	男	59	2015年4月27日	2020年1月23日	0	0	0	-	8.13	否
陈基华	独立董事	男	48	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
刘恩国	监事会主席	男	56	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
魏云祥	监事	男	52	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否
杨路帆	监事	男	44	2017年1月23日	2020年1月23日	0	0	0	-	-	否

唐智奋	副总经理、 总工程师	男	53	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
余赞	副总经理、 董事会秘 书	男	43	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
刘娟	总会计师	女	44	2017 年 1 月 24 日	2020 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	否
王广钟	董事长	男	53	2014 年 12 月 30 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
邓元发	副董事长、 总经理	男	53	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	71.80	否
郑兴平	职工董事	男	58	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
黄庆	独立董事	男	60	2011 年 10 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	8.13	否
陈华	独立董事	男	47	2012 年 8 月 14 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	8.13	否
王新	独立董事	男	34	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	8.13	否
补永赋	独立董事	男	59	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	8.13	否
刘剑斌	董事、副总 经理	男	51	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	67.45	否
张文杰	监事会主 席	男	46	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
管育新	监事	男	53	2015 年 4 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	-	是
陈沛	监事	男	45	2015 年 4 月 27 日	2016 年 9 月 27 日	0	0	0	-	40.44	否
向勇	监事	男	52	2016 年 9 月 27 日	2017 年 1 月 23 日	0	0	0	-	45.87	否

2016 年年度报告

林 原	副总经理	男	53	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	67.93	否
曾永林	副总经理、 总会计师	男	51	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	66.32	否
邓爱民	副总经理、 董事会秘 书	男	58	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	66.61	否
熊志勇	副总经理	男	57	2011 年 8 月 9 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	67.07	否
陈道圆	副总经理	男	51	2013 年 3 月 14 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	66.24	否
王 勇	副总经理、 总工程师	男	53	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	44.59	否
胡志勇	副总经理	男	47	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	45.19	否
蒋光全	副总经理	男	49	2015 年 8 月 26 日	2017 年 1 月 24 日	0	0	0	-	45.19	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	735.35	/

姓名	近年主要工作经历
易铁军	2004 年 7 月至 2007 年 3 月任中铁三局集团有限公司劳动人事部部长，2007 年 3 月至 2008 年 3 月任中铁三局集团有限公司副总经济师兼劳动人事部部长，2008 年 3 月至 2010 年 12 月任中铁三局集团有限公司党委副书记、纪委书记，2010 年 10 月至 2017 年 1 月任中铁上海工程局集团有限公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。2017 年 1 月起任公司党委书记、董事长。
李建斌	2003 年 3 月至 2009 年 4 月任中铁隧道集团有限公司副总经理，2009 年 4 月至 2010 年 11 月任中铁隧道集团有限公司副总经理兼中铁隧道集团隧道设备制造公司董事长，2009 年 12 月至 2010 年 11 月任中铁隧道集团有限公司副总经理、中铁隧道装备制造公司董事长、党委书记，2010 年 12 月至 2013 年 11 月任中铁隧道装备制造有限公司董事长、党委书记，2013 年 12 月至 2017 年 1 月任中铁工程装备集团有限公司董事长、党委书记。2017 年 1 月起任公司党委副书记、董事、总经理。
黄振宇	2001 年 1 月至 2001 年 10 月任宝鸡桥梁厂副厂长，2001 年 10 月至 2006 年 9 月任中铁宝桥集团有限公司副总经理，2006 年 9 月至 2008 年 10 月任中铁宝桥集团有限公司总经理、党委副书记，2008 年 10 月至 2017 年 1 月任中铁宝桥集团有限公司董事长。2017 年 1 月起任本公司党委副书记、副董事长。

沈平	2004年9月至2007年4月任中铁工程设计咨询集团有限公司企业发展部(法律事务部)副部长兼中铁咨询郑州设计院董事,2007年4月至2008年1月任中国铁路工程总公司工业设备部副部长,2008年1月至2012年1月任中国中铁股份有限公司工业设备部副部长,2012年1月起任中国中铁股份有限公司工业设备部部长。2017年1月起任公司董事。
杨华勇	现任浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室主任,浙江大学机械工程学院院长,教育部长江学者特聘教授,博士生导师,国家电液控制工程技术研究中心主任。1989年3月至1991年5月在浙江大学流体动力与机电系统国家重点实验室做博士后,1991年12月评为副教授,1996年12月评为教授,2013年当选为中国工程院院士。杨华勇先生长期从事电液控制基础理论、基础元件和系统、以及盾构和电梯装备关键技术开发和工程应用方面的系列研究,中国流体传动与控制领域专家。2017年1月起任本公司独立董事。
金盛华	现任北京师范大学心理学教授、博士生导师,中国心理学会副理事长兼危机干预委员会副主任、华润双鹤股份有限公司独立董事,并担任《心理科学》、《心理与行为研究》、《心理学探新》等核心期刊编委及美国国家心理健康研究院项目顾问。金盛华先生曾任北京师范大学心理学系副系主任、北京市社会心理学理事长,美国国家心理健康研究院(NIMH)项目研究员和项目顾问、世界卫生组织项目顾问。2017年1月起任公司独立董事。
陈基华	1995年10月至1998年1月任红牛维他命饮料有限公司财务总监,1998年9月至1999年6月任沙特阿拉伯ALJ(中国)有限公司财务总监,1999年7月至2001年4月任吉通网络通讯股份有限公司副总裁、财务总监,2001年4月至2010年10月任中国铝业股份有限公司执行董事、副总裁、财务总监,2008年3月至2010年10月任农银汇理基金管理有限公司董事,2009年5月至2010年10月任中铝海外控股有限公司总裁,2011年1月至2011年10月任中国太平洋保险(集团)股份有限公司副总裁,2014年2月至2016年5月任奥瑞金包装股份有限公司独立董事,2011年10月起任深圳创金合信基金管理公司独立董事,2011年10月起任北京厚基资本管理有限公司总裁。2017年1月起任本公司独立董事。
刘恩国	2001年5月至2008年1月中铁山桥集团有限公司副总经理(教授级高级工程师),2008年1月至2015年1月任中铁山桥集团有限公司总经理、董事、党委委员,2015年1月至2017年1月任中铁山桥集团有限公司董事长、党委副书记。2017年1月起任公司党委委员、监事会主席。
魏云祥	2003年7月至2003年11月任中铁山桥集团有限公司副总工程师兼技术中心副主任、高级工程师,2003年12月至2005年9月任中铁山桥集团有限公司副总工程师、高级工程师,2005年10月至2006年6月任中铁山桥集团有限公司副总工程师、教授级高级工程师,2006年7月至2014年7月任中铁山桥集团有限公司总工程师兼技术中心主任、教授级高级工程师,2014年8月至2017年1月任中铁山桥集团有限公司监事、党委副书记、纪委书记、教授级高级工程师。2017年1月起任公司党委委员、纪委书记、工会主席、监事。
杨路帆	2004年9月至2005年6月任中国铁路工程总公司工业设备部高级工程师,2005年7月至2011年2月任中国中铁股份有限公司工业设备部二级职员,2011年3月至2014年3月任中国中铁股份有限公司工业设备部经理,2014年4月起任中国中铁股份有限公司工业设备部高级经理。2017年1月起任公司监事。
唐智奋	1997年5月至2001年5月任铁道部武汉工程机械研究所副所长、高级工程师,2001年6月至2002年6月任中铁工程机械研究设计院副院长、高级工程师,2002年6月至2002年10月任中铁工程机械研究设计院院长、党委副书记、高级工程师,2002年10月至2005年11月任中铁工程机械研究设计院有限公司院长、党委副书记、教授级高级工程师,2005年11月至2008年3月任中铁工程机械研究设计院有限公司总经理、党委副书记、副董事长,教授级高级工程师,2008年3月至2014年8月任中铁科工集团有限公司董事长,2014年8月至2017年1月任中铁科工集团有限公司董事长、党委书记。2017年1月起任公司党委委员、副总经理、总工程师。

余赞	2002年12月至2008年1月任中国铁路工程(香港)有限公司副总经理,财务总监。2008年1月至2013年11月任中国中铁股份有限公司董事会办公室副主任兼投资者关系处处长,2009年2月至2013年11月兼任中国中铁香港投资有限公司经理,2013年11月至2017年1月任中铁隧道集团有限公司董事、总会计师、总法律顾问。2017年1月起任公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
刘娟	2002年7月至2011年3月任中铁宝桥集团有限公司财务会计部副部长,2011年3月至2012年12月任中铁宝桥集团有限公司监察部、审计部部长,2013年1月至2013年3月任中铁宝桥集团有限公司审计部部长,2013年4月至2015年8月任中铁宝桥天元实业发展有限公司总会计师,2015年8月至2015年11月任中铁宝桥集团有限公司总会计师,2015年11月至2017年1月任中铁宝桥集团有限公司总会计师、总法律顾问、董事会秘书。2017年1月起任公司党委委员、总会计师。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2017年1月公司完成董事会、监事会的换届工作以及新任高级管理人员的聘任程序,详见公司于2017年1月24日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《2017年第一次临时股东大会决议公告》以及2017年1月25日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于高级管理人员变更的公告》。除独立董事金盛华先生外,本次换届完成后的董事、监事及新任高级管理人员报告期内均未在公司获取报酬;除董事沈平先生外,本次换届完成后的董事、监事及新任高级管理人员,在任职期间未在公司关联方获得报酬。2016年9月27日,公司第四届二十二次职代会会议,同意陈沛先生辞去本公司第六届监事会职工监事,选举向勇先生为公司第六届监事会职工监事。详情请查阅2016年9月29日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于更换职工监事的公告》。

2017年1月5日,因公司重大资产重组,公司收到董事长王广钟先生、副董事长邓元发先生、董事刘剑斌先生、董事郑兴平先生、独立董事黄庆先生、独立董事金盛华先生、独立董事补永赋先生、独立董事陈华先生提交的书面辞职报告,公司监事张文杰先生、管育新先生、向勇先生提交的书面辞职报告。详情请查阅2017年1月7日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于董事、监事辞职的公告》。按照《公司法》规定,公司董事会、监事会低于法定最低人数时,在改选出的董事、监事就任前,原董事、监事仍依照法律、行政法规、部门规章和公司章程规定,履行董事、监事职务。

2017年1月17日公司召开职工民主管理联席会议,选举魏云祥先生、杨路帆先生为公司第七届监事会职工代表监事。详情请查阅2017年1月18日在公司上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于选举职工监事的公告》。

2017年1月23日,公司召开2017年第一次临时股东大会,选举易铁军先生、李建斌先生、黄振宇先生、沈平先生为公司第七届董事会非独立董事,选举杨华勇先生、金盛华先生、陈基华先生为公司第七届董事会独立董事,选举刘恩国先生为第七届监事会监事。详情请查阅2017年1月24日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《2017年第一次临时股东大会决议公告》。2017年1月24日,因公司重大资产重组,公司收到公司总经理、法定代表人邓元发先生,副总经理、董事会秘书邓爱民先生,副总经理、总会计师、证券事务代表曾永林先生,副总经理、总工程师王勇先生,副总经理刘剑斌先生,副总经理林原先生,副总经理熊志勇先生,副总经理陈道圆先生,副总经理胡志勇先生,副总经理蒋光全先生提交的书面辞职报告。详情请查阅2017年1月25日公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于高级管理人员变更的公告》。

2017年1月24日,公司第七届董事会第一次会议聘任李建斌先生担任公司总经理,唐智奋先生为公司副总经理、总工程师,余赞先生为公司副总经理、

董事会秘书，刘娟女士为公司总会计师。详情请查阅2017年1月25日公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）以及《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》上发布的《关于高级管理人员变更的公告》。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈平	中国中铁股份有限公司	工业设备部部长	2012年1月	至今
邓元发	中铁二局集团有限公司	党委书记、董事长、法定代表人	2014年12月24日	至今
王广钟	中铁二局集团有限公司	总经理、副董事长、党委副书记	2013年10月18日	至今
郑兴平	中铁二局集团有限公司	工会副主席	2013年1月1日	2016年11月1日
刘剑斌	中铁二局集团有限公司	总法律顾问	2012年8月1日	至今
张文杰	中铁二局集团有限公司	工会主席	2012年7月31日	至今
管育新	中铁二局集团有限公司	纪委副书记、监察部部长	2013年1月1日	至今
曾永林	中铁二局集团有限公司	董事	2007年4月18日	至今
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨华勇	江苏恒立液压股份有限公司	独立董事	2016年9月	至今
金盛华	华润双鹤股份有限公司	独立董事	2012年4月	至今
陈基华	北京厚基资本管理有限公司	总裁	2011年10月	至今
陈基华	深圳创金合信基金管理公司	独立董事	2011年10月	至今
陈基华	江苏沃田集团股份有限公司	董事	2016年6月	至今
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报	董事会薪酬与考核委员会制定计划方案，按规定提交董事会或股
---------------	------------------------------



酬的决策程序	东大会讨论通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬按公司内部分配制度执行。公司高级管理人员报酬根据公司相关薪酬制度及考评结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告一、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	735.35 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈 沛	监事	离任	工作原因
向 勇	监事	选举	工作原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况（截至报告期末）

母公司在职员工的数量	4
主要子公司在职员工的数量	18,246
在职员工的数量合计	18,250
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,979
销售人员	-
技术人员	7,490
财务人员	1,054
行政人员	2,727
合计	18,250
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	211
本科	6,517
专科	3,304
中专	1,512
高中及以下	6,706
合计	18,250

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

目前公司本部和主要子公司员工薪酬统一执行公司制定的薪酬制度。公司薪酬分配制度涵盖了公司本部、分公司、事业部、子公司高管人员及本部一般员工和国内外项目部等各个层面，是一套与市场相适应、反映业务板块差距、兼顾内部公平，又与企业效益紧密挂钩的薪酬分配体系。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2017年，本次重大资产重组完成后，公司将坚持“分类培训、分类管理、分级负责”的原则，规范有序推进教育培训工作，以提升管理人员能力素质为重点，突出做好公司治理和上市公司合规运行的知识培训；重点突出各级领导干部政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识和推动企业科学发展能力素质的教育培养；加大科技研发、市场营销和国际化人才的建设培养力度，积极打造具有竞争力的人才队伍，为企业健康稳定发展提供人才保障。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	14893.62 万小时
劳务外包支付的报酬总额	305418.79 万元

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

#### (一) 关于股东与公司的关系

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

#### (二) 关于控股股东与公司的关系

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

#### (三) 关于董事与董事会

1. 依据有关上市公司治理的规范性文件和《公司章程》建立董事会，截至报告期末，董事会由 9 名成员组成，其中独立董事 5 名，2017 年 1 月公司完成董事会换届工作，董事会由 7 名成员组成，其中独立董事 3 名。

2. 经股东大会批准董事会设立审计等四个专门委员会，目前专门委员会委员会工作正常开展。

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

#### (四) 关于监事与监事会

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

#### (五) 关于信息披露与透明度

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

(六) 2017 年 1 月，公司完成本次重大资产重组后，结合实际情况和证券监管要求，对公司治理相关制度进行了修订，已根据监管要求建立了公司治理制度体系。

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 4 月 15 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 5 月 7 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	
								出席股东

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的次 数
王广钟	否	8	3	1	5	0	是	2
邓元发	否	8	8	1	0	0	否	2
刘剑斌	否	8	8	1	0	0	否	2
郑兴平	否	8	8	1	0	0	否	2
黄庆	是	8	8	1	0	0	否	2
金盛华	是	8	7	1	1	0	否	2
补永斌	是	8	8	1	0	0	否	2
陈华	是	8	8	1	0	0	否	2
王新	是	8	8	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

董事王广钟因公出差，委托他人出席并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

## (三) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

### (一) 董事会审计委员会履职情况

根据中国证监会、上海证券交易所关于上市公司年度报告及相关工作的要求，按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》，公司审计委员会对财务报表和内部控制审计过程进行了督导，并对相关内容进行了认真的审核。

1. 审计委员会在年审注册会计师出具 2015 年初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为：公司 2015 年度财务会计报表符合国家有关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营实际情况；会计师事务所获取的审计证据是充分、适当的；对公司按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制的财务年度报表，2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量所提出的审计意见是客观、公正的，并形成了书面意见。

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

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

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

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

6. 2016 年, 审计委员会共召开会议 4 次, 审议通过了 14 项议案, 主要议案有《关于公司 2015 年内部审计工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于董事会审计委员会 2015 年度履职情况报告的议案》、《〈公司 2015 年年度报告〉及其摘要》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于日常性关联交易的预案》、《公司 2016 年度财务预算方案》、《关于德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 2015 年度审计工作总结报告的议案》、《关于续聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务审计机构的预案》、《关于续聘德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内控审计机构的预案》、《公司 2016 年第一季度报告》、《〈公司 2016 年半年度报告〉及其摘要》、《〈2016 年第三季度报告〉的议案》。

#### (二) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

1. 明确了公司高级管理人员 2015 年度薪酬预付标准。

2. 拟定了子公司领导人员薪酬管理办法、子公司绩效考核管理办法、子公司考核净利润确认办法、经营中心领导人员薪酬管理办法和区域性经营公司领导人员薪酬管理办法。

3. 对公司高级管理人员年度薪酬执行情况进行了监督, 审核了公司 2015 年度所披露的高级管理人员薪酬情况, 并认为公司高级管理人员薪酬发放符合公司规定, 是真实、完整的。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内, 公司监事会严格遵照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》, 依法独立履行职责, 监督公司董事、高管人员执行公司职务的行为, 监督董事会和股东大会决议程序和执行情况, 并对公司生产经营、重大投资项目、财务状况等情况进行监督检查, 未发现存在风险的事项。

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

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格分开, 不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的, 公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东 2001 年 2 月 9 日出具了《关于避免与中铁二局股份有限公司同业竞争的承诺书》, 以解决同业竞争问题。2017 年 1 月, 通过本次重大资产重组, 公司已解决与控股股东的同业竞争问题。

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员绩效考核制度, 对高级管理人员进行年度绩效考核, 并按制度规定将高级管理人员薪酬与年度绩效考核结果挂钩。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求, 我们对公司截至 2016 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价, 详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中铁高新工业股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司根据财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规的要求，结合企业实际情况，按照重要、全面、制衡、适应、成本、效益等原则，逐步建立健全了涵盖各部门、各分（子）公司及项目部各层面、各业务环节的内部控制体系文件。2016 年，为加强精细化管理，公司组织各部门及所属各子分公司、项目部对公司各层级的管理职责、业务流程、管理制度等进行全面梳理，进一步完善了内部控制管理体系，夯实了管理基础，使内控体系更加科学、合理、实用。详情请参见与本报告同时在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中铁高新工业股份有限公司 2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第九节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

德师报(审)字(17)第 P01275 号

中铁高新工业股份有限公司全体股东(原名中铁二局股份有限公司):

我们审计了后附的中铁高新工业股份有限公司(以下简称“中铁工业公司”)的财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2016 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中铁工业公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,中铁工业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中铁工业公司 2016 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:干长如

中国·上海

中国注册会计师:肖静华

2017 年 3 月 30 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中铁高新工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七)1	5,029,065,933.80	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	1,446,912,807.36	457,243,020.17
应收账款	(七)5	15,372,891,499.20	15,703,344,098.78
预付款项	(七)6	12,583,410,842.95	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	3,197,507,168.57	3,606,488,786.92
买入返售金融资产			
存货	(七)10	13,600,057,179.86	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	334,197,368.47	178,679,305.92
流动资产合计		51,564,042,800.21	51,688,204,283.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(七)14	186,396,873.09	186,546,873.09
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)17	236,454,564.28	199,394,125.79
投资性房地产	(七)18	390,946,398.14	377,701,783.30
固定资产	(七)19	1,762,999,734.74	1,708,701,086.40
在建工程	(七)20	-	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	63,786,140.51	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	1,983,534.00	2,541,358.00
递延所得税资产	(七)29	297,236,043.40	230,525,031.37
其他非流动资产	(七)30	1,635,530,932.50	1,932,875,212.73
非流动资产合计		4,582,385,091.37	4,758,993,839.42

资产总计		56,146,427,891.58	56,447,198,122.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七)31	9,681,000,000.00	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	8,281,054,389.06	6,144,776,538.92
应付账款	(七)35	16,976,148,027.32	17,445,350,924.78
预收款项	(七)36	3,225,408,711.13	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	82,343,186.13	112,800,969.78
应交税费	(七)38	602,474,813.29	1,005,017,854.50
应付利息	(七)39	3,120,283.02	93,498,425.33
应付股利	(七)40	35,306,777.47	146,657,839.97
其他应付款	(七)41	2,796,170,010.42	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	2,396,352,049.40	1,957,350,000.00
其他流动负债	(七)44	-	3,000,000,000.00
流动负债合计		44,079,378,247.24	44,550,663,863.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(七)45	5,523,000,000.00	5,454,200,000.00
应付债券	(七)46		
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		580.00	-
递延所得税负债	(七)29	-	126,512.27
其他非流动负债	(七)51	59,454,594.35	-
非流动负债合计		5,582,455,174.35	5,454,326,512.27
负债合计		49,661,833,421.59	50,004,990,375.46
<b>所有者权益</b>			
股本	(七)53	1,459,200,000.00	1,459,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(七)55	1,597,854,866.55	1,597,854,866.55
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	(七)58		
盈余公积	(七)59	566,536,113.90	566,536,113.90
一般风险准备			
未分配利润	(七)60	2,619,234,812.38	2,538,921,978.55
归属于母公司所有者权益合计		6,242,825,792.83	6,162,512,959.00
少数股东权益		241,768,677.16	279,694,788.09
所有者权益合计		6,484,594,469.99	6,442,207,747.09
负债和所有者权益总计		56,146,427,891.58	56,447,198,122.55

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

### 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：中铁高新工业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
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		106,399,346.16	79,336,893.86
流动资产合计		106,399,346.16	79,336,893.86
<b>非流动资产：</b>			
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		5,991,780,811.56	5,964,718,359.26
<b>流动负债：</b>			
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		-	613.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		162,315,235.99	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		162,315,235.99	35,252,156.68
<b>非流动负债：</b>			
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		162,315,235.99	35,252,156.68
<b>所有者权益：</b>			
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		2,110,172,786.43	2,210,173,413.44

所有者权益合计		5,829,465,575.57	5,929,466,202.58
负债和所有者权益总计		5,991,780,811.56	5,964,718,359.26

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	(七)61	51,241,569,201.91	57,787,441,748.51
其中：营业收入	(七)61	51,241,569,201.91	57,787,441,748.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,374,741,356.65	57,850,587,078.93
其中：营业成本	(七)61	48,407,819,532.52	53,704,298,289.55
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			
税金及附加	(七)62	430,886,050.97	1,650,277,577.12
销售费用	(七)63	98,456,884.23	114,929,562.45
管理费用	(七)64	1,325,397,525.59	1,262,584,878.23
财务费用	(七)65	779,892,197.47	615,658,296.77
资产减值损失	(七)66	332,289,165.87	502,838,474.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(七)68	182,035,986.85	156,373,652.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,645,541.54	23,385,953.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,863,832.11	93,228,321.75
加：营业外收入	(七)69	100,562,967.66	63,475,837.19
其中：非流动资产处置利得		65,615,692.05	1,016,392.93
减：营业外支出	(七)70	41,577,546.72	65,984,379.64
其中：非流动资产处置损失		11,433,205.98	20,035,154.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		107,849,253.05	90,719,779.30
减：所得税费用	(七)71	65,124,134.15	187,851,069.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		42,725,118.90	-97,131,290.30
归属于母公司所有者的净利润		167,864,833.83	167,882,461.63
少数股东损益		-125,139,714.93	-265,013,751.93
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		42,725,118.90	-97,131,290.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		167,864,833.83	167,882,461.63
归属于少数股东的综合收益总额		-125,139,714.93	-265,013,751.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1150	0.1151
(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：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(十七)4		23,823,657,630.38
减：营业成本	(十七)4		22,910,218,601.26
税金及附加		583,470.52	196,638,065.77
销售费用			
管理费用		11,865,156.49	378,990,502.02
财务费用			15,942,669.94
资产减值损失			511,487,702.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(十七)5		1,074,653,259.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			17,610,335.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,448,627.01	885,033,348.23

加：营业外收入			203,162,095.10
其中：非流动资产处置利得			166,997,654.78
减：营业外支出			39,339,523.99
其中：非流动资产处置损失			7,618,276.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,448,627.01	1,048,855,919.34
减：所得税费用			108,528,758.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,448,627.01	940,327,160.72
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		-12,448,627.01	940,327,160.72
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：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,680,589,239.25	57,327,012,413.75
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		576,606.82	312,499.14
收到其他与经营活动有关的现金	(七)73(1)	3,195,369,687.98	3,175,824,973.30
经营活动现金流入小计		51,876,535,534.05	60,503,149,886.19
购买商品、接受劳务支付的现金		41,700,551,644.97	56,787,184,621.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,331,783,856.81	2,165,617,622.38
支付的各项税费		2,332,692,659.76	2,280,065,014.50
支付其他与经营活动有关的现金	(七)73(2)	4,143,315,478.36	4,323,779,714.63
经营活动现金流出小计		50,508,343,639.90	65,556,646,973.10
经营活动产生的现金流量净额	(七)74(1)	1,368,191,894.15	-5,053,497,086.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		226,566,682.23	330,440,809.57
取得投资收益收到的现金		58,509,055.76	88,884,547.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,490,723.76	8,761,838.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			122,498,686.90
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		358,566,461.75	550,585,882.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,632,809.27	171,428,550.80
投资支付的现金		32,977,940.60	42,574,081.76
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		266,610,749.87	214,002,632.56
投资活动产生的现金流量净额		91,955,711.88	336,583,249.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		101,749,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		101,749,900.00	
取得借款收到的现金		14,139,950,000.00	12,770,000,000.00
发行债券收到的现金		-	3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,241,699,900.00	15,770,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,111,147,950.60	9,180,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,098,701,061.39	903,281,573.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,038,355.75	16,032,941.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)73(6)	-	31,265,952.50



筹资活动现金流出小计		16,209,849,011.99	10,115,497,525.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,968,149,111.99	5,654,502,474.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,716,645.35	-156,607.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-509,718,151.31	937,432,029.65
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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(七)74(1)	3,991,005,683.53	4,500,723,834.84

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	28,610,524,634.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		-	382,876,467.70
经营活动现金流入小计		-	28,993,401,102.36
购买商品、接受劳务支付的现金		-	23,773,956,957.69
支付给职工以及为职工支付的现金		6,568,537.00	332,251,665.51
支付的各项税费		27,646,536.49	366,150,874.63
支付其他与经营活动有关的现金		5,296,619.49	1,216,177,553.65
经营活动现金流出小计		39,511,692.98	25,688,537,051.48
经营活动产生的现金流量净额		-39,511,692.98	3,304,864,050.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	155,624,400.00
取得投资收益收到的现金		-	410,251,162.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	60,047.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,674,446,431.60
投资活动现金流入小计		-	2,240,382,041.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	52,442,769.04
投资支付的现金		-	2,641,324,042.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	11,675,425,304.14
投资活动现金流出小计		-	14,369,192,115.85
投资活动产生的现金流量净额		-	-12,128,810,074.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	12,770,000,000.00
发行债券收到的现金		-	3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		127,063,692.98	-

筹资活动现金流入小计		127,063,692.98	15,770,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	8,807,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,552,000.00	778,225,636.65
支付其他与筹资活动有关的现金		-	31,265,952.50
筹资活动现金流出小计		87,552,000.00	9,617,341,589.15
筹资活动产生的现金流量净额		39,511,692.98	6,152,658,410.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-156,607.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-	-2,671,444,220.26
加：期初现金及现金等价物余额		-	2,671,444,220.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

### 合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				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)											80,312,833.83	-37,926,110.93	42,386,722.90
(一)综合收益总额											167,864,833.83	-125,139,714.93	42,725,118.90
(二)所有者投入和减少资本											101,749,900.00		101,749,900.00
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)的分配											-87,552,000.00	-14,536,296.00	-102,088,296.00
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									766,823,779.42				766,823,779.42
2.本期使用									-766,823,779.42				-766,823,779.42
(六)其他													
四、本期期末余额	1,459,200,000.00				1,597,854,866.55				566,536,113.90		2,619,234,812.38	241,768,677.16	6,484,594,469.99

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



2016 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,110,172,786.43	5,829,465,575.57

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)									94,032,716.07	758,742,444.65	852,775,160.72
(一) 综合收益总额										940,327,160.72	940,327,160.72
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									94,032,716.07	-181,584,716.07	-87,552,000.00
1. 提取盈余公积									94,032,716.07	-94,032,716.07	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-87,552,000.00	-87,552,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									86,860,942.54		86,860,942.54
2. 本期使用									-86,860,942.54		-86,860,942.54
(六) 其他											
四、本期末余额	1,459,200,000.00				1,698,087,573.04				562,005,216.10	2,210,173,413.44	5,929,466,202.58

法定代表人：易铁军 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：刘恒书

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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，公司名称为“中铁二局股份有限公司”（以下简称“二局股份”）。本公司总部位于四川省成都市。

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

于 2017 年 1 月 24 日，本公司的公司名称变更为“中铁高新工业股份有限公司”（以下简称“中铁工业”）。公司的主营业务变更为各类金属制品、建筑工程用机械、轨道交通设备和环境保护专用设备等产品产品的研发、生产和销售服务，质检技术服务，以及桥梁工程、隧道工程、铁路工程及城市轨道交通工程等工程项目的设计、施工及技术咨询等服务。

本公司的公司及合并财务报表于 2017 年 3 月 30 日已经本公司董事会批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表范围包括 52 家子公司，详细情况参见“九、在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化情况参见“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自 2016 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

#### 4. 记账本位币

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

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额



之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### 10.1 实际利率法

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

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

### 10.2 金融资产的分类、确认和计量

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

### 10.2.1 贷款和应收款项

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

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

### 10.2.2 可供出售金融资产

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

### 10.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;

(7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### - 以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

#### - 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### - 以成本计量的金融资产减值

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

#### 10.4 金融资产转移

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

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

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

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

#### 10.5 金融负债的分类、确认和计量

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

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

##### 10.5.1 其他金融负债

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

#### 10.6 金融负债的终止确认

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

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

### 10.7 金融资产和金融负债的抵销

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

### 10.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

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

## 12. 存货

适用 不适用

### 12.1 存货的分类

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

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

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

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

### 12.2 发出存货的计价方法

开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。其他存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

### 12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 12.5 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其他周转材料采用分次摊销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 14.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务



账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

### 14.3 后续计量及损益确认方法

#### 14.3.1. 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 14.3.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基

础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

#### 14.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### 15. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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

适用 不适用

#### 20. 油气资产

适用 不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、特许经营权、软件和采矿权。

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

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

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

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

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

### 26. 股份支付

□适用 √不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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，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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### 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

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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%、6%、5%或 3% 计算
消费税	营业收入	3%或 5%
营业税	房产原值一次减除 30%后的余值；房产租金收入	按照房产余值计算缴纳的，税率为 1.2%；按照房产租金收入计算缴纳的，税率为 12%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税税额	1%-7%
企业所得税	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	1%-4%
土地增值税	转让国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物的增值额	四级超率累进税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起，建筑业等营业税纳税人纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税（以下简称“营改增”）。本集团的建筑业和房地产业的营业收入在本次“营改增”全面实施之后由缴纳营业税改为缴纳增值税。对于 2016 年 5 月 1 日前的原有项目，可选择采用简易征收办法缴纳增值税，建筑业适用征收率为 3%，房地产业适用征收率为 5%。对于 2016 年 5 月 1 日后的新增项目，建筑业和房地产业的增值税适用税率均为 11%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中铁二局工程有限公司	25%
中铁二局第一工程有限公司	25%
中铁二局第二工程有限公司	15%
中铁二局第三工程有限公司	15%
中铁二局第四工程有限公司	15%

中铁二局第五工程有限公司	15%
中铁二局第六工程有限公司	15%
中铁二局集团建筑有限公司	15%
中铁二局集团新运工程有限公司	15%
中铁二局集团电务工程有限公司	15%
深圳中铁二局工程有限公司	25%
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	15%
中铁二局房地产集团有限公司	25%
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	25%
成都中铁二局铁达混凝土有限公司	15%
中铁二局集团物资有限公司	25%
成都市金马瑞城投资有限公司	25%
成都中铁瑞城物业管理有限公司	25%
中铁二局大连工程有限公司	25%
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	25%
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	25%
中铁二局瑞隆物流有限公司	15%
中铁二局长春工程有限公司	25%
中铁智慧建设有限公司	25%
成都中铁恒信投资有限公司	25%
蚌埠中铁二局工程有限公司	25%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司名称	税种	相关法规及政策依据	批准机关	说明	减免幅度	有效期限
本公司、中铁二局第二工程有限公司、中铁二局第三工程有限公司、中铁二局第四工程有限公司、中铁二局第五工程有限公司、中铁二局第六工程有限公司、中铁二局集团建筑有限公司、中铁二局集团新运工程有限公司、中铁二局集团电务工程有限公司、成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司、中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	企业所得税	《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)及《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展改革委令2014年第15号)	注1	注1	执行15%企业所得税率	2011年1月1日至2020年12月31日
中铁二局瑞隆物流有限公司	企业所得税	《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》	注2	注2	执行15%企业所得税率	2014年1月1日至2020年12月31日

注1: 本公司及上述十家子公司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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,496,209.06	14,578,244.93
银行存款	3,986,472,379.15	4,510,699,620.78
其他货币资金	1,026,097,345.59	1,278,791,339.42
合计	5,029,065,933.80	5,804,069,205.13
其中：存放在境外的款项总额	19,708,919.23	44,415,193.82

其他说明

注 1：本年末因未决诉讼而冻结的银行存款计人民币 11,962,904.68 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，本年末受限制的保证金计人民币 1,026,097,345.59 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	337,073,819.53	60,500,000.00
商业承兑票据	1,109,838,987.83	396,743,020.17
合计	1,446,912,807.36	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	685,838,198.29	
商业承兑票据	13,736,561.32	
合计	699,574,759.61	

## (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

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	15,721,068.71	100.00	348,721.97	2.21	15,372,346.74	16,018,652.63	100.00	315,853.57	1.97	15,702,803.06
—组合 1	3,141,551.505.89	19.98	6,526,666.31	0.21	3,135,024,839.58	3,718,821,947.26	23.22	31,749.042.84	0.85	3,687,072,904.42
—组合 2	12,579,517,209.28	80.02	341,650.549.66	2.72	12,237,866,659.62	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	15,721,068.71	/	348,721.97	/	15,372,346.74	16,018,652.63	/	315,853.57	/	15,702,803.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	10,647,802,378.09	53,239,011.89	0.50
1 至 2 年	804,166,579.35	40,208,328.97	5.00

2 至 3 年	547,630,840.22	54,763,084.02	10.00
3 至 4 年	267,285,847.98	80,185,754.39	30.00
4 至 5 年	215,307,057.17	64,592,117.15	30.00
5 年以上	97,324,506.47	48,662,253.24	50.00
合计	12,579,517,209.28	341,650,549.66	2.72

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

人民币元

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	3,141,551,505.89	6,526,666.31	0.21

**(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 91,758,197.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 58,849,686.78 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	39,827.72

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

无

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	年末余额	坏账准备年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)
中国中铁股份有限公司	1,642,154,689.46	5,895,330.17	10.44
中铁建设投资集团有限公司	882,875,878.16	5,147,051.31	5.62
客户 3	727,166,043.02	3,635,830.22	4.62
客户 4	320,024,092.58	184,120.46	2.04



客户 5	317,291,390.88	9,374,965.05	2.02
合计	3,889,512,094.10	24,237,297.21	24.74

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	6,224,444,947.41	46.52	5,619,142,385.41	47.68
1 至 2 年	2,196,938,738.08	16.79	5,567,957,750.87	51.11
2 至 3 年	4,138,713,084.16	36.51	137,718,353.45	1.17
3 年以上	23,314,073.30	0.18	5,192,541.40	0.04
合计	12,583,410,842.95	100	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 12 月 31 日止, 本集团预付贸易款计人民币 12,197,238,658.04 元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 10,962,774,988.55 元), 占预付款项余额 91.15%(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 10,526,576,265.12 元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 9,864,784,489.95 元), 占预付贸易款的 86.30% (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 12 月 31 日本集团对存在减值迹象的预付贸易款进行减值测试, 并根据减值测试的结果, 计提减值准备计人民币 268,176,458.78 元 (2015 年 12 月 31 日计提人民币 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:

适用 不适用

单位名称	年末余额	坏账准备年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
预付单位 1	2,977,073,606.98	25,919,232.59	22.25
预付单位 2	1,974,411,818.95	5,724,199.70	14.76
预付单位 3	1,173,422,967.74	228,432,038.59	8.77
预付单位 4	1,117,025,038.78	208,581,492.79	8.35
预付单位 5	827,179,506.30	165,435,901.26	6.18

合计	8,069,112,938.75	634,092,864.93	60.31
----	------------------	----------------	-------

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	337,056,316.52	9.83	66,150,007.59	19.63	270,906,308.93	240,048,581.60	6.27	38,805,114.02	16.17	201,243,467.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,037,303,557.78	88.62	142,231,307.94	4.68	2,895,072,249.84	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	53,046,272.00	1.55	21,517,662.20	40.56	31,528,609.80	20,174,492.00	0.53	20,174,492.00	100.00	-
合计	3,427,406,146.30	/	229,898,977.73	/	3,197,507,168.57	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帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	240,048,581.60	48,009,716.32	20.00	根据预计可收回金额计提
客户 2	97,007,734.92	18,140,291.27	18.70	根据预计可收回金额计提

合计	337,056,316.52	66,150,007.59	/	/
----	----------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	1,994,707,696.66	9,973,538.47	0.50
1至2年	550,886,216.51	27,544,310.83	5.00
2至3年	313,769,867.71	31,376,986.77	10.00
3至4年	67,242,767.95	20,172,830.39	30.00
4至5年	10,924,315.00	3,277,294.50	30.00
5年以上	99,772,693.95	49,886,346.98	50.00
合计	3,037,303,557.78	142,231,307.94	4.68

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 59,553,694.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,393,446.81 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：

适用 不适用

无

## (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	815,177,351.47	869,435,054.48
其他保证金	554,649,619.07	645,163,882.58

应收代垫款	305,055,531.84	456,327,959.13
投标保证金	367,468,188.92	434,555,524.55
民工工资保证金	305,081,275.93	428,085,240.22
押金	176,205,028.13	113,290,474.47
其他	903,769,150.94	879,441,681.61
合计	3,427,406,146.30	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	预付贸易款	240,048,581.60	2-3 年	7.00	48,009,716.32
客户 2	民工工资保证金	180,788,622.00	1 年以内	5.27	903,943.11
中铁二局西藏工程有限公司	其他保证金	168,790,414.14	1 年以内	4.92	843,952.07
中国中铁股份有限公司	其他保证金	149,596,197.98	2 年以内	4.36	977,181.72
客户 5	其他保证金	135,472,744.84	2 至 3 年	3.95	13,547,274.48
合计	/	874,696,560.56	/	25.50	64,282,067.70

## (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:

□适用 √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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	739,128,592.29	-	739,128,592.29	1,035,811,587.46	-	1,035,811,587.46
在产品						
库存商品	149,702,554.08	-	149,702,554.08	58,524,115.08	-	58,524,115.08
周转材料	237,663,333.83	-	237,663,333.83	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	7,086,620,703.27	23,649,514.60	7,062,971,188.67	7,290,013,758.10	5,165,141.25	7,284,848,616.85
房地产开发成本	3,230,982,434.81	12,666,976.78	3,218,315,458.03	3,331,499,679.78	12,666,976.78	3,318,832,703.00
房地产开发产品	2,186,025,524.61	2,559,575.00	2,183,465,949.61	2,538,251,413.12	-	2,538,251,413.12
发出商品	-	-	-	52,788.42	-	52,788.42
在途物资	8,810,103.35	-	8,810,103.35	41,081,243.95	-	41,081,243.95

合计	13,638,933,246.24	38,876,066.38	13,600,057,179.86	14,626,200,953.11	17,832,118.03	14,608,368,835.08
----	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------

存货的说明:

(1) 年末存货余额中用于借款抵押的金额计人民币 285,041,012.00 元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 562,781,012.00 元)。

(2) 年末存货余额中包含的借款费用资本化金额计人民币 1,137,493,257.07 元 (2015 年 12 月 31 日: 人民币 1,107,538,893.49 元)。本年计入存货的借款费用资本化金额计人民币 81,176,280.78 元, 资本化率为 4.75%。

## (2). 存货跌价准备

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	43,926,098.85		25,441,725.50	-	23,649,514.60
房地产开发成本	12,666,976.78	-		-	-	12,666,976.78
房地产开发产品	-	2,559,575.00		-	-	2,559,575.00
合计	17,832,118.03	46,485,673.85		25,441,725.50	-	38,876,066.38

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用  不适用

## (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	281,488,275,194.31
累计已确认毛利	18,625,635,262.86
减: 预计损失	23,649,514.60
已办理结算的金额	293,878,806,039.32
建造合同形成的已完工未结算资产	7,062,971,188.67

其他说明

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	157,970,946.04	112,809,004.61
增值税待抵扣进项税	109,340,382.08	-
预缴土地增值税	33,443,152.18	65,870,301.31
预缴增值税	33,442,888.17	-
合计	334,197,368.47	178,679,305.92

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：	188,896,873.09	2,500,000.00	186,396,873.09	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	188,896,873.09	2,500,000.00	186,396,873.09	189,046,873.09	2,500,000.00	186,546,873.09
合计	188,896,873.09	2,500,000.00	186,396,873.09	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	1,798,203.55	-	-	1,798,203.55	-	-	-	-	8.00	-

限公司										
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							
合计	189,046,873.09	-	150,000.00	188,896,873.09	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

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□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	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金	计 提 减 值 准 备		

				调整		股利或利润				
一、合营企业										
福建天成瑞源房地产股份有限公司	49,628,251.24			16,414.37				-	49,644,665.61	-
小计	49,628,251.24			16,414.37				-	49,644,665.61	-
二、联营企业										
金马瑞城体育投资有限公司	27,445,522.97							-	27,445,522.97	
成都华信大足房地产开发有限公司	85,503,470.68			52,381,311.15				-15,585,103.05	122,299,678.78	
深圳宝创建材有限公司(1)	15,268,322.98			63,762.93					15,332,085.91	
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	5,703,673.47			-1,358,622.82					4,345,050.65	
成都中铁二局建筑安装工程有限公司	4,015,844.98			-					4,015,844.98	
贵阳同兴机械设备租赁有限公司	945,895.64			1,358.04					947,253.68	
德阳三益物业管理有限公司	453,930.31			-38,072.74					415,857.57	
贵阳同兴塑钢有限公司	694,397.03			1,565,282.16					2,259,679.19	
贵阳同兴物业管理有限公司	50,396.30			3,596.17					53,992.47	
成都中鼎绿舟置业有限公司(2)	8,963,517.88			52,897.71					9,016,415.59	
成都中铁蓉锋投资管理有限公司(3)	720,902.31			-42,385.43					678,516.88	
小计	149,765,874.55	-	-	52,629,127.17				-15,585,103.05	186,809,898.67	
合计	199,394,125.79	-	-	52,645,541.54				-15,585,103.05	236,454,564.28	

## 其他说明

### 长期股权投资说明：

(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

### 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

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	66,159,391.19			66,159,391.19



(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	66,159,391.19		66,159,391.19
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	25,216,240.12		25,216,240.12
(1) 处置			
(2) 其他转出	25,216,240.12		25,216,240.12
4. 期末余额	542,110,466.38	28,737,731.51	570,848,197.89
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	28,337,195.37	957,924.32	29,295,119.69
(1) 计提或摊销	28,337,195.37	957,924.32	29,295,119.69
3. 本期减少金额	1,596,583.46		1,596,583.46
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,596,583.46		1,596,583.46
4. 期末余额	173,531,744.45	6,370,055.30	179,901,799.75
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	368,578,721.93	22,367,676.21	390,946,398.14
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	6,554,000.00	权利瑕疵

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	施工设备	运输设备	工业生产设备	试验设备及仪器	其他设备	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	127,451,566.92	162,460,183.73	35,402,270.94	16,561,730.02	16,890,813.50	16,046,730.21	374,813,295.32
(1) 购置	84,459,601.08	162,460,183.73	35,402,270.94	16,561,730.02	14,486,430.89	16,046,730.21	329,416,946.87
(2) 在建工程转入	42,991,965.84	-	-	-	-	-	42,991,965.84
(3) 企业合并增加							
(3) 存货转入	-	-	-	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-	2,404,382.61	-	2,404,382.61

3. 本期减少金额	10,464,245.02	83,991,884.15	13,512,022.59	6,846,605.00	674,217.29	10,476,000.61	125,964,974.66
(1) 处置或报废	7,063,845.00	83,991,884.15	13,512,022.59	6,846,605.00	674,217.29	10,385,276.03	122,473,850.06
(2) 其他	3,400,400.02	-	-	-	-	90,724.58	3,491,124.60
4. 期末余额	808,965,304.09	3,312,341,598.94	413,685,822.45	53,034,933.79	110,200,925.66	234,593,702.21	4,932,822,287.14
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	32,830,178.00	187,912,542.75	36,870,824.90	4,920,922.05	10,536,364.30	23,212,964.46	296,283,796.46
(1) 计提	32,830,178.00	187,912,542.75	36,870,824.90	4,920,922.05	10,421,869.89	23,212,964.46	296,169,302.05
(2) 其他	-	-	-	-	114,494.41	-	114,494.41
3. 本期减少金额	1,210,507.50	72,277,996.19	12,592,489.17	4,900,876.36	657,684.96	10,094,569.96	101,734,124.14
(1) 处置或报废	1,056,312.75	72,277,996.19	12,592,489.17	4,900,876.36	657,684.96	10,044,961.96	101,530,321.39
(2) 其他	154,194.75	-	-	-	-	49,608.00	203,802.75
4. 期末余额	225,758,851.47	2,314,651,877.57	348,387,965.90	24,193,396.57	81,261,566.81	172,949,475.04	3,167,203,133.36
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	581,216,934.25	997,062,149.34	65,295,527.91	28,841,537.22	28,939,358.85	61,644,227.17	1,762,999,734.74
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	41,710,786.44	权利瑕疵
房屋及建筑物	182,540,363.28	尚在办理之中
运输设备	3,649,500.70	权利瑕疵
合计	227,900,650.42	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
涿州鼓楼新城	-	-	-	42,180,000.00	-	42,180,000.00
合计	-	-	-	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

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
铁达公司仓库	811,965.84	-	811,965.84	811,965.84	-	-	100%	100%	-	-	-	自筹
涿州鼓楼新城	44,020,000.00	42,180,000.00	-	-	42,180,000.00	-	96%	100%	-	-	-	自筹
合计	44,831,965.84	42,180,000.00	811,965.84	811,965.84	42,180,000.00	-	/	/	-	-	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□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

√适用 □不适用

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	1,578,597.96	-	4,789,239.23
(1) 购置	-			3,210,641.27	1,578,597.96	-	4,789,239.23
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							

3. 本期减少金额	8,551,940.00			-	-	-	8,551,940.00
(1) 处置	8,551,940.00			-	-	-	8,551,940.00
4. 期末余额	17,162,136.78			79,440,372.54	5,715,381.94	3,554,997.46	105,872,888.72
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	631,064.08			5,422,616.88	854,263.02	96,687.96	7,004,631.94
(1) 计提	631,064.08			5,422,616.88	854,263.02	96,687.96	7,004,631.94
3. 本期减少金额	3,075,975.19			-	-	-	3,075,975.19
(1) 处置	3,075,975.19			-	-	-	3,075,975.19
4. 期末余额	566,261.86			37,673,136.26	2,154,086.38	1,693,263.71	42,086,748.21
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	16,595,874.92			41,767,236.28	3,561,295.56	1,861,733.75	63,786,140.51
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:

适用  不适用

本年末本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

26、开发支出

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

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**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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
资质注册费	2,541,358.00	1,270,400.00	1,828,224.00		1,983,534.00
合计	2,541,358.00	1,270,400.00	1,828,224.00		1,983,534.00

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税 资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	258,780,832.60	38,817,123.90	389,208,408.95	44,578,442.51
可抵扣亏损	578,032,428.82	143,853,075.39	358,361,787.10	79,016,546.94
坏账准备	443,230,017.22	89,475,855.58	443,688,071.00	88,585,430.46
固定资产减值准备	2,619,419.04	457,062.86	2,619,419.04	457,062.86
存货跌价准备	38,876,066.38	8,946,692.36	17,832,118.03	5,015,357.43
可供出售金融资产减值准备	2,500,000.00	625,000.00	2,500,000.00	625,000.00
应收质保金折现	117,494,176.48	17,884,905.17	102,053,383.55	16,324,389.94
其他	4,270,597.46	852,784.11	4,190,524.98	862,395.78
合计	1,445,803,538.00	300,912,499.37	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				
可供出售金融资产公允价值变动				
购买子公司公允价值调整	-	-	506,049.08	126,512.27
应付质保金折现	21,270,904.85	3,676,455.97	29,077,685.03	4,939,594.55
合计	21,270,904.85	3,676,455.97	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	3,676,455.97	297,236,043.40	4,939,594.55	230,525,031.37
递延所得税负债	3,676,455.97	-	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	938,853,326.59	624,608,459.06
可抵扣亏损	443,190,580.83	413,840,755.29
合计	1,382,043,907.42	1,038,449,214.35

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

## (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	64,147,520.73	-	
合计	443,190,580.83	413,840,755.29	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	112,767,296.92	101,636,101.91
预付购房款	227,710,869.53	258,576,431.09
成都市温江金马河土地整理项目(注1)	542,833,161.26	682,582,492.47
自贡沿滩新城合作开发项目(注2)	462,219,687.90	600,031,640.37
成都市郫县红光镇土地整理项目(注3)	117,606,251.33	117,606,251.33
都江堰市青城山镇土地整理项目(注4)	61,480,000.00	61,480,000.00
花水湾市政代建项目(注5)	57,297,911.07	57,297,911.07
自贡沿滩新城合作开发项目二期(注6)	53,615,754.49	53,664,384.49
合计	1,635,530,932.50	1,932,875,212.73

其他说明：

注1：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建设款，并从中获取收益。截至2016年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币335,554,665.97元。

注2：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12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币407,262,360.96元。

注3：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12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币269,134,124.78元。

注4：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建设款，并从中获取收益。截至2016年12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币6,320,754.74元。

注5：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6：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12月31日止该项目累计确认投资收益计人民币25,380,561.64元。

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

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	9,681,000,000.00	8,160,000,000.00
合计	9,681,000,000.00	8,160,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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	1,459,604,389.06	4,241,031.68
银行承兑汇票	6,821,450,000.00	6,140,535,507.24
合计	8,281,054,389.06	6,144,776,538.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	6,793,177,520.58	7,379,025,285.82
应付劳务费	4,799,460,266.56	4,780,970,829.42
应付工程进度款	2,420,918,359.01	2,515,171,404.69
应付设备款	899,640,051.92	786,433,749.31
应付质保金	705,561,551.20	698,982,034.58
其他	1,357,390,278.05	1,284,767,620.96
合计	16,976,148,027.32	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

适用 不适用



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
预收材料款	1,207,206,723.99	346,287,620.37
建造合同已结算未完工款	851,516,285.42	1,610,084,098.25
预收工程款	521,731,393.72	1,189,142,329.26
预收售楼款	509,398,537.56	659,844,882.53
其他	135,555,770.44	82,484,218.71
合计	3,225,408,711.13	3,887,843,149.12

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	281,488,275,194.31
累计已确认毛利	18,625,635,262.86
减：预计损失	23,649,514.60
已办理结算的金额	293,878,806,039.32
建造合同形成的已完工未结算项目	7,062,971,188.67
建造合同形成的已结算未完工项目	851,516,285.42

其他说明

适用 不适用

### 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	2,039,913,662.32	2,064,167,886.58	81,086,406.67
二、离职后福利-设定提存计划	7,460,338.85	260,909,854.56	267,113,413.95	1,256,779.46
三、辞退福利	-	502,556.28	502,556.28	-
四、一年内到期的其他福利				

合计	112,800,969.78	2,301,326,073.16	2,331,783,856.81	82,343,186.13
----	----------------	------------------	------------------	---------------

**(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	1,469,471,911.65	1,489,496,132.98	72,663,671.48
二、职工福利费	-	73,964,079.85	73,964,079.85	-
三、社会保险费	3,505,473.46	136,180,225.74	139,066,244.35	619,454.85
其中: 医疗保险费	2,855,179.20	110,236,567.59	112,507,896.08	583,850.71
工伤保险费	471,154.71	18,167,101.03	18,614,519.65	23,736.09
生育保险费	179,139.55	7,776,557.12	7,943,828.62	11,868.05
四、住房公积金	213,771.00	141,800,577.54	141,792,437.50	221,911.04
五、工会经费和职工教育经费	8,647,593.22	42,024,305.26	43,501,048.58	7,170,849.90
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、劳务派遣费	96,734.16	131,067,140.08	130,867,400.44	296,473.80
九、其他	189,166.28	45,405,422.20	45,480,542.88	114,045.60
合计	105,340,630.93	2,039,913,662.32	2,064,167,886.58	81,086,406.67

**(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	249,132,394.22	254,670,991.94	1,167,701.42
2、失业保险费	754,039.71	11,777,460.34	12,442,422.01	89,078.04
3、企业年金缴费				
合计	7,460,338.85	260,909,854.56	267,113,413.95	1,256,779.46

其他说明:

√适用 □不适用

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%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用计人民币249,132,394.22元及人民币11,777,460.34元(2015年: 人民币275,275,437.52元及人民币18,952,930.26元)。于2016年12月31日, 本集团尚有人民币1,167,701.42元及人民币89,078.04元(2015年12月31日: 人民币6,706,299.14元及人民币754,039.71元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	402,379,043.10	-8,586,919.91
消费税		
营业税	-20,375,712.15	766,158,357.29
企业所得税	154,305,303.79	138,674,569.04
个人所得税	62,382,893.88	19,303,510.79
城市维护建设税	958,925.85	47,285,216.07
教育费附加	2,201,642.54	33,732,284.36
其他	622,716.28	8,450,836.86
合计	602,474,813.29	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	3,120,283.02	
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	3,120,283.02	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：

适用 不适用

### 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
中铁二局集团有限公司	-	109,849,002.75
四川通达铁路工程有限公司	-	1,502,059.75
四川省华泰实业(集团)有限责任公司(注)	35,289,570.18	35,289,570.18
吴红原、文学芳	17,207.29	17,207.29
合计	35,306,777.47	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：

注：本集团与四川省华泰实业(集团)有限责任公司签订协议，暂不支付其股利。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	958,547,913.55	807,914,518.12
投标保证金	188,971,862.61	189,584,156.15
民工工资保证金	134,544,748.44	110,787,052.36
其他保证金	243,320,118.64	261,445,641.69
代收代付款	332,320,169.04	192,633,624.46
押金	39,134,236.61	63,257,519.19
其他	899,330,961.53	971,745,648.82
合计	2,796,170,010.42	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

√适用 □不适用

本集团不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,396,352,049.40	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	2,396,352,049.40	1,957,350,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短融1-2期	600,000,000.00	2015年5月29日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00	-	4,169,589.04	-	600,000,000.00	-
超短融3-4期	600,000,000.00	2015年6月8日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00	-	4,541,095.89	-	600,000,000.00	-
超短融5-6期	600,000,000.00	2015年6月15日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00	-	5,002,191.78	-	600,000,000.00	-
超短融7-8期	600,000,000.00	2015年6月25日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00	-	5,400,000.00	-	600,000,000.00	-
超短融9-10期	600,000,000.00	2015年8月5日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00	-	5,991,780.82	-	600,000,000.00	-
合计	3,000,000,000.00	/	/	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	-	25,104,657.53	-	3,000,000,000.00	-

其他说明：

√适用 □不适用

2015年5月25日，中国银行间市场交易商协会以《接受注册通知书》(中市协注[2015]SCP146号)接受本集团超短期融资券注册，注册金额计人民币30亿元，有效期至2017年5月25日，本集团在注册有效期内可分期发行。2015年5月29日，本集团在全国银行间债券市场发行第一、二期超短期融资券，发行总额计人民币6亿元，期限为270天，发行利率为4.45%。2015年6月8日，本集团在全国银行间债券市场发行第三、四期超短期融资券，发行总额计人民币6亿元，期限为270天，发行利率为4.25%。2015年6月15日，本集团在全国银行间债券市场发行第五、六期超短期融资券，发行总额计人民币6亿元，期限为270天，发行利率为4.50%。2015年6月25日，本集团在全国银行间债券市场发行第七、八期超短期融资券，发行总额计人民币6亿元，期限为270天，发行利率为4.50%。2015年8月5日，本集团在全国银行间债券市场发行第九、十期超短期融资券，发行总额计人民币6亿元，期限为270天，发行利率为3.58%。截至2016年12月31日，上述债券均已偿还。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款(注1)	150,000,000.00	-
抵押借款(注2)	66,952,049.40	111,900,000.00
保证借款	-	-
信用借款	7,702,400,000.00	6,999,650,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,396,352,049.40	-1,657,350,000.00
合计	5,523,000,000.00	5,454,200,000.00

长期借款分类的说明：

注1：质押借款为应收账款保理借款，截至2016年12月31日止，与该笔质押借款相关的应收账款已全额收回。

注2：抵押借款的抵押资产类别以及金额的信息详见附注(七)10(1)。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

上述借款年利率从2.35%至6.15% (2015年：2.35%至8.00%)。

**46、 应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

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	-	-

**(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	-	3,618,905.91	-	300,000,000.00	-
合计	300,000,000.00	/	/	300,000,000.00	300,000,000.00	-	3,618,905.91	-	300,000,000.00	-

2011年11月8日，中国银行间市场交易商协会以《接受注册通知书》（中市协注[2011]MTN231号）接受本集团中期票据注册，注册金额为人民币10亿元，有效期至2013年11月8日，本集团在注册有效期内可分期发行。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%。截至2016年12月31日，上述债券已偿还。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□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**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税及待转简易计税	59,454,594.35	-
合计	59,454,594.35	-

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

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
资本溢价(股本溢价)	1,590,376,847.33	-	-	1,590,376,847.33
其他资本公积	7,478,019.22	-	-	7,478,019.22
合计	1,597,854,866.55	-	-	1,597,854,866.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		766,823,779.42	766,823,779.42	
合计		766,823,779.42	766,823,779.42	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 59、盈余公积

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
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：  
无

### 60、未分配利润

适用 不适用



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	167,864,833.83	167,882,461.63
减：提取法定盈余公积		94,032,716.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	87,552,000.00	87,552,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,619,234,812.38	2,538,921,978.55

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,756,820,652.30	47,961,952,786.25	57,235,230,731.67	53,299,496,683.18
其他业务	484,748,549.61	445,866,746.27	552,211,016.84	404,801,606.37
合计	51,241,569,201.91	48,407,819,532.52	57,787,441,748.51	53,704,298,289.55

**62、税金及附加**

√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
消费税		
营业税	221,198,620.17	1,428,213,689.10
城市维护建设税	26,048,505.66	85,822,412.32
教育费附加	30,427,440.60	69,916,157.10
资源税	1,598,176.97	1,868,082.38
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
土地增值税	97,492,942.55	24,725,413.56
其他	54,120,365.02	39,731,822.66

合计	430,886,050.97	1,650,277,577.12
----	----------------	------------------

其他说明：

无

### 63、销售费用

√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
广告及业务宣传费	14,413,370.24	23,155,511.78
职工薪酬	39,476,430.92	42,326,303.35
销售服务费	15,766,697.92	15,847,878.53
办公费	4,832,043.16	4,037,732.54
运输费	7,533,162.38	4,027,074.90
固定资产折旧	1,374,872.59	1,410,331.63
其他	15,060,307.02	24,124,729.72
合计	98,456,884.23	114,929,562.45

其他说明：

无

### 64、管理费用

√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
职工薪酬	550,197,056.78	499,788,109.91
研究开发费	447,936,637.79	421,761,927.70
差旅办公费	93,064,843.88	98,906,663.72
固定资产折旧	27,586,186.64	40,495,156.78
其他	206,612,800.50	201,633,020.12
合计	1,325,397,525.59	1,262,584,878.23

其他说明：

无

### 65、财务费用

√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
利息支出	809,334,614.69	856,219,861.45
减：已资本化的利息费用	-114,118,144.29	-153,113,728.67
减：利息收入	-103,230,776.58	-258,332,431.92
汇兑损失(收益)	-1,518,257.38	27,127.03
其他	189,424,761.03	170,857,468.88
合计	779,892,197.47	615,658,296.77

其他说明：

其他财务费用主要系办理银行业务手续费及票据贴现费用等。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	311,245,217.52	429,690,782.39
二、存货跌价损失	21,043,948.35	73,147,692.42
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	332,289,165.87	502,838,474.81

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	52,645,541.54	23,385,953.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-	297,807.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	2,999,149.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益	166,682.23	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他(注)	129,223,763.08	129,690,741.21

合计	182,035,986.85	156,373,652.17
----	----------------	----------------

其他说明：

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

## 69、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	65,615,692.05	1,016,392.93	65,615,692.05
其中：固定资产处置利得	11,785,624.42	1,016,392.93	11,785,624.42
无形资产处置利得	53,830,067.63	-	53,830,067.63
债务重组利得	13,395,506.97	17,020,829.77	13,395,506.97
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,106,407.29	18,130,871.33	3,106,407.29
罚没收入	7,763,047.90	22,622,527.31	7,763,047.90
违约金收入	2,790,389.72	744,089.87	2,790,389.72
其他	7,891,923.73	3,941,125.98	7,891,923.73
合计	100,562,967.66	63,475,837.19	100,562,967.66

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	3,106,407.29	18,130,871.33	与收益相关
合计	3,106,407.29	18,130,871.33	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损	11,433,205.98	20,035,154.25	11,433,205.98

失合计			
其中：固定资产处置损失	11,433,205.98	20,035,154.25	11,433,205.98
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚没支出	4,387,215.99	4,447,140.22	4,387,215.99
工程修复支出	-	9,209,618.00	-
和解赔偿金	2,935,284.67	7,600,000.00	2,935,284.67
诉讼赔偿金	19,249,788.47	20,922,100.26	19,249,788.47
其他	3,572,051.61	3,770,366.91	3,572,051.61
合计	41,577,546.72	65,984,379.64	41,577,546.72

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	131,961,658.45	119,684,509.14
递延所得税费用	-66,837,524.30	68,166,560.46
合计	65,124,134.15	187,851,069.60

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	107,849,253.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,177,387.96
子公司适用不同税率的影响	-20,215,887.58
调整以前期间所得税的影响	5,191,560.10
非应税收入的影响	-8,446,149.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,632,871.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,254.44
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	57,205,437.93
其他	12,582,168.02
所得税费用	65,124,134.15

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

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
代收代付款	1,254,949,618.38	1,090,294,789.52
收到的履约(投标)保证金	1,117,996,325.65	1,014,445,228.22
收回的代垫费用、备用金	433,157,617.29	803,501,713.63
收回的押金	8,037,209.49	10,582,678.05
其他	381,228,917.17	257,000,563.88
合计	3,195,369,687.98	3,175,824,973.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

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
代收代付款	1,425,380,824.30	1,395,252,869.93
支付的履约(投标)保证金	1,167,271,230.50	1,298,251,396.15
办公费、差旅费等费用开支	809,347,246.91	875,251,214.16
职工借款及备用金	258,394,006.02	426,898,380.08
其他	482,922,170.63	328,125,854.31
合计	4,143,315,478.36	4,323,779,714.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付融资租赁的租金		26,100,000.00
支付的短期融资券手续费		5,165,952.50
合计		31,265,952.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,725,118.90	-97,131,290.30
加：资产减值准备	332,289,165.87	502,838,474.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	296,169,302.05	285,975,905.33
无形资产摊销	7,004,631.94	5,113,823.78
投资性房地产折旧及摊销	29,295,119.69	28,513,455.63
长期待摊费用摊销	1,828,224.00	1,767,466.03
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）	-54,182,486.07	19,018,761.32
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）	618,667,366.39	576,032,240.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-182,035,986.85	-156,373,652.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,711,012.03	68,166,560.46
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）	1,040,970,118.90	844,517,016.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,665,195,589.80	-54,692,935.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	967,494,433.43	-7,077,242,913.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,368,191,894.15	-5,053,497,086.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹</b>		

<b>资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,991,005,683.53	4,500,723,834.84
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	-509,718,151.31	937,432,029.65

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,991,005,683.53	4,500,723,834.84
其中：库存现金	16,496,209.06	14,578,244.93
可随时用于支付的银行存款	3,974,509,474.47	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	3,991,005,683.53	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：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含本集团使用受限制的现金和现金等价物。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：



适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,038,060,250.27	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	285,041,012.00	用于借款抵押
固定资产		
无形资产		
合计	1,323,101,262.27	/

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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			19,708,919.23
其中：美元	2,759,465.37	6.9370	19,142,411.28
欧元			
港币			
卢币	8,851,686.72	0.0640	566,507.95
人民币			
应付账款			6,216,270.45
其中：美元			
欧元			
港币			
卢币	97,129,225.78	0.0640	6,216,270.45
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			2,711,519.87
卢币	42,367,497.97	0.0640	2,711,519.87
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**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

其他说明：

适用 不适用

集团未发生处置子公司的情况。

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：

适用 不适用

2016 年 12 月注销了子公司中铁二局大连工程有限公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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(注)	成都	成都	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
贵阳华筑工程测试有限责任公司	贵阳	贵阳	技术咨询	-	100.00	设立或投资
四川诚正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
中铁二局长春工程有限公司	长春	长春	工程施工	-	100.00	设立或投资
中铁智慧建设有限公司	深圳	深圳	工程施工	-	100.00	设立或投资
成都中铁恒信投资有限公司	成都	成都	酒店经营	-	100.00	设立或投资
成都新顺建筑工程有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
中铁二局都江堰青锋置业有限公司	都江堰	都江堰	房地产开发	-	100.00	设立或投资
成都新瑞工程检测技术有限公司	成都	成都	技术咨询	-	100.00	设立或投资
福建中铁瑞城投资有限公司	福州	福州	房地产开发	-	100.00	设立或投资
蚌埠中铁二局工程有限公司	蚌埠	蚌埠	工程施工	-	100.00	设立或投资
四川黄金骑士房地产开发有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	设立或投资
成都中铁二局鑫诚钢结构工程有限公司	成都	成都	工程施工	-	100.00	设立或投资
自贡中铁二局地产新城投资有限公司	自贡	自贡	房地产开发	-	100.00	设立或投资
中铁二局工程有限公司	成都	成都	工程施工	100.00	-	设立或投资
中铁二局集团电务工程有限公司	成都	成都	工程施工	-	51.02	同一控制下企业合并
中铁二局集团建筑有限公司	成都	成都	工程施工	-	75.60	同一控制下企业合并
中铁二局集团新运工程有限公司	成都	成都	工程施工	-	53.65	同一控制下企业合并
成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	同一控制下企业合并
中铁二局集团物资有限公司	成都	成都	仓储、物资配送	-	100.00	同一控制下企业合并
成都中铁土地整理有限公司	成都	成都	房地产开发	-	60.00	同一控制下企业合并
自贡沿滩新城投资开发有限公司	自贡	自贡	房地产开发	-	59.00	同一控制下企业合并
中铁二局第三工程有限公司	成都	成都	工程施工	-	100.00	同一控制下企业合并
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司	成都	成都	工程咨询	-	100.00	同一控制下企业合并
深圳中铁二局工程有限公司	深圳	深圳	工程施工	-	100.00	同一控制下企业合并
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司	成都	成都	工程爆破	-	100.00	非同一控制下企业合并
中铁二局房地产集团有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
达州中铁瑞城置业有限公司	达州	达州	房地产开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	贵阳	贵阳	房地产开发	-	70.00	非同一控制下企业合并
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司	成都	成都	勘测设计	-	100.00	非同一控制下企业合并
成都市盈庭置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	100.00	非同一控制下企业合并
成都市金马瑞城投资有限公司	成都	成都	土地整理	-	63.00	非同一控制下企业合并
成都市金马瑞城土地整理有限公司	成都	成都	土地整理	-	90.00	非同一控制下企业合并
四川创宇投资有限公司	成都	成都	土地整理	-	52.00	非同一控制下企业合并
成都宏锦置业有限公司	成都	成都	房地产开发	-	51.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

瑞隆物流有限公司已于 2016 年 12 月自原注册地深圳迁出，并将于 2017 年迁入至成都。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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%	-152,768,467.55	-	-216,340,285.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁二局瑞隆物流有限公司	11,008,178,167.16	380,894.07	11,008,559,061.23	11,450,069,847.88	-	11,450,069,847.88	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	5,810,024,849.75	-311,772,382.76	-311,772,382.76	128,914,902.21	9,136,412,225.05	-636,709,964.92	-636,709,964.92	-5,859,667,962.81

局瑞隆物流有限公司								

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

重要的合营企业或联营企业。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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	49,644,665.61	49,628,251.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	16,414.37	11,429.97
--其他综合收益		

—综合收益总额	16,414.37	11,429.97
联营企业：		
投资账面价值合计	186,809,898.67	149,765,874.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	52,629,127.17	23,374,523.98
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	52,629,127.17	23,374,523.98

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

适用 不适用

合营企业或联营企业不存在向本集团转移资金的能力存在重大限制的情况。

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

合营企业或联营企业不存在未确认的投资损失。

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、借款、应付账款、其他应付款及应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

## 1. 风险管理目标和政策

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

### 1.1 市场风险

#### 1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与卢比、美元有关，除本公司尼泊尔项目部以卢比、美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债为卢比、美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

	年末余额	年初余额
货币资金	19,708,919.23	44,415,193.82
其他应收款	-	277,158.18
应付账款	6,216,270.45	711,713.34
其他应付款	2,711,519.87	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：人民币元

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	539,056.45	539,056.45	2,195,724.15	2,195,724.15
所有外币	对人民币贬值 5%	-539,056.45	-539,056.45	-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)18 短期借款及附注(五)29 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:

人民币元

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	增加 1%	50,290,659.34	50,290,659.34	58,040,692.05	58,040,692.05
短期借款	增加 1%	-54,030,947.39	-54,030,947.39	-41,108,266.57	-41,108,266.57
一年内到期的非流动负债	增加 1%	-20,584,605.96	-20,584,605.96	-13,708,407.57	-13,708,407.57
长期借款	增加 1%	-47,442,436.00	-47,442,436.00	-45,113,220.84	-45,113,220.84

人民币元

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	减少 1%	-50,290,659.34	-50,290,659.34	-58,040,692.05	-58,040,692.05
短期借款	减少 1%	54,030,947.39	54,030,947.39	41,108,266.57	41,108,266.57
一年内到期的非流动负债	减少 1%	20,584,605.96	20,584,605.96	13,708,407.57	13,708,407.57
长期借款	减少 1%	47,442,436.00	47,442,436.00	45,113,220.84	45,113,220.84

### 1.2. 信用风险

2016 年 12 月 31 日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失,具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

#### 1.2. 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。2016 年 12 月 31 日,本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 21,576,360,000.00 元(2015 年 12 月 31 日: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：

人民币元

	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上	合计
货币资金	5,029,065,933.80	-	-	-	-	-	5,029,065,933.80
应收票据	1,446,912,807.36	-	-	-	-	-	1,446,912,807.36
应收账款	13,000,586,494.66	1,378,791,174.41	596,743,666.35	234,095,871.30	201,121,314.86	77,781,705.07	15,489,120,226.65
其他应收款	3,197,507,168.57	-	-	-	-	-	3,197,507,168.57
可供出售金融资产	186,396,873.09	-	-	-	-	-	186,396,873.09
短期借款	9,848,891,963.17	-	-	-	-	-	9,848,891,963.17
应付票据	8,281,054,389.06	-	-	-	-	-	8,281,054,389.06
应付账款	14,519,255,810.64	1,905,859,267.62	295,266,788.18	277,325,034.24	-	-	16,997,706,900.68
应付利息	3,120,283.02	-	-	-	-	-	3,120,283.02
应付股利	35,306,777.47	-	-	-	-	-	35,306,777.47
其他应付款	2,216,221,919.86	271,177,234.13	138,221,605.15	170,549,251.28	-	-	2,796,170,010.42
长期借款	2,701,409,179.71	5,048,348,465.83	610,865,000.00	-	-	-	8,360,622,645.54

## 2. 金融资产转移

### (1) 已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2016年12月31日，本集团背书给其他方但尚未到期的商业承兑汇票计人民币13,736,561.32元(2015年12月31日：人民币0.00元)。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20,400,000.00元(2015年12月31日：人民币277,682,238.92元)。票据到期日在2017年1月12日至2017年6月6日之间。本集团认为已将该等应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬转移给被背书方，故终止确认了相关已背书尚未到期的应收票据。根据票据法，当持票人的付款请求权没有获得满足或者有可能无法获得满足时，在符合了法定的条件之后，可以向背书人及其他偿还义务人主张票据权利。因此本集团继续涉入了已背书的商业承兑汇票和银行承兑汇票。

2016年12月31日，本集团贴现给其他方但尚未到期的银行承兑汇票计人民币665,438,198.29元(2015年12月31日：人民币322,514,887.68元)。票据到期日在2017年1月1日至2017年12月13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

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

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	164,381.96	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，中间控股母公司为中国中铁股份有限公司，最终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：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司无重要的合营企业和联营企业。

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
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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中铁一局集团有限公司	股东的子公司
中铁三局集团有限公司	股东的子公司
中铁四局集团有限公司	股东的子公司
中铁五局集团有限公司	股东的子公司
中铁六局集团有限公司	股东的子公司
中铁七局集团有限公司	股东的子公司
中铁八局集团有限公司	股东的子公司
中铁十局集团有限公司	股东的子公司
中铁大桥局集团有限公司	股东的子公司
中铁电气化局集团有限公司	股东的子公司
中铁建工集团有限公司	股东的子公司
中铁隧道集团有限公司	股东的子公司
中铁交通投资集团有限公司	股东的子公司
中铁山桥集团有限公司	股东的子公司
中铁宝桥集团有限公司	股东的子公司
中铁科工集团有限公司	股东的子公司
中铁二院工程集团有限责任公司	股东的子公司
中铁工程设计咨询集团有限公司	股东的子公司
中铁置业集团有限公司	股东的子公司
中铁广州工程局有限公司	股东的子公司
中铁资源集团有限公司	股东的子公司

中铁建设投资集团有限公司	股东的子公司
中铁工程装备集团有限公司	股东的子公司
中铁上海工程局集团有限公司	股东的子公司
中铁物贸有限责任公司	股东的子公司
中铁国际集团有限公司	股东的子公司
中铁投资集团有限公司	股东的子公司
中海外工程有限责任公司	股东的子公司
中铁武汉电气化局集团有限公司	股东的子公司
中铁城市发展投资有限公司	股东的子公司
中铁第六勘测设计院集团有限公司	股东的子公司
中铁信托有限责任公司	股东的子公司
华铁工程设计集团有限公司	股东的子公司
中铁科学研究院有限公司	股东的子公司
中铁九局集团有限公司	股东的子公司
成都龙泉驿区土地整理有限公司	其他
中铁二局西藏工程有限公司	股东的子公司
成都中铁二局集团物业管理有限公司	股东的子公司
中铁二局集团机电有限公司	股东的子公司
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	股东的子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铁物贸有限责任公司	采购材料	783,071,193.28	690,398,439.66
中铁五局(集团)有限公司	采购材料	109,207,822.41	74,483,199.42
中铁四局集团有限公司	采购材料	25,622,074.65	976,212.00
中铁城市发展投资有限公司	采购材料	16,468,470.90	10,564,109.52
中铁科工集团有限公司	采购材料	13,288,756.36	21,317,949.44
中铁六局集团有限公司	采购材料	5,426,168.67	-
中铁隧道集团有限公司	采购材料	5,357,128.72	662,000.00
中铁二院工程集团有限责任公司	采购材料	4,441,090.12	10,951,589.00
中铁科学研究院有限公司	采购材料	2,049,167.93	6,260,953.00
中铁宝桥集团有限公司	采购材料	1,696,854.49	4,373,958.12
中铁上海工程局集团有限公司	采购材料	791,363.26	-
中铁电气化局集团有限公司	采购材料	735,014.53	29,718,360.34
中铁山桥集团有限公司	采购材料	-	22,093,846.16
中国中铁股份有限公司	采购材料	-	2,450,026.92
中铁八局集团有限公司	采购材料	-	1,074,246.98
中铁建设投资集团有限公司	采购材料	-	309,122.98
中铁工程设计咨询集团有限公司	采购材料	-	109,917.00
中铁工程装备集团有限公司	采购设备	29,268,898.36	18,559,995.63
中铁建工集团有限公司	采购设备	-	969,760.00
中铁三局集团有限公司	分包工程	234,535,187.38	-
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	分包工程	206,652,749.85	180,462,293.47
中铁一局集团有限公司	分包工程	23,301,157.00	-
中铁八局集团有限公司	分包工程	17,799,477.61	293,745,847.14

中铁四局集团有限公司	分包工程	16,943,513.25	7,051,872.97
中铁科工集团有限公司	分包工程	13,269,299.33	6,699,953.04
中铁广州工程局有限公司	分包工程	7,849,678.53	15,972,786.34
中铁五局(集团)有限公司	分包工程	7,284,960.00	3,724,993.60
中铁九局集团有限公司	分包工程	6,071,323.81	-
中铁武汉电气化局集团有限公司	分包工程	1,961,587.33	2,871,796.00
中铁宝桥集团有限公司	分包工程	1,696,854.49	30,543,573.77
中铁建工集团有限公司	分包工程	1,639,779.24	-
中铁隧道集团有限公司	分包工程	232,032.00	1,469,536.00
中国中铁股份有限公司	分包工程	-	9,429,166.66
中铁二局集团机电有限公司	分包工程	-	6,804,202.41
中铁物贸有限责任公司	分包工程	-	2,125,673.83
中铁科学研究院有限公司	分包工程	-	1,038,807.00
中铁置业集团有限公司	分包工程	-	309,043.38
成都中铁二局集团物业管理有限公司	接受劳务	1,392,000.00	794,423.30
爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	接受劳务	-	676,664.88
合计		1,538,053,603.50	1,458,994,319.96

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国中铁股份有限公司	承包工程	3,714,439,388.30	4,803,914,061.11
中铁建设投资集团有限公司	承包工程	1,549,800,928.85	1,146,277,258.59
中铁二院工程集团有限责任公司	承包工程	166,474,028.26	(14,624,608.48)
中铁城市发展投资有限公司	承包工程	121,051,574.61	-
中铁三局集团有限公司	承包工程	85,116,317.96	7,966,303.34
中铁交通投资集团有限公司	承包工程	62,906,140.03	1,113,812,535.50
中铁置业集团有限公司	承包工程	52,183,408.07	249,291,124.75
中铁四局集团有限公司	承包工程	47,729,183.41	-
中铁国际集团有限公司	承包工程	40,317,110.78	-
中铁二局集团有限公司	承包工程	17,065,037.94	-
成都龙泉驿区土地整理有限公司	承包工程	4,377,651.68	-
中铁十局集团有限公司	承包工程	3,001,182.29	-
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
中铁七局集团有限公司	承包工程	312,609.16	-
中海外工程有限责任公司	承包工程	-	11,576,198.20
中铁五局集团有限公司	承包工程	-	1,913,500.00
中铁八局集团有限公司	承包工程	-	1,659,870.00
中铁一局集团有限公司	承包工程	-	1,129,432.00
成都华信大足房地产开发有限公司	承包工程	-	74,953,078.80
中铁五局集团有限公司	销售材料	83,081,267.28	45,530,317.58
中铁上海工程局集团有限公司	销售材料	68,280,524.23	-
中铁四局集团有限公司	销售材料	56,838,967.44	-
中铁物贸有限责任公司	销售材料	38,374,430.95	-
中铁广州工程局有限公司	销售材料	840,390.51	-
中铁八局集团有限公司	销售材料	-	620,770.92
中铁交通投资集团有限公司	销售材料	-	69,242.97
合计		6,113,429,141.75	7,451,239,862.28

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

关联租赁情况说明

适用 不适用

本集团租用中铁二局集团有限公司办公楼，协议价格 1,660,267.72 元/年，租赁起始日 2009 年 1 月 1 日，租赁终止日 2016 年 12 月 31 日。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (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	7,353,500.00	5,656,906.00

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

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	1,642,154,689.46	5,895,330.17	2,118,115,770.22	7,604,028.95
	中铁建设投资集团有限公司	882,875,878.16	5,147,051.31	958,444,402.00	6,856,099.80
	中铁置业集团有限公司	153,394,740.68	549,631.03	223,157,659.03	799,599.60
	中铁交通投资集团有限公司	121,825,158.83	716,843.18	264,071,354.15	1,553,847.75
	中铁三局集团有限公司	88,965,643.36	430,233.40	44,397,803.31	1,760,548.90
	中铁投资集团有限公司	70,385,132.24	340,378.98	-	-
	中铁城市发展投资有限公司	70,136,688.25	412,698.06	-	-
	中铁二局集团有限公司	57,491,287.24	209,170.94	53,035,706.61	99,846.16
	中铁工程设计咨询集团有限公司	47,764,996.33	190,670.41	49,122,065.39	196,087.62
	成都华信大足房地产开发有限公司	44,920,168.74	224,600.85	102,135,331.53	510,676.67
	中铁物贸有限责任公司	35,602,996.38	178,015.00	11,721,567.14	20,096.31
	中铁一局集团有限公司	23,089,841.59	56,172.49	86,616,751.17	210,719.46
	中铁五局集团有限公司	20,579,840.86	121,095.83	6,177,077.58	5,817.50
	中铁二院工程集团有限责任公司	12,784,844.31	63,924.23	-	-
	中铁上海工程局集团有限公司	9,200,805.42	65,816.69	252,592.00	-
	中铁四局集团有限公司	7,911,602.76	46,123.61	2,410,010.99	14,050.05
	中铁十局集团有限公司	7,548,299.81	37,741.50	4,547,117.52	22,735.59
	成都龙泉驿区土地整理有限公司	4,377,651.68	21,888.26	-	-
	中铁八局集团有限公司	2,165,863.17	6,259.17	5,586,411.12	16,144.27
	中铁资源集团有限公司	1,826,088.24	9,130.44	1,861,331.84	9,306.66
	中铁电气化局集团有限公司	1,500,000.00	7,500.00	9,938,182.81	49,690.91
	中铁武汉电气化局集团有限公司	999,967.21	4,835.79	1,219,135.85	5,895.68
	中铁广州工程局有限公司	840,390.51	4,064.09	-	-
中铁七局集团有限公司	516,659.45	2,583.29	204,050.29	1,020.25	
中铁六局集团有限公司	135,335.70	485.85	377,862.70	-	
合计	3,308,994,570.38	14,742,244.57	3,943,392,183.25	19,736,212.13	
其他应收款	中铁二局西藏工程有限公司	168,790,414.14	843,952.07	-	-
	中国中铁股份有限公司	149,596,197.98	977,181.72	120,028,673.67	228,106.07
	中铁广州工程局有限公司	27,193,627.37	145,396.71	14,493,602.72	72,468.01
	中铁交通投资集团有限公司	20,752,945.57	109,402.62	87,031,002.69	1,903,998.83
	中铁建工集团有限公司	19,745,066.47	133,605.18	19,645,066.47	-
	中铁二局集团有限公司	16,003,765.18	92,300.12	5,332,123.47	51,520.08
	中铁置业集团有限公司	1,910,000.00	9,786.21	1,960,000.00	8,800.00
	中铁建设投资集团有限公司	853,137.00	4,579.29	6,488,913.00	4,930.52
	中铁五局集团有限公司	789,970.20	4,660.90	1,066,740.00	833.70
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	-	-	824,966.11	-
	中铁工程装备集团有限公司	-	-	1,500,000.00	-
	中铁城市发展投资有限公司	-	-	839,415.00	-
	中铁四局集团有限公司	-	-	200,000.00	1,000.00
	中铁隧道集团有限公司	-	-	70,000.00	1,250.00
	成都华信大足房地产开发有限公司	-	-	65,987.29	329.94



	合计	405,635,123.91	2,320,864.82	259,546,490.42	2,273,237.15
预付款项	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	21,187,239.31	-	11,228,085.82	
	中铁二局集团机电有限公司	17,484,840.95	-	17,484,840.95	
	中铁物贸有限责任公司	16,476,024.71	-	1,037,490.71	
	中铁一局集团有限公司	9,254,970.13	-	-	
	中铁工程装备集团有限公司	2,662,400.00	-	1,000,000.00	
	中铁科工集团有限公司	2,213,550.00	-	1,494,000.00	
	中铁国际集团有限公司	2,134,261.63	-	-	
	中铁华铁工程设计集团有限公司	398,000.00	-	-	
	中铁隧道集团有限公司	38,000.00	-	38,000.00	
	中国中铁股份有限公司	-	-	9,281,639.40	
	中铁六局集团有限公司	-	-	5,193,945.99	
	中海外工程有限责任公司	-	-	1,330,847.04	
	中铁第六勘测设计院集团有限公司	-	-	398,000.00	
	中铁广州工程局有限公司	-	-	200,000.00	
	中铁建设投资集团有限公司	-	-	33,241.50	
合计	71,849,286.73	-	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	-	-	56,518,364.40	-
	中铁物贸有限责任公司	-	-	2,988,127.50	-
	中铁科工集团有限公司	-	-	848,800.00	-
	合计	-	-	60,355,291.90	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	233,631,481.75	144,971,434.60
	中铁二局集团机电有限公司	126,875,020.97	18,721,878.06
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	125,540,881.52	83,629,876.56
	中铁八局集团有限公司	90,442,945.90	191,962,645.08
	中铁广州工程局有限公司	67,615,445.18	-
	中铁五局集团有限公司	48,206,434.05	29,928,313.62
	中铁四局集团有限公司	25,390,045.13	22,082,852.97
	中铁电气化局集团有限公司	23,860,413.09	13,649,850.73
	中铁科工集团有限公司	20,443,088.99	28,844,388.81
	中铁一局集团有限公司	14,319,749.32	8,544,731.00
	中铁山桥集团有限公司	13,590,303.75	38,355,491.95
	中铁武汉电气化局集团有限公司	11,756,057.58	11,457,981.50
	中铁隧道集团有限公司	7,022,929.52	5,899,443.31
	中铁宝桥集团有限公司	5,569,817.19	24,544,941.42
	中铁三局集团有限公司	4,805,111.00	4,805,111.00
	中铁城市发展投资有限公司	4,392,746.08	1,189,217.72
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	3,818,891.50	-
	中铁六局集团有限公司	3,549,267.36	-
	中铁工程装备集团有限公司	3,541,506.00	-
	中铁二院工程集团有限责任公司	3,346,501.00	3,491,589.00
	中铁建工集团有限公司	3,012,848.23	2,323,506.20
	中铁大桥局集团有限公司	2,742,455.87	7,871,857.79
	中铁科学研究院有限公司	2,422,838.00	2,298,609.00
	中铁九局集团有限公司	2,073,558.39	-
	中铁置业集团有限公司	1,810,823.20	1,810,823.20
	中铁上海工程局集团有限公司	801,369.68	96,979.52
	爱思开中铁(四川)空间智能化管理有	748,329.81	1,061,343.41

	限公司		
	中铁第六勘测设计院集团有限公司	369,781.57	369,781.57
	中铁广州工程局有限公司	-	69,635,818.15
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	-	4,685,752.90
	中铁十局集团有限公司	-	430,547.43
	中铁工程设计咨询集团有限公司	-	109,917.00
	合计	851,700,641.63	722,774,683.50
其他应付款	中国中铁股份有限公司	65,436,008.95	23,376,687.71
	中铁山桥集团有限公司	5,183,087.00	10,078,115.00
	中铁一局集团有限公司	5,117,527.60	17,058,425.20
	中铁二局集团有限公司	2,776,603.74	-
	中铁国际集团有限公司	2,336,710.71	-
	中铁武汉电气化局集团有限公司	464,733.00	443,019.00
	中铁科工集团有限公司	445,000.00	-
	中铁五局集团有限公司	200,000.00	439.87
	中铁隧道集团有限公司	43,000.00	43,000.00
	中铁九局集团有限公司	30,000.00	-
	中铁物贸有限责任公司	25,795.93	46,578.45
	中铁八局集团有限公司	2,000.00	2,000.00
	中铁宝桥集团有限公司	-	4,779,475.00
	成都中铁二局集团物业管理有限公司	-	1,087,276.60
	中海外工程有限责任公司	-	289,604.91
	中铁二局集团装饰装修工程有限公司	-	190,310.10
	爱思开中铁(四川)空间智能化管理有限公司	-	50,000.00
	合计	82,060,466.93	57,444,931.84
预收款项	中国中铁股份有限公司	183,281,391.37	172,510,535.95
	中铁二局西藏工程有限公司	52,557,077.92	-
	中铁国际集团有限公司	36,560,450.46	-
	中铁投资集团有限公司	12,484,302.51	-
	中铁建设投资集团有限公司	6,465,084.16	11,000,000.00
	中铁四局集团有限公司	4,460,676.05	-
	中铁二院工程集团有限责任公司	3,684,159.09	17,978,457.52
	中铁五局集团有限公司	500,000.00	-
	中铁交通投资集团有限公司	-	640,000.00
	合计	299,993,141.56	202,128,993.47
应付股利	中铁二局集团有限公司	-	109,849,002.75
长期借款	中铁信托有限责任公司	150,000,000.00	-
	中铁财务有限责任公司	1,000,000,000.00	-
	合计	1,150,000,000.00	-

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 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**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

	人民币元	
	年末金额	年初金额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	166,636,358.80	169,207,758.80
- 大额发包合同	-	-
- 对外投资承诺	-	-
合计	166,636,358.80	169,207,758.80

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	人民币元	
	年末金额	年初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	38,186,480.48	39,481,872.15
资产负债表日后第2年	2,866,700.96	8,634,218.11
资产负债表日后第3年	2,021,551.44	2,131,551.44
资产负债表日后第4年	-	1,347,700.96
资产负债表日后第5年及以后年度	-	-
合计	43,074,732.88	51,595,342.66

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 重大未决诉讼形成的或有事项

滦县宏伟铁选有限公司与本公司之子公司中铁二局瑞隆物流有限公司于 2013 年 7 月 15 日签署《工矿产品购销合同》，供货完成后，双方对实际供货的数量和金额未达成一致，滦县宏伟铁选有限公司提起诉讼，要求中铁二局瑞隆物流有限公司支付采购款和利息共计人民币 2,532 万元。于 2016 年 12 月 15 日，北京市西城区人民法院做出一审判决，判令中铁二局瑞隆物流有限公司向滦县宏伟铁选有限公司支付货款计人民币 1,924 万元。中铁二局瑞隆物流有限公司已将上述判决金额计入本年营业外支出，并于 2016 年 12 月 26 日向北京市第二中级人民法院提起上诉。截至本财务报表批准报出日止，该项诉讼尚未完结。

本公司管理层认为，上述未决诉讼不会对本集团财务报表产生重大影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有事项

本集团为从事房地产开发的子公司开发的商品房承购人向银行抵押借款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物。截至 2016 年 12 月 31 日止，尚未结清的担保金额为人民币 1,330,289,760.00 元。由于截至目前承购人未发生违约，且该等房产目前的市场价格高于售价，本集团认为与该等担保相关的风险较小。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	51,095,686.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	待股东大会批准

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

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 13,395,506.97 元。

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

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

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	基建建设	房地产开发	物资销售	勘察设计	其他	未分配项目	分部间抵销	合计
	本年	本年	本年	本年	本年	本年	本年	本年
营业收入								
对外交易收入	42,162,896,232.43	1,308,545,458.69	7,619,292,019.69	54,770,257.50	96,065,233.60	-	-	51,241,569,201.91
分部间交易收入	1,211,064,265.59	-	51,086,916.47	-	-	-	1,262,151,182.06	-
分部营业收入合计	43,373,960,498.02	1,308,545,458.69	7,670,378,936.16	54,770,257.50	96,065,233.60	-	1,262,151,182.06	51,241,569,201.91
调节项目：								
报表营业收入合计	43,373,960,498.02	1,308,545,458.69	7,670,378,936.16	54,770,257.50	96,065,233.60	-	1,262,151,182.06	51,241,569,201.91
营业成本/费用	42,699,713,777.23	1,772,485,998.60	7,912,902,574.84	51,344,894.14	146,784,474.82	-	1,208,490,362.98	51,374,741,356.65
分部营业利润(亏损)	674,246,720.79	-463,940,539.91	-242,523,638.68	3,425,363.36	-50,719,241.22	-	53,660,819.08	-133,172,154.74
调节项目：								
公允价值变动收益								
投资收益	52,812,223.78	129,223,763.07	-	-	-	-	-	182,035,986.85
营业利润	727,058,944.57	-334,716,776.84	-242,523,638.68	3,425,363.36	-50,719,241.22	-	53,660,819.08	48,863,832.11
营业外收入	94,780,479.17	5,198,257.62	498,522.42	70,950.77	14,757.68	-	-	100,562,967.66
营业外支出	16,153,001.61	2,860,058.49	22,472,966.14	52,112.33	39,408.15	-	-	41,577,546.72
利润总额	805,686,422.13	-332,378,577.71	-264,498,082.40	3,444,201.80	-50,743,891.69	-	53,660,819.08	107,849,253.05
所得税	126,732,622.37	-69,826,390.98	11,062,035.73	472,999.79	31,088.40	-3,348,221.16	-	65,124,134.15
净利润	678,953,799.76	-262,552,186.73	-275,560,118.13	2,971,202.01	-50,774,980.09	3,348,221.16	53,660,819.08	42,725,118.90
分部资产总额	31,397,535,318.09	9,241,692,747.10	14,334,215,487.30	62,114,387.79	419,363,350.13	763,422,099.81	71,915,498.64	56,146,427,891.58
报表资产总额	31,397,535,318.09	9,241,692,747.10	14,334,215,487.30	62,114,387.79	419,363,350.13	763,422,099.81	71,915,498.64	56,146,427,891.58
分部负债总额	25,573,510,561.62	8,939,826,767.35	14,464,910,038.41	29,536,673.87	654,049,380.34	-	-	49,661,833,421.59
报表负债总额	25,573,510,561.62	8,939,826,767.35	14,464,910,038.41	29,536,673.87	654,049,380.34	-	-	49,661,833,421.59
补充信息：								
折旧	271,816,621.39	16,461,303.33	10,434,370.61	384,879.38	26,367,247.03	-	-	325,464,421.74
摊销	176,904.40	2,620,641.94	56,868.00	1,840,081.04	4,138,360.56	-	-	8,832,855.94
利息收入	319,130,821.12	6,483,016.42	8,879,268.80	399,041.75	180,299.26	-	231,841,670.77	103,230,776.58
利息费用	541,930,274.41	348,676,951.55	63,540,030.77	-	26,321,718.78	-	285,252,505.11	695,216,470.40
当期确认的减值损失	1,394,362.86	21,410,302.93	309,177,691.65	232,962.22	73,846.21	-	-	332,289,165.87
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益	52,645,541.54	-	-	-	-	-	-	52,645,541.54
采用权益法核算的长	204,993,196.33	31,461,367.95	-	-	-	-	-	236,454,564.28

期股权投资								
长期股权投资以外的非流动资产	2,134,334,554.10	1,308,419,811.43	81,692,995.23	9,625,488.44	328,224,761.40	-	-	3,862,297,610.60
资本性支出	291,349,913.26	5,501,978.47	37,627,817.11	291,506.13	246,936.97	-	-	335,018,151.94
其中：在建工程支出	-	-	811,965.84	-	-	-	-	811,965.84
购置固定资产支出	291,221,708.14	981,713.59	36,815,851.27	150,736.90	246,936.97	-	-	329,416,946.87
购置无形资产支出	128,205.12	4,520,264.88	-	140,769.23	-	-	-	4,789,239.23
折旧和摊销以外的其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-



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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

(1) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
来源于本国的对外交易收入	51,201,252,091.13	57,775,865,550.31
来源于其他国家的对外交易收入	40,317,110.78	11,576,198.20
合计	51,241,569,201.91	57,787,441,748.51

人民币元

项目	年末金额	年初金额
位于本国的非流动资产	3,845,000,568.22	4,142,068,996.47
位于其他国家的非流动资产	17,297,042.38	458,812.70
合计	3,862,297,610.60	4,142,527,809.17

(2) 对主要客户的依赖程度

本集团不存在对主要客户的收入占本集团营业收入 10%以上的情况。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

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

根据重组方案,拟定的置入资产(以下统称“拟置入资产”)为中铁宝桥集团有限公司、中铁山桥集团有限公司、中铁工程装备集团有限公司、中铁科工集团有限公司、中铁建工集团钢结构有限公司(中铁建工集团有限公司的全资子公司)的 100%股权以及中铁建工集团有限公司下属南京钢结构分公司涉及钢结构业务的固定资产。拟定的置出资产(以下简称“拟置出资产”)为中铁二局工程有限公司 100%的股权。

于 2016 年 9 月,该重组方案已获得中国证监会的核准。

于 2017 年 1 月 5 日(“交割日”),本公司已与中国中铁股份有限公司完成重大资产置换的交割工作。自交割日起,置入资产的所有权利、义务和风险转移至本公司,同时置出资产的所有权利、义务和风险转移至中国中铁股份有限公司。

于 2017 年 1 月 24 日，本公司更名为中铁高新工业股份有限公司。

于 2017 年 3 月 2 日，本公司股票简称自“中铁二局”变更为“中铁工业”。

于 2017 年 3 月 28 日，本公司已完成非公开发行股份，共发行股份合计 37,855 万股，募集资金总额计人民币 5,999,999,985.75 元，扣除承销费用人民币 90,000,000.00 元后，实际收到募集资金计人民币 5,909,999,985.75 元。

## 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：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

其中重要的应收账款核销情况

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：

适用 不适用

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

#### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露:**适用 不适用

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:

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 0 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 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:**适用 不适用**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**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(注)	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	267,115,177.24		267,115,177.24			
中铁二局第三工程有限公司	121,388,947.82		121,388,947.82			
中铁二局第四工程有限公司	249,097,517.00		249,097,517.00			
中铁二局第五工程有限公司	302,245,671.80		302,245,671.80			
中铁二局第六工程有限公司	300,616,030.00		300,616,030.00			
中铁二局集团电务工程有限公司	49,631,581.02		49,631,581.02			
中铁二局集团建筑有限公司	71,956,470.11		71,956,470.11			
中铁二局集团新运工程有限公司	25,062,891.66		25,062,891.66			
中铁二局房地产集团有限公司	517,241,153.56		517,241,153.56			
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司	68,000,000.00		68,000,000.00			
阆中市嘉陵江路桥开发有限公司	29,933,264.99		29,933,264.99			
中铁二局集团物资有限公司	74,785,540.82		74,785,540.82			
成都市金马瑞城投资有限公司	28,910,659.94		28,910,659.94			
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	-		-			
成都中铁瑞城物业管理有限公司	3,454,800.00		3,454,800.00			
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	53,626,700.00		53,626,700.00			
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	-		-			
蚌埠中铁二局工程有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
合计	5,552,261,649.82	3,085,539,220.81	2,752,419,405.23	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	其他		
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								
小计	49,628,251.24		49,628,251.24								
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								
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								
成都中鼎绿舟置业有限公司	8,963,517.88		8,963,517.88								
成都中铁蓉锋投资管理有限公司	720,902.31		720,902.31								
小计	100,891,564.34		100,891,564.34								
合计	150,519,815.58		150,519,815.58								

其他说明：

注：本期追加投资为本公司将子公司、联营及合营企业的长期股权投资和可供出售金融资产划转至中铁二局工程有限公司，并确认为对中铁二局工程公司的投资。

#### 4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			23,787,924,492.29	22,885,065,102.47
其他业务			35,733,138.09	25,153,498.79
合计			23,823,657,630.38	22,910,218,601.26

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,054,043,773.83
权益法核算的长期股权投资收益		17,610,335.94
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		2,999,149.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		1,074,653,259.24

## 6、其他

√适用 □不适用

成本法核算的长期股权投资收益明细如下：

被投资单位名称	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
中铁二局房地产集团有限公司		211,410,000.00
深圳中铁二局工程有限公司		145,372,627.56
中铁二局第一工程有限公司		132,352,662.21
中铁二局第五工程有限公司		125,682,708.72
中铁二局第四工程有限公司		110,495,936.31
中铁二局集团物资有限公司		95,050,350.01
中铁二局集团电务工程有限公司		69,667,683.28
中铁二局集团新运工程有限公司		60,165,715.60
中铁二局集团建筑有限公司		50,652,034.32
中铁二局第三工程有限公司		21,107,286.59
成都中铁二局铁达商品混凝土有限公司		20,842,688.72
中铁二局集团勘测设计院有限责任公司		7,998,663.72
蚌埠中铁二局工程有限公司		2,079,725.00
中铁二局集团成都新技术爆破有限公司		640,006.15
中铁二局集团成都工程建设咨询有限公司		345,387.02
中铁二局大连工程有限公司		180,298.62
合计		1,054,043,773.83

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,182,486.07	详见附注(七)68、69、70
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	576,606.82	
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）	3,106,407.29	详见附注(七)69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	0	

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0	
债务重组损益	13,395,506.97	详见附注(七)69
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	166,682.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
对外委托贷款取得的损益	0	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,275,586.21	详见附注(七)69、70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,000,000.00	-
所得税影响额	-8,454,215.82	-
少数股东权益影响额	-13,830,834.02	-
合计	37,867,053.33	-

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.1150	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.10%	0.0891	不适用

本净资产收益率和每股收益计算表是中铁高新工业股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的年度报告。
备查文件目录	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：易铁军

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用