

中铁二局股份有限公司

【2014】第三季度报告

- 一、重要提示
 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
 1.2 公司全体董事出席了董事会审议季度报告。
 1.3 公司负责人唐志成、主管会计工作负责人曾永林及会计机构负责人（会计主管人员）银宏保证季度报告中财务数据的真实、准确、完整。
 1.4 本公司第三季度报告未经审计。
 二、公司主要财务数据和股东变化
 2.1 主要财务数据

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	57,236,645,770.78	51,146,777,508.85	11.91
归属于上市公司股东的净资产	6,097,418,896.31	5,945,245,537.95	2.56
	年初至本报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-552,584,143.34	-1,734,349,069.70	68.14
	年初至本报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	50,841,686,977.97	55,370,254,030.88	-8.18
归属于上市公司股东的净利润	298,093,358.36	259,418,534.82	14.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	249,424,010.52	254,475,627.91	-1.99
加权平均净资产收益率(%)	4.93	4.51	增加0.42个百分点
基本每股收益(元/股)	0.2043	0.1778	14.90
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用

2.2 截止报告期末的股东总数、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					
股东名称	持股数量	持股比例	限售数量	限售比例	备注
中铁二局股份有限公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路工程集团有限公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东
中国铁路总公司	1,111,111,111	100.00%	1,111,111,111	100.00%	控股股东

三、重要事项
 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

资产负债表项目	本报告期末	上年度期末	增减变动%	变动说明
应收票据	332,667,368.64	172,840,410.78	92.67	票据结算增加所致。
长期股权投资	250,350,224.08	190,205,710.08	31.62	增加投资所致。
应付利息	46,459,457.96	31,204,904.07	48.89	计提的中期票据利息增加所致。
应付股利	68,283,840.09	17,568,840.09	288.66	应付少数股东股利增加所致。
一年内到期的非流动负债	1,251,800,000.00	919,800,000.00	36.09	一年内到期的应付债券和长期借款增加所致。
长期借款	2,745,500,000.00	1,569,000,000.00	74.98	生产经营周转新增银行借款所致。
应付债券	300,000,000.00	600,000,000.00	-50.00	一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
长期应付款	14,281,664.00	26,100,000.00	-45.28	应付的融资租赁款减少所致。
利润表项目	本报告期末	上年同期	增减变动%	变动说明
管理费用	1,041,935,182.80	790,503,196.26	31.81	本期发生的研发和开发费较上年同期增加所致。
投资收益	53,726,634.76	187,735,857.33	-71.38	土地整理投资收益较上年同期减少所致。
营业外收入	79,043,852.11	12,821,781.02	516.48	债务重组收益以及逾期借款收入较上年同期增加所致。
营业外支出	10,425,110.84	5,600,297.45	86.15	处置固定资产损失以及罚没支出较上年同期增加所致。
所得税	161,110,327.17	104,099,933.42	54.77	本期利润总额较上年同期增加所致。
现金流量表项目	本报告期末	上年同期	增减变动%	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-552,584,143.34	-1,734,349,069.70	68.14	本期：工程项目资金回款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-150,477,696.46	-26,867,337.29	-460.08	本期增加土地整理投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	792,169,635.70	1,477,382,869.37	-46.38	本期新增银行借款较上年同期减少所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明
 √适用 □不适用
 3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否如期履行	是否及时严格履行
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函》，承诺避免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公司所获取全部股份归公司所有。	2001年2月9日，长期有效	是	是

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生发生重大变动的警示及原因说明

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响
 根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，将长期股权投资中不具有控制、共同控制及重大影响的长期股权投资重分类到可供出售金融资产，且追溯调整其期初数。该调整仅对可供出售金融资产和长

期股权投资两个资产负债表项目金额产生影响，对本公司2013年度及本期经营成果和现金流量未产生影响。此外，《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第32号-合并财务报表》、《企业会计准则第30号-公允价值计量》、《企业会计准则第9号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》等新准则的实施，不会对本公司2013年度及本期财务报表及披露产生重大影响。

3.5.1长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(一)

单位:元 币种:人民币					
被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
中铁海南铁路有限责任			-180,000,000.00	180,000,000.00	
深圳同建土地开发有			-2,600,000.00	2,600,000.00	
四川远通路桥设备有			-768,427.63	768,427.63	
厦门南福房地产开发有			-4,000,000.00	4,000,000.00	
四川恒隆工程咨询有			-150,000.00	150,000.00	
四川中铁二局工程公			-1,998,669.54	1,998,669.54	
四川省宏新建筑安装			-1,798,203.55	1,798,203.55	
工程有限公			-191,315,300.72	191,315,300.72	

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(一)的说明：
 根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，将长期股权投资中不具有控制、共同控制及重大影响的长期股权投资重分类到可供出售金融资产，且追溯调整其期初数。该调整仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个资产负债表项目金额产生影响，对本公司2013年度及本期经营成果和现金流量未产生影响。

3.5.2准则其他变动的影响
 无。
 3.5.3其他
 无。

证券代码:600528 证券简称:中铁二局 编号:临2014-033

中铁二局股份有限公司 第五届监事会2014年第五次会议决议公告

本公司监事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中铁二局股份有限公司第五届监事会2014年第五次会于2014年10月29日在四川省成都市中铁二局大厦8楼视频会议召开。会议由监事会主席方国雄先生主持，出席本次会议的监事应到人，实际监事5人。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，经过有效表决，会议审议通过了以下议案：

- 一、审议通过了《关于免职公司高管人员薪酬的议案》
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
- 二、审议通过了《关于变更会计政策的议案》
 详见公司2014年临时公告第36号，刊登在2014年10月30日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn。
- 三、审议通过了《关于转让陕西榆林神佳米高速公路有限公司股权的议案》
 1.同意以2014年9月30日作为基准日，以不低于评估价值15,562.44万元的对价，将公司持有陕西榆林神佳米高速公路有限公司75%的股权通过公开挂牌方式对外转让。
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
 2.同意股权转让后解除公司为陕西榆林神佳米高速公路有限公司融资提供担保。
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
 详见公司2014年临时公告第36号，刊登在2014年10月30日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn。
- 四、审议通过了《关于制定<证券类股管理办>的议案》
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
- 五、审议通过了《关于2014年度第三季度报告》
 监事会认为：公司2014年第三季度报告编制和审核程序符合法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的各项规定；报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够真实、公允地反映公司经营管理和财务状况；未发现参与季报编制和审核的人员有违反保密规定的行为；公司关联交易公平、公开、公正，未发现损害公司、股东利益情况和发生内幕交易行为。
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。

中铁二局股份有限公司监事会
二〇一四年十月三十日

证券代码:600528 证券简称:中铁二局 编号:临2014-034

中铁二局股份有限公司 第五届董事会2014年第五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中铁二局股份有限公司第五届董事会2014年第五次会于2014年10月29日在中铁二局大厦8楼视频会议召开。会议由董事长唐志成先生主持，出席本次会议的董事应到人，实际参加会议的董事9人。公司监事及高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，经过有效表决，会议审议通过了以下议案：

- 一、审议通过了《关于免职公司高管人员薪酬的议案》
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
- 二、审议通过了《关于制定<证券类股管理办>的议案》
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
- 三、审议通过了《关于2014年度第三季度报告》
 董事会认为：公司2014年第三季度报告编制和审核程序符合法律、法规、《公司章程》及内部管理制度的各项规定；报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够真实、公允地反映公司经营管理和财务状况；未发现参与季报编制和审核的人员有违反保密规定的行为；公司关联交易公平、公开、公正，未发现损害公司、股东利益情况和发生内幕交易行为。
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
- 四、审议通过了《关于变更会计政策的议案》
 详见公司2014年临时公告第36号，刊登在2014年10月30日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn。
- 五、审议通过了《关于转让陕西榆林神佳米高速公路有限公司股权的议案》
 1.同意以2014年9月30日作为基准日，以不低于评估价值15,562.44万元的对价，将公司持有陕西榆林神佳米高速公路有限公司75%的股权通过公开挂牌方式对外转让。
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
 2.同意股权转让后解除公司为陕西榆林神佳米高速公路有限公司融资提供担保。
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
 具体详见公司2014年临时公告第36号，刊登在2014年10月30日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn。
- 六、审议通过了《关于制定<证券类股管理办>的议案》
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。
- 七、审议通过了《公司2014年度第三季度报告》
 表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。

特此公告。
 中铁二局股份有限公司董事会
二〇一四年十月三十日

证券代码:600528 证券简称:中铁二局 编号:临2014-036

中铁二局股份有限公司关于转让 陕西榆林神佳米高速公路有限公司股权的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响
 □适用 √不适用
 3.5.1长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(一)

单位:万元					
被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
重庆城发交通信息产	持有长期股权投资(可供出售金融资产)(成本)		-250.00	250.00	
重庆路桥股份有限公	持有长期股权投资(成本)		-20,000.00	73,847.41	45,770.30
合计			-20,250.00	74,097.41	45,770.30

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明
 □适用 √不适用
 3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况
 √适用 □不适用
 公司收购重庆国信投资控股有限公司(以下简称:国信控股;该公司持有公司13.89%的股份,为公司第一大股东)持有的重庆渝富资产经营有限公司15.8%的股权时,国信控股向公司作出承诺:由于本次交易为关联交易,且以收益现值法对相关资产予以评估并作为定价参考依据,故国信控股向公司作出承诺:如重庆路桥收购股权后,对此次收购的渝富通股权在未來3年内(2011年9月22日至2014年9月21日)计提大额减值准备,或渝富通在未來3年内计提大额减值准备,国信控股将以现金方式补偿国信控股。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明
 □适用 √不适用
 3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响
 □适用 √不适用
 3.5.1长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(一)

单位:万元 币种:人民币					
被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益(+/-)	2013年12月31日长期股权投资(+/-)	可供出售金融资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
重庆城发交通信息产	持有长期股权投资(可供出售金融资产)(成本)		-250.00	250.00	
重庆路桥股份有限公	持有长期股权投资(成本)		-20,000.00	73,847.41	45,770.30
合计			-20,250.00	74,097.41	45,770.30

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响(一)的说明

内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

一、交易简要内容:中铁二局股份有限公司(以下简称“公司”或本公司)拟以不低于评估价值15,562.44万元的对价,将持有的陕西榆林神佳米高速公路有限公司75%的股权通过公开挂牌方式对外转让。

二、如本次股权转让成功,本公司将不再是陕西榆林神佳米高速公路有限公司股东,将不再为陕西榆林神佳米高速公路有限公司融资提供担保,该事项将提请股东大会批准。

一、转让概述
 经公司第五届董事会2013年第五次会议审议通过,公司与陕西泰汇实业投资有限公司(以下简称“泰汇实业”)等投资人合作,出资组建陕西榆林神佳米高速公路有限公司(以下简称“神佳米公司”),以BOT模式投资陕西榆林神佳米高速公路(神佳段)项目,公司持有神佳米公司30%的股权,神佳米公司于2013年10月31日组建,注册资本金为2亿元,公司出资6000万元。

经公司第五届董事会2014年第四次审议通过,公司以899117.12万元收购成都瀚源贸易有限公司、上海碧博投资有限公司分别持有的神佳米公司26%和20%的股权。目前,公司持有神佳米公司75%的股权,泰汇实业持有神佳米公司25%的股权,神佳米公司首次注册资本金2亿元均已出资到位。

为改善公司资产状况,提高资产质量,拟以2014年9月30日作为神佳米公司审计评估工作的基准日,以不低于评估价值15,562.44万元的对价,将公司持有神佳米公司75%的股权通过公开挂牌方式对外转让,转让完成后公司不再持有神佳米公司股权。

二、交易标的基本情况
 (一)交易标的
 1.本次挂牌转让的为:公司持有的神佳米公司75%的股权。

2.交易标的权属状况说明:产权清晰,不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况,无涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施,不存在妨碍权属转移的其他情况。

3.相关资产运营情况的说明:神佳米高速公路(神佳段)项目尚处于投资建设阶段,未开通运营。

4.神佳米公司最近一年又一期财务报表的账面价值。

项目	2014年9月30日(元)	2013年12月31日(元)
货币资金	4,224,162.62	33,224,231.59
预付账款	172,041,455.00	38,100,000.00
其他应收款原值	75,700.00	147,280.76
-坏账准备	0.00	0.00
其他应收款净值	75,700.00	147,280.76
在建工程	180,252,768.98	4,279,315.18
应付账款	1,296,635.00	1,582,456.76
应付职工薪酬	185,028.18	
应交税费	8,824.87	86,325.39
其他应付款	155,103,598.55	1,082,045.38
实收资本	20,000,000.00	73,000,000.00

5.神佳米公司主要股东及各自持股比例、主营业务、注册资本、成立时间、注册地点等基本情。

持股比例	75%	25%
	承担各类工程、能源、交通、民用工程项目建设(凭资质证书经营);工程技术开发与咨询;建筑材料(不含危险化学品)、金属材料、铁路专用设备、工程机械的销售;工程机械租赁;铁路物资生产;仓储服务(不含危险化学品);房地产开发(凭资质证书经营);工程设计、工程勘察、市政工程设计及施工;铁路、公路工程设计、工程勘察、铁路规划编制、服务(凭资质证书经营);多媒体设计服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	城市基础设施、房地产开发项目的投资与建设(限自有资金);交通设施建设、物流建设、商业及零售业的投资与管理(限自有资金);土地整理开发、物业管理。(上述经营范围涉及许可经营项目的,凭许可证件、证件在有效期内经营,未经许可不得经营)
主营业务		
注册资本	149920万元	3000万元
成立时间	1999-09-24	2013-09-10
注册地点	成都市高新区九兴大道高发大厦B座一层1506室	西安市碑林区友谊东路81号天伦盛世2幢1单元11506室

6.有优先受让权的其他股东是否放弃优先受让权。
 公司就转让神佳米公司75%股权于2014年9月10日致函陕西泰汇实业投资有限公司;陕西泰汇实业投资有限公司于2014年10月21日复函,表示收购神佳米公司75%的股权,未放弃优先受让权。

7.神佳米公司最近一年又一期主要财务指标。
 四川路桥财务顾问事务所有限公司为陕西榆林神佳米高速公路有限公司2014年9月30日财务报告出具了标准无保留意见的审计报告(川路桥财审字[2014]第065号)。截至2014年9月30日,神佳米公司资产总额36569.41万元,净资产20000万元,营业收入0元和净利润0元。

财务指标	2014年9月30日(元)	2013年12月31日(元)
资产总额	356,594,086.60	75,750,827.53
负债总额	156,594,086.60	2,970,837.53
净资产	200,000,000.00	73,000,000.00
财务指标	2014年1-9月(元)	2013年1-12月(元)
营业收入	0	0
净利润	0	0
扣除非经常性损益后的净利润	0	0
经营活动产生的现金流量净额	0	0
投资活动产生的现金流量净额	-156,000,068.97	-40,375,768.47
筹资活动产生的现金流量净额	127,000,000.00	73,600,000.00

(二)神佳米公司最近12个月内曾进行评估的情况
 公司于2014年8月收购神佳米公司45%的股权,聘请中水致远资产评估有限公司对神佳米公司截至2014年9月31日账面价值进行评估,评估账面净资产20,000.00万元,评估价值为20,560.73万元,评估增值560.73万元。

(三)神佳米公司本次交易评估情况
 根据中水致远资产评估有限公司对神佳米公司截至2014年9月30日账面价值进行评估(中水致远评报字[2014]第3021号),评估时账面净资产20,000.00万元,评估价值为20,749.92万元,评估增值749.92万元。

资产评估结果汇总表

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A*100%
流动资产合计	17,634.13	17,634.13	-	-
非流动资产合计	18,025.28	18,775.20	749.92	4.16
投资性房地产				
固定资产				
在建工程	18,025.28	18,775.20	749.92	4.16
无形资产				
其中:无形资产-土地使用权				
其他非流动资产				
资产总计	35,659.41	36,409.33	749.92	2.10
负债合计	15,659.41	15,659.41	-	-
非流动负债				
负债总计	15,659.41	15,659.41	-	-
净资产	20,000.00	20,749.92	749.92	3.75
75%股权价值		15,562.44		

由于神佳米高速公路公路工作时间较短,预计建设时间为2015年12月,建成后尚能取得高速公路收费许可,并且建成后车辆的通行情况具有极大的不确定性,本次未采用收益法。

本次评估仅采用成本法进行评估。本次评估范围中占较大份额的资产是在建工程,具体为神佳米米高速公路建设初期支付的勘测设计费、招标费、各项专题报告编制费、土地补偿款、建设单位前期费及建设期利息等。截止评估基准日,在建工程账面价值180,252,768.98元,评估值187,751,996.80元,增值额7,499,227.82元,增值率为4.16%,增值的原因是在评估中包含了应计入的资金成本。

(一)会议以8票