

证券简称：中化岩土

证券代码：002542



中化岩土工程股份有限公司

2011年半年度报告

二〇一一年八月十七日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

本半年度报告经公司董事会全体董事表决一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人吴延炜先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人杨远红先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示	I
第一节 公司基本情况简介	1
第二节 会计数据和业务数据摘要	2
第三节 股本变动及股东情况	3
第四节 董事、监事和高级管理人员情况	5
第五节 董事会报告	6
第六节 重要事项	13
第七节 财务报告	17
第八节 备查文件目录	68

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：中化岩土工程股份有限公司
 中文简称：中化岩土
 英文名称：China Zhonghua Geotechnical Engineering Co., Ltd.
 英文缩写：CGE

二、法定代表人：吴延炜

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王秀格	胡坤
联系地址	北京市大兴工业开发区金苑路2号	北京市大兴工业开发区金苑路2号
电话	010-6127 1947	010-6127 1947
传真	010-6127 1705	010-6127 1705
电子信箱	cge@cge.com.cn	cge@cge.com.cn

四、注册地址：北京市大兴区北京市大兴工业开发区

办公地址：北京市大兴工业开发区金苑路2号

邮政编码：102600

互联网网址：www.cge.com.cn

邮箱：cge@cge.com.cn

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：证券事务部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中化岩土

股票代码：002542

七、其他有关资料

首次注册登记日期：2001年12月6日

首次注册登记地点：北京市大兴工业开发区

法人营业执照号码：1100 0001 1449 568

税务登记号码：1102 2471 0929 148

会计师事务所：中审国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京海淀区阜成路73号裕惠大厦8层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据和财务数据

	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(元)	807,309,815.47	190,452,311.64	323.89
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	710,107,265.62	121,231,557.77	485.74
股本(股)	100,200,000.00	50,000,000.00	100.40
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.09	2.42	192.98
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	134,548,539.83	98,898,943.88	36.05
营业利润(元)	24,738,691.07	18,513,697.37	33.62
利润总额(元)	25,985,011.03	18,880,366.11	37.63
归属于上市公司股东的净利润(元)	22,146,614.07	16,048,284.06	38.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	21,087,257.10	15,736,615.63	34.00
基本每股收益(元/股)	0.23	0.21	9.52
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.21	9.52
加权平均净资产收益率(%)	3.64	18.78	-15.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.46	18.41	-14.95
经营活动产生的现金流量净额(元)	50,366,100.86	4,207,240.53	1,097.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.50	0.08	525.00

二、 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,123,935.39
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	111,629.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,755.57
所得税影响额	-186,962.99
合计	1,059,356.97

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	50,000,000	74.85		25,000,000			25,000,000	75,000,000	74.85
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	74.85		25,000,000			25,000,000	75,000,000	74.85
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	50,000,000	74.85		25,000,000			25,000,000	75,000,000	74.85
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	16,800,000	25.15		8,400,000			8,400,000	25,200,000	25.15
1、人民币普通股	16,800,000	25.15		8,400,000			8,400,000	25,200,000	25.15
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	66,800,000			33,400,000			33,400,000	100,200,000	100.00

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	11,165 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吴延炜	境内自然人	53.82%	53,925,000	53,925,000	0
梁富华	境内自然人	4.49%	4,500,000	4,500,000	0
王亚凌	境内自然人	2.99%	3,000,000	3,000,000	0
王锡良	境内自然人	2.99%	3,000,000	3,000,000	0
王秀格	境内自然人	2.62%	2,625,000	2,625,000	0
杨远红	境内自然人	2.62%	2,625,000	2,625,000	0
修伟	境内自然人	1.87%	1,875,000	1,875,000	0
柴世忠	境内自然人	1.87%	1,875,000	1,875,000	0
李鸿江	境内自然人	1.57%	1,575,000	1,575,000	0

深圳市中信联合创业投资有限公司	境内非国有法人	0.84%	840000	0	0
前 10 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数量		股份种类	
深圳市中信联合创业投资有限公司		840,000		人民币普通股	
安徽省百川商贸发展有限公司		840,000		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深		840,000		人民币普通股	
幸福人寿保险股份有限公司-分红		740,000		人民币普通股	
王浚湜		426,500		人民币普通股	
赖海平		259,426		人民币普通股	
贺跃玲		250,000		人民币普通股	
中融国际信托有限公司—融新 254 号		165,000		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-展博 1 期证券投资集合资金信托		162,230		人民币普通股	
中融国际信托有限公司—融裕 21 号		130,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人				

三、股份变动情况说明

公司2010年度利润分配方案获2011年5月6日召开的2010年度股东大会审议通过，方案为：以总股本66,800,000股为基数，向全体股东每10股送红股5股、每10股派发1.00元人民币现金(含税)。分红后公司总股本增至100,200,000股。股权登记日为2011年5月19日，除权除息日为2011年5月20日。

四、控股股东及实际控制人变化情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化，为自然人吴延炜，持有本公司53,925,000股股份，占公司总股本的53.82%。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、 持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股 份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
吴延炜	董事长、总经理	35,950,000	17,975,000	0	53,925,000	送股
梁富华	董事、副总经理	3,000,000	1,500,000	0	4,500,000	送股
王亚凌	董事、总工程师	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	送股
柴世忠	董事	1,250,000	625,000	0	1,875,000	送股
周 青	独立董事	0	0	0	0	无
江 华	独立董事	0	0	0	0	无
孙 奇	独立董事	0	0	0	0	无
李鸿江	监事会主席	1,050,000	525,000	0	1,575,000	送股
李岳峰	监事	0	0	0	0	无
李学洪	职工监事	0	0	0	0	无
王锡良	副总经理	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000	送股
修 伟	副总经理	1,250,000	625,000	0	1,875,000	送股
张 强	副总经理	0	0	0	0	无
杨远红	总会计师、财务负责人	1,750,000	875,000	0	2,625,000	送股
王秀格	副总经理、董事会秘书	1,750,000	875,000	0	2,625,000	送股

备注：因公司未实施股权激励计划，现任董事、监事及高级管理人员均未持有本公司股票期权，亦无被授予限制性股票之情形。

二、 新聘和解聘情况

2011年3月21日公司第一届董事会第十二次会议决定聘任张强先生、王秀格先生为公司副总经理，任期至第一届董事会届满为止。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况

2011年上半年，强夯地基处理业务市场需求增加，公司的总体经营情况较好。公司坚持持续、稳健经营的方针，不断开拓市场区域，积极开发新技术和新工艺，完善公司管理体系，按计划实施募投项目。

报告期内，公司总体经营业绩稳步增长。公司共实现营业收入134,548,539.83元，同比增长36.05%，实现营业利润24,738,691.07元，同比增长33.62%，实现归属于上市公司股东的净利润22,146,614.07元，同比增长38.00%。

(一) 公司主营业务及经营情况

1、主营业务范围

许可经营项目：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

一般经营范围为：工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程勘察、设计；地基与基础工程的施工；特种专业工程施工；土石方施工；深基坑支护方案的施工；岩土工程质量检测与评价；岩土工程新技术与设备的开发研制；岩土工程技术咨询。

2、主营业务分行业、产品情况

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入(万元)	营业成本(万元)	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
石油石化收入	7,398.32	5,291.77	28.47	-8.96	1.08	-7.11
主营业务分产品情况						
强夯业务	6,648.35	3,366.73	49.36	-2.28	-9.81	4.23
桩基业务	5,078.67	4,715.06	7.16	112.60	110.75	0.82
勘察业务	1,727.84	1,638.58	5.17	147.67	158.51	-3.97

3、主营业务分地区情况

地区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减(%)
华北	2,014.87	31.35
西北	300.00	-41.73
中南	742.05	-83.08
西南	2,847.74	540.17
华东	7,550.19	331.24

4、报告期公司财务状况分析

(1) 报告期末，货币资金较上年末增加572,520,724.87元，增幅为28.6倍，主要系公司在报告期内发行股份，收到募集资金所致。

(2) 报告期末，应收票据较上年末减少2,043,772.80元，减幅为100%，主要系公司本期银行承兑汇票到期收回。

(3) 报告期末，应收账款较上年末减少2,037,401.04元，减幅为2.11%，主要系报告期内收到上年末已结算的工程款所致。

(4) 报告期末，预付款项较上年末增加23,127,745.57元，增幅为731.62%，主要系募投项目购置设备及部件的预付款增加所致。

(5) 报告期末，应收利息较上年末增加4,536,986.00元，增幅为100%，主要系报告期内应收募集资金1年期定期存单利息所致。

(6) 报告期末，其他应收款较上年末增加6,646,776.03元，增幅为147.19%，主要系业务的增加，项目备用金及暂付款增加所致。

(7) 报告期末，存货较上年末减少363,212.55元，减幅为1.89%，主要系以前年度已完工未结算的工程在报告期内结算所致。

(8) 报告期末，固定资产较上年末增加5,189,460.47元，减幅为13.62%，主要系公司增加机器设备等固定资产投资所致。

(9) 报告期末，在建工程较上年末增加12,181,902.62元，增幅为17.22倍，主要系报告期内募投项目投入所致。

(10) 报告期末，应付账款较上年末增加11,192,502.16元，增幅为25.64%，主要系业务量的增加，应付款项同比增加所致。

(11) 报告期末，预收款项较上年末增加20,995,273.78元，增幅为136.40%，主要系预收爱励鼎胜铝业项目1,400万元工程款所致。

(12) 报告期末，其他应付款较上年末增加1,250,564.70元，增幅为146.09%，主要系公司业务量增加，收到的暂收款项及暂收保证金增加所致。

(13) 报告期末，股本较上年末增加50,200,000.00元，增幅为100.40%，主要系公司在报告期内发行股份及分派股份股利所致。

5、期间费用及所得税变化情况分析

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	比上年同期增减(%)
销售费用	701,696.32	671,657.95	4.47
管理费用	12,398,208.14	10,798,652.58	14.81
财务费用	-4,671,483.55	88,149.84	-5,199.48
资产减值损失	348,990.23	-180.87	192,850.87
所得税费用	3,838,396.96	2,832,082.05	35.53

(1) 报告期内，公司销售费用同比增长4.47%，主要系公司员工薪酬增加所致。

(2) 报告期内，管理费用同比增长14.81%，主要系公司上市费用、员工薪酬及差旅费用增加所致。

(3) 报告期内，财务费用同比减少51.99倍，主要系报告期内存款利息增加。

(4) 报告期内，资产减值损失同比增长1,928.51倍，主要系报告期内公司计提的坏账准备增加。

(5) 报告期内，所得税费用同比增长35.53%，主要系公司利润总额增长，所得税费用相应增长。

6、报告期内公司的现金流量分析

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	50,366,100.86	4,207,240.53	1,097.13
投资活动产生的现金流量净额	-40,158,990.67	-10,046,182.35	-299.74
筹资活动产生的现金流量净额	562,231,408.58	-59,447.75	945,657.26
现金及现金等价物净增加额	572,520,724.87	-5,898,389.57	9,606.39

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加10.97倍，主要系公司加大了公司工程款收款力度所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比下降299.74%，主要系公司实施募投项目购置设备与公司研发中心项目建设所致。

(3) 报告期内，筹资活动现金流量净额同比上升9,456.57倍，主要系报告期发行1,680万股新股，收到的募集资金所致。

7、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2011年6月30日，公司拥有全资子公司中化岩土工程（大连）有限公司与大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司，参股公司北京中岩工程管理有限公司。

中化岩土工程（大连）有限公司成立于2011年2月23日，注册资本800万元。中化岩土工程（大连）有限公司主要经营范围：工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程设计；地基与基础工程的施工；特种专业工程施工；土石方施工；深基坑支护方案的施工；岩土工程质量检测与评价；岩土工程新技术与设备的研发。

截至2011年6月30日，中化岩土工程（大连）有限公司总资产7,894,959.93元，净资产7,894,959.93元，由于报告期内公司尚未开展业务，2011年1-6月亏损105,040.07元。

大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司成立于2011年3月11日，注册资本10万元，主要经营范围：为隶属企业提供咨询联络。

截至2011年6月30日，大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司总资产74,791.42元，净资产43,050.70元，报告期内公司尚未开展业务，2011年1-6月亏损56,949.30元。

北京中岩工程管理有限公司成立于2004年1月8日，注册资本为300万元，本公司持有40.67%的股份。截至2011年6月30日北京中岩工程管理有限公司总资产11,474,452.91元，净资产4,353,867.93元。2011年1-6月北京中岩工程管理有限公司盈利99,774.18元，本公司

按照权益法核算，确认投资收益40,578.16元。

(二) 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利均未发生重大变化，也无对利润产生重大影响的其他经营业务活动，以及来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到10%以上的情况。

(三) 经营中的问题与困难

1、随着强夯行业的快速增长，更多新进入者参与了中低能级市场；同时，国内更多的工程机械制造商开始生产基于履带起重机技术的强夯施工机械，加剧了强夯市场的竞争。对此，公司将进一步加强新型高效强夯机械设备、地基处理新技术的研发与应用，积极开拓市场，稳定中高能级强夯优势业务，开拓其它地基处理业务市场。

2、随着公司业务快速发展，对技术研发、项目管理、市场开拓等各方面人才需求增加。公司将进一步采取措施，吸引和培养优秀人才，完善激励与约束机制、营造和谐、进取的文化氛围和工作环境，提升企业凝聚力，保障公司持续发展。

二、公司的投资情况

(一) 募集资金使用及存放情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		57,340.91		本报告期投入募集资金总额		2,671.07				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,322.44				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%)		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
强夯专用设备购造项目	否	15,578.92	15,578.92	2,563.76	4,151.06	26.65	2013年01月23日	0.00	不适用	否
强夯技术研发中心投资项目	否	1,320.00	1,320.00	22.21	86.28	6.54	2012年01月23日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,898.92	16,898.92	2,585.97	4,237.34	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
研发中心建设项目	-	8,938.97	8,938.97	85.10	85.10	0.95	2013年03月06日	0.00	不适用	
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	2,000.00	2,000.00				-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,938.97	10,938.97	85.10	85.10	-	-	0.00	-	-
合计	-	27,837.89	27,837.89	2,671.07	4,322.44	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意使用									

	部分超募资金人民币 2,000 万元用于补充公司流动资金，目前尚未使用。会议同时审议通过了《关于使用超募资金实施研发中心建设项目的议案》，利用超募资金 8,938.97 万元实施研发中心建设项目。目前已经使用 85.1 万元用于前期费用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目已经按照有关规定履行了审批或备案登记程序，并经公司第一届董事会第七次会议及本公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。基于业务发展的预期，公司以自筹资金提前进行募集资金投资项目的建设。截至 2011 年 1 月 21 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际金额为 16,513,690.25 元，具体情况如下：强夯专用设备购造项目总投资额为 155,789,200.00 元，自筹资金预先投入金额为 15,873,008.25 元，占总投资额比例 10.19%。强夯技术研发中心投资项目总投资额为 13,200,000.00 元，自筹资金预先投入金额为 640,682.00，总投资额比例为 4.85%。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意使用部分超募资金人民币 2,000 万元用于补充公司流动资金。使用期限为 6 个月，自 2011 年 3 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日。使用期满后，公司将上述资金归还至募集资金专户，并在资金全部归还后 2 个交易日日内报告深圳证券交易所并公告，本次使用超募资金补充流动资金行为已经过必要的审批程序，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》中关于上市公司募集资金使用的有关规定，保荐人也予以发表了无异议意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，后续将投入到募投项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、募集资金存放情况

截止2011年6月30日，尚未使用的募集资金为530,375,105.96元，其中活期存款为30,375,105.96元，定期存款为500,000,000.00元；活期存款分别存在中国建设银行股份有限公司北京大兴支行、招商银行股份有限公司北京西三环支行和兴业银行股份有限公司北京上地支行；定期存款以存单方式存放在中国建设银行股份有限公司北京大兴支行金额200,000,000.00元，期限为一年；存放在兴业银行股份有限公司北京上地支行金额200,000,000.00元，期限为一年；存放在招商银行股份有限公司北京西三环支行金额100,000,000.00元，期限为六个月。

（二）非募集资金投资项目

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

三、经营成果与计划比较

公司曾在《2011年第一季度季度报告》中预计“2011年1-6月份归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为20-50%”。报告期内归属于上市公司所有者的净利润同

比实际增长38.00%，在预计范围之内。截至目前，董事会未就公司在《2010年年度报告》中披露的本年度经营计划提出过修改。

四、董事日常工作情况

（一）董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、尽职的履行董事职责，在职责范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事能积极参与公司董事会、股东大会会议，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司超募资金的使用、聘任高级管理人员、2010年度内部控制自我评价报告、续聘审计机构、对外担保、关联方资金占用、向银行申请综合授信额度等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，为维护中小股东合法权益做了实际工作。

（二）董事出席董事会情况

董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周青	独立董事	6	5	1	0	0	否
江华	独立董事	6	5	1	0	0	否
孙奇	独立董事	6	5	1	0	0	否
吴延炜	董事长、总经理	6	6	0	0	0	否
梁富华	董事、副总经理	6	6	0	0	0	否
王亚凌	董事、总工程师	6	6	0	0	0	否
柴世忠	董事	6	6	0	0	0	否

五、2011 年下半年工作计划

（一）下半年工作重点

- 1、继续拓展强夯主营业务，保持地基处理技术和强夯机械研发、强夯地基处理品牌优势，加强其它业务市场的开拓；
- 2、加快募投项目实施，提高产能，提升强夯工程机械、岩土工程新技术的自主开发、创新和设计能力，扩大强夯业务市场占有率，增强企业的核心竞争力；
- 3、加强HSE、质量、进度等项目管理，降低成本，提高效益；
- 4、继续开发海外业务，利用专业优势，扩大国外市场。

（二）对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%
------------------	-----------------------------

2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	32,595,518.36		
业绩变动的原因说明	公司业务保持稳定			

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

2011年2月18日公司第一届董事会第十次会议审议通过修订了《公司章程》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《董事会专门委员会工作制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》《信息披露管理制度》；制定了《募集资金管理办法》、《子公司管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会年报工作制度》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《控股股东和实际控制人行为规范》、《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《社会责任制度》、《特定对象接待和推广管理制度》、《投资管理制度》、《突发事件管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《重大事项内部报告制度》。同日，第一届监事会第五次会议审议通过修订了《监事会议事规则》、制定了《累积投票制度》。

不断完善的公司内控制度为建立健全科学的决策机制和管理约束机制打下了坚实的基础，保证了公司法人治理结构的正常运行。公司董事、监事及高级管理人员能够勤勉尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东、尤其是中小股东的合法权益。

截至报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

中化岩土工程股份有限公司2010年度利润分配方案获2011年5月6日召开的2010年度股东大会审议通过，2010年度权益分派方案为：以公司总股本66,800,000股为基数，向全体股东，每10股送红股5股，每10股派发1.00元人民币现金(含税)。分红前本公司总股本为66,800,000股，分红后公司总股本增至100,200,000股。股权登记日为2011年5月19日，2011年5月20日权益分配实施完成。

三、2011 年半年度的利润分配预案、公积金转增股本预案

2011年半年度公司不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内公司诉讼、仲裁情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司股权激励实施情况

报告期内，公司无股权激励计划实施情况。

六、报告期内公司证券投资情况

报告期内，公司未进行股票、权证、可转换公司债券等投资。

七、资产收购、出售事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产事项。

八、报告期内重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易事项。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

（三）公司与关联方的非经常性债权债务往来

报告期内，公司没有与其他关联方发生非经常性债权债务往来。

（四）其他重大关联交易事项

报告期内，公司无其他重大关联交易事项。

九、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发(2003)56号]、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》[证监发(2005)120号]和《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定和要求，我们作为中化岩土工程股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截止2011年6月30日对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了审慎调查，发表以下专项说明和独立意见：

（一）专项说明

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况；

报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并累计至2011年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况。

（二）独立意见

报告期内，公司不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并累计至2011年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况。我们认为公司在对外担保及与关联方之间的资金往来方面完全符合通知以及《公司章程》的规定和要求，不存在违规行为及损害公司和中小股东权益的行为。公司今后应继续严格按照《公司法》、《股票上市规则》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，严格遵守对外担保的决策程序，及时履行对外担保的信息披露义务。

十、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内重大合同

报告期内，本公司于2011年6月3日与爱励鼎胜铝业(镇江)有限公司(Aleris Dingsheng Aluminum (Zhenjiang) Co., Ltd) 签署了《桩基工程合同》(合同号: 2011-G32-001)。合同工期约180日历天，合同范围包括，但不限于试验桩工作、PHC管桩供应和施工、钻孔灌注桩供应和施工、预制方桩供应和施工、碎石桩。合同价款暂估为人民币7,000万元。本合同正在履行当中。

报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁公司资产的事项。

（二）重大担保事项

报告期内，公司无重大对外担保情况。

（三）委托现金资产管理事项

报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十一、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

（一）股份自愿锁定的承诺

1、控股股东、实际控制人吴延炜以及股东梁富华、李鸿江承诺：自本公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。

2、其他股东承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。

3、作为股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自所持有本公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让

各自所持有的本公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占其持有本公司股份总数的比例不超过50%。

报告期内，上述承诺人均严格履行了相关承诺。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免发行后与本公司可能出现的同业竞争，控股股东、实际控制人吴延炜先生向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“作为中化岩土控股股东和实际控制人，不在中化岩土以外的公司、企业投资从事与中化岩土构成同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给中化岩土造成的直接或间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

主要股东梁富华先生向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“作为中化岩土主要股东，不在中化岩土以外的公司、企业投资从事与中化岩土构成同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给中化岩土造成的直接或间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

报告期内，上述承诺人均严格履行了相关承诺。

十二、公司内部审计机构设置及开展工作情况

公司设有专门的内部审计部门，配备专职审计人员，独立行使内部审计监督职权。报告期内，在董事会审计委员会领导下，审计部根据深圳证券交易所《中小板上市公司内部审计工作指引》、公司《内部审计制度》认真履行职责，对公司、控股公司的会计资料及其他有关经营资料，以及财务收支及有关经营活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行定期审计和日常跟踪；对募集资金的使用、存放与管理进行按季度审计；对公司内部控制制度的建立健全及执行情况进行监督检查和有效性评价，及时并有效发挥了其审计监督的职能作用。

十三、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。上述人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

第七节 财务报告

一、本报告期财务报告未经审计

二、财务报表

资产负债表

编制单位：中化岩土工程股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	592,535,988.00	585,413,273.65	20,015,263.13	20,015,263.13
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			2,043,772.80	2,043,772.80
应收账款	94,694,269.11	94,694,269.11	96,731,670.15	96,731,670.15
预付款项	23,353,131.98	23,353,131.98	3,161,161.30	3,161,161.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,536,986.00	4,536,986.00		
应收股利				
其他应收款	11,162,591.71	11,192,332.43	4,515,815.68	4,515,815.68
买入返售金融资产				
存货	18,870,903.85	18,870,903.85	19,234,116.40	19,234,116.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	745,153,870.65	738,060,897.02	145,701,799.46	145,701,799.46
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	1,776,000.28	9,876,000.28	1,735,422.12	1,735,422.12
投资性房地产				
固定资产	43,302,270.42	42,457,233.42	38,112,809.95	38,112,809.95
在建工程	12,889,292.62	12,889,292.62	707,390.00	707,390.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	3,075,714.30	3,075,714.30	3,134,571.44	3,134,571.44

开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,112,667.20	1,112,667.20	1,060,318.67	1,060,318.67
其他非流动资产				
非流动资产合计	62,155,944.82	69,410,907.82	44,750,512.18	44,750,512.18
资产总计	807,309,815.47	807,471,804.84	190,452,311.64	190,452,311.64
流动负债：				
短期借款			3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	51,913,936.82	51,913,936.82	43,657,209.55	43,657,209.55
预收款项	36,387,755.61	36,387,755.61	15,392,481.83	15,392,481.83
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	6,794,275.65	6,794,275.65	6,315,045.42	6,315,045.42
应付利息				
应付股利				
其他应付款	2,106,581.77	2,106,581.77	856,017.07	856,017.07
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动				
负债				
其他流动负债				
流动负债合计	97,202,549.85	97,202,549.85	69,220,753.87	69,220,753.87
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	97,202,549.85	97,202,549.85	69,220,753.87	69,220,753.87
所有者权益（或股东权				
益）：				
实收资本（或股本）	100,200,000.00	100,200,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	560,426,718.87	560,426,718.87	3,817,625.09	3,817,625.09
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	11,512,020.13	11,512,020.13	11,512,020.13	11,512,020.13
一般风险准备				
未分配利润	37,968,526.62	38,130,515.99	55,901,912.55	55,901,912.55
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	710,107,265.62	710,269,254.99	121,231,557.77	121,231,557.77
少数股东权益	0.00	0.00		
所有者权益合计	710,107,265.62	710,269,254.99	121,231,557.77	121,231,557.77
负债和所有者权益总计	807,309,815.47	807,471,804.84	190,452,311.64	190,452,311.64

利 润 表

编制单位：中化岩土工程股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	134,548,539.83	134,548,539.83	98,898,943.88	98,898,943.88
其中：营业收入	134,548,539.83	134,548,539.83	98,898,943.88	98,898,943.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	109,850,426.92	109,688,537.55	80,405,218.94	80,405,218.94
其中：营业成本	97,203,805.26	97,203,805.26	66,042,080.58	66,042,080.58
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,869,210.52	3,869,210.52	2,804,858.86	2,804,858.86
销售费用	701,696.32	698,696.62	671,657.95	671,657.95
管理费用	12,398,208.14	12,231,076.55	10,798,652.58	10,798,652.58
财务费用	-4,671,483.55	-4,663,241.63	88,149.84	88,149.84
资产减值损失	348,990.23	348,990.23	-180.87	-180.87
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）	40,578.16	40,578.16	19,972.43	19,972.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,578.16	40,578.16	19,972.43	19,972.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,738,691.07	24,900,580.44	18,513,697.37	18,513,697.37
加：营业外收入	1,250,449.41	1,250,449.41	368,040.29	368,040.29
减：营业外支出	4,129.45	4,029.45	1,371.55	1,371.55
其中：非流动资产处置损失	2,429.25	2,429.25	1,371.55	1,371.55

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,985,011.03	26,147,000.40	18,880,366.11	18,880,366.11
减：所得税费用	3,838,396.96	3,838,396.96	2,832,082.05	2,832,082.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,146,614.07	22,308,603.44	16,048,284.06	16,048,284.06
归属于母公司所有者的净利润	22,146,614.07	22,308,603.44	16,048,284.06	16,048,284.06
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23		0.21	
（二）稀释每股收益	0.23		0.21	
七、其他综合收益	0.00	0.00		0.00
八、综合收益总额	22,146,614.07	22,308,603.44	16,048,284.06	16,048,284.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,146,614.07	22,308,603.44	16,048,284.06	16,048,284.06
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-161,989.37 元。

现金流量表

编制单位：中化岩土工程股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	172,323,511.03	172,323,511.03	73,640,594.12	73,640,594.12
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	3,327,104.72	3,327,104.72	3,568,036.22	3,568,036.22
经营活动现金流入小计	175,650,615.75	175,650,615.75	77,208,630.34	77,208,630.34
购买商品、接受劳务支付的现金	99,552,569.47	99,552,569.47	53,841,543.96	53,841,543.96
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	12,017,232.00	11,971,932.00	8,488,857.52	8,488,857.52
支付的各项税费	9,051,210.09	9,051,210.09	6,985,984.40	6,985,984.40
支付其他与经营活动有关的现金	4,663,503.33	4,577,121.22	3,685,003.93	3,685,003.93
经营活动现金流出小计	125,284,514.89	125,152,832.78	73,001,389.81	73,001,389.81

经营活动产生的现金流量净额	50,366,100.86	50,497,782.97	4,207,240.53	4,207,240.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,234,200.00	1,234,200.00	10,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,234,200.00	1,234,200.00	10,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,393,190.67	40,548,153.67	10,056,182.35	10,056,182.35
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,100,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	41,393,190.67	48,648,153.67	10,056,182.35	10,056,182.35
投资活动产生的现金流量净额	-40,158,990.67	-47,413,953.67	-10,046,182.35	-10,046,182.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	578,872,000.00	578,872,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	578,872,000.00	578,872,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,735,611.83	6,735,611.83	59,447.75	59,447.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,904,979.59	6,904,413.05		
筹资活动现金流出小计	16,640,591.42	16,640,024.88	3,059,447.75	3,059,447.75
筹资活动产生的现金流量净额	562,231,408.58	562,231,975.12	-59,447.75	-59,447.75
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	572,438,518.77	565,315,804.42	-5,898,389.57	-5,898,389.57
加：期初现金及现金等价物余额	20,015,263.13	20,015,263.13	19,094,861.41	19,094,861.41
六、期末现金及现金等价物余额	592,453,781.90	585,331,067.55	13,196,471.84	13,196,471.84

合并所有者权益变动表

编制单位：中化岩土工程股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益		
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		未 分 配 利 润	其 他
一、上年年末余额	50,000,000.00	3,817,625.09			11,512,020.13		55,901,912.55		121,231,557.77	50,000,000.00	3,817,625.09			4,943,296.75		18,679,146.72		77,440,068.56
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	50,000,000.00	3,817,625.09			11,512,020.13		55,901,912.55		121,231,557.77	50,000,000.00	3,817,625.09			4,943,296.75		18,679,146.72		77,440,068.56
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	50,200,000.00	556,609,093.78					-17,933,385.93		588,875,707.85					6,568,723.38		37,222,765.83		43,791,489.21
(一) 净利润							22,146,614.07		22,146,614.07							43,791,489.21		43,791,489.21
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二) 小计							22,146,614.07		22,146,614.07							43,791,489.21		43,791,489.21
(三)所有者投入和 减少资本	16,800,000.00	556,609,093.78							573,409,093.78									
1. 所有者投入资本	16,800,000.00	556,609,093.78							573,409,093.78									
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配	33,400,000.00						-40,080,000.00		-6,680,000.00				6,568,723.38		-6,568,723.38			0.00
1. 提取盈余公积													6,568,723.38		-6,568,723.38			0.00
2. 提取一般风险准 备																		
3. 对所有者(或股 东)的分配	33,400,000.00						-40,080,000.00		-6,680,000.00									
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. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七)其他																				
四、本期期末余额	100,200,000.00	560,426,718.87			11,512,020.13		37,968,526.62		710,107,265.62	50,000,000.00	3,817,625.09			11,512,020.13		55,901,912.55			121,231,557.77	

母公司所有者权益变动表

编制单位：中化岩土工程股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	3,817,625.09			11,512,020.13		55,901,912.55	121,231,557.77	50,000,000.00	3,817,625.09			4,943,296.75		18,679,146.72	77,440,068.56
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	50,000,000.00	3,817,625.09			11,512,020.13		55,901,912.55	121,231,557.77	50,000,000.00	3,817,625.09			4,943,296.75		18,679,146.72	77,440,068.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	50,200,000.00	556,609,093.78			0.00		-17,771,396.56	589,037,697.22					6,568,723.38		37,222,765.83	43,791,489.21
(一)净利润							22,308,603.44	22,308,603.44							43,791,489.21	43,791,489.21
(二)其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							22,308,603.44	22,308,603.44							43,791,489.21	43,791,489.21
(三)所有者投入和减少	16,800,000.00	556,609,093.78						573,409,093.78								

资本														
1. 所有者投入资本	16,800,000.00	556,609,093.78					573,409,093.78							
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配	33,400,000.00					-40,080,000.00	-6,680,000.00			6,568,723.38	-6,568,723.38			
1. 提取盈余公积										6,568,723.38	-6,568,723.38			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	33,400,000.00					-40,080,000.00	-6,680,000.00							
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转							0.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）							0.00							
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(七) 其他														
四、本期期末余额	100,200,000.00	560,426,718.87			11,512,020.13	38,130,515.99	710,269,254.99	50,000,000.00	3,817,625.09		11,512,020.13	55,901,912.55	121,231,557.77	

三、 报表附注

中化岩土工程股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：中化岩土工程股份有限公司

注册地址：北京市大兴区北京市大兴工业开发区

注册资本：人民币 10020 万元

法定代表人：吴延炜

（二）行业性质

本公司属于地基处理行业，强夯业务为公司主营业务。

（三）经营范围

工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程勘察、设计；地基与基础工程的施工；特种专业工程施工；土石方施工；深基坑支护方案的施工；岩土工程质量检测与评价；岩土工程新技术与设备的开发研制；岩土工程技术咨询。

（四）公司历史沿革

中化岩土工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是吴延炜等 9 名自然人为发起人，由中化岩土工程有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。

公司前身中化岩土工程有限公司，由中国化学工程总公司、中国化学工程重型机械化公司、上海劲泰基础工程有限公司、亿达集团大连建筑工程有限公司共同出资，于 2001 年 12 月 6 日经中华人民共和国国家工商行政管理总局批准成立，企业法人营业执照注册号为 1000001003605 号，经营期限至 2031 年 12 月 5 日，中国化学工程总公司出资 765 万元，持股比例为 51%；中国化学工程重型机械化公司 135 万元，持股比例为 9%；上海劲泰基础工程有限公司出资 300 万元，持股比例为 20%；亿达集团大连建筑工程有限公司出资 300 万元，持股比例为 20%；注册资本为 1,500 万元，由北京源隆会计师事务所有限责任公司于 2001 年 11 月 21 日出具了京源验字（2001）第 C00111 号验资报告验证。

2003 年 8 月 28 日，上海劲泰基础工程有限公司将其在公司的全部出资 300 万元转让给王亚凌；中国化学工程总公司将其在公司的部分出资 250 万元转让给亿达集团大连建筑工程有限公司，部分出资 365 万元转让给吴延炜；中国化学工程重型机械化公司将其在公司的全部出资 135 万元转让给吴延炜。2006 年 12 月 5 日，大连亿达建筑工程有限公司将其全部出资 550 万元转让给公司股东吴延炜。2008 年 4 月 6 日，中

国化学工程总公司将其在公司的全部出资 150 万元转让给吴延炜。

2009 年 6 月 10 日，经中化岩土工程有限公司临时股东会决议：以公司 2009 年 4 月 30 日的净资产为基础进行折股，其中 5,000 万元折合为股份公司的股本，每股 1 元，计 5,000 万股，其余作为股本溢价，列入股份公司的资本公积。变更后注册资本为 5,000 万元，由中审国际会计师事务所有限公司于 2009 年 6 月 10 日出具了中审国际验字[2009]第 040003 号验资报告。2009 年 6 月 22 日经北京市工商行政管理局核准，中化岩土工程股份有限公司成立。2011 年 1 月 6 日，公司经中国证监会批准公开发行 1,680 万股新股并于 2011 年 1 月 28 日在深圳市中小企业板上市流通，发行上市后，公司注册资本变更为 6,680 万元，2011 年 3 月 25 日，中审国际会计师事务所有限公司对本公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具中审国际验字[2011]第 01020051 号《验资报告》。

2011 年 5 月 6 日，公司召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年权益分配实施方案：以公司现有总股本 6,680 万股为基数，以未分配利润送派红股，向全体股东每 10 股送红股 5 股，每 10 股派发 1.00 元人民币现金(含税)，2011 年 5 月 20 日权益分配实施完成，公司注册资本变更为 10,020 万元。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 公司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，按照权责发生制编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年 1-6 月的半年度财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则》（2006）的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度自公历每年 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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

本公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款，包括库存现金、可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务的核算方法及折算方法

本公司以人民币为记账本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，外币交易在初始确认时采用交易当月 1 日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- 1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- 2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(九) 金融工具

1、金融资产和金融负债初始确认分类

本公司的金融资产划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。该分类视购入金融资产的目的而定。本公司管理层于初始确认金融资产时依据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关条款决定有关资产的分類，并按此于各报告日重新评估指定分类。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为准备近期出售及初始指定为按照公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。若购入金融资产的主要目的为短期内出售，且本公司管理层出具的风险管理或投资策略正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告管理层，则本公司将其归入此类。但是在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资不指定为该类金融资产。除被指定为有效套期工具者外，衍生工具也列入此类。

(2) 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。除到期日为资产负债表日起超过 12 个月的贷款和应收款项列为非流动资产外，其他该类资产在资产负债表中列为流动资产。

(3) 持有至到期日金融资产

持有至到期日金融资产为有固定或确定付款以及到期日的非衍生金融资产，并且本公司管理层有明确意向及能力持有至到期日。如果本公司准备将较大金额的持有到期日金融资产出售，则该类金融资产将被重分类至可供出售金融资产。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以

及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。

2、金融资产和金融负债的初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

3、金融资产和金融负债的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，本公司按照实际交易价格计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失、除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(4) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量

在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

4、金融工具公允价值的确认方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。当有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，本公司可以对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

对不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括“参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格”、“参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值”、“现金流量折现法”、“期权定价模型”。本公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值时，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

5、金融资产的减值准备

(1) 持有至到期投资的减值准备

本公司对持有至到期投资按照单项投资进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 可供出售金融资产的减值准备

本公司期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(3) 减值损失转回

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项

1、应收款项坏账的确认标准

本公司对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销确认为坏账。

2、坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

3、应收款项坏账准备的计提方法和计提比例

本公司对于单项金额重大、关联方之间发生的、存出保证金、收取押金等应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。客观证据主要包括：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；对无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量，根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等。

本公司对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，对这些应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司采用账龄对应收款项分组，账龄的确定原则为：以债权发生日到会计报告日的期间确定账龄。收到债务单位当期偿还的部分债务后，剩余的应收款项，不应改变其账龄，仍应按原账龄加上本期应增加的账龄确定。在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，对收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确定无法逐笔认定的，按照先发生先收回的原则确定。本公司具体账龄分组及提取比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	0%
1—2 年（含 2 年）	10%
2—3 年（含 3 年）	50%
3 年以上	100%

4、本公司根据经营环境、所处行业及业务特点等将应收账款年末余额在 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项定为单项金额重大的应收款项，按个别认定法计提坏账准备，经测试后不存在减值，公司按年末余额及风险组合计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货分类

存货包括已完工未结算工程、库存材料、低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价

存货按取得时的实际成本计价。领用或发出存货，按加权平均法确定成本。

3、存货盘存制度和低值易耗品的摊销方法

存货采用永续盘存制进行管理。

低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货在会计期末按照成本与可变现净值孰低计量。如果存货成本高于可变现净值，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

5、确定存货可变现净值的依据

库存材料其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费的金额确定。

6、本公司累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算工程，在“存货”中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工工程，在“预收账款”中列示。

（十二）长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者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权益性投资。

1、共同控制、重大影响的确定依据

（1）共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

（2）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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公

司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外,均确定对被投资单位具有重大影响;本公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的,也确定为对被投资单位具有重大影响:

- A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;
- B.参与被投资单位的政策制定过程;
- C.与被投资单位之间发生重要交易;
- D.向被投资单位派出管理人员;
- E.向被投资单位提供关键技术资料。

2、长期股权投资的初始计量

本公司取得的长期股权投资,其初始投资成本的确定以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

3、长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资;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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括:对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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。被投资单位可辨认净资产的公允价值,比照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确定。

本公司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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

若符合下列条件,本公司以被投资单位的账面净利润为基础,计算确认投资收益:

A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值；

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的；

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

本公司的投资房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

本公司的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。

（十四）固定资产

1. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 固定资产分类

固定资产包括：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备。

3. 固定资产计价

固定资产按实际成本入账。成本包括为购建某项固定资产达到预定可使用状态前所发生的一切合理的、必要的支出。

4. 固定资产折旧方法

固定资产按平均年限法计提折旧，并按固定资产的类别、预计使用年限和预计残值（残值率为 5%）确定其折旧率，具体如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	4.75
机器设备	5-10	9.50-19.00
运输设备	5	19.00
电子设备	5	19.00
其他设备	5	19.00

5. 固定资产的后续支出

(1) 资本化的后续支出

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

固定资产后续支出可能涉及到替换原固定资产的某组成部分，当发生的后续支出符合固定资产确认条件时，将其计入固定资产成本，同时将被替换部分的原账面价值扣除。

(2) 费用化的后续支出

发生固定资产维护支出只是确保固定资产的正常工作状况，并不导致固定资产性能的改变或固定资产未来经济利益的增加的，在发生时一次性直接计入当期损益。

6. 固定资产减值准备

期末依据职业判断对出现减值迹象导致其可收回金额低于其账面价值的固定资产，分单项或按资产组计提固定资产减值准备，同时确认为资产减值损失。

(十五) 在建工程

1. 在建工程结转固定资产

对于已达到预定可使用状态的在建工程及时结转固定资产。尚未办理竣工决算，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按暂估价值转入固定资产，并计提固定资产折旧。办理竣工决算手续后再对固定资产原值进行调整，不再调整已提折旧。

2. 在建工程减值准备

本公司按单项在建工程计提在建工程减值准备，根据工程部门提供工程项目的预算、工程进度、预计完工程度及有关技术管理部门鉴定资料（或参考专业评估机构的专项评估报告）作为计提减值准备的依据。如果在建工程的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，并计入资产减值损失。

(十六) 无形资产

1. 无形资产计价

无形资产是按实际成本计量，即以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出，作为无形资产的成本。

2. 开发阶段有关支出资本化的条件

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存

在市场或无形资产自身存在市场。无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(6) 内部开发费用预期能形成特许生产权、特许经营权或商标权、专利权等，能为企业带来直接经济利益的流入时才可予以资本化。

3. 无形资产的后续计量

(1) 无形资产初始确认和计量后，在其后使用该项无形资产期间内以成本减去累计摊销额和累计减值损失后的余额计量；

(2) 本公司的无形资产按使用年限摊销，其中专利权使用年限为 10 年，土地使用权年限为 35 年。其摊销方法采用直线法，摊销金额计入当期损益。当月增加的无形资产，当月开始摊销；当月减少的无形资产，当月不再摊销。

无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用构成产品成本的一部分。

(3) 使用寿命不确定的无形资产不予摊销。于每年年度终了，对其使用寿命进行复核，复核后仍为不确定的，进行减值测试。

(4) 本公司按单项无形资产计提无形资产减值准备。

(十七) 研究与开发

本公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段划分标准：

1. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

2. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出符合无形资产确认条件的予以资本化。

(十八) 非金融资产减值

1. 非金融资产减值的确定

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、工程物资及无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

2. 商誉减值的确认

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵

减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

3. 可收回金额

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳务关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳务关系给予的补偿外，根据职工提供服务的收益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产成本、无形资产成本或当期损益。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的条件

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

2. 资本化率的确定

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

3. 汇兑差额

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

4. 符合资本化条件的资产

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产和存货等资产。

5. 暂停借款费用的资本化的条件

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(二十一) 收入确认原则

收入是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1. 销售商品收入的确认

销售商品时，同时满足下列条件的，确认收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品满足收入确认条件时，按照已收或应收的合同（或协议）价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务收入的确认原则

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

(2) 提供劳务的交易结果能否可靠估计，依据以下条件进行判断，如同时满足以下条件，则劳务交易的结果能够可靠估计：

- A. 收入的金额能够可靠地计量；
- B. 相关的经济利益很可能流入企业；
- C. 交易的完工进度能够可靠地确定。

(3) 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。

(4) 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收入处理，将提供劳务的部分作为提供劳务收入处理。

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收入处理。

3. 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

4. 其他业务收入的确认

(1) 勘察收入的确认

本公司根据勘察业务合同的约定，本公司在完成相关勘察业务，向业主提交勘察技术成果资料及勘察报告，办理合同结算后，确认收入。

(2) 勘察业务的结算模式

勘察业务合同签订后，业主一般支付合同价款的30%至50%作为定金，勘察工作作业结束，向业主提交勘察技术成果资料及勘察报告后，办理合同结算，按结算总价支付剩余款项。

(二十二) 建造合同

1、合同收入与合同成本的确认原则

本公司对在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。跨年度完成的建造合同，如果建造合同的结果能够可靠地估计，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 合同总收入能够可靠地计量；(2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；(3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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：(1) 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劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；(2) 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。

2、确定合同完工进度的方法

本公司确认完工进度的方法为：根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

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。

3、合同预计损失的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对建造合同进行全面检查，当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时，按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额计提预计损失，本公司将预计损失确认为当期费用。

4、本公司强夯和桩基业务确认营业收入具体方法

(1) 实际完工量、预计总工作量确认的具体依据和时点

实际完工量：经监理、客户确认的工程量清单所确认的工作量；

预计总工作量：合同预计总工作量；

确认时点：经监理、客户确认的工程量清单的最终签署日。

(2) 完工进度确认的方法

本公司确认完工进度的方法为：根据经监理、客户确认的工程量清单所确认的工作量占合同预计总工作量的比例确定。

完工进度 = 实际完工量 / 预计总工作量 × 100%。

(3) 收入确认的具体会计政策

1) 对于当期实施过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。

2) 对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

3) 对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

4) 根据完工进度计量、确认当期的收入和费用。

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计年度累计已确认的合同费用

当期确认的合同毛利 = (合同总收入 - 合同预计总成本) × 完工进度 - 以前会计年度累计确认的毛利

5、本公司强夯和桩基业务的结算模式

工程进度结算：公司一般每月或阶段工程结算时，向客户提供经监理确认的工程量清单，经客户相关职能部门审核确认后，公司提交工程进度款支付申请，按合同约定支付工程进度款。

工程竣工决算：全部工程完工后，经第三方检验验收合格、工程资料交验合格后，公司向客户提交竣工结算报告，经客户审核、确认后，办理工程竣工决算，并按合同约定支付决算价款。

质量保证金：项目办理竣工结算后，将决算总价的 5% 至 10% 作为工程质量保证金，工程质保期满后，客户将保证金返还公司。

(二十三) 租赁

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

2. 经营租赁会计处理方法

(1) 租金的会计处理

本公司将经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照年限平均法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 初始直接费用的会计处理

本公司在经营租赁中发生的初始直接费用，应计入当期损益。

3. 融资租赁的判断标准

满足下列标准之一的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 租赁期占租赁资产使用寿命大部分。“大部分”是指在租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）。这条标准强调的是租赁期占租赁资产使用寿命的比例，而非租赁期占该项资产全部可使用年限的比例。如果租赁资产是旧资产，在租赁前已使用年限超过资产自全新时起算可使用年限的 75%以上时，则这条判断标准不适用；

(4) 就承租人而言，租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；就出租人而言，租赁开始日最低租赁收款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。“几乎相当于”是指在 90%（含 90%）以上；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

4. 融资租赁的会计处理

(1) 租赁期开始日的会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

(2) 初始直接费用的会计处理

初始直接费用是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可直接归属于租赁项目的费用，通常有印花税、佣金、律师费、差旅费、谈判费等。发生初始直接费用时，计入租入资产价值。

(3) 未确认融资费用的分摊

本公司在分摊未确认融资费用时采用实际利率法。

(二十四) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税

所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

本公司将应纳税暂时性差异按适用税率确认为递延所得税负债。对可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损，按适用税率以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异与可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

在资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值；如在未来期间预计很可能获得足够的应纳税所得额时，原减记的金额应当转回。

（二十五）会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正的说明

1、会计政策变更

无。

2、会计估计变更

无。

3、重大前期差错更正

无。

附注三、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
营业税	计税营业额	5%/3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%/5%/1%

（二）税收优惠及批文

根据京科高发〔2008〕493号及京地税【2009】50号文件，本公司于2008年12月24日被批准为高新技术企业，自2008年1月1日起执行15%的企业所得税优惠税率，有效期3年。截止报告期末，本公司正进行高新技术企业资格复审，目前仍按15%的税率预缴企业所得税。

（三）其他说明

其他税金及附加费用按当地政府部门的法规、规定执行。

附注四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

通过设立或投资方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	业务性质	主营业务
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	有限责任	大连	10	工程咨询	为隶属企业提供咨询联络
中化岩土工程(大连)有限公司	有限责任	大连	800	岩土施工	工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程设计；地基与基础工程的施工；特种专业工程施工；土石方施工；深基坑支护方案的施工；岩土工程质量检测与评价；岩土工程新技术与设备的研发；岩土工程技术咨询。

续表

子公司全称	持股比例	表决权比例	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	本公司期末对其实 际出资额(万元)	是否合并报表
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	100%	100%	0	10	是
中化岩土工程(大连)有限公司	100%	100%	0	800	是

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年末相比，报告期内新增合并单位两家，分别为大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司、中化岩土工程(大连)有限公司，变更原因为报告期内投资新增子公司。

附注五、合并报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金明细项目列示如下：

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			56,378.23			14,928.49
人民币			56,378.23			4,072.71
美元				1,620.00	6.6227	10,855.78
银行存款：						18,832,352.98
人民币			571,343,161.24			18,832,352.98
其他货币资金：						1,167,981.66
人民币			21,136,448.53			1,167,981.66
合计			592,535,988.00			20,015,263.13

2. 期末其他货币资金主要系外埠存款 20,448,609.28 元、保证金存款 682,112.26 元。

3. 除保证金存款 682,112.26 元外, 货币资金不存在抵押或冻结等使用受限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

(二) 应收票据

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		2,043,772.80

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露:

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	77,126,481.83	77.01	1,810,078.75	2.35	83,781,363.11	82.10	1,854,599.36	2.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	23,023,839.00	22.99	3,645,972.97	15.84	18,265,841.49	17.90	3,460,935.09	18.95
合计	100,150,320.83	--	5,456,051.72	--	102,047,204.60	--	5,315,534.45	--

本公司单项金额重大的应收账款是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄计提坏账准备。

2. 无期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提了坏账准备的应收账款。也无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

3. 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款。也无通过重组等方式收回的应收款项金额。

4. 公司报告期无实际核销的应收账款。

5. 期末应收账款余额中无应收持本公司 5% 股份以上股东单位的款项。

6. 应收账款 2011 年 6 月 30 日余额中欠款前 5 名单位金额总计 73,259,345.96 元, 占应收账款余额的比例为 73.15%, 明细如下:

名称	金额	账龄	比例 (%)
威远钢铁有限公司	20,281,879.42	1 年以内	20.25
中国石油天然气股份有限公司	19,591,868.89	2 年以内	19.56
中铁哈尔滨铁路建设集团有限公司	14,939,529.45	2 年以内	14.92
中国石油化工股份有限公司	11,311,980.00	1 年以内	11.30

中海石油（中国）有限公司	7,134,088.20	1 年以内	7.12
合 计	73,259,345.96		73.15

7. 期末无应收关联方款项。
8. 无终止确认的应收账款。
9. 无以应收账款为标的进行证券化，继续涉入形成的资产、负债。
10. 应收账款按账龄分析列示：

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	70,553,337.33	70.44		71,288,655.30	69.86	
1-2 年 (含 2 年)	25,894,777.69	25.86	2,589,477.77	27,708,667.41	27.15	2,770,866.74
2-3 年 (含 3 年)	1,671,263.72	1.67	835,631.86	1,010,428.36	0.99	505,214.18
3 年以上	2,030,942.09	2.03	2,030,942.09	2,039,453.53	2.00	2,039,453.53
合 计	100,150,320.83	100.00	5,456,051.72	102,047,204.60	100.00	5,315,534.45

（四）预付账款

1. 预付款项按账龄列示

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	22,021,041.96	94.30	2,418,201.30	76.50
1-2 年 (含 2 年)	1,332,090.02	5.70	742,960.00	23.50
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
合 计	23,353,131.98	100	3,161,161.30	100.00

2. 预付账款 2011 年 6 月 30 日余额中欠款前 5 名单位金额总计 14,269,445.78 元，占预付账款余额的比例为 61.10%，明细如下：

名 称	金 额	账 龄	比 例 (%)
大连东晨科技有限公司	6,473,700.00	1 年以内	27.72
大连鹏达起重机制造有限公司	2,702,321.78	1 年以内	11.57
大连科恩流体传动技术有限公司	2,472,119.00	1 年以内	10.59
北京冲津经贸有限公司	1,513,720.00	1 年以内	6.48
江苏建华管桩有限公司	1,107,585.00	1 年以内	4.74
合 计	14,269,445.78		61.10

3. 预付款项期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 预付款项期末余额无预付关联单位款项。

5. 预付款项超过一年的金额为 1,332,090.02 元，占预付账款余额的 5.70%。主要为预付工程款。

(五) 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	-	4,536,986.00		4,536,986.00
合 计	-	4,536,986.00		4,536,986.00

本公司的应收利息为应收的定期存款（一年及以上）利息

(六) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	13,124,321.31	100	1,961,729.60	14.95	6,269,072.32	100	1,753,256.64	27.97
合计	13,124,321.31	--	1,961,729.60	--	6,269,072.32	--	1,753,256.64	--

注：本公司单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

2. 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提了坏账准备的其他应收款，也无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

3. 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款。也无通过重组其他方式收回的应收款项金额。

4. 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5. 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

6. 其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额中欠款前 5 名单位金额总计 2,883,262.74 元，占其他应收款余额的比例为 21.98%，明细如下：

名 称	金额	账龄	比例 (%)
哈尔滨铁路建设集团公司大连国家石油储基地项目履约保证金	1,000,000.00	3 年以上	7.62
中交第四航务局工程有限公司履约保证金	796,262.74	1 年以内	6.07
南京市建筑业施工企业民工工资保证金	500,000.00	2-3 年	3.81
天津市建筑业施工企业民工工资保证金	300,000.00	3 年以上	2.29
中石化管道储运华北管网建设项目押金	287,000.00	3 年以上	2.19
合 计	2,883,262.74		21.98

7. 无应收关联方款项。

8. 无终止确认的应收款项。

9. 无以其他应收款项为标的进行证券化，继续涉入形成的资产、负债。

10. 其他应收款按账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,620,738.07	80.92		4,033,098.68	64.33	
1-2 年(含 2 年)	320,109.60	2.44	32,010.96	99,130.00	1.58	9,913.00
2-3 年(含 3 年)	507,510.00	3.87	253,755.00	787,000.00	12.55	393,500.00
3 年以上	1,675,963.64	12.77	1,675,963.64	1,349,843.64	21.53	1,349,843.64
合 计	13,124,321.31	100	1,961,729.60	6,269,072.32	100.00	1,753,256.64

11. 其他应收款中保证金为 3,361,262.74 元。

(七) 存货

1. 存货类别

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	718,261.00		718,261.00	32,059.00		32,059.00
已完工未结算工程	18,152,642.85		18,152,642.85	19,202,057.40		19,202,057.40
低值易耗品						
其他						
合 计	18,870,903.85		18,870,903.85	19,234,116.40		19,234,116.40

2. 本公司截至 2011 年 6 月 30 日无用于债务担保和所有权受到限制的存货。

3. 公司期末存货中无借款利息资本化金额。

4. 经测试，未发现期末存货存在减值情形，无须计提存货跌价准备。

5. 2011 年 6 月 30 日存货占当年资产总额 2.34%，主要为已完工未结算工程项目。

其中金额较大的明细如下：

项 目	已完工未结算款	比例 (%)
惠州炼化二期原油罐区及配套系统项目	5,957,391.01	32.82
中油管道日照首站项目	2,652,633.11	14.61
中化泉州石化青栏山原料油罐区项目	1,600,248.58	8.82
兰州国家石油储备基地工程项目	1,314,587.39	7.24
中化泉州石化 1200 万吨炼油项目	1,225,217.40	6.75
合 计	12,750,077.49	70.24

(八) 长期股权投资

1. 长期股权投资余额

被投资单位名称	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	减值	净额	金额	减值	净额
北京中岩工程管理有限公司	1,776,000.28		1,776,000.28	1,735,422.12		1,735,422.12
合计	1,776,000.28		1,776,000.28	1,735,422.12		1,735,422.12

2. 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	持股比例	累计权益变动	期末余额	核算方法
北京中岩工程管理有限公司	1,220,000.00	40.67%	556,000.28	1,776,000.28	权益法核算

3. 被投资单位主要财务信息 (2011 年 6 月 30 日)

被投资单位名称	注册地	公司性质	本公司持股比例	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	本期净利润 (万元)
北京中岩工程管理有限公司	北京大兴工业开发区	有限责任公司	40.67%	1,147.45	392.05	9.98

4. 截止 2011 年 6 月 30 日无用于债务担保和所有权受到限制的长期股权投资。

5. 报告期未发现长期股权投资存在减值情形, 无需计提长期股权投资减值准备。

(九) 固定资产

1. 固定资产余额

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、原价合计	63,824,640.09	13,418,686.40	6,970,378.01	70,272,948.48
其中: 房屋、建筑物	6,186,610.00		5,686,610.00	500,000.00
机器设备	49,062,510.16	10,966,441.40	1,108,461.01	58,920,490.55
运输工具	6,410,269.88	2,231,722.00	171,932.00	8,470,059.88
电子设备	1,567,919.55	132,559.00	3,375.00	1,697,103.55

其他设备	597,330.50	87,964.00		685,294.50
二、累计折旧合计	25,711,830.14	3,124,979.65	1,866,131.73	26,970,678.06
其中：房屋、建筑物	690,672.94	119,235.04	667,607.98	142,300.00
机器设备	19,259,167.42	2,479,209.76	1,053,037.96	20,685,339.22
运输工具	4,441,565.42	391,427.89	142,279.54	4,690,713.77
电子设备	922,923.96	103,259.46	3,206.25	1,022,977.17
其他设备	397,500.40	31,847.50		429,347.90
三、固定资产减值准备累计				
四、固定资产账面价值合计	38,112,809.95			43,302,270.42
其中：房屋、建筑物	5,495,937.06			357,700.00
机器设备	29,803,342.74			38,235,151.33
运输工具	1,968,704.46			3,779,346.11
电子设备	644,995.59			674,126.38
其他设备	199,830.10			255,946.60

2. 本公司 2011 年 1-6 月计提折旧 3,124,979.65 元。
3. 本期由在建工程转入固定资产的金额为 192,450.00 元。
4. 公司无通过融资租赁租入的固定资产，也无通过经营租赁租出的固定资产和持有待售的固定资产。
5. 公司截至 2011 年度 6 月 30 日无闲置的固定资产。
6. 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无未办妥产权证书的固定资产。
7. 截至 2011 年 6 月 30 日，未发现固定资产存在减值情形，无需计提固定资产减值准备。

(十) 在建工程

1. 在建工程明细情况

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发中心建设工程	6,562,112.65		6,562,112.65	700,500.00		700,500.00
60 吨及 45 吨夯锤改造项目				6,890.00		6,890.00
强夯专用设备购造项目	6,327,179.97		6,327,179.97			
合计	12,889,292.62		12,889,292.62	707,390.00		707,390.00

2. 2011 年 1-6 月年增加的研发中心工程主要系研发中心工程场地整平费、设计费、咨询费及人工费。
3. 2011 年 1-6 月增加的强夯专用设备购造项目主要系设备制造费。
4. 截至 2011 年 6 月 30 日，未发现在建工程存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

(十一) 无形资产

1. 无形资产明细情况

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	3,370,000.00			3,370,000.00
专有技术	300,000.00			300,000.00
土地使用权	3,070,000.00			3,070,000.00
二、累计摊销合计	235,428.56	58,857.14		294,285.70
专有技术	60,000.00	15,000.00		75,000.00
土地使用权	175,428.56	43,857.14		219,285.70
三、减值准备合计				
专有技术				
土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	3,134,571.44			3,075,714.30
专有技术	240,000.00			225,000.00
土地使用权	2,894,571.44			2,850,714.30

2. 无形资产本期摊销额 58,857.14 元。

3. 截至 2011 年 6 月 30 日，未发现无形资产存在减值情况，无需计提无形资产减值准备。

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,112,667.20	1,060,318.67
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,112,667.20	1,060,318.67
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

2. 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
坏账准备	7,417,781.32	7,068,791.09
公允价值变动损益		
存货跌价准备		
固定资产折旧年限不同造成可抵扣暂时性差异		

合 计	7,417,781.32	7,068,791.09
税率	15%	15%
确认递延所得税资产	1,112,667.20	1,060,318.67

3. 公司无未确认递延所得税资产。

(十三) 资产减值准备

项 目	期初数	报告期增加	报告期减少		期末数
			转 销	转 回	
应收款项坏账准备	7,068,791.09	348,990.23			7,417,781.32
其中：应收账款	5,315,534.45	140,517.27			5,456,051.72
其他应收款	1,753,256.64	208,472.96			1,961,729.60
存货跌价准备					
商誉减值准备					
合 计	7,068,791.09	348,990.23			7,417,781.32

(十四) 所有权受限制的资产

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、抵押资产账面价值	8,390,508.50		8,390,508.50	0
房屋	5,495,937.06		5,495,937.06	0
土地使用权	2,894,571.44		2,894,571.44	0
二、保证金	1,129,697.41	9,611,433.40	10,059,018.55	682,112.26
三、已贴现的银行承兑 汇票				
合 计	9,520,205.91	9,611,433.40	18,449,527.05	682,112.26

注：保证金 2011 年 6 月 30 日余额中包含预付款保证金 299,952.98 元，履约保证金 382,159.28 元。

(十五) 短期借款

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
担保借款	0	3,000,000.00
合 计	0	3,000,000.00

注：上述借款系公司从中国建设银行股份有限公司北京大兴支行借入的短期流动资金贷款，借款合同编号为 2010 年 123210 字第 002 号，贷款期限为 2010 年 6 月 18 日至 2011 年 6 月 17 日，已于到期日偿还。

(十六) 应付账款

1. 账龄分析

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,971,147.73	50.02	20,005,711.36	45.82
1-2年	14,066,864.14	27.10	14,988,834.24	34.33
2-3年	11,429,979.05	22.02	8,080,004.60	18.51
3年以上	445,945.90	0.86	582,659.35	1.33
合 计	51,913,936.82	100	43,657,209.55	100.00

2. 本公司截至2011年6月30日无持有本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

3. 期末1年以上的应付帐款系应付分包商的工程款。因部分项目结算期在1年以上，相应形成1年以上应付账款。

(十七) 预收账款

1. 账龄分析

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,519,503.71	92.12	15,392,481.83	100.00
1-2年	2,868,251.90	7.88		
2-3年				
3年以上				
合 计	36,387,755.61	100	15,392,481.83	100.00

2. 本公司截至2011年6月30日无持有本公司5%或以上表决权股份的股东款项。

3. 截至2011年6月30日预收账款主要为已结算未完工工程款，其中已结算未完工工程款22,852,052.12元，预收工程款14,000,000.00元。

(十八) 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
工资(含奖金、津贴、补贴)		9,434,362.89	9,434,362.89	
职工福利		488,379.29	488,379.29	
社会保险		1,471,304.62	1,471,304.62	
其中：医疗保险		437,645.22	437,645.22	
基本养老保险费		918,632.36	918,632.36	
失业保险费		41,347.85	41,347.85	
工伤保险费		56,907.62	56,907.62	
生育保险费		16,771.57	16,771.57	
住房公积金		465,507.00	465,507.00	
工会经费和职工教育经费		157,924.65	157,924.65	
合 计		12,017,478.45	12,017,478.45	

注：截至2011年6月30日，应付职工薪酬余额中无拖欠性质项目。

(十九) 应交税费

1. 应交税费明细项目列示如下:

项 目	适用税率	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
应交营业税	3%、5%	4,561,336.95	4,196,305.63
应交城建税	1%、5%、7%	357,178.88	336,495.35
应交教育费附加	3%	142,635.31	130,099.40
应交企业所得税	15%	1,649,553.67	1,595,596.47
应交个人所得税		60,403.85	44,934.57
应交增值税		23,166.99	
应交其他税费			11,614.00
合 计		6,794,275.65	6,315,045.42

2. 有关税率情况详见本报告附注三--税项。

(二十) 其他应付款

1. 账龄分析

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,215,827.70	57.72	791,785.15	92.50
1-2 年	763,101.80	36.22	10,900.00	1.27
2-3 年	124,652.27	5.92	50,331.92	5.88
3 年以上	3,000.00	0.14	3,000.00	0.35
合 计	2,106,581.77	100	856,017.07	100.00

2. 截至 2011 年 6 月 30 日无持有本公司 5%或以上表决权股份的股东款项。

3. 期末账龄超过 1 年的其他应付款主要系工程项目的风险金。

(二十一) 股本

2011 年 1-6 月变化情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%		25,000,000			25,000,000	75,000,000	74.85
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	50,000,000	100.00%		25,000,000			25,000,000	75,000,000	74.85
4、外资持股									
其中：境外法人持									

股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			16,800,000	8,400,000			25,200,000	25,200,000	25.15
1、人民币普通股			16,800,000	8,400,000			25,200,000	25,200,000	25.15
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,000,000	100.00%	16,800,000	33,400,000			50,200,000	100,200,000	100.00

1、2011年1月6日，公司经中国证监会批准公开发行1,680万股新股，2011年1月24日，公司发行人民币普通（A股）16,800,000股，募集资金总额621,600,000.00元，扣除发行费用48,190,906.22元，募集资金净额为573,409,093.78元。其中新增注册资本16,800,000.00元，资本公积556,609,093.78元。2011年3月25日，中审国际会计师事务所有限公司对本公司首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具中审国际验字[2011]第01020051号《验资报告》。

2、2011年5月6日，公司召开的2010年度股东大会审议通过了2010年权益分配实施方案：以公司现有总股本6,680万股为基数，以未分配利润送派红股，向全体股东每10股送红股5股，每10股派发1.00元人民币现金(含税)，2011年5月20日权益分配实施完成，公司注册资本变更为100,200,000.00元。

（二十二） 资本公积

资本公积2011年1-6月变化情况

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	变动原因、依据
股本溢价	3,817,625.09	556,609,093.78		560,426,718.87	股本溢价
合 计	3,817,625.09	556,609,093.78		560,426,718.87	

资本公积变化情况详见附注五（二十一）。

（二十三） 盈余公积

1. 2011年1-6月变化情况

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	计提比例
法定盈余公积	7,674,680.09			7,674,680.09	10%
任意盈余公积	3,837,340.04			3,837,340.04	5%
合 计	11,512,020.13			11,512,020.13	

2. 公司按章程规定以税后利润的10%计提法定盈余公积金，以税后利润的5%计提任意盈余公积金。

(二十四) 未分配利润

1. 未分配利润明细情况

项目	2011 年 1-6 月	2010 年度
上期期末未分配利润	55,901,912.55	18,679,146.72
加：会计政策变更		
期初未分配利润	55,901,912.55	18,679,146.72
加：本期净利润	22,146,614.07	43,791,489.21
减：提取法定盈余公积		4,379,148.92
提取任意盈余公积		2,189,574.46
应付普通股股利	6,680,000.00	
转作股本的普通股股利	33,400,000.00	
期末未分配利润	37,968,526.62	55,901,912.55

2. 2011 年 1-6 月转作股本的普通股股利系根据中审国际验字[2011]第 01020051 号《验资报告》和中化岩土工程股份有限公司 2011 年 5 月 6 日召开的年度股东大会对 2010 年度权益分配方案的决议，将未分配利润 6,680,000.00 元发放现金股利，33,400,000.00 元转增股本，详见附注一之（四）的公司历史沿革。

(二十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项 目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
强夯业务	66,483,452.11	33,667,338.69	68,034,838.15	37,330,833.06
桩基业务	50,786,698.72	47,150,610.46	23,887,820.73	22,372,607.43
勘察业务	17,278,389.00	16,385,856.11	6,976,285.00	6,338,640.09
合计	134,548,539.83	97,203,805.26	98,898,943.88	66,042,080.58

2. 报告期内，公司前五名客户情况如下：

	客户名称	销售金额	占营业收入比例(%)
2011 年 1-6 月	威远钢铁有限公司	28,477,386.00	21.17
	汽巴精化（南京）有限公司	21,308,608.00	15.84
	北京经济技术开发区	16,450,000.00	12.23
	中国石油化工股份有限公司	11,005,640.00	8.18
	中化泉州石化有限公司	10,640,645.52	7.91
	合计	87,882,279.52	65.32
2010 年 1-6 月	中国海洋石油股份有限公司	35,670,500.00	36.07
	东华工程科技股份有限公司	5,197,197.95	5.26
	中国石油化工股份有限公司	5,148,125.54	5.21
	道康宁（张家港）有限公司	4,777,634.40	4.83
	中国寰球工程公司	4,398,693.47	4.45

	合计	55,192,151.36	55.81
--	----	---------------	-------

(二十六) 营业税金及附加

项 目	计缴比例	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业税	3%、5%	3,551,122.16	2,551,979.51
城建税	1%、5%、7%	211,554.66	176,319.94
教育费附加	3%	106,533.70	76,559.41
合 计		3,869,210.52	2,804,858.86

(二十七) 销售费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	480,347.47	392,849.18
办公费	29,995.30	34,564.20
差旅费	146,165.90	169,854.86
折旧费	13,191.30	12,826.32
业务招待费	27,380.50	33,160.50
其他	4,615.85	28,402.89
合 计	701,696.32	671,657.95

(二十八) 管理费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
职工薪酬	3,373,470.72	2,314,353.50
办公费	1,372,234.51	449,438.69
差旅费	1,110,810.26	593,423.29
折旧及长期摊销费	465,799.15	593,779.39
业务招待费	96,821.40	69,688.40
中介机构费	813,497.00	1,788,740.00
税金	570,772.86	188,527.06
研发费用	1,805,441.07	3,808,635.92
其他费用	2,789,361.17	992,066.33
合 计	12,398,208.14	10,798,652.58

(二十九) 财务费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	55,611.83	88,588.50
减：利息收入	4,797,264.76	29,140.75
汇兑损失	215.78	
手续费	69,953.60	28,702.09

合 计	-4,671,483.55	88,149.84
-----	---------------	-----------

(三十) 资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	348,990.23	-180.87
合 计	348,990.23	-180.87

(三十一) 投资收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	40,578.16	19,972.43
交易性金融资产投资收益		
合 计	40,578.16	19,972.43

注：投资收益收回不存在重大限制。

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分类列示如下：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.非流动资产处置利得	1,126,364.84	7,240.29
其中：固定资产处置利得	1,126,364.84	7,240.29
无形资产处置利得		
在建工程处置利得		
其他		
2.非货币性资产交换利得		
3.债务重组利得		
4.政府补助	111,629.00	360,800.00
5.盘盈利得		
6.捐赠利得		
7.违约赔偿收入		
8.其他	12,455.57	
合 计	1,250,449.41	368,040.29

2. 政府补助明细：

项 目	2011年1-6月	注释
税收经济发展鼓励资金	61,629.00	大兴区人民政府促进经济发展通知2009年2月
高新技术企业发展资金	45,000.00	国科发火[2008]172号
残疾人就业岗位补贴	5,000.00	京残发〔2009〕24号
合 计	111,629.00	

(三十三) 营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.非流动资产处置损失	2,429.25	1,371.55
其中：固定资产处置损失	2,429.25	1,371.55
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		
其他		
2.非货币性资产交换损失		
3.债务重组损失		
4.公益性捐赠支出	1,600.00	
5.非常损失		
6.盘亏损失		
7.其他	100.00	
合 计	4,129.45	1,371.55

(三十四) 所得税费用

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
递延所得税费用	-52,348.53	27.13
所得税费用	3,890,745.49	2,832,054.92
合 计	3,838,396.96	2,832,082.05

注：本公司于 2008 年 1 月 1 日起，享受 15%的企业所得税税率 3 年，已于 2011 年 1 月 1 日到期，现正办理新一期的高新技术企业资格复审，报告期仍按 15%的企业所得税税率预缴企业所得税。

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	22,146,614.07	16,048,284.06
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	1,059,356.97	311,668.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	21,087,257.10	15,736,615.63
期初股份总数	4	50,000,000	50,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	33,400,000	25,000,000
发行新股或债转股等增加股份数	6	16,800,000	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	5	6
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 / 11-9 / 11 \times 10$	97,400,000.00	75,000,000
基本每股收益	13=1/12	0.23	0.21

扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.22	0.21
---------------	---------	------	------

2. 稀释每股收益等于基本每股收益，其计算过程与基本每股收益相同。

3. 公司于报告期内发行新股并实施了权益分配，为了便于比较，对上年同期每股收益进行了追溯计算。

(三十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金明细

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
收其他往来款项	126,578.26	3,183,253.58
收到的投标保证金	2,787,718.47	170,340.00
收到的租赁收入、利息收入等	301,178.99	14,442.64
收到的政府补贴款	111,629.00	200,000.00
合 计	3,327,104.72	3,568,036.22

2. 支付的其他与经营活动有关的现金明细

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
差旅交通费	1,242,973.96	763,278.15
业务招待费	124,201.90	102,848.90
财产保险费	204,865.42	130,442.53
保证金及其他	3,091,462.05	2,688,434.35
合 计	4,663,503.33	3,685,003.93

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,146,614.07	16,048,284.06
加: 资产减值准备	348,990.23	-180.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,124,979.65	2,666,121.89
无形资产摊销	58,857.14	58,857.14
长期待摊费用摊销		
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)	-1,126,464.84	-7,240.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,429.25	1,371.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,671,483.55	88,149.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,578.16	19,972.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-52,348.53	27.13
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)	363,212.55	4,637,455.75

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,410,002.93	-25,651,731.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,621,795.98	6,346,153.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,366,100.86	4,207,240.53
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	592,453,781.90	13,196,471.84
减：现金的期初余额	20,015,263.13	19,094,861.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	572,438,518.77	-5,898,389.57

2. 列示于现金流量表的现金和现金等价物情况：

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
一、现金	592,453,781.90	20,015,263.13
其中：库存现金	56,378.23	14,928.49
可随时用于支付的银行存款	571,343,161.24	18,832,352.98
其他货币资金	21,054,242.43	1,167,981.66
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	592,453,781.90	20,015,263.13

附注六、关联方关系及其交易

(一) 本企业母公司的情况

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	关联方性质	与本公司关系	识别号
吴延炜	自然人	实际控制人	11022419590218****

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化、所持股份及变化情况

关联方名称	注册币种	所持股份 期初数	本期增加	本期减少	所持股份 期末数
吴延炜	人民币	35,950,000.00	17,975,000.00		53,925,000.00

(二) 本企业的子公司情况

单位名称	注册地	注册资本 (万元)	注册资本 (万元)	法人代表	主营业务	组织机构 代码
大连长兴岛远大岩	大连	10	100%	吴延炜	为隶属企业提供咨询	56554818-8

土工程有限公司					联络	
中化岩土工程（大连）有限公司	大连	800	100%	吴延炜	工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程设计；地基与基础工程的施工；特种专业工程施工；土石方施工；深基坑支护方案的施工；岩土工程质量检测与评价；岩土工程新技术与设备的研发；岩土工程技术咨询。	56554291-5

（三）本企业合营和联营企业情况

单位名称	注册地	公司性质	注册资本(万元)	本公司持股比例	主营业务	组织机构代码
北京中岩工程管理有限公司	北京大兴工业开发区	有限责任公司	300	40.67%	工程项目管理；化工、石油工程监理甲级、房屋建筑工程监理甲级；工程造价咨询；工程技术服务；专业承包；电力工程乙级	75824722-6

（四）本企业的其他关联方情况

关联方名称	职务	与本公司关系
梁富华	董事、副总经理	股东
王亚凌	董事	股东
王锡良	副总经理	股东
王秀格	副总经理、董事会秘书	股东
杨远红	财务负责人	股东
修伟	副总经理	股东
柴世忠	董事	股东
李鸿江	监事会主席	股东

（五）关联方交易

1. 向关联方销售货物

本公司报告期内未向关联方销售货物。

2. 向关联方采购货物

本公司报告期内未向关联方采购货物。

3. 其他关联方交易

(1) 2011 年 5 月，公司与中国建设银行北京大兴支行签订授信协议，授信额度为人民币 2,000 万元，贷款利率依具体合同的规定执行，由吴延炜提供保证担保。

(2) 2011 年 3 月 2 日公司与招商银行股份有限公司北京西三环支行签订授信协议，有效期间自 2011 年 3 月 2 日至 2012 年 3 月 2 日，授信额度为人民币 2,000 万元，贷款利率依具体合同的规定执行，由吴延炜提供保证担保。

附注七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项的说明

1、2011年7月14日，本公司与山西金宝岛基础工程有限公司已就增资并购事项签署意向书，本公司拟对山西金宝岛基础工程有限公司增资约人民币2,000万元并取得控股权，正式增资协议经本公司董事会或股东大会会议审议批准后生效。

2、除上述事项外，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。

附注十、其他重要事项

(一) 银行授信及担保

1、2011 年 5 月，公司与中国建设银行北京大兴支行签订授信协议，授信额度为人民币 2,000 万元，贷款利率依具体合同的规定执行，并由吴延炜提供保证担保。

2、2011 年 3 月 2 日公司与招商银行股份有限公司北京西三环支行签订授信协议，有效期间自 2011 年 3 月 2 日至 2012 年 3 月 2 日，授信额度为人民币 2,000 万元，贷款利率依具体合同的规定执行，并由吴延炜提供保证担保。

3、截至 2011 年 6 月 30 日，银行为本公司开具保函

序号	合同号	余额	质押存款 金额	保函受益人	保函到期日
1	预付款保函 10-113#	999,843.40	299,952.98	中化泉州石化公司	2011 年 6 月 30 日
2	履约保函 10-112#	999,843.40	299,952.98	中化泉州石化公司	2011 年 6 月 30 日
3	履约保函 2011 西授 012-保-01	383,040.00	0	中化泉州石化公司	2011 年 7 月 31 日
4	履约保函 10-023#	82,206.10	82,206.10	尤尼维讯（张家港）化学 有限公司	2012 年 02 月 26 日

附注十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款种类披露

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的 应收账款	77,126,481.83	77.01	1,810,078.75	2.35	83,781,363.11	82.10	1,854,599.36	2.21

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	23,023,839.00	22.99	3,645,972.97	15.84	18,265,841.49	17.90	3,460,935.09	18.95
合计	100,150,320.83	--	5,456,051.72	--	102,047,204.60	--	5,315,534.45	--

本公司单项金额重大的应收账款是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

2、按账龄分析计提的坏账准备

项 目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	70,553,337.33	70.44		71,288,655.30	69.86	
1-2 年(含 2 年)	25,894,777.69	25.86	2,589,477.77	27,708,667.41	27.15	2,770,866.74
2-3 年(含 3 年)	1,671,263.72	1.67	835,631.86	1,010,428.36	0.99	505,214.18
3 年以上	2,030,942.09	2.03	2,030,942.09	2,039,453.53	2.00	2,039,453.53
合 计	100,150,320.83	100.00	5,456,051.72	102,047,204.60	100.00	5,315,534.45

具体的应收账款账龄分析计提比例详见附注二（十）

3、报告期内应收账款金额前五名客户

名 称	金 额	账 龄	比 例
威远钢铁有限公司	20,281,879.42	1 年以内	20.25
中国石油天然气股份有限公司	19,591,868.89	2 年以内	19.56
中铁哈尔滨铁路建设集团有限公司	14,939,529.45	2 年以内	14.92
中国石油化工股份有限公司	11,311,980.00	1 年以内	11.30
中海石油（中国）有限公司	7,134,088.20	1 年以内	7.12
合 计	73,259,345.96		73.15

(1) 期末无应收关联方款项。

(2) 无终止确认的应收账款。

(3) 无以应收账款为标的进行证券化，继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	13,154,062.03	100	1,961,729.60	14.95	6,269,072.32	100	1,753,256.64	27.97
合计	13,154,062.03	--	1,961,729.60	--	6,269,072.32	--	1,753,256.64	--

注：本公司单项金额重大的其他应收款是指单笔金额为 200 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试计提了坏账准备的其他应收款，也无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款。也无通过重组等方式收回的应收款项金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款 2011 年 6 月 30 日余额中欠款前 5 名单位金额总计 2,883,262.74 元，占其他应收款余额的比例为 21.91%，明细如下：

名 称	金额	账龄	比例
哈尔滨铁路建设集团公司大连国家石油储基地项目履约保证金	1,000,000.00	3 年以上	7.60%
中交第四航务局工程有限公司履约保证金	796,262.74	1 年以内	6.05%
南京市建筑业施工企业民工工资保证金	500,000.00	1-2 年	3.80%
天津市建筑业施工企业民工工资保证金	300,000.00	3 年以上	2.28%
中石化管道储运华北管网建设项目	287,000.00	3 年以上	2.18%
合 计	2,883,262.74		21.91%

(6) 其他应收款中应收大连长兴岛临港工业区长兴岛岩土工程有限公司代垫款项 31,740.72 元。

(7) 无终止确认的应收款项。

(8) 无以其他应收款项为标的进行证券化，继续涉入形成的资产、负债。

其他应收款按账龄分析

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,650,478.79	80.97		4,033,098.68	64.33	
1-2 年 (含 2 年)	320,109.60	2.43	32,010.96	99,130.00	1.58	9,913.00

2-3年(含3年)	507,510.00	3.86	253,755.00	787,000.00	12.55	393,500.00
3年以上	1,675,963.64	12.74	1,675,963.64	1,349,843.64	21.53	1,349,843.64
合计	13,154,062.03	100	1,961,729.60	6,269,072.32	100.00	1,753,256.64

(9) 其他应收款中保证金为 3,361,262.74 元。

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	表决权与持股比例不一致说明
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	成本法	100,000.00	100%	100%	
中化岩土工程(大连)有限公司	成本法	8,000,000.00	100%	100%	
北京中岩工程管理有限公司	权益法	1,220,000.00	40.67%	40.67%	

续表

被投资单位名称	年初余额	增减变动	期末余额	减值准备	净额
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00
中化岩土工程(大连)有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00		8,000,000.00
北京中岩工程管理有限公司	1,735,422.12	40,578.16	1,776,000.28		1,776,000.28

(四) 营业收入和成本

1、营业收入

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
强夯业务	66,483,452.11	33,667,338.69	68,034,838.15	37,330,833.06
桩基业务	50,786,698.72	47,150,610.46	23,887,820.73	22,372,607.43
勘察业务	17,278,389.00	16,385,856.11	6,976,285.00	6,338,640.09
合计	134,548,539.83	97,203,805.26	98,898,943.88	66,042,080.58

报告期内公司前五名客户如下：

客户名称	销售金额	占营业收入比例(%)
威远钢铁有限公司	28,477,386.00	21.17
汽巴精化(南京)有限公司	21,308,608.00	15.84
北京经济技术开发区	16,450,000.00	12.23
中国石油化工股份有限公司	11,005,640.00	8.18
中化泉州石化有限公司	10,640,645.52	7.91
合计	87,882,279.52	65.32

(五) 投资收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	40,578.16	19,972.43
合 计	40,578.16	19,972.43

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	22,308,603.44	16,048,284.06
加: 资产减值准备	348,990.23	-180.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	3,124,979.65	2,666,121.89
无形资产摊销	58,857.14	58,857.14
长期待摊费用摊销		
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)	-1,126,464.84	-7,240.29
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,429.25	1,371.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,663,241.63	88,149.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,578.16	19,972.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-52,348.53	27.13
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)	363,212.55	4,637,455.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,448,552.31	-25,651,731.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	31,621,795.98	6,346,153.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,497,782.97	4,207,240.53
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	585,331,067.55	13,196,471.84
减: 现金的期初余额	20,015,263.13	19,094,861.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	565,315,804.42	-5,898,389.57

附注十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益

根据中国证监会《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》（监督管理委员会公告[2008]43号），本公司非经常性损益如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损益	1,123,935.39	5,868.74
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	111,629.00	360,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外其他营业外收入和支出	10,755.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-186,962.99	-55,000.31
少数股东损益影响额（税后）		
合计	1,059,356.97	311,668.43
归属于母公司所有者的净利润	22,146,614.07	16,048,284.06
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	21,087,257.10	15,736,615.63

(二) . 净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订)的规定,本公司加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

2011 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	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	3.46%	0.22	0.22

2010 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.78%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.41%	0.21	0.21

附注十三、财务报告的批准报出

本公司财务报告由公司董事会2011年8月17日批准报出。

法定代表人: 吴延炜 主管会计工作的负责人: 杨远红 会计机构负责人: 杨远红

中化岩土工程股份有限公司

2011 年 8 月 17 日

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2011 年半年度报告正本。
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
 - 四、载有公司法定代表人签署的公司 2011 年半年度报告文本全文。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

中化岩土工程股份有限公司
董事长：吴延炜
二〇一一年八月十七日