

中铁二局股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司董事郑建中先生、金盛华先生、毛洪涛先生因事请假，分别委托董事唐志成先生、李学华先生、吴光先生代为行使表决权。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人唐志成、总经理邓元发、主管会计工作负责人曾永林及会计机构负责人银宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	中铁二局	
股票代码	600528	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓爱民	曾永林
联系地址	成都市马家花园路 10 号中铁二局大厦 1103 号	成都市马家花园路 10 号中铁二局大厦 1102 号
电话	(028)87684612	13350054960
传真	(028)87683980	(028)87683980
电子信箱	wenbo2289@163.com	zengyl@cregc.com.cn

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	13,145,269,004.57	7,713,580,734.72	70.42
所有者权益(或股东权益)	3,468,920,582.56	1,866,595,324.01	85.84
每股净资产(元)	3.80	3.04	25.00

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	164,288,821.17	42,705,285.00	284.70
利润总额	175,607,020.68	47,597,395.21	268.94
净利润	145,809,190.54	39,239,422.02	271.59
扣除非经常性损益的净利润	125,799,786.98	34,477,724.86	264.87
基本每股收益(元)	0.1562	0.0676	131.07
稀释每股收益(元)	0.1562	0.0676	131.07
净资产收益率(%)	4.11	2.33	1.78
经营活动产生的现金流量净额	274,156,980.96	-512,185,189.51	153.53
每股经营活动产生的现金流量净额	0.30	-0.83	136.14

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,814,222.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	7,934,200.00
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	389,777.46
除上述各项之外的其他营业外收支净额	9,503,976.91
所得税影响数	-2,946,326.55
合计	16,695,850.42

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	349,538,250	56.84	144,000,000				144,000,000	493,538,250	54.11
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股			153,000,000				153,000,000	153,000,000	16.78
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	349,538,250	56.84	297,000,000				297,000,000	646,538,250	70.89
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	265,461,750	43.16						265,461,750	29.11
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	265,461,750	43.16						265,461,750	29.11
三、股份总数	615,000,000	100.00	297,000,000				297,000,000	912,000,000	100.00

2007 年 1 月，经中国证券监督管理委员会[证监发行字（2007）4 号]核准，并经公司 2006 年第一次临时股东大会和第三届董事会 2007 年第一次会议审议通过，于 2007 年 1 月 25 日以非公开方式向十名特定对象发行人民币普通股（A 股）29,700.00 万股；其中控股股东中铁二局集团有限公司以净资产认购 10,400 万股，其他九名特定对象以现金认购 19,300 万股。

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		41,249				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中铁二局集团有限公司	国有法人	51.75	471,935,000	104,000,000	453,538,250.00	
广东省机场管理集团公司	国有法人	4.39	40,000,000	40,000,000	40,000,000	
浙江正清实业投资有限公司	境内非国有法人	3.29	30,000,000	30,000,000	30,000,000	
浙江饭店有限责任公司	境内非国有法人	2.96	27,000,000	27,000,000	27,000,000	
上海健久生物科技有限公司	境内非国有法人	2.63	24,000,000	24,000,000	24,000,000	
百瑞信托投资有限责任公司	境内非国有法人	2.19	20,000,000	20,000,000	20,000,000	
中铁宝桥股份有限公司	国有法人	1.93	17,596,331			
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	1.64	15,000,000	15,000,000	15,000,000	
国金证券有限责任公司	境内非国有法人	1.64	15,000,000	15,000,000	15,000,000	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.30	11,884,621			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份数量	股份种类	
中铁二局集团有限公司				18,396,750	人民币普通股	
中铁宝桥股份有限公司				17,596,331	人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金				11,884,621	人民币普通股	
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金				9,582,055	人民币普通股	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金				9,427,673	人民币普通股	
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金				5,025,496	人民币普通股	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金				1,999,992	人民币普通股	
刘洪海				1,471,900	人民币普通股	
程玉华				1,249,022	人民币普通股	
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金				1,015,500	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				(1)中铁二局集团有限公司、中铁宝桥股份有限公司为公司发起人。 (2)中铁二局集团有限公司系中铁宝桥股份有限公司的发起人之一。 (3)中铁二局集团有限公司、中铁宝桥股份有限公司的控股股东均为中国铁路工程总公司，其他股东关系未知。		

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

√适用 □不适用

2007 年 6 月，北京中铁工建筑工程设计院将其所持有的中铁二局集团有限公司 2.29%的股权全部转让给中国铁路工程总公司(下称：中铁总公司)，中铁总公司现时持有中铁二局集团有限公司 100%股权。经工商登记机关审核，中铁二局集团有限公司类型变更为有限责任公司(法人独资)。

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	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						
铁路	1,739,772,562.53	1,654,899,089.17	4.88	21.30	23.12	-1.40
非铁路	3,784,286,338.33	3,475,495,714.22	8.16	12.75	15.94	-2.53
房地产	270,784,222.26	156,963,112.91	42.03			
其他	2,513,132,886.74	2,438,660,974.80	2.96	3955.99	4511.38	-11.69
合计	8,307,976,009.86	7,726,018,891.10	7.00	71.21	75.81	-2.43

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售商品或提供劳务的金额为 455,945,291.81 元。

5.2 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	125,904,736.77	37.56
华北地区	1,247,448,929.90	32.53
西北地区	438,619,105.68	57.89
西南地区	4,017,301,573.96	193.03

华南地区	961,028,219.93	30.97
华中地区	302,833,424.23	-37.22
华东地区	1,214,509,191.59	27.30
港澳地区	330,827.80	-53.90
合计	8,307,976,009.86	71.21

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

公司于 2007 年 1 月完成非公开发行股票，依照募集资金用途收购目标公司股权后，公司经营范围变更为：承担各类型工业、能源、交通、民用等工程项目施工的承包；工程材料与设备采购(含铁路专用设备)、机械租赁；工程技术开发与咨询；铁路临管运输与公路运输，铁路简支梁生产；仓储服务；房地产综合开发。

5.4 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

√适用 □不适用

公司于 2007 年 1 月完成非公开发行股票，依照募集资金用途收购目标公司股权及新购高速铁路施工设备后，本公司资产规模和盈利基础均发生重大变化所致。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

公司于 2007 年 1 月完成非公开发行股票，依照募集资金用途收购目标公司股权及新购高速铁路施工设备后，房地产业务和高速铁路施工成为公司利润增长的重要来源。

5.6 募集资金使用情况

2007 年 1 月，经中国证券监督管理委员会[证监发行字（2007）4 号]核准，并经公司 2006 年第一次临时股东大会和第三届董事会 2007 年第一次会议审议通过，于 2007 年 1 月 25 日以非公开方式向十名特定对象发行人民币普通股（A 股）29,700.00 万股；其中控股股东中铁二局集团有限公司以净资产认购 10,400 万股，其他九名特定对象以现金认购 19,300 万股。

5.6.1 募集资金运用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集资金总额	949,322,400.00		本年度已使用募集资金总额		788,168,308.00		
			已累计使用募集资金总额		788,168,308.00		
承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
一、收购房地产子公司股权	79,756,100.00	否	79,756,100.00		-6,123,055.92	是	是
1. 支付集团公	46,015,800.00	否	46,015,800.00			是	是

司投入资产折股补价							
2. 中铁二局宏源房地产有限公司	11,611,200.00	否	11,611,200.00			是	是
3. 贵州锦隆房地产开发有限公司	2,149,100.00	否	2,149,100.00		-193,799.26	是	是
4. 中铁锦华置业有限公司	19,980,000.00	否	19,980,000.00		-5,929,256.66	是	是
二、购置高速铁路施工设备(*注)	312,710,000.00	否	208,412,208.00			是	是
三、对房地产子公司进行增资	500,000,000.00	否	500,000,000.00		20,222,132.29	是	是
1. 中铁二局宏源房地产有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00		18,650,302.37	是	是
2. 山东中铁城镇建设有限公司	150,000,000.00	否	150,000,000.00		-1,660,874.00	是	是
3. 中铁二局集团房地产开发公司	200,000,000.00	否	200,000,000.00		3,232,703.92	是	是
四、补充流动资金	56,856,300.00	否				是	是
合计	949,322,400.00	--	788,168,308.00		14,099,076.37	--	--

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

公司于 2007 年 1 月初完成非公开发行股票，依照募集资金用途收购目标公司资产及新购高速铁路施工设备后，本公司资产规模和盈利基础均发生重大变化。新收购的房地产子公司开发的部分楼盘预计将陆续交房，实现销售收入，因此预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将发生大幅度增长。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√适用 □不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	本年初至本期末为公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	所涉及的资产 产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
中铁二局集团有限公司	山东中铁城镇建设有限公司	2007年1月24日	21,878,966.21	-1,660,874.00	是 评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	成都华信大足房地产开发有限公司	2007年1月24日	747,571.27	-747,571.27	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	中铁二局集团房地产开发有限公司	2007年1月24日	60,465,357.73	3,232,703.92	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团装饰装修工程公司	成都中铁二局宏源房地产综合开发有限公司	2007年1月24日	12,897,832.48	18,650,302.37	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	北京高盛房地产开发有限公司	2007年1月24日	356,907,861.03	65,333,333.33	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	达县翠屏山房地产综合开发有限责任公司	2007年1月24日	22,849,445.07	-3,472,448.73	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团勘测设计院	中铁二局贵州锦隆房地产开发有限公司	2007年1月24日	2,131,902.72	-193,799.26	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	成都中铁锦华置业有限公司	2007年1月24日	21,034,594.77	-5,929,256.66	是, 评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	中铁二局集团物资有限公司	2007年1月24日	47,385,750.78	1,421,027.66	是,评估作价	是	是
中铁二局集团有限公司	中铁二局集团成都岩土工程有限公司	2007年1月24日	18,743,116.26	-114,760.12	是, 评估作价	是	是
合计	/	/	565,042,398.32	76,518,657.24			

详情见 2007 年 1 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。

6.1.2 出售资产
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
成都新一代工程机械有限公司	成都市铁鸿源汽车服务有限公司	2007年4月30日	3,000,000.00		-120,764.53	否	是	是

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告登录后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。
适用 不适用

6.2 担保事项
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
中交国际工程咨询有限公司	2003年9月5日	1,950,000.00	履约保函	2003年9月5日~2006年9月	否	否
云南达建道桥物资有限公司	2005年12月23日	45,000,000.00	银行承兑汇票	2005年12月23日~2008年12月22日	否	否
报告期内担保发生额合计				45,000,000.00		
报告期末担保余额合计(A)				46,950,000.00		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				127,000,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计(B)				152,000,000.00		
公司担保总额(包括对子公司的担保)						
担保总额(A+B)				198,950,000.00		
担保总额占公司净资产的比例				5.74%		

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1. 保理业务

2005 年，公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行（以下称：民生银行）签订了《无追索权保理额度主合同》。

（1）无追索权保理：指申请人向银行转让其特定付款人因商务合同产生的应向付款人收取的应收账款，银行根据合同的相关规定，承担该特定付款人的信用风险，并提供融资等相关服务。

（2）保理款项：指银行受让申请人拥有的应收账款，并承担相应付款人信用风险时所提前支付的款项。

（3）截至 2006 年 12 月 31 日止，民生银行向本公司提供 373,556,728.11 元保理款项，2007 年 5 月民生银行已收回全部保理应收账款；至此，公司所有保理合同已全部履行完毕。

2. 阆中市马嘶溪嘉陵江大桥项目

本公司之控股子公司阆中市嘉陵江路桥开发有限公司投资的阆中市马嘶溪嘉陵江大桥项目，2002 年 12 月正式开工建设，2005 年 1 月建成试通车，2006 年 6 月正式完工投入使用，项目总投资 88,844,982.76 元。

由于国家相关收费政策变化和四川省阆中市人民政府原因，该大桥收费经营权至今未办妥，本年度发生经营性亏损 2,032,417.86 元。

2007 年 5 月，公司与四川省阆中市人民政府达成协议，本项目并入阆中市孙家垭收费站收费；该收费站由公司与四川省阆中市人民政府共同负责；同时，四川省阆中市人民政府承诺给予公司一定额度的经济补偿。

3. 新建铁路京津城际轨道交通工程铁路项目

2005 年 11 月，公司中标新建铁路京津城际轨道交通工程站前工程第一标(北京段)，暂定合同总价 2,194,380,018.00 元。

因高速铁路概算未最终确定，依据谨慎性原则，本项目公司未按《建造合同》完工百分比法确认收入和成本，而是根据《建造合同》第二十五条“（一）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。（二）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入”确认合同收入和合同费用。

截止 2007 年 6 月 30 日，该项目累计确认合同收入 1,945,652,603.61 元、合同成本 1,965,805,338.22 元、毛利-20,152,734.61 元。

4、公司 2007 年 1-7 月共中标工程 19 项，金额为 468,571 万元。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

资产负债表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合 并		母 公 司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	1,887,487,978.13	1,049,215,342.32	836,139,489.02	460,590,494.81
交易性金融资产				
应收票据	4,387,950.00	8,758,277.00	20,000,000.00	
应收账款	1,315,957,693.51	1,203,380,872.58	442,570,686.56	447,908,046.79
预付款项	912,937,858.38	485,292,042.14	2,146,070,602.46	1,443,601,807.69
应收利息				
应收股利	65,547,875.90	1,044,642.24	65,333,333.33	1,044,642.24
其他应收款	2,580,226,245.24	1,682,043,954.23	1,639,238,851.80	668,747,898.05
存货	4,330,383,232.48	1,828,669,882.83	6,466,084.86	17,107,113.09
一年内到期的非流动资				
其他流动资产				
流动资产合计	11,096,928,833.64	6,258,405,013.34	5,155,819,048.03	3,039,000,002.67
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	159,200,000.00	160,000,000.00	159,200,000.00	160,000,000.00
长期股权投资	418,010,462.43	233,060,174.23	1,750,416,559.00	801,422,546.56
投资性房地产	6,483,536.13			
固定资产	1,391,303,679.78	1,025,380,621.23	702,841,748.00	430,124,485.79
在建工程	10,976,044.70			
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	27,384,887.37	633,203.07		
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	9,809,620.74			
递延所得税资产	25,171,939.78	36,101,722.85	3,720,235.66	15,856,133.92
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,048,340,170.93	1,455,175,721.38	2,616,178,542.66	1,407,403,166.27
资产总计	13,145,269,004.57	7,713,580,734.72	7,771,997,590.69	4,446,403,168.94

法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

资产负债表（续）

2007 年 6 月 30 日

编制单位：中铁二局股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款	2,102,073,410.09	1,363,527,861.00	1,567,000,000.00	1,143,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	392,500,000.00	10,000,000.00	120,800,000.00	12,000,000.00
应付账款	2,360,422,812.47	2,306,996,185.94	346,477,467.22	188,322,000.29
预收款项	1,518,875,673.86	573,650,101.26	582,150,635.27	781,241,152.08
应付职工薪酬	138,130,115.46	180,129,177.65	24,912,979.90	27,211,977.68
应交税费	205,008,237.15	212,166,076.45	18,562,079.37	28,533,671.86
应付利息				
应付股利	2,897,622.47	34,711.73		
其他应付款	1,911,958,276.86	879,212,502.34	1,484,026,463.69	214,021,119.50
一年内到期的非流动负债	100,787,053.85	81,547,379.18	100,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	8,732,653,202.21	5,607,263,995.55	4,243,929,625.45	2,474,329,921.41
非流动负债：				
长期借款	702,770,903.84	108,498,533.07	80,000,000.00	100,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,110,960.37			
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	706,881,864.21	108,498,533.07	80,000,000.00	100,000,000.00
负债合计	9,439,535,066.42	5,715,762,528.62	4,323,929,625.45	2,574,329,921.41
所有者权益（或股东权				
实收资本（或股本）	912,000,000.00	615,000,000.00	912,000,000.00	615,000,000.00
资本公积	2,044,562,017.24	881,732,396.09	2,044,562,017.24	881,732,396.09
减：库存股				
盈余公积	202,048,096.06	189,891,704.47	191,813,550.76	180,214,170.56
未分配利润	310,310,469.26	179,971,223.45	299,692,397.24	195,126,680.88
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	3,468,920,582.56	1,866,595,324.01	3,448,067,965.24	1,872,073,247.53
少数股东权益	236,813,355.59	131,222,882.09		
所有者权益（或股东权	3,705,733,938.15	1,997,818,206.10	3,448,067,965.24	1,872,073,247.53
负债和所有者权益合计	13,145,269,004.57	7,713,580,734.72	7,771,997,590.69	4,446,403,168.94

法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

利润表

2007 年 6 月 30 日

编制单位：中铁二局股份有限公司 单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	8,307,976,009.86	4,852,506,035.68	2,038,529,225.56	1,942,928,854.41
减：营业成本	7,726,018,891.10	4,394,610,762.19	1,926,168,869.83	1,877,285,843.41
营业税金及附加	201,127,497.54	137,447,907.25	14,112,836.12	15,450,335.47
销售费用	60,365,379.55	533,829.36		
管理费用	256,394,381.15	236,774,253.62	87,932,335.98	-3,532,539.37
财务费用	46,793,144.50	40,939,371.10	10,247,894.28	4,837,101.64
资产减值损失	-80,194,476.06	3,394,044.07	-62,848,123.02	2,157,914.54
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)	66,817,629.09	3,899,416.91	64,464,997.52	-2,368,661.56
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	164,288,821.17	42,705,285.00	127,380,409.89	44,361,537.16
加：营业外收入	14,958,108.92	6,177,741.23	2,532,800.00	4,372,800.00
减：营业外支出	3,639,909.41	1,285,631.02	933,054.02	590,295.28
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	175,607,020.68	47,597,395.21	128,980,155.87	48,144,041.88
减：所得税费用	29,797,830.14	8,357,973.19	12,815,059.31	6,242,794.08
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	145,809,190.54	39,239,422.02	116,165,096.56	41,901,247.80
归属于母公司所有者的净 利润	142,495,637.40	41,888,666.14	116,165,096.56	41,901,247.80
少数股东损益	3,313,553.14	-2,649,244.12		
五、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.1562	0.0676	0.1274	0.0681
(二) 稀释每股收益	0.1562	0.0676	0.1274	0.0681

公司法定代表人：唐志成 主管会计工作负责人：曾永林 会计机构负责人：银宏

现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位： 中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型： 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
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	8,258,404,969.83	4,861,117,099.82	3,493,555,515.49	3,072,969,484.92
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	875,800,673.72	693,286,813.83	243,062,480.98	398,750,208.64
经营活动现金流入小计	9,134,205,643.55	5,554,403,913.65	3,736,617,996.47	3,471,719,693.56
购买商品、接受劳务支付的现金	7,490,358,700.93	4,818,092,586.74	2,649,682,098.83	3,570,586,042.78
支付给职工以及为职工支付的现金	363,834,146.63	254,265,992.73	52,106,726.76	38,576,332.30
支付的各项税费	225,683,494.28	135,401,635.68	52,277,212.86	24,943,569.92
支付的其他与经营活动有关的现金	780,172,320.75	858,828,888.01	221,206,471.94	373,811,543.16
经营活动现金流出小计	8,860,048,662.59	6,066,589,103.16	2,975,272,510.39	4,007,917,488.16
经营活动产生的现金流量净额	274,156,980.96	-512,185,189.51	761,345,486.08	-536,197,794.60
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
收回投资所收到的现金	3,000,000.00	99,258,028.83	3,000,000.00	99,258,028.83
取得投资收益所收到的现金		331,691.81	1,044,642.24	142,609.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,070,167.18	4,532,678.25		2,583,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	107,460,774.90	300,125.25	126,460,774.90	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	113,530,942.08	104,422,524.14	130,505,417.14	107,983,837.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	246,225,813.19	61,531,144.98	177,123,232.69	37,130,082.05
投资所支付的现金		100,000,000.00		100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	100,506,100.00		619,006,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金	414,000,000.00		1,057,460,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流出小计	760,731,913.19	161,531,144.98	1,853,589,332.69	141,130,082.05
投资活动产生的现金流量净额	-647,200,971.11	-57,108,620.84	-1,723,083,915.55	-33,146,244.14
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
吸收投资所收到的现金	997,249,400.00	700,000.00	952,749,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	44,500,000.00			
取得借款收到的现金	2,149,450,000.00	1,406,000,000.00	925,000,000.00	1,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,039.63			
筹资活动现金流入小计	3,146,703,439.63	1,406,700,000.00	1,877,749,400.00	1,250,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,848,418,173.12	721,800,000.00	501,000,000.00	520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,873,782.79	80,348,174.98	38,414,976.32	64,493,871.08
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	13,094,857.76	1,508,889.61	1,047,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,935,386,813.67	803,657,064.59	540,461,976.32	584,493,871.08
筹资活动产生的现金流量净额	1,211,316,625.96	603,042,935.41	1,337,287,423.68	665,506,128.92
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	838,272,635.81	33,749,125.06	375,548,994.21	96,162,090.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,049,215,342.32	1,032,970,354.55	460,590,494.81	532,071,077.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,887,487,978.13	1,066,719,479.61	836,139,489.02	628,233,167.19

公司法定代表人： 唐志成

主管会计工作负责人： 曾永林

会计机构负责人： 银宏

现金流量表（续）

2007 年 1-6 月

编制单位： 中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型： 未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
补充资料：				
一、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	145,809,190.54	39,239,422.02	116,165,096.56	41,901,247.80
加：资产减值准备	-80,474,793.44	6,597,027.47	-62,848,123.02	2,157,914.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生物资产折旧	91,902,910.08	76,629,607.22	35,307,908.65	18,346,558.13
无形资产摊销	219,300.15	18,000.00		18,000.00
长期待摊费用摊销	966,540.81	3,127,002.47		30,660.00
处置固定、无形和其他长期资产的损失	-387,744.84	-1,577,839.38	45,065.73	34,429.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,651.26		693,384.27	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	46,793,144.50	41,662,539.19	10,247,894.28	11,839,412.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-66,817,629.09	-3,899,416.91	-64,464,997.52	2,368,661.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,929,783.07		12,135,898.26	
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)	-2,503,359,530.26	307,908,673.30	10,641,028.23	-71,055,184.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,420,041,862.04	-304,108,322.99	-653,135,193.70	-664,848,868.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,048,616,020.22	-677,781,881.90	1,356,557,524.34	123,009,374.41
其他				
经营活动产生的现金流量净额	274,156,980.96	-512,185,189.51	761,345,486.08	-536,197,794.60
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
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	1,887,487,978.13	1,066,719,479.61	836,139,489.02	628,233,167.19
减：现金的期初余额	1,049,215,342.32	1,032,970,354.55	460,590,494.81	532,071,077.01
加：现金等价物的期末余额				
现金及现金等价物净增加额	838,272,635.81	33,749,125.06	375,548,994.21	96,162,090.18

法定代表人： 唐志成

主管会计工作负责人： 曾永林

会计机构负责人： 银宏

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	615,000,000.00	881,732,396.09	189,891,704.47	179,971,223.45	131,222,882.09	1,997,818,206.10
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年期初余额	615,000,000.00	881,732,396.09	189,891,704.47	179,971,223.45	131,222,882.09	1,997,818,206.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	297,000,000.00	1,162,829,621.15	12,156,391.59	130,339,245.81	105,590,473.50	1,707,915,732.05
(一) 净利润				142,495,637.40	3,313,553.14	145,809,190.54
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计				142,495,637.40	3,313,553.14	145,809,190.54
(三) 所有者投入和减少资本	297,000,000.00	1,162,829,621.15			102,276,920.36	1,562,106,541.51
1. 所有者投入资本	297,000,000.00	1,162,829,621.15				1,459,829,621.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他					102,276,920.36	102,276,920.36
(四) 利润分配			12,156,391.59	-12,156,391.59		
1. 提取盈余公积			12,156,391.59	-12,156,391.59		
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 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						
四、本期末余额	912,000,000.00	2,044,562,017.24	202,048,096.06	310,310,469.26	236,813,355.59	3,705,733,938.15

法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

合并所有者权益变动表（续）

2007 年 1-6 月

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	归属母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	410,000,000.00	1,086,732,396.09	177,725,284.79	131,750,185.35	123,193,886.33	1,929,401,752.56
加：会计政策变更				-337,044.17		-337,044.17
前期差错更正						
二、本年期初余额	410,000,000.00	1,086,732,396.09	177,725,284.79	131,413,141.18	123,193,886.33	1,929,064,708.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	205,000,000.00	-205,000,000.00	5,057,883.78	-24,669,217.64	-4,569,638.59	-24,180,972.45
（一）净利润				41,888,666.14	-2,649,244.12	39,239,422.02
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计				41,888,666.14	-2,649,244.12	39,239,422.02
（三）所有者投入和减少资本					-1,920,394.47	-1,920,394.47
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					-1,920,394.47	-1,920,394.47
（四）利润分配			5,057,883.78	-66,557,883.78		-61,500,000.00
1. 提取盈余公积			5,057,883.78	-5,057,883.78		
2. 对所有者（或股东）的分配				-61,500,000.00		-61,500,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	205,000,000.00	-205,000,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	205,000,000.00	-205,000,000.00				
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	615,000,000.00	881,732,396.09	182,783,168.57	106,743,923.54	118,624,247.74	1,904,883,735.94

公司法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-6 月

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	归属母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	615,000,000.00	881,732,396.09	180,214,170.56	195,126,680.88		1,872,073,247.53
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	615,000,000.00	881,732,396.09	180,214,170.56	195,126,680.88		1,872,073,247.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	297,000,000.00	1,162,829,621.15	11,599,380.20	104,565,716.36		1,575,994,717.71
（一）净利润				116,165,096.56		116,165,096.56
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计				116,165,096.56		116,165,096.56
（三）所有者投入和减少资本	297,000,000.00	1,162,829,621.15				1,459,829,621.15
1. 所有者投入资本	297,000,000.00	1,162,829,621.15				1,459,829,621.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			11,599,380.20	-11,599,380.20		
1. 提取盈余公积			11,599,380.20	-11,599,380.20		
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	912,000,000.00	2,044,562,017.24	191,813,550.76	299,692,397.24		3,448,067,965.24

法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

母公司所有者权益变动表(续)
2007 年 1-6 月

编制单位：中铁二局股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					少数股东权益	所有者权益合计
	归属母公司所有者权益				未分配利润		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	410,000,000.00	1,086,732,396.09	168,100,170.84	147,600,683.36		1,812,433,250.29	
加：会计政策变更				-337,044.17		-337,044.17	
前期差错更正							
二、本年初余额	410,000,000.00	1,086,732,396.09	168,100,170.84	147,263,639.19		1,812,096,206.12	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	205,000,000.00	-205,000,000.00	4,156,420.36	-23,755,172.56		-19,598,752.20	
(一) 净利润				41,901,247.80		41,901,247.80	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计				41,901,247.80		41,901,247.80	
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配			4,156,420.36	-65,656,420.36		-61,500,000.00	
1. 提取盈余公积			4,156,420.36	-4,156,420.36			
2. 对所有者(或股东)的分配				-61,500,000.00		-61,500,000.00	
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	205,000,000.00	-205,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	205,000,000.00	-205,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期末余额	615,000,000.00	881,732,396.09	172,256,591.20	123,508,466.63		1,792,497,453.92	

公司法定代表人：唐志成

主管会计工作负责人：曾永林

会计机构负责人：银宏

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

2007 年 4 月，公司第三届董事会 2007 年第三次会议审议通过《关于修改坏账准备金计提范围及计提比例的议案》，决定自 2007 年 6 月 1 日起，结合公司近年来坏账损失的发生情况和新《企业会计准则》要求，对公司坏账准备金的计提范围和计提比例进行变更。变更后公司的坏账准备政策如下：

1. 坏账损失核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。期末对应收款项（应收款项包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付帐款、长期应收款等）进行清理，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况采用个别认定和账龄分析相结合的方法计提坏账准备。

2. 个别认定法认定标准

1) 对债务单位财务状况恶化、现金流量困难、回收有困难的应收款项，结合实际情况和经验计提专项坏账准备金。

2) 达到坏账确认条件的，全额计提坏帐准备。

A. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B. 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

C. 确实无法收回的应收款项，经法定程序审核批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

3. 合同约定收款期内的应收款项（投标保证金、履约保证金、工程质保金、预付土地出让金等）统一按 0.5%计提坏账准备；超过合同约定收款期仍未收回的，自合同到期的当月起，按实际账龄或采取个别认定法计提坏账准备。

4. 除上述 2、3 外，其余应收款项根据应收款项实际账龄按余额百分比计提坏帐准备金，各账龄计提坏账准备金比例如下：

账龄	计提比例 (%)
0-6 个月	0.5
7 个月-1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 年以上	30

应收款项坏账准备金计提范围及计提比例的会计估计变更合计影响数为增加当期损益 55,314,313.99 元。其中，扩大应收款项坏账准备金的计提范围后，多计提坏账准备金 19,303,064.15 元；变更应收款项坏账准备金的计提比例后，少计提坏账准备金 86,315,204.52 元；同时，因本项会计估计变更，递延所得税资产减少，增加当期所得税费用 11,697,826.38 元。

7.3.2 报告期内，公司财务报表合并范围发生重大变化。

公司于 2007 年 1 月初完成非公开发行股票，依照募集资金用途公司财务报表合并范围发生重大变化，新购 8 家控股子公司，同时，新设立了 1 家子公司。另外，根据《企业会计准则第 2 号——长期投资》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，原未纳入合并范围的 4 家控股子公司本期纳入合并范围。

中铁二局股份有限公司

董事长：唐志成

二〇〇七年八月十四日