

7.8.2 持有非上市金融企业股权投资情况
√适用 □不适用

所持对象名称	初始投资金额(万元)	持有数量(股)	占被投资公司股权比例	期末账面价值(万元)	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	科目来源
国泰君安证券股份有限公司	7,660	7,660,000	0.16%	7,660	-	-	长期股权投资	-
安信证券股份有限公司	251,500	50,000,000	2.09%	251,500	-	-	长期股权投资	-
合计	259,160	57,660,000	-	259,160	-	-	-	-

7.8.3 买卖其他上市公司股份的情况
√适用 □不适用

股份名称	期初股份数量(股)	报告期(卖出)股份数量	期末股份数量	使用的资金金额(万元)	产生的投资收益(万元)
卖出					
北京银行	37,000	37,000	-	463	203
交通银行	34,440,228	67,000	34,373,228	529	188
建设银行	283,000	283,000	-	1,825	-44
中信银行	61,000	61,000	-	354	38
中国神华	47,000	47,000	-	1,739	91
中国石油	87,000	87,000	-	1,453	-89
中海集运	49,000	49,000	-	324	-21
海南高速	1,263,926	90,000	1,173,926	3,618	3,887
金德发展	1,291,706	1,091,706	200,000	1,452	13,580

8.8 监事会报告
二〇〇九年度监事会报告
(一) 监事会的工作情况
1. 2009年4月28日,公司召开第一届监事会第五次会议,会议审议通过了《监事会2008年度工作报告》、公司2008年度报告及其摘要、公司2008年度财务决算方案、公司2008年度利润分配方案、公司2009年第一季度报告、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》六项议案。
2. 2009年8月27日,公司召开第一届监事会第六次会议,会议审议通过了《公司2009年半年度报告及其摘要》、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案。
3. 2009年10月27日,公司召开第一届监事会第七次会议,会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》的议案。
(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见
报告期内,公司全体监事参加了2次股东大会,列席了13次董事会会议。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为,本年度公司决策程序合法有效,股东大会、董事会决议能够得到很好的落实;公司的高级内部治理制度有效,形成了较完善的决策机制、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事及高级管理人员在报告期内,看重责任、勤勉敬业、审慎决策,认真履职,严格遵守国家有关法律、法规和公司的各项规章制度,拾遗补缺保增长,调整结构上水平,强化管理增效益,深化改革促发展,圆满完成了各项奋斗目标。
本年度没有发现董事或高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害本公司股东利益的行为。
(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见
监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真检查,认为公司2009年度财务报告真实客观反映了公司的财务状况和经营成果,未发现会计舞弊行为和虚假记载,未发现损害股东利益的会计行为。
(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见
监事会认为,报告期内公司全部募集资金的使用与招股说明书中承诺的用途一致,2008年度股东大会有关变更H股募集资金用途的议案一致,未发生募集资金使用不当的情况。
(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见
监事会认为,报告期内公司收购、出售资产决策程序,定价公允,程序合规,未发现损害股东利益或造成公司资产流失的情况。
(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见
监事会认为,报告期内公司严格执行《关于严格禁止控股股东占用上市公司资金问题的通知》,修订了《公司关联交易决策制度》并严格执行,未发现利用关联交易损害中小股东利益的行为,不存在控股股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况。
(七) 监事会对公司日常经营情况的独立意见
报告期内,监事会密切关注公司经营运作情况,组织公司有关部门及人员对所辖子公司财务及资金运作等情况进行了认真检查,未发现公司及公司董事和高级管理人员违反国家法律法规、公司章程及制度规定。监事会认为,报告期内公司治理结构完善,决策程序与内部控制完善,重大经济决策和经营管理行为合法、规范。
(八) 监事会对信息披露情况的独立意见
监事会认为,报告期内公司严格执行《公司信息披露管理制度》,《公司重大信息内部报告制度》,主动加强了与境内外上市地监管机构的信息沟通,严格遵守上市地的监管法规,信息披露真实、完整、及时、公平。

9.1 审计报告
9.2 财务报告

审计报告	安永华明(2010)审字第60618770_A01号
中国铁建股份有限公司全体股东:	我们审计了后附的中国铁建股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(以下统称“贵集团”)财务报表,包括2009年12月31日的合并及公司的资产负债表,2009年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和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	按照企业会计准则和财务报表编制基础的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:①设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报;②选择和运用恰当的会计政策;③作出合理的会计估计。
二、注册会计师的责任	我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施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。
三、审计工作的范围	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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。
四、审计报告	我们认为,我们获取的审计证据是充分的、适当的,为发表审计意见提供了基础。
五、审计报告意见	我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了贵集团和贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。
中国注册会计师:高静	安永华明会计师事务所
中国北京	中国注册会计师:王宁
	2010年4月26日

资产	附注五	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产			
货币资金	1	64,952,253	57,470,064
交易性金融资产	2	97,339	32,853
持有至到期投资	12	-	10,000
应收票据	3	206,396	131,787
应收账款	4	44,689,573	32,641,956
预付款项	5	23,627,766	21,258,665
应收利息	6	52,862	155,493
应收股利	7	647	907
其他应收款	8	19,784,435	14,905,109
存货	9	33,476,461	22,149,687
应收客户合同工程款	10	52,021,064	36,317,258
流动资产合计		238,998,796	185,073,779
非流动资产			
可供出售金融资产	11	367,948	200,272
持有至到期投资	12	6,684	7,288
长期股权投资	14	3,160,824	1,898,442
长期应收款	4	1,905,068	1,236,469
固定资产	15	27,869,486	19,689,425
在建工程	16	2,571,262	2,197,429
无形资产	17	5,787,704	6,978,960
长期待摊费用	10	60,923	64,684
递延所得税资产	18	2,351,572	2,754,787
非流动资产合计		44,081,471	35,027,756
资产总计		282,998,267	220,101,535

负债和股东权益	附注五	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债			
短期借款	21	10,540,467	13,279,512
短期融资券	22	402,370	346,599
应付票据	23	8,251,899	4,467,460
应付账款	24	93,728,201	58,356,924
预收款项	25	37,443,418	33,889,939
应付客户合同工程款	10	19,913,886	16,804,081
应付职工薪酬	26	7,427,136	6,640,869
应交税费	27	3,694,723	2,662,599
应付利息	28	133,423	67,560
应付股利	30	20,759	12,619
其他应付款	29	24,376,172	18,703,956
预计负债	35	2,240	2,898
递延收益	18	18,210	18,138
一年内到期的非流动负债	30	1,642,690	2,815,723
流动负债合计		207,595,294	158,068,877
非流动负债			
长期借款	31	3,565,201	5,514,787
应付债券	32	10,000,000	-
长期应付款	33	1,916,042	1,712,940
专项应付款	34	212,927	98,222
递延收益	18	137,486	157,376
递延所得税负债	18	302,404	301,141
应付职工薪酬	26	5,181,680	5,946,929
非流动负债合计		21,315,740	13,731,395
负债合计		228,911,034	171,800,272
股东权益			
股本	36	12,337,542	12,337,542
资本公积	37	31,520,101	31,386,638
盈余公积	39	617,274	219,512
未分配利润	40	8,684,002	3,716,446
外币报表折算差额		113,387	-
归属于母公司股东权益合计		53,265,483	47,773,525
少数股东权益		813,748	527,738
股东权益合计		54,079,233	48,301,263
负债和股东权益总计		282,998,267	220,101,535

财务报表由以下人士签署:
法定代表人: 王宁
主管会计工作负责人: 任高标
中国北京 2010年4月26日
会计师事务所: 安永华明
注册会计师: 王宁
中国北京 2010年4月26日

中国铁建股份有限公司
合并利润表
2009年度
附注五
金额单位为人民币千元

	2009年	2008年
营业收入	41 355,520,769	226,140,708
减:营业成本	41 322,427,811	203,607,081
营业税金及附加	42 10,544,544	6,730,520
销售费用	1,016,376	848,886
管理费用	13,408,946	8,724,927
财务费用	43 365,998	1,061,508
资产减值损失(4转回)	44 (268,258)	610,076
加:公允价值变动收益(损失)	45 11,907	(90,498)
投资收益	46 155,872	234,542
其中:对联营企业和合营企业的投资收益(损失)	(796)	(9,839)
营业利润	8,193,531	4,701,754
加:营业外收入	47 300,257	265,158
减:营业外支出	48 186,389	398,067
其中:非流动资产处置损失	103,726	37,388
利润总额	8,307,399	4,568,845
减:所得税费用	49 1,575,694	862,554
净利润	6,731,705	3,706,291
归属于母公司股东的净利润	6,599,072	3,643,843
少数股东损益	132,633	62,448
每股收益		
基本每股收益(人民币元)	51 0.53	0.32
稀释每股收益(人民币元)	51 不适用	不适用
其他综合收益	52 126,562	(12,469)
综合收益总额	6,858,267	3,693,822
其中:		
归属于母公司股东的综合收益总额	6,725,714	3,631,312
归属于少数股东的综合收益总额	132,553	62,510

中国铁建股份有限公司
合并现金流量表
2009年度
附注五
金额单位为人民币千元

	2009年	2008年
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	285,536,154	222,657,492
收到的税费返还	214,222	98,237
收到其他与经营活动有关的现金	2,092,655	1,600,044
经营活动现金流入小计	287,843,031	224,355,773
购买商品、接受劳务支付的现金	(235,282,453)	(92,633,740)
支付给职工以及为职工支付的现金	(18,817,921)	(13,548,467)
支付的各项税费	(12,618,327)	(7,683,482)
支付其他与经营活动有关的现金	53 (3,649,878)	(3,190,234)
经营活动现金流出小计	(270,368,579)	(217,055,923)
经营活动产生的现金流量净额	54 17,474,452	7,299,850
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	212,236	136,923
取得投资收益收到的现金	58,373	71,227
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,211,894	1,185,952
减少已质押的定期存款及其他使用受限的货币资金	2,680,133	3,022,272
收到其他与投资活动有关的现金	998,091	1,507,241
投资活动现金流入小计	6,160,727	5,923,615
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	(12,997,983)	(10,761,833)
投资支付的现金	(1,484,272)	(1,087,776)
收购金融资产和负债所支付的现金净额	(760,067)	(405,000)
取得金融资产和负债所支付的定期存款	(1,749,508)	(2,548,979)
增加已质押的定期存款及其他使用受限的货币资金	(2,798,089)	(4,188,229)
投资活动现金流出小计	(19,789,919)	(18,991,817)
投资活动产生的现金流量净额	(13,629,192)	(13,068,202)
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	173,644	39,151,656
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	173,644	67,403
发行短期融资券和中期票据收到的现金	10,400,000	-
取得借款收到的现金	20,466,693	26,199,890
筹资活动现金流入小计	30,620,337	65,351,546
偿还债务支付的现金	(26,465,731)	(30,294,398)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	(2,747,197)	(2,770,607)
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	(20,187)	(10,210)
筹资活动现金流出小计	(29,212,928)	(33,065,005)
筹资活动产生的现金流量净额	1,407,409	32,286,541
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	362,056	(251,355)
五、现金及现金等价物净增加额	54 5,614,725	26,266,834
加:年初现金及现金等价物余额	49,455,325	23,188,491
六、年末现金及现金等价物余额	54 55,070,050	49,455,325

中国铁建股份有限公司
合并股东权益变动表
2009年度
附注五
金额单位为人民币千元

	2009年	2008年
一、本年年初余额	8,000,000	1,534,279
二、本年增减变动金额	-	-
(一)本年净利润	-	-
(二)本年综合收益	-	-
(三)其他综合收益	-	-
综合收益总额	-	-
(四)股东投入和减少资本	4,337,542	34,746,711
(五)利润分配	-	-
提取盈余公积	-	-
三、本年年末余额	12,337,542	36,235,062

中国铁建股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
附注五
金额单位为人民币千元

	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产		
货币资金	15,015,898	22,624,481
交易性金融资产	53,967	32,330
应收账款	1	8,306
预付款项	2,678,178	5,572,092
应收利息	52,036	137,966
应收股利	1,841,767	403,403
其他应收款	2	17,185,753
存货	35,965	29,169
应收客户合同工程款	5,166,434	1,881,056
流动资产合计	42,038,304	42,147,480
非流动资产		
可供出售金融资产	186,507	94,550
长期股权投资	3	34,429,139
固定资产	44,111	41,372
递延所得税资产	9,195	15,759
非流动资产合计	34,668,952	19,231,691
资产总计	76,707,256	61,379,171
流动负债		
短期借款	1,993,396	300,000
应付账款	602,189	3,137,268
预收款项	1,462,349	656,368
应付职工薪酬	39,293	29,884
应交税费	(497,066)	(2,284,275)
应付利息	120,164	-
其他应付款	8,433,201	4,349,581
一年内到期的非流动负债	222,708	839,371
流动负债合计	12,376,234	9,023,997
非流动负债		
长期借款	695,266	1,545,756
应付债券	10,000,000	-
长期应付款	-	7,822
递延所得税负债	23,972	-
应付职工薪酬	31,220	33,870
非流动负债合计	10,750,458	1,587,448
负债合计	23,126,692	10,611,445
股东权益		
股本	12,337,542	12,337,542
资本公积	36,304,030	36,235,062
盈余公积	617,274	219,512
未分配利润	4,321,718	1,975,610
股东权益合计	53,580,564	50,767,726
负债和股东权益总计	76,707,256	61,379,171

中国铁建股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
附注五
金额单位为人民币千元

	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产		
货币资金	15,015,898	22,624,481
交易性金融资产	53,967	32,330
应收账款	1	8,306
预付款项	2,678,178	5,572,092
应收利息	52,036	137,966
应收股利	1,841,767	403,403
其他应收款	2	17,185,753
存货		