

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
2005 年半年度报告

CRT

铁龙物流
600125

2005 年 8 月

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告.....	14
八、备查文件目录.....	43

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人郭敏杰，主管会计工作负责人赵达光，会计机构负责人陈煜达声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
公司英文名称：CHINA RAILWAY TIELONG CONTAINER LOGISTICS CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：铁龙物流
公司 A 股代码：600125
- 3、公司注册地址：大连高新技术产业园区七贤岭产业化基地高新街 3 号
公司办公地址：大连市中山区新安街 1 号
邮政编码：116001
公司电子信箱：tlzqb@21cn.com
- 4、公司法定代表人：郭敏杰
- 5、公司董事会秘书：畅晓东
电话：0411-82810881
传真：0411-82816639
E-mail：cxdong@21cn.com
联系地址：大连市中山区新安街 1 号
公司证券事务代表：关晓东
电话：0411-82829968
传真：0411-82829968
E-mail：guan7758@263.net
联系地址：大连市中山区新安街 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：大连市中山区新安街 1 号 公司证券事务部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末
流动资产	467,268,502.36	399,734,088.17
流动负债	314,408,002.91	116,518,564.79
总资产	1,308,014,001.12	1,060,383,343.72
股东权益(不含少数股东权益)	993,277,505.89	943,673,507.74
每股净资产	2.161	3.284
调整后的每股净资产	2.119	3.205
	报告期(1-6月)	上年同期
净利润	58,181,375.86	46,524,889.55
扣除非经常性损益后的净利润	59,079,691.54	46,426,714.20
每股收益	0.127	0.162
净资产收益率(%)	5.858	5.201
经营活动产生的现金流量净额	-101,076,277.83	70,168,308.66

报告期公司实现净利润 5,818.14 万元,较上年同期增长 25.05%;报告期末公司的净资产为 99,327.75 万元,较上年度期末增长了 5.26%。但由于报告期内公司实施了送股及资本公积金转增股本,总股本扩大了 60%,使得每股收益较上年同期有所降低,报告期末的每股净资产、调整后的每股净资产与上年度期末相比有较大幅度降低。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-10,107.6 万元,上年同期为 7,016.8 万元,主要原因是由于报告期内公司房地产业务开发新项目投入资金较上年同期有较大幅度增长。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-1,116,659.28
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,907.70
股权投资差额摊销	54,909.60
所得税影响数	-158,526.30
合计	-898,315.68

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.921	11.168	0.236	0.236
营业利润	7.625	7.798	0.165	0.165
净利润	5.858	5.990	0.127	0.127
扣除非经常性损益后的净利润	5.948	6.082	0.129	0.129

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	132,293,200		13,229,320	66,146,600			79,375,920	211,669,120
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	132,293,200		13,229,320	66,146,600			79,375,920	211,669,120
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	1,606,800		160,680	803,400			964,080	2,570,880
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	133,900,000		13,390,000	66,950,000			80,340,000	214,240,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	153,411,440		15,341,144	76,705,720			92,046,864	245,458,304
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	153,411,440		15,341,144	76,705,720			92,046,864	245,458,304
三、股份总数	287,311,440		28,731,144	143,655,720			172,386,864	459,698,304

报告期内公司股本变动是由于公司在报告期内按每 10 股送 1 股并转增 5 股的比例实施了 2004 年度送股及资本公积金转增股本。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 36,202 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
中铁集装箱运输有限责任公司	41,372,848	110,327,594	24.00	未流通	无	国有股东
大连铁路经济技术开发总公司	36,716,072	97,909,526	21.30	未流通	无	国有股东
中国银行 - 嘉实增长开放式证券投资基金	8,247,058	14,726,750	3.20	已流通	未知	社会公众股东
交通银行 - 普惠证券投资基金	469,2930	14,626,237	3.18	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金		10,196,831	2.22	已流通	未知	社会公众股东
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金		6,660,000	1.45	已流通	未知	社会公众股东
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV		5,759,485	1.25	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金		5,094,430	1.11	已流通	未知	社会公众股东
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	2,424,141	3,898,565	0.85	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 鹏华行业成长证券投资基金		3,581,872	0.78	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东中, 中铁集装箱运输有限责任公司与其他股东不存在关联关系, 不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人; 第 3—10 名为流通股股东, 其中嘉实增长开放式证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金同为嘉实基金管理公司所管理的基金; 普惠证券投资基金、鹏华行业成长证券投资基金同为鹏华基金管理公司所管理的基金。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H股或其它)
中国银行 - 嘉实增长开放式证券投资基金	14,726,750	A 股
交通银行 - 普惠证券投资基金	14,626,237	A 股
中国工商银行 - 中银国际中国精选混合型开放式证券投资基金	10,196,831	A 股
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	6,660,000	A 股
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	5,759,485	A 股
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	5,094,430	A 股
中国银行 - 嘉实服务增值行业证券投资基金	3,898,565	A 股
中国工商银行 - 鹏华行业成长证券投资基金	3,581,872	A 股
交通银行 - 鹏华中国 50 开放式证券投资基金	2,877,097	A 股
广发证券股份有限公司	2,800,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东中,嘉实增长开放式证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金同为嘉实基金管理公司所管理的基金;普惠证券投资基金、鹏华行业成长证券投资基金、鹏华中国 50 开放式证券投资基金同为鹏华基金管理公司所管理的基金。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

在前十名流通股股东中排名前 8 位的股东即前十名股东中排名第 3 至 10 位的股东,其关联交易可见前十名流通股股东之间关联关系的说明;其他股东之间关联关系未知。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
郭敏杰	董事长	0	0	0	
赵树霖	副董事长	0	0	0	
朱德辉	董事	0	0	0	
周国敏	董事	0	0	0	
于庆新	董事兼总经理	6,760	10,816	4,056	注
赵达光	董事兼副总经理、财务负责人	0	0	0	
郝智明	独立董事	0	0	0	
张秋生	独立董事	0	0	0	
巴永军	独立董事	0	0	0	
张知诚	监事会主席	0	0	0	
江玉香	监事	0	0	0	
刘国义	监事	0	0	0	
王伟忠	监事	5,200	8,320	3,120	注
由功岩	监事	3,380	5,408	2,028	注
刘德铭	监事	0	0	0	
李广文	副总经理	6,760	10,816	4,056	注
刘新伟	副总经理	0	0	0	
梁振国	副总经理	10,400	16,640	6,240	注
畅晓东	董事会秘书	0	0	0	

注：报告期内公司按每 10 股送 1 股并转增 5 股的比例实施了送股及资本公积金转增股本。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

截止报告期初，公司第三届董事会、监事会及高级管理人员的任期均已届满，报告期内公司进行了董事会、监事会换届，并重新聘任了公司的高级管理人员。

2005 年 1 月 24 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过了推举郭敏杰、赵达光、朱德辉、赵树霖、周国敏、于庆新、郝智明、张秋生、巴永军为公司第四届董事会董事，推举张知诚、江玉香、刘国义、王伟忠为公司第四届监事会监事的议案。

2005 年 1 月 21 日公司职工代表会审议通过了推举由功岩、刘德铭先生为第四届监事会职工监事的议案。

2005 年 1 月 24 日召开的公司第四届董事会第一次会议审议通过了聘任于庆新先生为公司总经理，聘任赵达光先生、刘新伟先生、梁振国先生、李广文先生为公司副总经理，聘任赵达光先生为公司财务负责人的议案。

2005 年 3 月 23 日召开的公司第四届董事会第二次会议审议通过了聘任畅晓东先生为公司董事会秘书的议案。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司的干部职工在董事会的领导下，全面落实董事会确定的政策、方针及目标，以公司价值重组为主线，举公司之全力推行管理体制变革和制度创新，优化现有业务经营业绩，积极探索集装箱物流运营模式，以打造公司核心竞争力。

报告期内公司实现主营业务收入 26,821.65 万元，较上年同期增加了 8,180.53 万元，增长了 43.88%；实现净利润 5,818.14 万元，较去年同期增加了 1,165.65 万元，增长了 25.05%。

(二) 报告期公司经营情况

1、主营业务的范围

报告期公司主营业务为铁路客、货运输及临港物流业务，同时经营房地产开发、混凝土生产销售、酒店等业务。

2、报告期的经营情况

、公司主营业务突出，按业务构成情况如下：

分行业或分产品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年同期增 减(%)	主营业务成本 比上年同期增 减(%)	毛利率比上年同期 增减
铁路客运业务	7,087.75	1,371.87	80.64	36.33	97.58	减少 6.01 个百分点
铁路货运及临港 物流业务	5,153.06	2,228.13	56.76	-2.74	2.12	减少 2.06 个百分点
混凝土生产	2,196.57	2,022.40	7.93	61.94	67.19	减少 2.89 个百分点
房地产业务	8,626.16	6,825.01	20.88	270.09	270.22	减少 0.03 个百分点
其他	3,758.11	2,424.67	35.48	-15.67	-22.87	增加 6.02 个百分点
其中:关联交易*1	7,087.75	*	*	/	/	/
关联交易*2	*	400.00	*	/	/	/
分产品	由于本公司主营的铁路客、货运输及临港物流业务无具体产品，只有房地产和混凝土生产业务有具体产品，因此无法按照产品分类说明主营业务收入、主营业务利润的构成情况。如果将铁路客、货运输及临港物流等其他业务也视为一种特殊的产品来分类的话，则分类说明情况与按行业情况是一致的。					
关联交易的定 价原则	鉴于沈阳铁路局在本报告期末的前 12 个月内曾是公司原前三名国有法人股东的实际控制人，因此公司报告期内与沈阳铁路局相关联的业务构成关联交易。目前公司与沈阳铁路局相关联的铁路客运业务分两类，其定价原则分别如下： 一种采取与沈阳铁路局合作经营开行旅客列车的模式。合作及收益分配执行铁道部相关文件规定的政府定价，公允合理，并通过沈阳铁路局向铁道部清算收入。					

	<p>另一种是公司购置旅客列车租赁给沈阳铁路局经营，并从沈阳铁路局获得租金收益的模式。租赁费标准是由租赁双方根据铁路客运市场状况、双方成本及收益率要求，经反复测算并经行业主管部门铁道部批准后确定，公允合理。</p>
<p>关联交易必要性、持续性的说明</p>	<p>由于我国铁路运输行业具有“设备联网、生产联动、统一指挥、部门联劳”等关联性和整体性强的特点，同时由于铁路运输技术组织的要求，决定了公司在铁路运输业务的经营过程中必须同铁路运输系统的多个部门，包括但不限于沈阳铁路局进行分工协作，共同完成铁路运输任务，这种行业特点决定了沈阳铁路局在作为公司关联法人的期间，公司与其存在的关联交易是无法避免的。</p> <p>由于公司控股股东于 2004 年末发生变更，到本年度末，沈阳铁路局将不再是本公司的关联法人，届时公司与其发生的业务将不再构成关联交易。</p>

注：上表中关联交易*1 行中列示的主营业务收入中关联交易收入 7,087.75 万元包括空调列车清算收入 5,391.08 万元和铁路客车租赁收入 1,696.67 万元。空调列车清算收入是公司依据铁道部相关政策通过沈阳铁路局向铁道部清算的应得的铁路客运清算收入，铁路客车租赁收入是报告期内公司将新购置的 25T、25Z 旅客列车协议租赁给沈阳铁路局所取得的租赁收入。上述分行业列示的铁路客运业务的成本 1,371.87 万元则是本公司与上述业务相关的固定资产折旧、人员工资成本等，不属于支付给关联方的关联交易成本，因此无与其对应的关联交易成本，无法测算其毛利率。

上表中关联交易*2 行中列示的主营业务成本中关联交易成本 400.00 万元为公司报告期支付给沈阳铁路局的鲅鱼圈支线及设备租赁费，包含在上表中分行业列示的铁路货运及临港物流业务相关的主营业务成本 2,228.13 万元中，但分行业对应的货运及延伸服务业务收入 5,153.06 万元不是从关联方获得的关联交易收入，而是本公司通过经营公司的货场及租赁的支线，向货主收取费用获得的收入，因此无与其对应的关联交易收入，无法计算其毛利率。

本报告期内各行业主营业务收入及其毛利与上年同期的比较分析：

报告期内铁路客运业务收入较上年同期增加了 1,888.65 万元，同比增长了 36.33%，其原因主要是由于报告期内开行的 25T 和 25Z 旅客列车租赁项目新增客运收入；在其收入增长的同时，铁路客运业务相关的主营业务成本也比去年同期增长 97.58%，主要是因为新增的铁路旅客列车租赁业务的成本增加所致，由于列车租赁业务的毛利率与空调列车业务的毛利率比较相对较低，使得铁路客运业务整体毛利率比去年同期减少 6.01 个百分点，但总毛利额比去年同期增加了 1,211.11 万元。

报告期内铁路货运及临港物流业务收入较上年同期减少了 145.37 万元，同比降低了 2.74%，主要原因是报告期内公司的铁路货物运输业务由于货物到达量不均匀，集中到达情况较多，超过支线及车站的业务接卸能力，使铁路货运业务量较上年同期略有下降。

报告期内混凝土生产业务由于扩建的新站部分投入运营，并通过加大了营销力度，抢占市场份额，上半年混凝土生产量较去年同期增长了 31,394 立方米，收入较上年同期增加了 840.13 万元，增长 61.94%。但由于扩建新增设备的折旧增加及原材料的涨价超过了收入的增长幅度，使其主营业务成本的增长率比主营业务收入的增长率高出 5.25 个百分点，因此毛利率比上年同期减少了 2.89 个百分点。

房地产业务由于其业务周期性特点，报告期内处于销售收入结算期，收入和成本都较去年同期有较大的增长，毛利率较上年同期基本持平。

报告期内其他业务收入构成主要包括酒店业务、汽车运输业务及液化气销售业务等。其中酒店业务收入与汽车运输业务收入都比去年同期有一定幅度的增长，分别增长 5.79% 和 2.88%；报告期内液化气销售业务收入较上年同期降低了 25.55%，减少收入 459.73 万元，其原因主要是公司报告期内对液化气销售这种经营风险较大、毛利率较低的业务，采取了谨慎性原则，但由于其占总的其他业务的比重较大，它的降低使得其他业务的毛利率较去年同期呈上升趋势，其他业务与去年同期相比，毛利率增加了 6.02 个百分点。

综合以上各方面原因，本报告期内公司主营业务收入比上年同期增长 43.88% 的主要原因是铁路客运业务、房地产业务以及混凝土业务收入均有较大幅度增长所致。

、按地区划分

本公司从事的主营业务为铁路客货运输及延伸服务，运输客源、货源分散且具有极大的不确定性，在国内范围不适合进行明确的细分。如果从宏观的范围内划分，由于本公司目前所有业务全部是国内业务，因此国内业务为 100%。

项 目	主营收入		主营业务利润	
	金额（万元）	占比%	金额（万元）	占比%
国内	26,821.65	100	10,847.33	100
国外	0	0	0	0
合计	26,821.65	100	10,847.33	100

- 3、报告期内上市公司没有向控股股东及其子公司销售产品的关联交易。
- 4、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。
- 5、报告期内公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。
- 6、报告期内没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上。

7、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内公司租赁经营的沙鲅支线由于货物到达量不均匀，集中到达情况较多，超过支线及车站的业务接卸能力，对铁路运输及临港物流业务造成一定影响。为解决支线运力紧张问题，公司计划收购沙鲅支线，以提高公司铁路货运及临港物流业务的综合竞争能力和市场占有率，目前支线收购工作正在紧张有序进行中。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年实施了配股，募集资金 19,310.15 万元人民币，截止报告期末已全部投入使用，其中本报告期使用 9,968.11 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

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	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
沈阳—大连、沈阳—长春间城际旅客运输动车组旅客列车项目	24,600	是	0			否	否
鲅鱼圈站货场新建项目	4,700	否	4,495.04		未单独核算	是	是
鲅鱼圈站扩建改造项目	4,900	取消	0				
合计	34,200	/	4,495.04			/	/

3、资金变更项目情况

公司报告期内将配股拟投资的沈阳-大连、沈阳-长春间城际旅客运输动车组项目，变更为购置 59 辆 25T 型旅客列车，租赁给沈阳铁路局用于沈阳北-广州间的旅客运输业务。变更后新项目计划总投资 24,810 万元，实际投资为 24,810 万元，原项目已投入的 4,847 万元预付款已变更为新项目投资。该项目变更已经 2005 年 1 月 24 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，变更后的 25T 列车租赁项目每年可获得租金收入 3,884 万元。自 2005 年 2 月正式运营以来，已获得租金收入 1,618.33 万元。

4、非募集资金项目情况

大连铁龙混凝土有限公司扩建项目，原计划投资 3,500 万元。一期工程自 2004 年 2 月开工建设，已全部完工并已部分投入试生产；二期工程于 2004 年 10 月开工建设，并将于 2005 年 9 月完成全部扩建项目。截止报告期末，该项目实际投入资金 4,264 万元，预计总投资额 4,324 万元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内公司对照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定以及上海证券交易所《股票上市规则》的要求，不断强化公司法人治理结构的建设，做好信息披露工作，规范公司运作。

报告期内公司根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等相关规则要求修订了公司章程，增加了流通股网络投票等保护流通股股东权益的条款，同时相应修订了公司的“三会”议事规则，完善了公司的《信息披露管理制度》及《投资者关系管理制度》。

公司独立董事在报告期内认真履行职责，参加了公司报告期内召开的董事会，并按照要求对公司对外担保情况及执行证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的情况发表了客观公正的独立意见。公司“三会”工作严格按照《公司章程》及“三会”议事规则规范运作，公司的法人治理结构符合规范的要求。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案是以 2004 年末总股本 287,311,440 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，并派发现金红利 0.3 元（含税）。

公司 2004 年度公积金转增股本方案是以 2004 年末总股本 287,311,440 股为基数，以股本溢价增加的公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

上述利润分配及资本公积金转增股本方案已经公司 2005 年 4 月 28 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，并于 2005 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》刊登了实施公告，确定了送股、派现及转增股本股权登记日为 2005 年 5 月 20 日，送股、派现及转增股本除权（除息）日为 2005 年 5 月 23 日，新增可流通股份上市流通日为 2005 年 5 月 24 日，现金红利发放日为 2005 年 5 月 27 日；2004 年度的利润分配及资本公积金转增股本现已全部实施完毕。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

- 1、报告期内公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期前发生，延续至报告期内的重大诉讼、仲裁事项详见会计报表附注八。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2005 年 6 月 16 日，公司与沈阳铁路局就转让沙鲛支线签订了《沈阳铁路局与中铁铁龙集装箱物流股份有限公司之资产转让框架协议》，相关的临时公告刊登在 2005 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

鉴于沈阳铁路局在本报告期末的前 12 个月内曾是本公司前三名国有法人股东的实际控制人，因此报告期内公司将 59 辆 25T 型和 7 辆 25Z 型旅客列车租赁给沈阳铁路局并获

得租赁费收入属关联交易事项，相关的临时公告刊登在 2004 年 12 月 23 日及 2005 年 1 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

报告期内公司投资 26,010 万元购置了 59 辆 25T 型和 7 辆 25Z 型旅客列车，并租赁给沈阳铁路局用于沈阳北-广州间的旅客运输业务，租赁期限为 2005 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日共 16 年，年度租金为 4,072 万元。该事项已于 2004 年 12 月 23 日及 2005 年 1 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、报告期内或持续到报告期内，公司没有公开披露承诺事项。

2、持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：

中铁集装箱运输有限责任公司在 2004 年 12 月 29 日正式成为公司控股股东，在其上年度未披露的《大连铁龙实业股份有限公司收购报告书》及摘要中承诺：

“在完成本次收购后的 12 个月内，大连铁龙实业股份有限公司拟更名为“中铁集装箱铁龙股份有限公司”。中铁集装箱将继续保持铁龙股份现经营的铁路客货运及延伸服务等盈利业务的平稳发展，除此以外并将实施以下资产重组计划：

铁龙股份将通过两项收购行为参与目前中铁集装箱所从事的特种集装箱运输业务：一是收购目前中铁集装箱拥有的 16,265 只特种集装箱，从事特种集装箱租赁业务；二是收购中铁集装箱持有的中铁特种集装箱运输有限责任公司 90%的股权，该公司经营特种集装箱运输代理业务。”

本公司名称已于 2005 年 1 月 27 日正式更名为“中铁铁龙集装箱物流股份有限公司”。特种集装箱资产及股权的收购工作正在积极组织实施过程中。

（九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告(未经审计)

会计报表附注

一、公司基本情况

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称本公司)是经大连市经济体制改革委员会大体改委发〔1992〕48 号文批准,由原大连铁路分局、大连铁路经济技术开发总公司共同发起,于 1993 年 2 月 16 日以定向募集方式设立的股份有限公司。公司自 1998 年上市以来,经过历次送、配股及资本公积金转增股本,截止本报告期末,总股本为 459,698,304 元。公司营业执照注册号为大工商企法字 21020011001486-1982。

本公司经营范围:铁、公、水路运输;仓储;货物装卸;设备租赁;法律、法规禁止的,不得经营;应经审批的,未获审批前不得经营;法律、法规未规定审批的,企业自主选项经营。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度:执行财政部颁发的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其他有关规定。

2、会计年度:采用公历制,自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币:会计核算以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则:

本公司及控股子公司均以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。

5、外币业务的核算方法:

本公司发生外币业务时,按外币金额折合成记账本位币金额记账,折合汇率采用外币业务发生当日中国人民银行公布的汇率中间价。期末将各种外币账户的外币期末余额按当日中国人民银行公布的汇率中间价折合为记账本位币余额,折合金额与原账面记账本位币余额之间的差额,作为汇兑损益列入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准:

本公司以持有的期限短(即从购买日起,三个月内到期),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确定为现金等价物。

7、坏账核算方法:

本公司坏账核算采用备抵法。根据公司董事会决议，按应收账款、其他应收款的账龄分析计提坏账准备。

账龄划分及提取比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内(以下均含上限)	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三至四年	30%	30%
四至五年	40%	40%
五年以上	50%	50%

坏账确认标准：

(1)因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，确实不能收回的应收款项。

(2)因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回，经公司董事会批准核销的应收款项。

8、存货核算方法：

存货分类为：原材料、库存商品、开发成本、开发产品、产成品、低值易耗品等。

存货按取得时的实际成本计价，存货发出时除开发产品是按个别计价法外，其他采用先进先出法计算成本。低值易耗品和包装物领用时一次摊入成本。

存货的盘存制度采用永续盘存法。

存货期末按成本与可变现净值孰低计价。

存货跌价准备的确认：企业的存货在期末时按照账面成本与可变现净值孰低计量，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因使可变现净值低于成本的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额确认存货跌价准备。

9、短期投资核算方法：

本公司短期投资按取得时实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息记账，其持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值。

短期投资期末以成本与市价孰低计价。

短期投资跌价准备的确认：企业的短期投资在期末时按照账面成本与市价孰低计量，按单个投资项目市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(2)股权投资差额摊销期限：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额一般按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额一般按不低于 10 年的期限摊销。自财政部财会〔2003〕10 号文公布后，初始投资成本低于应享有被投资公司的净资产额的差额，计入资本公积(股权投资准备)。

(3)长期债券投资的计价及收益确认方法：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付的自发行日起至购入债券日止应计利息后的余额作为实际成本记账，并按权责发生制原则计算应计利息。

(4)长期债权投资溢价和折价的摊销方法：采用直线法核算。

(5)长期投资减值准备的确认：企业的长期投资在期末时按照账面余额与可收回金额孰低计量，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面余额的，按单项投资项目可收回金额低于账面余额的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法、固定资产减值准备：

(1)固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备、管理工具等；非生产经营的设备，单位价值在 2000 元以上且使用年限在 2 年以上的。

(2)固定资产的分类：房屋及建筑物、通用设备、运输设备、专用设备。

(3)固定资产计价：按实际成本计价。

(4)固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产原值和估计的经济使用年限扣除 5%的残值，确定折旧率，固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	10—40 年	2.38%—9.50%
通用设备	5—20 年	4.75%—19.00%
运输设备	6—12 年	7.92%—15.83%
专用设备	5—20 年	4.75%—19.00%

(5) 固定资产装修费用，符合资本化原则的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。如果在下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目仍有余额，应将该余额一次全部计入当期营业外支出。

(6) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

(7) 固定资产减值准备的确认：企业的固定资产在期末时按照账面净值与可收回金额孰低计量，对由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面净值的，按单项固定资产可收回金额低于账面净值的差额，确认固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际发生的支出记账，并在达到预定可使用状态时按工程的实际成本确认为固定资产。

(2) 在建工程减值准备的确认：若在建工程长期停建并预计在 3 年内不会重新开工；所建项目在性能上、技术上已经落后并所带来的经济利益具有很大的不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面成本的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用资本化的确认原则和资本化期间：

专门借款发生的利息，溢价或折价摊销和辅助费，以及因外币借款发生的汇兑差额，在购建固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，计入资产的原始价值，在购建固定资产达到预定可使用状态之后，计入当期损益。

14、无形资产计价和摊销方法、无形资产减值准备：

(1) 无形资产的计价及摊销：无形资产按购入或依照法律程序取得时的实际成本计价。无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

(2)无形资产减值准备的确认：公司对有证据表明无形资产已经发生了减值，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，确认无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法：长期待摊费用按实际受益期摊销。

16、收入确认原则：

(1)销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业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控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务的收入在下列条件均能满足时予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入在以下条件均能满足时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法核算。

18、合并会计报表的编制方法：

(1)本公司合并报表按照《合并会计报表暂行规定》进行编制。

(2)本公司与控股子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

19、会计政策、会计估计或合并范围的变更：

(1)会计政策变更：

本报告期会计政策无变更。

(2)合并范围变更：

本报告期合并范围无变更。

三、税项

1、流转税及附加：

(1) 增值税：

经营收入种类	税率
商业零售	4%
混凝土销售	6%
煤炭、石油液化气、农副产品	13%
其他商品销售	17%

(2) 营业税：

税目	税率
运输业	3%
旅服业	5%
娱乐业	10%、13%

(3) 城市维护建设税、教育费附加、地方教育费，分别按当期应缴纳流转税额的 7%、3%和 1%缴纳。

2、企业所得税，税率 15%。

公司在大连市高新技术园区登记注册，已经大连市科学技术局认定为高新技术企业。并经税务部门确认，公司享受 15%所得税税率的优惠政策。

铁龙营口实业有限责任公司(控股子公司)、大连铁龙混凝土有限公司(控股子公司)、大连铁龙房地产开发有限公司(控股子公司)、沈阳市华榕出租汽车有限公司(控股子公司)、铁龙营口汽车运输有限责任公司(控股子公司)、营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司(控股子公司)、大连铁龙安居物业管理有限公司(间接控股)，所得税税率为 33%。

3、其他税项按相关税法规定缴纳。

四、控股子公司及合营公司

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
铁龙营口实业有限责任公司	鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	于庆新	96,130,000.00	仓储运输	91,343,349.92	95.02	4.98	是
大连铁龙混凝土有限公司	大连市西岗区白云街2号	于庆新	22,000,000.00	混凝土搅拌与销售	20,000,000.00	90.91	9.09	是
大连铁龙房地产开发有限公司	大连中山区南山路111号	于庆新	20,000,000.00	房屋开发与销售	17,000,000.00	85.00	15.00	是
沈阳市华榕出租汽车有限公司	沈阳市于洪区银山路1-10号	赵振华	10,000,000.00	汽车客运出租	9,000,000.00	90.00	10.00	是
铁龙营口汽车运输有限责任公司	鲅鱼圈区新元小区	于庆新	10,000,000.00	普通货物运输、汽车修理及零配件销售	9,000,000.00	90.00	10.00	是
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	冷贵良	1,000,000.00	铁路称重公正计量	850,000.00	85.00		是

五、合并会计报表主要项目注释

(单位：人民币元)

1、货币资金：

项 目	期末数	期初数
现 金	6,922.83	18,343.27
银行存款	147,564,156.58	224,560,513.91
其他货币资金		
合 计	147,571,079.41	224,578,857.18

注：货币资金期末比期初减少 34%，主要原因是本报告期内房地产开发新项目投入资金以及支付 25T、25Z 铁路客车款金额较大所致。

2、应收账款：

(1)账龄分析：

账龄	期末数					期初数					备注
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例		
一年以内	36,275,802.20	48.52	1,813,790.10	5	34,462,012.10	27,413,468.00	40.81	1,370,673.41	5	26,042,794.59	
一至二年	2,503,517.76	3.35	250,351.78	10	2,253,165.98	3,385,095.26	5.04	338,509.53	10	3,046,585.73	
二至三年	2,211,594.94	2.96	442,318.99	20	1,769,275.95	2,019,477.94	3.01	429,287.59	20	1,590,190.35	
二至三年	11,095.00	0.01	11,095.00	100		11,095.00	0.02	11,095.00	100		注
三年以上	19,722,945.11	26.38	9,752,426.50	30-50	9,970,518.61	21,809,661.91	32.47	11,303,585.64	30-50	10,506,076.27	
三年以上	14,041,388.25	18.78	14,041,388.25	100		12,536,096.05	18.65	12,536,096.05	100		注
合计	74,766,343.26	100	26,311,370.62		48,454,972.64	67,174,894.16	100	25,989,247.22		41,185,646.94	

注：此部分款项经多次催收后，认定收回的可能性极小，故全额提取坏账准备。

(2)应收账款坏账准备变动情况：

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收账款坏账准备	25,989,247.22	1,399,913.18				1,077,789.78	26,311,370.62

本公司除对一些应收账款运用个别认定法计提坏账准备外，其余均按账龄和规定的比例计提坏账准备。

(3)应收账款前五名金额合计：

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	18,182,882.94	24.32	32,229,714.11	47.98

(4)无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款：

(1)账龄分析：

账龄	期末数					期初数					备注
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
一年以内	5,573,121.46	22.78	278,656.08	5	5,294,465.38	1,195,955.46	5.10	59,797.78	5	1,136,157.68	
一至二年	138,132.58	0.56	10,980.51	10	127,152.07	202,235.00	0.86	20,223.50	10	182,011.50	
二至三年	4,236.00	0.02	847.20	20	3,388.80	1,827.00	0.01	365.40	20	1,461.60	
三年以上	6,118,739.80	25.02	1,989,385.29	30-50	4,129,354.51	9,419,974.60	40.17	3,017,143.08	30-50	6,402,831.52	
三年以上	12,628,826.29	51.62	12,628,826.29	100		12,628,826.29	53.86	12,628,826.29	100		注
合计	24,463,056.13	100	14,908,695.37		9,554,360.76	23,448,818.35	100	5,726,356.05		7,722,462.30	

注：此部分款项经多次催收后，认定收回的可能性极小，故全额提取坏账准备。

(2)其他应收款坏账准备变动情况：

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款 坏账准备	15,726,356.05	256,430.35				1,074,091.03	14,908,695.37

本公司除对一些其他应收款运用个别认定法计提坏账准备外，其余均按账龄和规定的比例计提坏账准备。

(3)其他应收款前五名金额合计：

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	15,351,734.58	62.75	17,437,339.15	74.36

(4)无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付账款：

(1)账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	10,401,204.01	98.30	3,069,604.74	87.11
一至二年			454,158.40	12.89
二至三年	180,000.00	1.70		
三年以上				
合计	10,581,204.01	100	3,523,763.14	100

(2)预付账款前五名欠款情况

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	10,099,252.65	95.45	3,506,213.14	99.50

(3)无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4)预付账款期末比期初增加 200.3%，主要是因货款尚未结算所致。

5、存货及存货跌价准备：

(1) 存货分类：

项目	期末数			期初数			备注
	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	3,762,156.73		3,762,156.73	3,874,421.54		3,874,421.54	
库存商品	4,054,876.60		4,054,876.60	2,830,570.21		2,830,570.21	
在途材料							
开发成本	205,818,645.28		205,818,645.28	5,811,234.00		5,811,234.00	注 1
开发产品	35,288,326.98		35,288,326.98	103,174,547.65		103,174,547.65	注 2
合计	248,924,005.59		248,924,005.59	115,690,773.40		115,690,773.40	

注 1：开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
动力花园车库	2004.10	2005.4	2,816,000.00	2,616,009.00	2,616,009.00
动力街区车库	2004.9	2005.4	3,445,000.00	3,195,225.00	3,202,636.28
“华情园”房地产开发项目	2005.6	一期预计 2006.11	1,000,000,000.00		200,000,000.00
合计			1,006,261,000.00	5,811,234.00	205,818,645.28

注 2：开发产品：

项目名称	竣工时间	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
		数量(m ²)	金额	数量(m ²)	金额	数量(m ²)	金额	数量(m ²)	金额
营口住宅	2001.11	214.01	311,094.31					214.01	311,094.31
营口辽河大街网点	2001.12	1,248.96	1,997,515.25			1,248.96	1,997,515.25		
熊岳城住宅		1,234.60	936,441.00					1,234.60	936,441.00
熊岳城网点		6,221.77	18,293,559.00					6,221.77	18,293,559.00
北岗新居	2002.10	90.65	200,680.06			90.65	200,680.06		
动力花园	2004.11	8,173.17	40,654,704.14			5,747.21	28,587,599.56	2,425.96	12,067,104.58
动力街区	2004.8	6,981.03	40,780,553.89			6,351.04	37,100,425.80	629.99	3,680,128.09
合计			103,174,547.65						35,288,326.98

(2) 存货跌价准备：本报告期存货无跌价准备。

(3) 存货可变现净值的确定依据：市价减去相关税费的差额。

(4) 存货期末比期初增加 115%，主要原因是本报告期房地产开发新项目开发成本增加 2 亿元。

6、待摊费用：

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	32,585.21	292,519.09	87,971.04	237,133.26	未摊完
租赁费		385,000.00	385,000.00		
合计	32,585.21	677,519.09	472,971.04	237,133.26	/

7、长期投资：

(1)长期投资分类：

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资								
其中：股票投资	17,045,000.00		17,045,000.00			17,045,000.00		17,045,000.00
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资	34,001,411.85		34,001,411.85	201,683.17	9,503,746.69	24,699,348.33		24,699,348.33
其他股权投资	3,840,000.00		3,840,000.00			3,840,000.00		3,840,000.00
股权投资差额	-360,005.17	\	\		-54,909.60	-305,095.57	\	\
合并价差		\	\				\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	54,526,406.68		54,886,411.85	201,683.17	9,448,837.09	45,279,252.76		45,584,348.33

(2)长期股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	账面净额
中国大连国际合作(集团)股份有限公司	非流通法人股	2,880,000.00	0.932	1,320,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00
营口银龙港务股份有限公司	非流通法人股	5,155,000.00	7.035	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
中国光大银行	非流通法人股	6,050,000.00	0.074	10,725,000.00	10,725,000.00	10,725,000.00
合计	/	14,085,000.00	/	17,045,000.00	17,045,000.00	17,045,000.00

(3)长期股权投资：

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	46.875	30,000,000.00	33,087,995.67	-9,446,968.19		-6,358,972.52	23,641,027.48	权益法
大连中铁外服国际货运代理有限公司	32.50	650,000.00	913,416.18	144,904.67		408,320.85	1,058,320.85	权益法
大连铁道广告有限责任公司	20.00	840,000.00	840,000.00				840,000.00	成本法
东方纪元投资有限公司	10.00	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	成本法
合计	/	34,490,000.00	37,841,411.85	-9,302,063.52		-5,950,651.67	28,539,348.33	/

(4)股权投资差额：

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	累计摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
铁龙营口实业有限责任公司	-298,912.08	-996,372.48		-49,818.60	-747,279.00	-249,093.48	注 1	10
大连铁龙房地产开发有限公司	-61,093.09	-101,821.09		-5,091.00	-45,819.00	-56,002.09	注 2	10
合计	-360,005.17	-1,098,193.57		-54,909.60	-793,098.00	-305,095.57	/	/

注 1：本公司于 1994 年收购铁龙营口实业有限责任公司时净资产大于长期投资成本数；

注 2：本公司 2000 年向大连铁龙房地产开发有限公司增加投资 1000 万元时，按投资比例享有被投资单位所有者权益数大于长期投资成本数。

(5)累计投资占期末净资产的比例为 4.56%。

8、固定资产：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	663,678,814.83	263,695,280.26	4,774,328.96	922,599,766.13
其中：房屋及建筑物	365,606,636.48	1,277,195.80		366,883,832.28
通用设备	48,102,141.09	1,528,747.46	15,180.00	49,615,708.55
运输设备	70,400,129.82	747,107.00	781,887.00	70,365,349.82
专用设备	179,569,907.44	260,142,230.00	3,977,261.96	435,734,875.48
机器设备				
二、累计折旧合计：	151,140,544.81	23,742,962.25	2,253,428.23	172,630,078.83
其中：房屋及建筑物	58,064,697.36	5,775,215.80		63,839,913.16
通用设备	10,300,760.42	1,976,343.05	14,421.00	12,262,682.47
运输设备	19,703,137.29	4,174,163.24	742,792.65	23,134,507.88
专用设备	63,071,949.74	11,817,240.16	1,496,214.58	73,392,975.32

机器设备			
三、固定资产净值合计	512,538,270.02		749,969,687.30
其中：房屋及建筑物	307,541,939.12		303,043,919.12
通用设备	37,801,380.67		37,353,026.08
运输设备	50,696,992.53		47,230,841.94
专用设备	116,497,957.70		362,341,900.16
机器设备			
四、减值准备合计	6,793,939.84		6,793,939.84
其中：房屋及建筑物	4,767,849.63		4,767,849.63
通用设备	1,346,280.91		1,346,280.91
运输设备			
专用设备	679,809.30		679,809.30
机器设备			
五、固定资产净额合计	505,744,330.18		743,175,747.46
其中：房屋及建筑物	302,774,089.49		298,276,069.49
通用设备	36,455,099.76		36,006,745.17
运输设备	50,696,992.53		47,230,841.94
专用设备	115,818,148.40		361,662,090.86
机器设备			

注：本报告期固定资产增加是由在建工程转入 262,778,921.26 元，主要是 25T、25Z 铁路旅客列车，以及直接购置的其他设备 916,359.00 元。

本报告期固定资产减少的原因：固定资产处置等。

固定资产无用于担保或抵押。

9、工程物资：

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
预付大型设备款	48,470,000.00		48,470,000.00	
合计	48,470,000.00		48,470,000.00	

工程物资本期减少是因设备已到结算所致。

10、在建工程：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
在建工程	27,443,945.82		27,443,945.82	19,159,646.36		19,159,646.36

(1)在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	其中：转入 固定资产	工程投入占预算 比例(%)	工程进度(%)	利息资 本化率	资金 来源	期末数
办公房屋	2,406,590.93	2,372,658.00				98.59	65.63		其他	2,372,658.00
铁路客车	148,151,099.38		148,151,099.38	148,151,099.38	148,151,099.38	100	100		募集	
铁路客车	111,948,100.62		111,948,100.62	111,948,100.62	111,948,100.62	100	100		其他	
其他项目	7,133,233.00	4,513,735.26	1,217,918.00	2,409,517.26	2,409,517.26	80.35	87		其他	3,322,136.00
车辆购置	270,204.00		270,204.00	270,204.00	270,204.00	100	100		其他	
混凝土搅拌站	25,000,000.00	12,273,253.10	9,475,898.72			87.00	90		其他	21,749,151.82
合计	294,909,227.93	19,159,646.36	271,063,220.72	262,778,921.26	262,778,921.26	/	/	/		27,443,945.82

注：在建工程期末比期初增加 43%，主要原因是本报告期混凝土公司投资建设混凝土新搅拌站，工程尚未完工。

11、无形资产：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
无形资产	19,898,831.22		19,898,831.22	26,884,656.69		26,884,656.69

(1)无形资产变动情况：

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限(年)
住房使用权	购买	3,507,585.00	2,601,929.59			87,347.82	993,003.23	2,514,581.77	14.5
土地使用权	购买	21,653,022.48	18,066,311.99		6,282,666.63	258,474.00	3,845,184.49	11,525,171.36	27.5
出租车营运牌照费	购买	10,500,000.00	6,171,000.00			351,000.00	4,680,000.00	5,820,000.00	8.3
结算软件	购买	63,370.00	45,415.11			6,337.02	24,291.91	39,078.09	3.08
合计	/	35,723,977.48	26,884,656.69		6,282,666.63	703,158.84	9,542,479.63	19,898,831.22	/

(2)无形资产减值准备：本报告期无形资产无减值。

12、长期待摊费用：

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限(年)
供热管网配套费	3,092,000.00	2,133,300.00			87,270.00	1,045,970.00	2,046,030.00	11
附属设施	6,834,383.19	2,947,931.44			683,438.46	4,569,890.21	2,264,492.98	1.7
其他	1,425,390.70	782,984.20			145,785.68	788,192.18	637,198.52	2.1
合计	11,351,773.89	5,864,215.64			916,494.14	6,404,052.39	4,947,721.50	/

13、短期借款：

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			本币金额	利率(%)	币种	本币金额
信用	2005.05	2006.05	85,000,000.00	5.02	人民币	
信用	2005.06	2006.06	100,000,000.00	5.02	人民币	
合计	/	/	185,000,000.00	/	/	

注：短期借款本报告期增加，主要是因为本报告期房地产开发新项目所需的前期资金而发生的贷款。

14、应付账款：

(1)应付账款账龄：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	64,073,420.68	98.06	8,204,800.05	83.09
一至二年	20,822.00	0.03	322,078.00	3.26
二至三年	480,605.83	0.74	586,108.38	5.94
三年以上	766,781.20	1.17	761,853.35	7.71
合计	65,341,629.71	100	9,874,839.78	100

(2)账龄超过三年的应付账款共 14 户，共 766,781.20 元，有关支付问题正在协商当中。

(3)无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4)应付账款报告期末比期初增加 561.7%，主要原因是本报告期购买 25T、25Z 铁路客车的部分货款。

15、预收账款：

(1)预收账款账龄：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	30,514,793.58	98.32	78,295,011.54	99.13
一至二年			150,000.00	0.19
二至三年				
三年以上	521,188.01	1.68	542,188.01	0.68
合计	31,035,981.59	100	78,987,199.55	100

(2) 预收账款主要是控股子公司大连铁龙房地产开发有限公司的预收购房款, 金额为 20,031,734.00 元。

(3) 超过一年的预收账款:

账龄超过一年的预收账款共 521,188.01 元, 尚未结算。

(4) 无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付福利费：

项 目	期末数	期初数	未支付原因
应付福利费	7,161,974.60	6,893,432.11	尚未使用
合计	7,161,974.60	6,893,432.11	/

17、应付股利：

项目	期末数	期初数	未支付原因
个人股	35,610.43	35,610.00	1993 年股利尚未领取
中铁集装箱运输有限责任公司	2,068,642.38		尚未领取
沈阳铁路局经济发展总公司	223,220.12	158,870.12	尚未领取
合计	2,327,472.93	194,480.12	/

注：应付股利期末比期初增加 1097%，是因为 2005 年发放的股利股东未领取所致。

18、应交税金：

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	230,811.59	210,704.53	6%~17%
营业税	146,684.43	-2,503,105.56	3%~13%
所得税	9,488,576.43	5,679,374.64	15%~33%
个人所得税	78,102.31	331,354.33	
城建税	-3,308.95	-191,494.79	7%
印花税	60,687.96	52,934.00	
土地使用税	1,447.94	39.47	
土地增值税	-121,920.18	-348,003.54	
房产税	23,535.08	38,673.97	
合计	9,904,616.61	3,270,477.05	/

注：应交税金期末比期初增加 202.85%，主要是因为利润增加导致所得税增加和其他税金期初为负数较大共同影响。营业税、城建税、土地增值税为负数，主要是因本公司控股子公司大连铁龙房地产开发有限公司按预收购房款缴纳营业税金和附加所致。

19、其他应交款：

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	7,996.84	-72,654.22	3%
地方教育费	11,506.10	-15,377.54	1%
其他	221,371.73	215,776.87	
合计	240,874.67	127,745.11	

注：教育费附加和地方教育费为负数，是因本公司控股子公司大连铁龙房地产开发有限公司按预收购房款缴纳营业税金附加所致。

20、其他应付款：

(1)其他应付款账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	5,545,527.68	45.12	5,224,985.46	32.82
一至二年	1,683,272.09	13.70	1,512,713.13	9.50
二至三年	2,283,861.45	18.58	2,271,843.45	14.27
三年以上	2,778,331.58	22.60	6,910,849.03	43.41
合计	12,290,992.80	100	15,920,391.07	100

(2)账龄超过三年的其他应付款：

账龄超过三年的其他应付款共 30 户，共 2,778,331.58 元。

(3)无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

21、股本：

(1)股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	132,293,200		13,229,320	66,146,600			79,375,920	211,669,120
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	132,293,200		13,229,320	66,146,600			79,375,920	211,669,120
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	1,606,800.00		160,680	803,400			964,080	2,570,880
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	133,900,000		13,390,000	66,950,000			80,340,000	214,240,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	153,411,440		15,341,144	76,705,720			92,046,864	245,458,304
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	153,411,440		15,341,144	76,705,720			92,046,864	245,458,304
三、股份总数	287,311,440		28,731,144	143,655,720			172,386,864	459,698,304

注：期末比期初增加 60%，是因为本报告期用资本公积(股本溢价)转增股本和送股+所致。

22、资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	152,762,590.10		143,655,720.00	9,106,870.10
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	695,662.01	65,411.55		761,073.56
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	87,500.00			87,500.00
合计	153,545,752.11	65,411.55	143,655,720.00	9,955,443.66

注：资本公积期末比期初减少 93.52%，是因为本报告期用资本公积（股本溢价）转增股本所致。

23、盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	124,458,906.76			124,458,906.76
法定公益金	35,452,596.45			35,452,596.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	159,911,503.21			159,911,503.21

24、未分配利润：

项目	期末数	期初数
净利润	58,181,375.86	95,643,011.90
加：年初未分配利润	343,072,373.62	288,508,125.07
其他转入		
减：提取法定盈余公积		12,651,922.24
提取法定公益金		6,325,961.11
应付普通股股利	37,350,487.20	22,100,880.00
未分配利润	363,903,262.28	343,072,373.62

25、未确认的投资损失：

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	191,007.26	167,561.20

26、主营业务收入：

(1)分行业主营业务：

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
运输及运输服务	130,897,450.00	41,501,131.33	89,396,318.67	112,460,393.82	33,198,337.01	79,262,056.81
工业生产	21,965,727.81	20,224,025.33	1,741,702.48	13,564,400.12	12,096,575.92	1,467,824.20
商品销售	18,413,363.80	17,244,247.09	1,169,116.71	26,699,100.24	25,309,346.28	1,389,753.96
旅服行业	10,678,370.58	1,501,265.70	9,177,104.88	10,379,068.39	1,689,750.70	8,689,317.69
房地产开发	86,261,603.46	68,250,076.33	18,011,527.13	23,308,228.78	18,434,888.00	4,873,340.78
其中：关联交易	70,877,466.00	4,000,000.00		51,991,000.00	4,000,000.00	
合计	268,216,515.65	148,720,745.78	119,495,769.87	186,411,191.35	90,728,897.91	95,682,293.44
内部抵消						
合计	268,216,515.65	148,720,745.78	119,495,769.87	186,411,191.35	90,728,897.91	95,682,293.44

(2) 主营业务收入本报告期比上年同期增加 44%，主要是由于本报告期房地产开发业务处于销售收入结算期，房地产开发业务收入比上年同期增加 6295 万元和公司客运收入本报告期增加 25T、25Z 铁路旅客列车租赁业务收入，本报告期铁路客运收入比上年同期增加 1889 万元所致。

(3) 主营业务成本本报告期比上年同期增加 64%。主要是由于本报告期房地产开发业务处于销售收入结算期，房地产开发业务成本比上年同期增加 4982 万元，以及本报告期新增的 25T、25Z 铁路旅客列车折旧费用等，铁路客运成本比上年同期增加 678 万元。

27、主营业务税金及附加：

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	9,414,129.00	5,428,002.86	3%-13%
城建税	755,757.39	476,640.61	7%
教育费附加	323,895.99	204,274.49	3%
土地增值税	420,739.62	16,279.95	
地方教育费	107,965.30	68,091.51	1%
合计	11,022,487.30	6,193,289.42	/

主营业务税金及附加本报告期比上年同期增加 78%，主要是因为本报告期收入比上年有较大的增加，导致相应的税费增加。

28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	1,861,240.00	350,312.50
减：利息收入	542,008.90	411,792.58
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	37,568.75	46,675.52
合计	1,356,799.85	-14,804.56

注：财务费用本报告期比上年同期有较大增长，主要原因是本报告期贷款利息增加。

29、投资收益：

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益				5,027.05	1,212,500.00	1,217,527.05
债权投资收益				-246,776.30		-246,776.30
其中：成本法	/			/		
联营或合营公司分配来的利润	/	/	149,666.62	/	/	-824,039.09
股权投资差额摊销	/	/	54,909.60	/	/	54,909.60
合计			204,576.22	-241,749.25	1,212,500.00	201,621.26

30、营业外收入：

项目	本期数	上期数
处置固定资产净收益	20,561.00	492,307.05
其他	8,745.00	18,595.60
合计	29,306.00	510,902.65

注：本报告期比上年同期减少 94.26%，主要原因是本报告期处置固定资产净收益减少。

31、营业外支出：

项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	1,137,220.28	148,632.59
其他	3,837.30	59,930.00
合计	1,141,057.58	208,562.59

注：本报告期比上年同期增加 447%，主要原因是本报告期处置固定资产净损失增加。

32、所得税：

项目	本期数	上期数
所得税	16,539,121.22	12,237,711.97
合计	16,539,121.22	12,237,711.97

33、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
维修费	799,183.19
水电费	2,597,898.79
差旅费	714,680.70
办公费	845,711.84
租赁费	385,766.38
咨询、诉讼、审计	3,115,676.74
业务招待费	1,308,236.72
办公车辆维修费	1,159,093.51
其他	1,952,953.81
合计	12,879,201.68

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款：

(1)应收账款账龄

账龄	期末数					期初数					备注
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	3,748,142.27	10.42	187,407.11	5	3,560,735.16	10,870,075.02	25.05	543,503.75	5	10,326,571.27	
一至二年											
二至三年	405,519.94	1.13	81,103.99	20	324,415.95	408,519.94	0.94	81,703.99	20	326,815.95	
三年以上	17,848,635.43	49.63	8,905,920.38	30-50	8,942,715.05	19,531,787.53	45.02	10,208,585.32	30-50	9,323,202.21	
三年以上	13,958,633.25	38.82	13,958,633.25	100		12,579,104.75	28.99	12,579,104.75	100		注
合计	35,960,930.89	100	23,133,064.73		12,827,866.16	43,389,487.24	100	23,412,897.81		19,976,589.43	

(2) 应收账款坏账准备变动情况

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收账款坏账准备	23,412,897.81	327,954.01				607,787.09	23,133,064.73

注：此部分款项经多次催收后，认定收回的可能性极小，故全额提取坏账准备。

本公司除对一些应收账款运用个别认定法计提坏账准备外，其余均按账龄和规定的比例计提坏账准备。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款账龄：

账龄	期末数					期初数					备注
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	263,095,593.95	93.58	13,154,779.70	5	249,940,814.25	111,026,427.33	84.02	5,551,321.37	5	105,475,105.96	
其中： 内部往来	257,967,914.89		12,898,395.74	5	245,069,519.15	109,951,567.85		5,497,578.39	5	104,453,989.46	
一至二年						56,655.00	0.04	5,665.50	10	50,989.50	
二至三年	1,000.00	0.00	200.00	20	800.00	1,171.00	0.00	234.20	20	936.80	
三年以上	5,428,269.72	1.93	1,654,813.57	30-50	3,773,456.15	8,429,504.52	6.38	2,532,571.36	30-50	5,896,933.16	
三年以上	12,628,826.29	4.49	12,628,826.29	100	0	12,628,826.29	9.56	12,628,826.29	100		注
合计	281,153,689.96	100	27,438,619.56		253,715,070.40	132,142,584.14	100	20,718,618.72		111,423,965.42	

(2) 其他应收款坏账准备变动情况：

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏账准备	20,718,618.72	7,632,410.18				912,409.34	27,438,619.56

注：此部分款项经多次催收后，认定收回的可能性极小，故全额提取坏账准备。

本公司除对一些其他应收款运用个别认定法计提坏账准备外，其余均按账龄和规定的比例计提坏账准备。

(3) 本公司与纳入合并范围的控股子公司之间的往来，计提坏账准备。

3、长期投资：

(1)长期投资分类：

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额			账面余额	减值准备	账面净额
长期股权投资								
其中：股票投资	17,045,000.00		17,045,000.00			17,045,000.00		17,045,000.00
对子公司投资	176,431,701.72		176,431,701.72	16,441,321.17		192,873,022.89		192,873,022.89
对合营公司投资								
对联营公司投资	34,001,411.85		34,001,411.85	201,683.17	9,503,746.69	24,699,348.33		24,699,348.33
其他股权投资	3,840,000.00		3,840,000.00			3,840,000.00		3,840,000.00
股权投资差额	-360,005.17	\	\		-54,909.60	-305,095.57	\	\
合并价差		\	\				\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	230,958,108.40		231,318,113.57	16,643,004.34	9,448,837.09	238,152,275.65		238,457,371.22

(2)长期股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	账面净额
中国大连国际合作(集团)股份有限公司	非流通法人股	2,880,000.00	0.932	1,320,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00
营口银龙港务股份有限公司	非流通法人股	5,155,000.00	7.035	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
中国光大银行	非流通法人股	6,050,000.00	0.074	10,725,000.00	10,725,000.00	10,725,000.00
合计	/	14,085,000.00	/	17,045,000.00	17,045,000.00	17,045,000.00

(3)长期股权投资：

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投资公司 注册资本 比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期 增减额	分得的现 金红利	累计 增减额	期末余额	核算 方法
铁龙营口实业有限 责任公司	子公司	95.02	52,179,000.00	41,346,462.88	116,998,256.66	9,154,772.55		2,627,566.33	126,153,029.21	权益法
大连铁龙混凝土有 限公司	子公司	90.91	20,000,000.00		21,854,649.13	1,090,259.05		2,944,908.18	22,944,908.18	权益法
大连铁龙房地产开 发有限公司	子公司	85.00	17,000,000.00		18,637,978.77	5,328,836.45		6,966,815.22	23,966,815.22	权益法
沈阳市华榕出租汽 车有限公司	子公司	90.00	9,000,000.00		8,849,157.62	22,320.57		-128,521.81	8,871,478.19	权益法
铁龙营口汽车运输 公司	子公司	90.00	9,000,000.00		9,007,789.42	67,546.17		75,335.59	9,075,335.59	权益法
营口华铁称重计量 有限公司	子公司	85	850,000.00		1,083,870.12	777,586.38		1,011,456.50	1,861,456.50	权益法
天邦膜技术国家工 程研究中心有限责 任公司	联营公 司	46.875	30,000,000.00		33,087,995.67	9,446,968.19		6,358,972.52	23,641,027.48	权益法
大连中铁外服国际 货运代理有限公司	联营公 司	32.50	650,000.00		913,416.18	144,904.67		408,320.85	1,058,320.85	权益法
大连铁道广告有限 责任公司	被投资 单位	20	840,000.00		840,000.00				840,000.00	成本法
东方纪元投资有限 公司	被投资 单位	10	3,000,000.00		3,000,000.00				3,000,000.00	成本法
合计	/	/	/	41,346,462.88	214,273,113.57	7,139,257.65		7,546,908.34	221,412,371.22	

(4)股权投资差额：

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	累计摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
铁龙营口实业有限责任公司	-298,912.08	-996,372.48		-49,818.60	-747,279.00	-249,093.48	注 1	10
大连房地产开发有限公司	-61,093.09	-101,821.09		-5,091.00	-45,819.00	-56,002.09	注 2	10
合计	-360,005.17	-1,098,193.57		-54,909.60	-793,098.00	-305,095.57	/	/

注 1：本公司于 1994 年收购铁龙营口实业有限责任公司时净资产大于长期投资成本数；

注 2：本公司 2000 年向大连铁龙房地产开发有限公司增加投资 1000 万元时，按投资比例享有被投资单位所有者权益数大于长期投资成本数。

(5)累计投资占期末净资产的比例 24.31%。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1)分行业主营业务：

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
运输及运输服务	87,887,927.93	20,806,818.49	67,081,109.44	69,197,084.55	14,589,757.38	54,607,327.17
工业生产						
商品销售	18,413,363.80	17,244,247.09	1,169,116.71	26,699,100.24	25,309,346.28	1,389,753.96
旅服行业	10,678,370.58	1,501,265.70	9,177,104.88	10,379,068.39	1,689,750.70	8,689,317.69
其中：关联交易	70,877,466.00	4,000,000.00		51,991,000.00	4,000,000.00	
合计	116,979,662.31	39,552,331.28	77,427,331.03	106,275,253.18	41,588,854.36	64,686,398.82
内部抵消						
合计	116,979,662.31	39,552,331.28	77,427,331.03	106,275,253.18	41,588,854.36	64,686,398.82

注：主营业务收入本报告期比上年同期增加 10.07%，是因公司铁路客运收入本报告期增加 25T、25Z 铁路旅客列车租赁业务收入，本报告期铁路客运收入比上年同期增加 1889 万元所致。

主营业务成本本报告期比上年同期减少 4.9%，主要因是本报告期商品销售(液化气、煤炭)较上年同期有所下降，销售成本减少所致。

5、投资收益：

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益					1,212,500.00	1,212,500.00
债权投资收益				-246,776.30		-246,776.30
股权投资收益	/			/		
权益法	/			/		
联营或合营公司分配来的利润	/	149,666.62	149,666.62	/	-824,039.09	-824,039.09
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	/	16,428,593.24	16,428,593.24	/	13,507,012.62	13,507,012.62
股权投资差额摊销	/	54,909.60	54,909.60	/	54,909.60	54,909.60
合计		16,633,169.46	16,633,169.46	-246,776.30	13,950,383.13	13,703,606.83

七、关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中铁集装箱运输有限责任公司	北京市海淀区复兴路 10 号	集装箱铁路运输	控股股东	有限责任公司	郭敏杰
铁龙营口实业有限责任公司	鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	仓储运输	控股子公司	有限责任公司	于庆新
大连铁龙混凝土有限公司	大连市西岗区白云街 2 号	混凝土搅拌与销售	控股子公司	有限责任公司	于庆新
大连铁龙房地产开发有限公司	大连中山区南山路 111 号	房屋开发与销售	控股子公司	有限责任公司	于庆新
沈阳市华榕出租汽车有限公司	沈阳市于洪区银山路 1-10 号	汽车客运出租	控股子公司	有限责任公司	赵振华
铁龙营口汽车运输有限责任公司	鲅鱼圈区新元小区	普通货物运输、汽车修理及零配件销售	控股子公司	有限责任公司	于庆新
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	铁路称重公正计量	控股子公司	有限责任公司	冷贵良

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中铁集装箱运输有限责任公司	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
铁龙营口实业有限责任公司	96,130,000.00		96,130,000.00
大连铁龙混凝土有限公司	22,000,000.00		22,000,000.00
大连铁龙房地产开发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
沈阳市华榕出租汽车有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
铁龙营口汽车运输有限责任公司	10,000,000.00		10,000,000.00
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

关联方名称	关联方所持股份或权益期初数	关联方所持股份或权益比例期初数(%)	关联方所持股份或权益增减	关联方所持股份或权益增减比例(%)	关联方所持股份或权益期末数	关联方所持股份或权益比例期末数(%)
中铁集装箱运输有限责任公司	68,954,746.00	24.00	41,372,848.00	60.00	110,327,594.00	24.00
铁龙营口实业有限责任公司	116,699,344.58	95.02	9,204,591.15	7.89	125,903,935.73	95.02
大连铁龙混凝土有限公司	21,854,649.13	90.91	1,090,259.05	4.99	22,944,908.18	90.91
大连铁龙房地产开发有限公司	18,576,885.68	85	5,333,927.45	28.71	23,910,813.13	85
沈阳市华榕出租汽车有限公司	8,849,157.62	90	22,320.57	0.25	8,871,478.19	90
铁龙营口汽车运输有限责任公司	9,007,789.42	90	67,546.17	0.75	9,075,335.59	90
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	1,083,870.12	85	777,586.38	71.74	1,861,456.50	85

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
沈阳铁路局经济发展总公司	参股股东
大连铁路经济技术开发总公司	参股股东
沈阳铁路局	报告期末第三大股东沈阳铁路局经济发展总公司的母公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易：

本报告期无向关联方销售商品或提供劳务。

(2) 空调车清算收入及旅客列车租赁费：

本公司 2005 年 1-6 月空调车清算收入及旅客列车租赁费有关明细资料如下：

企业名称	本期发生数	上年同期发生数
沈阳铁路局	70,877,466.00	51,991,000.00

(3) 租赁费：

向沈阳铁路局租赁经营长大线沙岗站 3#道岔至鲅鱼圈营业线路及附属设施，本报告期支付租金 400 万元。

6、关联方应收应付款项

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收账款	沈阳铁路局	8,003,500.00	5,918.18

八、或有事项

未决诉讼形成的或有负债及其财务影响：

2001 年 2 月 28 日，本公司向大连铁路运输法院起诉大连华利干果制品有限公司和大连天宝绿色食品有限公司。要求清偿所欠资金 814 万元及同期银行利息 95.5 万元，赔偿本公司库存货物短少损失和现存货物质量损失以及诉讼费用。

2002 年 3 月 28 日经大连铁路运输法院审结胜诉。

2002 年 4 月 11 日，被告大连华利干果制品有限公司向沈阳铁路运输中级法院提出了上诉，2002 年 4 月 28 日本公司就该上诉事项向沈阳铁路运输中级法院提交了答辩状，2002 年 11 月 13 日经沈阳铁路局中级法院终审判决维持原判。

本公司于 2002 年 12 月 25 日向大连铁路运输法院递交了强制执行申请。

被告大连华利干果制品有限公司不服沈阳铁路运输中级法院的判决，向辽宁省高级人民法院申请再审，2004 年 5 月 20 日辽宁省高级人民法院发出民事裁定书，指令沈阳铁路运输中级法院就该案件再审，再审期间，中止原判决的执行。

2004 年 11 月 23 日，沈阳铁路运输中级法院发出民事裁定书，撤消原大连铁路运输法院的一审判决和沈阳铁路运输中级法院的二审判决；并将案件发回大连铁路运输法院重新审判。

公司目前正在积极准备诉讼材料，并已对涉及该案的应收款项提取了足额的坏账准备。

九、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

十、资产负债表期后事项

本公司无重大期后事项需要披露。

十一、其他重要事项

非经常性损益明细表

2005 年 1-6 月份

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

金额单位：元

序号	项 目	金 额	备 注
1	一、营业外收入	29,306.00	
2	二、营业外支出	-1,141,057.58	
3	三、减值准备转回		
4	四、投资收益：	54,909.60	
5	其中：(1)跌价准备		
6	(2)短投收益		
7	(3)短期投资红利		
8	(4)股权转让收益		
9	(5)股权投资差额摊销	54,909.60	
10	五、非经常性损益所得税税前小计	-1,056,841.98	
11	六、所得税影响数	-158,526.30	
12	七、追溯调整数		
13	八、非经常性损益所得税税后合计	-898,315.68	

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
 - (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
 - (四) 公司章程文本；
- 以上文件备置于公司的证券事务部。

董事长： 郭敏杰

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
二〇〇五年八月十五日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		147,571,079.41	224,578,857.18	118,350,840.73	164,110,866.33
短期投资						
应收票据				7,000,000.00		
应收股利			1,945,746.69		3,271,010.69	1,325,264.00
应收利息						
应收账款	2	1	48,454,972.64	41,185,646.94	12,827,866.16	19,976,589.43
其他应收款	3	2	9,554,360.76	7,722,462.30	253,715,070.40	111,423,965.42
预付账款	4		10,581,204.01	3,523,763.14	7,420,556.30	
应收补贴款						
存货	5		248,924,005.59	115,690,773.40	5,070,410.73	3,848,220.96
待摊费用	6		237,133.26	32,585.21	5,703.75	32,585.21
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			467,268,502.36	399,734,088.17	400,661,458.76	300,717,491.35
长期投资：	7	3				
长期股权投资			45,279,252.76	54,526,406.68	238,152,275.65	230,958,108.40
长期债权投资						
长期投资合计			45,279,252.76	54,526,406.68	238,152,275.65	230,958,108.40
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			-305,095.57	-360,005.17	-305,095.57	-360,005.17
固定资产：						
固定资产原价	8		922,599,766.13	663,678,814.83	735,427,536.71	478,159,986.21
减：累计折旧			172,630,078.83	151,140,544.81	120,952,688.88	106,827,069.54
固定资产净值			749,969,687.30	512,538,270.02	614,474,847.83	371,332,916.67
减：固定资产减值准备			6,793,939.84	6,793,939.84	6,793,939.84	6,793,939.84
固定资产净额			743,175,747.46	505,744,330.18	607,680,907.99	364,538,976.83
工程物资	9			48,470,000.00		48,470,000.00
在建工程	10		27,443,945.82	19,159,646.36	2,372,658.00	3,611,787.46
固定资产清理						
固定资产合计			770,619,693.28	573,373,976.54	610,053,565.99	416,620,764.29
无形资产及其他资产：						
无形资产	11		19,898,831.22	26,884,656.69	7,105,553.13	7,369,474.95
长期待摊费用	12		4,947,721.50	5,864,215.64	3,911,879.73	4,559,503.31
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			24,846,552.72	32,748,872.33	11,017,432.86	11,928,978.26
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,308,014,001.12	1,060,383,343.72	1,259,884,733.26	960,225,342.30

公司法定代表人: 郭敏杰

主管会计工作负责人: 赵达光

会计机构负责人: 陈煜达

资产负债表 (续)

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	13		185,000,000.00		185,000,000.00	
应付票据						
应付账款	14		65,341,629.71	9,874,839.78	61,574,550.05	1,443,800.40
预收账款	15		31,035,981.59	78,987,199.55	10,996,959.59	229,031.27
应付工资						
应付福利费	16		7,161,974.60	6,893,432.11	6,690,669.90	6,499,769.14
应付股利	17		2,327,472.93	194,480.12	2,333,602.81	200,610.00
应交税金	18		9,904,616.61	3,270,477.05	5,610,455.03	1,600,148.77
其他应付款	19		240,874.67	127,745.11	144,838.76	87,790.89
其他应付款	20		12,290,992.80	15,920,391.07	7,803,831.37	13,563,479.75
预提费用			1,104,460.00	1,250,000.00	100,000.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			314,408,002.91	116,518,564.79	280,254,907.51	23,624,630.22
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			314,408,002.91	116,518,564.79	280,254,907.51	23,624,630.22
少数股东权益			328,492.32	191,271.19		
所有者权益 (或股东权益)：						
实收资本 (或股本)	21		459,698,304.00	287,311,440.00	459,698,304.00	287,311,440.00
减：已归还投资						
实收资本 (或股本) 净额			459,698,304.00	287,311,440.00	459,698,304.00	287,311,440.00
资本公积	22		9,955,443.66	153,545,752.11	11,129,889.22	154,720,864.74
盈余公积	23		159,911,503.21	159,911,503.21	140,079,991.21	140,079,991.21
其中：法定公益金			35,452,596.45	35,452,596.45	28,848,429.62	28,848,429.62
未分配利润	24		363,903,262.28	343,072,373.62	368,721,641.32	354,488,416.13
其中：拟分配现金股利				8,619,343.20		8,619,343.20
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	25		191,007.26	167,561.20		
所有者权益 (或股东权益) 合计			993,277,505.89	943,673,507.74	979,629,825.75	936,600,712.08
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计			1,308,014,001.12	1,060,383,343.72	1,259,884,733.26	960,225,342.30

公司法定代表人: 郭敏杰

主管会计工作负责人: 赵达光

会计机构负责人: 陈煜达

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	26	4	268,216,515.65	186,411,191.35	116,979,662.31	106,275,253.18
减: 主营业务成本	26	4	148,720,745.78	90,728,897.91	39,552,331.28	41,588,854.36
主营业务税金及附加	27		11,022,487.30	6,193,289.42	3,950,758.36	3,000,502.24
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			108,473,282.57	89,489,004.02	73,476,572.67	61,685,896.58
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)						
减: 营业费用			11,464,608.84	12,620,890.24	10,769,723.46	11,260,964.09
管理费用			19,910,426.37	18,496,677.02	18,801,583.28	11,552,808.20
财务费用	28		1,356,799.85	-14,804.56	-649,075.44	138,263.85
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			75,741,447.51	58,386,241.32	44,554,341.37	38,733,860.44
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	29	5	204,576.22	201,621.26	16,633,169.46	13,703,606.83
补贴收入						
营业外收入	30		29,306.00	510,902.65	29,186.00	18,902.65
减: 营业外支出	31		1,141,057.58	208,562.59	1,141,057.58	190,676.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			74,834,272.15	58,890,202.64	60,075,639.25	52,265,693.08
减: 所得税	32		16,539,121.22	12,237,711.97	8,491,926.86	6,015,177.76
减: 少数股东损益			137,221.13	127,601.12		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			23,446.06			
五、净利润(亏损以“-”号填列)			58,181,375.86	46,524,889.55	51,583,712.39	46,250,515.32
加: 年初未分配利润			343,072,373.62	288,508,125.07	354,488,416.13	293,687,929.21
其他转入						
六、可供分配的利润			401,253,749.48	335,033,014.62	406,072,128.52	339,938,444.53
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			401,253,749.48	335,033,014.62	406,072,128.52	339,938,444.53
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			37,350,487.20	22,100,880.00	37,350,487.20	22,100,880.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			363,903,262.28	312,932,134.62	368,721,641.32	317,837,564.53

公司法定代表人: 郭敏杰

主管会计工作负责人: 赵达光

会计机构负责人: 陈煜达

补充资料：

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			223,067,018.55	131,133,328.91
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			8,745.00	8,625.00
现金流入小计			223,075,763.55	131,141,953.91
购买商品、接受劳务支付的现金			268,825,260.95	36,295,622.33
支付给职工以及为职工支付的现金			20,873,517.95	10,580,780.09
支付的各项税费			21,574,060.80	8,611,430.64
支付的其他与经营活动有关的现金	33		12,879,201.68	5,935,597.58
现金流出小计			324,152,041.38	61,423,430.64
经营活动产生的现金流量净额			-101,076,277.83	69,718,523.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
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而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金			641,370.71	461,040,332.22
现金流入小计			641,370.71	461,040,332.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			153,225,280.26	152,003,550.00
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				601,167,740.70
现金流出小计			153,225,280.26	753,171,290.70
投资活动产生的现金流量净额			-152,583,909.55	-292,130,958.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			605,000,000.00	605,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			605,000,000.00	605,000,000.00
偿还债务所支付的现金			420,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,347,590.39	8,347,590.39
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			428,347,590.39	428,347,590.39
筹资活动产生的现金流量净额			176,652,409.61	176,652,409.61
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-77,007,777.77	-45,760,025.60

公司法定代表人: 郭敏杰

主管会计工作负责人: 赵达光

会计机构负责人: 陈煜达

现金流量表补充资料

2005 年 1-6 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			58,181,375.86	51,583,712.39
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			137,221.13	
减：未确认的投资损失			23,446.06	
加：计提的资产减值准备			-495,537.28	6,440,167.76
固定资产折旧			23,742,962.25	16,379,047.57
无形资产摊销			703,158.84	263,921.82
长期待摊费用摊销			916,494.14	647,623.58
待摊费用减少(减：增加)			472,971.04	26,881.46
预提费用增加(减：减少)			-145,540.00	100,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,116,659.28	1,116,659.28
固定资产报废损失				
财务费用			1,356,799.85	-649,075.44
投资损失(减：收益)			-204,576.22	-16,633,169.46
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-133,233,232.19	-1,222,189.77
经营性应收项目的减少(减：增加)			-4,028,833.78	5,087,676.30
经营性应付项目的增加(减：减少)			-49,572,754.69	6,577,267.78
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-101,076,277.83	69,718,523.27
2、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				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			147,571,079.41	118,350,840.73
减：现金的期初余额			224,578,857.18	164,110,866.33
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			-77,007,777.77	-45,760,025.60

公司法定代表人：郭敏杰

主管会计工作负责人：赵达光

会计机构负责人：陈煜达

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	41,715,603.27	1,656,343.53	2,151,880.81	41,220,065.99
其中: 应收账款	25,989,247.22	1,399,913.18	1,077,789.78	26,311,370.62
其他应收款	15,726,356.05	256,430.35	1,074,091.03	14,908,695.37
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	6,793,939.84			6,793,939.84
其中: 房屋、建筑物	4,767,849.63			4,767,849.63
机器设备	2,026,090.21			2,026,090.21
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	48,509,543.11	1,656,343.53	2,151,880.81	48,014,005.83

公司法定代表人: 郭敏杰

主管会计工作负责人: 赵达光

会计机构负责人: 陈煜达

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	44,131,516.53	7,960,364.19	1,520,196.43	50,571,684.29
其中: 应收账款	23,412,897.81	327,954.01	607,787.09	23,133,064.73
其他应收款	20,718,618.72	7,632,410.18	912,409.34	27,438,619.56
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	6,793,939.84			6,793,939.84
其中: 房屋、建筑物	4,767,849.63			4,767,849.63
机器设备	2,026,090.21			2,026,090.21
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	50,925,456.37	7,960,364.19	1,520,196.43	57,365,624.13

公司法定代表人: 郭敏杰

主管会计工作负责人: 赵达光

会计机构负责人: 陈煜达