

路桥集团国际建设股份有限公司

600263

2011 年半年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项.....	12
七、 财务会计报告（未经审计）	20
八、 备查文件目录.....	91

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

董事长	毛志远先生
总经理	杨思民先生
财务总监	谢玉梅女士
财会部经理	沈德先生

公司负责人董事长毛志远先生、总经理杨思民先生、财务总监谢玉梅女士及财会部经理沈德先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	路桥集团国际建设股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	路桥建设
公司的法定英文名称	ROAD & BRIDGE INTERNATIONAL Co.,LTD
公司法定代表人	毛志远

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	郑凯
联系地址	北京东城区东中街 9 号东环广场 A 座写字楼八层
电话	010-64181166
传真	010-64182080
电子信箱	zqb@crbcint.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区三里河路 15 号
注册地址的邮政编码	100037
办公地址	北京东城区东中街 9 号东环广场 A 座写字楼八层
办公地址的邮政编码	100027
公司国际互联网网址	http://www.crbcint.com
电子信箱	int@crbcint.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(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	路桥建设	600263	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1999 年 3 月 18 日
公司首次注册登记地点		北京市海淀区北太平庄路甲 1 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 6 月 25 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦
	企业法人营业执照注册号	1000001003135
	税务登记号码	110108710924208000
	组织机构代码	71092420-8
第二次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 24 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区三里河路 15 号
	企业法人营业执照注册号	1000001003135
	税务登记号码	110108710924208000
	组织机构代码	71092420-8
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	21,574,593,767.02	18,452,542,608.96	16.92
所有者权益(或股东权益)	2,104,093,742.74	2,017,684,995.24	4.28
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.155	4.94	4.35
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	125,611,754.03	90,450,790.90	38.87
利润总额	128,882,391.48	94,281,068.91	36.70
归属于上市公司股东的净利润	93,164,045.58	76,163,399.32	22.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	90,543,069.11	73,141,787.92	23.79
基本每股收益(元)	0.23	0.19	21.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.22	0.18	22.22
稀释每股收益(元)	0.23	0.19	21.05
加权平均净资产收益率(%)	4.51	4.03	增加 0.48 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-75,861,220.84	-36,988,484.28	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.1859	-0.0906	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,073,697.89
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）	1,468,275.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	728,664.56
所得税影响额	-615,590.21
少数股东权益影响额（税后）	-34,070.77
合计	2,620,976.47

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					31,070 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国交通建设股份有限公司	国有法人	61.06	249,193,887	—	—	无
长江证券股份有限公司	其他	1.91	7,776,463	2,950,678	—	未知
大成价值增长证券投资基金	其他	1.23	5,000,000	5,000,000	—	未知
交通银行股份有限公司-工银瑞信双利债券型证券投资基金	其他	1.10	4,500,000	4,500,000	—	未知
中融国际信托有限公司-中融增强 36 号	其他	0.90	3,689,080	3,689,080	—	未知
中信建设证券有限责任公司	其他	0.62	2,542,673	2,542,673	—	未知
牟光友	其他	0.49	2,000,400	2,000,400	—	未知
中融国际信托投资有限公司-融新 140 号资金信托合同	其他	0.45	1,835,102	1,835,102	—	未知
宁波宁电投资发展有限公司	其他	0.43	1,769,814	1,769,814	—	未知
NOMURA SECURITIES CO., LTD	其他	0.40	1,633,593	1,633,593	—	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国交通建设股份有限公司	249,193,887		人民币普通股			
长江证券股份有限公司	7,776,463		人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	5,000,000		人民币普通股			
交通银行股份有限公司-工银瑞信双利债券型证券投资基金	4,500,000		人民币普通股			
中融国际信托有限公司-中融增强 36 号	3,689,080		人民币普通股			
中信建设证券有限责任公司	2,542,673		人民币普通股			
牟光友	2,000,400		人民币普通股			
中融国际信托投资有限公司-融新 140 号资金信托合同	1,835,102		人民币普通股			
宁波宁电投资发展有限公司	1,769,814		人民币普通股			
NOMURA SECURITIES CO., LTD	1,633,593		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东中国交通建设股份有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期公司整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司积极把握发展机遇，以管理创新为动力，以风险管控为保障，稳步提高企业运营质量，各项经济指标、经营目标继续保持良好的发展态势。报告期内公司新签合同额 680,727 万元，与去年同期相比减少 40.87%；完成营业收入 63.59 亿元，与上年同期相比增长 57.19%；实现利润总额 12,888 万元，与上年同期相比增长 36.70%；实现归属于母公司股东的净利润 9,316 万元，与上年同期相比增长 22.32%。

2、报告期资产构成、现金流量情况说明

(1) 报告期内公司资产构成情况与 2010 年度同期对比表

单位：万元

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	报告期与去年 年末增减	增减幅度(%)
应收票据	615.00	156.00	459.00	294.23
存货	413,307.59	294,205.01	119,102.58	40.48
短期借款	77,000.00	52,000.00	25,000.00	48.08
应交税费	23,444.41	17,261.07	6,183.34	35.82
应付股利	2,752.25	2,004.66	747.58	37.29
其他非流动负债	350.50	22.50	328.00	1,457.78
专项储备	2,322.47	1,767.23	555.24	31.42

分析：

- 1、应收票据增加 294.23%，系本期采用银行承兑汇票结算方式增加所致；
- 2、存货增加 40.48%，系本期原材料储备增加和部分项目已完工未结算产值增加所致；
- 3、短期借款增加 48.08%，系本期流动资金借款增加所致；
- 4、应交税费增加 35.82%，系本期应交营业税增加所致；
- 5、应付股利增加 37.29%，系本期应付控股股东的股利尚未支付所致；
- 6、其他非流动负债增加 1457.78%，系本期财政交通专项补助增加所致；
- 7、专项储备增加 31.42%，系本期按国家规定提取安全生产费所致；

(2) 报告期内公司利润情况与 2010 年度同期对比表

单位：万元

	2011 年上半年	2010 年上半年	报告期与去年 同期增减	增 减 幅 度 (%)
营业总收入	635,913.42	404,539.80	231,373.62	57.19
营业总成本	623,759.16	395,796.07	227,963.09	57.60
财务费用	13,540.57	3,076.46	10,464.11	340.13
资产减值损失	-341.83	205.49	-547.33	-266.35
投资收益	406.92	301.35	105.57	35.03
营业外支出	40.63	14.05	26.58	189.23
非流动资产处置损失	36.29	2.66	33.63	1,266.15
利润总额	12,888.24	9,428.11	3,460.13	36.70
所得税费用	3,517.18	1,700.72	1,816.47	106.81
少数股东损益	54.65	111.05	-56.40	-50.79

分 析：

- 1、营业总收入增加 57.19%，系本公司及所属公司扩大经营规模所致；
- 2、营业总成本增加 57.60%，系原材料价格上涨所致；
- 3、财务费用增加 340.13%的，主要系贵都公司进入运营期后计入当期损益的利息增加和公司流动资金借款利息增加所致。
- 4、资产减值损失减少 266.35%，系本期计提坏账损失和存货跌价损失减少所致；
- 5、投资收益增加 35.03%，系本期公司按权益法核算的中交西安筑路机械有限公司实现净利润增加所致；
- 6、营业外支出增加 189.23%，系本期处置固定资产损失增加所致；
- 7、非流动资产处置损失增加 1266.15%，系本期处置固定资产损失增加所致；
- 8、利润总额增加 36.70%，主要系本期营业收入增加所致；
- 9、所得税费用增加 106.81%，系本期利润比上年增长较多及递延所得税费用变化较大所致；
- 10、少数股东损益减少 50.79%，归属于少数股东的综合收益总额减少 50.79%，系本期被投资公司利润比上年同期减少所致；

(3) 报告期内公司现金流量情况与 2010 年度同期对比表

单位：万元

	2011 年上半年	2010 年上半年	报告期与去年同期增减	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-7,586.12	-3,698.85	-3,887.27	-105.09
投资活动产生的现金流量净额	-177,209.29	-273,415.64	96,206.35	35.19
现金及现金等价物净增加额	32,723.50	-73,529.35	106,252.85	144.50
期末现金及现金等价物余额	252,983.29	133,533.57	119,449.72	89.45

分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少 3,887.27 万元，系本期支付项目前期费用和材料款等债务款相对增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额增加 96,206.35 万元，系本期项目银行贷款增加所致；

3、现金及现金等价物净增加额增加 106,252.85 万元，系本期经营活动和筹资活动现金流较大增加所致；

4、期末现金及现金等价物余额增加 119,449.72 万元，系本期银行存款、其他货币资金等比上年末增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
施工	6,282,298,027.57	5,707,840,608.24	9.14	57.25	56.44	增加 0.47 个百分点
租赁服务	76,836,176.03	70,867,099.46	7.77	52.98	73.63	减少 10.97 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 12,727.84 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南	2,836,620,909.59	125.45
西北	25,266,414.18	18.79
华东	1,054,233,338.50	27.64
华南	932,932,515.94	-2.71
华中	1,091,447,062.29	240.78
华北	242,976,843.67	-2.45
东南	—	-100.00
东北	144,024,382.20	-51.80
国外	31,632,737.23	100.00

3、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，公司目前在发展经营中出现的问题：1) 随着国家宏观调控政策的紧缩，融资难度随之增大，影响了公司 BOT+EPC、BT 投资项目；2) 公司施工规模不断扩大，增加了公司的管理难度，尤其是铁路、海外业务缺乏管理经验和专业的人才。

针对以上问题与困难，公司主要采取以下措施：1) 做强做优主业，实现施工项目与投资项目并举、国内项目与国外项目并举，深挖自身主业优势，继续提升持续发展的能力。2) 以投资为杠杆进一步拓展投资项目来源，寻找以投资带动新型业务的机会。3) 优化配置内部资源，继续拓宽领域、优化结构，实现企业稳步增长。4) 推进人才强企战略，保障各项管理举措的贯彻落实。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
对中交路桥北方工程有限公司增资扩股	7,000	注资完毕	
合计	7,000	/	/

经 2011 年 5 月 17 日召开的公司第四届董事会第十七次会议审议通过，公司以自有货币资金单独实施对北方公司增加注册资本 7,000 万元，使其注册资本达到 15,001 万元。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

2011 年上半年公司新签合同额 68.07 亿元，占年度计划合同总额的 30.94%；实现收入 63.59 亿元，占年度计划收入的 55.30%；营业成本及费用 62.38 亿元，占年度计划总成本的 55.20%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内控制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营层独立运作，责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，保证了各层次经营管理机构规范运作及各项内部控制制度的有效执行。

公司严格按照法定程序组织、召开公司股东大会、董事会和监事会。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应的义务；公司没有为股东及其关联方提供任何担保。

公司董事依据《董事会议事规则》及其他国家法律法规等制度，行使董事职权。公司董事会下设的四个专门委员会严格按照各自的实施细则认真履职。公司董事积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，认真、诚信、勤勉、尽责地履行职责。独立董事能够充分利用专业知识，独立、审慎、客观地行使职权，维护股东权益，特别是中小股东权益。

公司监事会的人数、人员构成以及任职资格符合法律、法规的有关要求。公司监事依据《监事会议事规则》的相关规定，依法、独立地对公司的重大事项、关联交易、财务状况及公司董事和高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，认真对待股东的来访和咨询，加强与股东交流，增强信息披露的透明度，确保所有股东享有平等获得公司信息的权益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年利润分配方案为：以 2010 年度末总股本 408,133,010 股为基数，每 10 股分配现金股利 0.3 元（含税），资本公积金不转增股本。公司 2010 年度利润分配方案已于 2011 年 5 月 24 日实施完毕。以上事项刊登于 2011 年 5 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》规定公司利润分配政策为：（一）公司的利润分配方案应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（二）公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期分红；（三）当公司经营状况和未来资金使用计划允许时，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。实际分配比例由董事会根据经营状况和未来资金使用计划拟定，并经公司股东大会审议批准；（四）如果年度实现盈利而公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分配的原因，未用于分配的资金留存公司的用途；（五）如存在股东违规占用资金的情况，公司应扣减该股东所应得现金股利，以偿还其占用的资金。

报告期内公司实施了 2010 年度的红利分配。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

本报告期公司无证券投资情况。

2、 持有其他上市公司股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权的情况。

3、 持有非上市金融企业股权情况

本报告期公司无持有非上市金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

本报告期公司无收购资产的情况。

2、 出售资产情况

本报告期公司无出售资产的情况。

3、 资产置换情况

本报告期公司无资产置换的情况。

4、 吸收合并情况

本报告期公司无吸收合并情况。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

在 2011 年 4 月 27 日召开的公司 2010 年度股东大会上,审议通过了 2011 年日常关联交易的议案,预计 2011 年与中国交通建设集团有限公司及其下属企业在采购货物、销售货物、提供劳务、综合服务等方面发生总额不超过 3.5 亿元的日常关联交易。2011 年上半年实际发生 1,029.13 万元。

单位:万元 币种:人民币

关联交易类型	关联交易内容	关联方	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式	对公司利润的影响
购买商品	橡胶支座、钢材等	中国交通建设集团有限公司及其下属企业	以市场价为基础,双方协议	42.55	0.0068	现金结算	影响很小
接受劳务	接受工程劳务分包、勘察设计服务	中国交通建设集团有限公司及其下属企业	以市场价为基础,双方协议	20.68	0.0033	现金结算	影响很小
提供劳务	提供工程劳务	中国交通建设集团有限公司及其下属企业	以市场价为基础,双方协议	965.90	0.1519	现金结算	影响很小
合计			—	1,029.13	—	—	—

关联方中国交通建设集团有限公司是我国交通建设领域最大的企业,由于公路施工专业性强,公司及其控股子公司在经营中难免与关联方发生关联交易。

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面均独立于控股股东,上述关联交易对本公司财务状况和经营成果的影响较小,不影响公司的独立性。

关联交易本着公开、公平、公正的原则进行,而且关联交易的数额占本公司净资产、营业收入、营业成本的比重较低,公司主要业务并不会因此对关联人形成依赖。

2、 关联债权债务往来

单位：万元 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	
		发生额	余额	发生额	余额
路桥华祥国际工程有限公司	股东子公司的子公司	-	8.24	-	-
中交第一公路工程局厦门公司	股东子公司的子公司	-120.00	179.00	-	-
中交第一航务工程局第二工程公司	股东子公司的子公司	290.00	430.00	-	-
中国交通建设股份有限公司	控股股东	-6,822.74	43,224.73	0.51	5.59
中交第一公路工程局第五工程公司	股东子公司的子公司	-	82.55	-	-
中交第二航务工程局有限公司	股东子公司	-	63.26	-	-
中交第三航务工程局宁波分公司	股东子公司的子公司	-172.32	670.11	-	-
中交第三航务工程局江苏分公司	股东子公司的子公司	-	71.40	-	-
中国公路工程咨询集团有限公司	股东子公司	-218.43	-	-28.00	10.00
中交第二公路工程局一公司	股东子公司的子公司	-100.00	220.60	160.00	160.00
中交第一公路工程局有限公司	股东子公司	681.10	4,881.10	-100.00	630.76
中交第二航务工程局四公司	股东子公司的子公司	-100.00	486.80	-	-
中国路桥工程有限责任公司	股东子公司	-7,616.68	330.46	-	50.00
中交第一公路工程局第六工程公司	股东子公司的子公司	-	158.43	-80.00	-
中交投资有限公司	股东子公司	7,414.72	19,114.72	-390.00	-
中交桥梁技术有限公司	股东子公司	-121.27	82.47	-	30.00
中交第二公路勘察设计院有限公司	股东子公司	-81.48	94.13	-	30.00
中交第三公路工程局有限公司	股东子公司	602.77	1,317.68	-11.00	1.68
中交第二公路工程局有限公司	股东子公司	-	0.73	-	-
中交第一公路工程局第一工程公司	股东子公司的子公司	-	-	-	17.55
中交第一公路工程局物业公司	股东子公司的子公司	-	-	-1.22	-
路桥集团中桥物业管理公司	集团兄弟单位	-	-	-21.22	62.26
中交西安筑路机械有限公司	股东子公司	-	-	-	740.00
中交第一公路勘察设计院有限公司	股东子公司	-	-	-	5.00
路桥香港工程有限公司	股东子公司的子公司	-	-	-61.47	-
中交第一航务工程局有限公司	股东子公司	-	-	-900.00	-
中交第四公路工程局有限责任公司	股东子公司	-	-	-580.00	-
合计		-6,364.33	71,416.41	-2,012.40	1,742.84
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					-63,643,236.78
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					714,163,987.89

3、其他重大关联交易

(1) 太中银铁路项目：2007 年 5 月 29 日，中国交通建设股份有限公司与公司签订《新建铁路太原至中卫（银川）线站前工程施工合同》及《补充协议》。由路桥建设承包部分工程项目施工。

报告期内，新建铁路太原至中卫（银川）线站前工程实际发生额 312.75 万元。占同类交易的 0.0492 %，累计发生额 62,320.93 万元。

(2) 哈大铁路项目：2008 年 3 月 4 日，中国交通建设股份有限公司与公司签订了《新建铁路哈尔滨至大连客运专线土建工程施工合同》。由路桥建设承包部分工程项目施工。

报告期内，新建铁路哈尔滨至大连客运专线土建工程实际发生额 4,350.36 万元。占同类交易的 0.6841 %，，累计发生额 238,733.88 万元。

(3) 京沪高铁项目：根据 2008 年 8 月 28 日中国交通建设股份有限公司与公司签订的《京沪高速铁路施工合同》及 2009 年 4 月 24 日签订的《补充协议》。由路桥建设承包部分工程项目施工。

报告期内，京沪高速铁路施工工程实际发生额 3,593.31 万元。占同类交易的 0.5651 %，累计发生额 206,991.60 万元。

(4) 沪宁城际铁路项目：根据 2009 年 4 月 1 日，中国交通建设股份有限公司与公司签订《新建沪宁城际铁路施工协议》及 2010 年 10 月 27 日签订的《补充协议》。由路桥建设承包部分工程项目施工。

报告期内，新建沪宁城际铁路施工工程实际发生额 380.03 万元。占同类交易的 0.0598 %，累计发生额 117,027.60 万元。

(5) 贵都项目：2007 年 9 月 19 日召开公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过公司投资、建设及运营贵阳至都匀高速公路项目的议案。

报告期内，贵都项目的项目公司--贵州中交贵都高速公路建设有限公司支付中交第一公路工程局有限公司和中交投资有限公司工程款共计 9,349.52 万元，占同类交易的 1.4989%，支付该项目接受关联方劳务共计 302,099.80 万元。

(6) 多哥项目：2010 年 4 月 28 日召开公司 2009 年度股东大会审议通过公司与中国路桥工程有限责任公司签订《多哥共和国 1 号国道整治消除危险路段工程施工合作协议》的议案。

报告期内，多哥项目施工工程实际发生额 3,125.04 万元。占同类交易的 0.4915 %，累计发生额 3,125.04 万元。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

2011 年上半年新签一亿元以上合同概况一览表

项目名称	合同价款 (万元)	工期	项目规格、主要技术指标和主要工程内容
广西壮族自治区防城至东兴高速公路土建工程 NO.5 合同施工工程	28,101.8539	18 个月	主线全长 55.28km, 本合同段为其中的 NO.5 合同段 (K44+000~K54+450), 全长 10.4km。主要工程数量: 挖土方: 146.7 万 m ³ ; 挖石方: 182.9 万 m ³ ; 利用土填方: 138.2 万 m ³ ; 利用石填方: 166.9 万 m ³ ; 借土石填方: 2 万 m ³ 。路基防护圬工: 21321m ³ 。大桥: 572.835m/4 座; 中桥: 256.524m/3 座。涵洞 13 道, 通道 13 道。改路 6441.25m, 改沟 (渠、河) 1158m。
福建省莆永高速公路永春至永定泉州段路基土建工程 A9 标段施工工程	50,288.3513	24 个月	A9 合同段起点 K55+050 (ZK55+040.506) 位于狮过山隧道内, 出隧道后到达格口汤头庵, 福田互通与 X304 相接, 在格口段设 3 座大桥和 1 座隧道穿过云中山自然保护区, 通过感化溪大桥跨过漳泉肖铁路、感化溪、X304, 在芥菜坑通过狮子炉隧道进入云中山自然保护区, 在隧道内泉州龙岩境界处到达 A9 合同段终点 K62+881.68 (ZK+887.125) 即本项目泉州段终点, A9 合同段右线贯通长度为 7831.68m。 本合同段主要工程量为桥梁 990 米/4 座; 狮过山隧道 1434 米/0.5 座, 格口隧道 300 米/1 座, 狮子炉隧道 2311 米/1 座; 福田互通 1 座; 路基长度 1.994km, 总挖方及隧道洞渣 261.8 万方, 总填方 300.3 万方, 主线弃方 41.2 万方。
重庆忠县至万州高速公路 BOT 项目	591,675.00	4 年	忠县至万州高速公路起于丰都至忠县高速公路与垫江至利川高速公路交叉的枢纽互通——罗家湾互通的终点, 后沿江南岸往东行, 经忠县的磨子, 石柱的王场、西沱, 后走高线, 经龙泉水库、东峡水库、盐井、新田, 穿东桥隧道后于万州长岭接万州至利川高速, 全线长约 81.719 公里, 设计速度为 80km/h。建设标准为双向四车道高速公路, 整体式路基宽度 24.5 米, 沥青混凝土路面。交通工程及沿线设施等级 A 级。 本项目投资估算总金额约 78.89 亿元人民币 (以下“元”均指人民币元)。计划 2011 年 1 月开工, 建设工期 4 年。本项目的收费期最长不超过 30 年。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本报告期公司或持有 5%以上的股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	2

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1、贵阳至都匀高速公路 BOT 项目进展情况

2011 年 3 月 31 日, 贵都高速基本建成, 实现功能性通车运营。截止 2011 年 6 月底, 项目试运营性能良好, 通行车辆日益增加, 实现收入 9,463 万元。

2、重庆丰都至涪陵、丰都至石柱高速公路 BOT 项目进展情况

截止 2011 年 6 月底, 重庆丰都至涪陵项目累计完成路基工程: 土石方挖方 1,065 万方, 填方 586 万方, 防护工程 156,154 立方米, 排水工程 20,057 立方米; 桥涵工程桩基 1,124 根, 承台(系梁) 339 个, 立柱 327 根, 盖梁 69 个, 涵洞 2,524.7\56 延米\座; 隧道工程: 开挖 21,651 延米, 衬砌 16,298 延米等;

截止 2011 年 6 月底, 重庆丰都至石柱高速公路项目累计完成路基工程: 土石方挖方 815 万方, 填方 597 万方, 防护工程 95,868 立方米, 排水工程 26,950 立方米; 桥涵工程桩基 1,385 根, 承台(系梁) 588 个, 立柱 583 根, 盖梁 219 个, 涵洞 3,208\65 延米\座; 隧道工程: 开挖 23,008 延米, 衬砌 19,378 延米等。

3、本公司控股股东中国交通建设股份有限公司拟在首次公开发行 A 股的同时, 以换股吸收合并方式合并路桥建设, 实现中交股份 A 股在上交所上市, 从而进一步发挥资源整合的协同效应, 拓宽融资渠道。

本公司于 2011 年 3 月 25 日召开了路桥建设 2011 年度第二次临时股东大会, 审议通过了《关于中国交通建设股份有限公司以新增股份换股吸收合并路桥建设的方案的议案》。(具体内容详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>)

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
路桥集团国际建设股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B19 版	2011 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司重大资产重组相关事项进展公告	《中国证券报》B024 版、 《上海证券报》B40 版	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司重大项目中标公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B35 版	2011 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司重大资产重组相关事项进展公告	《中国证券报》A20 版、 《上海证券报》B74 版	2011 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B59 版	2011 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B59 版	2011 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设关于预计 2011 年日常关联交易公告	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B59 版	2011 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B012 版、 《上海证券报》B59 版	2011 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会提示性公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B116 版	2011 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司关于中国交通建设股份有限公司首次公开发行 A 股股票暨换股吸收合并本公司获得国务院国资委批复的公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》28 版	2011 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会提示性公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B14 版	2011 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B233 版、 《上海证券报》11 版	2011 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司 2010 年年报补充公告	《中国证券报》A21 版、 《上海证券报》B220 版	2011 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开路桥建设 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》B58 版	2011 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
路桥集团国际建设股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B022 版、 《上海证券报》B74 版	2011 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B50 版	2011 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设第四届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B28 版	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设关于对子公司中交路桥北方工程有限公司增资的公告	《中国证券报》A24 版、 《上海证券报》B28 版	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
路桥建设关于调整换股价格及现金选择权价格的公告	《中国证券报》A08 版、 《上海证券报》B25 版	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:路桥集团国际建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,530,839,701.41	2,203,602,744.71
交易性金融资产			
应收票据		6,150,000.00	1,560,000.00
应收账款		1,792,249,255.69	2,357,472,157.97
预付款项		789,078,079.51	901,749,694.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款		699,776,136.23	673,904,605.39
买入返售金融资产			
存货		4,133,075,858.33	2,942,050,068.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,951,169,031.17	9,080,339,271.80
非流动资产:			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		260,929,095.45	256,859,909.20
投资性房地产		302,492,462.41	308,166,166.09
固定资产		579,792,405.89	565,962,014.87
在建工程			
无形资产		10,406,552,664.19	8,158,738,267.42
商誉		26,565.50	26,565.50
长期待摊费用		49,306,939.18	61,120,930.07
递延所得税资产		24,324,603.23	21,329,484.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,623,424,735.85	9,372,203,337.16
资产总计		21,574,593,767.02	18,452,542,608.96

流动负债：			
短期借款		770,000,000.00	520,000,000.00
应付票据		254,249,110.09	209,287,422.94
应付账款		3,185,754,032.94	2,825,194,760.19
预收款项		2,724,988,186.07	2,576,194,903.86
应付职工薪酬		63,469,325.18	52,556,560.57
应交税费		234,444,126.92	172,610,711.71
应付利息		51,705,315.48	
应付股利		27,522,457.37	20,046,640.76
其他应付款		517,766,176.57	463,867,217.09
一年内到期的非流动负债			
流动负债合计		7,829,898,730.62	6,839,758,217.12
非流动负债：			
长期借款		10,321,600,000.00	8,372,100,000.00
递延所得税负债		157,307.17	157,307.17
其他非流动负债		3,505,000.00	225,000.00
非流动负债合计		10,325,262,307.17	8,372,482,307.17
负债合计		18,155,161,037.79	15,212,240,524.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		408,133,010.00	408,133,010.00
资本公积		861,755,540.17	861,755,540.17
减：库存股			
专项储备		23,224,660.32	17,672,259.30
盈余公积		51,581,599.87	51,581,599.87
一般风险准备			
未分配利润		759,441,102.33	678,521,047.05
外币报表折算差额		-42,169.95	21,538.85
归属于母公司所有者权益合计		2,104,093,742.74	2,017,684,995.24
少数股东权益		1,315,338,986.49	1,222,617,089.43
所有者权益合计		3,419,432,729.23	3,240,302,084.67
负债和所有者权益总计		21,574,593,767.02	18,452,542,608.96

法定代表人：毛志远

主管会计工作负责人：谢玉梅

会计机构负责人：沈德

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:路桥集团国际建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		825,180,091.57	1,036,549,227.28
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		748,624,172.90	1,160,875,797.63
预付款项		1,353,734,815.11	1,011,769,339.35
应收利息			
应收股利		14,160,000.00	14,160,000.00
其他应收款		1,368,167,934.97	1,131,814,174.70
存货		1,256,341,838.16	618,112,031.05
其他流动资产			
流动资产合计		5,566,208,852.71	4,973,280,570.01
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,499,059,039.36	2,929,058,853.11
投资性房地产			
固定资产		163,983,564.23	209,973,787.76
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		5,407,848.54	10,696,597.15
递延所得税资产		6,434,646.91	7,825,360.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,674,885,099.04	3,157,554,598.21
资产总计		9,241,093,951.75	8,130,835,168.22

流动负债：			
短期借款		750,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		254,249,110.09	209,287,422.94
应付账款		2,357,494,776.47	1,295,064,792.33
预收款项		3,031,640,713.41	3,441,100,906.32
应付职工薪酬		5,508,133.85	3,073,117.98
应交税费		21,000,344.40	-2,759,505.16
应付利息		51,705,315.48	
应付股利		27,522,457.37	20,046,640.76
其他应付款		150,613,252.64	175,394,178.45
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,649,734,103.71	5,641,207,553.62
非流动负债：			
长期借款		890,000,000.00	890,000,000.00
递延所得税负债		157,307.17	157,307.17
其他非流动负债		225,000.00	225,000.00
非流动负债合计		890,382,307.17	890,382,307.17
负债合计		7,540,116,410.88	6,531,589,860.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		408,133,010.00	408,133,010.00
资本公积		862,921,384.99	862,921,384.99
减：库存股			
专项储备		2,287,827.96	6,756,934.98
盈余公积		51,581,599.87	51,581,599.87
一般风险准备			
未分配利润		376,053,718.05	269,830,838.74
外币报表折算差额		0.00	21,538.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,700,977,540.87	1,599,245,307.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,241,093,951.75	8,130,835,168.22

法定代表人：毛志远

主管会计工作负责人：谢玉梅

会计机构负责人：沈德

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,359,134,203.60	4,045,397,991.26
其中: 营业收入		6,359,134,203.60	4,045,397,991.26
二、营业总成本		6,237,591,635.82	3,957,960,690.70
其中: 营业成本		5,778,707,707.70	3,689,459,202.50
营业税金及附加		210,608,906.48	132,540,136.54
销售费用		1,540,706.73	1,233,375.42
管理费用		114,746,931.49	101,908,409.34
财务费用		135,405,708.94	30,764,619.57
资产减值损失		-3,418,325.52	2,054,947.33
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)		4,069,186.25	3,013,490.34
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,069,186.25	3,013,490.34
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		125,611,754.03	90,450,790.90
加: 营业外收入		3,676,958.25	3,970,762.24
减: 营业外支出		406,320.80	140,484.23
其中: 非流动资产处置损失		362,942.11	26,566.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		128,882,391.48	94,281,068.91
减: 所得税费用		35,171,828.80	17,007,168.68
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		93,710,562.68	77,273,900.23
归属于母公司所有者的净利润		93,164,045.58	76,163,399.32
少数股东损益		546,517.10	1,110,500.91
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.23	0.19
(二) 稀释每股收益		0.23	0.19
七、其他综合收益		-63,708.80	
八、综合收益总额		93,646,853.88	77,273,900.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,100,336.78	76,163,399.32
归属于少数股东的综合收益总额		546,517.10	1,110,500.91

法定代表人: 毛志远 主管会计工作负责人: 谢玉梅 会计机构负责人: 沈德

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,177,904,790.50	1,718,444,316.37
减：营业成本		2,866,901,640.41	1,586,517,689.40
营业税金及附加		104,184,416.77	54,755,212.65
销售费用			
管理费用		24,696,728.74	33,757,060.57
财务费用		52,743,857.80	16,121,212.33
资产减值损失		-4,799,394.88	438,093.62
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）		4,069,186.25	3,013,490.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,069,186.25	3,013,490.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		138,246,727.91	29,868,538.14
加：营业外收入		711,043.25	180,192.00
减：营业外支出		1,000.00	25,643.39
其中：非流动资产处置损失			25,643.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		138,956,771.16	30,023,086.75
减：所得税费用		20,489,901.55	3,631,523.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		118,466,869.61	26,391,562.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.06
（二）稀释每股收益		0.29	0.06
六、其他综合收益		-21,538.85	
七、综合收益总额		118,445,330.76	26,391,562.96

法定代表人：毛志远

主管会计工作负责人：谢玉梅

会计机构负责人：沈德

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,186,184,934.38	3,631,190,254.15
收到的税费返还		1,468,275.00	2,440,288.03
收到其他与经营活动有关的现金		330,038,698.45	441,672,164.02
经营活动现金流入小计		5,517,691,907.83	4,075,302,706.20
购买商品、接受劳务支付的现金		4,785,521,302.06	3,271,294,206.21
支付给职工以及为职工支付的现金		212,895,830.81	221,372,422.70
支付的各项税费		153,162,400.68	121,853,335.91
支付其他与经营活动有关的现金		441,973,595.12	497,771,225.66
经营活动现金流出小计		5,593,553,128.67	4,112,291,190.48
经营活动产生的现金流量净额		-75,861,220.84	-36,988,484.28
二、投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,582,907.00	1,037,372.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,582,907.00	1,037,372.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,773,675,775.09	2,734,691,048.01
支付其他与投资活动有关的现金			502,677.07
投资活动现金流出小计		1,773,675,775.09	2,735,193,725.08
投资活动产生的现金流量净额		-1,772,092,868.09	-2,734,156,353.08
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		92,169,000.00	313,600,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		92,169,000.00	313,600,000.00
取得借款收到的现金		2,549,500,000.00	2,216,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		140,438,181.21	499,241.37
筹资活动现金流入小计		2,782,107,181.21	2,530,099,241.37
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	370,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		253,612,149.67	124,231,482.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,225,345.62	
筹资活动现金流出小计		606,837,495.29	494,231,482.06
筹资活动产生的现金流量净额		2,175,269,685.92	2,035,867,759.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,629.73	-16,468.11
五、现金及现金等价物净增加额		327,234,967.26	-735,293,546.16
加：期初现金及现金等价物余额		2,202,597,925.25	2,070,629,283.47
六、期末现金及现金等价物余额		2,529,832,892.51	1,335,335,737.31

法定代表人：毛志远 主管会计工作负责人： 谢玉梅 会计机构负责人：沈德

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,481,261,736.56	2,308,216,740.23
收到其他与经营活动有关的现金		147,663,954.42	181,661,418.01
经营活动现金流入小计		2,628,925,690.98	2,489,878,158.24
购买商品、接受劳务支付的现金		2,301,672,663.71	2,075,347,776.63
支付给职工以及为职工支付的现金		29,390,843.32	46,952,803.68
支付的各项税费		23,899,076.92	62,152,073.37
支付其他与经营活动有关的现金		252,340,402.29	292,157,846.13
经营活动现金流出小计		2,607,302,986.24	2,476,610,499.81
经营活动产生的现金流量净额		21,622,704.74	13,267,658.43
二、投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		--	47,000.00
投资活动现金流入小计		--	47,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,357,571.61	41,900,282.90
投资支付的现金		565,931,100.00	506,400,000.00
投资活动现金流出小计		589,288,671.61	548,300,282.90
投资活动产生的现金流量净额		-589,288,671.61	-548,253,282.90
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		600,000,000.00	690,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		137,870,876.25	
筹资活动现金流入小计		737,870,876.25	690,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,348,699.47	21,117,664.55
支付其他与筹资活动有关的现金		3,225,345.62	
筹资活动现金流出小计		381,574,045.09	371,117,664.55
筹资活动产生的现金流量净额		356,296,831.16	318,882,335.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-211,369,135.71	-216,103,289.02
加: 期初现金及现金等价物余额		1,036,549,227.28	870,105,460.99
六、期末现金及现金等价物余额		825,180,091.57	654,002,171.97

法定代表人: 毛志远

主管会计工作负责人: 谢玉梅

会计机构负责人: 沈德

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益						外币报表 折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	408,133,010.00	861,755,540.17		17,672,259.30	51,581,599.87	678,521,047.05	21,538.85	1,222,617,089.43	3,240,302,084.67
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	408,133,010.00	861,755,540.17		17,672,259.30	51,581,599.87	678,521,047.05	21,538.85	1,222,617,089.43	3,240,302,084.67
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）				5,552,401.02		80,920,055.28	-63,708.80	92,721,897.06	179,130,644.56
（一）净利润						93,164,045.58		546,517.10	93,710,562.65
（二）其他综合收益							-63,708.80		-63,708.80
上述（一）和（二）小计						93,164,045.58	-63,708.80	546,517.10	93,646,853.85
（三）所有者投入和减少资本								92,169,000.00	92,169,000.00
1. 所有者投入资本								92,169,000.00	92,169,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-12,243,990.30			-12,243,990.30

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						-12,243,990.30			-12,243,990.30
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备				5,552,401.02				6,379.96	5,558,781.01
1. 本期提取				88,166,622.89				4,533,170.32	92,699,793.24
2. 本期使用				82,614,221.87				4,526,790.36	87,141,012.23
（七）其他									
四、本期期末余额	408,133,010.00	861,755,540.17		23,224,660.32	51,581,599.87	759,441,102.33	-42,169.95	1,315,338,986.49	3,419,432,729.23

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	408,133,010.00	861,718,451.43		15,990,145.49	38,912,326.42	529,025,808.13		612,446,667.77	2,466,226,409.24
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	408,133,010.00	861,718,451.43		15,990,145.49	38,912,326.42	529,025,808.13		612,446,667.77	2,466,226,409.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		37,088.74		1,682,113.81	12,669,273.45	149,495,238.92	21,538.85	610,170,421.66	774,075,675.43
(一) 净利润						174,408,502.67		2,574,214.63	176,982,717.30
(二) 其他综合收益							21,538.85		21,538.85
上述(一)和(二)小计						174,408,502.67	21,538.85	2,574,214.63	177,004,256.15
(三) 所有者投入和减少资本		37,088.74						607,691,811.26	607,728,900.00
1. 所有者投入资本		37,088.74						622,549,900.00	622,549,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-14,858,088.74	-14,821,000.00
(四) 利润分配					12,669,273.45	-24,913,263.75			-12,243,990.30
1. 提取盈余公积					12,669,273.45	-12,669,273.45			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,243,990.30			-12,243,990.30
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备				1,682,113.81				-95,604.23	1,586,509.58
1. 本期提取				98,180,044.10				5,985,840.07	104,165,884.17
2. 本期使用				96,497,930.29				6,081,444.30	102,579,374.59
（七）其他									
四、本期期末余额	408,133,010.00	861,755,540.17		17,672,259.30	51,581,599.87	678,521,047.05	21,538.85	1,222,617,089.43	3,240,302,084.67

法定代表人：毛志远

主管会计工作负责人：谢玉梅

会计机构负责人：沈德

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	408,133,010.00	862,921,384.99		6,756,934.98	51,581,599.87	269,830,838.74	21,538.85	1,599,245,307.43
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	408,133,010.00	862,921,384.99		6,756,934.98	51,581,599.87	269,830,838.74	21,538.85	1,599,245,307.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-4,469,107.02		106,222,879.31	-21,538.85	101,732,233.44
(一) 净利润						118,466,869.61		118,466,869.61
(二) 其他综合收益							-21,538.85	-21,538.85
上述(一)和(二)小计						118,466,869.61	-21,538.85	118,445,330.76
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配						-12,243,990.30		-12,243,990.30
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						-12,243,990.30		-12,243,990.30
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备				-4,469,107.02				-4,469,107.02
1. 本期提取				17,485,832.05				17,485,832.05
2. 本期使用				21,954,939.07				21,954,939.07
（七）其他								
四、本期期末余额	408,133,010.00	862,921,384.99		2,287,827.96	51,581,599.87	376,053,718.05		1,700,977,540.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	408,133,010.00	862,921,384.99		5,218,009.30	38,912,326.42	168,051,368.04		1,483,236,098.75
加:会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	408,133,010.00	862,921,384.99		5,218,009.30	38,912,326.42	168,051,368.04		1,483,236,098.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,538,925.68	12,669,273.45	101,779,470.70	21,538.85	116,009,208.68
(一)净利润						126,692,734.45		126,692,734.45
(二)其他综合收益							21,538.85	21,538.85
上述(一)和(二)小计						126,692,734.45	21,538.85	126,714,273.30
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,669,273.45	-24,913,263.75		-12,243,990.30
1.提取盈余公积					12,669,273.45	-12,669,273.45		

2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,243,990.30		-12,243,990.30
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备				1,538,925.68				1,538,925.68
1. 本期提取				8,182,213.34				8,182,213.34
2. 本期使用				6,643,287.66				6,643,287.66
（七）其他								
四、本期期末余额	408,133,010.00	862,921,384.99		6,756,934.98	51,581,599.87	269,830,838.74	21,538.85	1,599,245,307.43

法定代表人：毛志远

主管会计工作负责人：谢玉梅

会计机构负责人：沈德

路桥集团国际建设股份有限公司

财务报表附注

2011 半年度

编制单位：路桥集团国际建设股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

本公司系经交通部交体发[1998]783号文批准，由中国路桥(集团)总公司(已改名为中国交通建设股份有限公司)进行股份制改组，并于1999年3月8日，经国家经济贸易委员会以国经贸企改(1999)155号文同意，由中国路桥(集团)总公司、中交第一公路勘察设计研究院、中交第二公路勘察设计研究院、中交公路规划设计院、中国公路工程咨询监理总公司发起设立的股份有限公司。经财政部1999年2月13日以财管字[1999]33号文批准，中国路桥(集团)总公司以其全资子公司经评估确认的生产经营性净资产折人民币44,847.39万元投入，占投资总额的99.4456%；其余四个发起人以现金合计人民币250万元投入，占投资总额的0.5544%。各发起人投入本公司的净资产额为45,097.39万元，按净资产的65%折为股本，计29,313.30万股(每股面值1元)，股权性质均界定为国有法人股。1999年3月18日，本公司领取了国家工商行政管理局颁发企业法人营业执照(营业执照注册号：1000001003135(6-6))。经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)84号批准，本公司于2000年7月5日公开发行社会公众股11,500万股，发行后注册资本变更为40,813万元。本公司注册地址：北京市海淀区三里河路15号，法定代表人：毛志远。

本公司属于土木工程建筑业，经营范围主要包括：公路、桥梁、隧道工程建设项目的总承包；公路收费经营；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述工程所需的劳务人员。本公司的提供主要劳务包括：桥梁施工、高速公路施工等。

本公司的母公司为中国交通建设股份有限公司；最终控制人为中国交通建设集团有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

(二) 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2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务及外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月一日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将期末余额超过 1000 万元的应收账款和期末余额超过 500 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为工程款、销售货款、BOT 公司筹建期应收款和其他。

在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项和 BOT 公司筹建期应收款不计提坏账准备之外，本公司其他组合按资产负债表日余额的 1% 计算确认减值损失，计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将单项金额 1000 万元以下的应收账款和将单项金额 500 万元以下的其他应收款，确定为单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项。

本公司本年度单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（十）存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资、工程施工等八大类。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法摊销，周转材料采用分次摊销法摊销。

工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。工程施工即累计已发生的施工成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额在资产负债表中反映为已完工尚未结算款；工程结算即已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利（亏损）的金额，其差额在资产负债表中反映为已结算尚未完工款。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于用于出售的材料存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值；对于承揽工程，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，根据预计当期合同亏损提取合同损失准备。

（十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注之（五）同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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；长期股权投资的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。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 投资性房地产

本公司的投资性房地产系已出租的房屋，按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30 年	3%	3.23%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40 年	3%	2.43%-9.70%
机器设备	5-14 年	3%	6.93%-19.40%
运输工具	5-12 年	3%	8.08%-19.40%
电子设备	4-10 年	3%	9.70%-24.25%
工具用具	4-10 年	3%	9.70%-24.25%
船舶	8-10 年	3%	9.70%-12.13%
其他设备	4-10 年	3%	9.70%-24.25%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

(十四) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(十五) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和特许经营权。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司的特许经营权，系本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设按照有关程序自授权方（政府或其他相关部门）取得，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的对象收取费用。根据《企业会计准则解释第 2 号》，该项无形资产按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确定其成本。特许经营权成本在特许权期限内，采用车流量法摊销。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法或车流量法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
贵都高速公路特许经营权	29.5 年	车流量法	
重庆丰涪高速公路特许经营权	30 年	车流量法	
重庆丰石高速公路特许经营权	30 年	车流量法	
土地使用权	50 年	直线法	

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括临时设施、装修费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
装修费	直线法	受益期	
临时设施	直线法	受益期	
信息化系统	直线法	受益期	
其他	直线法	受益期	

(十八) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(十九) 收入

1. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，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；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。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。

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、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，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(二十三) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司目前涉及的租赁均为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十四) 企业年金

本公司根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》和控股股东中国交通建设股份有限公司《关于印发中国交通建设集团有限公司试行企业年金方案的通知》（中交股人字[2008]45号文）的规定，从2006年1月1日起试行企业年金方案。年金方案具体内容如下：

(1) 参加条件：同时具备下列条件的员工可以自愿加入年金方案：

- A、试用期满且为公司服务时间超过1年；
- B、已依法参加基本养老保险并履行缴费义务的；
- C、在本方案的实施有效期内，与公司有正式的劳动合同关系

(2) 资金筹集和缴费办法

企业年金基金由企业和参加计划的员工个人共同缴纳，企业缴费按国家或地方政府规定的渠道列支，个人缴费由公司从员工工资中代扣代缴。企业缴费基数为企业上年度职工工资总额，员工个人缴费基数为当年的基本养老保险缴费基数。企业缴费基数由集团公司按年度核定，缴费比例最高不超过上年工资总额的十二分之一；个人缴费比例最低为百分之一。

(3) 基金管理：

本公司企业年金基金方案采用完全积累制度，采用个人账户方式进行管理，企业年金基金由企业缴费、员工个人缴费和投资运营收益组成，员工个人缴费部分及其收益全部归属于员工个人，企业缴费部份及其投资收益按员工服务年限逐年按比例归属员工个人，直至100%完全归属。

本公司企业年金基金采用法人受托模式，选择具备国家规定资质的法人受托机构（受托人）管理基金。

(4) 待遇计发和支付方式

员工符合下列条件可以申请领取年金：

- A、达到国家规定的退休年龄；
- B、退休前身故；
- C、出境定居。

按照个人账户累积额计发，参加计划的员工原则上应采取分期领取的方式（特殊情况经本单位年金管理委员会批准可以选择一次性领取），由受托人指令托管人向受益人按照约定方式支付年金待遇。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	工程施工收入	3%	
	房屋租赁、服务业务收入	5%	
增值税	产品销售或劳务收入	17%	
城建税	应交流转税额	1-7%	
教育费附加	应交流转税额	3-4%	

2. 企业所得税

公司名称	税率	获利起始年度	备注
本公司	15%	—	a
中交路桥华北工程有限公司	25%	—	a
北京瑞拓电子技术发展有限公司	15%	—	a
路桥集团基础建设投资有限公司	10%	—	b
路桥华南工程有限公司	15%	—	a
路桥华东工程有限公司	24%	—	c
上海沪升投资有限公司	24%	—	c
中交路桥北方工程有限公司	25%	—	
路桥建设（贵州）检验检测有限公司	25%	—	
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	15%	—	d
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	15%	—	d
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	15%	—	d
中交路桥南方工程有限公司	25%	—	

a 根据 2008 年 1 月 1 日起开始执行的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的有关规定，本公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业（认证编号：GR200911000451），2009 年至 2011 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税；路桥华南工程有限公司经广东省科学技术厅批准认定为高新技术企业（认定编号：GR200844001105），2008 年至 2010 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税；北京瑞拓电子技术发展有限公司经北京市科学技术委员会批准认定为高新技术企业（认证编号：GR200811000320），2008 年至 2010 年期间减按 15% 的税率征收企业所得税。

b 根据香港税务条例第 112 章之规定“本港法团公司的利得税率为 16.5%”，同时“本港居民从海外赚取利润而无须在本港纳税”，路桥集团基础建设投资有限公司本年度所得均非来自香港，故本年度公司在香港的实际税负为零；同时为香港注册公司，在国内所得税由物业公司代扣代缴，按照当期物业租赁收入总额 10% 扣取。

c 根据国发[2007]39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。路桥华东工程有限公司和上海沪升投资有限公司 2008 年以前适用的税率为 15%，2011 年根据规定按 24% 的税率计缴企业所得税。

d 根据国发[2007]39 号文《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，根据国务院实施西部大开发有关文件精神，财政部、税务总局和海关总署联合下发的《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行。2010 年以前，对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入 70% 的企业，实行企业自行申请，税务机关审核的管理办法。贵州中交贵都高速公路建设有限公司、路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司和路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司的注册地分别为贵州省贵阳市和重庆市，属西部大开发有关文件规定的西部地区，按 15% 税率计缴企业所得税。

3. 房产税

自用房产按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
\	控股子公司	广东中山市	建筑施工业	12200 万	郭主龙	公路、桥梁施工
路桥华东工程有限公司	控股子公司	上海市	建筑施工业	8000 万	卢冠楠	公路、桥梁施工
中交路桥北方工程有限公司	全资子公司	北京市	建筑施工业	15001 万	谢汉林	公路、桥梁施工
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	控股子公司	贵阳市	投资	50000 万	陈奋健	公路建设投资
上海沪升投资有限公司	控股子公司	上海市	投资	6000 万	毛志远	实业投资
中交路桥华北工程有限公司	全资子公司	北京市	建筑施工业	8000 万	彭立志	公路、桥梁施工
路桥建设(贵州)试验检测有限公司	全资子公司	都匀市	建筑施工业	200 万	杨爱国	试验检测
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	全资子公司	重庆市	投资	20000 万	杨思民	公路建设投资
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	全资子公司	重庆市	投资	20000 万	杨思民	公路建设投资
中交路桥南方工程有限公司	全资子公司	北京市	建筑施工业	8000 万	侯耀	公路、桥梁施工

子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
路桥华南工程有限公司	97.08	—	97.08	66,507,540.06	—	是
路桥华东工程有限公司	70.00	26.56	96.56	59,158,011.00	—	是
中交路桥北方工程有限公司	100.00	—	100.00	148,011,000.00	—	是
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	51.00	—	51.00	1,332,941,100.00	—	是
上海沪升投资有限公司	70.00	—	70.00	42,000,000.00	—	是
中交路桥华北工程有限公司	100.00	—	100.00	80,000,000.00	—	是
路桥建设(贵州)试验检测有限公司	100.00	—	100.00	2,000,000.00	—	是
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	100.00	—	100.00	700,000,000.00	—	是
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	100.00	—	100.00	700,000,000.00	—	是
中交路桥南方工程有限公司	100.00	—	100.00	80,000,000.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
路桥华南工程有限公司	有限公司	73616826-0	5,935,233.08	—	—
路桥华东工程有限公司	有限公司	74651065-6	—	—	—
中交路桥北方工程有限公司	有限公司	77950564-2	—	—	—
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	有限公司	66695460-1	1,280,598,315.26	—	—
上海沪升投资有限公司	有限公司	78240100-0	19,131,980.83	—	—
中交路桥华北工程有限公司	有限公司	67960075-7	—	—	—
路桥建设(贵州)试验检测有限公司	有限公司	67543162-6	—	—	—
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	有限公司	67868649-9	—	—	—
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	有限公司	68394086-9	—	—	—
中交路桥南方工程有限公司	有限公司	55311369-7	—	—	—

2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
北京瑞拓电子技术发展有限公司	控股子公司	北京市	工业	3050万	龚军	电子工程设计施工
路桥集团基础建设投资有限公司	全资子公司	香港	投资	1万港元	毛志远	基础建设投资
中怡香港有限公司	全资子公司	香港	服务	1万港元	陈宁	房屋租赁

子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京瑞拓电子技术发展有限公司	84.26	—	84.26	27,501,688.85	—	是
路桥集团基础建设投资有限公司	100	—	100	10,604.00	—	是
中怡香港有限公司	—	100	100	10,604.00	—	是

子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	备注
北京瑞拓电子技术发展有限公司	有限公司	10169461-1	9,673,457.31	—	—
路桥集团基础建设投资有限公司	有限公司	—	—	—	—
中怡香港有限公司	有限公司	—	—	—	—

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	6,007,760.63	1.0000	6,007,760.63	5,107,957.51	1.0000	5,107,957.51
美元	27,588.08	6.4716	178,538.96	22,312.28	6.6227	147,767.54
宽扎	2,780,916.69	0.0696	193,515.92	25,166,822.07	0.0712	1,792,175.40
西非法郎	8,115,843.00	0.0141	114,179.34			
现金小计			6,493,994.85			7,047,900.45
二、银行存款						
人民币	2,520,628,263.27	1.0000	2,520,628,263.27	2,190,609,972.73	1.0000	2,190,609,972.73
美元	33,553.77	6.4716	217,146.58	33,603.77	6.6227	222,547.69
港币	607,751.96	0.8316	505,406.53	654,204.19	0.8509	556,662.35
宽扎	13,686,542.16	0.0696	952,406.73	38,689,049.04	0.0712	2,755,117.90
西非法郎	30,170,475.00	0.0141	424,459.30			
坦桑尼亚先令	200,000.00	0.0041	819.37			
银行存款小计			2,522,728,501.78			2,194,144,300.67
三、其他货币资金						
人民币	1,617,204.78	1.0000	1,617,204.78	2,410,543.59	1.0000	2,410,543.59
其他货币资金小计			1,617,204.78			2,410,543.59

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合 计			2,530,839,701.41			2,203,602,744.71

其他货币资金年末余额中民工工资保证金存款为 1,006,808.90 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

应收票据明细项目列示如下：

项目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	6,150,000.00	1,560,000.00

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和关联单位欠款；

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款、期末已背书未到期的票据。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	73,200,695.92	3.99%	11,396,010.79	15.57%	61,804,685.13
按组合计提坏账准备的应收账款					
工程款	1,727,227,625.54	94.04%	17,272,276.23	1.00%	1,709,955,349.31
销售货款	11,222,442.27	0.61%	112,224.42	1.00%	11,110,217.85
组合小计	1,738,450,067.81	94.65%	17,384,500.65	1.00%	1,721,065,567.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,052,567.65	1.36%	15,673,564.25	62.56%	9,379,003.40
合 计	1,836,703,331.38	100.00%	44,454,075.69	2.42%	1,792,249,255.69
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	69,331,208.80	2.88%	10,676,804.44	15.40%	58,654,404.36
按组合计提坏账准备的应收账款					
工程款	2,275,786,193.95	94.50%	22,757,861.95	1.00%	2,253,028,332.00
销售货款	29,824,820.04	1.24%	298,248.20	1.00%	29,526,571.84
组合小计	2,305,611,013.99	95.74%	23,056,110.15	1.00%	2,282,554,903.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,124,781.04	1.38%	16,861,931.27	50.90%	16,262,849.77
合 计	2,408,067,003.83	100.00%	50,594,845.86	2.10%	2,357,472,157.97

其中：外币列示如下：

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	438,051.09	6.4716	2,834,891.44	9,107,272.38	6.6227	60,314,732.79

其中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,164,776,931.30	67.00%	11,647,769.29	1,153,129,162.01
1-2年(含)	483,529,203.42	27.81%	4,835,292.03	478,693,911.39
2-3年(含)	82,288,745.17	4.73%	822,887.45	81,465,857.72
3年以上	7,855,187.92	0.45%	78,551.88	7,776,636.04
合计	1,738,450,067.81	100.00%	17,384,500.65	1,721,065,567.16
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,858,656,425.22	80.61%	18,586,564.25	1,840,069,860.97
1-2年(含)	326,182,484.35	14.15%	3,261,824.85	322,920,659.50
2-3年(含)	71,429,332.83	3.10%	714,293.33	70,715,039.50
3年以上	49,342,771.59	2.14%	493,427.72	48,849,343.87
合计	2,305,611,013.99	100.00%	23,056,110.15	2,282,554,903.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
珠海市公路建设中心	52,820,990.00	5,282,099.00	10%	预计部分无法收回
佛山市顺德区恒顺交通投资管理公司	20,379,705.92	6,113,911.78	30%	预计部分无法收回
辽宁省高等级公路建设局	5,523,864.00	1,657,159.20	30%	预计部分无法收回
日喀则交通局	3,450,023.75	3,450,023.75	100%	预计无法收回
江珠高速公路江门段有限公司	3,077,110.00	1,538,555.00	50%	预计部分无法收回
浙江临安高速公路有限公司	2,333,902.00	2,333,902.00	100%	预计无法收回
安徽省高等级公路工程建设指挥部	2,260,974.35	678,292.32	30%	预计部分无法收回
榕东桥高速公路建设指挥部	1,972,847.10	1,972,847.10	100%	预计无法收回
苏州高速公路建设指挥部	1,262,597.73	1,262,597.73	100%	预计无法收回
青岛市公路建设指挥部	1,200,000.00	1,200,000.00	100%	预计无法收回
三亚市交通局	1,183,455.00	355,036.50	30%	预计部分无法收回
三亚市规划建设局	994,700.00	298,410.00	30%	预计部分无法收回
河北省廊涿高速公路筹建处	828,400.64	248,520.19	30%	预计部分无法收回
湖南省高速公路开发有限公司	409,246.58	122,773.97	30%	预计部分无法收回
中铁三局集团第六工程有限公司	92,000.00	92,000.00	100%	预计无法收回

应收账款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
王红斌作业队	87,870.00	87,870.00	100%	预计无法收回
冀海军作业队	60,533.00	60,533.00	100%	预计无法收回
青岛市公路建设指挥部	56,501.00	56,501.00	100%	预计无法收回
任大庆作业队	50,000.00	50,000.00	100%	预计无法收回
李卫林作业队	43,563.50	43,563.50	100%	预计无法收回
郑燕华作业队	33,800.00	33,800.00	100%	预计无法收回
内蒙乌盟金桥公司	28,600.00	28,600.00	100%	预计无法收回
山西太原杰威公司	23,600.00	23,600.00	100%	预计无法收回
盐通高速公路指挥部	20,000.00	20,000.00	100%	预计无法收回
北京兴华公司	16,000.00	16,000.00	100%	预计无法收回
韩立强作业队	14,000.00	14,000.00	100%	预计无法收回
万达路面公司	11,579.00	11,579.00	100%	预计无法收回
赵长青作业队	11,400.00	11,400.00	100%	预计无法收回
万兴路面公司	6,000.00	6,000.00	100%	预计无法收回
合计	98,253,263.57	27,069,575.04		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
苏州市高速公路建设指挥部	款项已收回	账龄较长, 预计无法收回	1,777,038.38	5,923,461.27
西安绕城局	款项已收回	账龄较长, 预计无法收回	146,239.20	487,464.00
合计			1,923,277.58	6,410,925.27

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

单位名称	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
中国交通建设股份有限公司	432,247,261.31	4,322,472.62	500,474,630.42	5,004,746.30

(5) 应收账款按客户类别前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
中国交通建设股份有限公司	关联方	432,247,261.31	1--2 年	23.53%
珠海市公路建设中心	非关联方	76,650,942.00	2-3 年	4.17%
朔州高速公路建设管理处	非关联方	40,948,902.06	1 年以内	2.23%
湖北省沪蓉西高速公路建设指挥部	非关联方	30,236,853.43	1--2 年	1.65%
杭州市江东大桥建设指挥部	非关联方	26,111,708.00	1--2 年	1.42%
合计		606,195,666.80		33.00%

(6) 应收关联方账款情况见本报告附注六、(三)。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,588,610.91	1.74%	12,588,610.91	100.00%	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
BOT 公司筹建期应收款	1,700.00	0.00%	—	—	1,700.00
其他	706,842,864.84	97.47%	7,068,428.61	1.00%	699,774,436.23
组合小计	706,844,564.84	97.48%	7,068,428.61	1.00%	699,776,136.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,706,776.33	0.79%	5,706,776.33	100.00%	-
合计	725,139,952.08	100.00%	25,363,815.85	3.50%	699,776,136.23
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,588,610.91	1.80%	12,588,610.91	100.00%	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
BOT 公司筹建期应收款	10,073,523.91	1.44%	—	—	10,073,523.91
其他	670,536,445.92	95.94%	6,705,364.44	1.00%	663,831,081.48
组合小计	680,609,969.83	97.38%	6,705,364.44	0.99%	673,904,605.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,706,776.33	0.82%	5,706,776.33	100.00%	—
合计	698,905,357.07	100.00%	25,000,751.68	3.58%	673,904,605.39

其中：外币列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	875,521.16	6.4716	5,666,022.74	146,061.69	6.6227	967,322.75
港币	81,015,467.01	0.8316	67,372,462.37	81,015,467.01	0.8509	68,936,060.88
合计			73,038,485.11			69,903,383.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	391,810,066.23	55.43%	3,918,100.66	387,891,965.57
1-2 年 (含)	253,983,088.13	35.93%	2,539,813.88	251,443,274.25
2-3 年 (含)	49,405,614.10	6.99%	494,056.14	48,911,557.96
3 年以上	11,645,796.38	1.65%	116,457.92	11,529,338.46
合计	706,844,564.84	100.00%	7,068,428.61	699,776,136.23
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	371,225,679.78	55.36%	3,712,233.60	367,513,446.18
1-2 年 (含)	264,770,168.82	39.49%	2,647,618.87	262,122,549.95
2-3 年 (含)	24,631,522.59	3.67%	246,421.23	24,385,101.36
3 年以上	9,909,074.73	1.48%	99,090.74	9,809,983.99
合计	670,536,445.92	100.00%	6,705,364.44	663,831,081.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收账款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
刘耀森	12,588,610.91	12,588,610.91	100%	预计无法收回
沈阳于洪公司	2,307,781.71	2,307,781.71	100%	预计无法收回
高碑店物业公司	1,494,548.93	1,494,548.93	100%	预计无法收回
王玉强桥梁作业队	711,499.48	711,499.48	100%	预计无法收回
鑫通有限公司	324,106.60	324,106.60	100%	预计无法收回
广州天河长江厂	73,500.00	73,500.00	100%	预计无法收回
红峰水泥公司	290,000.00	290,000.00	100%	预计无法收回
天津通亚公司	230,339.61	230,339.61	100%	预计无法收回
湖南省第六工程有限公司	275,000.00	275,000.00	100%	预计无法收回
合计	18,295,387.24	18,295,387.24		

(2) 本期无单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款和关联方单位欠款。

(5) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
百富达国际投资企业有限公司	中基处置款	非关联方	67,372,462.37	1-2年	9.29%
泉州市泉三高速公路投资有限责任公司	履约保证金	非关联方	56,163,357.00	1年以内	7.75%
中山市鑫宏路桥工程有限公司	往来款	非关联方	53,242,096.95	1-2年	7.34%
中山远兴工程技术咨询有限公司	往来款	非关联方	31,012,552.58	1-2年	4.28%
江西省运输交通厅德兴至南昌高速公路项目建设办公室	履约保证金	非关联方	19,298,596.00	1-2年	2.66%
合计			227,089,064.90		31.32%

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	610,227,816.74	77.33%	711,636,910.23	78.92%
1-2年(含)	177,697,642.90	22.53%	187,013,561.74	20.74%
2-3年(含)	1,115,311.06	0.14%	2,430,722.87	0.27%
3年以上	37,308.81	0.00%	668,500.00	0.07%
合计	789,078,079.51	100.00%	901,749,694.84	100.00%

其中: 外币列示如下:

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,636,818.40	6.4716	17,064,433.98	211,167.01	6.6227	1,398,495.76

(2) 预付款项前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占总额的比例	预付时间	未结算原因
中交投资有限公司	关联方	191,147,223.00	24.13%	2010年2011年	未达结算条件
中交第一公路工程局有限公司	关联方	48,811,000.00	6.16%	2010年2011年	未达结算条件
宝钢集团上海二钢有限公司	非关联方	29,370,496.03	3.71%	2011年	未达结算条件
上海浦江缆索股份有限公司	非关联方	27,951,450.00	3.53%	2011年	未达结算条件
江苏中泰钢结构股份有限公司	非关联方	20,904,204.00	2.64%	2011年	未达结算条件
合计		318,184,373.03	40.17%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
中交投资有限公司	117,000,000.00	1-2年	预付工程款, 未达到结算条件
中交第一公路工程局有限公司	42,000,000.00	1-2年	预付工程款, 未达到结算条件
合计	159,000,000.00		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。关联方单位款项见本附注六、(三)。

(六) 存货

(1) 存货分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	886,663,929.80		886,663,929.80	645,947,657.62	—	645,947,657.62
在产品	24,837,547.87		24,837,547.87	16,094,424.52	—	16,094,424.52
低值易耗品	4,101,786.49		4,101,786.49	3,451,815.02	—	3,451,815.02
周转材料	273,590,809.17		273,590,809.17	247,433,985.23	—	247,433,985.23
建造合同形成的资产	2,946,567,781.20	2,685,996.20	2,943,881,785.00	2,029,448,802.22	326,615.72	2,029,122,186.50
合计	4,135,761,854.53	2,685,996.20	4,133,075,858.33	2,942,376,684.61	326,615.72	2,942,050,068.89

本期存货余额较上年增长 40.56% 的原因主要系原材料储备增加及部分项目完工程度增加导致已完工未结算产值增加所致。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
建造合同形成的资产	326,615.72	2,475,823.42	116,442.94		2,685,996.20

本期建造合同形成的存货跌价准备转回的原因系中交华北公司贵州项目、中交北方公司太中银铁路项目预计合同总收入大于预计合同总成本而转回的金额。

(七) 对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本
中交西安筑路机械有限公司	有限公司	西安	陈云	工业	45.69	45.69	32,802.5793 万
被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码	
中交西安筑路机械有限公司	1,282,783,097.23	764,225,217.07	518,557,880.16	264,712,094.11	8,906,076.27	62805433-8	

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	—	24,000,000.00
南方证券股份有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00	—	33,000,000.00
中交西安筑路机械有限公司	权益法	150,744,912.26	232,859,909.20	4,069,186.25	236,929,095.45
合计		207,744,912.26	289,859,909.20	4,069,186.25	293,929,095.45
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
清华紫光科技创新投资有限公司	8.00%	8.00%	—	—	—
南方证券股份有限公司	0.87%	0.87%	33,000,000.00	—	—
中交西安筑路机械有限公司	45.69%	45.69%	—	—	—
合计			33,000,000.00	—	—

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

(九) 投资性房地产

投资性房地产本期增减变动如下

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、投资性房地产原价合计	435,504,312.01	—		435,504,312.01
1、房屋、建筑物	435,504,312.01			435,504,312.01
二、投资性房地产累计折旧合计	127,338,145.92	5,673,703.68		133,011,849.60
1、房屋、建筑物	127,338,145.92	5,673,703.68		133,011,849.60
三、投资性房地产账面净值合计	308,166,166.09			302,492,462.41
1、房屋、建筑物	308,166,166.09			302,492,462.41
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—			
1、房屋、建筑物	—			
五、投资性房地产账面价值合计	308,166,166.09			302,492,462.41
1、房屋、建筑物	308,166,166.09			302,492,462.41

本期计提的折旧为 5,673,703.68 元。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司投资性房地产未发现有减值事项发生，故未计提相应的资产减值准备。

(十) 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	891,049,429.79	74,053,422.90	4,425,725.24	960,677,127.45
1、房屋建筑物	68,717,877.33	-	-	68,717,877.33
2、机器设备	500,163,663.64	60,662,158.79	730,776.98	560,095,045.45
3、运输工具	118,664,346.95	6,999,710.36	529,022.86	125,135,034.45
4、电子设备	13,977,229.40		1,597,072.78	12,380,156.62
5、交通船舶	140,413,688.62	330,698.78	-	140,744,387.40
6、其他设备	49,112,623.85	6,060,854.97	1,568,852.62	53,604,626.20
二、累计折旧合计	325,087,414.92	57,652,252.66	1,854,946.02	380,884,721.56
1、房屋建筑物	2,549,528.47	1,110,937.27	-	3,660,465.74
2、机器设备	160,450,332.43	30,529,737.01	327,430.37	190,652,639.07
3、运输工具	45,477,329.55	9,541,512.74	41,429.14	54,977,413.15
4、电子设备	5,610,996.57	2,121,913.62	-	7,732,910.19
5、交通船舶	92,570,308.91	8,759,085.42	-	101,329,394.33
6、其他设备	18,428,918.99	5,589,066.60	1,486,086.51	22,531,899.08
三、固定资产净值合计	565,962,014.87			579,792,405.89
1、房屋建筑物	66,168,348.86			65,057,411.59
2、机器设备	339,713,331.21			369,442,406.38
3、运输工具	73,187,017.40			70,157,621.30
4、电子设备	8,366,232.83			4,647,246.43
5、交通船舶	47,843,379.71			39,414,993.07
6、其他设备	30,683,704.86			31,072,727.12
四、固定资产减值准备累计金额合计	—			
1、房屋建筑物	—			
2、机器设备	—			
3、运输工具	—			
4、电子设备	—			
5、交通船舶	—			
6、其他设备	—			
五、固定资产账面价值合计	565,962,014.87			579,792,405.89
1、房屋建筑物	66,168,348.86			65,057,411.59
2、机器设备	339,713,331.21			369,442,406.38
3、运输工具	73,187,017.40			70,157,621.30
4、电子设备	8,366,232.83			4,647,246.43
5、交通船舶	47,843,379.71			39,414,993.07
6、其他设备	30,683,704.86			31,072,727.12

本期计提的折旧额为 57,652,252.65 元。

(十一) 无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	8,158,880,455.44	2,271,951,647.53	-	10,430,832,102.97
1、贵都高速公路特许经营权	6,162,397,838.50	372,093,214.19	-	6,534,491,052.69
2、重庆丰涪高速公路特许经营权	895,529,851.29	936,643,241.36	-	1,832,173,092.65
3、重庆丰石高速公路特许经营权	1,096,956,535.51	963,215,191.98	-	2,060,171,727.49
4、土地使用权	3,996,230.14	-	-	3,996,230.14
二、无形资产累计摊销额合计	142,188.02	24,137,250.76	-	24,279,438.78
1、贵都高速公路特许经营权	-	24,092,349.28	-	24,092,349.28
2、重庆丰涪高速公路特许经营权	-	-	-	-
3、重庆丰石高速公路特许经营权	-	-	-	-
4、土地使用权	142,188.02	44,901.48	-	187,089.50
三、无形资产账面净值合计	8,158,738,267.42			10,406,552,664.19
1、贵都高速公路特许经营权	6,162,397,838.50			6,510,398,703.41
2、重庆丰涪高速公路特许经营权	895,529,851.29			1,832,173,092.65
3、重庆丰石高速公路特许经营权	1,096,956,535.51			2,060,171,727.49
4、土地使用权	3,854,042.12			3,809,140.64
四、无形资产减值准备累计金额合计	-			
1、贵都高速公路特许经营权	-			
2、重庆丰涪高速公路特许经营权	-			
3、重庆丰石高速公路特许经营权	-			
4、土地使用权	-			
五、无形资产账面价值合计	8,158,738,267.42			10,406,552,664.19
1、贵都高速公路特许经营权	6,162,397,838.50			6,510,398,703.41
2、重庆丰涪高速公路特许经营权	895,529,851.29			1,832,173,092.65
3、重庆丰石高速公路特许经营权	1,096,956,535.51			2,060,171,727.49
4、土地使用权	3,854,042.12			3,809,140.64

本期摊销额为 24,137,250.76 元。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
临时设施	58,521,624.65	16,228,522.13	29,396,195.73		45,353,951.05
装修费	169,673.32	1,618,471.42	120,072.67		1,668,072.07
信息化系统	1,718,615.30	15,500.00	532,904.74		1,201,210.56
其他	711,016.80	784,831.86	412,143.16		1,083,705.50
合计	61,120,930.07	18,647,325.41	30,461,316.30	0.00	49,306,939.18

(十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	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	104,784,350.03	18,761,373.41	108,290,046.40	17,747,316.95
安全生产费	23,738,730.66	5,563,229.82	18,179,949.67	3,582,167.06
合计	128,523,080.69	24,324,603.23	126,469,996.07	21,329,484.01

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	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
收购子公司少数股权公允价值	1,048,714.47	157,307.17	1,048,714.47	157,307.17

(十四) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	75,595,597.54	2,621,413.08	8,399,119.08		69,817,891.54
存货跌价准备	326,615.72	2,475,823.42	116,442.94		2,685,996.20
长期股权投资减值准备	33,000,000.00				33,000,000.00
合计	108,922,213.26	5,097,236.50	8,515,562.02	-	105,503,887.74

(十五) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	770,000,000.00	520,000,000.00	

(十六) 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	254,249,110.09	209,287,422.94

下一会计期间将到期的金额 254,249,110.09 元。

(十七) 应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中交投资有限公司	109,282,640.00	质保金	尚未结算

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
茂名市经济开发建筑工程公司	45,874,665.00	工程款、质保金	尚未结算
中交第一公路工程局有限公司	25,814,674.00	质保金	尚未结算
中铁大桥局集团第七工程有限公司	10,004,994.31	工程款及质保金	尚未结算
武船重型工程有限公司	7,400,632.00	质保金	尚未结算
河南春基路桥工程有限公司	6,509,884.25	质保金等	尚未结算
合计	204,887,489.56		

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项, 关联方情况见本附注六、(三)。

(3) 余额中外币列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	204,863.25	6.4716	1,325,793.01	204,863.25	6.6227	1,356,747.85
西非法郎	9,100,200.00	0.0141	128,027.94			
合计			1,453,820.95			1,356,747.85

(十八) 预收款项

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 账龄超过一年的大额预收款项明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
湖北省沪蓉西高速公路建设指挥部	44,600,000.00	预收工程款	尚未与业主办理最后结算
京化高速公路张家口管理处	39,224,694.60	同上	尚未与业主办理最后结算
云南第二公路桥梁工程有限公司	11,123,173.00	同上	尚未与业主办理最后结算
河南岭南高速公路有限公司	10,977,344.20	同上	尚未与业主办理最后结算
合计	105,925,211.80		

(2) 本报告期预收款项中预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
中国交通建设股份有限公司	274,756,396.76	232,515,437.21
中国路桥工程有限责任公司	39,013,472.79	102,277,743.94
合计	313,769,869.55	334,793,181.15

(3) 余额中外币列示如下:

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	6,028,412.26	6.4716	39,013,472.79	11,637,863.77	6.6227	77,074,080.39

(十九) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,586,669.66	136,409,500.32	137,337,945.29	15,658,224.69
职工福利费		18,149,029.44	18,149,029.44	
社会保险费	20,792,505.89	44,538,135.19	34,853,936.50	30,476,704.58
其中：医疗保险费	6,835,680.92	8,704,246.11	7,632,088.83	7,907,838.20
基本养老保险费	4,235,878.00	22,477,379.60	19,894,446.86	6,818,810.74
补充养老保险费	6,311,532.63	1,160,973.31	4,661,556.75	2,810,949.19
年金缴纳	2,813,942.95	9,736,395.77	389,259.82	12,161,078.90
失业保险费	276,146.42	1,169,256.16	1,095,062.76	350,339.82
工伤保险费	250,973.17	921,933.48	829,724.56	343,182.09
生育保险	68,351.80	367,950.76	351,796.92	84,505.64
住房公积金	5,605,059.11	14,225,192.36	12,434,521.53	7,395,729.94
工会经费和职工教育经费	7,918,535.33	6,253,226.07	5,362,978.59	8,808,782.81
因解除劳动关系给予的补偿		11,973.00	11,973.00	
其他	1,653,790.58	9,217,132.22	9,741,039.64	1,129,883.16
其中：以现金结算的股份支付				
合计	52,556,560.57	228,804,188.60	217,891,423.99	63,469,325.18

(二十) 应交税费

类别	期末账面余额	年初账面余额
增值税	199,807.86	107,837.13
营业税	173,196,017.19	115,652,728.31
企业所得税	21,531,059.11	24,486,063.93
个人所得税	17,080,726.84	14,416,743.29
城市维护建设税	13,555,550.92	11,555,650.42
资源税	862,118.41	1,185,637.68
教育费附加	5,474,288.02	3,718,372.64
水利基金	1,008,644.85	775,497.67
其他税种	1,535,913.72	712,180.64
合计	234,444,126.92	172,610,711.71

(二十一) 应付利息

项目	期末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,059,722.22	
不带追索权应收账款保理款应付利息	37,645,593.26	
合计	51,705,315.48	

(二十二) 应付股利

投资者名称或类别	期末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
中国交通建设股份有限公司	27,411,327.57	19,935,510.96	协商延期支付
中交公路规划设计院有限公司	13,335.60	13,335.60	协商延期支付
中交第一公路勘察设计研究院有限公司	44,451.90	44,451.90	协商延期支付
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	40,006.70	40,006.70	协商延期支付
中国公路工程咨询集团有限公司	13,335.60	13,335.60	协商延期支付
合计	27,522,457.37	20,046,640.76	

(二十三) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末账面余额	年初账面余额
中国交通建设股份有限公司	55,923.16	50,792.00
中交第一航务工程局有限公司	—	9,000,000.00
中交第一公路工程局有限公司	6,307,551.10	7,307,551.10
中交西安筑路机械有限公司	7,400,000.00	7,400,000.00
中交第四公路工程局有限责任公司	0.00	5,800,000.00
中交投资有限公司	0.00	3,900,000.00
路桥集团中桥物业管理公司	622,617.47	834,774.85
中交第一公路工程局第六工程公司	—	800,000.00
路桥香港工程有限公司	—	614,657.60
中国路桥工程有限责任公司	500,000.00	500,000.00
中国公路工程咨询集团有限公司	100,000.00	380,000.00
中交桥梁技术有限公司	300,000.00	300,000.00
中交第二公路勘察设计研究院有限公司	300,000.00	300,000.00

中交第一公路勘察设计院有限公司	50,000.00	50,000.00
中交第一公路工程局第一工程公司	175,508.93	175,508.93
中交第三公路工程局有限公司	16,753.00	126,753.00
中交第一公路工程局物业公司	—	12,243.74
中交第二公路工程局有限公司	1,600,000.00	—
合计	17,428,353.66	37,552,281.22

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	期末账面余额	性质或内容
浙江宏途工程有限公司	29,957,065.00	履约保证金
太仓市长业市政工程有限公司	11,000,000.00	履约保证金
河南春基路桥工程有限公司	7,651,919.82	履约保证金
中交西安筑路机械有限公司	7,400,000.00	股权转让款
海南建筑园林工程公司	7,000,000.00	往来款
中交第一公路工程局有限公司	6,307,551.10	往来款
中山市建达工程有限公司	6,243,591.80	往来款
云南第二公路桥梁工程有限公司	6,116,116.42	履约保证金
广西壮族自治区航务工程处	5,951,982.00	履约保证金
青岛公路建设集团有限公司	5,400,000.00	往来款
北京祯泰来工程咨询有限公司	5,198,262.00	履约保证金
浙江中遂建设有限公司	5,000,000.00	履约保证金
合计	103,226,488.14	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
浙江宏途工程有限公司	29,957,065.00	履约保证金	未最终结算
河南春基路桥工程有限公司	7,651,919.82	履约保证金	未最终结算
中交第一公路工程局有限公司	6,307,551.10	往来款	未最终结算
云南第二公路桥梁工程有限公司	6,116,116.42	履约保证金	未最终结算
广西壮族自治区航务工程处	5,951,982.00	履约保证金	未最终结算
合计	55,984,634.34		

(二十四) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
质押借款*1	4,578,000,000.00	2,978,000,000.00
保证借款*2	4,853,600,000.00	4,504,100,000.00

信用借款*3	890,000,000.00	890,000,000.00
合计	10,321,600,000.00	8,372,100,000.00

*1 质押借款系本公司之全资子公司路桥建设重庆丰涪高速公路有限公司和路桥建设重庆丰石高速公路有限公司分别以其未来的公路收费权设置质押。

*2 保证借款系中国交通建设股份有限公司为本公司之子公司贵州中交贵都高速公路建设有限公司在国家开发银行和中国工商银行股份有限公司贵州省分行的借款提供保证担保,保证期限自 2008 年 11 月 28 日至 2030 年 11 月 27 日。

*3 信用借款中其中向关联方公司资金拆借余额为 500,000,000.00 元,参见本附注六、(二)。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末金额	年初金额
国家开发银行、中国工商银行股份有限公司贵州省分行组成的银团	2008-11-28	2028-11-28	人民币	6.12%	4,853,600,000.00	4,504,100,000.00
交通银行股份有限公司北京市分行	2009-07-02	2035-12-20	人民币	6.80%	1,784,000,000.00	1,494,000,000.00
交通银行股份有限公司北京市分行	2009-07-02	2035-12-20	人民币	6.80%	1,794,000,000.00	1,484,000,000.00
中国交通股份有限公司	2009-12-14	2017-12-14	人民币	5.30%	500,000,000.00	500,000,000.00
交通银行北京和平里支行	2010-05-06	2013-4-9	人民币	5.76%	100,000,000.00	100,000,000.00
合计					9,031,600,000.00	8,082,100,000.00

(二十五) 其他非流动负债

项目	期末账面余额		年初账面余额
	内容/性质	金额	
递延收益	施工新技术研究与开发资金拨款	225,000.00	225,000.00
递延收益	财政交通专项补助	3,280,000.00	
合计		3,505,000.00	225,000.00

(二十六) 股本

(1) 本年内股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中: 境内非国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中: 境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—

股份类别	年初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
有限售条件股份合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	408,133,010	100%	—	—	—	—	—	408,133,010	100%
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	408,133,010	100%	—	—	—	—	—	408,133,010	100%
股份总数	408,133,010	100%	—	—	—	—	—	408,133,010	100%

股本已经岳华（集团）会计师事务所以岳总验字（2000）023 号验资报告验证在案。

（二十七）资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	861,755,540.17		—	861,755,540.17

（二十八）专项储备

本年专项储备变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
安全生产费	17,672,259.30	88,166,622.89	82,614,221.87	23,224,660.32

本期增加系本年按财政部、国家安全生产监督管理总局《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2006]478 号）规定计提的安全生产费用。

本期减少系本期使用的安全生产费。

（二十九）盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	51,581,599.87		—	51,581,599.87

（三十）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数	上年同期数
上年年末未分配利润	678,521,047.05	529,025,808.13
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		—
本年年初未分配利润	678,521,047.05	529,025,808.13
加：本年归属于母公司所有者的净利润	93,164,045.58	174,408,502.67
减：提取法定盈余公积		12,669,273.45
提取任意盈余公积		—

项目	本期数	上年同期数
提取一般风险准备		—
应付普通股股利（注 1）	12,243,990.30	12,243,990.30
转作股本的普通股股利		—
年末未分配利润	759,441,102.33	678,521,047.05

注 1：根据 2011 年 3 月 8 日本公司第四届董事会第十五次会议，2010 年度实现的净利润按 10%提取法定盈余公积金，并按每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税）。上述分配方案已经公司股东大会的批准，并于 2011 年 5 月 24 日实施完毕。

（三十一）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	6,359,134,203.60	4,045,397,991.26
其中：主营业务收入	6,359,134,203.60	4,045,374,799.53
其他业务收入		23,191.73
营业成本	5,778,707,707.70	3,689,459,202.50
其中：主营业务成本	5,778,707,707.70	3,689,459,202.50
其他业务成本		

（2）按业务类别分项列示如下：

业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
施工	6,282,298,027.57	5,707,840,608.24	3,995,171,684.22	3,648,644,398.77
租赁服务	76,836,176.03	70,867,099.46	50,226,307.04	40,814,803.73
合计	6,359,134,203.60	5,778,707,707.70	4,045,397,991.26	3,689,459,202.50

（3）按业务发生地区列示如下：

地区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	2,836,620,909.59	2,453,619,849.19	1,258,177,819.10	1,119,727,630.80
西北	25,266,414.18	23,988,519.12	21,268,355.06	15,218,775.24
华东	1,054,233,338.50	967,416,659.15	825,961,903.44	764,063,470.45
华南	932,932,515.94	861,977,955.15	958,935,623.56	892,950,667.23
华中	1,091,447,062.29	1,036,719,201.91	320,282,850.55	284,852,893.11
华北	242,976,843.67	273,301,373.18	249,087,523.98	219,501,805.49
东南			112,870,834.35	101,939,919.99
东北	144,024,382.20	133,675,064.83	298,813,081.22	291,204,040.19
国外	31,632,737.23	28,009,085.17		
合计	6,359,134,203.60	5,778,707,707.70	4,045,397,991.26	3,689,459,202.50

（4）前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,679,223,428.74	26.41%
第二名	587,799,919.61	9.24%
第三名	477,053,920.70	7.50%
第四名	223,410,455.69	3.51%
第五名	183,983,024.18	2.89%
合计	3,151,470,748.92	49.55%

(三十二) 合同项目收入

合同项目		总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损“-”)	已办理结算的 价款金额	预计损失	预计损失 原因
固定 造价 合同	公路项目	9,439,502,781.00	3,047,891,230.73	435,861,019.91	3,228,705,098.10	—	—
	铁路项目	6,095,407,652.00	2,529,238,253.16	82,372,412.32	2,045,117,042.00	—	—
合计		15,534,910,433.00	5,577,129,483.89	518,233,432.23	5,273,822,140.10	—	—

(三十三) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	186,562,422.14	121,087,533.64	3%、5%
城建税	9,582,385.58	5,929,780.94	1-7%
教育费附加	8,885,453.99	4,019,761.81	3-4%
其他税费	5,578,644.77	1,503,060.15	
合计	210,608,906.48	132,540,136.54	

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	685,315.57	428,696.58
办公费	93,005.28	185,850.58
差旅费	253,849.10	245,732.36
折旧费	7,202.89	10,641.69
招标费	375,216.89	189,542.52
广告宣传费	8,980.00	13,880.00
维修费	150.00	1,610.00
销售服务费	3,889.00	110,228.69
其他	113,098.00	47,193.00
合计	1,540,706.73	1,233,375.42

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

职工薪酬	66,839,753.89	55,258,151.60
办公费用	9,170,009.14	10,980,443.53
会议费	1,480,738.30	1,872,603.83
差旅交通费	5,770,866.54	7,374,357.50
业务招待费	8,892,073.42	7,638,698.79
考察联络费	17,172.00	—
固定资产使用费	8,906,271.52	5,010,543.47
财产保险费	168,557.20	265,020.16
信息化费用	616,307.58	955,683.98
税金	3,313,837.48	3,968,316.35
广告费	421,810.00	158,959.00
刊物出版费	6,860.00	42,667.50
物业管理费	1,052,684.48	664,093.48
取暖费	67,602.75	129,770.46
绿化费	17,577.00	5,052.00
保卫费	57,569.00	18,750.00
保洁费	50,680.80	20,820.20
技术开发费	5,775.00	53,200.00
董事会费	208,800.00	189,867.00
团体会费	48,500.00	8,000.00
聘请中介机构费用	860,755.15	496,366.41
咨询费	2,282,627.40	1,769,346.60
认证费	152,934.86	219,309.89
诉讼费	23,606.00	368,383.00
招投标费	3,328,511.67	3,435,284.42
合同公证鉴证费	—	85,990.00
安全生产费	273,929.00	42,660.00
低值易耗品摊销	22,800.20	232,826.00
长期待摊费用摊销	688,321.11	643,244.17
合计	114,746,931.49	101,908,409.34

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	132,629,349.73	34,302,028.03
减：利息收入	7,255,310.70	7,828,425.14
汇兑损失	2,576,862.39	105,304.38
减：汇兑收益		

手续费	7,454,807.52	3,914,342.40
其他		271,369.90
合计	135,405,708.94	30,764,619.57

本年度财务费用发生额较上年增长 340.13%的原因主要系主要系贵都公司进入运营期后计入当期损益的利息增加和公司流动资金借款利息增加所致。

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-5,777,706.00	1,976,606.97
存货跌价损失	2,359,380.48	78,340.36
合计	-3,418,325.52	2,054,947.33

(三十八) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,069,186.25	3,013,490.34
合计	4,069,186.25	3,013,490.34

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
中交西安筑路机械有限公司	4,069,186.25	3,013,490.34	被投资单位本期利润增长

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

(4) 本年轻益法核算的长期股权投资收益金额较上年增长 35.03%的原因主要系本年度中交西安筑路机械有限公司本期利润增长所致，详见本附注五（七）。

(三十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置利得	1,431,640.00	1,168,672.21
罚款收入	201,000.00	118,730.00
政府奖励及补助	1,468,275.00	2,440,288.03
其他	576,043.25	243,072.00
合计	3,676,958.25	3,970,762.24

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额	备注
税费返还	1,468,275.00	2,440,288.03	
合计	1,468,275.00	2,440,288.03	

(四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置损失	362,942.11	26,566.85
罚款支出	12,378.69	5,293.12
捐赠支出	31,000.00	12,000.00
其他	0.00	96,624.26
合计	406,320.80	140,484.23

(四十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	38,166,948.02	17,757,625.95
递延所得税费用	-2,995,119.22	-750,457.27
合计	35,171,828.80	17,007,168.68

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.23	0.23	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	0.22	0.22	0.18	0.18

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	93,164,045.58	76,163,399.32
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,620,976.47	3,021,611.40
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	90,543,069.11	73,141,787.92
年初股份总数	4	408,133,010.00	408,133,010.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	0.00
	6	—	0.00

项目	序号	本期数	上年同期数
	6	—	0.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至 报告期年末的月份数	7	—	0.00
	7	—	0.00
	7	—	0.00
报告期因回购等减少的股份数	8	—	0.00
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	0.00
报告期缩股数	10	—	0.00
报告月份数	11	—	
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	408,133,010.00	408,133,010.00
因同一控制下企业合并而调整的 发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	408,133,010.00	408,133,010.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.23	0.19
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	0.22	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	0.00
所得税率	17	—	0.00
转换费用	18	—	0.00
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转 换或行权而增加的股份数	19	—	0.00
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.23	0.19
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(1-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.22	0.18

(四十三) 其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	备注
外币财务报表折算差额	-63,708.80		

(四十四) 现金流量表项目注释

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
保证金及押金	289,859,127.03	407,615,397.75
备用金	24,216,900.82	16,752,576.63
银行存款利息收入	7,255,310.70	4,291,292.19
处理废旧物资收入	6,756,970.20	11,996,473.47
索赔收入	550,000.00	816,423.98
其他	1,400,389.70	200,000.00
合计	330,038,698.45	441,672,164.02

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
支付保证金	331,623,573.10	385,700,373.61
经营费用	68,614,348.12	68,028,901.97
支付备用金	24,710,083.96	35,485,722.07
暂借款	8,444,839.47	1,868,261.64
退休职工费用	2,747,900.92	2,063,622.63
赔偿金	-	600,029.44
银行手续费	4,229,461.90	4,024,305.18
罚款支出	12,378.69	9.12
其他	1,591,008.96	-
合 计	441,973,595.12	497,771,225.66

C、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
贵都公司退还投标保证金	—	502,677.07

D、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
贵都公司注册资本金利息	2,567,304.96	499,241.37
不带追索权的应收账款保理收款	137,870,876.25	
合 计	140,438,181.21	499,241.37

E、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
不带追索权的应收账款保理业务手续费	3,225,345.62	0.00

(四十五) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	93,710,562.68	77,273,900.23
加: 资产减值准备	-3,418,325.52	2,102,936.96
固定资产折旧、投资性房地产折旧	62,731,860.03	65,759,517.79
无形资产摊销	24,137,250.76	94,205.83
长期待摊费用摊销	30,461,316.30	19,631,808.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"填列)	-1,194,714.16	-989,134.20

补充资料	本期金额	上年同期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	121,016.27	26,566.85
财务费用（收益以“-”号填列）	132,629,349.73	34,062,944.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,069,186.25	-3,013,490.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,995,119.22	-3,514,994.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,193,385,169.93	-574,992,468.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	569,082,325.04	435,753,582.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	216,327,613.43	-89,183,858.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,861,220.84	-36,988,484.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,529,832,892.51	1,335,335,737.31
减: 现金的年初余额	2,202,597,925.25	2,070,629,283.47
加: 现金等价物的年末余额		0
减: 现金等价物的年初余额		0
现金及现金等价物净增加额	327,234,967.26	-735,293,546.16

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	2,529,832,892.51	1,335,335,737.31
其中: 库存现金	6,493,994.85	6,045,615.36
可随时用于支付的银行存款	2,522,728,501.78	1,326,682,369.50

项目	本期金额	上年同期金额
可随时用于支付的其他货币资金	610,395.88	2,607,752.45
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、年末现金及现金等价物余额	2,529,832,892.51	1,335,335,737.31
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,006,808.90	

六. 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司

母公司名称	企业性质	注册地	业务性质	注册资本	组织机构代码	持股比例	表决权比例
中国交通建设股份有限公司	股份有限公司	北京	建筑施工	148.25 亿	71093436-9	61.06%	61.06%

本公司最终控制方为中国交通建设集团有限公司。

2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 联营企业

联营企业情况详见本附注五、（七）之对联营企业的投资。

4. 其他关联方

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
中交第一公路工程局有限公司及其所属公司	同一母公司	101700452
中交第二公路工程局有限公司及其所属公司	同一母公司	220521254
路桥集团中桥物业管理公司	同一控制人	198105595
中国交通物资总公司	同一控制人	102027271
中交第一航务工程局有限公司及其所属公司	同一母公司	103061068
中交第二航务工程局有限公司及其所属公司	同一母公司	177685391
中交第三航务工程局有限公司及其所属公司	同一母公司	132660027
中交第四公路工程局有限公司及其所属公司	同一母公司	10123202X
中国公路工程咨询集团有限公司及其所属公司	同一母公司	100001916
上海振华重工（集团）有限公司	同一母公司	607206953
中交投资有限公司	同一母公司	710934721
中国路桥工程有限责任公司	同一母公司	710933817

中交桥梁技术有限公司	同一母公司	746114127
北京路桥机械厂有限公司	同一母公司	101722233
路桥华祥国际工程有限公司	同一母公司	608394554
中交第一公路勘察设计院有限公司及其所属公司	本公司股东	220533335
中交第二公路勘察设计院有限公司及其所属公司	本公司股东	177668591

(二) 关联方交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年1-6月发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
中国交通建设股份有限公司	提供劳务	86,364,435.93	1.3581%	466,093,607.18	11.5216%	协议价
中交第三航务工程局有限公司宁波分公司	提供劳务	4,759,000.00	0.0748%	2,900,200.00	0.0717%	协议价
中交第一航务工程局有限公司二公司	提供劳务	4,900,000.00	0.0771%	—	—	协议价
中交第二公路工程局有限公司一公司	提供劳务	—	—	1,926,600.00	0.0476%	协议价
中国路桥工程有限责任公司	提供劳务	31,250,401.31	0.4914%	32,937,078.44	0.8142%	协议价
合计		127,273,837.24	2.0014%	503,857,485.62	12.4551%	

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年1-6月发生额		上年同期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
中国交通物资总公司	购买原材料	425,520.00	0.0068%	7,155,030.00	0.1808%	协议价
中交第一公路勘察设计院有限公司	购买商品	—	—	114,543.00	0.0029%	协议价
中交第二公路勘察设计院有限公司	接受劳务	—	—	19,007,017.00	0.4802%	协议价
中交第一公路工程局有限公司	接受劳务	52,075,411.00	0.8349%	138,194,986.00	3.4916%	协议价
中交投资有限公司	接受劳务	41,419,757.00	0.6640%	539,285,341.00	13.6253%	协议价
中交第三公路工程局有限公司	接受劳务	—	—	110,257.05	0.0028%	协议价
中交第一公路勘察设计院有限公司	接受劳务	—	—	20,000,000.00	0.5053%	协议价
中交第一公路勘察设计院有限公司	接受劳务	—	—	525,788.00	0.0133%	协议价
中交桥梁技术有限公司	接受劳务	—	—	2,342,433.90	0.0592%	协议价
中国公路工程咨询集团有限公司	接受劳务	—	—	35,902,129.25	0.9071%	协议价
中交中桥物业管理有限责任公司	接受劳务	206,855.70	0.0033%	—	0.0000%	协议价
合计		94,127,543.70	1.5090%	762,637,525.20	19.2684%	

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国交通建设集团股份有限公司	本公司	4,853,600,000.00	2008.11.28	2030.11.27	否

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
中国交通建设股份有限公司	500,000,000.00	2009-12-14	2017-12-14	

本公司因经营需要向本公司股东中国交通建设股份有限公司借入人民币 5 亿元，借款合同约定的年利率为 5.30%。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额			年初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
	应收账款					
路桥华祥国际工程有限公司	应收账款	82,416.80	0.0045%	工程未完工结算	82,416.80	0.0034%
中交第一公路工程局厦门公司	应收账款	1,790,000.00	0.0975%	工程未完工结算	2,990,000.00	0.1242%
中交第一航务工程局第二工程公司	应收账款	4,300,000.00	0.2341%	工程未完工结算	1,400,000.00	0.0581%
中国交通建设股份有限公司	应收账款	432,247,261.31	23.5339%	工程未完工结算	500,474,630.42	20.7833%
中交第一公路工程局第五工程公司	应收账款	825,458.48	0.0449%	工程未完工结算	825,458.48	0.0343%
中交第二航务工程局有限公司	应收账款	632,608.06	0.0344%	工程未完工结算	632,608.06	0.0263%
中交第二航务工程局三公司	应收账款	—	—	工程未完工结算	—	—
中交第三航务工程局上海分公司	应收账款	—	—	工程未完工结算	—	—
中交第三航务工程局宁波分公司	应收账款	6,701,148.00	0.3648%	工程未完工结算	8,424,319.00	0.3498%
中交第三航务工程局江苏分公司	应收账款	714,000.00	0.0389%	工程未完工结算	714,000.00	0.0297%
中国公路工程咨询集团有限公司	应收账款	0.00	0.0000%	工程未完工结算	2,184,339.53	0.0907%
中交第二公路工程局一公司	应收账款	2,205,964.20	0.1201%	工程未完工结算	3,205,964.20	0.1331%
中交第一公路工程局有限公司	应收账款	—	—	工程未完工结算	—	—
中交第二航务工程局四公司	应收账款	4,868,000.00	0.2650%	工程未完工结算	5,868,000.00	0.2437%
中国路桥工程有限责任公司	应收账款	3,304,557.15	0.1799%	工程未完工结算	79,471,357.42	3.3002%
中交第一公路工程局第六工程公司	应收账款	1,584,279.11	0.0863%	工程未完工结算	1,584,279.11	0.0658%
小计	应收账款	459,255,693.11	25.0043%		607,857,373.02	25.2426%
	预付款项					
中交投资有限公司	预付款项	191,147,223.00	24.2241%	未结算	117,000,000.00	12.9748%
中交第一公路工程局有限公司	预付款项	48,811,000.00	6.1858%	未结算	42,000,000.00	4.6576%
中交桥梁技术有限公司	预付账款	824,700.00	0.1045%	未结算	2,037,366.90	0.2259%
中交第二公路勘察设计院有限公司	预付账款	941,263.00	0.1193%	未结算	1,756,041.00	0.1947%

关联方名称	科目名称	期末账面余额			年初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
中国公路工程咨询集团有限公司	预付款项	—	—	未结算	—	—
中交第三公路工程局有限公司	预付账款	13,176,808.78	1.6699%	未结算	7,149,143.75	0.7928%
中交第二公路工程局有限公司	预付账款	7,300.00	0.0009%	未结算	7,300.00	0.0008%
小计	预付款项	254,908,294.78	32.3046%		169,949,851.65	18.8466%
	应付账款					
北京路桥机械厂有限公司	应付账款	—	—	工程未完工结算	—	—
中交第三工程局有限公司	应付账款	5,958,431.00	0.1870%	工程未完工结算	5,958,431.00	0.2109%
中国公路工程咨询集团有限公司	应付账款	7,328,688.79	0.2300%	工程未完工结算	7,328,688.79	0.2594%
中交桥梁技术有限公司	应付账款	15,555.00	0.0005%	工程未完工结算	15,555.00	0.0006%
中交投资有限公司	应付账款	111,353,628.00	3.4954%	工程未完工结算	109,282,640.00	3.8681%
中交第一公路工程局有限公司	应付账款	30,633,442.20	0.9616%	工程未完工结算	28,235,204.00	0.9994%
中交第二公路勘察设计院有限公司	应付账款	52,227.00	0.0016%	工程未完工结算	—	—
中国交通物资总公司	应付账款	—	—	工程未完工结算	4,079,220.00	0.1444%
中交第一公路勘察设计院有限公司	应付账款	2,953,222.00	0.0927%	工程未完工结算	2,715,973.00	0.0961%
中交隧道局电气化公司	应付账款	4,801,107.00	0.1507%	工程未完工结算	4,163,037.00	0.1474%
小计	应付账款	163,096,300.99	5.1196%		161,778,748.79	5.7263%
	其他应付款					
中交第一公路工程局有限公司	其他应付款	6,307,551.10	1.2182%	未结算	7,307,551.10	1.5754%
中交第一公路工程局第一工程公司	其他应付款	175,508.93	0.0339%	未结算	175,508.93	0.0378%
中交第二公路工程局一公司	其他应付款	1,600,000.00	0.3090%	未到期	—	—
中交第一公路工程局第六工程公司	其他应付款	—	—	未到期	800,000.00	0.1725%
中交第一公路工程局物业公司	其他应付款	—	—	未办理最终结算	12,243.74	0.0026%
中国交通建设股份有限公司	其他应付款	55,923.16	0.0108%	未到期	50,792.00	0.0109%
路桥集团中桥物业管理公司	其他应付款	622,617.47	0.1203%	未结算	834,774.85	0.1800%
中交投资有限公司	其他应付款	—	—	未办理最终结算	3,900,000.00	0.8408%
中国公路工程咨询集团有限公司	其他应付款	100,000.00	0.0193%	未办理最终结算	380,000.00	0.0819%
中交桥梁技术有限公司	其他应付款	300,000.00	0.0579%	未到期	300,000.00	0.0647%
中交第二公路勘察设计院有限公司	其他应付款	300,000.00	0.0579%	未到期	300,000.00	0.0647%
中国路桥工程有限责任公司	其他应付款	500,000.00	0.0966%	未到期	500,000.00	0.1078%
中交西安筑路机械有限公司	其他应付款	7,400,000.00	1.4292%	未到期	7,400,000.00	1.5953%
中交第三公路工程局有限公司	其他应付款	16,753.00	0.0032%	未到期	126,753.00	0.0273%
中交第一公路勘察设计院有限公司	其他应付款	50,000.00	0.0097%	未到期	50,000.00	0.0108%
路桥香港工程有限公司	其他应付款	—	—	未到期	614,657.60	0.1325%
中交第一航务工程局有限公司	其他应付款	—	—	未到期	9,000,000.00	1.9402%

关联方名称	科目名称	期末账面余额			年初账面余额	
		金额	比例	未结算原因	金额	比例
中交第四公路工程局有限责任公司	其他应付款	—	—	未到期	5,800,000.00	1.2504%
小计	其他应付款	17,428,353.66	3.3661%		37,552,281.22	8.0956%
	预收款项					
中国交通建设股份有限公司	预收款项	274,756,396.76	10.0828%	工程未完工结算	232,515,437.21	9.0255%
中国路桥工程有限责任公司	预收款项	39,013,472.79	1.4317%	工程未完工结算	102,277,743.94	3.9701%
小计	预收款项	313,769,869.55	11.5145%		334,793,181.15	12.9956%

(四) 未结算关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
	应收账款				
路桥华祥国际工程有限公司	应收账款	824.17	0.0019%	824.17	0.0016%
中交第一公路工程局厦门公司	应收账款	17,900.00	0.0403%	29,900.00	0.0591%
中交第一航务工程局第二工程公司	应收账款	43,000.00	0.0967%	14,000.00	0.0277%
中国交通建设股份有限公司	应收账款	4,322,472.61	9.7235%	5,004,746.30	9.8918%
中交第一公路工程局第五工程公司	应收账款	8,254.58	0.0186%	8,254.58	0.0163%
中交第二航务工程局有限公司	应收账款	6,326.08	0.0142%	6,326.08	0.0125%
中交第二航务工程局三公司	应收账款	—	—	—	—
中交第三航务工程局上海分公司	应收账款	—	—	—	—
中交第三航务工程局宁波分公司	应收账款	67,011.48	0.1507%	84,243.19	0.1665%
中交第三航务工程局江苏分公司	应收账款	7,140.00	0.0161%	7,140.00	0.0141%
中国公路工程咨询集团有限公司	应收账款	—	—	—	—
中交第二公路工程局一公司	应收账款	22,059.64	0.0496%	32,059.64	0.0634%
中交第一公路工程局有限公司	应收账款	—	—	—	—
中交第二航务工程局四公司	应收账款	48,680.00	0.1095%	58,680.00	0.1160%
中国路桥工程有限责任公司	应收账款	33,045.57	0.0743%	794,713.57	1.5707%
中交第一公路工程局第六工程公司	应收账款	15,842.79	0.0356%	15,842.79	0.0313%
合计	应收账款	4,592,556.93	10.3310%	6,056,730.32	11.9710%

六、或有事项

或有负债

1. 对外担保

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额
各子公司	银行保函担保	2,010,808,644.03

2. 贷款承诺

(1) 本公司之全资子公司路桥建设重庆丰涪高速公路有限公司于 2009 年 7 月 1 日与交通银行股份有限公司北京分行签订了借款总额为 45.3 亿元的长期借款合同，贷款将用于重庆丰都至涪陵高速公路建设。丰涪公司承诺丰涪公路建成进入运营期后，公司将以项目全部收费权设定质押，并与借款人签订质押合同。截至 2011 年 6 月 30 日止，丰涪公司共收到贷款 22.84 亿元人民币；

(2) 本公司之全资子公司路桥建设重庆丰石高速公路有限公司于 2009 年 7 月 1 日与交通银行股份有限公司北京分行签订了借款总额为 40.1 亿元的长期借款合同，贷款将用于重庆丰都至石柱高速公路建设。丰石公司承诺丰石公路建成进入运营期后，公司将以项目全部收费权设定质押，并与借款人签订质押合同。截至 2011 年 6 月 30 日止，丰石公司共收到贷款 22.94 亿元人民币。

3. 无追索权国内保理业务回购承诺

本公司与交通银行股份有限公司北京和平里支行（保理银行）于 2011 年 5 月签订合同编号为 0510111149 号的《隐蔽型无追索权国内保理合同》，合同约定：催账期届满日前，卖方（本公司）与买方（应收账款债务人）就应收账款发生商业纠纷的，卖方应立即并应尽最大努力与买方协商解决商业纠纷，并按规定的时限提交《商业纠纷解决确认书》，如未按约定的时限提供的，卖方应按照保理银行的要求履行应收账款的回购义务；应收账款到期日后或催账期届满后，卖方与买方就应收账款发生商业纠纷的，卖方应按照保理银行的要求履行应收账款的回购义务或退还相应的保理融资本金及支付相应的利息。

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项的非调整事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

八、其他重要事项

2011 年 3 月 25 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于中国交通建设股份有限公司以新增股份换股吸收合并路桥建设的方案的议案》（详见 2011 年 3 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》），中国交通建设股份有限公司拟在首次公开发行 A 股的同时以换股吸收合并方式合并本公司，实现其 A 股在上海证券交易所上市。

该事项已获得了国务院国资委的同意（详见 2011 年 3 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》）。目前该重大事项仍处于中国证监会等有关部门的审核阶段。

九、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
工程款	751,652,585.87	99.71%	4,553,121.47	0.61%	747,099,464.40
组合小计	751,652,585.87	99.71%	4,553,121.47	0.61%	747,099,464.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,178,155.00	0.29%	653,446.50	30.00%	1,524,708.50
合计	753,830,740.87	100.00%	5,206,567.97	0.69%	748,624,172.90
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
工程款	1,168,897,520.34	99.81%	9,546,431.21	0.82%	1,159,351,089.13
组合小计	1,168,897,520.34	99.81%	9,546,431.21	0.82%	1,159,351,089.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,178,155.00	0.19%	653,446.50	30.00%	1,524,708.50
合计	1,171,075,675.34	100.00%	10,199,877.71	0.87%	1,160,875,797.63

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	469,522,207.87	62.47%	3,232,819.43	466,289,388.44
1-2 年 (含)	265,215,903.50	35.28%	1,151,157.30	264,064,746.21
2-3 年 (含)	16,912,474.50	2.25%	169,124.75	16,743,349.76
3 年以上	2,000.00	0.00%	20.00	1,980.00
合计	751,652,585.87	100.00%	4,553,121.48	747,099,464.40
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	877,134,988.41	75.04%	8,078,132.26	869,056,856.15
1-2 年 (含)	257,935,582.93	22.07%	1,130,029.45	256,805,553.48
2-3 年 (含)	2,000.00	0.00%	20.00	1,980.00
3 年以上	33,824,949.00	2.89%	338,249.50	33,486,699.50
合计	1,168,897,520.34	100.00%	9,546,431.21	1,159,351,089.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
三亚市交通局	1,183,455.00	355,036.50	30%	预计部分无法收回
三亚市规划建设局	994,700.00	298,410.00	30%	预计部分无法收回
合计	2,178,155.00	653,446.50	30%	

(2) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位名称	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
中国交通建设股份有限公司	400,211,619.32	4,002,116.20	462,563,301.21	4,625,633.01

(3) 应收账款按客户类别前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国交通建设股份有限公司	关联方	400,211,619.32	1-2 年	53.09
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	子公司	150,100,174.00	1-2 年	19.91
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	子公司	79,800,195.00	1 年以内	10.59
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	子公司	66,440,070.00	1 年以内	8.81
杭州湾大桥工程指挥部	非关联方	16,912,474.50	2-3 年	2.24
合计		713,464,532.82		94.64

(4) 本年应收账款余额较上年同期减少 35.63%的原因系本期铁路项目和 BOT 项目加强工程结算所致。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其他	1,370,296,185.09	99.98%	2,128,250.12	0.16%	1,368,167,934.97
组合小计	1,370,296,185.09	99.98%	2,128,250.12	0.16%	1,368,167,934.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	275,000.00	0.02%	275,000.00	100.00%	0.00
合计	1,370,571,185.09	100.00%	2,403,250.12	0.18%	1,368,167,934.97
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
其他	1,133,751,429.94	99.98%	1,937,255.24	0.17%	1,131,814,174.70
组合小计	1,133,751,429.94	99.98%	1,937,255.24	0.17%	1,131,814,174.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	275,000.00	0.02%	275,000.00	100.00%	—
合计	1,134,026,429.94	100.00%	2,212,255.24	0.20%	1,131,814,174.70

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,323,669,379.59	96.60%	1,661,982.07	1,322,007,397.52
1-2 年 (含)	35,347,768.85	2.58%	353,477.69	34,994,291.16
2-3 年 (含)	11,279,036.65	0.82%	112,790.37	11,166,246.28
3 年以上				0.00
合计	1,370,296,185.09	100.00%	2,128,250.13	1,368,167,934.97

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,067,133,814.94	94.13%	1,300,794.55	1,065,833,020.39
1-2 年 (含)	62,257,978.35	5.49%	592,864.32	61,665,114.03
2-3 年 (含)	4,359,636.65	0.38%	43,596.37	4,316,040.28
3 年以上	—	—	—	—
合计	1,133,751,429.94	100.00%	1,937,255.24	1,131,814,174.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
湖南省第六工程有限公司	275,000.00	275,000.00	100%	预计无法收回

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和关联方单位欠款。

(4) 其他应收款前五名列示如下：

单位名称	款项性质	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中交北方工程有限公司	内部往来	子公司	299,750,211.46	1 年以内	21.87
路桥华东工程有限公司	内部往来	子公司	274,146,473.88	1 年以内	20.00
路桥集团基础建设投资有限公司	内部往来	子公司	179,430,956.35	1 年以内	13.09
路桥华南工程有限公司	内部往来	子公司	121,621,394.03	1 年以内	8.87
路桥华北工程有限公司	内部往来	子公司	71,657,781.94	1 年以内	5.24
合计			946,606,817.66		69.07

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	期末账面余额
清华紫光科技创业投资有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
南方证券股份有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00
路桥华南工程有限公司	成本法	66,507,540.06	66,507,540.06		66,507,540.06
路桥华东工程有限公司	成本法	59,158,011.00	59,158,011.00		59,158,011.00
中交路桥北方工程有限公司	成本法	63,190,000.00	78,011,000.00	70,000,000.00	148,011,000.00
北京瑞拓电子技术发展有限公司	成本法	27,501,688.85	27,501,688.85		27,501,688.85
路桥集团基础建设投资有限公司	成本法	10,604.00	10,604.00		10,604.00
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	成本法	255,000,000.00	1,237,010,100.00	95,931,000.00	1,332,941,100.00
上海沪升投资有限公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00
中交路桥华北工程有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
路桥建设(贵州)试验检测有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	成本法	200,000,000.00	500,000,000.00	200,000,000.00	700,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	期末账面余额
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	成本法	200,000,000.00	500,000,000.00	200,000,000.00	700,000,000.00
路桥南方工程有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
中交西安筑路机械有限公司	权益法	150,744,912.26	232,859,909.20	4,069,186.25	236,929,095.45
合计		1,283,112,756.17	2,962,058,853.11	570,000,186.25	3,532,059,039.36
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
清华紫光科技孵化器投资有限公司	8.00	8.00	—	—	—
南方证券股份有限公司	0.87	0.87	33,000,000.00	—	—
路桥华南工程有限公司	97.08	97.08	—	—	—
路桥华东工程有限公司	70.00	96.56	—	—	—
中交路桥北方工程有限公司	100.00	100.00	—	—	—
北京瑞拓电子技术发展有限公司	84.26	84.26	—	—	—
路桥集团基础设施建设投资有限公司	100.00	100.00	—	—	—
贵州中交贵都高速公路建设有限公司	51.00	51.00	—	—	—
上海沪升投资有限公司	70.00	70.00	—	—	—
中交路桥华北工程有限公司	100.00	100.00	—	—	—
路桥建设(贵州)试验检测有限公司	100.00	100.00	—	—	—
路桥建设重庆丰涪高速公路发展有限公司	100.00	100.00	—	—	—
路桥建设重庆丰石高速公路发展有限公司	100.00	100.00	—	—	—
路桥南方工程有限公司	100.00	100.00	—	—	—
中交西安筑路机械有限公司	45.69	45.69	—	—	—
合计			33,000,000.00	—	—

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	3,177,904,790.50	1,718,444,316.37
其中: 主营业务收入	3,177,904,790.50	1,718,444,316.37
其他业务收入		
营业成本	2,866,901,640.41	1,586,517,689.40
其中: 主营业务成本	2,866,901,640.41	1,586,517,689.40
其他业务成本	—	

(2) 按业务分项列示如下:

业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
施工	3,177,904,790.50	2,866,901,640.41	1,718,444,316.37	1,586,517,689.40
合计	3,177,904,790.50	2,866,901,640.41	1,718,444,316.37	1,586,517,689.40

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南	2,420,143,050.98	2,148,729,136.70	1,144,751,001.76	1,042,225,996.52
华东	50,944,362.04	41,886,378.55	315,287,397.05	298,701,929.12
华南	62,210,558.79	62,210,558.79	17,306,166.38	18,522,225.53
华中	539,628,939.13	517,752,204.61		
华北	70,371,681.22	62,859,167.96	5,347,170.26	2,481,211.09
东南			52,031,466.57	46,928,009.51
东北	34,606,198.34	33,464,193.80	183,721,114.35	177,658,317.63
合计	3,177,904,790.50	2,866,901,640.41	1,718,444,316.37	1,586,517,689.40

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	1,679,223,428.74	52.84%
第二名	587,799,919.61	18.50%
第三名	477,053,920.70	15.01%
第四名	156,659,749.60	4.93%
第五名	75,528,858.00	2.37%
合计	2,976,265,876.65	93.65%

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	4,069,186.25	3,013,490.34

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
中交西安筑路机械有限公司	4,069,186.25	3,013,490.34	被投资单位本期利润增长

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	118,466,869.61	26,391,562.96
加：资产减值准备	-4,799,394.88	438,093.62
固定资产折旧	10,004,275.33	7,023,545.09

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
无形资产摊销		0.00
长期待摊费用摊销	2,719,265.13	2,658,031.46
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）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		25,643.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	75,675,268.03	22,915,121.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,069,186.25	-3,013,490.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,390,713.28	852,265.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-638,229,807.11	-145,683,309.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,265,296.44	-417,880,545.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	621,729,998.04	519,540,740.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,622,704.74	13,267,658.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	825,180,091.57	654,002,171.97
减: 现金的年初余额	1,036,549,227.28	870,105,460.99
加: 现金等价物的年末余额		0.00
减: 现金等价物的年初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-211,369,135.71	-216,103,289.02

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2008 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）：

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,073,697.89
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—
计入当期损益的政府补助（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）	1,468,275.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	728,664.56

项目	本期发生额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,270,637.45
减：所得税影响额	615,590.21
非经常性损益净额（影响净利润）	2,655,047.24
减：少数股东权益影响额	34,070.77
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,620,976.47
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	90,543,069.11

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数		
	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	4.51%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.22	0.22

报告期利润	上年同期数		
	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	4.03%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.18	0.18

十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于2011年8月29日决议批准。

八、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：毛志远

路桥集团国际建设股份有限公司

2011 年 8 月 29 日