

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

2012年半年度报告

二〇一二年八月十三日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	12
七、重要事项.....	19
八、财务会计报告.....	22
九、备查文件目录.....	74

2012 年半年度报告

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司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、主管会计工作负责人杨远红及会计机构负责人(会计主管人员) 杨远红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002542	B 股代码	
A 股简称	中化岩土	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中化岩土工程股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中化岩土		
公司的法定英文名称	China Zhonghua Geotechnical Engineering Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	CGE		
公司法定代表人	吴延炜		
注册地址	北京市大兴区北京市大兴工业开发区		
注册地址的邮政编码	102600		
办公地址	北京市大兴工业开发区金苑路 2 号		
办公地址的邮政编码	102600		
公司国际互联网网址	www.cge.com.cn		
电子信箱	cge@cge.com.cn		

(二) 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

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券事务部

三、主要会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	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）	156,041,152.83	134,548,539.83	15.97
营业利润（元）	29,215,075.52	24,738,691.07	18.09
利润总额（元）	29,332,925.21	25,985,011.03	12.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,034,862.65	22,146,614.07	13.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,934,690.41	21,087,257.10	18.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,147,669.51	50,366,100.86	-145.96
	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）	811,933,651.96	813,764,674.78	-0.23
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	753,264,094.21	738,249,231.56	2.03
股本（股）	200,400,000.00	100,200,000.00	100

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69

全面摊薄净资产收益率(%)	3.34	3.64	-0.3
加权平均净资产收益率(%)	3.34	3.64	-0.3
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	3.33	3.46	-0.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.33	3.46	-0.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.12	0.50	-124.00
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.76	7.09	-46.98
资产负债率(%)	7.23	12.04	-4.81

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-4,061.34	
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)	121,657.00	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-17,677.45	
合计	100,172.24	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	75,000,000.00	74.85%			75,000,000.00	-7,500,000.00	67,500,000.00	142,500,000.00	71.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000.00	74.85%			75,000,000.00			75,000,000.00	37.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	75,000,000.00	74.85%			75,000,000.00			75,000,000.00	37.43%
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						-7,500,000.00		-7,500,000.00	-3.74%
二、无限售条件股份	25,200,000.00	25.15%			25,200,000.00	7,500,000.00		57,900,000.00	28.89%
1、人民币普通股	25,200,000.00	25.15%			25,200,000.00	7,500,000.00		57,900,000.00	28.89%
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	100,200,000.00	100%			100,200,000.00	0.00		200,400,000.00	100%

股份变动的批准情况

2012年5月10日召开的2011年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

2012年5月18日实施完成。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

按最新股本计算，2011年度每股收益为0.13元，每股净资产为3.55元。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王亚凌	3,000,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	4,500,000.00	董监高限售	每年解禁所持股数的 25%
王锡良	3,000,000.00	1,500,000.00	3,000,000.00	4,500,000.00	董监高限售	每年解禁所持股数的 25%
杨远红	2,625,000.00	1,312,500.00	2,625,000.00	3,937,500.00	董监高限售	每年解禁所持股数的 25%
王秀格	2,625,000.00	1,312,500.00	2,625,000.00	3,937,500.00	董监高限售	每年解禁所持股数的 25%
修伟	1,875,000.00	937,500.00	1,875,000.00	2,812,500.00	董监高限售	每年解禁所持股数的 25%
柴世忠	1,875,000.00	937,500.00	1,875,000.00	2,812,500.00	董监高限售	每年解禁所持股数的 25%
吴延炜	53,925,000.00	0.00	53,925,000.00	107,850,000.00	IPO 前发行限售	2014 年 1 月 28 日
梁富华	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	9,000,000.00	IPO 前发行限售	2014 年 1 月 28 日
李鸿江	1,575,000.00	0.00	1,575,000.00	3,150,000.00	IPO 前发行限售	2014 年 1 月 28 日
合计	75,000,000.00	7,500,000.00	75,000,000.00	142,500,000.00	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 01 月 28 日	37.00	16,800,000.00	2011 年 01 月 28 日	16,800,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年1月6日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]44号文核准,公司公开发行1,680万股人民币普通股。本次发行采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式,其中网下配售336万股,网上定价发行1,344万股,发行价格为37元/股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

2012年5月18日,公司实施了资本公积金转增股本方案,以截止2011年12月31日公司总股本100,200,000股为基数向全体股东以资本公积金转增股本,每10股转增10股,共计转增100,200,000股,转增后公司总股本200,400,000股。

本次公司股份总数的变动系资本公积金转增所致,对公司资产负债结构不构成影响。

3、现存的内部职工股情况

无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 23,593.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
吴延炜	境内自然人	53.82	107,850,000	107,850,000	冻结	14,000,000
梁富华	境内自然人	4.49	9,000,000	9,000,000		
王锡良	境内自然人	2.25	4,500,000	4,500,000		
王亚凌	境内自然人	2.25	4,500,000	4,500,000		
王秀格	境内自然人	1.96	3,937,500	3,937,500		
杨远红	境内自然人	1.96	3,937,500	3,937,500		
李鸿江	境内自然人	1.57	3,150,000	3,150,000		
柴世忠	境内自然人	1.4	2,812,500	2,812,500		
修伟	境内自然人	1.4	2,812,500	2,812,500		
杨菊芳	境内自然人	0.53	1,059,075			
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杨菊芳	1,059,075	A 股	1,059,075
赖海平	972,000	A 股	972,000
雷金狮	453,200	A 股	453,200
许卓慧	395,490	A 股	395,490
钱胜平	303,900	A 股	303,900
庄同	272,800	A 股	272,800
张晴	272,349	A 股	272,349
段秀峰	260,000	A 股	260,000
辛晓光	220,000	A 股	220,000
周鑑唐	200,000	A 股	200,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东吴延炜与其他股东不存在关联关系或《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的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《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的情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

控股股东及实际控制人未变更。

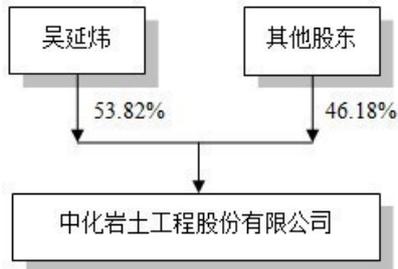
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	吴延炜
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东和实际控制人仍为吴延炜先生。吴延炜先生持有公司53.82%的股份。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有限 制性股票数 量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
吴延炜	董事长;总经理	男	53	2012年06月29日	2015年06月28日	53,925,000	53,925,000	0	107,850,000	107,850,000	0		否
梁富华	董事;副总经理	男	42	2012年06月29日	2015年06月28日	4,500,000	4,500,000	0	9,000,000	9,000,000	0		否
王亚凌	董事;副总经理	男	48	2012年06月29日	2015年06月28日	3,000,000	3,000,000	1,500,000	4,500,000	4,500,000	0	大宗交易减持	否
张强	董事;副总经理	男	47	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0			0		否
柴世忠	董事	男	45	2009年06月22日	2012年06月28日	1,875,000	1,875,000	937,500	2,812,500	2,812,500	0	大宗交易减持	否
周青	独立董事	男	46	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0			0		否
江华	独立董事	男	49	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0			0		否
孙奇	独立董事	男	46	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0			0		否
柴世忠	监事	男	45	2012年06月29日	2015年06月28日	1,875,000	1,875,000	937,500	2,812,500	2,812,500	0	大宗交易减持	否
李岳峰	监事	女	50	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0			0		否
李学洪	监事	男	57	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0			0		否
李鸿江	监事	男	38	2009年06月22日	2012年06月28日	1,575,000	1,575,000	0	3,150,000	3,150,000			否
王锡良	副总经理	男	47	2012年06月29日	2015年06月28日	3,000,000	3,000,000	1,500,000	4,500,000	4,500,000	0	大宗交易减持	否
修伟	副总经理	男	46	2012年06月29日	2015年06月28日	1,875,000	1,875,000	937,500	2,812,500	2,812,500	0	大宗交易减持	否
杨远红	总会计师	男	45	2012年06月29日	2015年06月28日	2,625,000	2,625,000	1,312,500	3,937,500	3,937,500	0	大宗交易减持	否
王秀格	副总经理;董事 会秘书	男	48	2012年06月29日	2015年06月28日	2,625,000	2,625,000	1,312,500	3,937,500	3,937,500	0	大宗交易减持	否
合计	--	--	--	--	--	75,000,000	75,000,000	7,500,000	142,500,000	142,500,000	0	--	--

（二）任职情况

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴延炜	北京中岩工程管理有限公司	董事长	2009年11月19日	2014年11月18日	否
周青	泛华建设集团有限公司	副总裁	1998年08月01日		是
	厦门中联建设工程有限公司	董事长	2000年07月01日		是
	北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	董事长	2007年11月12日		是
	北京泛华国金工程咨询有限公司	董事长	2000年08月02日		是
江华	北京市康达律师事务所	合伙人	2003年04月30日		是
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2011年12月13日	2014年12月12日	是
	大恒新纪元科技股份有限公司	独立董事	2012年06月29日	2015年06月28日	是
孙奇	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2007年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》，公司股东大会负责审议董事、监事的薪酬方案和绩效考核制度，公司董事会负责审议公司高级管理人员的薪酬方案和绩效考核制度。独立董事应当对公司董事、高级管理人员的薪酬方案发表独立意见。薪酬与考核委员会是实施公司董、监、高人员薪酬和绩效考核的管理机构，负责组织董事和高级管理人员绩效考核、制定其薪酬
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	（一）公司董、监、高人员的薪酬由基本年薪和绩效薪酬两部分组成；（二）公司董、监、高人员实行年薪制，年薪水平与其承担的责任、风险和经营业绩挂钩；（三）绩效薪酬根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核结果和等级确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的基本薪酬按月平均发放，绩效薪酬根据年度绩效考核发放；独立董事的津贴按月平均发放。上半年董事、监事和高级管理人员按薪酬标准，独立董事按津贴标准按时按标准完成发放

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
吴延炜	董事长、总经理	新任董事长、总经理	2012年06月29日	董事会换届选举
梁富华	董事、副总经理	新任董事、副总经理	2012年06月29日	董事会换届选举
王亚凌	董事、总工程师	新任董事	2012年06月29日	董事会换届选举
张强	董事、副总经理	新任董事、副总经理	2012年06月29日	董事会换届选举
柴世忠	监事会主席	新任监事会主席	2012年06月29日	监事会换届选举
李岳峰	监事	新任监事	2012年06月29日	监事会换届选举
李学洪	职工代表监事	新任职工代表监事	2012年06月29日	监事会换届选举

王锡良	副总经理	新聘任高管	2012年06月29日	董事会新聘任
修伟	副总经理	新聘任高管	2012年06月29日	董事会新聘任
杨远红	财务总监	新聘任高管	2012年06月29日	董事会新聘任
王秀格	董事会秘书、副总经理	新聘任高管	2012年06月29日	董事会新聘任

（五）公司员工情况

在职员工的人数	264
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	87
销售人员	8
技术人员	111
财务人员	10
行政人员	48
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	64
大专	110
本科	79
硕士	10
博士	1

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年1-6月，公司实现营业收入15,604万元，比上年同期增长15.97%；实现利润总额2,933万元，比上年同期增长12.88%；归属于上市公司股东的净利润2,503万元，比上年同期增长13.04%。

上半年，面对国内宏观经济增长持续下行的形势，公司管理层积极应对，进一步开拓新业务和新的行业市场，完善绩效考核、薪酬体制等内部管理机制，在复杂不利的外部形势下保持公司业绩稳定增长。

公司加大研发投入力度，重点放在新型强夯施工机械、岩土工程技术等研究领域，取得发明专利2项、实用新型专利1项。公司自主创新能力不断加强，核心竞争力和地基处理业务能力得到提高。

公司未发生实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划低20%以上或高20%以上的情况。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

被投资单位名称	注册资本（万元）	业务性质	本企业持股比例	期末资产总额（元）	期末净资产总额（元）	本年度营业收入总额（元）	本年度净利润（元）
中化岩土工程(大连)	800.00	工业、交通与民用各类建筑项	100%	6,869,432.47	6,868,552.02	0.00	-636,313.05

有限公司		目岩土设计、地基与基础工程施工、特种专业工程施工等					
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	10.00	为公司提供业务联络	100%	71,161.53	39,420.81	0.00	-3,642.08
北京中岩工程管理有限公司	300.00	建设工程监理及工程项目管理	40.67%	13,801,082.67	6,891,832.55	5621,943.00	620,940.24

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 宏观经济增长下行风险。公司业务与固定资产投资关联度高，国内经济增长放缓等外部经济环境压力增大，可能对业绩稳定和增长产生不利影响；

(2) 市场竞争风险。中低能级强夯市场进入门槛较低，市场竞争激烈，新的竞争对手的增多，面临施工能力被超越、市场被挤占的风险。

(3) 人力资源风险。业务发展对技术研发、项目管理、市场开拓等方面人才需求在数量和素质上提出了更高的要求。公司面临着人才尤其是研发人才和高级管理人才短缺的风险。

(4) 应收账款风险。公司应收账款余额较大，尽管绝大部分是国有大型企业集团客户，具有较高信用等级，仍存在不能及时付款的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	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(%)
分行业						
石油石化	103,694,890.05	69,859,150.63	32.63	40.16	32.01	4.16
其他	52,346,262.78	44,663,579.75	14.68	-13.57	0.85	-12.2
分产品						
强夯	34,679,534.81	17,007,293.58	50.96	-47.84	-49.48	1.6
桩基	119,529,135.01	95,863,606.11	19.8	135.36	103.31	12.64
勘察	1,832,483.01	1,651,830.69	9.86	-89.39	-89.92	4.69

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司在石油石化行业的营业收入比上年同期增加40.16%，主要是公司在石油石化行业的订单和完成的产值增加所致；

公司强夯业务的营业收入比上年同期减少47.84%，主要原因是部分强夯工程项目推迟开工；桩基业务收入比上年同期增加135.36%，主要原因是公司扩大市场服务范围，承接部分灌注桩、预制桩和碎石桩等桩基工程。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

桩基业务毛利率比上年同期增加12.64%，（1）报告期内桩基业务含有部分毛利率较高的复合地基碎石桩；（2）单项合同金额较大，减少了管理成本和采购成本。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北	9,794,593.26	-51.39
东北	16,782,568.42	-
华东	39,587,943.75	-47.57
中南	82,002,551.40	1,005.08
西北	7,352,720.00	145.09
西南	520,776.00	-98.17

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司承担的主要项目在中南、华东和东北地区，其中中南地区的营业收入占52.55%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

利润构成未发生重大变化。

(6) 经营中的问题与困难

1) 研发创新成果、知识产权保护的困难。公司新型强夯机研发创新成果虽然取得了国家专利，仍然遭到部分企业的仿冒和侵权。

2) 随着强夯行业更多新进入者的加入，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，积极创新业务模式，开拓其它地基处理业务市场。

3) 公司对技术研发、项目管理、市场开拓等各方面人才需求增加。为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) 公司投资情况**1、募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	57,340.91
报告期投入募集资金总额	9,991.81

已累计投入募集资金总额	17,914.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、截至 2012 年 6 月 30 日，中化岩土累计使用募集资金 19,565.94 万元，其中投入募集资金项目 16,914.57 万元；超募资金永久补充流动资金 1,000.00 万元；使用募集资金置换预先投入资金 1,651.37 万元；尚未使用募集资金余额为 37,774.96 万元；共发生存款利息净额 1,540.64 万元。截至 2012 年 6 月 30 日募集资金专户的余额为 39,315.60 万元。</p> <p>2、报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

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										
强夯专用设备投资项目	否	15,578.92	15,578.92	2,449.65	7,454.83	47.85	2013年01月23日		不适用	否
强夯技术研发中心投资项目	否	1,320	1,320	34.69	750.9	56.89	2013年01月23日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,898.92	16,898.92	2,484.34	8,205.73	-	-		-	-
超募资金投向										
研发中心建设项目	否	8,938.97	8,938.97	1,119.49	3,321.24	37.15	2013年01月23日		不适用	否
土石方施工机械设备购置	否	5,490	5,490	5,387.6	5,387.6	98.13	2012年12月31日		不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	5,000	5,000	1,000	1,000	50	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	19,428.97	19,428.97	7,507.09	9,708.84	-	-		-	-
合计	-	36,327.89	33,327.89	9,991.43	17,914.57	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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。目前已经使用了 3,320.62 万元用于该项目工程费用。 公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，并经独立董事发表意见，公司决定将超募资金 5,000 万元永久性补充流动资金，目前已经使用 1,000 万元。 公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金购置土石方施工机械设备的议案》，公司拟使用超募资金不超过 5,490 万元购买土石方施工机械设备，目前已经使用 5,387.60 万元用于购置土石方机械设备款。									
募集资金投资项目实施地点变更	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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 元，占总投资额比例为 4.85%。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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

3、募集资金变更项目情况

募集资金项目未发生变更。

4、重大非募集资金投资项目情况

无重大非募集资金投资项目。

（三）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,297	至	5,079
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	39,067,707.04		
业绩变动的原因说明	主营业务保持稳定的同时，开拓新的业务和市场		

（四）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）的要求，为健全和完善公司科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制，积极回报投资者，综合考虑公司所处行业特征、公司发展战略和经营计划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了未来三年（2012-2014 年）股东回报规划，并经公司第二届董事会第二次临时会议审议通过，并将提交 2012 年第二次临时股东大会审议。新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事经过了充分的调查论证，并在现金分红政策的制定过程中充分听取了中小股东的意见。现金分红政策的制定程序公开、公正。

公司最近三年（2009—2011 年度）现金分红情况

	现金分红金额 (含税,万元)	合并报表中归属于母公 司所有者的净利润(万元)	占合并报表中归属于母公 司所有者的净利润的比率(%)
2011 年	1,002	5,028.86	19.93
2010 年	668	4,379.15	15.25
2009 年	0	3,295.53	0
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例(%)			39.44

2012 年 8 月 3 日召开的股东大会对公司章程中利润分配相关内容进行了修改，修改后的内容如下：

第一百五十四条 公司利润分配政策的基本原则：

（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；（三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百五十五条 公司利润分配具体政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且合并报表累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表可供分配利润的 10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可

分配利润的 30%。特殊情况是指下列情况之一：1、公司未来十二个月内发生重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5000 万元人民币；2、审计机构对公司该年度财务报告未出具标准无保留意见的审计报告。（三）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百五十六条 公司利润分配方案的审议程序：（一）公司的利润分配方案由董事会拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。（二）公司因第一百五十五条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百五十七条 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百五十八条 公司利润分配政策的变更：如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度体系，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是对社会公众股股东，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会换届，设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会换届，设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访、咨询，向投资者提供公司公开披露的资料；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

中化岩土工程股份有限公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案获 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，股东大会决议公告刊登于 2012 年 5 月 11 日《证券时报》和巨潮资讯网。

公司 2011 年度权益分派方案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 100,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 0.90 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。权益分派前公司总股本为 100,200,000 股，权益分派后公司总股本增至 200,400,000 股。权益分派股权登记日：2012 年 5 月 17 日，除权除息日：2012 年 5 月 18 日。2011 年 5 月 18 日权益分配已实施完成。

（三）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）重大合同及其履行情况

日常经营重大合同的履行情况

2011 年 6 月 3 日，公司与爱励鼎胜铝业（镇江）有限公司签署了《桩基工程合同》。原合同工期约 180 日历天，因设计变更，增加工程量，合同额由 7,000 万元变更为 8,012.9 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，完成了合同总工作量 86.02%，实现营业收入 6,892 万元，累计收款 6,584 万元。

（五）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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东、实际控制人吴延炜以及股东梁富华、李鸿江及其他股东	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%。	2010 年 12 月 21 日		
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用
未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	严格履行中

(六) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	东海证券	主要介绍行业、公司市场、生产经营情况,未涉及未公开的重大信息。
2012 年 05 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	泽熙投资	主要介绍行业、公司市场、生产经营情况,未涉及未公开的重大信息。

(七) 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
股票交易异常波动公告	证券时报、上海证券报、中国证券报	2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、中国证券报	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、上海证券报、中国证券报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于取得发明专利证书的公告	证券时报	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成工商变更登记的公告	证券时报	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	证券时报	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	证券时报	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第一届董事会第十九次临时会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年报摘要	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第一届董事会二十次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第一届监事会第十一次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用超募资金永久补充流动资金的公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司 2012 年度向银行申请综合授信额度的公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2011 年度权益分派实施公告	证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于取得实用新型专利证书的公告	证券时报	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第一届董事会第二十二次临时会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的公告	证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第一届监事会第十三次临时会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于选举第二届监事会职工代表监事的公告	证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于取得发明专利证书的公告	证券时报	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成工商变更登记的公告	证券时报	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第一次临时会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第一次临时会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报未经过审计。

（二）财务报表

财务报表为合并报表。

无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中化岩土工程股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		421,067,255.33	543,401,224.71
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,100,000.00	2,490,070.00
应收账款		86,581,374.27	98,950,404.66
预付款项		59,858,483.72	31,128,513.14
应收利息		2,717,552.00	10,553,424.66
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		39,081,238.96	4,085,042.78

存货		55,913,604.42	35,673,547.21
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		666,319,508.70	726,282,227.16
非流动资产：			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		2,818,190.10	2,565,653.70
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		110,483,268.37	63,994,299.95
在建工程		27,950,644.25	16,201,091.86
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
无形资产		2,958,000.02	3,016,857.16
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,404,040.52	1,704,544.95
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		145,614,143.26	87,482,447.62
资产总计		811,933,651.96	813,764,674.78
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		31,351,678.34	50,218,928.23
预收款项		17,017,120.11	16,535,347.08
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		92,740.27	0.00
应交税费		8,496,313.71	6,378,928.42
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,711,705.32	2,382,239.49
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		58,669,557.75	75,515,443.22
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		0.00	0.00
负债合计		58,669,557.75	75,515,443.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,400,000.00	100,200,000.00
资本公积		460,226,718.87	560,426,718.87
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		19,138,117.94	19,138,117.94
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		73,499,257.40	58,484,394.75
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		753,264,094.21	738,249,231.56
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		753,264,094.21	738,249,231.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		811,933,651.96	813,764,674.78

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		417,271,226.46	536,860,524.60
交易性金融资产			
应收票据		1,100,000.00	2,490,070.00
应收账款		86,581,374.27	98,950,404.66
预付款项		59,858,483.72	31,128,513.14
应收利息		2,717,552.00	10,553,424.66
应收股利			
其他应收款		38,267,771.52	4,102,223.54
存货		55,913,604.42	35,673,547.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		661,710,012.39	719,758,707.81
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		10,918,190.10	10,665,653.70
投资性房地产			
固定资产		108,183,911.40	62,969,246.45
在建工程		27,950,644.25	16,201,091.86
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		2,958,000.02	3,016,857.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,404,040.52	1,704,544.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		151,414,786.29	94,557,394.12
资产总计		813,124,798.68	814,316,101.93
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		31,351,678.34	50,218,928.23
预收款项		17,017,120.11	16,535,347.08
应付职工薪酬		92,740.27	
应交税费		8,495,433.26	6,378,283.53
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,711,705.32	2,382,239.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		58,668,677.30	75,514,798.33
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		0.00	0.00
负债合计		58,668,677.30	75,514,798.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,400,000.00	100,200,000.00
资本公积		460,226,718.87	560,426,718.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,138,117.94	19,138,117.94
一般风险准备			
未分配利润		74,691,284.57	59,036,466.79
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		754,456,121.38	738,801,303.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		813,124,798.68	814,316,101.93

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		156,041,152.83	134,548,539.83
其中：营业收入		156,041,152.83	134,548,539.83
利息收入		0.00	
已赚保费		0.00	

手续费及佣金收入		0.00	
二、营业总成本		114,522,730.38	97,203,805.26
其中：营业成本		114,522,730.38	97,203,805.26
利息支出		0.00	
手续费及佣金支出		0.00	
退保金		0.00	
赔付支出净额		0.00	
提取保险合同准备金 净额		0.00	
保单红利支出		0.00	
分保费用		0.00	
营业税金及附加		4,894,753.92	3,869,210.52
销售费用		971,888.96	701,696.32
管理费用		14,693,113.86	12,398,208.14
财务费用		-6,000,510.79	-4,671,483.55
资产减值损失		-2,003,362.62	348,990.23
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）		252,536.40	40,578.16
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		252,536.40	40,578.16
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,215,075.52	24,738,691.07
加：营业外收入		151,248.60	1,250,449.41
减：营业外支出		33,398.91	4,129.45
其中：非流动资产处置 损失		10,516.94	2,429.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		29,332,925.21	25,985,011.03
减：所得税费用		4,298,062.56	3,838,396.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,034,862.65	22,146,614.07
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		25,034,862.65	22,146,614.07
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.13
（二）稀释每股收益		0.12	0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		25,034,862.65	22,146,614.07
归属于母公司所有者的综合 收益总额		25,034,862.65	22,146,614.07

归属于少数股东的综合收益总额			
----------------	--	--	--

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		156,041,152.83	134,548,539.83
减：营业成本		114,522,730.38	97,203,805.26
营业税金及附加		4,894,753.92	3,869,210.52
销售费用		971,888.96	698,696.62
管理费用		14,049,567.16	12,231,076.55
财务费用		-5,994,739.22	-4,663,241.63
资产减值损失		-2,003,362.62	348,990.23
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）		252,536.40	40,578.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,852,850.65	24,900,580.44
加：营业外收入		151,248.60	1,250,449.41
减：营业外支出		31,218.91	4,029.45
其中：非流动资产处置损失		10,516.94	2,429.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,972,880.34	26,147,000.40
减：所得税费用		4,298,062.56	3,838,396.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,674,817.78	22,308,603.44
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,674,817.78	22,308,603.44

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	148,238,080.67	172,323,511.03

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,697,890.94	3,327,104.72
经营活动现金流入小计	157,935,971.61	175,650,615.75
购买商品、接受劳务支付的现金	127,085,800.06	99,552,569.47
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	13,248,116.44	12,017,232.00
支付的各项税费	9,144,226.47	9,051,210.09
支付其他与经营活动有关的现金	31,605,498.15	4,663,503.33
经营活动现金流出小计	181,083,641.12	125,284,514.89
经营活动产生的现金流量净额	-23,147,669.51	50,366,100.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,040.00	1,234,200.00
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	14,040.00	1,234,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,180,339.87	41,393,190.67
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,180,339.87	41,393,190.67
投资活动产生的现金流量净额	-89,166,299.87	-40,158,990.67
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
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		
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	0.00	578,872,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,020,000.00	6,735,611.83

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		6,904,979.59
筹资活动现金流出小计	10,020,000.00	16,640,591.42
筹资活动产生的现金流量净额	-10,020,000.00	562,231,408.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-122,333,969.38	572,438,518.77
加：期初现金及现金等价物余额	543,401,224.71	20,015,263.13
六、期末现金及现金等价物余额	421,067,255.33	592,453,781.90

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	148,238,080.67	172,323,511.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,697,890.94	3,327,104.72
经营活动现金流入小计	157,935,971.61	175,650,615.75
购买商品、接受劳务支付的现金	127,085,800.06	99,552,569.47
支付给职工以及为职工支付的现金	12,900,263.48	11,971,932.00
支付的各项税费	9,139,083.47	9,051,210.09
支付其他与经营活动有关的现金	30,625,104.87	4,577,121.22
经营活动现金流出小计	179,750,251.88	125,152,832.78
经营活动产生的现金流量净额	-21,814,280.27	50,497,782.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,040.00	1,234,200.00
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	14,040.00	1,234,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,769,057.87	40,548,153.67
投资支付的现金		
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	87,769,057.87	48,648,153.67
投资活动产生的现金流量净额	-87,755,017.87	-47,413,953.67
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
取得借款收到的现金		
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	0.00	578,872,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,020,000.00	6,735,611.83

支付其他与筹资活动有关的现金		6,904,413.05
筹资活动现金流出小计	10,020,000.00	16,640,024.88
筹资活动产生的现金流量净额	-10,020,000.00	562,231,975.12
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	-119,589,298.14	565,315,804.42
加：期初现金及现金等价物余额	536,860,524.60	20,015,263.13
六、期末现金及现金等价物余额	417,271,226.46	585,331,067.55

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,200,000.00	560,426,718.87			19,138,117.94		58,484,394.75			738,249,231.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,200,000.00	560,426,718.87			19,138,117.94		58,484,394.75			738,249,231.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	100,200,000.00	-100,200,000.00					15,014,862.65			15,014,862.65
（一）净利润							25,034,862.65			25,034,862.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							25,034,862.65			25,034,862.65
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,020,000.00	0.00	0.00	10,020,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							10,020,000.00			10,020,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	100,200,000.00	-100,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,200,000.00	-100,200,000.00								
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										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	200,400,000.00	460,226,718.87			19,138,117.94		73,499,257.40			753,264,094.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	50,000,000.00	3,817,625.09			11,512,020.13		55,901,912.55			121,231,557.77
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	50,200,000.00	556,609,093.78			7,626,097.81		2,582,482.20			617,017,673.79
（一）净利润							50,288,580.01			50,288,580.01
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							50,288,580.01			50,288,580.01
（三）所有者投入和减少资本	16,800,000.00	556,609,093.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	7,626,097.81	0.00	-47,706,097.81	0.00	0.00	-6,680,000.00
1. 提取盈余公积					7,626,097.81		-7,626,097.81			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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）										
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			19,138,117.94		58,484,394.75			738,249,231.56

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	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	100,200,000.00	560,426,718.87			19,138,117.94		59,036,466.79	738,801,303.60

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,200,000.00	560,426,718.87			19,138,117.94		59,036,466.79	738,801,303.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,200,000.00	-100,200,000.00					15,654,817.78	15,940,660.75
(一) 净利润							25,674,817.78	25,674,817.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,674,817.78	25,674,817.78
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,020,000.00	10,020,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							10,020,000.00	10,020,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	100,200,000.00	-100,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,200,000.00	-100,200,000.00						
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、本期末余额	200,400,000.00	460,226,718.87			1,913,811,794.00		74,691,284.57	754,456,121.38

上年金额

单位：元

项目	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
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

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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,200,000.00	556,609,093.78			7,626,097.81		3,134,554.24	617,569,745.83
（一）净利润							50,840,652.05	50,840,652.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,840,652.05	50,840,652.05
（三）所有者投入和减少资本	16,800,000.00	556,609,093.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	7,626,097.81	0.00	-47,706,097.81	-6,680,000.00
1．提取盈余公积					7,626,097.81		-7,626,097.81	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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）								
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			19,138,117.94		59,036,466.79	738,801,303.60

法定代表人：吴延炜

主管会计工作负责人：杨远红

会计机构负责人：杨远红

财务报表附注

截至 2012 年 6 月 30 日止

单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：中化岩土工程股份有限公司
- 2、公司法定代表人：吴延炜
- 3、公司注册及办公地址：北京市大兴区北京市大兴工业开发区
- 4、注册资本：人民币 20,040.00 万元
- 5、邮政编码：100026
- 6、电话：010-61271720
- 7、传真：010-61271705
- 8、网址：www.cge.com
- 9、电子信箱：cge@cge.com.cn

(二) 公司的行业性质

本公司属于土木工程建筑业中的地基处理行业。

(三) 经营范围及主要产品或提供的劳务

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、梁富华、王亚凌等 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。

本公司前身系中化岩土工程有限公司，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 5000 万元折合为股份公司的股本，每股 1 元，计 5000 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 5000 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，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]22 号《关于核准中化岩土工程股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，本公司可以采用网下向股票配售对象询价摇号配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行股份 1,680 万股，其中网下发行数量为 336 万股，占本次发行总量的 20%；网上定价发行数量为 1,344 万股，占本次发行总量的 80%，每股面值 1.00 元，每股发行价 37.00 元，并于 2011 年 1 月 28 日在深圳证券交易所挂牌上市。本次募集资金认购金额为人民币 62,160 万元，其中 1,680 万元按 1:1 的比例折合成面值 1 元的股份 1,680 万股，其余扣除相关发行费用后 55,661 万元转资本公积。本次非公开发行股票的认购资金业经中审国际会计师事务所中审国际验字【2011】01020051 验资报告验证。此次发行后本公司注册资本变更为人民币 6,680 万元。

2011 年 5 月 6 日，经 2010 年度股东大会审议通过，以现有总股本 66,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，向全体股东每 10 股派发 1.00 元人民币现金（含税），公司总股本增至 100,200,000 股。

2012 年 5 月 10 日，经公司 2011 年度股东大会审议通过，以现有总股本 100,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），将资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。2012 年 5 月 20 日权益分配实施完成，公司总股本增至 200,400,000 元。

附注二、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 2012 年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

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四） 记账本位币

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方法

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. 同一控制下的企业合并

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包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产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差额外，直接计入资本公积，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差额，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。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4. 主要金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，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。没有表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，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，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，计提减值准备。

(十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项是指资产负债表日单项金额 200 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。同时，对单项金额重大未发生减值的应收款项按下列风险组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，确定以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，结合现实情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例。具体比例为：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	0%	0%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单项计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：有客观证据表明发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括已完工未结算工程、原材料、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

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. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

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程，在“预收账款”中列示。

（十二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，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。

（2）其他方式取得的长期投资

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投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后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。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。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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：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

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确定方法与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确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四）固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

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. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

4. 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，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。（2）承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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）即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。（5）租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（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）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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或者生产的，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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十七）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。

（十八）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。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(二十) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十一) 股份支付及权益工具**1. 股份支付的种类**

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**(1) 股份支付的实施****a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的**

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十二） 收入

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

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。

（二十三） 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

(二十四) 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。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回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。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(二十六) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

(1) 承租人

对于经营租赁的租金，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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

- a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。
- b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

(2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十八) 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

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。2011年10月28日,公司通过了高新技术企业复审,获得《高新技术企业证书》,证书编号:GF201111001943;有效期:三年,企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。根据相关规定,高新技术企业企业所得税按15%的税率征收。

(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

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
中化岩土工程(大连)有限公司	有限责任公司(法人独资)	大连	岩土工程	800万元	工业、交通与民用各类建筑项目岩土设计、地基与基础工程施工、特种专业工程施工等	800万元	----	100%	100%	是
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	有限责任公司(法人独资)	大连	服务	10万元	为隶属企业提供咨询联络	10万元	----	100%	100%	是

子公司全称	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中化岩土工程(大连)有限公司	0.00	0.00	0.00
大连长兴岛临港工业区远大岩土工程有限公司	0.00	0.00	0.00

附注五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	2012-6-30			2011-12-31		
	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:						
人民币			183,927.90			53,602.15
美元				1,620.00	6.3115	10,224.63
小计			183,927.90			63,826.78
银行存款:						
人民币			411,095,933.96			535,322,298.555
小计			411,095,933.96			535,322,298.555
其他货币资金:						
人民币			9,787,393.47			8,015,099.38

项目	2012-6-30			2011-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
小计			421,067,255.33			8,015,099.38
合计			421,067,255.33			543,401,224.71

(1) 其他货币资金期末余额包括外埠存款 9,786,254.19 元；

(2) 无存放在境外或有其他潜在回收风险的款项。

2、 应收票据

(1) 分类

种类	2012-6-30	2011-12-31
银行承兑汇票	1,100,000.00	2,490,070.00

(2) 公司无已质押的应收票据；

(3) 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

(4) 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据情况；

(5) 期末本公司未到期的银行承兑汇票 1,100,000.00 元，其明细情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
华润电力焦作有限公司	2012.6.27	2012.12.27	400,000.00	工程付款
河北盛华化工有限公司	2012.1.20	2012.7.19	200,000.00	工程付款
河北盛华化工有限公司	2012.1.11	2012.7.11	100,000.00	工程付款
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	2012.2.13	2012.8.13	400,000.00	工程付款
合计			1,100,000.00	

3、 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2012-6-30				2011-12-31			
	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：	----	----	----	----	----	----	----	----
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	94,664,054.30	100.00	8,082,680.03	100.00	108,036,618.12	100.00	9,086,213.46	100.00
组合小计	94,664,054.30	100.00	8,082,680.03	100.00	108,036,618.12	100.00	9,086,213.46	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	94,664,054.30	----	8,082,680.03	----	108,036,618.12	----	9,086,213.46	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	69,014,694.51	72.90	0.00	74,855,104.08	69.29	0.00
1 至 2 年	13,149,594.84	13.89	1,314,959.48	20,305,954.09	18.80	2,030,595.41
2 至 3 年	11,464,088.80	12.11	5,732,044.40	11,639,883.80	10.77	5,819,941.90
3 年以上	1,035,676.15	1.09	1,035,676.15	1,235,676.15	1.14	1,235,676.15
合计	94,664,054.30	100	8,082,680.03	108,036,618.12	100	9,086,213.46

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
成渝钒钛科技有限公司	无关联关系	15,689,598.09	1 年以内	16.57
中化泉州石化有限公司	无关联关系	10,339,690.31	1 年以内	10.92
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	无关联关系	7,796,232.31	2-3 年	8.24
中海石油(中国)有限公司	无关联关系	7,134,088.20	1 年以内	7.54
大连长兴岛港口投资发展有限公司	无关联关系	5,282,554.00	1 年以内	5.58
合计		46,242,163.35		48.85

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2012-6-30		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	58,655,835.20	97.99	28,583,641.25	91.82
1-2 年	609,688.52	10.2	1,950,711.89	6.27
2-3 年	592,960.00	9.9	594,160.00	1.91
合计	59,858,483.72	100	31,128,513.14	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	备注
重庆伟邦汽车销售有限公司	22,800,000.00	38.09	无关联关系	1 年以内	预付设备款
北京诚通新新建设有限公司	11,414,940.37	24.63	无关联关系	1 年以内	研发中心建设工程
大连东晨科技有限公司	2,190,000.00	19.19	无关联关系	1 年以内	强夯购置项目配件
大连鹏达起重机制造有限公司	2,057,699.54	27.08	无关联关系	1 年以内	强夯购置项目配件
中石化陕西延安石油分公司	2,000,000.00	3.34	无关联关系	1 年以内	延安项目油料款
合计	40,462,639.91	67.60			

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

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

(5) 预付款项超过一年的金额为 1,202,648.52 元，占预付账款余额的 2.01%。主要为预付工程款、材料款、零部件采购款。

5、应收利息

项目	期末余额	年初余额
兴业银行股份有限公司定期存款	2,717,552.00	5,243,835.62
中国建设股份有限公司定期存款	0.00	5,309,589.04
合计	2,717,552.00	10,553,424.66

注：本公司的应收利息为应收一年及以上的定期存款利息

6、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2012-6-30				2011-12-31			
	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	----	----	----	----	----	----	----	----
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	40,358,829.29	100.00	1,277,590.33	100.00	6,362,462.30	100.00	2,277,419.52	100.00
组合小计	40,358,829.29	100.00	1,277,590.33	100.00	6,362,462.30	100.00	2,277,419.52	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	40,358,829.29	----	1,277,590.33	----	6,362,462.30	----	2,277,419.52	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	38,003,038.78	94.16	----	3,008,379.90	47.28	0.00
1 至 2 年	1,171,816.87	2.90	117,181.69	1,170,108.76	18.39	117,010.88
2 至 3 年	47,130.00	0.12	23,565.00	47,130.00	0.74	23,565.00
3 年以上	1,136,843.64	2.82	1,136,843.64	2,136,843.64	33.59	2,136,843.64
合计	40,358,829.29	100	1,277,590.33	6,362,462.30	100	2,277,419.52

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款；

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京蓝天建设有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	49.56
河北宏信招标有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	9.91
中交四航局第一工程有限公司	保证金	796,262.74	1-2 年	1.97
南京市建筑业施工企业民工工资保证金管理办公室	保证金	500,000.00	3 年以上	1.24

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国人民解放军第 309 医院	保证金	500,000.00	1 年以内	1.24
合计		25,796,262.74		63.92

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

7、存货

(1) 存货分类

项目	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,099,837.79	----	20,099,837.79	18,039,918.46	----	18,039,918.46
物资采购	0.00	----	0.00	109,500.00	----	109,500.00
库存材料	----	----	----	----	----	----
已完工未结算工程	35,813,766.63	----	35,813,766.63	17,514,128.75	----	17,514,128.75
合计	55,913,604.42	----	55,913,604.42	35,673,547.21	----	35,673,547.21

(2) 本公司截至 2012 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) 2012 年 6 月 30 日存货中已完工未结算工程项目占存货总金额的 64.05%。

8、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-6-30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中岩工程管理有限公司	权益法	1,220,000.00	2,565,653.70	252,536.40	2,818,190.10	40.67%	40.67%	----	----	----
合计		1,220,000.00	2,565,653.70	252,536.40	2,818,190.10	40.67%	40.67%	----	----	----

注：(1) 截止 2012 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。

(2) 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。

9、固定资产及累计折旧

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
一、账面原值合计	92,795,033.54	51,233,876.62	228,621.00	143,800,289.16
房屋建筑物	500,000.00	----	----	500,000.00
机器设备	80,422,269.17	473,149,00.25	25,245.00	127,711,924.42
运输设备	8,774,072.88	3,415,010.00	178,768.00	12,010,314.88
电子设备	2,357,131.99	460,065.37	17,808.00	2,799,389.36
其他设备	741,559.50	43,901.00	6,800.00	778,660.50
二、累计折旧合计	28,800,733.59	4,727,084.53	210,797.33	33,317,020.79
房屋建筑物	166,000.00	23,700.00	0	189,700.00
机器设备	22,229,988.01	3,837,889.56	20,576.77	26,047,300.80
运输设备	4,810,973.65	----	169,829.60	5,288,316.52

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
		647,172.47		
电子设备	1,130,096.11	183,041.82	13,930.96	1,299,206.97
其他设备	463,675.82	35,280.68	6,460.00	492,496.50
三、固定资产账面净值合计	63,994,299.95	----	----	110,483,268.37
房屋建筑物	334,000.00	----	----	310,300.00
机器设备	58,192,281.16	----	----	101,664,623.62
运输设备	3,963,099.23	----	----	6,721,998.36
电子设备	1,227,035.88	----	----	1,00,182.39
其他设备	277,883.68	----	----	286,164
四、减值准备合计	----	----	----	----
房屋建筑物	----	----	----	----
机器设备	----	----	----	----
运输设备	----	----	----	----
电子设备	----	----	----	----
其他设备	----	----	----	----
五、固定资产账面价值合计	63,994,299.95	----	----	110,483,268.37
房屋建筑物	334,000.00	----	----	310,300.00
机器设备	58,192,281.16	----	----	101,664,623.62
运输设备	3,963,099.23	----	----	6,721,998.36
电子设备	1,227,035.88	----	----	1,500,182.39
其他设备	277,883.68	----	----	286,164.00

- (1) 公司 2012 年 1-6 月计提折旧 4,727,084.53 元。
- (2) 公司固定资产本期增加中从在建工程完工转入 14,254,378.25 元。
- (3) 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。
- (4) 公司截至 2012 年 6 月 30 日无闲置的固定资产。
- (5) 公司截至 2012 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。
- (6) 公司截至 2012 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。

10、 在建工程

项目	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中化岩土公司研发中心项目	27,762,818.24	----	27,762,818.24	16,201,091.86	----	16,201,091.86
强夯专用设备购造项目	187,826.01	----	187,826.01		----	
合计	27,950,644.25	----	27,950,644.25	16,201,091.86	----	16,201,091.86

(1) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	2011-12-31	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	2012-6-30	累计利息资 本化金额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
中化岩土公司 研发中心项目	16,201,091.86	11,561,726.38	----	----	27,762,818.24	----	----	----	募 集 资金

项目名称	2011-12-31	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	2012-6-30	累计利息资 本化金额	本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
强夯专用设备 购置项目	----	14,442,204.26	14,254,378.25	----	187,826.01	----	----	----	募 集 资金
合计	16,201,091.86	26,003,930.64	1,4254,378.25	----	27,950,644.25	----	----	----	----

(2) 本公司无需计提在建工程减值准备。

(3) 重大在建工程的工程进度情况：

项目	工程进度	备注
中化岩土公司研发中心项目	45.58%	
强夯专用设备购置项目	68%	

11、无形资产

项目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
一、账面原值合计	3,370,000.00	----	----	3,370,000.00
土地使用权	3,070,000.00	----	----	3,070,000.00
专利权	300,000.00	----	----	300,000.00
二、累计摊销合计	353,142.84	58,857.14	----	411,999.98
土地使用权	263,142.84	43,857.14	----	306,999.98
专利权	90,000.00	15,000.00	----	105,000.00
三、无形资产账面净值合计	3,016,857.16	----	----	2,958,000.02
土地使用权	2,806,857.16	----	----	2,763,000.02
专利权	210,000.00	----	----	195,000.00
四、减值准备合计	----	----	----	0.00
五、无形资产账面价值合计	3,016,857.16	----	----	2,958,000.02

(1) 无形资产本期摊销额 58,857.14 元。

(2) 截至 2012 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。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项目	2012-6-30	2011-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,404,040.52	1,704,544.95
预提费用	----	----
未支付的职工薪酬	----	----
小计	1,404,040.52	1,704,544.95
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) 公司无未确认递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
应纳税差异项目	
资产减值准备	9,360,270.36
预提费用	----
未支付的职工薪酬	----
小计	9,360,270.36
可抵扣差异项目	
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	----

13、资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-6-30
			转回	转销	
一、坏账准备	11,363,632.98	----	2,003,362.62	----	9,360,270.36
二、存货跌价准备	----	----	----	----	
三、固定资产减值准备	----	----	----	----	
合计	11,363,632.98		2,003,362.62	----	9,360,270.36

14、短期借款

项目	2012-6-30	2011-12-31
抵押借款	----	----
信用借款	----	----
合计	----	----

15、应付账款

(1) 账龄分析

项目	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,414,449.98	39.60	28,862,876.70	57.47
1-2年	3,127,442.28	9.98	4,423,995.50	8.81
2-3年	13,751,794.07	43.86	14,367,381.35	28.61
3年以上	2,057,992.01	6.56	2,564,674.68	5.11
合计	31,351,678.34	100	50,218,928.23	100.00

(2) 应付账款前5名明细

名称	账龄	2012年6月30日	所占比例(%)
四川永强机械施工有限公司	1年以内	3,720,737.73	11.87

名称	账龄	2012年6月30日	所占比例(%)
中色十二冶青岛分公司	2-3年	2,868,029.01	9.15
大连中辛岩土工程有限公司	2-3年	1,978,347.61	6.31
山西省第五建筑工程公司	2-3年	1,902,215.43	6.07
大连鹏达起重机制造有限公司	1年以内	1,175,557.92	3.75
合计		11,644,887.70	37.15

(3) 应付账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末 1 年以上的应付账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。

16、预收款项

(1) 账龄分析

项目	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,017,120.11	100.00	16,535,347.08	100.00
1-2年	----	----	----	----
2-3年	----	----	----	----
3年以上	----	----	----	----
合计	17,017,120.11	100.00	16,535,347.08	100.00

(2) 预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日预收账款全部为已结算未完工工程款。

(5) 已结算未完工工程款前 5 名明细情况:

名称	账龄	2012年6月30日	所占比例(%)
蓝星安迪苏 AT88 工程	1年以内	7,363,870.51	43.27
安哥拉洛比托港扩建工程项目	1年以内	2,663,261.70	15.65
中化泉州石化 1200 万吨/年炼油项目灌区桩基工程	1年以内	2,590,799.28	15.22
爱励鼎胜铝业工程	1年以内	1,544,913.65	9.08
长兴岛原油罐一期强夯工程	1年以内	1,295,404.11	7.61
合计		15,458,249.25	90.84

17、应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	----	9,801,196.67	9,801,196.67	----
二、职工福利费	----	467,011.68	467,011.68	----
三、社会保险费	----	1,967,038.27	1,967,038.27	----
其中: 养老保险	----	1,191,005.24	1,191,005.24	----
医疗保险	----	596,437.05	596,437.05	----
失业保险	----	58,832.27	58,832.27	----
工伤保险	----	74,647.67	74,647.67	----
生育保险	----	46,116.04	46,116.04	----
四、住房公积金	----	481,048.00	481,048.00	----
五、工会经费和职工教育经费	----	276,709.13	183,968.86	92,740.27

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
六、非货币性福利	----	----	----	----
七、辞退福利	----	----	----	----
八、其他	----	----	----	----
合计	----	12,993,003.75	12,900,263.48	92,740.27

18、 应交税费

项目	2012-6-30	2011-12-31
增值税	15,017.48	14,765.05
城市维护建设税	363,117.83	280,437.49
营业税	5,975,314.71	4,094,281.55
企业所得税	1,915,381.45	1,833,107.98
代扣代缴个人所得税	47,632.72	34,032.00
教育费附加	178,272.25	121,768.45
其他	1,577.27	535.90
合计	8,496,313.71	6,378,928.42

注：有关税率情况详见附注三。

19、 其他应付款

(1) 账龄分析

项目	2012-6-30		2011-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	934,286.41	54.58	1,635,256.17	68.64
1-2 年	756,555.91	54.58	677,309.65	28.43
2-3 年	20,863.00	44.20	69,673.67	2.93
3 年以上	----	----	----	----
合计	1,711,705.32	100.00	2,382,239.49	100.00

(2) 其他应付款前 5 名明细

名称	账龄	2012 年 6 月 30 日	所占比例
第一名	1-2 年	302,500.00	17.67
第二名	1-2 年	250,000.00	14.61
第三名	1 年以内	225,160.00	13.15
第四名	1 年以内	110,838.99	6.48
第五名	1 年以内	92,500.00	5.40
合计		980,998.99	57.31

(3) 其他应付款期末余额中无欠付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。

(5) 期末账龄超过 1 年的其他应付款主要系工程项目的风险抵押金。

20、 股本

项目	2011-12-31	本次变动增减(+、-)					2012-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,200,000.00	----	----	100,200,000.00	----	100,200,000.00	200,400,000.00

2012年5月10日,公司召开的2011年度股东大会审议通过了2011年权益分配实施方案:以公司现有总股本100,200,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),分配现金股利1,002.00万元,公司将资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增10股。2012年5月20日权益分配实施完成,公司注册资本变更为200,400,000元。

21、资本公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
股本溢价	556,609,093.78	----	100,200,000.00	456,409,093.78
其他资本公积	3,817,625.09	----	----	3,817,625.09
合计	560,426,718.87	----	100,200,000.00	460,226,718.87

注:资本公积变化情况详见附注五“合并财务报表主要项目”附注20。

22、盈余公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-6-30
法定盈余公积	12,758,745.30	----	----	12,758,745.30
任意盈余公积	6,379,372.64	----	----	6,379,372.64
合计	19,138,117.94	----	----	19,138,117.94

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	58,484,394.75	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	----	
调整后年初未分配利润	58,484,394.75	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	25,034,862.65	
减:提取法定盈余公积	----	10%
提取任意盈余公积	----	5%
应付普通股股利	10,020,000.00	
转作股本的普通股股利	----	
期末未分配利润	73,499,257.40	

注:未分配利润变化情况详见附注五“合并财务报表主要项目”附注20。

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
营业收入	156,041,152.83	134,548,539.83
其中:主营业务收入	156,041,152.83	134,548,539.83
其他业务收入	----	----
营业成本	114,522,730.38	97,203,805.26
其中:主营业务成本	114,522,730.38	97,203,805.26
其他业务成本	----	----

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油石化	103,694,890.05	69,859,150.63	73,983,200.00	52,917,700.00
其他	52,346,262.78	44,663,579.75	60,565,339.83	44,286,105.26
合计	156,041,152.83	114,522,730.38	13,454,8539.83	97,20,3805.26

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
强夯	34,679,534.81	17,007,293.58	66,483,452.11	33,667,338.69
桩基	119,529,135.01	95,863,606.11	50,786,698.72	47,150,610.46
勘察	1,832,483.01	1,651,830.69	17,278,389.00	16,385,856.11
合计	156,041,152.83	114,522,730.38	134,548,539.83	97,203,805.26

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	9,794,593.26	5,459,352.31	20,148,681.72	13,2082,61.59
东北	16,782,568.42	12,152,955.80	----	----
华东	39,587,943.75	34,082,032.52	75,501,973.88	59,693,340.54
中南	82,002,551.40	58,361,233.70	7,420,498.23	4,425,771.53
西北	7,352,720.00	4,086,640.14	3,000,000.00	2,790,000.00
西南	520,776.00	380,515.91	28,477,386.00	17,086,431.60
合计	156,041,152.83	114,522,730.38	134,548,539.83	97,203,805.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中化泉州石化有限公司	68,571,764.85	43.94
爱励鼎盛铝业（镇江）有限公司	26,464,365.35	16.96
大连长兴岛开发建设投资有限公司	10,154,786.00	6.51
中海石油（中国）有限公司	7,134,088.20	4.57
大连长兴岛港口投资发展有限公司	6,627,782.42	4.25
合计	118,952,786.82	76.23

(6) 单项合同本期确认收入占本期营业收入 10%以上合同项目

项目名称	合同金额（万元）	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额
中化泉州石化 1200 万吨/年炼油公用工程及储运系统工程	5,107.55	11,895,672.14	10,672,456.80	11,608,026.00
爱励鼎盛铝业项目桩基工程项目	7,313.00	52,347,068.11	11,944,590.07	65,836,571.83
中化泉州石化 1200 万吨/年炼油项目灌	2,512.50		4,663,874.24	22,913,176.83

区工程		15,658,503.31		
合计	14,933.05	79,901,243.56	27,280,921.11	100,357,774.66

25、营业税金及附加

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业税	4,503,107.32	3,551,122.16
城市维护建设税	251,915.33	211,554.66
教育费附加	135,518.46	106,533.7
其他税费	4,212.81	----
合计	4,894,753.92	3,869,210.52

注：营业税金及附加的计缴标准见附注三。

26、销售费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
销售费用	971,888.96	701,696.32
其中：		
工资薪酬	628,286.70	480,347.47
办公费	49,682.00	29,995.3
差旅费	159,616.50	146,165.9

27、管理费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
管理费用	14,693,113.86	12,398,208.14
其中：		
工资薪酬	4,117,913.84	3,373,470.72
办公费	890,694.24	1,372,234.51
差旅费	666,880.19	1,110,810.26
折旧及长期摊销费	565,265.53	465,799.15
业务招待费	155,932.80	96,821.40
中介机构费	371,500.00	813,497.00
税金	59,523.91	570,772.86
研发费用	7,034,647.52	1,805,441.07
其他费用	830,755.83	2,789,361.17

28、财务费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
----	--------------	--------------

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	93,816.73	55,611.83
减：利息收入	6,094,443.84	4,797,264.76
汇兑损失	116.32	215.78
减：汇兑收益	----	69,953.6
其他	----	----
合计	-6,000,510.79	-4,671,483.55

29、资产减值损失-

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、坏账损失	2,003,362.62	348,990.23
二、存货跌价损失	----	----
合计	2,003,362.62	348,990.23

30、投资收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	252,536.40	40,578.16
交易性金融资产投资收益	----	----
合计	252,536.40	40,578.16

31、营业外收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,455.60	1,126,364.84	6,455.60
其中：固定资产处置利得	6,455.60	1,126,364.84	6,455.60
政府补助	141,657.00	111,629.00	141,645.00
其他	3,136.00	124,55.57	3,136.00
合计	151,248.60	1,250,449.41	151,248.60

政府补助明细：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	说明
收奥宇孵化器科技企业纳税奖励资金	88,657.00	61,629.00	收到资金
大兴科学技术委员会专利资助奖励费	3,000.00	45,000.00	收到资金
大兴科学技术委员会技术研发政府补助	50,000.00	5,000.00	收到资金
合计	141,657.00	111,629.00	

32、营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,516.94	2,429.25	10,516.94
其中：固定资产处置损失	10,516.94	2,429.25	10,516.94
对外捐赠	20,000.00	1,600.00	20,000.00
其它	2,881.97	100.00	2,881.97
合计	33,398.91	4,129.45	33,398.91

33、所得税费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,997,558.13	3,890,745.49
递延所得税调整	300,504.43	-52,348.53
合计	4,298,062.56	3,838,396.96

注：所得税税率详见附注三。

34、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（2011 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2011]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：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属母公司所有者的净利润	25,038,504.73	22,146,614.07
已发行的普通股加权平均数	200,400,000.00	97,400,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.12	0.13
稀释每股收益（每股人民币元）	0.12	0.13

（2） 本公司基本每股收益计算过程如下

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,034,862.65	22,146,614.07
非经常性损益	2	100,172.24	1,059,356.97
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	24,934,690.41	21,087,257.10
期初股份总数	4	100,200,000	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	100,200,000	100,200,000
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	1	5
因回购等减少股份数	8	----	----

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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	----	----
因派发股票股利、资本公积转增股本、拆股及并股重新计算各列报期间股份数	11	----	----
报告期月份数	12	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6\times 7/12-8\times 9/12-10+11$	200,400,000.00	164,200,000
基本每股收益	$14=1/13$	0.12	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$15=3/13$	0.12	0.13

(3) 本公司稀释每股收益计算过程如下

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,034,862.65	22,146,614.07
非经常性损益	2	100,172.24	1,059,356.97
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	24,934,690.41	21,087,257.10
期初股份总数	4	100,200,000	50,000,000
发行在外的普通股加权平均数	5 (上表 13 栏)	200,400,000.00	164,200,000
股票期权授予股数	6	----	----
股票期权行权价格	7	----	----
本公司股票年末收盘价	8	----	----
本年增加潜在普通股	$9=6-6\times 7/8$	----	----
本年增加潜在普通股日期	10	----	----
净增加的普通股股数	$11=9\times 10$ 栏/12 月	----	----
稀释后普通股加权平均数	$12=5+11$	----	----
稀释每股收益	$13=1/12$	0.12	0.13
扣除非经常损益稀释每股收益	$14=3/12$	0.12	0.13

35、其他综合收益

无

36、现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
银行利息	7,758,698.21	301,178.99
收到政府补助	141,657.00	111,629.00
收到的保证金、押金等	1,797,535.73	2,914,296.73
合计	9,697,890.94	3,327,104.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
办公费	1,010,220.45	1,345,596.92
差旅费	2,784,540.63	1,189,074.21
业务招待费	649,107.10	124,201.90
中介机构费	371,500.00	813,497.00
保证金及其他	26,790,129.97	1,191,133.30
合计	31,605,498.15	4,663,503.33

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,034,862.65	22,146,614.07
加：资产减值准备	-2,003,362.62	348,990.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,727,084.53	3,124,979.65
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）	-6,455.60	-1,126,464.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,516.94	2,429.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	----	----
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,000,510.79	-4,671,483.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-252,536.40	-40,578.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	300,504.43	-52,348.53
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）	-20,240,057.21	363,212.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,930,687.11	-1,410,002.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,845,885.47	31,621,795.98
经营活动产生的现金流量净额	-23,147,669.51	50,366,100.86
二、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	----	----
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	421,067,255.33	592,453,781.90

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
减：现金的期初余额	543,401,224.71	20,015,263.13
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	-122,333,969.38	572,438,518.77

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	421,067,255.33	592,453,781.90
其中：库存现金	183,927.90	56,378.23
可随时用于支付的银行存款	411,095,933.96	571,343,161.24
可随时用于支付的其他货币资金	9,787,393.47	21,054,242.43
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	421,067,255.33	592,453,781.90

附注六、关联方及关联交易

1、 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、 存在控制关系的关联方情况

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****

3、 本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四。

4、 本企业的其他关联方情况

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

续上表

公司名称	账面余额			
	资产总额	净资产	营业收入	净利润
北京中岩工程管理有限公司	13,801,082.67	6,891,832.55	5,621,943	620,940.24

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
北京中岩工程管理有限公司	提供研发中心建设监理服务	市场价格	761,600.00	100%	304,640.00	100%

(2) 销售材料及资产

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

2012 年 6 月 19 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 2012 年 6 月 19 日至 2013 年 6 月 18 日，授信额度为人民币 5,000.00 万元，贷款利率按具体合同的规定执行，并由吴延炜先生提供保证担保。

2012 年 6 月 14 日公司向中国建设银行股份有限公司北京市分行提出授信申请，授信额度为人民币 6,000.00 万元，贷款利率按具体合同的规定执行，并由吴延炜先生提供保证担保。2012 年 6 月 21 日，中国建设银行股份有限公司北京市分行同意对本公司授信人民币 6,000.00 万元，有效期一年。

6、 关联方应收应付款项

无

附注七、股份支付

无

附注八、或有事项

无

附注九、承诺事项

无

附注十、资产负债表日后事项

无

附注十一、 其它重要事项

1、截至 2011 年 12 月 31 日银行为本公司开具保函明细情况

序号	合同号	余额	质押存款金额	保函受益人	保函到期日
1	履约保函	2,208,359.20		大连长兴岛港口投资发展有限公司	2012.12.31
2	预付款保函	10,215,099.60		中化泉州石化有限公司	2012.08.31
3	履约保函	5,107,549.80		中化泉州石化有限公司	2012.08.31
4	履约保函	232,000.00		赢创德固赛（中国）有限公司上海分公司	2012.10.30
5	投标保函 2012-052#	100,000.00		中海石油宁波大榭石化有限公司	2012.10.18
6	履约保函 2012-048#	1,008,533.40		赢创德固赛特种化学（上海）有限公司	2012.09.25

序号	合同号	余额	质押存款 金额	保函受益人	保函到期日
7	预付款保函 2012-049#	2,017,066.80		赢创德固赛特种化学(上海)有限公司	2012.08.11
8	履约保函 2012-050#	291,466.60		赢创德固赛特种化学(上海)有限公司	2012.09.25
9	预付款保函 2012-051#	582,933.20		赢创德固赛特种化学(上海)有限公司	2012.08.11
10	履约保函 2012-059#	727,691.98		中化辽宁公司	2013.06.24
	合计	22,490,700.58			

附注十二、 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2012-6-30				2011-12-31			
	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：	--	--	--	--	--	--	--	--
无风险组合	--	--	--	--	--	--	--	--
按账龄组合	94,664,054.30	100.00	8,082,680.03	100.00	108,036,618.12	100.00	9,086,213.46	100.00
组合小计	94,664,054.30	100.00	8,082,680.03	100.00	108,036,618.12	100.00	9,086,213.46	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	94,664,054.30	--	8,082,680.03	--	108,036,618.12	--	9,086,213.46	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	69,014,694.51	72.90	0	74,855,104.08	69.29	0
1至2年	13,149,594.84	13.89	1,314,959.48	20,305,954.09	18.80	2,030,595.41
2至3年	11,464,088.80	12.11	5,732,044.40	11,639,883.80	10.77	5,819,941.90
3年以上	1,035,676.15	1.09	1,035,676.15	1,235,676.15	1.14	1,235,676.15
合计	94,664,054.30	100	8,082,680.03	108,036,618.12	100	9,086,213.46

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例(%)
成渝钒钛科技有限公司	无关联关系	15,689,598.09	1 年以内	16.57
中化泉州石化有限公司	无关联关系	10,339,690.31	1 年以内	10.92
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	无关联关系	7,796,232.31	2-3 年	8.24
中海石油(中国)有限公司	无关联关系	7,134,088.20	1 年以内	7.54
大连长兴岛港口投资发展有限公司	无关联关系	5,282,554.00	1 年以内	5.58
合计		46,242,163.35		48.85

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

2、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2012-6-30				2011-12-31			
	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	----	----	----	----	----	----	----	----
无风险组合	----	----	----	----	----	----	----	----
按账龄组合	39,545,361.85	100.00	1,277,590.33	100.00	6,379,643.06	100.00	2,277,419.52	100.00
组合小计	39,545,361.85	100.00	1,277,590.33	100.00	6,379,643.06	100.00	2,277,419.52	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	----	----	----	----	----	----	----	----
合计	39,545,361.85	100.00	1,277,590.33	100.00	6,379,643.06	100.00	2,277,419.52	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-6-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	37,189,571.34	94.04	----	3,025,560.66	47.43	----
1 至 2 年	1,171,816.87	2.96	11,7181.69	1,170,108.76	18.34	117,010.88
2 至 3 年	47,130.00	1.20	23,565.00	47,130.00	0.74	23,565.00
3 年以上	113,6843.64	2.87	1,136,843.64	2,136,843.64	33.49	2,136,843.64
合计	39,545,361.85	100.00	1,277,590.33	6,379,643.06	100.00	2,277,419.52

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款；

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京蓝天建设有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	50.57
河北宏信招标有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	10.11
中交四航局第一工程有限公司	保证金	796,262.74	1-2 年	2.01
南京市建筑业施工企业民工工资保证金管理办公室	保证金	500,000.00	3 年以上	1.26
中国人民解放军第 309 医院	保证金	500,000.00	1 年以内	1.26
合计		25,796,262.74		65.23

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-1-6	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中岩工程管理有限公司	权益法	1,220,000.00	2,565,653.70	252,536.40	2,818,190.10	40.67	----	----	----	----
大连长兴岛远大岩土工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100.00	100.00	----	----	----
中化岩土工程(大连)有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	100.00	100.00	----	----	----
合计		9,320,000.00	10,665,653.70	252,536.40	10,918,190.10	----	----	----	----	----

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业收入	156,041,152.83	134,548,539.83
其中：主营业务收入	156,041,152.83	134,548,539.83
其他业务收入	----	----
营业成本	114,522,730.38	97,203,805.26
其中：主营业务成本	114,522,730.38	97,203,805.26
其他业务成本	----	----

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油石化	103,694,890.05	69,859,150.63	73,983,200.00	52,917,700.00
其他	52,346,262.78	44,663,579.75	60,565,339.83	44,286,105.26
合计	156,041,152.83	114,522,730.38	134,548,539.83	97,203,805.26

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
强夯	34,679,534.81	17,007,293.58	66,483,452.11	33,667,338.69
桩基	119,529,135.01	95,863,606.11	50,786,698.72	47,150,610.46
勘察	1,832,483.01	1,651,830.69	17,278,389.00	16,385,856.11
合计	156,041,152.83	114,522,730.38	134,548,539.83	97,203,805.26

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	9,794,593.26	5,459,352.31	20,148,681.72	13,2082,61.59
东北	16,782,568.42	12,152,955.80		
华东	39,587,943.75	34,082,032.52	75,501,973.88	59,693,340.54
中南	82,002,551.40	58,361,233.70	7,420,498.23	4,425,771.53
西北	7,352,720.00	4,086,640.14	3,000,000.00	2,790,000.00
西南	520,776.00	380,515.91	28,477,386.00	17,086,431.60
合计	156,041,152.83	114,522,730.38	134,548,539.83	97,203,805.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中化泉州石化有限公司	68,571,764.85	43.94
爱励鼎盛铝业（镇江）有限公司	26,464,365.35	16.96
大连长兴岛开发建设投资有限公司	10,154,786.00	6.51
中海石油（中国）有限公司	7,134,088.20	4.57
大连长兴岛港口投资发展有限公司	6,627,782.42	4.25
合计	118,952,786.82	76.23

(6) 单项合同本期确认收入占本期营业收入 10%以上合同项目

项目名称	合同金额	本期收入	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的金额
(万元)					
中化泉州石化 1200 万吨/年炼油公用工程及储运系统工程	5,107.55	35,574,856.00	11,895,672.14	10,672,456.80	11,608,026.00
爱励鼎盛铝业项目桩基工程项目	7,313.00	26,464,365.35	52,347,068.11	11,944,590.07	65,836,571.83
中化泉州石化 1200 万吨/年炼油项目灌区工程	2,512.50	25,625,682.65	15,658,503.31	4,663,874.24	22,913,176.83
合计	14,933.05	87,664,904.00	79,901,243.56	27,280,921.11	100,357,774.66

5、投资收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	252,536.40	40,578.16
交易性金融资产投资收益	----	----
合计	252,536.40	40,578.16

6、现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,674,817.78	22,308,603.44
加：资产减值准备	-2,003,362.62	348,990.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,590,106.00	3,124,979.65
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）	-6,455.60	-1,126,464.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,516.94	2,429.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	----	----
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,994,739.22	-4,663,241.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-252,536.40	-40,578.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	300,504.43	-52,348.53
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）	-20,240,057.21	363,212.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,105,810.48	-1,448,552.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,846,121.03	----

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
其他	----	----
经营活动产生的现金流量净额	-21,814,280.27	50,497,782.97
二、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	----	----
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	417,271,226.46	585,331,067.55
减：现金的期初余额	536,860,524.60	20,015,263.13
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	-11,9589,298.14	565,315,804.42

附注十三、 补充资料：

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2012 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	-4,061.34	
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）	121,657.00	
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	----	

项目	2012 年 1-6 月	说明
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	----	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	----	
所得税影响额	-17,677.45	
少数股东损益影响额（税后）	----	
合计	100,172.24	

（二）境内外会计准则下会计数据差异

本公司无需按境外会计准则编制财务报表。

（三）净资产收益率及每股收益

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	3.34	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33	0.12	0.12

（四）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	审定数		变动		说明
	2012-6-30	2012-12-31	变动金额	变动幅度	
资产类:					
应收票据	1,100,000.00	2,490,070.00	-1,390,070.00	-55.82%	主要系到期承兑汇票已承兑
预付账款	59,858,483.72	31,128,513.14	28,729,970.58	92.29%	主要系采购工程设备和备品备件的预付款及项目材料款
其他应收款	39,081,238.96	4,085,042.78	34,996,196.18	856.69%	主要系应收工程保证金
存货	55,980,467.82	35,673,547.21	20,306,930.61	56.74%	主要系强夯机购造项目采购的备品备件及已完工未结算工程款
应收利息	2,717,552.00	10,553,424.66	-7,835,872.66	-74.25%	一年期定期存款应收未收利息减少
固定资产	110,483,268.37	63,994,299.95	46,488,968.42	72.65%	主要系购造及购置增加的施工设备
在建工程	27,950,644.25	16,201,091.86	11,749,552.39	72.52%	主要系研发中心建设项目投入增加
负债类:					
应付账款	31,351,678.34	50,218,928.23	-18,867,249.89	-37.57%	主要系应付分包工程款减少所致

项目	审定数		变动		说明
	2012-6-30	2012-12-31	变动金额	变动幅度	
应交税费	8,496,313.71	6,378,928.42	2,117,385.29	33.19%	主要系应交营业税增加所致
所有者权益（或股东权益）类：					
实收资本（或股本）	200,400,000.00	100,200,000.00	100,200,000.00	100%	主要系公司 2011 年权益分派，资本公积转增股本所致。
资本公积	460,226,718.87	560,426,718.87	-100,200,000.00	-17.88%	主要系公司 2011 年权益分派，资本公积转增股本所致。
损益类：	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月			
销售费用	971,888.96	701,696.32	270,192.64	38.51%	主要系销售人员工资、差旅费、办公费增加所致
资产减值损失	-2,003,362.62	348,990.23	-2,352,352.85	-674.05%	主要系坏账准备计提减少所致
投资收益	252,536.40	40,578.16	211,958.24	522.35%	主要系为北京中岩工程管理有限公司本期利润增加所致
营业外收入	151,248.60	1,250,449.41	-1,099,200.81	-87.90%	主要系政府补助减少所致
营业外支出	33,398.91	4,129.45	29,269.46	708.80%	主要系对外捐款增加所致

附注十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 13 日批准报出。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告全文原件；
 - 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的会计报表原件；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告文件的原稿；
 - 四、其他相关资料；
- 以上文件置备于公司董事会秘书办公室备查。

董事长：吴延炜

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 13 日