

# 龙元建设集团股份有限公司

600491

## 2011 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	17
八、 备查文件目录 .....	80

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	赖振元
主管会计工作负责人姓名	陆健
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陆健

公司负责人赖振元、主管会计工作负责人陆健及会计机构负责人（会计主管人员）陆健声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	龙元建设集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	龙元建设
公司的法定英文名称	LONG YUAN CONSTRUCTION GROUP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	LYCG
公司法定代表人	赖振元

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱占军	张丽
联系地址	上海市逸仙路 768 号 507 室	上海市逸仙路 768 号 507 室
电话	021-65615689	021-65615689
传真	021-65615689	021-65615689
电子信箱	stock@lycg.com.cn	stock@lycg.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	浙江省象山县丹城新丰路 165 号
注册地址的邮政编码	315700
办公地址	上海市逸仙路 768 号
办公地址的邮政编码	200434
公司国际互联网网址	www.lycg.com.cn
电子信箱	webmaster@lycg.com.cn

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市逸仙路 768 号

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	龙元建设	600491	

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1995 年 7 月 11 日
公司首次注册登记地点		浙江省象山县丹城新丰路 19 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 3 月 12 日
	公司变更注册登记地点	浙江省象山县丹城新丰路 19 号
	企业法人营业执照注册号	14294765-4
	税务登记号码	330225704203949
	组织机构代码	70420394-9
第二次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 8 月 26 日
	公司变更注册登记地点	浙江省象山县丹城新丰路 19 号
	企业法人营业执照注册号	3300001001455
	税务登记号码	330225704203949
	组织机构代码	70420394-9
第三次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 20 日
	公司变更注册登记地点	浙江省象山县丹城新丰路 165 号
	企业法人营业执照注册号	3300001001455
	税务登记号码	330225704203949
	组织机构代码	70420394-9
第四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 19 日
	公司变更注册登记地点	浙江省象山县丹城新丰路 165 号
	企业法人营业执照注册号	330000000040184
	税务登记号码	330225704203949
	组织机构代码	70420394-9
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号 4 楼

注：公司于 2011 年 5 月 26 日实施了每 10 股送 5 股同时以资本公积转增 5 股的方案，股本由 47380 万股变更为 94760 万股，截至本报告披露日，相关工商变更登记手续正在办理中。

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	11,701,658,515.47	9,802,519,274.62	19.37
所有者权益(或股东权益)	2,434,972,182.33	2,402,238,262.55	1.36
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.57	2.54	1.18
	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	213,754,264.27	145,697,782.14	46.71
利润总额	215,305,862.18	162,917,269.79	32.16
归属于上市公司股东的净利润	123,058,881.46	118,374,355.28	3.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,911,156.37	106,424,846.36	14.55
基本每股收益(元)	0.13	0.12	8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.13	0.11	18.18
稀释每股收益(元)	0.13	0.12	8.33
加权平均净资产收益率(%)	5.01	5.08	减少 0.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	328,666,290.58	-225,707,795.00	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3468	-0.2382	不适用

注:上年同期公司总股本 47380 万股,截至 2011 年 6 月 30 日,公司实施每 10 股送 5 股同时以资本公积转增 5 股的方案后,总股本为 94760 万股。上表的数据及指标的计算均按总股本 94760 万股进行计算。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-355,152.62
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)	2,878,220.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-971,469.47
所得税影响额	-387,899.48
少数股东权益影响额(税后)	-15,973.34
合计	1,147,725.09

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	473,800,000	100.00		236,900,000	236,900,000		473,800,000	947,600,000	100.00
1、人民币普通股	473,800,000	100.00		236,900,000	236,900,000		473,800,000	947,600,000	100.00
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	473,800,000	100.00		236,900,000	236,900,000		473,800,000	947,600,000	100.00

股份变动的批准情况：

2011 年 5 月 10 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，公司于 5 月 20 日披露了 2010 年度利润分配实施公告，实施后公司总股本变更为 94760 万股。

## (二) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					47,826 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
赖振元	境内自然人	33.67	319,072,052	159,536,026	0	无
郑桂香	境内自然人	4.10	38,828,700	19,414,350	0	无
通联资本管理有限公司	未知	3.58	33,965,185	16,714,185	0	无
赖晔鋈	境内自然人	3.06	28,973,698	14,486,849	0	无
方正证券股份有限公司	未知	3.02	28,644,563	28,644,563	0	无
赖朝辉	境内自然人	2.92	27,659,700	13,829,850	0	无
宁波明和投资管理有限公司	境内非国有	2.12	20,099,320	10,049,660	0	无

司	法人					
甘肃省信托有限责任公司	未知	0.95	9,000,000	-7,005,961	0	无
中国建筑科学研究院	国有法人	0.53	4,976,000	2,488,000	0	无
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 12	未知	0.38	3,617,650	3,617,650	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
赖振元			319,072,052		人民币普通股	
郑桂香			38,828,700		人民币普通股	
通联资本管理有限公司			33,965,185		人民币普通股	
赖晔鋈			28,973,698		人民币普通股	
方正证券股份有限公司			28,644,563		人民币普通股	
赖朝辉			27,659,700		人民币普通股	
宁波明和投资管理有限公司			20,099,320		人民币普通股	
甘肃省信托有限责任公司			9,000,000		人民币普通股	
中国建筑科学研究院			4,976,000		人民币普通股	
中国对外经济贸易信托有限公司—招行新股 12			3,617,650		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			前十位股东之间，赖振元和郑桂香为夫妻关系，赖振元和赖晔鋈为父女关系，赖振元和赖朝辉为父子关系。除前述情况外，未知前十名股东中其他股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。			

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
赖振元	董事长	159,536,026	159,536,026		319,072,052	送红股及资本公积转增
赖朝辉	副董事长兼总经理	13,829,850	13,829,850		27,659,700	送红股及资本公积转增
钱水江	董事兼常务副总经理	370,000	370,000		740,000	送红股及资本公积转增
王德华	副总经理	1,950	1,950		3,900	送红股及资本公积转增

孟庆福	副总经理	8,565	6,424	2,141	12,848	减持为二级市场卖出，增持原因 为送红股及资本 公积转增
-----	------	-------	-------	-------	--------	-----------------------------------

#### 说明

公司六届七次董事会审议《关于孟庆福先生辞去副总经理职务的议案》，审议通过后孟庆福先生不再担任公司副总经理职务。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司六届七次董事会审议《关于聘任朱志明先生为副总经理的议案》，审议通过后朱志明先生担任公司副总经理职务。

### 五、 董事会报告

#### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期，公司在董事会的领导下，经全体员工的努力，上半年保持了较为稳步增长的态势：公司共实现合并营业总收入 550,262.94 万元，合并营业利润 21,375.43 万元，合并净利润 14,804.33 万元，分别比上年同期增长 16.56%，46.71%，19.31%。

##### (1) 房屋建筑施工主业经营情况：

2011 年上半年，房屋建筑施工主业继续保持健康持续发展趋势，新承接业务 77.85 亿元，经营势头良好，其中以建筑施工为主业的母公司实现净利润 13,109.01 万元，取得稳定增长。报告期，公司加强对原有市场的深入挖掘，严控质量，以优质的工程赢得市场的认可，占领更多的市场份额，同时积极拓展新市场；随着公司业务市场的扩大化，管理半径也随之扩大，对公司的管理提出更高的要求，上半年，公司信息化建设与管理不断深入并发挥了高效率管理的优势，另外公司也对分公司、项目部提出更高要求，对项目的管理必须处于全程受控的状态，及时做好人才储备，充分合理的进行资源配置，达到管理的最优化与效率化。

##### (2) 主要子公司情况

2011 上半年，公司主要子公司龙元建设安徽水泥有限公司（下称“安徽水泥”）、上海市房屋建筑设计院有限公司（下称“设计院”）、浙江大地钢结构有限公司（下称“大地钢构”）及上海信安幕墙装饰有限公司（下称“信安幕墙”）对合并净利润的贡献分别为 12,411.38 万元、68.21 万元、-3,512.30 万元、-3,354.91 万元。

##### (3) 房地产业务

杭州青山湖森林硅谷开发有限公司（下称“森林硅谷”）

报告期，森林硅谷在修编后《控制性详细规划》指导下，开展启动区块各具体项目设计规划工作；同时积极开展产业区块招商引资、前期市场调研及动拆迁等工作。

宁波阳光海湾发展有限公司（下称“宁波阳光”）

期后诉讼：鉴于宁波阳光现状未达到 2010 年 8 月 25 日签署的《资金支持与合作协议书》约定的项目建设支持资金转为出资之条件，公司决定撤回已向宁波阳光提供的项目建设支持资金。但宁波阳光未能及时归还，因此公司已于 2011 年 7 月 29 日向浙江省宁波市中级人民法院递交了《民事起诉状》，主要诉请归还项目建设支持资金并终止《资金支持与合作协议书》。详细请投资者参见临 2011-20 号《重大诉讼暨合作开发宁波奉化阳光海湾项目事宜进展公告》

#### 2、变动幅度较大的主要财务项目因素分析：

(1)货币资金期末较期初增加 61,933.72 万元, 增加幅度为 64.29%。原因主要是报告期间银行借款及预收款的增加。

(2)应收票据期末较期初增加 1,981.94 万元, 其中母公司期末较期初增加 1,738.88 万元所致, 增幅为 915.2%。原因主要是部分客户提高票据结算比例。

(3)其他应收款期末较期初增加, 主要是由于母公司期末较期初增加 52,477.88 万元所致, 增幅为 44.5%。原因主要是业务往来资金较大。

(4)存货期末较期初增加 118,725.44 万元, 增加幅度为 37.06%。原因主要是报告期在建项目大幅开工。

(5)应付票据期末较期初增加 19,212.78 万元, 增加幅度为 40.74%。原因主要是发挥企业采购规模优势, 提高票据结算比例。

(6)预收款项期末较期初增加 65,739.89 万元, 增加幅度为 139.07%。原因主要是报告期间工程回款较好。

(7)应付职工薪酬期末较期初减少, 这主要是由于母公司春节期间大量支付民工工资从而使得期末较期初减少 24,695.52 万元所致, 减少幅度为 31.54%。

(8)应付利息期末较期初增加, 主要是由于母公司本期计提短期融资券利息, 从而使得期末较期初增加 532.9 万元所致。

(9)应付股利期末较期初增加 2,890.14 万元, 增加幅度为 138.92%。原因主要是公司控股股东等在公司的股利本期尚未支付。

(10)其他应付款期末较期初增加 38,292.11 万元, 增加幅度为 43.9%。原因主要是报告期末存在与客户较大资金往来。

(11)长期借款期末较期初增加 11,780.28 万元, 增加幅度为 31.54%。原因主要是拓展海外业务, 由海外子公司融通资金。

(12)实收资本期末较期初增加, 主要是由于母公司报告期实行了每 10 股送 5 股同时以资本公积每 10 股转增 5 股的分配方案, 使得母公司的实收股本期末较期初增加 47,380 万元, 增加幅度为 100%。

(13)财务费用本期较上年同期增加 2,236.80 万元, 增加幅度为 74.51%。原因主要是报告期间借款的增加和利率调整所致。

(14)资产减值损失本期较上年同期增加 2,962.78 万元, 增加幅度为 184.29%。原因主要是针对应收款项计提了相应的减值准备。

(15)投资收益本期较上年同期增加, 主要是由于母公司本期确认并收到对下属子公司投资分红 4,077.41 万元所致, 增幅为 2,276.41%。

(16)营业外收入本期较上年同期减少 1,441.34 万元, 减少幅度为 82.62%。原因主要是报告期收到政府补助减少。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
民用建筑	3,661,693,802.95	3,384,413,325.67	7.57	15.15	16.23	减少 0.86 个百分点

工业建筑	913,947,205.53	845,549,205.28	7.48	69.45	68.44	增加0.55个百分点
市政建筑	22,698,859.51	20,226,110.61	10.89	-13.33	-17.01	增加3.95个百分点
公共设施建筑	224,795,565.98	209,830,912.25	6.66	-36.33	-35.49	减少1.22个百分点
建筑装饰工程	47,957,442.13	44,227,380.37	7.78	-54.17	-45.86	减少14.15个百分点
销售水泥	477,941,005.26	298,116,085.36	37.62	102.78	32.37	增加33.17个百分点
销售钢结构	87,692,468.93	76,074,730.43	13.25	-50.23	-49.47	减少1.31个百分点
建筑设计	19,601,303.68	13,336,384.47	31.96	-15.52	-12.83	减少2.10个百分点
其他	58,374,411.47	26,928,974.21	53.87	-35.38	-54.24	增加19.01个百分点
内部抵消	-12,072,631.90	-12,072,631.90				
合计	5,502,629,433.54	4,906,630,476.75	10.83	16.56	14.45	增加1.64个百分点

## 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(%)
华东地区	2,618,753,852.37	-19.26
华南地区	1,432,850,622.58	89.55
华中地区	74,029,877.25	563.64
华北地区	324,716,414.72	112.80
西南地区	264,682,352.93	
东北地区	661,602,899.13	44.42
海外	138,066,046.46	28.28
公司内部业务相抵消	-12,072,631.90	
合计	5,502,629,433.54	16.56

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	61,200.00	9,186.72	61,200.00	0	已使用完毕
合计	/	61,200.00	9,186.72	61,200.00	0	/

募集资金总额 61,200.00 扣除承销费、保荐费、为非公开发行股票所支付的律师费、验资费等非公开发行相关费用，实际募集资金净额为人民币 58,984.00 万元。截至 2011 年 6 月 30 日，公司非公开发行募集资金已全部使用完毕。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充营运资金	是	13,184.00	13,184.00	是	100%		项目无法单独核算			注 1
补充营运资金	是	9,000.00	9,000.00	是	100%		项目无法单独核算			注 2
合计	/	22,184.00	22,184.00	/	/		/	/	/	/

注 1：变更项目原因 1：安徽水泥已经使用自筹资金投入完毕；原因 2：公司主营业务发展需要补充营运资金。决策程序：2009 年 10 月 30 日召开第五届董事会第二十一次会议审议通过后提交 2009 年 11 月 16 日召开公司 2009 年第一次临时股东大会审议，获得通过。独立董事发表了独立意见，保荐机构发表了保荐意见，均同意。信息披露情况：2009 年 10 月 31 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站刊登了《关于变更部分募集资金项目的公告》，2009 年 11 月 17 日刊登了股东大会决议公告。

注 2：变更原因 1：上海信安幕墙装饰有限公司经营及实现效益情况未达到预期；原因 2：募集资金项目增资基础发生了变化；原因 3：公司主营业务发展需要补充营运资金。决策程序：2011 年 4 月 13 日召开第六届董事会第五次会议审议通过后提交 2011 年 5 月 10 日召开公司 2010 年度股东大会审议，同意将非公开发行募集资金项目——增资上海信安幕墙建筑装饰有限公司用于投资幕墙节能装置产业化项目之募集资金 9,000 万元及相应银行利息，变更为补充公司营运资金。独立董事发表了独立意见，保荐机构发表了保荐意见，均同意。信息披露情况：2011 年 4 月 15 日在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站刊登了《关于变更部分募集资金项目的公告》，2011 年 5 月 11 日刊登了股东大会决议公告。

## 3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				9,000.00					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
补充营运资金	增资公司控股子公司上海信安幕墙建筑装饰有限公司,用于投资幕墙节能装置产业化项目	9,000.00	9,000.00	是		项目无法单独核算	100%		
合计	/	9,000.00	9,000.00	/		/	/	/	/

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内,公司无重大非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,健全内部控制体系,不断加强规范公司运作,着力提高公司治理水平。

公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定,履行出资人的权利和义务。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全"五分开",具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行,及时披露相关信息;公司董事会、监事会能够独立运作,客观、公正地行使表决权,确保全体股东的合法利益。

报告期内,公司按监管部门的最新要求,结合公司实际情况制定了《董事会秘书工作制度》,并对《公司章程》第四十条、第四十一条进行了补充,使得公司的内部管理和控制体系日趋完善,提高了风险防范能力。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案及资本公积转增股本预案经 2010 年度股东大会通过。经立信会计师事务所有限公司审计确认:公司 2010 年度母公司实现净利润 210,529,021.24 元。依照《公司法》和《公司章程》规定,提取 10%的法定盈余公积 21,052,902.12 元后,结余 189,476,119.12 元。加上期初未分配利润 809,023,664.30 元扣除当年对上年分配的 23,690,000 元,2010 年末可供股东分配利润为 974,809,783.42 元。

综合考虑公司利润实现情况、发展需要以及投资者利益,2010 年度利润分配预案为:以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 47380 万股为基数,向全体股东每 10 股送 5 股,并派送现金

1 元（含税），共计分配 284,280,000 元，剩余 690,529,783.42 元结转以后年度分配。

公司 2010 年度资本公积作如下安排：经立信会计师事务所有限公司审计确认截止 2010 年 12 月 31 日，公司资本公积余额为 655,958,530.18 元，公司以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 47380 万股为基数，以资本公积向全体股东每十股转增五股，共计转增股本 23690 万股，每股面值 1 元，本次转增后，公司总股本为 94760 万股，公司资本公积金余 419,058,530.18 元结转下年度。

上述方案已于报告期内实施，公告刊登于 2011 年 5 月 20 日的《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司 2010 年度利润分配中每 10 股派送现金 1 元（含税）方案已实施完毕。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

1、报告期公司未发生达到《上海证券交易所股票上市规则》规定标准的其他重大诉讼或仲裁事项。

2、延续到报告期的达到《上海证券交易所股票上市规则》规定标准的重大诉讼事项：公司与上海建配龙房地产开发有限公司工程款诉讼法院正在审理中，请参见公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站披露的临 2010-02 号公告。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	002598	山东章鼓	320,000		320,000	100	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	53,266.48
合计				320,000	/	320,000	100	53,266.48

#### 2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份 来源
上海宝山神农小额贷款股份	6,000,000.00		10.00	6,000,000.00	2,295,146.53	2,276,278.19	长期股权投资	

有限公司								
合计	6,000,000.00		/	6,000,000.00	2,295,146.53	2,276,278.19	/	/

期后事项：公司控股子公司上海龙元建设工程有限公司出资人民币 550 万元（股权占 55%）与杨晨辉、张银翠及上海松兰实业发展有限公司合资成立上海隆盛典当有限公司，该公司已于 2011 年 8 月 3 日取得营业执照。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	466,113,718.74
报告期末对子公司担保余额合计（B）	926,422,482.17
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	926,422,482.17
担保总额占公司净资产的比例（%）	38.05
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	564,312,482.17
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	564,312,482.17

截至报告期末，公司未到期担保全部是为公司境内控股子公司提供的担保，均不存在逾期的情况，所有担保事项公司均按照规定履行了审批程序。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

报告期内，公司共新承接业务人民币 77.85 亿元。公司合同主要为建筑施工合同，主要重大合同情况如下：

(1) 公司与佛山市南海区万科金域蓝湾房地产有限公司签订佛山万科金域蓝湾项目北区二期工程总承包合同，合同金额为人民币 1.21 亿元。

(2) 公司与中海发展（苏州）有限公司签订中海国际社区项目 199-3 地块 B 标段工程总承包合同，合同金额为人民币 1.16 亿元。

(3) 公司与江阴水岸华府房地产开发有限公司签订无锡江阴市金域天下项目一期工程总承包合同，合同金额为人民币 1.68 亿元。

(4) 公司与天津海申传奇置业有限公司签订天津海申传奇置业有限公司乐活广场项目工程总承包合同，合同金额为人民币 1.07 亿元。

(5) 公司中标佳兆业地产（辽宁）有限公司投资开发的营口龙湾项目主体建筑工程二、三标段工程总承包项目，中标金额为人民币 3.52 亿元。

(6) 公司中标成都银城置业有限公司投资开发的成都泰悦豪庭工程总承包项目，中标金额为人民币 3.90 亿元。

(7) 公司中标晋江市房屋建设开发有限公司投资开发的晋江湖光西路暨石鼓路片区安置房 J 地块工程总承包项目，中标金额为人民币 7 亿元。

(8) 公司中标常州佳兆业房地产开发有限公司投资开发的常州佳兆业凤凰湖 1 号二标段工程总承包项目，中标金额为人民币 1.83 亿元。

(9) 公司与佳兆业地产（江阴）有限公司签订佳兆业城市广场三期项目工程总承包合同，合同金额为人民币 1.58 亿元。

(10) 公司与阳东熙元房地产开发有限公司签订中惠·龙熙山一期建筑与安装工程总承包合同，合同金额为人民币 1.3 亿元。

(11) 公司与福科斯（天津）置业有限公司签订安道思办公楼工程总承包合同，合同金额为人民币 1.15 亿元。

(12) 公司与天津市天湖投资发展有限公司签订团泊湾项目别墅一期二标段主包工程总承包合同，合同金额为人民币 1.37 亿元。

(13) 公司与海南绿城高地投资有限公司签订绿城·海南陵水清水湾旅游度假区 C 区一期公寓项目第二组团工程总承包合同，合同金额为人民币 1.05 亿元。

(14) 公司与江都市银峰房地产开发有限公司签订江都晟地·润园住宅小区工程总承包合同，合同金额为人民币 1.8 亿元。

(15) 公司与佛山市美的房地产发展有限公司签订了广教保障性住房项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.97 亿元。

(16) 公司与恒盛天行建（天津）房地产投资有限公司签订了尚海湾·北苑一期（官港生态游乐园国际风情区）项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.41 亿元。

(17) 公司控股子公司上海龙元建设工程有限公司与华润置地（昆山）有限公司签订了昆玉九里项目 B1 区项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.02 亿元。

(18) 公司与上海市浦东新区教育局签订了上海师范大学附属中学迁建浦东项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.50 亿元。

(19) 公司与佛山市顺德区理想城房地产投资有限公司签订了顺德佳兆业金域花园一标段主体建筑项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.48 亿元。

(20) 公司与南通华府置业有限公司签订了启东上海华府项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 2.38 亿元。

(21) 公司与金华市华源置业有限公司签订了华源“印象城”项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 2.5 亿元。

(22) 公司与海南新佳旅业开发有限公司签订了三亚半山半岛 B3 地块项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 2.4 亿元。

(23) 公司中标上海合创临海房地产开发有限公司投资的金山新城区 E25 地块商品房项目 C01、C02、C03 及 C04 标段项目，中标金额为人民币 10.10 亿元。

(24) 公司与浙江伍丰置业有限公司签订了佳兆业玫瑰山项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.63 亿元。

(25) 公司与佳兆业地产（本溪）有限公司签订了水岸新都项目一期一标段主体工程项目工程施工总承包合同，合同金额为人民币 1.93 亿元。

#### (十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

#### (十三) 其他重大事项的说明

1、报告期临安青山湖 29 平方公里高新技术产业园项目和宁波奉化阳光海湾项目进展情况请参见董事会报告中管理层讨论与分析。

2、公司于 2010 年 9 月 15 日召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司发行规模不超过 8 亿元短期融资券的议案》。2011 年 3 月 14 日中国银行间市场交易商协会已接受公司短期融资券注册，2011 年 3 月末公司在全国银行间债券市场公开发行 2011 年度第一期短期融资券。（详见公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所公告的临 2011-05 和临 2011-06 号公告）

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
龙元建设集团股份有限公司第六届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B003、 上海证券报 B11	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司中标营口龙湾项目主体建筑工程二、三标段工程公告	中国证券报 A28、 上海证券报 B12	2011 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司中标成都泰悦华庭工程公告	中国证券报 B28、 上海证券报 B46	2011 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司中标福建晋江湖光西路暨石鼓路片区安置房 J 地块工程项目公告	中国证券报 A15、 上海证券报 16	2011 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司关于获准发行短期融资券的公告	中国证券报 B024、 上海证券报 B52	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司关于 2011 年度第一期短期融资券发行情况的公告	中国证券报 B002、 上海证券报 B63	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B046、 上海证券报 B37	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B046、 上海证券报 B37	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B046、 上海证券报 B36	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B046、 上海证券报 B36	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司关于变更部分募集资金项目的公告	中国证券报 B046、 上海证券报 B36	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司 2010 年年度报告摘要	中国证券报 B045、 上海证券报 B36	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 B041、 上海证券报 B75	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 B041、 上海证券报 B75	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司 2011 年第一季度报告摘要	中国证券报 B041、 上海证券报 B75	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司重大工程合同公告	中国证券报 B002、 上海证券报 134	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司签署《建设工程施工协议书》公告	中国证券报 B003、 上海证券报 36	2011 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B011、 上海证券报 B51	2011 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn

龙元建设集团股份有限公司2010年度利润分配实施公告	中国证券报 B006、 上海证券报 B35	2011年5月20日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn
龙元建设集团股份有限公司中标金山新城区 E25 地块工程项目公告	中国证券报 B005、 上海证券报 36	2011年6月4日	www.sse.com.cn; www.lycg.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:龙元建设集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,582,638,568.44	963,301,386.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		320,000.00	
应收票据		112,047,525.35	92,228,115.10
应收账款		2,435,350,495.65	2,749,383,930.49
预付款项		685,905,656.38	598,905,465.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,325,560,481.31	1,057,524,025.39
买入返售金融资产			
存货		4,391,007,515.57	3,203,753,084.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,532,830,242.70	8,665,096,006.86
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		58,718,177.05	53,218,177.05
投资性房地产			
固定资产		860,284,819.55	826,905,993.38

在建工程		99,067,391.79	114,202,184.91
工程物资		741,239.75	3,067,113.95
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,537,697.72	77,105,089.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,560,212.52	14,030,885.40
递延所得税资产		55,773,398.57	44,347,326.39
其他非流动资产		4,145,335.82	4,546,497.38
非流动资产合计		1,168,828,272.77	1,137,423,267.76
资产总计		11,701,658,515.47	9,802,519,274.62
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,851,800,000.00	1,622,604,689.74
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		663,779,347.03	471,651,572.15
应付账款		2,616,242,139.72	2,120,634,794.73
预收款项		1,130,093,955.38	472,695,077.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		682,358,378.07	933,067,843.48
应交税费		388,642,323.53	392,539,610.93
应付利息		5,328,961.75	492,804.20
应付股利		49,706,449.12	20,805,016.23
其他应付款		1,255,237,980.17	872,316,925.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,643,189,534.77	6,906,808,334.49
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		491,288,923.35	373,486,172.76
应付债券			
长期应付款		220,580.73	229,848.03
专项应付款		769,958.43	1,059,025.03

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		492,279,462.51	374,775,045.82
负债合计		9,135,468,997.28	7,281,583,380.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		947,600,000.00	473,800,000.00
资本公积		382,727,370.46	619,627,370.46
减：库存股			
专项储备		6,133,936.91	49,125,465.83
盈余公积		173,706,823.72	173,706,823.72
一般风险准备			
未分配利润		923,418,764.69	1,084,639,883.23
外币报表折算差额		1,385,286.55	1,338,719.31
归属于母公司所有者 权益合计		2,434,972,182.33	2,402,238,262.55
少数股东权益		131,217,335.86	118,697,631.76
所有者权益合计		2,566,189,518.19	2,520,935,894.31
负债和所有者权益 总计		11,701,658,515.47	9,802,519,274.62

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**母公司资产负债表**

2011 年 6 月 30 日

编制单位:龙元建设集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,267,326,565.95	687,580,782.74
交易性金融资产			
应收票据		19,288,768.16	1,900,000.00
应收账款		1,642,861,730.01	2,051,206,997.79
预付款项		509,046,429.75	483,605,692.39
应收利息			
应收股利		29,880,000.00	29,880,000.00
其他应收款		1,703,940,307.30	1,179,161,530.33
存货		3,636,079,262.08	2,669,884,978.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,808,423,063.25	7,103,219,981.26
<b>非流动资产:</b>			
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		799,201,166.25	799,201,166.25
投资性房地产			
固定资产		52,520,377.17	51,667,953.24
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,015,271.12	803,132.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,538,657.40	4,669,016.76
递延所得税资产		44,053,636.25	37,840,442.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		901,329,108.19	894,181,711.37
资产总计		9,709,752,171.44	7,997,401,692.63
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,429,300,000.00	1,103,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		576,699,347.03	388,775,572.15
应付账款		2,101,273,960.19	1,727,839,497.56
预收款项		824,795,811.23	279,821,063.76
应付职工薪酬		536,143,049.41	783,098,243.99
应交税费		299,892,181.63	300,057,909.73
应付利息		5,328,961.75	
应付股利		39,706,449.12	20,805,016.23
其他应付款		1,458,493,249.62	996,603,786.06
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,271,633,009.98	5,600,001,089.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
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		70,000,000.00	70,000,000.00
负债合计		7,341,633,009.98	5,670,001,089.48
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		947,600,000.00	473,800,000.00
资本公积		419,058,530.18	655,958,530.18
减：库存股			
专项储备		6,133,936.91	49,125,465.83
盈余公积		173,706,823.72	173,706,823.72
一般风险准备			
未分配利润		821,619,870.65	974,809,783.42
所有者权益(或股东权益) 合计		2,368,119,161.46	2,327,400,603.15
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		9,709,752,171.44	7,997,401,692.63

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**合并利润表**  
 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,502,629,433.54	4,720,675,137.08
其中：营业收入		5,502,629,433.54	4,720,675,137.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,288,732,274.19	4,574,687,120.46
其中：营业成本		4,906,630,476.75	4,287,014,106.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		161,816,794.71	139,194,412.79
销售费用		8,189,988.30	7,165,319.38
管理费用		114,002,344.16	95,216,476.66
财务费用		52,388,381.55	30,020,359.46
资产减值损失		45,704,288.72	16,076,445.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			185,770.30
投资收益（损失以“－”号填列）		-142,895.08	-476,004.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		213,754,264.27	145,697,782.14
加：营业外收入		3,032,352.05	17,445,801.22
减：营业外支出		1,480,754.14	226,313.57
其中：非流动资产处置损失		355,152.62	57,168.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		215,305,862.18	162,917,269.79
减：所得税费用		67,262,576.62	38,832,320.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		148,043,285.56	124,084,949.42
归属于母公司所有者的净利润		123,058,881.46	118,374,355.28
少数股东损益		24,984,404.10	5,710,594.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.12

(二) 稀释每股收益		0.13	0.12
七、其他综合收益		46,567.24	-139,276.68
八、综合收益总额		148,089,852.80	123,945,672.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		123,105,448.70	118,235,078.60
归属于少数股东的综合收益总额		24,984,404.10	5,710,594.14

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**母公司利润表**  
 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,431,320,175.55	3,766,871,964.59
减：营业成本		4,059,379,400.30	3,441,070,579.31
营业税金及附加		143,668,419.76	121,585,201.52
销售费用			
管理费用		54,683,638.70	37,863,504.59
财务费用		31,123,119.57	13,327,417.12
资产减值损失		24,852,776.24	6,136,662.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			185,770.30
投资收益（损失以“－”号填列）		42,565,300.00	1,791,156.78
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）		160,178,120.98	148,865,526.72
加：营业外收入		1,307,437.20	5,442,313.51
减：营业外支出		887,208.55	377,500.00
其中：非流动资产处置损失		10,708.55	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		160,598,349.63	153,930,340.23
减：所得税费用		29,508,262.40	38,034,795.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		131,090,087.23	115,895,544.36
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		131,090,087.23	115,895,544.36

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**合并现金流量表**  
 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,878,034,136.83	3,692,060,889.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		159,654.76	
收到其他与经营活动有关的现金		2,484,205,034.02	1,530,735,202.70
经营活动现金流入小计		7,362,398,825.61	5,222,796,091.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,962,384,223.81	2,284,867,948.82
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		1,516,447,329.89	1,262,578,373.40
支付的各项税费		289,352,893.25	192,815,042.99
支付其他与经营活动有关的现金		2,265,548,088.08	1,708,242,521.77
经营活动现金流出小计		7,033,732,535.03	5,448,503,886.98
经营活动产生的现金流量净额		328,666,290.58	-225,707,795.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		27,431,475.00	117,670.64
取得投资收益收到的现金		258,266.48	123,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,302,788.01	40,393,689.20
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			34,133.70
投资活动现金流入小计		52,992,529.49	40,668,493.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,887,250.97	55,750,451.53
投资支付的现金		33,251,475.00	25,686,157.00
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			1,887,234.10
投资活动现金流出小计		63,138,725.97	83,323,842.63
投资活动产生的现金流量净额		-10,146,196.48	-42,655,349.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,913,951.50
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		1,304,276,566.61	560,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			752,701.00
筹资活动现金流入小计		1,304,276,566.61	565,666,652.50
偿还债务支付的现金		955,918,896.51	778,937,746.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,077,683.85	39,171,083.30
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			
筹资活动现金流出小计		982,996,580.36	818,108,829.96
筹资活动产生的现金流量净额		321,279,986.25	-252,442,177.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-889,243.31	212,067.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		638,910,837.04	-520,593,253.87
加：期初现金及现金等价物余额		792,668,420.15	962,815,023.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,431,579,257.19	442,221,770.02

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**母公司现金流量表**

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,106,293,049.74	2,973,455,338.74
收到的税费返还		159,654.76	
收到其他与经营活动有关的现金		2,381,949,853.71	1,674,778,671.62
经营活动现金流入小计		6,488,402,558.21	4,648,234,010.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,395,684,852.42	1,686,752,050.99
支付给职工以及为职工支付的现金		1,397,973,586.55	1,140,263,766.37
支付的各项税费		189,205,524.33	141,304,760.87
支付其他与经营活动有关的现金		2,215,527,486.78	1,801,868,327.48
经营活动现金流出小计		6,198,391,450.08	4,770,188,905.71
经营活动产生的现金流量净额		290,011,108.13	-121,954,895.35
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			117,670.64
取得投资收益收到的现金		42,565,300.00	1,989,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		175,785.00	56,693.00
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			11,957.29
投资活动现金流入小计		42,741,085.00	2,175,320.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,281,615.30	4,931,258.70
投资支付的现金			101,987,957.00
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			256.94
投资活动现金流出小计		7,281,615.30	106,919,472.64
投资活动产生的现金流量净额		35,459,469.70	-104,744,151.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		843,300,000.00	335,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		843,300,000.00	335,000,000.00
偿还债务支付的现金		517,000,000.00	509,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,753,876.53	26,007,772.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		561,753,876.53	535,007,772.88
筹资活动产生的现金流量净额		281,546,123.47	-200,007,772.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		607,016,701.30	-426,706,819.94
加：期初现金及现金等价物余额		592,148,428.44	729,300,779.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,199,165,129.74	302,593,960.02

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**合并所有者权益变动表**  
 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								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	473,800,000.00	619,627,370.46		49,125,465.83	173,706,823.72		1,084,639,883.23	1,338,719.31	118,697,631.76	2,520,935,894.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	473,800,000.00	619,627,370.46		49,125,465.83	173,706,823.72		1,084,639,883.23	1,338,719.31	118,697,631.76	2,520,935,894.31
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	473,800,000.00	-236,900,000.00		-42,991,528.92			-161,221,118.54	46,567.24	12,519,704.10	45,253,623.88
(一) 净利润							123,058,881.46		24,984,404.10	148,043,285.56
(二) 其他综合收益								46,567.24		46,567.24

上述（一）和（二）小计							123,058,881.46	46,567.24	24,984,404.10	148,089,852.80
（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	236,900,000.00						-284,280,000.00		-12,464,700.00	-59,844,700.00
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	236,900,000.00						-284,280,000.00		-12,464,700.00	-59,844,700.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转	236,900,000.00	-236,900,000.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	236,900,000.00	-236,900,000.00								
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				-42,991,528.92					-42,991,528.92	
1. 本期提取				87,317,765.00					87,317,765.00	
2. 本期使用				130,309,293.92					130,309,293.92	
(七) 其他										
四、本期期 末余额	947,600,000.00	382,727,370.46		6,133,936.91	173,706,823.72		923,418,764.69	1,385,286.55	131,217,335.86	2,566,189,518.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年 末余额	473,800,000.00	649,997,184.44		53,893,233.10	152,653,921.60		944,986,020.70	-578,265.52	131,975,818.22	2,406,727,912.54
加: 会计政 策变更										
前期差错更 正										
其他										

二、本年年 初余额	473,800,000.00	649,997,184.44		53,893,233.10	152,653,921.60		944,986,020.70	-578,265.52	131,975,818.22	2,406,727,912.54
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							94,684,355.28	-139,276.68	8,699,594.14	103,244,672.74
(一) 净利 润							120,775,697.19		5,710,594.14	126,486,291.33
(二) 其他 综合收益							-2,401,341.91	-139,276.68		-2,540,618.59
上述(一) 和(二)小 计							118,374,355.28	-139,276.68	5,710,594.14	123,945,672.74
(三) 所有 者投入和减 少资本									4,900,000.00	4,900,000.00
1. 所有者投 入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润 分配							-23,690,000.00		-1,911,000.00	-25,601,000.00
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							-23,690,000.00		-1,911,000.00	-25,601,000.00
4. 其他										
(五)所有者 权益内部 结转										
1.资本公积 转增资本 (或股本)										
2.盈余公积 转增资本 (或股本)										
3.盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项 储备										
1.本期提取			28,019,289.98							28,019,289.98
2.本期使用			28,019,289.98							28,019,289.98
(七)其他										
四、本期期 末余额	473,800,000.00	649,997,184.44	53,893,233.10	152,653,921.60		1,039,670,375.98	-717,542.20	140,675,412.36	2,509,972,585.28	

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

**母公司所有者权益变动表**  
 2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	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	473,800,000.00	655,958,530.18		49,125,465.83	173,706,823.72		974,809,783.42	2,327,400,603.15
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	473,800,000.00	655,958,530.18		49,125,465.83	173,706,823.72		974,809,783.42	2,327,400,603.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	473,800,000.00	-236,900,000.00		-42,991,528.92			-153,189,912.77	40,718,558.31
(一) 净利润							131,090,087.23	131,090,087.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							131,090,087.23	131,090,087.23
(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	236,900,000.00						-284,280,000.00	-47,380,000.00
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	236,900,000.00						-284,280,000.00	-47,380,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	236,900,000.00	-236,900,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	236,900,000.00	-236,900,000.00						
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				-42,991,528.92				-42,991,528.92
1. 本期提取				87,317,765.00				87,317,765.00
2. 本期使用				130,309,293.92				130,309,293.92
（七）其他								
四、本期期末余额	947,600,000.00	419,058,530.18		6,133,936.91	173,706,823.72		821,619,870.65	2,368,119,161.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	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	473,800,000.00	655,958,530.18		53,893,233.10	152,653,921.60		809,023,664.30	2,145,329,349.18
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	473,800,000.00	655,958,530.18		53,893,233.10	152,653,921.60		809,023,664.30	2,145,329,349.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							92,205,544.36	92,205,544.36
(一)净利润							115,895,544.36	115,895,544.36
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							115,895,544.36	115,895,544.36
(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							-23,690,000.00	-23,690,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)							-23,690,000.00	-23,690,000.00

的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取				28,019,289.98			28,019,289.98
2. 本期使用				28,019,289.98			28,019,289.98
(七) 其他							
四、本期期末余额	473,800,000.00	655,958,530.18		53,893,233.10	152,653,921.60	901,229,208.66	2,237,534,893.54

法定代表人：赖振元

主管会计工作负责人：陆健

会计机构负责人：陆健

## (一) 公司概况

龙元建设集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）前身系象山县第二建筑工程有限公司。1995年6月19日经宁波市人民政府以甬政发[1995]122号文批准改制为浙江象山二建集团股份有限公司，2004年5月24日在上海证券交易所上市，注册资本为108,000,000.00元。根据本公司2008年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监发行字[2009]325号)，本公司2009年度向社会公众股股东非公开发行8500万股普通股。增发后，本公司注册资本增至人民币473,800,000.00元，本公司的企业法人营业执照注册号：330000000040184，所属行业为建筑类。本公司经营范围为：工程建筑（建筑特级）、工程安装（建筑壹级）；市政、室内外装饰（资质壹级）；园林绿化工程、古建筑、地基与基础工程；水电安装；打桩；房地产开发经营（限于公司凭资质证书经营）；建筑装饰材料、电工器材的批发、零售、代购代销；承包境外工业与民用建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程的劳务人员，提供主要劳务内容为建筑安装。本公司于2005年11月完成股权分置改革，截止到2011年6月30日，股本总数为947,600,000股。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下企业合并

本公司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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2)非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大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，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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计

量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币业务

外币业务采用所在月中国人民银行公布的上月末人民币汇率的中间价作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### (2) 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、 金融工具：

### (1)金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### 1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

(5)金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项:

(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	单项金额重大是指:占应收款项余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
风险较大组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项
风险较小组合	其他不重大应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
风险较大组合	其他方法
风险较小组合	其他方法

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
风险较大组合	根据单个应收款项的实际情况逐项测试,确定实际需要计提的比例
风险较小组合	资产负债表日除关联方外应收款项的账面数扣除期后收款(一般为截止每年的三月一日前)及完工一年以内但尚未结算的从存货中重分类到应收账款数额后的余额的6%计提准备

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、自制半成品、库存商品、在产品、产成品、工程施工、委托加工物质等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货(除工程施工所用材料外)发出时按加权平均法计价,工程施工所用材料采用个别认定法。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

其他

低值易耗品采用一次转销法和分次转销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### 1) 后续计量

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 2) 损益确认

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的

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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	5-6	5	15.83-19.00
施工设备	8	5	11.875
其他设备	5	5	19

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按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入账价值。

#### 15、 在建工程：

##### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、 借款费用：

### (1)借款费用资本化的确认原则

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、 无形资产：

### (1)无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用

途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	50	土地使用权证年限
软 件	5	更新周期
专业资质	8	估 计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 19、 收入：

### (1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额:

- 1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- 3) 出租物业收入:
  - a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书;
  - b. 履行了合同规定的义务, 开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得;
  - c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(3)按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时, 确定合同完工进度的依据和方法

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

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提供劳务收入, 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。

(4)建筑合同

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的实现; 对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同, 如建造合同的结果能够可靠地估计, 则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计, 则区别情况处理: 如合同成本能够收回的, 则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认, 合同成本在其发生的当期作为费用; 如合同成本不可能收回的, 则在发生时立即作为费用, 不确认收入。公司具体会计核算时, 根据确定的预计总收入和预计总成本得出预计毛利率。于每期期末, 按照工程累计发生的实际总成本占预计总成本的比例确认完工百分比, 按照工程实际发生的成本作为主营业务成本, 根据主营业务成本除以(1-预计毛利率)得出主营业务收入, 以主营业务收入与主营业务成本之差作为主营业务毛利。在合同竣工决算后, 公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整, 并计入竣工当期损益。

20、 政府补助:

(1)、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

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; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

21、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(1)、 确认递延所得税资产的依据

公司以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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(三) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务所取得的销售额	17%
营业税	营业收入额	3%、5%
城市维护建设税	流转税缴纳额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、 税收优惠及批文

本公司子公司浙江大地钢结构有限公司 2009 年 12 月 31 日由浙江省科学技术厅办公室以浙科发高[2009]289 号文认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海龙元建设工程有限公司	控股子公司	上海市	建筑施工	10,000.00	工程总承包(一级); 室内装潢; 房屋设备安装; 钻孔管桩; 园林绿化, 销售建筑材料等	9,425.40		93.46	93.46	是	1,383.34		
龙元建设安徽水泥有限公司	控股子公司	安徽省芜湖市	制造业	30,000.00	水泥熟料、水泥、水泥制品制造、销售	24,000.00		80	80	是	9,541.32		
上海龙源建材经营有限公司	控股子公司	上海市	服务业	1,000.00	销售建筑装潢材料, 木材, 玻璃, 金属材料等	960		96	96	是	27.28		
宁波龙元投资有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	旅游开发	5,000.00	项目投资。	4,500.00		90	90	是	1,108.67		
象山安通建筑劳务有限公司	控股子公司	浙江省象山县	服务业	200	建筑施工, 室内外装饰施工, 国内建筑施工劳务服务, 金属材料、水泥、五金等批发、零售。	170.51		85.25	85.25	是	31.22		
象山辰龙建筑劳务有限公司	控股子公司	浙江省象	服务业	200	建筑施工, 室内外装饰施工, 国内建筑施工劳务服务, 金属材料、水泥、五金等批发、零售。	173		86.5	86.5	是	26.29		

		山县											
上海建顺劳务有限公司	控股子公司	上海市	服务业	200	建筑施工, 室内外装饰施工, 国内建筑施工劳务服务, 金属材料、水泥、五金等批发、零售。	180		90	90	是	16.57		
龙元建设集团天津建设工程有限公司	全资子公司	天津市	建筑施工	1,200.00	建筑工程、安装工程、市政工程; 室内外装饰装潢; 园林绿化工程; 古建筑、地基与基础工程; 水电安装; 打桩; 承包境外工业与民用建筑和境内国际招标工程。	1,200.00		100	100	是			
龙元营造(泰国)有限公司	全资子公司	泰国	建筑施工	702万泰铢	建筑、建设、土木工程、建筑装饰等	152.3		100	100	是			
龙马建设股份有限公司	控股子公司	马来西亚	建筑施工	250万林吉特	建筑、建设、土木工程、建筑装饰等	414.56		60	60	是	-367.49		
龙元建设集团(澳门)有限公司	控股子公司	中国澳门	建筑施工	10万澳门元	建筑、建设、土木工程、建筑装饰等	5		51	51	是			
龙元建设集团(菲律宾)有限公司	控股子公司	菲律宾	建筑施工	934万菲律宾比索	建筑、建设、土木工程、建筑装饰等	153.36		99.99	99.99	是			
龙元亚克(澳门)有限公司	控股子公司	新加坡	建筑施工	10万新加坡元	建筑、建设、土木工程、建筑装饰等	152.49		100	100	是			
上海石与木投资咨询有限公司	控股子公司	上海市	投资业	2,536.00	实业投资、房地产投资、投资管理等	1,616.70		63.75	63.75	是	825.30		
元明建设置业有限公司	全资子公司	马来西亚	建筑施工	500万美元	工程建筑、房地产开发经营、建筑装饰材料、电工器材的批发、零售、代购代销; 承包境外工业与民用建筑工程和境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣实施上述境外工程的劳务人员	3,420.18		100	100	是			
辽宁龙元建设工程有限公司	全资子公司	辽宁省沈阳市	建筑施工	2,500.00	工程建筑施工及安装; 市政工程、室内外装饰装潢工程、古建筑工程、地基与基础工程施工; 水电管线安装、打桩	2,500.00		100	100	是			
上海龙元房地产开发有限公司	控股子公司	上海市	房地产开发业	5,000.00	房地产开发、物业管理、实业投资、投资管理、商务信息咨询、建筑装潢材料销售	990		99	99	是	9.29		

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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	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 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
上海 市房 屋建 筑设 计院 有限 公司	控 股 子 公 司	上 海 市	服 务 业	600.00	建筑工程设计, 工程总承包, 建筑工程抗震鉴定业务, 晒图, 工程测量, 建筑装饰工程设计, 建筑工程咨询(除经纪), 岩土工程咨询(除经纪), 城市规划设计, 岩土工程勘察设计, 建设工程项目管理, 房屋建设领域内的技术服务, 附设分支机构。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	1,234.10		51	51	是	519.94		
上 海 信 安 幕 墙 建 筑 装 饰 有 限 公 司	控 股 子 公 司	上 海 市	建 筑 施 工	1,680.65	建筑幕墙设计、制作、施工等	3,000.00		80	80	是			
浙 江 地 钢 结 构 有 限 公 司	全 资 子 公 司	浙 江 省 杭 州 市	建 筑 施 工	10,080.00	钢结构工程专业承包; 钢结构工程设计、管理、咨询及技术服务; 网架工程等	21,024.55		100	100	是			

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司	原币币种	资产负债表日汇率	2011 半年度平均汇率
龙元建设集团（澳门）有限公司	澳门元	0.81297	0.81974
龙元营造（泰国）有限公司	泰铢	0.21416	0.21263
龙马建设股份有限公司	林吉特	2.13499	2.13935
龙元建设集团（菲律宾）有限公司	菲律宾比索	0.14995	0.15033
龙元亚克（澳门）有限公司	新加坡元	5.22138	5.17024
元明建设置业有限公司	林吉特	2.13499	2.13935

(五) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	14,086,383.58	/	/	7,754,593.67
人民币	/	/	11,380,248.96	/	/	6,862,978.54
澳门元	40,337.86	0.8130	32,793.47	54,253.42	0.8265	44,840.45
林吉特	54,432.93	2.1350	116,213.76	84,441.99	2.1437	181,018.29
泰铢	2,119,830.53	0.2142	453,982.91	1,367,504.41	0.2111	288,680.18
菲律宾比索	1,642,413.42	0.1500	246,279.89	599,873.13	0.1507	90,400.88
新加坡元	355,627.17	5.2214	1,856,864.59	56,001.12	5.1191	286,675.33
银行存款：	/	/	1,417,482,401.49	/	/	784,895,042.25
人民币	/	/	1,369,720,924.47	/	/	762,545,236.02
澳门元	1,250,282.04	0.8130	1,016,441.80	365,964.82	0.8265	302,469.92
林吉特	10,165,591.17	2.1350	21,703,435.49	252,634.90	2.1437	541,573.44
泰铢	159,079.56	0.2142	34,068.48	1,223,940.83	0.2111	258,373.91
菲律宾比索	25,181,247.04	0.1500	3,775,927.99	52,749,236.76	0.1507	7,949,309.98
新加坡元	1,913,559.57	5.2214	9,991,421.67	3,878.81	5.1191	19,856.02
港元	4,454.96	0.8365	3,726.67	610,645.47	0.8509	519,598.23
美元	1,727,267.85	6.5053	11,236,454.92	1,926,498.97	6.6227	12,758,624.73
其他货币资金：	/	/	151,069,783.37	/	/	170,651,750.57
人民币	/	/	151,069,783.37	/	/	170,651,750.57
合计	/	/	1,582,638,568.44	/	/	963,301,386.49

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
借款保证金		
银行承兑汇票保证金	66,972,634.90	116,775,356.20
保函保证金	77,430,630.22	51,497,496.39
其他保证金	4,856,046.13	2,360,113.75
项目工资保证金	1,800,000.00	
合计	151,059,311.25	170,632,966.34

2、 交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	320,000.00	
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	320,000.00	

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,047,525.35	92,228,115.10
商业承兑汇票	12,000,000.00	
合计	112,047,525.35	92,228,115.10

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
风险较大组合	510,307,213.63	18.60	174,431,785.67	34.18	1,053,580,634.80	34.71	166,850,568.78	15.84
风险较小组合	2,233,484,114.65	81.40	134,009,046.96	6.00	1,981,546,664.33	65.29	118,892,799.86	6.00
组合小计	2,743,791,328.28	100.00	308,440,832.63	11.24	3,035,127,299.13	100.00	285,743,368.64	9.41
合计	2,743,791,328.28	/	308,440,832.63	/	3,035,127,299.13	/	285,743,368.64	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
风险较小组合	2,233,484,114.65	6.00	134,009,046.96
合计	2,233,484,114.65	6.00	134,009,046.96

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
风险较大组合	510,307,213.63	174,431,785.67
合计	510,307,213.63	174,431,785.67

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
客户 1	年初列示的期后回款	单独测试	0.00	420,896,790.25	0.00
客户 2	本期转回	单独测试	14,117,990.75	2,132,136.80	1,066,068.40
客户 3	本期转回	单独测试	6,353,834.18	117,240.68	93,792.55
客户 4	本期转回	单独测试	608,000.00	3,040,000.00	608,000.00
客户 5	本期转回	单独测试	719,481.30	200,000.07	60,000.02
客户 6	本期转回	原值小于 100 万归并	1,749,906.87	2,086,001.79	1,316,370.35
合计	/	/	23,549,213.10	/	/

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	工程款	13,642,011.10	法院判决多年未执行到位	否
合计	/	13,642,011.10	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	185,900,836.75	2-3 年	6.78
客户 2	非关联方	144,767,457.29	1-2 年	5.28
客户 3	非关联方	99,267,312.10	5 年以上	3.62
客户 4	非关联方	88,242,328.09	2-3 年	3.22
客户 5	非关联方	68,111,797.55	2-3 年	2.48
合计	/	586,289,731.78	/	21.38

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
风险较大组合	259,972,419.11	17.23	108,518,431.86	41.74	233,626,989.29	19.18	101,393,478.24	43.40

风险较小组合	1,249,049,461.84	82.77	74,942,967.78	6.00	984,351,611.00	80.82	59,061,096.66	6.00
组合小计	1,509,021,880.95	100.00	183,461,399.64	12.16	1,217,978,600.29	100	160,454,574.90	13.17
合计	1,509,021,880.95	/	183,461,399.64	/	1,217,978,600.29	/	160,454,574.90	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
风险较小组合	1,249,049,461.84	6.00	74,942,967.78
合计	1,249,049,461.84	6.00	74,942,967.78

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
风险较大组合	259,972,419.11	108,518,431.86
合计	259,972,419.11	108,518,431.86

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
客户 1	本期转回	年初列示期后回款	0.00	20,000,000.00	0.00
客户 2	本期转回	单独测试	1,233,020.07	689,273.78	137,854.75
客户 3	本期转回	单独测试	1,262,863.68	1,300,000.00	390,000.00
客户 4	本期转回	单独测试	1,243,742.58	345,576.20	103,672.86
客户 5	本期转回	单独测试	532,244.71	1,699.99	340.00
客户 6	本期转回	原值小于 100 万归并	178,929.50	154,029.50	154,029.50
合计	/	/	4,450,800.54	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	395,278,496.99	1-2 年	26.19
客户 2	非关联方	98,364,484.60	2-3 年	6.52
客户 3	非关联方	53,188,888.89	1-2 年	3.52
客户 4	非关联方	42,500,000.00	1-2 年	2.82
客户 5	非关联方	30,000,000.00	2-3 年	1.99
合计	/	619,331,870.48	/	41.04

6、 预付款项:

(1) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	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	161,721,870.14	423,029.83	161,298,840.31	317,743,015.21	423,029.83	317,319,985.38
库存商品	142,484.43		142,484.43	255,138.05		255,138.05
开发成本	40,116,754.94		40,116,754.94	31,608,959.82		31,608,959.82
产成品	9,098,729.82		9,098,729.82	4,899,471.70		4,899,471.70
自制半成品	11,120,669.79		11,120,669.79	5,822,346.65		5,822,346.65
工程施工	4,169,230,036.28		4,169,230,036.28	2,843,847,182.68		2,843,847,182.68
合计	4,391,430,545.40	423,029.83	4,391,007,515.57	3,204,176,114.11	423,029.83	3,203,753,084.28

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	423,029.83				423,029.83
合计	423,029.83				423,029.83

8、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海精文东区置业发展有限公司	25	25	272,182,385.79	85,096,161.96	187,086,223.83	0	1,166,971.14

9、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海房屋工程建设技术发展有限公司	410,000.00	738,363.02		738,363.02		13.66	13.66
上海宝山神龙小额贷款股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		10	10
上海隆盛典当有限公司	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00		55	55
阳光海湾投资控股(香港)有限公司	0.86	0.86		0.86		63.75	63.75

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海精文东区置业发展有限公司	15,000,000.00	46,479,813.17		46,479,813.17		25	25

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计：	1,088,800,517.08	61,004,072.81		2,384,517.93	1,147,420,071.96
其中： 房屋及建筑物	412,515,220.00	16,315,949.91			428,831,169.91
机器设备	528,677,830.94	17,454,980.62		68,000.00	546,064,811.56
运输工具	57,512,761.83	8,641,083.55		1,291,377.00	64,862,468.38
施工设备	67,125,970.24	17,631,255.39		814,375.97	83,942,849.66
其他	22,968,734.07	960,803.34		210,764.96	23,718,772.45
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	261,894,523.70		27,405,854.71	2,165,126.00	287,135,252.41
其中： 房屋及建筑物	57,803,301.37		9,693,921.97		67,497,223.34

机器设备	127,078,715.31		9,315,294.71	65,126.00	136,328,884.02
运输工具	30,675,590.46		3,608,138.22	1,290,000.00	32,993,728.68
施工设备	31,754,890.46		3,541,731.36	810,000.00	34,486,621.82
其他	14,582,026.10		1246768.45		15,828,794.55
三、固定资产账面净值合计	826,905,993.38		/	/	860,284,819.55
其中：房屋及建筑物	354,711,918.63		/	/	361,333,946.57
机器设备	401,599,115.63		/	/	409,735,927.54
运输工具	26,837,171.37		/	/	31,868,739.70
施工设备	35,371,079.78		/	/	49,456,227.84
其他	8,386,707.97		/	/	7,889,977.90
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
施工设备			/	/	
其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	826,905,993.38		/	/	860,284,819.55
其中：房屋及建筑物	354,711,918.63		/	/	361,333,946.57
机器设备	401,599,115.63		/	/	409,735,927.54
运输工具	26,837,171.37		/	/	31,868,739.70
施工设备	35,371,079.78		/	/	49,456,227.84
其他	8,386,707.97		/	/	7,889,977.90

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	99,067,391.79		99,067,391.79	114,202,184.91		114,202,184.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
水泥厂生产线及其附属工程	57,758,365.22	17,398,227.83	57,204,876.43	在建	自有资金	17,951,716.62
信安新厂区工程	1,993,205.33	21,263,609.05		在建	其他来源	23,256,814.38
MING GARDEN HOTEL	54,450,614.36	3,408,246.43		在建	其他来源	57,858,860.79
合计	114,202,184.91	42,070,083.31	57,204,876.43	/	/	99,067,391.79

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,920,190.87	255,405.00	2,448,287.74	727,308.13
专用设备	146,923.08	6,053,162.39	6,186,153.85	13,931.62
合计	3,067,113.95	6,308,567.39	8,634,441.59	741,239.75

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	94,691,681.57	751,269.35	1,156,140.00	94,286,810.92
(1).龙元商标注册费	83,180.00			83,180.00
(2).软 件	3,088,896.35	140,980.33		3,229,876.68
(3).土地使用权	76,182,995.22	610,289.02		76,793,284.24
(4).幕墙专业资质	13,950,470.00			13,950,470.00
(5).其 他	1,386,140.00		1,156,140.00	230,000.00
二、累计摊销合计	17,586,592.27	1,771,230.38	608,709.45	18,749,113.20
(1).龙元商标注册费	83,180.00			83,180.00
(2).软 件	1,893,621.50	209,649.58		2,103,271.08
(3).土地使用权	8,232,364.70	761,829.95		8,994,194.65
(4).幕墙专业资质	7,367,109.00	178,858.47		7,545,967.47
(5).其 他	10,317.07	620,892.38	608,709.45	22,500.00
三、无形资产账面净值合计	77,105,089.30	-1,019,961.03	547,430.55	75,537,697.72
(1).龙元商标注册费				
(2).软 件	1,195,274.85	-68,669.25		1,126,605.60
(3).土地使用权	67,950,630.52	-151,540.93		67,799,089.59
(4).幕墙专业资质	6,583,361.00	-178,858.47		6,404,502.53
(5).其 他	1,375,822.93	-620,892.38	547,430.55	207,500.00
四、减值准备合计				
(1).龙元商标注册费				
(2).软 件				
(3).土地使用权				
(4).幕墙专业资质				
(5).其 他				
五、无形资产账面价值合计	77,105,089.30	-1,019,961.03	547,430.55	75,537,697.72
(1).龙元商标注册费				
(2).软 件	1,195,274.85	-68,669.25		1,126,605.60
(3).土地使用权	67,950,630.52	-151,540.93		67,799,089.59
(4).幕墙专业资质	6,583,361.00	-178,858.47		6,404,502.53
(5).其 他	1,375,822.93	-620,892.38	547,430.55	207,500.00

本期摊销额：1,771,230.38 元。

14、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋使用费	4,484,297.96	3,149,264.96	93,466.74		7,540,096.18
装修费	1,262,341.66		272,932.96		989,408.70
采矿权	326,100.00		88,707.99		237,392.01
矿厂平整费	506,966.68		137,908.61		369,058.07
其他	1,706,606.97		464,243.09		1,242,363.88
土地补偿款	5,744,572.13		1,562,678.45		4,181,893.68
合计	14,030,885.40	3,149,264.96	2,619,937.84		14,560,212.52

15、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	446,197,943.54	64,970,691.68	33,958,676.68		477,209,958.54
二、存货跌价准备	423,029.83				423,029.83
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	446,620,973.37	64,970,691.68	33,958,676.68		477,632,988.37

16、 其他非流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
原准则转入股权投资差额		
其中：上海市房屋建筑设计院有限公司	4,145,335.82	4,546,497.38
合计	4,145,335.82	4,546,497.38

上海市房屋建筑设计院有限公司原准则转入股权投资差额。

17、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	65,000,000.00	121,000,000.00
保证借款	410,500,000.00	647,500,000.00
信用借款	976,300,000.00	854,104,689.74
短期融资券	400,000,000.00	
合计	1,851,800,000.00	1,622,604,689.74

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	526,949,347.03	329,547,983.05
银行承兑汇票	136,830,000.00	142,103,589.10
合计	663,779,347.03	471,651,572.15

19、 应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、 预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	932,752,464.80	919,732,868.17	1,170,493,841.56	681,991,491.41
二、职工福利费		1,688,411.40	1,688,411.40	
三、社会保险费		580,926.88	580,926.88	
医疗保险费		139,388.47	139,388.47	
基本养老保险费		304,434.42	304,434.42	
年金缴费				
失业保险费		126,226.29	126,226.29	
工伤保险费		5,417.88	5,417.88	
生育保险费		5,459.82	5,459.82	

四、住房公积金		141,456.86	141,456.86	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	315,378.68	60,543.98	9,036.00	366,886.66
合计	933,067,843.48	922,204,207.29	1,172,913,672.70	682,358,378.07

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	24,691,307.59	18,128,204.51
营业税	214,914,426.76	225,193,857.51
企业所得税	82,871,935.01	16,804,213.79
个人所得税	40,600,518.99	95,053,640.65
城市维护建设税	16,308,824.34	28,593,715.32
教育费及附加	8,141,005.15	8,504,601.78
堤防费	640,154.40	200,807.82
水利基金		1,512.74
河道管理费	547.10	-10,297.57
其他	473,604.19	69,354.38
合计	388,642,323.53	392,539,610.93

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,328,961.75	492,804.20
合计	5,328,961.75	492,804.20

24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付普通股股东股利	49,706,449.12	20,805,016.23	
合计	49,706,449.12	20,805,016.23	/

25、 其他应付款：

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

26、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
网络信息科研费	50,475.68			50,475.68	
新型墙体科研费	20,391.63			20,391.63	
混凝土模卡砌块应用技术规程	48,829.22		12,430.60	36,398.62	
混凝土模卡砌块	127,549.50		10,400.00	117,149.50	

工程建筑结构构造图集					
自保温混凝土模卡砌块课题费	311,779.00	50,000.00	161,986.00	199,793.00	
普陀区小巨人项目	500,000.00		154,250.00	345,750.00	
合计	1,059,025.03	50,000.00	339,066.60	769,958.43	/

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	473,800,000.00		236,900,000.00	236,900,000.00		473,800,000.00	947,600,000.00

28、专项储备：

项目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全使用费	49,125,465.83	87,317,765.00	130,309,293.92	6,133,936.91

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	612,819,400.18		236,900,000.00	375,919,400.18
其他资本公积	6,807,970.28			6,807,970.28
合计	619,627,370.46		236,900,000.00	382,727,370.46

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	173,706,823.72			173,706,823.72
合计	173,706,823.72			173,706,823.72

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,084,639,883.23	/
调整后 年初未分配利润	1,084,639,883.23	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,058,881.46	/
应付普通股股利	284,280,000.00	
期末未分配利润	923,418,764.69	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,502,629,433.54	4,720,675,137.08
营业成本	4,906,630,476.75	4,287,014,106.98

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用建筑	3,661,693,802.95	3,384,413,325.67	3,180,061,206.44	2,911,883,637.22
工业建筑	913,947,205.53	845,549,205.28	539,345,342.37	501,992,595.21
市政建筑	22,698,859.51	20,226,110.61	26,191,365.89	24,372,400.59
公共设施建筑	224,795,565.98	209,830,912.25	353,087,173.51	325,255,186.99
建筑装饰工程	47,957,442.13	44,227,380.37	104,633,735.31	81,692,032.14
销售水泥	477,941,005.26	298,116,085.36	235,692,499.79	225,208,005.18
销售钢结构	87,692,468.93	76,074,730.43	176,211,086.34	150,547,547.70
建筑设计	19,601,303.68	13,336,384.47	23,202,081.17	15,299,223.40
其他	58,374,411.47	26,928,974.21	90,335,261.76	58,848,094.05
内部抵消	-12,072,631.90	-12,072,631.90	-8,084,615.50	-8,084,615.50
合计	5,502,629,433.54	4,906,630,476.75	4,720,675,137.08	4,287,014,106.98

(3) 主营业务（分产品）

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	2,618,753,852.37	2,257,851,804.27	3,243,356,754.73	2,943,780,099.31
华南地区	1,432,850,622.58	1,322,785,446.06	755,909,929.60	700,311,947.78
华中地区	74,029,877.25	69,630,083.04	11,155,140.27	10,304,142.69
华北地区	324,716,414.72	300,233,023.22	152,590,792.98	140,488,695.49
西南地区	264,682,352.93	245,292,400.66		
东北地区	661,602,899.13	598,708,191.49	458,115,021.68	403,998,097.37
海外	138,066,046.46	124,202,159.91	107,632,113.32	96,215,739.84
公司内部业务相抵消	-12,072,631.90	-12,072,631.90	-8,084,615.50	-8,084,615.50
合计	5,502,629,433.54	4,906,630,476.75	4,720,675,137.08	4,287,014,106.98

33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	141,993,439.89	125,954,161.09	营业收入额
城市维护建设税	11,075,374.79	8,256,718.96	流转税缴纳额
教育费附加	6,927,451.07	4,983,532.74	
资源税	1,787,476.80		
其他	33,052.16		
合计	161,816,794.71	139,194,412.79	/

34、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		185,770.30
合计		185,770.30

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	205,000.00	123,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	53,266.48	-197,843.22
其他	-401,161.56	-401,161.56
合计	-142,895.08	-476,004.78

36、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	45,704,288.72	16,076,445.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	45,704,288.72	16,076,445.19

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	117,134.05	63,652.26	
其中：固定资产处置利得	117,134.05	63,652.26	
政府补助	2,905,698.00	17,267,414.40	
罚没利得	9,520.00	9,750.00	
其他		104,984.56	
合计	3,032,352.05	17,445,801.22	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新企业及科技开发奖励	780,000.00	1,300,000.00	
节能补助	300,000.00		
政府奖励	341,000.00	9,237,870.40	
政府对行业的扶持奖励	1,484,698.00	6,729,544.00	
合计	2,905,698.00	17,267,414.40	/

38、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	355,152.61	57,168.75	
其中：固定资产处置损失	355,152.61	57,168.75	
对外捐赠	1,073,491.21	134,320.81	
罚款支出	52,110.32	34,824.01	
合计	1,480,754.14	226,313.57	

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数） 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

40、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	148,043,285.56	124,084,949.42
加：资产减值准备	45,704,288.72	16,076,445.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,660,268.22	26,968,781.12
无形资产摊销	1,771,230.38	1,737,534.35
长期待摊费用摊销	-529,327.12	-99,594.11
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）	355,152.62	57,168.75

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	52,388,381.55	30,020,359.46
投资损失（收益以“-”号填列）	142,895.08	476,004.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,426,072.18	-145,404.91
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）	-926,449,285.26	-301,412,175.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-336,237,987.04	-437,585,687.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,316,514,688.95	354,260,838.98
其他	11,728,771.10	-40,147,014.53
经营活动产生的现金流量净额	328,666,290.58	-225,707,795.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,431,579,257.19	442,221,770.02
减：现金的期初余额	792,668,420.15	962,815,023.89
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	638,910,837.04	-520,593,253.87

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,431,579,257.19	792,668,420.15
其中：库存现金	14,086,383.58	7,754,593.67
可随时用于支付的银行存款	1,417,482,401.49	784,895,042.25
可随时用于支付的其他货币资金	10,472.12	18,784.23
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,431,579,257.19	792,668,420.15

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海龙元建设工程有限公司	有限责任公司	上海市	赖振元	建筑施工	10,000.00	93.46	93.46	13345291-6
龙元建设安徽水泥有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	赖朝辉	制造业	30,000.00	80	80	75851004-7

浙江大地钢结构有限公司	有限责任公司	浙江省杭州市	朱总明	建筑施工	10,080.00	100	100	60912871-7
上海龙源建材经营有限公司	有限责任公司	上海市	郑桂香	服务业	1,000.00	96	96	63175453-8
宁波龙元投资有限公司	有限责任公司	浙江省宁波市	赖朝辉	旅游开发	5,000.00	90	90	76852519-7
象山安通建筑劳务有限公司	有限责任公司	浙江省象山县	林盛旻	服务业	200	85.25	85.25	75627398-1
象山辰龙建筑劳务有限公司	有限责任公司	浙江省象山县	潘安福	服务业	200	86.50	86.5	76454443-8
上海建顺劳务有限公司	有限责任公司	上海市	林盛旻	服务业	200	90	90	79275595-3
上海市房屋建筑设计院有限公司	有限责任公司	上海市	顾陆忠	服务业	600	51	51	13371246-6
龙元建设集团天津建设工程有限公司	有限责任公司	天津市	钱水江	建筑施工	1,200.00	100	100	78635429-9
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	有限责任公司	上海市	朱总明	建筑施工	1,680.65	51	51	60727649-2
龙元营造(泰国)有限公司	有限责任公司	泰国	戴红忠	建筑施工	702 万泰铢	100	100	105548093834
龙马建设股份有限公司	有限责任公司	马来西亚	戴红忠	建筑施工	250 万林吉特	60	60	Co.No.335281-w
龙元建设集团(澳门)有限公司	有限责任公司	中国澳门	周敬德	建筑施工	10 万澳门元	51	51	22221
龙元建设集团(菲律宾)有限公司	有限责任公司	菲律宾	柏长永	建筑施工	934 万菲律宾比索	99.99	99.99	Company TIN:006743662
龙元亚克(澳门)有限公司	有限责任公司	新加坡	陆炯	建筑施工	10 万新加坡元	100	100	797090954
上海石与木投资咨询有限公司	有限责任公司	上海市	赖振元	投资业	2,536.00	63.75	63.75	68401484-0
元明建设置业有限公司	有限责任公司	马来西亚	徐林华	建筑施工	500 万美元	100	100	887814-T
辽宁龙元建设工程有限公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市	钱水江	建筑施工	2,500.00	100	100	55078114-7
上海龙元房地产开发有限公司	有限责任公司	上海市	赖振元	房地产开发	5,000.00	99	99	55746079-2
杭州青山湖	有限责	临安市	赖朝辉	房地产	10,000.00	51.00	51.00	69458417-7

森林硅谷开发有限公司	任公司			开发业				
上海诚宇建设工程有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	顾陆忠	检 测 鉴 定 业	100	51.00	51.00	79709095-4
芜湖市美龙港埠运输有限公司	有 限 责 任 公 司	安徽省 芜湖市	齐美龙	运 输 业	66	72.00	72.00	73498408-8
桐庐龙元大地钢结构有限公司	有 限 责 任 公 司	浙江桐 庐	夏铮	建 筑 施 工	50	100	100	57730659-X

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海精文东区置业发展有限公司	有 限 责 任 公 司	上海市	张旭升	房 地 产 开 发	60,000,000.00	25	25	76398753-6

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海精文东区置业发展有限公司	272,182,385.79	85,096,161.96	187,086,223.83	0	1,166,971.14

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
浙江大地钢结构有限公司	龙元建设集团股份有限公司	40,000,000.00	2010年10月29日~ 2011年10月28日	否
龙元建设安徽水泥有限公司	龙元建设集团股份有限公司	70,000,000.00	2010年6月12日~ 2012年6月11日	否
龙元建设安徽水泥有限公司	龙元建设集团股份有限公司	10,753,558.92	2011年4月1日~ 2013年3月21日	否

龙元建设安徽水泥有限公司	龙元建设集团股份有限公司	720,000.00	2011年6月3日~ 2011年9月1日	否
龙元建设安徽水泥有限公司	龙元建设集团股份有限公司	540,000.00	2011年6月7日~ 2012年5月31日	否
龙元建设安徽水泥有限公司	龙元建设集团股份有限公司	560,000.00	2011年6月1日~ 2011年9月30日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙马建设股份有限公司	142,205,760.00	2011年1月19日~ 2014年1月18日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙马建设股份有限公司	28,200,000.00	2008年3月20日~ 2011年7月30日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙马建设股份有限公司	8,680,000.00	2008年10月16日~ 2011年7月30日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	9,500,000.00	2010年8月9日~ 2011年8月8日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	50,000,000.00	2009年6月22日~ 2014年6月22日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	30,000,000.00	2010年10月18日~ 2011年10月18日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	83,110,000.00	2009年6月22日~ 2013年10月21日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	102,580,000.00	2009年9月10日~ 2014年1月31日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	20,000,000.00	2011年2月1日~ 2012年2月1日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	20,000,000.00	2011年3月30日~ 2012年3月30日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	16,920,000.00	2009年7月3日~ 2013年7月3日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元建设安徽水泥有限公司	30,000,000.00	2010年7月30日~ 2011年7月30日	否
龙元建设集团股份有限公司	龙元营造(泰国)有限公司	9,234,984.00	2005年12月27日~ 未定	否
龙元建设集团股份有限公司	上海龙元建设工程有限公司	40,000,000.00	2010年9月29日~ 2011年9月18日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海龙元建设工程有限公司	50,000,000.00	2010年4月29日~ 2012年9月29日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海龙元建设工程有限公司	9,766,200.00	2011年5月17日~ 2012年9月29日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海信安幕墙建筑装饰有限公司	1,168,000.00	2010年8月24日~ 2011年8月24日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海信安幕墙建筑装饰有限公司	2,400,000.00	2011年1月17日~ 2011年7月17日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海信安幕墙建筑装饰有限公司	4,800,000.00	2011年1月28日~ 2011年7月28日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海信安幕墙建筑装饰有限公司	12,000,000.00	2011年2月15日~ 2011年8月15日	否
龙元建设集团股份有限公司	上海信安幕墙建筑装饰有限公司	2,800,000.00	2011年3月22日~ 2011年9月22日	否
龙元建设集团	上海信安幕墙建筑装饰有限	25,000,000.00	2011年4月29日~	否

股份有限公司	公司		2012 年 4 月 28 日	
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2010 年 11 月 16 日~ 2011 年 11 月 15 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	20,000,000.00	2011 年 1 月 26 日~ 2011 年 7 月 22 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2011 年 2 月 14 日~ 2012 年 2 月 15 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2011 年 3 月 3 日~ 2012 年 2 月 16 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	14,000,000.00	2011 年 5 月 5 日~ 2012 年 4 月 27 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	16,000,000.00	2011 年 5 月 16 日~ 2012 年 5 月 10 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	1,265,975.30	2011 年 2 月 14 日~ 2011 年 10 月 31 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	400,000.00	2011 年 2 月 17 日~ 2011 年 8 月 30 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	1,440,000.00	2011 年 6 月 15 日~ 2011 年 7 月 15 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	15,784,800.00	2011 年 6 月 15 日~ 2011 年 9 月 14 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	5,261,600.00	2011 年 6 月 15 日~ 2012 年 12 月 31 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	5,844,000.00	2011 年 6 月 21 日~ 2011 年 7 月 6 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	276,000.00	2011 年 6 月 21 日~ 2011 年 7 月 6 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	2,700,000.00	2011 年 3 月 22 日~ 2011 年 9 月 22 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	8,550,000.00	2010 年 7 月 23 日~ 2011 年 10 月 30 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	775,088.75	2011 年 1 月 20 日~ 2011 年 12 月 31 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	2,745,358.02	2011 年 1 月 20 日~ 2011 年 12 月 31 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	34,921,049.40	2011 年 5 月 31 日~ 2011 年 8 月 1 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	6,984,209.70	2011 年 5 月 31 日~ 2012 年 4 月 1 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	209,457.00	2010 年 12 月 6 日~ 2012 年 5 月 31 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2011 年 4 月 26 日~ 2012 年 4 月 26 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	25,000,000.00	2011 年 4 月 27 日~ 2012 年 4 月 27 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	15,000,000.00	2011 年 1 月 19 日~ 2011 年 7 月 18 日	否
龙元建设集团 股份有限公司	浙江大地钢结构有限公司	10,900,000.00	2011 年 1 月 24 日~ 2011 年 7 月 24 日	否

## (七) 股份支付:

无

## (八) 或有事项:

## 1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
龙马建设股份有限公司	142,205,760.00	2014-1-18	无影响
龙马建设股份有限公司	28,200,000.00	2011-7-30	无影响
龙马建设股份有限公司	8,680,000.00	2011-7-30	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	9,500,000.00	2011-8-8	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	50,000,000.00	2014-6-22	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	30,000,000.00	2011-10-18	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	83,110,000.00	2013-10-21	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	102,580,000.00	2014-1-31	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	20,000,000.00	2012-2-1	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	20,000,000.00	2012-3-30	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	16,920,000.00	2013-7-3	无影响
龙元建设安徽水泥有限公司	30,000,000.00	2011-7-30	无影响
龙元营造(泰国)有限公司	9,234,984.00	未定	无影响
上海龙元建设工程有限公司	40,000,000.00	2011-9-18	无影响
上海龙元建设工程有限公司	50,000,000.00	2012-9-29	无影响
上海龙元建设工程有限公司	9,766,200.00	2012-9-29	无影响
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	1,168,000.00	2011-8-24	无影响
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	2,400,000.00	2011-7-17	无影响
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	4,800,000.00	2011-7-28	无影响
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	12,000,000.00	2011-8-15	无影响
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	2,800,000.00	2011-9-22	无影响
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	25,000,000.00	2012-4-28	无影响
浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2011-11-15	无影响
浙江大地钢结构有限公司	20,000,000.00	2011-7-22	无影响
浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2012-2-15	无影响
浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2012-2-16	无影响
浙江大地钢结构有限公司	14,000,000.00	2012-4-27	无影响
浙江大地钢结构有限公司	16,000,000.00	2012-5-10	无影响
浙江大地钢结构有限公司	1,265,975.30	2011-10-31	无影响
浙江大地钢结构有限公司	400,000.00	2011-8-30	无影响
浙江大地钢结构有限公司	1,440,000.00	2011-7-15	无影响
浙江大地钢结构有限公司	15,784,800.00	2011-9-14	无影响
浙江大地钢结构有限公司	5,261,600.00	2012-12-31	无影响
浙江大地钢结构有限公司	5,844,000.00	2011-7-6	无影响
浙江大地钢结构有限公司	276,000.00	2011-7-6	无影响
浙江大地钢结构有限公司	2,700,000.00	2011-9-22	无影响
浙江大地钢结构有限公司	8,550,000.00	2011-10-30	无影响
浙江大地钢结构有限公司	775,088.75	2011-12-31	无影响
浙江大地钢结构有限公司	2,745,358.02	2011-12-31	无影响

浙江大地钢结构有限公司	34,921,049.40	2011-8-1	无影响
浙江大地钢结构有限公司	6,984,209.70	2012-4-1	无影响
浙江大地钢结构有限公司	209,457.00	2012-5-31	无影响
浙江大地钢结构有限公司	10,000,000.00	2012-4-26	无影响
浙江大地钢结构有限公司	25,000,000.00	2012-4-27	无影响
浙江大地钢结构有限公司	15,000,000.00	2011-7-18	无影响
浙江大地钢结构有限公司	10,900,000.00	2011-7-24	无影响
<b>合计</b>	<b>926,422,482.17</b>		

(九) 承诺事项:

无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
风险较大组合	250,444,840.73	13.70	90,332,448.82	36.07	738,780,201.42	33.11	90,577,885.15	12.26
风险较小组合	1,577,392,912.96	86.30	94,643,574.86	6.00	1,492,558,171.83	66.89	89,553,490.31	6.00
组合小计	1,827,837,753.69	100.00	184,976,023.68	10.12	2,231,338,373.25	100.00	180,131,375.46	8.07
合计	1,827,837,753.69	/	184,976,023.68	/	2,231,338,373.25	/	180,131,375.46	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
风险较小组合	1,577,392,912.96	6.00	94,643,574.86
合计	1,577,392,912.96	6.00	94,643,574.86

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
风险较大组合	250,444,840.73	90,332,448.82
合计	250,444,840.73	90,332,448.82

(2) 本期转回或收回情况

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
客户 1	年初列示的期	单独测试	0.00	380,653,545.23	0.00

	后回款				
客户 2	本期转回	单独测试	608,000.00	3,040,000.00	608,000.00
客户 3	本期转回	原值小于 100 万归并	1,382,647.40	1,449,298.44	1,110,684.68
合计	/	/	1,990,647.40	/	/

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	工程款	13,642,011.10	法院判决多年未执行到位	否
合计	/	13,642,011.10	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	185,900,836.75	2-3 年	10.17
客户 2	非关联方	88,242,328.09	2-3 年	4.83
客户 3	非关联方	68,111,797.55	2-3 年	3.73
客户 4	非关联方	52,269,256.97	1-2 年	2.86
客户 5	非关联方	50,800,000.00	5 年以上	2.78
合计	/	445,324,219.36	/	24.37

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
风险较大组合	788,480,033.44	42.82	74,114,759.63	9.40	571,234,936.79	44.06	73,759,140.12	12.91
风险较小组合	1,052,739,397.37	57.18	63,164,363.88	6.00	725,197,589.00	55.94	43,511,855.34	6.00
组合小计	1,841,219,430.81	100.00	137,279,123.51	7.46	1,296,432,525.79	100	117,270,995.46	9.05
合计	1,841,219,430.81	/	137,279,123.51	/	1,296,432,525.79	/	117,270,995.46	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
风险较小组合	1,052,739,397.37	6.00	63,164,363.88
合计	1,052,739,397.37	6.00	63,164,363.88

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
风险较大组合	788,480,033.44	74,114,759.63
合计	788,480,033.44	74,114,759.63

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
客户 1	本期转回	年初列示期后回款	0.00	20,000,000.00	0.00
客户 2	本期转回	单独测试	1,233,020.07	689,273.78	137,854.75
客户 3	本期转回	单独测试	1,262,863.68	1,300,000.00	390,000.00
客户 4	本期转回	单独测试	1,243,742.58	345,576.20	103,672.86
客户 5	本期转回	单独测试	532,244.71	1,699.99	340.00
客户 6	本期转回	原值小于 100 万归并	61,700.00	36,800.00	36,800.00
合计	/	/	4,333,571.04	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	395,278,496.99	1-2 年	21.47
客户 2	控股子公司	88,647,739.08	1 年以内	4.81
客户 3	控股子公司	66,893,661.43	1-2 年	3.63
客户 4	控股子公司	66,728,007.60	1 年以内	3.62
客户 5	控股子公司	55,874,658.53	1 年以内	3.03
合计	/	673,422,563.63	/	36.56

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海龙元建设工程有限公司	94,253,986.56	94,253,986.56		94,253,986.56			93.46	93.46
上海龙源建材经营有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00			96	96
上海建顺劳务有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00			90	90
上海市房屋建筑设计院有限公司	12,341,000.00	12,341,000.00		12,341,000.00			51	51
象山安通建筑劳务有限公司	1,705,080.00	1,705,080.00		1,705,080.00			85.25	85.25
龙元建设安徽水泥有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00		240,000,000.00			80	80
象山辰龙建筑劳务有限公司	1,730,000.00	1,730,000.00		1,730,000.00			86.5	86.5
宁波龙元投资有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			90	90
浙江大地钢结构有限公司	210,245,492.25	210,245,492.25		210,245,492.25			100	100
龙元建设集团天津建设工程有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			100	100
上海信安幕墙建筑装饰有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			80	80
龙元营造(泰国)有限公司	1,522,977.26	1,522,977.26		1,522,977.26			100	100
龙马建设股份有限公司	4,145,600.00	4,145,600.00		4,145,600.00			60	60
龙元建设集团(澳门)有限公司	49,987.01	49,987.01		49,987.01			51	51
龙元建设集团(菲律宾)有限公司	1,533,560.00	1,533,560.00		1,533,560.00			99.99	99.99
龙元亚克(澳门)有限公司	1,524,870.00	1,524,870.00		1,524,870.00			100	100
上海石与木投资咨询有限公司	16,167,000.00	16,167,000.00		16,167,000.00			63.75	63.75
元明建设置业有限公司	34,201,800.00	34,201,800.00		34,201,800.00			100	100
辽宁龙元建设工程有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00			100	100
上海龙元房地产开发有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00			99	99

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海精文东区置业发展有限公司	15,000,000.00	46,479,813.17		46,479,813.17				25	25

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,431,320,175.55	3,766,871,964.59
营业成本	4,059,379,400.30	3,441,070,579.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
民用建筑	3,289,044,772.38	3,028,596,610.54	2,883,207,027.47	2,640,569,930.35
工业建筑	899,258,755.31	831,054,175.02	538,173,291.02	500,932,581.59
市政建筑	22,698,859.51	20,226,110.61	26,191,365.89	24,372,400.59
公共设施建筑	165,858,695.41	152,384,873.75	254,343,398.82	234,170,865.92
建筑装饰工程	10,072,391.85	8,715,101.38	18,419,062.52	16,977,736.22
其他	44,386,701.09	18,402,529.00	46,537,818.87	24,047,064.64
合计	4,431,320,175.55	4,059,379,400.30	3,766,871,964.59	3,441,070,579.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	4,431,320,175.55	4,059,379,400.30	3,766,871,964.59	3,441,070,579.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	1,744,146,095.82	1,587,063,460.55	2,424,349,729.32	2,214,981,668.50
华南地区	1,419,935,311.96	1,313,115,766.03	755,909,929.60	700,311,947.78
华中地区	16,237,100.99	14,966,558.35	9,486,809.76	8,785,336.23
华北地区	324,716,414.72	300,233,023.22	152,590,792.98	140,488,695.49
西南地区	264,682,352.93	245,292,400.66		
东北地区	661,602,899.13	598,708,191.49	424,534,702.93	376,502,931.31
合计	4,431,320,175.55	4,059,379,400.30	3,766,871,964.59	3,441,070,579.31

5、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	131,090,087.23	115,895,544.36
加：资产减值准备	24,852,776.24	6,136,662.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,925,204.51	2,909,520.45
无形资产摊销	137,861.81	136,188.26
长期待摊费用摊销	130,359.36	-1,260,640.64
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）	10,708.55	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,123,119.57	13,327,417.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,565,300.00	-1,791,156.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,213,194.06	
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）	-712,018,366.59	-119,290,907.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,029,576.09	-205,496,821.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	958,853,961.03	61,978,493.78
其他	11,713,466.57	5,500,804.79
经营活动产生的现金流量净额	290,011,108.13	-121,954,895.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,199,165,129.74	302,593,960.02
减：现金的期初余额	592,148,428.44	729,300,779.96
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	607,016,701.30	-426,706,819.94

(十一) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-355,152.62
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）	2,878,220.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-971,469.47
所得税影响额	-387,899.48
少数股东权益影响额（税后）	-15,973.34
合计	1,147,725.09

## 2、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	5.01	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.96	0.13	0.13

#### 八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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文件正本及公告原稿。

董事长：赖振元

龙元建设集团股份有限公司

2011 年 8 月 9 日