

**长江精工钢结构（集团）股份有限公司**

**600496**

**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 .....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	12
七、 财务会计报告（未经审计） .....	22
八、 备查文件目录 .....	125

## 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	方朝阳
主管会计工作负责人姓名	张小英
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	詹剑平

公司负责人方朝阳、主管会计工作负责人张小英及会计机构负责人（会计主管人员）詹剑平声明：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	长江精工钢结构（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	精工钢构
公司的法定英文名称	CHANGJIANG & JINGGONG STEEL BUILDING (GROUP) CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CJIG
公司法定代表人	方朝阳

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈月华	张姗姗
联系地址	上海市徐汇区田州路 159 号莲花大厦 16F	安徽省六安市经济技术开发区长江精工工业园
电话	021-51876399-2222	0564-3631386

传真	021-54452496	0564-3630000
电子信箱	600496@jgsteel.cn	600496@jgsteel.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	安徽省六安市经济技术开发区长江精工工业园
注册地址的邮政编码	237161
办公地址	安徽省六安市经济技术开发区长江精工工业园
办公地址的邮政编码	237161
公司国际互联网网址	http://www.600496.com
电子信箱	600496@jgsteel.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》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

### (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	精工钢构	600496	长江精工、G 精工钢、长江股份

### (六) 公司其他基本情况

公司首次登记日期：1999 年 6 月 28 日

公司首次登记地点：安徽省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 5 月 20 日

公司最近一次变更注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：340000000022295

税务登记号码：342401711774045

组织机构代码：71177404-5

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

### (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	4,953,185,641.70	4,248,605,340.15	16.58

所有者权益(或股东权益)	1,746,520,501.40	1,605,326,050.67	8.80
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.01	4.15	-27.47
	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	173,349,155.00	101,922,452.96	70.08
利润总额	173,950,650.59	104,241,334.08	66.87
归属于上市公司股东的净利润	145,965,023.58	92,803,027.00	57.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	143,161,244.76	90,826,493.15	57.62
基本每股收益(元)	0.25	0.16	56.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.25	0.16	56.25
稀释每股收益(元)	0.25	0.16	56.25
加权平均净资产收益率(%)	8.71	6.57	增加 2.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	165,355,572.41	266,589,038.33	-37.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.28	0.69	-59.42

备注: 2011 年半年度每股收益调整原因为报告期完成 2010 年度资本公积转增股本影响所致, 每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额同比数减少原因为报告期资本公积转增股本影响所致。

## 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	2,402,809.39
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)	491,543.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	398,439.53
所得税影响额	-489,311.67
少数股东权益影响额(税后)	297.63
合计	2,803,778.82

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：万股

	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	38,700	100			19,350		19,350	58,050	100
1、人民币普通股	38,700	100			19,350		19,350	58,050	100
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	38,700	100			19,350		19,350	58,050	100

#### 股份变动的批准情况

2011年3月30日，公司2010年度股东大会审议通过了《公司2010年度利润分配预案》即：以公司2010年末股本38,700万股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税）转增5股。实施后总股本58,050万股，增加19,350万股。

#### 股份变动的过户情况

2011年4月13日，资本公积转增股本由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东持股数，按转增比例自动计入股东账户。

#### (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				54,268 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
浙江精工建设产业集团有限公司	境内非国有法人	33.75	195,940,729	0		质押 156,625,000
六安市工业投资发展有限公司	国有法人	3.43	19,900,978	0		无
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	其他	2.07	12,000,000	1,500,000		无
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	1.67	9,718,002	9,718,002		无
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.66	9,619,668	9,619,668		无
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	1.53	8,907,565	8,907,565		无
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.32	7,647,450	4,632,580		无
华泰证券股份有限公司	其他	1.29	7,477,412	2,857,412		无
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	1.10	6,374,294	-1,556,497		无

中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	1.05	6,069,244	6,069,244	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	
浙江精工建设产业集团有限公司		195,940,729		人民币普通股 195,940,729	
六安市工业投资发展有限公司		19,900,978		人民币普通股 19,900,978	
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金		12,000,000		人民币普通股 12,000,000	
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		9,718,002		人民币普通股 9,718,002	
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金		9,619,668		人民币普通股 9,619,668	
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红		8,907,565		人民币普通股 8,907,565	
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金		7,647,450		人民币普通股 7,647,450	
华泰证券股份有限公司		7,477,412		人民币普通股 7,477,412	
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金		6,374,294		人民币普通股 6,374,294	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪		6,069,244		人民币普通股 6,069,244	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中浙江精工建设产业集团有限公司与六安市工业投资发展有限公司之间，浙江精工建设产业集团有限公司、六安市工业投资发展有限公司与其他无限售条件流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《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；其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况未知。			

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司第四届监事会第三次会议提名，并经公司 2010 年度股东大会审议通过，选举陶海青先生为公司第四届监事会监事，任期自 2011 年 3 月 30 日至 2012 年 7 月 31 日。原监事黄明鑫先生因工作变动原因辞去监事职务。

经公司第四届董事会第三次会议审议通过，聘任张小英女士为公司财务总监，任期自 2011 年 3 月 10 日至 2012 年 7 月 31 日。原财务总监沈月华女士辞去财务总监职务。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，伴随着工业投资的持续旺盛、城镇化及消费升级带来的场馆建设需求和商业地产投资需求，钢结构行业发展形势良好。最新出台的《建筑业“十二五”发展规划》明确提出，“十二五”期间 HRB400 以上钢筋用量达到总用量 45%，钢结构工程比例增加，这将进一步推动钢结构产业未来的持续快速发展。在此有利形势下，公司以“整合资源、集成创新；强化学习能力、坚持运营卓越”为指导，取得了较为可喜的成绩：

承接订单 51.4 亿元，同比增长 66%；大单比例增加，单体 5,000 万元以上工程合同额占订单总额的 65.5%，同比增长 136.4%；归属母公司净利润 1.46 亿元，同比分别增长 57.3%；毛利率 14.5%，同比增长 0.7 个百分点。此外，公司还荣获詹天佑大奖 4 项，中国建筑钢结构金奖 11 项，QC 成果 7 项，专利授权 3 项；“大型复杂钢结构施工力学及控制新技术研究与工程应用”被评为“中华人民共和国教育部科学技术进步奖”。

(1) 上述业绩表现一方面得益于钢结构行业的良好发展形势，另一方面也

有赖于公司强化业已建立的技术、品牌和管理等方面竞争优势：

工业建筑领域，公司通过持续定位为高端客户提供最优质的服务，已树立了高端品牌形象，有利于承接重大工程项目。报告期内，公司在工业建筑领域共获订单 18.5 亿（占订单总额的 36%），值得一提的是承接了多项亿元以上大型工程项目，如：歌尔声学股份有限公司光电园一期厂房钢结构工程（1.76 亿）、威海石岛重工有限公司 3#联合厂房工程（1.1 亿）、协鑫光电高亮度发光二极管制造项目厂房（1.0 亿）。

商业建筑领域，公司以重型异型钢构件的制作、安装能力构建技术壁垒，提高竞标能力，同时通过产业链的延伸提升盈利能力。公司总体上已逐年降低纯加工制作工程比例，发挥公司在“设计+制造+安装”一体化上的优势，并积极争取总承包项目。今年，公司以总承包模式承接了 2.5 亿元的索伊大厦项目，实现这一领域的新突破。报告期内，公司在商业建筑领域共获订单 16.4 亿元（占订单总额的 32%），其中约 90%来自于二三线城市，主要是东部沿海地区的二三线城市，以及中西部地区的省会城市。亿元以上项目包括厦门洪文世界山庄二期钢结构工程-1、2#楼（2.61 亿）、索伊大厦工程（2.5 亿）、江东和谐广场 D 座超高层钢结构工程地上部分（1.74 亿）、合肥要素大市场工程（1.72 亿）、上海 x3-2 地块工程（1.2 亿）、鄂尔多斯泰裕亿丰国际汽贸城项目（1.1 亿）、杭州来福士广场钢结构工程（1.04 亿）等。

公共建筑领域，公司以可开闭屋顶技术、数控无模成型-弯扭构件制造技术、弦支（索）穹顶结构施工技术为代表的一批行业先进技术为壁垒，承接了诸多标志性工程，也强化了“精工”的高端品牌。报告期内，公司成功收购了在公共建筑屋面系统领域的一流企业--ASIA BUILDINGS COMPANY，可以进一步发挥“钢结构+围护系统”的协同效应，提高在公共建筑领域的竞标能力和盈利能力。报告期内，公司在公共建筑领域共承接订单 16.4 亿元（占订单总承接额的 32%），主要是场馆和会展类工程，高铁项目金额约 2.7 亿元，在公司总业务的比重很小。亿元以上大型项目包括盘锦体育中心一场三馆工程（3.0 亿）、乐清体育中心一场两馆工程（2.0 亿）、成都市博物馆新馆（1.6 亿）等。

（2）报告期内，公司在狠抓业务的同时，也持续以精益管理为抓手，提升内部管理能力。通过管理复制和内控体系建设等工作，不断提升整体管理水平，

特别是近几年新设立事业部的管理水平，进而提高其盈利能力。

(3) 报告期内，公司根据“打造钢结构建筑体系集成服务商”的战略思路，推出再融资方案：拟发行不超过 8250 万股，募集资金净额不超过 97,084.50 万元，用于“重型异型钢结构生产基地项目”、“华南工业建筑产业化项目”、“多层商用集成建筑项目”、“光伏一体化项目”的建设。上述项目顺利投产后，将进一步加强公司在重型异型构件上的加工生产能力、为承接“难、特、异”项目提供生产支持；有利于抢占华南工业建筑市场，完善公司工业建筑领域的区域布局；提升公司一体化、集成化服务能力，提高公司业务承接能力和盈利水平。截至报告期末，本次公开增发 A 股股票申请已获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会通过。

## (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						
钢结构	2,551,951,656.38	2,190,330,896.36	14.17	40.59	40.39	增加 0.12 个百分点
其他	15,423,110.02	12,855,599.83	16.65	-93.32	-93.77	增加 6.01 个百分点
分产品						
轻型钢结构	1,375,719,968.57	1,201,107,479.34	12.69	89.41	91.44	减少 0.93 个百分点
空间大跨度钢结构	629,152,639.50	524,505,812.01	16.63	100.07	93.61	增加 2.78 个百分点
多高层钢结构	547,079,048.31	464,717,605.01	15.05	-29.36	-29.79	增加 0.53 个百分点
其他	15,423,110.02	12,855,599.83	16.65	-93.32	-93.77	增加 6.01 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 965.85 万元。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	97,097,232.66	-64.32
华北地区	455,711,060.14	162.96
华东地区	1,073,040,798.03	127.42
华南地区	470,220,704.46	-20.08
西南地区	128,638,444.29	33.46
西北地区	54,453,780.72	-68.20
华中地区	279,158,867.75	166.70
国外	9,053,878.35	-94.62

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 行业竞争加剧：由于钢结构行业的广阔发展前景，市场新进入者不断增加，其中不乏产业链上下游的大中型企业，使钢结构行业整体竞争日趋激烈，在一定程度上导致产品毛利率下降，影响公司盈利能力。对此，公司立足自身竞争优势，提出以专业技术构建竞争壁垒，在"八大技术"的基础上进一步提升公司的技术研发能力；实现高端品牌定位，确保优势地位；继续完善内部运营管理机制，复制推广管理标准体系，通过精益管理实现内涵式发展。

(2) 原材料价格波动：钢材是公司主要的原材料，如果公司工程合同签约后钢材价格出现大幅波动，而公司又没有在恰当时机安排采购，有可能对成本控制带来不利影响。公司为积极应对上述风险和挑战，通过加强与战略供应商的关系建设、加大集中采购力度等方式降低采购成本；积极争取开口或半开口合同，部分转嫁材料涨价的风险。

(3) 劳动力不足风险：近年来，在我国部分地区出现了劳动力紧缺的情况，如公司发展所需的人才供应的不充足或不及时，可能影响公司的业务发展。针对上述情况，公司将提高产品预制化程度，提高工厂机械化操作水平；同时通过外部引进、内部培养等方式来满足公司发展过程中对高级技工人才的需要。

(4) 安全风险：钢结构工程在施工过程中自然环境复杂多变，如果管理制度不完善、安全监管不严格、操作不规范等因素均有可能构成安全风险隐患。公司一贯重视安全生产管理，严格执行公司各项质量、安全制度、规范，细化安全目标考核办法，以机制保障安全目标的实现。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新设沈阳浙精钢结构有限公司	800	已完成	0
湖北工业建筑系统产业化项目	9,000	尚未实施	0
重型异型钢结构生产基地项目	29,500	建设中，报告期已投入金额 3716.25 万元	-40.95
华南工业建筑系统产业化项目	12,600	建设中，报告期已投入金额 1028.43 万元	0

1、为了更好的开拓东北市场，经董事长审批，公司于 2011 年 5 月 6 日注册成立沈阳浙精钢结构有限公司，注册资本 800 万元人民币，法人代表楼宝良，主营轻型、高层用建筑钢结构产品及新型墙体材料的销售，钢结构设计、施工及安装技术咨询服务。

2、为开拓华中及西南地区工业建筑市场，完善公司在工业建筑领域的区域布局，促进公司业务增长，经公司第四届董事会 2011 年度第四次临时董事会审议通过，公司拟以湖北楚天钢结构有限公司为主体投资建设湖北工业建筑系统产业化项目。截止报告期末，该项目尚在有关部门许可、审批过程中，未有实际资金投入。

3、2011 年 4 月 6 日公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过公开增发方案，拟投资重型异型钢结构生产基地项目、华南工业建筑系统产业化项目、多层商用集成建筑项目、光伏建筑一体化项目；为抓住市场机遇，使募投项目尽早投产，在募集资金到位之前，公司已先以自有资金支出，着手实施重型异型钢结构生产基地项目及华南工业建筑系统产业化项目，目前项目仍在建设中。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性意见，不断积极完善公司治理架构、制度文件和相关具体规范；依法履行信息披露义务；建立了重大信息的内部管理体系与机制；明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构。

报告期，公司根据相关监管部门的要求以及自身完善内部控制体系的需求，制定出台了一系列制度：为规范董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，公

司根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法（修订）》，并经公司第四届董事会第四次临时会议审议通过了《长江精工钢结构（集团）股份有限公司董事会秘书工作制度》；为进一步加强下属子公司项目运营及内部管理情况的管控、有效控制公司项目运营风险，公司制定下发了《关于下发集团对各事业部项目实施管控表单的通知》，进一步明确了集团与子公司间项目运营管理流程及权责划分，有效完善了集团对子公司的管控体系。

报告期，公司根据《企业内部控制基本规范》、《内部控制自我评估条例》等相关法规、制度，继续开展内部控制工作，深入各外地事业部对内部控制实施的意义及核心内容进行培训，对公司内控体系进行持续更新、自评及测试。同时，在收购亚洲建筑系统有限公司完成后，积极协助相关公司开展内部控制体系的建立和公司治理规范体系的完善工作。

报告期内，公司持续在公司范围内开展管理标准体系推广工作，为确保管理体系持续有效的运行，公司制定并实施了《管理标准体系内部审核程序》，规定每年定期开展对集团及下属各事业部管理体系所覆盖的所有部门和过程的内部审核工作，以通过相互借鉴、相互比较的方式促进公司整体治理水平的提升。

公司从建立长效机制入手，不断完善制度建设，通过一系列制度的制定与执行，进一步明确责任、规范程序、防控风险，使治理工作落到实处，有效提高了公司管理人员的规范运作意识，公司综合管理水平得到整体提升，为公司在复杂的经济环境和市场环境下继续保持稳健的发展态势奠定了良好的基础。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年 3 月 30 日召开了 2010 年度股东大会，审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》，即以 387,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），转增 5 股。相关决议公告刊登在 2011 年 3 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)），公司在经过 2010 年度股东大会批准后，确定 2011 年 4 月 12 日为股权登记日，2011 年 4 月 13 日为除权除息日，2011 年 4 月 14 日为新增股份上市日，2011 年 4 月 18 日为现金红利发放日。报告期内已完成资本公积金转增股本及现金红利发放工作。

## (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

依据《公司章程》第一百七十三条：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

报告期内政策执行良好。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (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

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### (七) 资产交易事项

##### 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
Success Charm Int'l Holding Limited (成昌国际控股有限公司)	Asia Building Company Limited (亚洲建筑系统有限公司)100% 股权	2011年3月3日	7,000 万美元	0		是	经评估净资产	是	是	0	其他
中建信控股集团有限公司	上海精锐金属建筑系统有限公司 15.36% 股权	2011年3月30日	8,175	0		是	经审计净资产	是	是	0	其他

注：

1、2011年2月14日，公司第四届董事会2011年度第一次临时会议审议通过了《关于公司收购 ASIA BUILDINGS COMPANGY LIMITED 全部股权的议案》，并经公司2011年3月3日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过。公司以控股公司香港精工受让 Success Charm Int'l Holding Limited (成昌国际控股有限公司)持有的亚洲建筑100.00%的股权，转让金额为7000万美元。由于该项收购至2011年6月下旬才完成全部的股权交割、款项支付和工商变更工作，合并日定为2011年6月30日，因此该项收购活动在报告期内未对上市公司贡献收益。

2、2011年3月17日，公司第四届董事会2011年度第二次临时会议审议通过了《关于公司收购上海精锐金属建筑系统有限公司15.36%股权的议案》，并经公司2011年3月30日召开的2010年度股东大会审议通过。因收购后以成本法核算，故报告期内未贡献收益。

## 2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
浙江精工建设产业集团有限公司	浙江墙煌建材有限公司45%股权	2011年5月30日	5,870.682	179.9	77.17	是	评估净资产	是	是	0.4	控股股东
浙江精工建设产业集团有限公司	安徽墙煌彩铝科技有限公司45%股权	2011年5月30日	4,042.818	-278.12	191.96	是	评估净资产	是	是	1.1	控股股东

注：

1、经公司2010年度第二次临时股东大会审议，将上述两家公司的100%股权以经评估的净资产为作价依据进行转让，根据协议约定分两步付款，并按付款进度同比例转让股权。

2、按协议约定，精工建设产业集团于2010年11月前支付了浙江墙煌建材有限公司55%的股权受让款和安徽墙煌彩铝科技有限公司55%的股权受让款；于2011年5月又支付了浙

江墙煌建材有限公司和安徽墙煌彩铝科技有限公司剩余全部 45%的股权转让款。上述两家公司于 2011 年 6 月 30 日前完成了相应的工商变更手续。

3、上述两家公司的转让对公司利润不产生重大影响。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	董事、高级管理人员、集团部门负责人、控股子公司（分）公司总经理、副总经理及公司核心技术人员和业务骨干人员等有明确绩效考核指标的人员
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	16,500,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	由于公司 2011 年实施了向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），转增 5 股的 2010 年度利润分配方案，首次授予的股票期权行权价格由原来的 10.15 元/股调整为 6.73 元/股。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

详见前节“资产交易事项”。

(十) 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:万元 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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	公司本部	浙江墙煌建材有限公司	2,000	2009年10月13日	2010年4月9日	2011年3月31日	连带责任担保	是	否		是	是	股东子公司
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	公司本部	安徽墙煌彩铝科技有限公司	17,660	2009年3月25日	2009年5月12日	2011年6月30日	连带责任担保	是	否		是	是	股东子公司
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							41,340.75						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							48,740.75						
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）							48,740.75						
担保总额占公司净资产的比例（%）							30.36						
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）							44,740						
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）							44,740						

2010年11月24日,公司2010年度第二次临时股东大会审议通过出售建材事业部议案,并就股权转让前公司已为浙江墙煌建材有限公司和安徽墙煌彩铝科技有限公司提供的担保,与收购方浙江精工建设产业集团有限公司协商安排如下:公司继续履行对上述两公司的担保合同,直至2011年3月31日前解除对浙江墙煌建材有限公司的流动资金贷款担保、2011年6月30日前解除为安徽墙煌彩铝科技有限公司提供的项目资金贷款担保。在担保解除前,浙江精工建设产业集团有限公司为上述贷款给公司提供反担保。上述担保分别于2011年3月31日前和2011年6月30日前解除完毕。

### 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

本报告期公司无其他重大合同。

### (十一) 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

报告期, 经公司第四届董事会 2011 年度第三次临时会议、2011 年度第二次临时股东大会审议通过, 同意公司 2011 年度公开发行股票方案, 2011 年 6 月 29 日, 该方案通过了中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核。

### (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
精工钢构关于公司股权质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年1月27日	www.sse.com.cn
精工钢构关于第四届董事会2011年度第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年2月16日	www.sse.com.cn
精工钢构关于召开2011年度第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年2月16日	www.sse.com.cn
精工钢构关于公司收购 ASIA BUILDINGS COMPANY LIMITED 全部股权暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年2月16日	www.sse.com.cn
精工钢构2011年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月4日	www.sse.com.cn
精工钢构第四届董事会第三次会议决议公告、精工钢构第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构年报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构内部控制鉴证报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构2010年度社会责任报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构关于召开2010年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构2010年度关联方资金往来的审核报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月10日	www.sse.com.cn
精工钢构关于第四届董事会2011年度第二次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月18日	www.sse.com.cn
精工钢构关于公司收购上海精锐金属建筑系统有限公司15.36%股权暨关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月18日	www.sse.com.cn
精工钢构关于2010年度股东大会增加股东临时提案公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年3月18日	www.sse.com.cn
精工钢构2011年度公开发行	《中国证券报》、《上海	2011年3月22日	www.sse.com.cn

股票募集资金使用可行性分析报告	证券报》、《证券日报》		
精工钢构关于第四届董事会 2011 年度第三次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
精工钢构关于召开公司 2011 年度第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
精工钢构关于前次募集资金的使用情况说明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2010 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2010 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
精工钢构关于召开公司 2011 年度第二次临时股东大会的催告通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2011 年度第二次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2011 年度第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
精工钢构 2011 年度第二次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
精工钢构股权解押暨质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
精工钢构关于 2011 年一季度业绩预增的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
精工钢构股权解押暨质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
精工钢构关于第四届董事会 2011 年度第四次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
精工钢构第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
精工钢构第四届监事会 2011 年度第一次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
精工钢构董事会秘书工作制度	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn

精工钢构关于业务承接情况公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年4月27日	www.sse.com.cn
精工钢构关于第四届董事会2011年度第五次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月26日	www.sse.com.cn
精工钢构关于召开2011年度第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月26日	www.sse.com.cn
精工钢构关于为所控制企业提供融资担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月26日	www.sse.com.cn
精工钢构股权解押暨质押公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年5月27日	www.sse.com.cn
精工钢构2011年度第三次临时股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月4日	www.sse.com.cn
精工钢构关于第四届董事会2011年度第六次临时会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月8日	www.sse.com.cn
精工钢构2011年度公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月8日	www.sse.com.cn
精工钢构关于为部分所控制企业提供融资担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月8日	www.sse.com.cn
精工钢构2011年度第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月11日	www.sse.com.cn
精工钢构2011年度第三次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月11日	www.sse.com.cn
精工钢构公司章程（2011修订）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2011年6月11日	www.sse.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:长江精工钢结构（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	(一)	693,022,460.48	514,075,267.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	29,241,594.99	39,165,039.07
应收账款	(三)	897,762,267.82	760,544,809.38
预付款项	(四)	182,377,249.28	106,395,668.16
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	(五)	209,011,321.74	133,586,523.55
买入返售金融资产			
存货	(六)	1,609,624,606.32	1,699,846,889.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,621,039,500.63	3,253,614,197.71
<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	(八)	19,017,725.28	118,826,896.36
投资性房地产	(九)	49,278,982.34	50,551,164.44
固定资产	(十)	627,132,617.52	579,971,301.10
在建工程	(十一)	88,321,190.53	68,513,013.32
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	(十二)	170,407,774.94	141,490,083.80
开发支出			
商誉	(十三)	342,780,507.38	3,768,786.56
长期待摊费用	(十四)	621,525.78	948,671.48
递延所得税资产	(十五)	34,585,817.30	30,921,225.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,332,146,141.07	994,991,142.44
资产总计		4,953,185,641.70	4,248,605,340.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十七)	619,000,000.00	467,877,235.18
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	(十八)	475,994,908.90	348,621,044.48
应付账款	(十九)	1,018,667,139.82	1,040,029,636.80
预收款项	(二十)	549,514,935.23	545,811,206.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	29,149,997.80	36,849,244.46
应交税费	(二十二)	102,156,652.45	102,584,326.14
应付利息	(二十三)	700,785.20	672,742.21
应付股利	(二十四)	265,552.21	
其他应付款	(二十五)	100,584,202.95	80,114,555.33
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	(二十六)	41,418,240.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,937,452,414.56	2,622,559,991.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(二十七)	257,929,621.50	8,375,929.08

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		257,929,621.50	8,375,929.08
负债合计		3,195,382,036.06	2,630,935,920.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十八)	580,500,000.00	387,000,000.00
资本公积	(二十九)	379,176,970.09	558,035,770.09
减：库存股			
专项储备	(三十二)		
盈余公积	(三十)	66,558,949.15	66,558,949.15
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	723,898,785.66	597,283,762.08
外币报表折算差额		-3,614,203.50	-3,552,430.65
归属于母公司所有者权益合计		1,746,520,501.40	1,605,326,050.67
少数股东权益		11,283,104.24	12,343,369.01
所有者权益合计		1,757,803,605.64	1,617,669,419.68
负债和所有者权益总计		4,953,185,641.70	4,248,605,340.15

法定代表人：方朝阳 主管会计工作负责人：张小英 会计机构负责人：詹剑平

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位:长江精工钢结构(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		90,485,622.03	80,648,700.72
交易性金融资产			
应收票据		4,300,000.00	140,132.17
应收账款	(一)	140,044,757.60	106,632,498.48
预付款项		14,483,931.66	8,861,140.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	447,045,605.88	123,347,980.51
存货		182,046,697.52	228,132,775.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		878,406,614.69	547,763,228.17
<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	(三)	1,030,045,541.86	1,004,085,843.53
投资性房地产		8,943,041.28	9,127,656.24
固定资产		120,365,120.04	107,690,574.39
在建工程		11,877,066.50	27,955,893.44
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		11,905,734.63	12,043,494.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		83,172.49	123,604.81
递延所得税资产		3,226,680.67	2,651,094.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,186,446,357.47	1,163,678,160.81

资产总计		2,064,852,972.16	1,711,441,388.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		288,000,000.00	215,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		268,157,903.42	111,352,059.20
应付账款		133,730,098.76	157,438,505.20
预收款项		4,105,836.41	35,167,250.65
应付职工薪酬		3,908,046.67	4,440,911.11
应交税费		5,604,237.41	6,680,423.46
应付利息		469,848.37	302,659.06
应付股利			
其他应付款		84,618,839.26	16,214,826.15
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		788,594,810.30	546,596,634.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,963,635.00	1,963,635.00
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		1,963,635.00	1,963,635.00
负债合计		790,558,445.30	548,560,269.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		580,500,000.00	387,000,000.00
资本公积		377,471,151.86	556,329,951.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		41,555,863.00	42,989,592.77
一般风险准备			
未分配利润		274,767,512.00	176,561,574.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,274,294,526.86	1,162,881,119.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,064,852,972.16	1,711,441,388.98

法定代表人：方朝阳 主管会计工作负责人：张小英 会计机构负责人：詹剑平

**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		2,593,641,446.97	2,053,969,660.22
其中：营业收入	(三十三)	2,593,641,446.97	2,053,969,660.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,422,210,211.41	1,952,161,496.58
其中：营业成本	(三十三)	2,215,864,310.56	1,768,669,618.76
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	(三十四)	30,768,845.66	21,117,679.90
销售费用	(三十五)	31,887,905.01	42,886,763.44
管理费用	(三十六)	112,147,180.15	94,897,453.02
财务费用	(三十七)	24,624,860.71	18,280,122.56
资产减值损失	(三十八)	6,917,109.32	6,309,858.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(三十九)	1,917,919.44	114,289.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		208,771.76	114,289.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		173,349,155.00	101,922,452.96
加：营业外收入	(四十)	1,487,129.17	2,974,818.05
减：营业外支出	(四十一)	885,633.58	655,936.93
其中：非流动资产处置损失		424,841.20	373,246.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,950,650.59	104,241,334.08
减：所得税费用	(四十二)	28,780,339.57	12,618,010.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		145,170,311.02	91,623,323.55
归属于母公司所有者的净利润		145,965,023.58	92,803,027.00
少数股东损益		-794,712.56	-1,179,703.45

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.16
（二）稀释每股收益		0.25	0.16
七、其他综合收益		-61,772.85	-39,271.52
八、综合收益总额		145,108,538.17	91,584,052.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		145,903,250.73	92,763,755.48
归属于少数股东的综合收益总额		-794,712.56	-1,179,703.45

法定代表人：方朝阳    主管会计工作负责人：张小英    会计机构负责人：詹剑平

**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	(四)	334,622,121.12	199,377,695.68
减：营业成本	(四)	299,624,091.52	187,620,860.91
营业税金及附加		1,955,581.00	578,675.06
销售费用		2,805,048.15	3,522,505.21
管理费用		29,252,252.00	14,384,561.75
财务费用		12,088,144.88	2,947,619.64
资产减值损失		3,837,244.42	1,524,759.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	132,205,639.63	92,175,966.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		208,771.76	114,289.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		117,265,398.78	80,974,679.91
加：营业外收入		174,778.82	416,507.61
减：营业外支出		459,826.78	60,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,980,350.82	81,331,187.52
减：所得税费用		-575,586.66	-895,144.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		117,555,937.48	82,226,331.94
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		117,555,937.48	82,226,331.94

法定代表人：方朝阳    主管会计工作负责人：张小英    会计机构负责人：詹剑平

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		2,919,215,273.91	2,476,396,158.92
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			7,541,676.09
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	38,722,147.29	22,326,145.83
经营活动现金流入小计		2,957,937,421.20	2,506,263,980.84
购买商品、接受劳务支付的现金		2,399,499,836.58	1,981,476,526.68
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		121,723,155.73	103,976,818.52
支付的各项税费		111,109,946.79	80,683,369.66
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	160,248,909.69	73,538,227.65
经营活动现金流出小计		2,792,581,848.79	2,239,674,942.51
经营活动产生的现金流量净额		165,355,572.41	266,589,038.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,470,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,548.77	708,321.44
处置子公司及其他营业单位收到的		98,983,554.72	

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,555,103.49	708,321.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,653,473.43	26,268,197.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		348,863,701.56	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		404,517,174.99	26,268,197.70
投资活动产生的现金流量净额		-303,962,071.50	-25,559,876.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		681,185,080.00	379,660,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			13,126,646.00
筹资活动现金流入小计		681,185,080.00	392,786,646.00
偿还债务支付的现金		299,090,382.76	546,376,951.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,061,822.19	31,778,277.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			174,016.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		341,152,204.95	578,155,228.12
筹资活动产生的现金流量净额		340,032,875.05	-185,368,582.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-183,798.53	-648,215.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		201,242,577.43	55,012,364.20
加：期初现金及现金等价物余额		374,083,237.97	397,357,465.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		575,325,815.40	452,369,829.60

法定代表人：方朝阳 主管会计工作负责人：张小英 会计机构负责人：詹剑平

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		346,319,617.03	267,600,124.73
收到的税费返还			110,455.00
收到其他与经营活动有关的现金		70,400,443.13	32,954,930.50
经营活动现金流入小计		416,720,060.16	300,665,510.23
购买商品、接受劳务支付的现金		224,392,575.65	172,915,420.30
支付给职工以及为职工支付的现金		20,047,663.38	17,203,619.60
支付的各项税费		9,038,093.97	6,596,091.37
支付其他与经营活动有关的现金		327,558,626.50	23,572,161.06
经营活动现金流出小计		581,036,959.50	220,287,292.33
经营活动产生的现金流量净额		-164,316,899.34	80,378,217.90
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		120,042,111.53	92,061,677.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		563,270.53	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		66,520,100.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		187,125,482.06	92,061,677.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,604,543.35	4,671,380.87
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		81,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		83,354,543.35	4,671,380.87
投资活动产生的现金流量净额		103,770,938.71	87,390,296.31
<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		153,000,000.00	80,000,000.00
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		153,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,781,353.11	14,727,781.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		112,781,353.11	154,727,781.18
筹资活动产生的现金流量净额		40,218,646.89	-74,727,781.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,327,313.74	93,040,733.03
加：期初现金及现金等价物余额		74,669,672.78	16,727,023.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,342,359.04	109,767,756.10

法定代表人：方朝阳    主管会计工作负责人：张小英    会计机构负责人：詹剑平

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	387,000,000.00	558,035,770.09			66,558,949.15		597,283,762.08	-3,552,430.65	12,343,369.01	1,617,669,419.68
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	387,000,000.00	558,035,770.09			66,558,949.15		597,283,762.08	-3,552,430.65	12,343,369.01	1,617,669,419.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	193,500,000.00	-178,858,800.00					126,615,023.58	-61,772.85	-1,060,264.77	140,134,185.96
(一) 净利润							145,965,023.58		-794,712.56	145,170,311.02
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							145,965,023.58		-794,712.56	145,170,311.02
(三) 所有者投入和减少资本		14,641,200.00						-61,772.85		14,579,427.15
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额		14,641,200.00								14,641,200.00
3. 其他								-61,772.85		-61,772.85
（四）利润分配							-19,350,000.00		-265,552.21	-19,615,552.21
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							-19,350,000.00		-265,552.21	-19,615,552.21
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	193,500,000.00	-193,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,500,000.00	-193,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				11,003,428.34						11,003,428.34
2. 本期使用				11,003,428.34						11,003,428.34
（七）其他										
四、本期期末余额	580,500,000.00	379,176,970.09			66,558,949.15		723,898,785.66	-3,614,203.50	11,283,104.24	1,757,803,605.64

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	387,000,000.00	530,815,926.93			57,946,157.53		394,367,547.04	-3,000,578.13	16,296,994.49	1,383,426,047.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	387,000,000.00	530,815,926.93			57,946,157.53		394,367,547.04	-3,000,578.13	16,296,994.49	1,383,426,047.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							81,193,027.00	-39,271.52	-1,359,880.76	79,793,874.72
（一）净利润							92,803,027.00		-1,179,703.45	91,623,323.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							92,803,027.00		-1,179,703.45	91,623,323.55
（三）所有者投入和减少资本								-39,271.52		-39,271.52
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								-39,271.52		-39,271.52
（四）利润分配							-11,610,000.00		-180,177.31	-11,790,177.31

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							-11,610,000.00		-180,177.31	-11,790,177.31
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				10,756,875.89						10,756,875.89
2. 本期使用				10,756,875.89						10,756,875.89
（七）其他										
四、本期期末余额	387,000,000.00	530,815,926.93			57,946,157.53		475,560,574.04	-3,039,849.65	14,937,113.73	1,463,219,922.58

法定代表人：方朝阳

主管会计工作负责人：张小英

会计机构负责人：詹剑平

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	387,000,000.00	556,329,951.86			42,989,592.77		176,561,574.52	1,162,881,119.15
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	387,000,000.00	556,329,951.86			42,989,592.77		176,561,574.52	1,162,881,119.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	193,500,000.00	-178,858,800.00			-1,433,729.77		98,205,937.48	111,413,407.71
(一) 净利润							117,555,937.48	117,555,937.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							117,555,937.48	117,555,937.48
(三)所有者投入和减少 资本		14,641,200.00			-1,433,729.77			13,207,470.23
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额		14,641,200.00						14,641,200.00
3. 其他					-1,433,729.77			-1,433,729.77
(四) 利润分配							-19,350,000.00	-19,350,000.00
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							-19,350,000.00	-19,350,000.00
4. 其他								

(五)所有者权益内部结转	193,500,000.00	-193,500,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	193,500,000.00	-193,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取				457,274.03				457,274.03
2. 本期使用				457,274.03				457,274.03
(七)其他								
四、本期期末余额	580,500,000.00	377,471,151.86			41,555,863.00		274,767,512.00	1,274,294,526.86

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	387,000,000.00	532,255,124.48			32,943,071.38		110,656,449.90	1,062,854,645.76
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	387,000,000.00	532,255,124.48			32,943,071.38		110,656,449.90	1,062,854,645.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							70,616,331.94	70,616,331.94
(一) 净利润							82,226,331.94	82,226,331.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							82,226,331.94	82,226,331.94

（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							-11,610,000.00	-11,610,000.00
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							-11,610,000.00	-11,610,000.00
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				435,674.71				435,674.71
2. 本期使用				435,674.71				435,674.71
（七）其他								
四、本期期末余额	387,000,000.00	532,255,124.48			32,943,071.38		181,272,781.84	1,133,470,977.70

法定代表人：方朝阳

主管会计工作负责人：张小英

会计机构负责人：詹剑平

## 长江精工钢结构（集团）股份有限公司 二〇一一年半年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

长江精工钢结构（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于一九九九年经安徽省人民政府皖府股字（1999）第 11 号文批准，由六安手扶拖拉机厂作为主发起人，联合六安市精工齿轮总厂、安徽强力新型模具总厂、六安市龙兴工业公司、河南省商城县通用机械制造有限公司等四家单位以发起方式设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号：340000000022295。二零零二年五月在上海证券交易所上市。所属行业为土木工程建筑业类。

2002 年 2 月 7 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]22 号《关于核准安徽长江农业装备股份有限公司公开发行股票的通知》文核准，公司于 2002 年 5 月 22 日在上海证券交易所向社会公众发行 4,000.00 万股人民币普通股。本次发行后公司总股本变更为 11,000 万股，注册资本增至人民币 11,000.00 万元。

2004 年浙江精工建设产业集团有限公司（以下简称“精工建设集团”）受让了本公司之股东六安手扶拖拉机厂持有的大部分股权，同时要约收购本公司其它股东持有的股权。上述股权转让事宜完成后，本公司股东构成及持股数如下：浙江精工建设产业集团有限公司持有 6,288.1218 万股，占股本总数的 57.165%；流通股股东持有 4,000 万股，占股本总数的 36.364%；六安手扶拖拉机厂持有 678.8832 万股，占股本总数的 6.172%；河南省商城县通用机械制造有限公司持有 32.995 万股，占股本总额的 0.299%。

2005 年 11 月本公司完成股权分置改革，非流通股股东向流通股股东共支付 920 万股股票对价，公司总股本不变。根据公司 2005 年度股东大会决议，公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 11,000 万股为基数，以资本公积向全体股东按照每 10 股转增 5 股，共计转增股本 5,500 万股，转增后公司总股本变更为 16,500 万股。

根据本公司 2006 年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）68 号《关于核准长江精工钢结构（集团）股份有限公司非公开发行股票的通知》文核准，本公司通过非公开发行方式向特定的投资者发行 6,500 万股人民币普通股，本次发行成功后公司的总股本变更为 23,000 万股。

根据公司 2008 年 5 月 20 日股东大会决议，公司以 2007 年末股本 23,000 万股为基

数，向全体股本每 10 股送 2 股转增 3 股，变更后总股本为 34,500 万股。

根据 2009 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1079 号《关于长江精工钢结构（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司通过非公开发行方式向特定的投资者发行 4,200 万普通股，本次发行成功后公司的总股本变更为 38,700 万股。

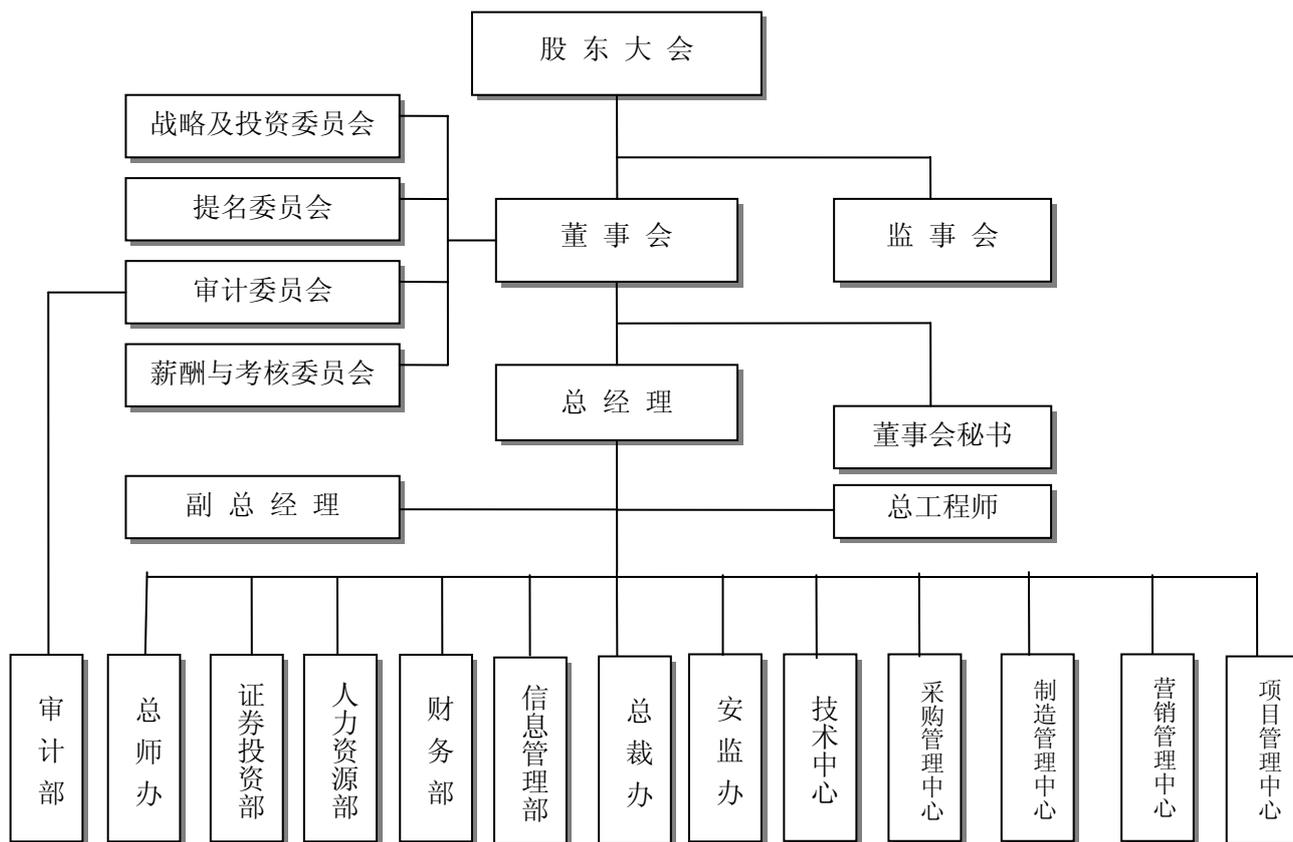
根据公司 2011 年 3 月 30 日股东大会决议，公司以 2010 年末股本 38,700 万股为基数，向全体股本每 10 股转增 5 股，变更后总股本为 58,050 万股。

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 58,050 万股，公司注册资本为 58,050.00 万元，经营范围为：许可经营项目：承包境外钢结构工程和境内国际招标工程以及上述工程的勘测、咨询、设计、监理项目和项目所需的设备、材料出口，对外派遣实施上述项目所需的劳务人员。一般经营项目：生产销售轻型、高层用钢结构产品及新型墙体材料，钢结构设计、施工、安装。公司注册地：安徽省六安市经济技术开发区长江精工工业园。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司直接或间接控制的子、孙公司和分公司包括：  
长江精工钢结构（集团）股份有限公司安徽分公司（以下简称“安徽分公司”）；  
浙江精工钢结构有限公司（以下简称“精工钢结构”）；  
浙江精工空间特钢结构有限公司（以下简称“空间特钢”）；  
浙江精工轻钢建筑工程有限公司（以下简称“轻钢建筑”）；  
广东精工钢结构有限公司（以下简称“广东精工”）；  
美建建筑系统（中国）有限公司（以下简称“美建建筑”）；  
湖北楚天钢结构有限公司（以下简称“湖北楚天”）；  
湖北精工钢结构有限公司（以下简称“湖北精工”原名湖北精工楚天钢结构有限公司，本期进行名称变更。）；  
安徽长江紧固件有限责任公司（以下简称“长江紧固件”）；  
上海拜特钢结构设计有限公司（以下简称“上海拜特”）；  
香港精工钢结构有限公司（以下简称“香港精工”）；  
SINGAPORE JINGGONG STEEL STRUCTURE PTE .LTD.（以下简称“新加坡精工”）；  
中望香港投资有限公司（以下简称“中望投资”）；  
Purple Cayman,Limited（以下简称“开曼公司”）；

龙凯建筑系统科技有限公司（以下简称“龙凯建筑”）；  
 American Buildings Company Asia, L.P.（以下简称“美建亚洲”）；  
 浙江精工钢结构（澳门）有限公司（以下简称“精工澳门”）；  
 武汉精工楚天新型墙体围护材料有限公司（以下简称“楚天墙体”）；  
 浙江精工重钢结构有限公司（以下简称“精工重钢”）；  
 精工工程（澳门）有限公司（以下简称“澳门工程”）；  
 Asia Buildings Company Limited（以下简称“亚洲建筑”）；  
 上海精锐金属建筑系统有限公司（以下简称“上海精锐”）；  
 浙江精锐金属建筑系统有限公司（以下简称“浙江精锐”）；  
 诺派建筑材料（上海）有限公司（以下简称“诺派建筑”）；  
 上海绿筑光能系统技术有限责任公司（以下简称“绿筑光能”）。  
 沈阳浙精钢结构有限公司（以下简称“沈阳浙精”）

公司组织架构如下：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 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。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

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，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。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率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。

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。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **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（和直接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、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本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。

#### 6、 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。

(十) 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:

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户 2,000 万元人民币以上的应收款项、其他应收款是指单个客户 100 万元人民币以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。
组合 3	对公司合并范围内关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计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。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、工程施工等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

**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、库存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

采用永续盘存制。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

##### (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。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

### （1）后续计量

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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以

抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

### 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。

## (十三) 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本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。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

##### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3-10	3.00-4.85
机器设备	8-12	3-10	7.50-12.15
运输设备	3-10	3-10	9.00-32.33
办公设备及其他设备	5-10	3-10	9.00-19.40

##### 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。

## （十五）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，并按本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。

## **(十六) 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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **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。

### (十七) 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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本

化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （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	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软 件	5 年	预计受益期限

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，本年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。

## 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十八） 长期待摊费用

### 摊销方法

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，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## （十九） 股份支付

### 1、 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日（授予日确定方法应明确）权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积中其他资本公积。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

## 2、公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用 Black-Scholes 期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## (二十) 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、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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 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。

## (二十三) 经营租赁会计处理

- 1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

- 2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

**(二十五) 前期会计差错更正**

本报告期无前期会计差错更正。

**三、 税项****(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	产品或劳务销售收入	17.00（注）
营业税	营业额	3.00、5.00（注）
城市维护建设税	流转税额	3.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	12.50、15.00、25.00
教育费附加	流转税额	3.00、4.00

注：公司本部、安徽分公司、精工钢结构、空间特钢、轻钢建筑、湖北楚天、湖北精工、美建建筑、精工重钢、浙江精锐、上海精锐、诺派建筑根据营业税、增值税实施细则及国家税务总局公告 2011 年第 23 号《关于纳税人销售自产货物并同时提供建筑业劳务有关税收问题的公告》，对销售自产货物和提供增值税应税劳务取得的收入按 17% 计算增值税销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；提供建筑业劳务收入（不包括按规定应征收增值税的自产货物和增值税应税劳务收入）按 3% 征收营业税。上海拜特执行 5% 的营业税税率。

**(二) 税收优惠及批文**

(1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为 GR200834000354）认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年（2008-2010）。2011 年为高新技术企业资格复审期间，本公司根据国家税务总局 2011 年第 4 号公告，复审期间企业所得税暂按 15% 的税率预缴；

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局（浙科发高[2008]250 号）认定精工钢结构为高新技术企业，认定有效期为三年（2008-2010），2011 年为高新技术企业资格复审期间，精工钢结构根据国家税务总局 2011 年第 4 号公告，复审期间企业所得税暂按 15% 的税率预缴；

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为 GR200834000598）认定长江紧固件为高新技术企业，认定有效期为三年（2008-2010），2011 年为高新技术企业资格复审期间，长江紧固件根据国家税务总局 2011 年第 4 号公告，复审期间企业所得税暂按 15% 的税率预缴；

(4) 轻钢建筑系由浙江省人民政府批准设立的中外合资经营企业，2007 年 3 月获得浙江省绍兴县国家税务局的批复，企业所得税税率为 26.40%，公司从获利年度起享受“二免三减半”的优惠政策，2008 年起，企业所得税税率统一为 25%，2011 年度为获利的第五年，企业所得税为 12.5%；

(5) 湖北精工于 2007 年 8 月获得外商投资企业和外国企业所得税减免资格，从获利年度起享受“二免三减半”的优惠政策，2011 年度为享受优惠政策的第四年，企业所得税为 12.5%。

(6) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为 GR200931000364）认定美建建筑为高新技术企业，认定有效期为三年（2009-2011），企业所得税税率按照 15% 执行。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
轻钢建筑	全资子公司	绍兴	生产、销售	900 万美元	生产销售轻型等钢结构产品，钢结构设计、施工安装	900 万美元		100.00 (注)	100.00 (注)	是			
空间特钢	全资子公司	绍兴	生产、销售	550 万美元	生产销售空间桁架钢结构等钢结构产品，钢结构设计、施工安装	550 万美元		100.00 (注)	100.00 (注)	是			
香港精工	控股孙公司	香港	生产、销售	9,500 万美元	生产销售轻型、高层用钢结构产品及新型墙体材料	9,500 万美元		100.00 (注)	100.00 (注)	是			
广东精工	全资子公司	佛山	生产、销售	8,000 万元	生产销售：高层重钢结构；钢结构设计、安装（持资质经营）	8,000 万元		100.00	100.00	是			
新加坡精工	全资子公司	新加坡	生产、销售、设计、安装	50 万新币	主营钢结构工程施工、钢结构产品销售及材料采购	50 万新币		100.00	100.00	是			
澳门工程	控股孙公司	澳门	生产销售	10 万澳门币	钢结构工程、土木工程、建筑材料零售	无		100.00 (注)	100.00 (注)	是			
沈阳浙精	控股孙公司	沈阳	产品销售	800 万元	钢结构产品销售	800 万元		100.00	100.00	是			

注：截止 2011 年 6 月 30 日，本公司直接持有轻钢建筑、空间特钢 75% 的股权，中望投资持有轻钢建筑 25% 的股权、龙凯建筑持有空间特钢 25% 的股权，本公司合计持有轻钢建筑、空间特钢均为 100% 的股权。澳门工程登记股额中 40% 通过裘建华代为持股。本公司持有香港精工 26.32% 的股权，精工钢结构持有香港精工 73.68% 的股权。

**2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
精工钢结构	控股子公司	绍兴	生产销售、设计、安装	5,000 万美元	生产销售轻型、高层用建筑钢结构产品及新型墙体材料、钢结构设计、施工安装	5,000 万美元		99.68 (注 1)	99.68 (注 1)	是	2,212,260.41		
长江紧固件	全资子公司	六安	生产销售	1,500 万元	生产、销售紧固件	1,500 万元		100.00	100.00	是			
上海拜特	全资子公司	上海	技术服务	5000 万元	钢结构专业领域的四技服务	5,000 万元		100.00	100.00	是			
楚天墙体	全资子公司	武汉	生产销售	2,910 万元	新型墙体材料制造及销售	2,910 万元		100.00	100.00	是			
精工重钢	全资子公司	绍兴	生产销售、设计、安装	500 万元	生产、销售建筑钢结构产品及新型墙体材料；钢结构设计、施工、安装；承包钢结构工程和招标工程；承包上述工程的勘测、咨询和监理；	500 万元		100.00	100.00	是			

注 1: 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司直接持有精工钢结构 95.68% 的股权，龙凯建筑持有精工钢结构 4% 的股权，本公司合计持精工钢结构有 99.68

%的股权。

**3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	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
湖北精工	控股孙公司	武汉	生产销售	500 万美元	建筑机械制造；建筑 钢结构产品及新型墙 体材料的设计、生产 销售、施工安装	500 万美元		85.00	85.00	是			
精工澳门	控股孙公司	澳门	生产销售	无	钢结构工程、土木工 程、土木工程建筑材 料零售业	1 澳门元		70.00	70.00	是			
湖北楚天	控股子公司	武汉	生产销售	5,000 万元	建筑钢结构产品及新 型墙体材料的设计、 生产销售、施工安装	5,000 万元		80.00 (注 1)	80.00	是	9,070,843.83		
开曼公司	控股孙公司	Cayman. Island.B.W.I		1,050 万美元	轻型工程钢结构建筑 及相关部件的设计、 制造、销售	1,050 万美元		100.00	100.00	是			
美建亚洲	控股孙公司	Cayman. Island.B.W.I		1,500 万美元	轻型工程钢结构建筑 及相关部件的设计、 制造、销售	1,500 万美元		100.00	100.00	是			
美建建筑	控股孙公司	上海	生产销售	1,100 万美元	设计制造、安装、销 售钢结构及配套的器 材和配件	1,100 万美元		100.00	100.00	是			
中望投资	控股孙公司	香港	实业贸易、 投资	1 美元	实业贸易、投资	1 美元		100.00	100.00	是			
龙凯建筑	控股孙公司	香港	实业贸易、 投资	1 美元	实业贸易、投资	1 美元		100.00	100.00	是			
亚洲建筑	控股孙公司	香港	实业贸易、 投资	2 港元	实业贸易、投资	2 港元		100.00	100.00	是			
上海精锐	控股孙公司	上海	设计、开 发、生产	500 万美元	设计、开发、生产有 色复合材料、新型合 金属材料等环保新型建	500 万美元		100.00 (注 2)	100.00	是			

浙江精锐	控股孙公司	绍兴	生产销售	228 万美元	筑材料及其维护系统 生产、销售建筑金属 屋面、金属墙面、金 属围护材料及其他钢 结构产品	228 万美元		100.00	100.00	是			
绿筑光能	控股孙公司	上海	设计、生产 销售、安装	1000 万元	光伏电池组件、光伏 建筑一体化产品的设 计、销售、安装和服 务	1000 万元		100.00	100.00	是			
诺派建筑	控股孙公司	上海	设计、制 造、安装	500 万美元	设计、制造、加工新 型建筑材料及相关配 件和提供安装服务	500 万美元		100.00	100.00	是			

注 1：截止 2011 年 6 月 30 日，龙凯建筑持有湖北精工 25% 的股权，湖北楚天持有湖北精工 75% 的股权，本公司合计持有湖北精工 85% 的股权，湖北精工的少数股东权益已一并在湖北楚天中计算列示。

注 2：截止 2011 年 6 月 30 日，本公司直接持有上海精锐 15.36% 的股权，亚洲建筑持有上海精锐 84.64% 的股权，本公司合计持有上海精锐 100% 的股权。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与年初相比本期新增合并单位 6 家，原因为：本年购入亚洲建筑 100%的股权、上海精锐 15.36%股权及本期新设立沈阳浙精所致。

2、 本期无发生合并单位减少。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
亚洲建筑	605,865.51	
上海精锐	182,392,110.92	8,081,293.45
浙江精锐	15,539,308.36	-19,969.73
绿筑光能	9,761,308.69	-199,568.65
诺派建筑	32,796,986.95	-6,417,070.46
沈阳浙精	8,000,000.00	

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(五) 本期无发生的同一控制下企业合并

(六) 本期新增非同一控制下企业合并的子公司---Asia Buildings Company Limited.

**A、基本情况：**

2011 年 2 月 14 日，本公司全资子公司香港精工与 Success Charm Int’ l Holding Limited 签署了《股权转让协议》，以银行贷款和自有资金方式收购其持有 Asia Buildings Company Limited（简称“亚洲建筑”）100%的股权，转让价格以中联资产评估有限公司出具的中联评报字[2011]第 38 号评估报告确认的评估值为准，转让价款 7000 万美元,上述事项经公司第四届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过，公告编号临 2011-003。

2011 年 3 月 17 日，本公司与中建信控股集团有限公司签署了《股权转让协议》，以自有资金收购其持有上海精锐 15.36%的股权，转让价格以中联资产评估有限公司

出具的中联评报字[2011]第 38 号评估报告确认的评估值为准，转让价款 8,175 万元，上述事项经公司第四届董事会 2011 年第二次临时会议审议通过，公告编号临 2011-009。

2011 年 3 月 30 日，本公司根据《股权转让协议》约定，支付全部股权转让款 8,175 万元；2011 年 6 月 21 日，香港精工根据《股权转让协议》约定，支付全部股权转让款 7,000 万美元（即人民币 45,357.20 万元）。因上述两项收购事项中亚洲建筑控股上海精锐 84.64%股权与本公司收购上海精锐 15.36%股权属同一标的物收购，故企业的合并日确定为 2011 年 6 月 30 日。合并日亚洲建筑帐面资产总额、负债总额、净资产情况如下：

名 称	资产总额	负债总额	期末净资产
亚洲建筑	442,107,462.17	258,574,882.99	184,532,579.18

**B、合并成本的构成：**

因两项收购事项属同一标的物，根据本公司与中建信控股集团有限公司签署的《股权转让协议》和香港精工与 Success Charm Int’ l Holding Limited 签署了《股权转让协议》，转让价款分别为 8,175 万元和 7,000 万美元（即人民币 45,357.20 万元），确定合并成本为 53,532.20 万元；

**C、公允价值确定：**

经公司核实，被并购方可辨认净资产公允价值与账面价值的差异主要为亚洲建筑其控股子公司诺派建筑位于上海松江区新桥镇 4 街坊内以出让的方式获得的工业用地（土地所有权证号为[沪房地松(2007)第 012758 号]，土地面积 26897 平方米），公司委托绍兴天阳资产评估有限公司出具了被并购方以 2011 年 6 月 30 日为评估基准日的绍天阳评字[2011] 第 548 号《资产评估报告》，根据评估报告的披露，确认土地的公允价值为 1875 万元。被并购方可辨认净资产公允价值情况列示如下：

名 称	帐面净值	公允价值
无形资产	6,972,300.92	18,750,000.92
其他净资产	184,532,579.18	184,532,579.18
可辨认净资产合计	184,532,579.18	196,310,279.18

**D、本次收购的商誉确定方法：**

按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》中对非同一控制下企业合并的处理原则，商誉计算方法为合并日合并成本减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。确认本次收购的商誉为 339,011,720.82 元。

(七) 本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

- (八) 本期未发生反向购买。
- (九) 本期未发生吸收合并。
- (十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的孙公司香港精工、孙公司中望投资、龙凯建筑、美建亚洲、开曼公司财务报表的本位币采用美元核算，期末除实收资本按历史成本核算，其他科目按 2011 年 6 月 30 日美元对人民币的汇率进行折算；本公司的子公司新加坡精工财务报表的本位币采用新加坡币核算，期末除实收资本按历史成本核算，其他科目按 2011 年 6 月 30 日新加坡币对人民币的汇率进行折算；本公司的孙公司精工澳门、澳门工程财务报表的本位币采用澳门币核算，期末除实收资本按历史成本核算，其他科目按 2011 年 6 月 30 日澳门币对人民币的汇率进行折算；本公司的孙公司亚洲建筑财务报表本位币采用港币核算，期末除实收资本按历史成本核算，其他科目按 2011 年 6 月 30 日港币对人民币的汇率进行折算。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	787,562.92	1.0000	787,562.92	644,675.29	1.0000	644,675.29
美元	2,008.66	6.4736	13,003.26	8,008.66	6.6227	53,038.95
澳门币	24,678.89	0.8057	19,883.78	24,678.87	0.8265	20,397.09
新加坡元	190.72	5.2443	1,000.19			
小 计			821,450.15			718,111.33
银行存款						
人民币	370,480,581.99	1.0000	370,480,581.99	282,427,793.92	1.0000	282,427,793.92
美元	5,770,256.77	6.4736	37,354,334.23	611,270.57	6.6227	4,048,261.60
港币	213,649.00	0.8316	177,670.51			
澳门币	544,246.58	0.8057	438,499.47	2,705,496.84	0.8265	2,236,093.14
新加坡元	3,278,710.59	5.2443	17,194,541.95	2,893,424.49	5.1191	14,811,729.31
小 计			425,645,628.15			303,523,877.97
其他货币资金						
人民币	266,555,382.18	1.0000	266,555,382.18	209,833,278.55	1.0000	209,833,278.55
小 计			266,555,382.18			209,833,278.55
合 计			693,022,460.48			514,075,267.85

其中受限的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	193,463,637.94	129,081,750.21
信用证保证金	1,995,099.16	391,056.37

用于担保的定期存款或通知存款	35,504,908.05	40,000,000.00
保函保证金	71,096,645.08	77,951,134.83
工资保证金		2,409,337.14
合 计	302,060,290.23	249,833,278.55

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,241,594.99	35,519,172.17
商业承兑汇票	1,000,000.00	3,645,866.90
合 计	29,241,594.99	39,165,039.07

2、 无期末已质押的应收票据。

3、 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4、 截止 2011 年 6 月 30 日，公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 444,705,467.38 元；公司已背书未到期的商业承兑汇票 2,000,000.00 元。已背书未到期的银行承兑汇票前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳华美变压器制造有限公司	2011.6.8	2011.12.8	8,400,000.00	
河南森源电气股份有限公司	2011.03.24	2011.09.24	3,080,000.00	
三角轮胎股份有限公司	2011.5.30	2011.11.30	4,000,000.00	
百力橡胶轮胎有限公司	2011.1.14	2011.7.14	3,000,000.00	
徐州徐工斗山发动机有限公司	2011.3.16	2011.9.16	3,000,000.00	
江苏通用科技股份有限公司	2011.2.23	2011.8.23	3,000,000.00	

5、 期末已贴现尚未到期的银行承兑汇票 239,000,000.00 元，期末无已贴现尚未到期的商业承兑汇票。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
组合 1: 账龄计提	1,083,474,910.09	99.05	185,712,642.27	17.14	932,395,675.75	98.89	171,850,866.37	18.43
组合小计	1,083,474,910.09	99.05	185,712,642.27	17.14	932,395,675.75	98.89	171,850,866.37	18.43
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	10,378,066.17	0.95	10,378,066.17	100.00	10,464,102.16	1.11	10,464,102.16	100.00
合 计	1,093,852,976.26	100.00	196,090,708.44	17.93	942,859,777.91	100.00	182,314,968.53	19.34

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	699,437,218.65	64.55	34,971,860.93	508,515,425.96	54.54	25,425,771.28
1—2 年	137,292,921.70	12.67	13,729,292.17	163,869,182.64	17.58	16,386,918.28
2—3 年	95,728,544.03	8.84	28,718,563.21	115,177,856.76	12.35	34,553,357.04
3—4 年	68,716,355.64	6.34	34,358,177.82	93,297,477.19	10.00	46,648,738.61
4—5 年	41,825,609.67	3.86	33,460,487.74	13,498,260.17	1.45	10,798,608.14
5 年以上	40,474,260.40	3.74	40,474,260.40	38,037,473.03	4.08	38,037,473.02
合计	1,083,474,910.09	100.00	185,712,642.27	932,395,675.75	100.00	171,850,866.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南太子奶集团生物科技股份 有限公司	6,692,330.00	6,692,330.00	100%	单位破产
Abdul Rahman Saad A2-Rashid & Sons Company Ltd.	3,685,736.17	3,685,736.17	100%	诉讼进行中
合 计	10,378,066.17	10,378,066.17		

- 2、 本期无转回或收回应收账款情况
- 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况
- 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	21,249,198.85	1-2 年	1.94
第二名	客户	20,779,358.00	1 年	1.90
第三名	客户	20,526,000.00	1 年	1.88
第四名	客户	19,758,481.44	1-2 年	1.81
第五名	客户	18,789,425.44	1-2 年	1.72
合计		101,102,463.73		9.25

- 6、 期末应收关联方账款情况详见“附注六、关联方关系及交易”。
- 7、 本期无终止确认的应收款项情况。
- 8、 本期无以应收款项为标的进行证券化的金额。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	167,398,542.30	91.79	97,957,544.14	92.07
1 至 2 年	7,475,464.61	4.10	3,280,518.66	3.08
2 至 3 年	2,776,968.29	1.52	2,039,833.04	1.92
3 年以上	4,726,274.08	2.59	3,117,772.32	2.93
合 计	182,377,249.28	100.00	106,395,668.16	100.00

**2、 期末预付款项金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	时 间	未结算原因
第一名	供应商	28,847,125.87	1 年以内	未到结算期
第二名	项目经理	11,645,690.94	1 年以内	未到结算期
第三名	供应商	8,202,799.34	1 年以内	未到结算期
第四名	项目经理	5,883,747.29	1 年以内	未到结算期
第五名	供应商	5,366,547.49	1 年以内	未到结算期
合 计		59,945,910.93		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付款项的关联方请详见“附注六、关联方关系及其交易”。

**5、 外币余额**

币 种	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
新加坡元	54,739.02	5.2443	287,067.84	54,739.02	5.1191	280,214.52
合 计			287,067.84			280,214.52

**(五) 其他应收款**

**1、 其他应收款按种类披露：**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款								
按组合计提坏账 准备的其他应收 款								
组合 1: 账龄计提	238,970,710.37	99.65	29,959,388.63	12.54	156,997,474.42	99.36	23,410,950.87	14.91
组合小计	238,970,710.37	99.65	29,959,388.63	12.54	156,997,474.42	99.36	23,410,950.87	14.91

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	846,923.52	0.35	846,923.52	100.00	1,017,482.23	0.64	1,017,482.23	100.00
合计	239,817,633.89	100.00	30,806,312.15	12.85	158,014,956.65	100.00	24,428,433.10	15.46

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	162,726,915.23	68.09	8,136,345.81	90,050,442.92	57.36	4,492,517.16
1—2 年	43,609,011.34	18.25	4,360,901.13	33,875,639.23	21.58	3,387,563.92
2—3 年	14,070,670.23	5.89	4,221,201.07	20,115,552.36	12.81	6,034,665.72
3—4 年	8,916,636.00	3.73	4,458,318.01	5,988,423.86	3.81	2,994,211.94
4—5 年	4,324,274.80	1.81	3,459,419.84	2,327,119.59	1.48	1,861,695.67
5 年以上	5,323,202.77	2.23	5,323,202.77	4,640,296.46	2.96	4,640,296.46
合计	238,970,710.37	100.00	29,959,388.63	156,997,474.42	100.00	23,410,950.87

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刘福红	412,655.44	412,655.44	100	无法收回
天水锻压机床厂	308,750.00	308,750.00	100	无法收回
吴江市正大电热电器有限公司	48,750.00	48,750.00	100	无法收回
镇江市升泰物资有限公司	76,768.08	76,768.08	100	无法收回
合计	846,923.52	846,923.52		

2、 本期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

**4、 期末其他应收款中持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

单位名称	期末余额	年初余额
浙江精工建设产业集团有限公司	13,478.75	

**5、 期末其他应收款金额前五名情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	客户	20,614,750.00	1 年以内	8.60	质量保证金
第二名	客户	18,000,000.00	1 年以内	7.51	投标保证金
第三名	客户	5,235,587.70	1 年以内	2.18	质量保证金
第四名	客户	3,500,000.00	1 年以内	1.46	保证金
第五名	客户	3,090,000.00	1 年以内	1.29	质量保证金

**6、 期末应收关联方账款情况详见“附注六、关联方关系及交易”。**

**7、 本期无终止确认的其他应收款情况。**

**8、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的金额。**

**(六) 存货**

**1、 存货分类**

项 目	期末余额			年初余额		
	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	275,611,879.36	3,283,326.57	272,328,552.79	249,081,920.08	2,146,633.07	246,935,287.01
周转材料				772,180.42		772,180.42
委托加工物资	1,454,479.02	175,882.58	1,278,596.44	8,024,551.56	607,598.69	7,416,952.87
在产品	134,553,974.76	755,505.00	133,798,469.76	101,327,082.29	755,505.00	100,571,577.29
库存商品	275,744,562.39	2,323,407.53	273,421,154.86	270,325,301.73	1,254,097.37	269,071,204.36
工程施工(减 工程结算)	929,064,521.90	266,689.43	928,797,832.47	1,075,346,377.18	266,689.43	1,075,079,687.75
合 计	1,616,429,417.43	6,804,811.11	1,609,624,606.32	1,704,877,413.26	5,030,523.56	1,699,846,889.70

**2、 存货跌价准备**

存货种类	年初账面余额	本期增加额		本期减少额		期末账面余额
		计提	其他增加	转回	转销	
原材料	2,146,633.07		1,235,000.00	98,306.50		3,283,326.57
委托加工物资	607,598.69			431,716.11		175,882.58
在产品	755,505.00					755,505.00
库存商品	1,254,097.37		1,300,000.00	230,689.84		2,323,407.53
工程施工(减工程结算)	266,689.43					266,689.43
合 计	5,030,523.56		2,535,000.00	760,712.45		6,804,811.11

注:本期存货跌价准备其他增加数为收购亚洲建筑股权其控股子公司资产减值影响。

### 3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于账面成本		可变现净值增加
委托加工物资	可变现净值低于账面成本		可变现净值增加
在产品	可变现净值低于账面成本		本期无转回
库存商品	可变现净值低于账面成本		可变现净值增加
工程施工(减工程结算)	可变现净值低于账面成本		本期无转回

4、 无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本 (万元)	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 (万元)	期末负债总额 (万元)	期末净资产 总额(万元)	本期营业收入 总额(万元)	本期净利润 (万元)
一、合营企业												
二、联营企业												
北京城建精工钢结 构工程有限公司	有限公司	北京	孙关富	设计、安装	2,000.00	49.00	49.00	4,605.89	2,422.17	2,183.72	6,010.00	42.61

(八) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
北京城建精工钢结 构工程有限公司	权益法	11,978,953.52	11,978,953.52	-1,261,228.24	10,717,725.28	49.00	49.00				1,470,000.00
浙江墙煌建材有限 公司	权益法	57,258,176.94	57,258,176.94	-57,258,176.94		45.00	45.00				
安徽墙煌彩铝科技 有限公司	权益法	41,289,765.90	41,289,765.90	-41,289,765.90		45.00	45.00				
权益法小计		110,526,896.36	110,526,896.36	-99,809,171.08	10,717,725.28						1,470,000.00
北京三杰国际钢结 构有限公司	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00	8.33	8.33				
成本法小计		8,300,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00						
合 计		118,826,896.36	118,826,896.36	-99,809,171.08	19,017,725.28						1,470,000.00

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	58,233,201.96			58,233,201.96
房屋、建筑物	58,233,201.96			58,233,201.96
2. 累计折旧和累计摊销合计	7,682,037.52	1,272,182.10		8,954,219.62
房屋、建筑物	7,682,037.52	1,272,182.10		8,954,219.62
3. 投资性房地产净值合计	50,551,164.44	-1,272,182.10		49,278,982.34
房屋、建筑物	50,551,164.44	-1,272,182.10		49,278,982.34
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
5. 投资性房地产账面价值合计	50,551,164.44	-1,272,182.10		49,278,982.34
房屋、建筑物	50,551,164.44	-1,272,182.10		49,278,982.34

本期折旧额 1,272,182.10 元。

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

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：	904,712,341.22	90,261,852.32	1,096,981.65	993,877,211.89
其中：房屋及建筑物	499,458,925.02	41,930,426.70		541,389,351.72
机器设备	351,153,086.09	41,512,516.72	624,121.00	392,041,481.81
运输工具	20,120,062.70	3,057,366.68	246,530.07	22,930,899.31
办公设备及其他	33,980,267.41	3,761,542.22	226,330.58	37,515,479.05
二、累计折旧合计：	324,741,040.12	42,970,811.03	967,256.78	366,744,594.37
其中：房屋及建筑物	109,275,464.25	13,533,895.40		122,809,359.65
机器设备	188,760,083.68	23,458,052.71	384,507.38	211,833,629.01
运输工具	8,397,119.62	2,953,781.44	410,794.90	10,940,106.16
办公设备及其他	18,308,372.57	3,025,081.48	171,954.50	21,161,499.55
三、固定资产账面净值合计	579,971,301.10	47,291,041.29	129,724.87	627,132,617.52
其中：房屋及建筑物	390,183,460.77	28,396,531.30		418,579,992.07
机器设备	162,393,002.41	18,054,464.01	239,613.62	180,207,852.80
运输工具	11,722,943.08	103,585.24	-164,264.83	11,990,793.15
办公设备及其他	15,671,894.84	736,460.74	54,376.08	16,353,979.50

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	579,971,301.10	47,291,041.29	129,724.87	627,132,617.52
其中：房屋及建筑物	390,183,460.77	28,396,531.30	0.00	418,579,992.07
机器设备	162,393,002.41	18,054,464.01	239,613.62	180,207,852.80
运输工具	11,722,943.08	103,585.24	-164,264.83	11,990,793.15
办公设备及其他	15,671,894.84	736,460.74	54,376.08	16,353,979.50

本期折旧额 27,249,166.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 18,727,961.92 元。

本期固定资产原值增加数包含亚洲建筑及其子公司 61,088,039.89 元；累计折旧增加数包含亚洲建筑及其子公司 15,721,644.28 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。

**6、 期末未办妥产权证书的固定资产**

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物（湖北精工）	7,647,840.51	尚未办理	2011 年

**7、 用于抵押或担保的固定资产**

类 别	账面原价	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	196,938,554.40	31,793,286.61	165,145,267.79
合 计	196,938,554.40	31,793,286.61	165,145,267.79

具体详见“附注八、承诺事项”。

**(十一) 在建工程**

### 1、 在建工程项目变动情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美建建筑厂房扩建工程	59,642.39		59,642.39	1,373,482.49		1,373,482.49
精工钢结构 SAP-ERP 项目				11,578,066.50		11,578,066.50
精工钢结构公寓楼				16,377,826.94		16,377,826.94
湖北精工设备安装				276,705.23		276,705.23
重钢出口基地一期厂房	50,697,924.55		50,697,924.55	22,456,809.30		22,456,809.30
广东精工三水二期工程	13,593,111.63		13,593,111.63	10,552,040.22		10,552,040.22
长江紧固件 3#厂房	3,199,859.00		3,199,859.00	2,999,859.00		2,999,859.00
精工钢结构厂房改造工程	5,522,202.50		5,522,202.50	2,858,223.64		2,858,223.64
轻钢龙门吊设备	294,425.80		294,425.80	40,000.00		40,000.00
轻钢大楼展厅装修	184,800.00		184,800.00			
轻钢道路路灯改造工程	122,825.44		122,825.44			
湖北精工设备生产线	144,749.88		144,749.88			
湖北精工车棚	131,955.35		131,955.35			
紧固件表面处理行车轨道	27,454.85		27,454.85			
诺派夹芯板成型机系列	896,716.29		896,716.29			
诺派四面企口后道折边	44,257.70		44,257.70			
诺派岩棉除尘设备改造	351,185.66		351,185.66			
诺派仓库	307,988.99		307,988.99			
诺派岩棉板复合生产线	12,742,090.50		12,742,090.50			
合 计	88,321,190.53		88,321,190.53	68,513,013.32		68,513,013.32

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末余额
重钢出口基地一期厂房	22,456,809.30	28,241,115.25			注 1				自 筹	50,697,924.55
广东精工三水二期工程	10,552,040.22	3,041,071.41			注 2				自 筹	13,593,111.63
精工钢结构公寓楼	16,377,826.94	16,180.69	16,394,007.63		注 3				自 筹	
精工钢结构 SAP-ERP 项目	11,578,066.50	299,000.00		11,877,066.50	注 4				自 筹	
诺派岩棉板复合生产线		12,742,090.50			注 5				自 筹	12,742,090.50
合 计	60,964,742.96	44,339,457.85	16,394,007.63	11,877,066.50						77,033,126.68

注 1：主体工程正在施工过程。

注 2：主体工程正在施工过程。

注 3：已完工并通过验收，员工已入住。

注 4：已通过试运行阶段。

注 5：本期收购亚洲建筑增加，设备正在安装调试过程。

本期由在建工程转入固定资产原价金额为 18,727,961.92 元。

(十二) 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	156,479,608.74	31,612,663.32		188,092,272.06
(1).土地使用权	156,356,868.74			156,356,868.74
(2).软件/非专利技术	122,740.00	31,612,663.32		31,735,403.32
2、累计摊销合计	14,989,524.94	2,694,972.18		17,684,497.12
(1).土地使用权	14,948,684.99	2,687,416.72		17,636,101.71
(2).软件/非专利技术	40,839.95	7,555.46		48,395.41
3、无形资产账面净值合计	141,490,083.80	28,917,691.14		170,407,774.94
(1).土地使用权	141,408,183.75	-2,687,416.72		138,720,767.03
(2).软件/非专利技术	81,900.05	31,605,107.86		31,687,007.91
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件/非专利技术				
5、无形资产账面价值合计	141,490,083.80	28,917,691.14		170,407,774.94
(1).土地使用权	141,408,183.75	-2,687,416.72		138,720,767.03
(2).软件/非专利技术	81,900.05	31,605,107.86		31,687,007.91

本期摊销额 1,714,076.28 元。

本期无形资产原值增加数中含收购亚洲建筑,其中:诺派建筑 19,730,896.82 元;

累计摊销增加数中含收购亚洲建筑,其中:诺派建筑 980,895.90 元

注:期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 125,748,309.33 元,详见“附注八、承诺事项”。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购湖北精工少数股东股权	2,923,049.70			2,923,049.70	
湖北楚天非同一控制下企业合并	845,736.86			845,736.86	
收购亚洲建筑(注)		339,011,720.82		339,011,720.82	
合 计	3,768,786.56	339,011,720.82		342,780,507.38	

注:收购亚洲建筑形成的商誉详细情况详见附注(四)、(六)。结合最新的市场价格对公司账面资产(土地、房产等)进行重估净资产未低于收购的股权价格,故未发生减值。

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
车改补贴	948,671.48		327,145.70		621,525.78	
合 计	948,671.48		327,145.70		621,525.78	

(十五) 递延所得税资产

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
预提质量保证金	297,302.92	306,884.74
可抵扣亏损	176,151.35	109,204.96
资产减值准备	32,794,324.13	29,411,593.08
其他	1,318,038.90	1,093,542.60
合 计	34,585,817.30	30,921,225.38

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏帐准备	226,897,020.59
存货跌价准备	6,804,811.11
预提质量保证金	1,982,019.49
可抵扣亏损	1,174,342.32
其他	
合 计	236,858,193.51

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提	其他增加	转回	转销	
坏账准备	206,743,401.63	7,677,821.77	12,475,797.19			226,897,020.59
存货跌价准备	5,030,523.56		2,535,000.00	760,712.45		6,804,811.11
合 计	211,773,925.19	7,677,821.77	15,010,797.19	760,712.45		233,701,831.70

注：本期坏账准备和存货跌价准备其他增加为收购亚建股权导致。

**(十七) 短期借款****1、 短期借款分类**

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		24,877,235.18
抵押借款	326,000,000.00	288,000,000.00
保证借款	293,000,000.00	155,000,000.00
合 计	619,000,000.00	467,877,235.18

**2、 期末无已到期未偿还的短期借款。****(十八) 应付票据****1、 明细情况**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	430,867,778.80	329,775,420.35
商业承兑汇票	45,127,130.10	18,845,624.13
合 计	475,994,908.90	348,621,044.48

**2、 下一会计期间将到期的金额 475,994,908.90 元。****3、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。****4、 期末余额中无欠关联方票据金额。****(十九) 应付账款****1、 明细情况**

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	851,069,482.44	822,328,953.51
1-2 年	121,113,327.54	155,657,042.72
2-3 年	22,851,008.77	44,384,894.67
3 年以上	23,633,321.07	17,658,745.90
合 计	1,018,667,139.82	1,040,029,636.80

**2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的应付账款。**

3、 期末余额中应付关联方款项详见“附注六、关联方关系及其交易”。

4、 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付款 72,475,619.12 元，系本公司承接的工程与业主未结算，相应应付分包商工程款亦待工程结算后支付。

(二十) 预收款项

1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	516,378,949.59	529,619,865.15
1-2 年	17,494,190.02	1,721,095.67
2-3 年	1,249,499.54	13,896,259.26
3 年以上	14,392,296.08	573,986.71
合 计	549,514,935.23	545,811,206.79

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中预收关联方款项详见“附注六、关联方关系及其交易”。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

账龄超过一年的大额预收款 28,686,101.00 元，系本公司承接的工程与业主未结算。

(二十一) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	23,220,280.99	109,302,822.36	118,552,209.94	13,970,893.41
(2) 职工福利费	552.00	4,869,675.73	4,870,227.73	
(3) 社会保险费	2,561,964.58	15,784,109.42	15,688,522.77	2,657,551.23
其中：医疗保险费	355,976.12	9,014,226.73	9,023,209.08	346,993.77
基本养老保险费	1,954,048.65	4,156,484.55	4,077,795.96	2,032,737.24
失业保险费	91,059.80	1,270,837.07	1,262,168.30	99,728.57
工伤保险费	136,465.29	330,043.01	328,179.53	138,328.77
生育保险费	24,414.72	1,012,518.06	997,169.90	39,762.88

(4) 住房公积金	214,306.37	1,059,052.39	861,838.00	411,520.76
(5) 工会经费及职工教育经费	10,852,140.52	3,008,249.17	1,750,357.29	12,110,032.40
(6) 其他				
合计	36,849,244.46	134,023,909.07	141,723,155.73	29,149,997.80

注：本期由于收购亚洲建筑股权,在本期工资增加数中含诺派建筑 325,510.69 元。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	21,265,897.27	26,821,449.59
营业税	49,736,427.91	36,201,089.99
城建税	482,967.28	809,510.01
企业所得税	27,197,702.46	33,036,119.40
个人所得税	-3,099,461.04	-3,062,192.74
教育费附加	366,222.36	495,559.87
地方教育费附加	198,645.40	256,630.69
水利建设基金	1,368,109.26	1,256,672.47
印花税	5,667.14	670,700.65
房产税	3,237,907.63	3,712,898.42
土地使用税	1,384,915.87	2,379,414.04
其他	11,650.91	6,473.75
合计	102,156,652.45	102,584,326.14

注：计缴标准详见“附注三、税项”。

(二十三) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
预提银行借款利息	700,785.20	672,742.21
合计	700,785.20	672,742.21

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
上海同磊土木工程技术有限公司	265,552.21	
合计	265,552.21	

(二十五) 其他应付款

1、 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	78,081,933.75	43,369,400.66
1-2 年	3,707,662.98	16,023,447.94
2-3 年	6,519,997.67	11,966,121.61
3 年以上	12,274,608.55	8,755,585.12
合 计	100,584,202.95	80,114,555.33

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
浙江精工建设产业集团有限公司	2,789,938.44	

3、 期末余额中其他应付关联方款项详见“附注六、关联方关系及其交易”。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
职工安置费	3,531,700.19	未结算

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
职工安置费	3,531,700.19	职工安置费	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、 明细情况

借款类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	41,418,240.00	
合 计	41,418,240.00	

2、 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	41,418,240.00	
合 计	41,418,240.00	

(二十七) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	6,162,226.50	6,412,294.08
信用借款	1,963,635.00	1,963,635.00
保证借款	249,803,760.00	
合 计	257,929,621.50	8,375,929.08

2、 金额前五名的长期借款

贷款单 位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金 额	本币金额
招商银 行股份 有限公司 佛山 三水支 行	2010.6.2	2020.6.1	人民币	5.94		6,162,226.50		6,412,294.08
六安市 财政局	2001.7.31	2015.8.6	人民币	2.55		1,963,635.00		1,963,635.00
中国进 出口银 行	2011.06.15	2015.06.14	美元	6.19	38,600,000.00	249,803,760.00		
合 计						257,929,621.50		8,375,929.08

注:中国进出口银行贷款利率根据伦敦美元拆借利率 6 个月 LIBOR 加 580BP

(二十八) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 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							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份	387,000,000.00			193,500,000.00		193,500,000.00	580,500,000.00
(1). 人民币普通股	387,000,000.00			193,500,000.00		193,500,000.00	580,500,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
合 计	387,000,000.00			193,500,000.00		193,500,000.00	580,500,000.00

2011 年 3 月 30 日,召开的 2010 年度股东大会审议通过 2010 年度利润分配及资本公积转增股份方案。方案以 387,000,000.00 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.5 元转增 5 股,合计转增 193,500,000.00 股。业经立信会计师事务所有限公司信会师报字[2011]第 12436 号验资报告验证。

**(二十九) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	555,880,350.12	14,641,200.00	193,500,000.00	377,021,550.12
2.其他资本公积	2,155,419.97			2,155,419.97
合 计	558,035,770.09	14,641,200.00	193,500,000.00	379,176,970.09

本期增减变动明细如下：

(1) 根据公司 2010 年度第三次临时股东大会决议审议通过了《长江精工钢结构（集团）股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》确认的激励计划的有效期、授权日、可行权日、禁售期等内容，本期作为本计划首期授权第二年，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。按照股票期权总成本的测算本期应当确认 14,641,200.00 元费用，调增资本公积 14,641,200.00 元。

(2) 根据公司 2011 年 3 月 30 日股东大会决议，公司以资本公积一股本溢价向全体股东每 10 股转赠 5 股，合计转赠 193,500,000.00 元。

**(三十) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,558,949.15			66,558,949.15
合 计	66,558,949.15			66,558,949.15

**(三十一) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	597,283,762.08	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	597,283,762.08	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	145,965,023.58	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	19,350,000.00	
期末未分配利润	723,898,785.66	

注：根据公司 2011 年 3 月 30 日股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)，合计派发现金股利 19,350,000.00 元。

**(三十二) 专项储备**

项 目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费用		11,003,428.34	11,003,428.34	
合 计		11,003,428.34	11,003,428.34	

注:本公司根据财政部、安全监督总局相关规定,按照安装工程造价 2%计提安全生产费用。2010 年 1-6 月实际列支 10,756,875.89 元

**(三十三) 营业收入及营业成本**

**1、 营业收入及营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	2,593,641,446.97	2,053,969,660.22
其中:主营业务收入	2,567,374,766.40	2,046,174,974.68
其他业务收入	26,266,680.57	7,794,685.54
营业成本	2,215,864,310.56	1,768,669,618.76

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑业	2,551,951,656.38	2,190,330,896.36	1,815,208,493.83	1,560,218,010.92
工 业	15,423,110.02	12,855,599.83	230,966,480.85	206,388,515.33
合 计	2,567,374,766.40	2,203,186,496.19	2,046,174,974.68	1,766,606,526.25

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构业务	2,551,951,656.38	2,190,330,896.36	1,815,208,493.83	1,560,218,010.92
建材及其他	15,423,110.02	12,855,599.83	230,966,480.85	206,388,515.33
合 计	2,567,374,766.40	2,203,186,496.19	2,046,174,974.68	1,766,606,526.25

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	2,558,320,888.05	2,196,881,184.30	1,877,920,727.04	1,626,886,160.83
国 外	9,053,878.35	6,305,311.89	168,254,247.64	139,720,365.42
合 计	2,567,374,766.40	2,203,186,496.19	2,046,174,974.68	1,766,606,526.25

**5、 公司前五名客户的营业收入情况**

项目名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	100,216,434.58	3.86
第二名	98,468,484.74	3.80
第三名	95,829,028.97	3.69
第四名	95,391,072.91	3.68
第五名	68,090,368.39	2.63
合 计	457,995,389.59	17.66

**(三十四) 营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	25,550,605.43	17,877,682.40	详见附注三
城建税	2,015,588.66	676,689.29	
教育费附加	1,510,202.52	998,881.65	
水利建设基金	1,116,136.15	1,564,426.56	
其 他	576,312.90		
合 计	30,768,845.66	21,117,679.90	

**(三十五) 销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工工资及福利	14,512,172.61	11,293,838.08
运输费	3,454,039.83	11,378,272.19
差旅费	3,512,684.05	4,883,843.98
业务招待费	4,619,994.38	4,095,256.52
办公费	429,491.65	752,850.74
房租水电费	1,288,521.21	591,838.69
广告宣传费	685,400.00	333,727.00
其他	3,385,601.28	9,557,136.24
合 计	31,887,905.01	42,886,763.44

**(三十六) 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工工资及福利	53,587,466.73	42,181,853.52
折旧	7,617,010.76	8,791,570.16
业务招待费	3,386,310.34	4,529,621.57
差旅费	3,541,582.13	3,721,206.33
办公费	1,659,755.12	2,149,730.74
股权激励管理费	14,641,200.00	
其他	27,713,855.07	33,523,470.70
合 计	112,147,180.15	94,897,453.02

**(三十七) 财务费用**

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	22,711,822.19	19,771,160.28
减：利息收入	4,729,471.44	4,429,857.65
汇兑损益	-1,163,968.59	608,944.23
其 他	7,806,478.55	2,329,875.70
合 计	24,624,860.71	18,280,122.56

**(三十八) 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	7,677,821.77	6,754,526.68
存货跌价损失	-760,712.45	-444,667.78
合 计	6,917,109.32	6,309,858.90

**(三十九) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-773,377.83	114,289.32
处置长期股权投资产生的投资收益	2,691,297.27	
合 计	1,917,919.44	114,289.32

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
北京城建精工钢结构工程有限公司	208,771.76	114,289.32
浙江墙煌建材有限公司	1,799,006.98	
安徽墙煌彩铝科技有限公司	-2,781,156.57	
合 计	-773,377.83	114,289.32

**(四十) 营业外收入**

**1、 明细情况**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	136,353.32	204,276.12	136,353.32
其中：固定资产处置利得	136,353.32	204,276.12	136,353.32
2、政府补助	491,543.94	1,813,160.53	491,543.94
3、无法支付的应付款项		50,445.16	
4、赔偿金收入		219,741.80	
5、违约金收入	73,334.30	500.00	73,334.30
6、罚款收入	359,180.32	493,998.39	359,180.32
7、其 他	426,717.29	192,696.05	426,717.29
合 计	1,487,129.17	2,974,818.05	1,487,129.17

**2、 政府补助明细**

政府补助的种类及项目	本期金额	上期金额
1. 收到的与资产相关的政府补助		
小 计		
2. 收到的与收益相关的政府补助		
(1)小巨人奖		1,320,000.00
(2)科技奖励	84,000.00	170,000.00
(3)省级重点引智项目补助	100,000.00	
(4)创新型企业补贴	30,000.00	
(5)其他	277,543.94	323,160.53
小 计	491,543.94	1,813,160.53
合 计	491,543.94	1,813,160.53

(四十一) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	424,841.20	373,246.32	424,841.20
其中：固定资产处置损失	424,841.20	373,246.32	424,841.20
2. 捐赠支出	340,000.00	260,000.00	340,000.00
3. 其 他	120,792.38	22,690.61	120,792.38
合 计	885,633.58	655,936.93	885,633.58

(四十二) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,059,723.61	13,248,148.14
递延所得税调整	-1,279,384.04	-630,137.61
合 计	28,780,339.57	12,618,010.53

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的披露及计算过程

本期	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	8.71	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	8.54	0.25	0.24

上年同期	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		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	6.57	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.43	0.16	0.16

## 1、计算方法

(1) 加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+ Ei\times Mi\div M0- Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+ Si\times Mi\div M0- Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 稀释每股收益= $[P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)\times (1-所得税率)] / (S0+S1+ Si\times Mi\div M0- Sj\times Mj\div M0- Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 2、每股收益计算过程

项 目	序号	本期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	145,965,023.58
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	2	143,161,244.76
年初股份总数	3	387,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	193,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	6	
报告期因回购或缩股等减少股份数	7	
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	8	
报告期月份数	9	6
发行在外的普通股加权平均数	$10=3+5\times6\div9$	580,500,000.00
基本每股收益（元/股）	$11=1\div10$	0.25
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	$12=2\div10$	0.25

### (四十四) 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-61,772.85	-39,271.52

项 目	本期金额	上期金额
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-61,772.85	-39,271.52
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-61,772.85	-39,271.52

(四十五) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金 38,722,147.29 元，其中：

项 目	本期金额
收保证金	32,641,900.00
利息收入	4,729,471.44
财政补助	491,543.94

2、 支付的其他与经营活动有关的现金 160,248,909.69 元，其中：

项 目	本期金额
其中：支付保证金	78,217,750.00
支付备用金	6,737,400.57
运输费	2,318,343.13
差旅费	7,054,266.18
业务招待费	8,006,304.72
房租水电费	4,555,228.91
办公费	2,089,246.77
汽车费	2,040,820.37
聘请中介机构费	710,733.86
手续费支出	7,806,478.55

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	145,170,311.02	91,623,323.55
加：资产减值准备	6,917,109.32	6,309,858.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,249,166.75	34,100,336.83
无形资产摊销	1,714,076.28	2,318,573.07
长期待摊费用摊销	327,145.70	795,734.13
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）	288,487.88	168,970.20
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）	22,711,822.19	19,771,160.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,917,919.44	-114,289.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,107.38	-630,137.61
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）	119,134,903.00	58,217,135.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,319,014.95	170,521,380.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,008,622.72	-116,493,007.54
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	165,355,572.41	266,589,038.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	575,325,815.40	452,369,829.60
减：现金的年初余额	374,083,237.97	397,357,465.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	201,242,577.43	55,012,364.20

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	535,322,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	535,322,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	186,458,298.44	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	348,863,701.56	
4、取得子公司的净资产	184,532,579.18	
流动资产	372,673,827.20	

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产	70,433,634.97	
流动负债	258,574,882.99	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**3、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	575,325,815.40	374,083,237.97
其中：库存现金	821,450.15	718,111.33
可随时用于支付的银行存款	390,140,720.10	268,523,877.97
可随时用于支付的其他货币资金	184,363,645.15	104,841,248.67
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	575,325,815.40	374,083,237.97

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
精工建设集团	母公司	有限责任	绍兴	方朝阳	生产、销售	32,000 万元	33.75	33.75	注 1	74702069-1

注 1：本公司最终法人实际控制人为精功集团有限公司，最终自然人实际控制人为金良顺。

### (二) 本企业的子、孙公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人 (负责人)	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
轻钢建筑	全资子公司	中外合资	绍兴	陈水福	生产、销售	900 万美元	75.00	75.00	76391743-1
空间特钢	全资子公司	中外合资	绍兴	孙关富	生产、销售	550 万美元	75.00	75.00	76253883-5
香港精工	控股孙公司	其他	香港	裘建华	生产、销售	9,500 万美元	100.00	100.00	
广东精工	全资子公司	有限责任公司	佛山	钱卫军	生产、销售	8,000 万元	100.00	100.00	79779326-2
新加坡精工	全资子公司	其他	新加坡	孙关富	生产、销售、设计、安装	50 万新币	100.00	100.00	
精工重钢	全资子公司	有限责任公司	绍兴	方朝阳	生产、销售、设计、安装	500 万元	100.00	100.00	55752383-7
精工钢结构	控股子公司	中外合资	绍兴	钱卫军	生产销售、设计、安装	5,000 万美元	95.68	95.68	71252825-X
长江紧固件	全资子公司	有限责任公司	六安	孙关富	生产销售	1,500 万元	100.00	100.00	76477663-4
上海拜特	全资子公司	有限责任公司	上海	方朝阳	技术服务	5000 万元	100.00	100.00	73540949-9
湖北精工	控股孙公司	有限责任公司	武汉	钱卫军	生产、销售、安装	500 万美元	85.00	85.00	78199019-X
楚天墙体	全资子公司	有限责任公司	武汉	孙关富	生产、销售	2,910 万元	100.00	100.00	68880988-6
湖北楚天	控股子公司	有限责任公司	武汉	钱卫军	生产、销售	5,000 万元	80.00	80.00	75341661-7
开曼公司	控股孙公司	其他	Cayman. Island.B.W.I	裘建华	设计、制造、销售	1,050 万美元	100.00	100.00	
美建亚洲	控股孙公司的	其他	Cayman.	裘建华	设计、制造、销售	1,500 万美元	100.00	100.00	

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人 (负责人)	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
	子公司		Island.B.W.I						
美建建筑	控股孙公司的 孙公司	外商独资企业	上海	裘建华	设计制造、安装、销售	1,100 万美元	100.00	100.00	60728866-1
中望投资	控股孙公司	其他	香港	沈月华	贸易、投资	1 美元	100.00	100.00	
澳门精工	控股孙公司	其他	澳门	裘建华	生产、销售	无	70.00	70.00	
澳门工程	控股孙公司	其他	澳门	裘建华	生产、销售	10 万澳门币	100.00	100.00	
龙凯建筑	控股孙公司的 子公司	其他	香港	沈月华	贸易、投资	1 美元	100.00	100.00	
亚洲建筑	控股孙公司	其他	香港	孙关富	贸易、投资	2 港元	100.00	100.00	
上海精锐	控股孙公司	中外合资	上海	张银成	设计、开发、生产	500 万美元	100.00	100.00	77578947-3
浙江精锐	控股孙公司	中外合资	绍兴	方朝阳	生产、销售	228 万美元	100.00	100.00	76520846-0
诺派建筑	控股孙公司	外商独资企业	上海	张银成	设计、制造	500 万美元	100.00	100.00	77021295-8
绿筑光能	控股孙公司	有限责任公司	上海	徐国军	设计、销售、安装	1000 万元	100.00	100.00	69726995-7
沈阳浙精	控股孙公司	有限责任公司	沈阳	楼宝良	产品销售	800 万元	100.00	100.00	57346709-7

(三) 本企业的合营和联营企业情况

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 (万元)	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 (万元)	期末负 债总额 (万元)	期末净资 产总额 (万元)	本期营业 收入总额 (万元)	本期净利 润(万元)	关联 关系	组织机构 代码
一、合营企业														
二、联营企业														
北京城建精工钢结 构工程有限公司	有限公司	北京	孙关富	设计、安装	2,000.00	49.00	49.00	4,605.89	2,422.17	2,183.73	6,010.00	42.61	无	76628136-0

**(四) 本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
浙江精工建设产业集团有限公司	控股股东	74702069-1
安徽皖西宾馆有限公司	同一控股股东控制的公司	76479600-2
安徽墙煌彩铝科技有限公司	同一控股股东控制的公司	67758731-7
安徽六安世纪房地产集团有限公司	同一控股股东控制的公司	77736336-1
浙江精工世纪建设工程有限公司	同一控股股东控制的公司	73383573-4
安徽长江精工电工机械制造有限公司	同一控股股东控制的公司	79014449-7
安徽长江农业机械有限公司	同一控股股东控制的公司	76132629-1
浙江墙煌建材有限公司	同一控股股东控制的公司	60966291-X
浙江新纵横投资有限公司	同一控股股东控制的公司	69829300-0
浙江佳宝聚酯有限公司	同一控股股东控制的公司	73840053-7
中建信控股集团有限公司	控股股东管理层控制的公司	66075172-3
上海绿筑住宅系统科技有限公司	中建信控制公司	74213917-5
安徽圣农生物科技股份有限公司	中建信控制公司	69899130-0
美建（贸易）上海有限公司	中建信控制公司	60738330-0
浙江绿筑检测技术有限公司	同一控股股东控制的公司	77314155-0
浙江精功科技股份有限公司	同一实际控制人控制的公司	72362956-6
绍兴精功机电有限公司	同一实际控制人控制的公司	76253376-X
会稽山绍兴酒股份有限公司	同一实际控制人控制的公司	60966193-3
湖北精功科技有限公司	同一实际控制人控制的公司	77075868-5
精功镇江汽车制造有限公司	同一实际控制人控制的公司	71327080-1
方朝阳	公司高管	
孙关富	公司高管	

**(五) 关联方交易**

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 2、 购买商品、接受劳务、采购固定资产的关联交易

(单位：万元)

关联方名称	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
				金 额	占同 类 交 易 比 例 (%)	金 额	占 同 类 交 易 比 例 (%)
浙江精工科技股份有限公司	采购	设备、材料	市价	58.43	0.03	86.47	0.05
浙江精工世纪建设工程有限公司	采购	工程	市价	1,276.52	0.66		
绍兴精工机电有限公司	采购	材料	市价	123.87	0.06	225.18	0.13
湖北精工科技有限公司	采购	设备配件	市价			1.37	0
安徽长江农业机械有限公司	采购	材料	市价			39.35	0.02
会稽山绍兴酒股份有限公司	采购	礼品酒	市价	24.25	0.01		
上海绿筑住宅系统科技有限公司	采购	材料	市价	150.00	0.08	0.59	
安徽圣农生物科技股份有限公司	采购	石斛	市价	22.88	0.01		
浙江绿筑检测技术有限公司	采购	检测费	市价	1.00	0.00		
诺派建筑材料（上海）有限公司	采购	材料	市价	472.23	0.05	922.10	0.52

## 关联方采购说明：

- (1) 安徽分公司、轻钢建筑、湖北精工、美建建筑、广东精工等向浙江精工科技股份有限公司以市场价采购设备 35.80 万元，采购材料、配件 22.63 万元。
- (2) 浙江精工世纪建设工程有限公司为本公司、精工钢结构、空间特钢、精工重钢等提供建筑劳务 1212.61 万元，销售配件及加工费 63.91 万元。
- (3) 精工钢结构、空间特钢向绍兴精工机电有限公司以市场价采购材料、配件等 123.87 万元。
- (4) 精工钢结构向会稽山绍兴酒股份有限公司以市场价采购礼品酒 24.25 万元。
- (5) 美建建筑向上海绿筑住宅系统科技有限公司以市场价采购材料 150.00 万元。
- (6) 精工钢结构向安徽圣农生物科技股份有限公司以市场价采购石斛 22.88 万元。
- (7) 精工钢结构向浙江绿筑检测技术有限公司以市场价支付检测费 1.00 万元。

(8) 轻钢建筑、美建建筑向诺派建筑材料(上海)有限公司以市场价采购材料 472.23 万元。

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

(单位：万元)

关联方名称	关联 交易 类型	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类 交易比 例(%)
会稽山绍兴酒股份有限公司	销售	材料	市价	1.19	0.00	1.07	0
安徽六安世纪房地产集团有限公司	销售	承揽钢结构 建筑工程	市价	86.43	0.03	1,746.13	0.85
浙江精工科技股份有限公司	销售	承揽钢结构 建筑工程	市价			106.08	0.05
安徽长江精工电工机械制造有限公司	销售	承揽钢结构 建筑工程	市价			428.53	0.21
湖北精工科技有限公司	销售	劳务	市价			0.10	0
浙江佳宝聚酯有限公司	销售	承揽钢结构 建筑工程	市价	13.00	0.01		
浙江精工世纪建设工程有限公司	销售	工程、材料	市价	864.00	0.33		
浙江墙煌建材有限公司	销售	材料	市价	2.42	0.00		
安徽圣农生物科技股份有限公司	销售	承揽钢结构 建筑工程	市价	386.64	0.15		
上海精锐金属建筑系统有限公司	销售	材料	市价	164.43	0.06	1239.83	0.60

### 4、 关联租赁情况

(单位：万元)

出租方 名称	承租方名称	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁 收入	租赁收 益确认 依据	租赁收 益对公 司影响
上海拜特	上海绿筑住宅 系统科技有限 公司	房屋建筑物	3,482.62	2011.1.1	2011.12.31		合同	影响小
上海拜特	上海精锐金属 建筑系统有限 公司	房屋建筑物	3,482.62	2011.1.1	2011.12.31		合同	影响小

关联租赁情况说明：上海拜特将位于上海市闵行区田州路 159 号莲花大厦 14.15.16 三层除去自用以外的房产，出租给关联方，共计 2,574.76 平方米，按合同规定收取租金。

## 5、 接受非合并范围关联方担保

(1) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团为精工钢结构中国农业银行绍兴县支行 4,000.00 万元短期借款提供担保。其中 2000 万的借款期限为 2011 年 4 月 29 日至 2012 年 4 月 25 日；1,000.00 万元借款期限为 2011 年 5 月 4 日至 2012 年 4 月 25 日；1,000.00 万元借款期限为 2011 年 4 月 2 日至 2012 年 3 月 28 日。

(2) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团为精工钢结构中国进出口银行 29,122.20 万元长期借款提供担保。其中 4141.82 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2012 年 6 月 14 日；4141.82 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2012 年 12 月 14 日；4141.82 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2013 年 6 月 14 日；4141.82 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2013 年 12 月 14 日；4141.82 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2014 年 6 月 14 日；4141.82 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2014 年 12 月 14 日；4271.26 万借款的期限为 2011 年 6 月 15 日-2015 年 6 月 14 日。

(3) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团为本公司中国农业银行六安曙光支行 5,000.00 万元短期借款提供担保。该笔款项的期限为 2010 年 9 月 2 日至 2011 年 9 月 1 日。

(4) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团为本公司中国银行六安分行 3,500.00 万元短期借款提供担保。该笔款项的期限为 2010 年 12 月 1 日至 2011 年 12 月 1 日。

(5) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团以原值 6,725,976.31 元，净值 5,676,827.99 元的无形资产（土地使用证：六土开国用(2005)第 C.B:9057 号），与长江紧固件、湖北精工、楚天墙体共同为本公司中国农业银行安徽六安曙光支行 13,000.00 万元短期借款进行抵押担保，其中 5000 万借款期限为 2011 年 03 月 08 日至 2012 年 03 月 07 日；3000 万借款期限为 2011 年 04 月 08 日至 2012 年 04 月 07 日；3000 万借款期限为 2011 年 05 月 09 日至 2012 年 05 月 08 日；2000 万借款期限为 2011 年 06 月 15 日至 2012 年 06 月 14 日

(6) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团为本公司中信银行合肥分行 1,300.00 万元短期借款提供担保。该笔款项的期限为 2011 年 1 月 26 日至 2012 年 1 月 26 日。

(7) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团为本公司招商银行合肥分行 1,000.00 万元短期借款提供担保。该笔款项的期限为 2011 年 2 月 28 日至 2011 年 12 月 16 日。

(8) 截止 2011 年 6 月末，精工建设集团及中建信控股集团有限公司为上海精锐建行吴中路支行 2,000.00 万元短期借款提供担保。其中 1000 万借款期限为 2011 年 1 月 01 日至 2011 年 12 月 31 日；1000 万借款期限为 2011 年 4 月 14 日至 2012 年 4 月 14 日。

(9) 截止 2011 年 6 月末，中建信控股集团有限公司为诺派建筑招商银行上海延西支行 1,000.00 万元短期借款提供担保。该笔款项的期限为 2010 年 9 月 25 日至 2011 年 9 月 24 日。

## 6、其他关联交易

(1) 股权收购情况：根据公司的控股子公司香港精工与中建信控股集团有限公司的控股公司 Success Charm Int'l Holding Limited 签署的《股权转让协议》，香港精工受让其持有的亚洲建筑 100.00%的股权，转让金额为 7000 万美元；截止 2011 年 6 月 30 日，该股权转让已办理完毕工商变更手续。

根据本公司与中建信控股集团有限公司签署的《股权转让协议》，本公司受让其持有的上海精锐 15.36%的股权，转让金额为转让价款 8,175 万元；截止 2011 年 6 月 30 日，该股权转让已办理完毕工商变更手续。

### (2) 股权转让情况：

根据公司与浙江精工建设产业集团有限公司签署的《股权转让协议》，公司将持有的浙江墙煌建材有限公司 20.00%的股权转让给浙江精工建设产业集团有限公司，转让金额为 26,091,920.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日，该股权转让已完成工商变更手续，

根据控股子公司中望香港与浙江精工建设产业集团有限公司签署的《股权转让协议》，中望香港将持有的浙江墙煌建材有限公司 25.00%的股权转让给浙江精工建设产业集团有限公司控股子公司墙煌建材控股香港有限公司，转让金额为 32,463,454.72 元；截止 2011 年 6 月 30 日，该股权转让已完成工商变更手续。

根据公司与浙江精工建设产业集团有限公司签署的《股权转让协议》，公司将持有的安徽墙煌彩铝科技有限公司 45%的股权转让给浙江精工建设产业集团有限公司，转让金额为 40,428,180.00 元；截止 2011 年 6 月 30 日，该股权转让已完成工商变更

手续。

(3) 精工钢结构与上海精锐签订转包协议，本期转包业务 4,448.08 万元。

### 7、 关联方应收应付款项

(单位：万元)

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	六安世纪房地产开发有限公司	1,053.10	1,053.10
	浙江精功科技股份有限公司	138.80	385.80
	精功镇江汽车制造有限公司	381.08	381.08
	安徽长江精工电工机械制造有限公司	208.33	308.34
	浙江佳宝聚酯有限公司		57.00
	安徽皖西宾馆有限公司	10.17	13.47
	浙江墙煌建材有限公司	15.60	3.00
	湖北精功科技有限公司		0.20
	浙江精工世纪建设工程有限公司	270.00	
	安徽墙煌彩铝科技有限公司	687.79	
	会稽山绍兴酒股份有限公司	0.68	
	诺派建筑材料（上海）有限公司		370.00
	上海精锐金属建筑系统有限公司		296.60
预付账款			
	浙江精功科技股份有限公司	62.34	13.69
	安徽墙煌彩铝科技有限公司	3.45	
	诺派建筑材料（上海）有限公司		114.68
其他应收款			
	浙江新纵横投资有限公司	80.00	80.04
	孙关富		7.74
	浙江精功科技股份有限公司	5.49	2.31
	上海绿筑住宅系统科技有限公司	9.27	1.28
	安徽皖西宾馆有限公司	0.97	0.97
	浙江墙煌建材有限公司		0.22
	浙江精工建设产业集团有限公司	1.35	
	浙江精工世纪建设工程有限公司	0.17	
	中建信控股集团有限公司	3.73	
应付账款			
	浙江精工世纪建设工程有限公司	73.21	276.65
	诺派建筑材料（上海）有限公司		268.92
	绍兴精功机电有限公司	64.74	85.85
	浙江精功科技股份有限公司		26.08
	浙江佳宝聚酯有限公司		5.40

项 目	关联方	期末余额	年初余额
	上海绿筑住宅系统科技有限公司	0.69	1.27
	浙江墙煌建材有限公司	529.61	
	上海精锐金属建筑系统有限公司		1307.63
	安徽长江农业机械有限公司	46.04	46.04
	浙江精功科技股份有限公司		12.20
其他应付款			
	浙江精工世纪建设工程有限公司	34.78	145.55
	上海绿筑住宅系统科技有限公司		8.21
	湖北精功科技有限公司	3.42	3.42
	浙江精工建设产业集团有限公司	278.99	
	浙江精功科技股份有限公司	3.55	
	上海精锐金属建筑系统有限公司		1,226.33
预收账款			
	安徽圣农生物科技股份有限公司	386.64	
	会稽山绍兴酒股份有限公司	88.80	

## 七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

(单位：万元)

被担保单位	担保事项	担保金额
各子公司	银行借款	44,122.20
各子公司	各类保函	31,665.23

## 八、承诺事项

(一) 轻钢建筑以原值 10,005,686.99 元，净值 8,042,157.06 元的房屋建筑物（房产证：绍房权证钱清字 03943 号），以及原值 23,191,296.93 元，净值 21,604,337.69 元的无形资产（土地使用证：绍兴县国用（2008）第 6-9 号）为轻钢建筑中国建设银行绍兴支行 800.00 万元短期借款进行抵押担保，借款期限为 2010 年 10 月 11 日至 2011 年 9 月 8 日。

(二) 公司以原值 16,394,007.63 元，净值 16,230,067.63 元的房屋建筑物（房产证：绍房权证柯桥字第 62452 号；绍房权证柯桥字第 62453 号；绍房权证柯桥字第 62454 号；绍房权证柯桥字第 62455 号；绍房权证柯桥字第 62456 号；绍房权证柯桥字第 62457 号；绍房权证柯桥字第 62458 号；绍房权证柯桥字第 62459 号；绍房权证柯桥字第 62460 号；绍房权证柯桥字第 62461 号），以及原值 4,435,227.58 元，净值 4,435,227.58 元的无形资产（土地使用证：绍兴县国用（2010）第 6-74 号）为轻钢建筑中国建设银行绍兴支行 1,200.00 万元短期借款进行抵押担保，借款期限为 2011 年 6 月 23 日

至 2012 年 6 月 22 日。

- (三) 空间特钢以原值 4,306,775.74 元，净值 3,180,506.78 元的房屋建筑物（房产证：绍房权证钱清字 04364 号），以原值 3,032,588.23 元，净值 2,601,905.80 元的房屋建筑物（房产证：绍房权证柯桥字第 31223 号第 7 栋），以原值 3,032,589.22 元，净值 2,601,905.79 元的房屋建筑物（房产证：绍房权证柯桥字第 31223 号第 8 栋），以及原值 12,108,127.50 元，净值 11,248,378.74 元的无形资产（土地使用证：绍兴县国用（2008）第 6-10 号）为空间特钢中国建设银行绍兴支行 3,000.00 万元短期借款进行抵押担保，借款期限为 2010 年 11 月 8 日至 2011 年 10 月 7 日。
- (四) 长江紧固件以原值 2,634,072.00 元，净值 2,324,716.40 元的无形资产（土地使用证：六土开国用(2005)第 C.B;9055 号），长江紧固件以原值 8,354,155.95 元，净值 7,251,470.69 元的房屋建筑物（房产证：城东字第 427450 号），长江紧固件以原值 1,036,153.69 元，净值 933,766.91 元的房屋建筑物（房产证：乡镇字第 457685 号），湖北精工以原值 13,694,341.00 元，净值 12,291,621.91 元的无形资产（土地使用证：黄陂国用（2006）第 1064 号），湖北精工以原值 45,313,024.59 元，净值 36,140,751.72 元的房屋建筑物（房产证：武房权证黄 19 字第 200900889 号），湖北精工以原值 2,423,803.44 元，净值 1,934,498.34 元的房屋建筑物（房产证：武房权证黄 19 字第 200900888 号），湖北精工以原值 4,656,938.18 元，净值 3,716,819.03 元的房屋建筑物（房产证：武房权证黄 19 字第 200905883 号），精工楚天新型墙体以原值 20,300,000.00 元，净值 19,327,992.60 元的无形资产（土地使用证：黄陂国用 2009 第 3479 号），为本公司中国农业银行安徽六安曙光支行 13,000.00 万元短期借款进行抵押担保，其中 5000 万借款期限为 2011 年 3 月 08 日至 2012 年 3 月 07 日；3000 万借款期限为 2011 年 4 月 08 日至 2012 年 4 月 07 日；3000 万借款期限为 2011 年 5 月 09 日至 2012 年 5 月 08 日；2000 万借款期限为 2011 年 6 月 15 日至 2012 年 6 月 14 日。
- (五) 广东精工以原值 36,984,823.46 元，净值 31,721,725.59 元的房屋建筑物（房产证：粤房地证字第 C6246409 号、粤房地证字第 C6246407 号、粤房地证字第 C6246064 号、粤房地证字第 C6246404 号、粤房地证字第 C6246403 号、粤房地证字第 C6246402 号、粤房地证字第 C6246401 号、粤房地权证佛字第 0410006030 号），以及原值 10,536,300.00 元，净值 9,710,961.50 元的无形资产（土地使用证：佛三国用（2008）第 20081109027 号）为本公司中国农业银行安徽六安曙光支行 5,000.00 万元短期借款进行抵押担保，其中，2,000 万元借款期限为 2010 年 11 月 11 日至 2011 年 11 月 10 日，3,000 万元借款期限为 2010 年 12 月 6 日至 2011 年 12 月 5 日。
- (六) 公司以原值 15,718,798.75 元，净值 13,883,084.06 元的房屋建筑物（房产证：房地权

乡镇字第 457480 号)，以及原值 8,995,747.50 元，净值 7,663,439.10 元的无形资产（土地使用证：六土直国用(2005)第 GB:0181 号）为本公司中国银行安徽六安支行 3,500.00 万元短期借款进行抵押担保，借款期限为 2010 年 12 月 1 日至 2011 年 12 月 1 日。

(七) 精工钢结构以原值 16,078,332.80 元，净值 10,597,291.67 元的房屋建筑物（房产证：绍房权证柯桥字第 14602 号），以原值 21,900,000.00 元，净值 16,508,956.16 元的无形资产（土地使用权：绍国用（GF-1104）字第 015 号），为精工钢结构中国建设银行绍兴县支行 3,100.00 万元短期借款进行抵押担保，借款期限为 2010 年 10 月 29 日至 2011 年 9 月 28 日。

(八) 广东精工以原值 9,918,718.64 元，净值 9,695,547.47 元的房屋建筑物（房产证：粤房地权证佛字第 0410030512-0410030514 号；粤房地权证佛字第 0410030516-0410030521 号；粤房地权证佛字第 0410030528-0410030530 号；粤房地权证佛字第 0410030532-0410030533 号；粤房地权证佛字第 0410030535-0410030536 号，0410030546-0410030547 号；粤房地权证佛字第 0410030565 号；粤房地权证佛字第 0410031138 号）为广东精工 2010 年 6 月 2 日至 2020 年 6 月 1 日 666 万元对公按揭贷款提供担保。截止 2011 年 06 月 30 日，在该担保合同项下，本公司长期借款余额为 6,162,226.50 元。

(九) 诺派建筑以原值 19,682,157.09 元，净值 16,613,769.24 元的房屋建筑物（房产证：沪房地松字 2007 第 012758 号），以原值 7,953,196.82 元，净值 6,972,300.92 元的无形资产（土地使用权：沪房地松字 2007 第 012758 号），为本公司在中国民生银行上海分行 2,500.00 万元短期借款及在上海松江民生村镇银行 500 万短期借款进行抵押担保，其中 1.中国民生银行上海分行 900 万借款期限为 2010 年 8 月 16 日至 2011 年 8 月 15 日；900 万借款期限为 2010 年 8 月 20 日至 2011 年 8 月 19 日；700 万借款期限为 2010 年 8 月 25 日至 2011 年 8 月 24 日；2. 上海松江民生村镇银行 500 万短期借款期限为 2010 年 12 月 13 日至 2011 年 12 月 12 日。

## 九、资产负债表日后事项

根据本公司 2011 年 7 月 8 日第四届董事会 2011 年度第七次临时会议决议，审议通过了<关于股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的方案>，本次授权股数 180 万股，授权日 2011 年 7 月 8 日，行权价格为 12.82 元。详见公司临 2011-037 公告。

## 十、其他重要事项说明

根据公司 2011 年 7 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准长江精工钢结

构（集团）股份有限公司增发股票的批复》（证监许可【2011】1183 号）文件，核准公司在 6 个月内增发不超过 8250 万股新股。

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄计提	145,964,661.83	91.73	19,087,141.33	13.07	98,994,921.18	80.79	15,896,553.62	16.06
组合 3: 合并范围内关联方	13,167,237.10	8.27			23,534,130.92	19.21		
组合小计	159,131,898.93	100.00	19,087,141.33	11.99	122,529,052.10	100.00	15,896,553.62	12.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	159,131,898.93	100.00	19,087,141.33	11.99	122,529,052.10	100.00	15,896,553.62	12.97

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	109,886,620.96	75.29	5,494,331.05	72,599,708.93	73.34	3,629,985.43
1—2 年	20,363,520.08	13.95	2,036,352.01	1,488,252.45	1.50	148,825.25
2—3 年	1,232,212.01	0.84	369,663.60	4,266,184.83	4.31	1,279,855.45
3—4 年	1,330,174.50	0.91	665,087.25	18,915,774.97	19.11	9,457,887.49
4—5 年	13,152,134.28	9.01	10,521,707.42	1,725,000.00	1.74	1,380,000.00
5 年以上						
合计	145,964,661.83	100.00	19,087,141.33	98,994,921.18	100.00	15,896,553.62

组合 3 中，精工钢构合并范围内不计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
精工钢结构	10,082,851.85			控股子公司
美建建筑	3,044,374.24			控股子公司
上海精锐	40,011.01			控股子公司
合 计	13,167,237.10			

2、 本期无转回或收回应收账款情况。

3、 本报告期无坏账核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	20,526,000.00	1 年以内	12.90
第二名	客户	18,000,000.02	1 年以内	11.31
第三名	客户	11,716,662.57	2-5 年	7.36
第四名	客户	10,531,000.00	1 年以内	6.62
第五名	客户	10,000,000.00	1 年以内	6.28

6、 期末应收关联方账款中除纳入公司合并范围内的公司以外的关联方余额如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
六安世纪房地产开发有限公司	同一控股股东控制的公司	10,531,000.00	6.62
安徽长江精工电工机械制造有限公司	同一控股股东控制的公司	2,083,337.80	1.31
安徽皖西宾馆有限公司	同一控股股东控制的公司	101,654.95	0.06
安徽墙煌彩铝科技有限公司	同一控股股东控制的公司	6,877,933.08	4.32

7、 本期应收账款中无终止确认的应收款项情况。

8、 本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄计提	18,383,413.06	4.09	2,424,063.16	13.19	12,888,627.53	10.30	1,777,406.45	13.79
组合 3：合并范围内关联方	431,086,255.98	95.91			112,236,759.43	89.70		
组合小计	449,469,669.04	100.00	2,424,063.16	0.54	125,125,386.96	100.00	1,777,406.45	1.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	449,469,669.04	100.00	2,424,063.16	0.54	125,125,386.96	100.00	1,777,406.45	1.42

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,577,468.43	57.54	528,873.43	8,083,791.65	62.72	394,184.59
1—2 年	5,103,566.79	27.76	510,356.67	2,001,865.69	15.53	200,186.57
2—3 年	1,512,491.06	8.23	453,747.32	1,802,211.01	13.98	540,663.30
3—4 年	362,801.60	1.97	181,400.80	527,451.18	4.10	263,725.59
4—5 年	387,001.18	2.11	309,600.94	473,308.00	3.67	378,646.40
5 年以上	440,084.00	2.39	440,084.00			
合计	18,383,413.06	100.00	2,424,063.16	12,888,627.53	100.00	1,777,406.45

组合 3 中，精工钢构合并范围内关联方不计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
精工钢结构	282,979,189.92			控股子公司

美建建筑	45,768,061.81			控股孙公司
长江紧固件	7,049,859.00			全资子公司
精工重钢	56,162,580.12			全资子公司
轻钢建筑	39,126,565.13			全资子公司
合 计	431,086,255.98			

- 2、 本期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- 3、 本期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	年限	占其他应收款总 额的比例(%)	性质或内容
第一名	控股子公司	282,979,189.92	1 年以内	62.96	往来款
第二名	全资子公司	56,162,580.12	1 年以内	12.50	基建款
第三名	控股孙公司	45,768,061.81	1 年以内	10.18	往来款
第四名	全资子公司	39,126,565.13	1 年以内	8.71	往来款
第五名	全资子公司	7,049,859.00	1 年以内	1.57	往来款

- 6、 期末无应收关联方账款中除合并公司以外的关联方余额如下：
- 7、 本期无终止确认的其他应收款情况。
- 8、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京城建精工钢结构工程有限公司	权益法	11,978,953.52	11,978,953.52	-1,261,228.24	10,717,725.28	49.00	49.00				1,470,000.00
浙江墙煌建材有限公司	权益法	15,868,239.75	15,868,239.75	-15,868,239.75		45.00	45.00				
安徽墙煌彩科技有限公司	权益法	38,660,833.68	38,660,833.68	-38,660,833.68		45.00	45.00				
权益法小计		66,508,026.95	66,508,026.95	-55,790,301.67	10,717,725.28						1,470,000.00
精工钢结构	成本法	441,370,616.21	441,370,616.21		441,370,616.21	95.68	95.68				79,400,110.62
轻钢建筑	成本法	46,482,632.93	46,482,632.93		46,482,632.93	75.00	75.00				37,817,775.00
空间特钢	成本法	31,252,986.00	31,252,986.00		31,252,986.00	75.00	75.00				1,354,225.91
上海拜特	成本法	49,620,759.83	49,620,759.83		49,620,759.83	100.00	100.00				
湖北楚天	成本法	51,271,487.04	51,271,487.04		51,271,487.04	80.00	80.00				
广东精工	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100.00	100.00				
香港精工	成本法	179,634,439.93	179,634,439.93		179,634,439.93	100.00	100.00				
新加坡精工	成本法	2,527,700.00	2,527,700.00		2,527,700.00	100.00	100.00				
长江紧固件	成本法	13,439,704.44	13,439,704.44		13,439,704.44	100.00	100.00				
楚天墙体	成本法	28,809,232.27	28,809,232.27		28,809,232.27	100.00	100.00				
北京三杰国际钢结构有限公司	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00		8,300,000.00	8.33	8.33				
精工重钢	成本法	4,868,257.93	4,868,257.93		4,868,257.93	100.00	100.00				
上海精锐	成本法			81,750,000.00	81,750,000.00	15.36	15.36				
成本法小计		937,577,816.58	937,577,816.58	81,750,000.00	1,019,327,816.58						118,572,111.53
合计		1,004,085,843.53	1,004,085,843.53	25,959,698.33	1,030,045,541.86						120,042,111.53

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上期金额
营业收入	334,622,121.12	199,377,695.68
其中：主营业务收入	329,305,390.88	196,704,640.29
其他业务收入	5,316,730.24	2,673,055.39
营业成本	299,624,091.52	187,620,860.91

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑业	329,305,390.88	299,496,156.43	196,704,640.29	185,682,841.41
合 计	329,305,390.88	299,496,156.43	196,704,640.29	185,682,841.41

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢结构业务	329,305,390.88	299,496,156.43	196,704,640.29	185,682,841.41
合 计	329,305,390.88	299,496,156.43	196,704,640.29	185,682,841.41

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	329,305,390.88	299,496,156.43	196,704,640.29	185,682,841.41
合 计	329,305,390.88	299,496,156.43	196,704,640.29	185,682,841.41

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	92,938,289.95	27.77
第二名	31,899,719.51	9.53
第三名	25,673,229.45	7.67
第四名	18,631,056.67	5.57
第五名	17,673,224.44	5.28
合 计	186,815,520.02	55.83

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	118,572,111.53	92,061,677.18
权益法核算的长期股权投资收益	-1,968,284.82	114,289.32
处置长期股权投资产生的投资收益	15,601,812.92	
合 计	132,205,639.63	92,175,966.50

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
精工钢结构	79,400,110.62	53,873,016.01	被投资单位利润增加
轻钢建筑	37,817,775.00	27,746,958.94	被投资单位利润增加
空间特钢	1,354,225.91	882,873.82	被投资单位利润增加
墙煌建材		9,558,828.41	本期股权已处置
合 计	118,572,111.53	92,061,677.18	

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北京城建精工钢结构工程有限公司	208,771.76	114,289.32	被投资单位利润增加
浙江墙煌建材有限公司	604,099.99		成本法转权益法
安徽墙煌彩铝科技有限公司	-2,781,156.57		成本法转权益法
合 计	-1,968,284.82	114,289.32	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	117,555,937.48	82,226,331.94
加：资产减值准备	3,837,244.42	1,524,759.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,719,869.21	4,632,396.80
无形资产摊销	137,759.76	138,184.76
长期待摊费用摊销	40,432.32	70,460.66
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）	259,826.78	
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）	13,431,353.11	3,062,457.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,205,639.63	-92,175,966.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-575,586.66	-907,144.42
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）	46,086,078.04	-28,497,389.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-401,076,360.33	-32,686,919.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	183,472,186.16	142,991,046.43
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-164,316,899.34	80,378,217.90
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	54,342,359.04	109,767,756.10
减：现金的年初余额	74,669,672.78	16,727,023.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,327,313.74	93,040,733.03

## 十二、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	2,402,809.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	491,543.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	398,439.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	- 489,311.67	
少数股东权益影响额（税后）	297.63	
合 计	2,803,778.82	

(二) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	693,022,460.48	514,075,267.85	34.81	主要为保证金增加及合并范围变化影响所致
预付款项	182,377,249.28	106,395,668.16	71.41	主要为材料预付款增加及合并范围变化影响
其他应收款	209,011,321.74	133,586,523.55	56.46	主要为保证金增加及合并范围变化影响所致
长期股权投资	19,017,725.28	118,826,896.36	-84.00	主要为处置墙煌股权影响所致
商誉	342,780,507.38	3,768,786.56	8995.25	主要为收购子公司产生商誉影响
长期待摊费用	621,525.78	948,671.48	-34.48	主要为车贴本期摊销影响所致
短期借款	619,000,000.00	467,877,235.18	32.30	主要为银行借款增加影响所致
应付票据	475,994,908.90	348,621,044.48	36.54	主要为供应商票据结算增加影响所致
一年内到期的非流动负债	41,418,240.00		100.00	主要为银行借款增加影响所致
长期借款	257,929,621.50	8,375,929.08	2979.42	主要为银行借款增加影响所致
实收资本	580,500,000.00	387,000,000.00	50.00	主要为利润分配资本公积转增影响
资本公积	379,176,970.09	558,035,770.09	-32.05	主要为资本公积转增股本影响所致

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
营业税金及附加	30,768,845.66	21,117,679.90	45.70	主要为本期项目结算增加税费计提增加影响所致
财务费用	24,624,860.71	18,280,122.56	34.71	主要为利率增加及借款规模增加影响所致
投资收益	1,917,919.44	114,289.32	1578.13	主要为处置墙煌股权影响所致
营业外收入	1,487,129.17	2,974,818.05	-50.01	主要为享受政府补贴减少影响所致
营业外支出	885,633.58	655,936.93	35.02	主要为社会公益捐赠增加影响所致
所得税费用	28,780,339.57	12,618,010.53	128.09	主要为本期利润增加影响所致
归属于母公司所有者的净利润	145,965,023.58	92,803,027.00	57.28	主要为子公司利润增长影响

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)	变动原因
收到的税费返还		7,541,676.09	-100.00	主要为本期无出口业务退税影响所致
收到其他与经营活动有关的现金	38,722,147.29	22,326,145.83	73.44	主要为收到到期保证金影响所致
支付的各项税费	111,109,946.79	80,683,369.66	37.71	主要为利润增加支付各项税费增加影响
支付其他与经营活动有关的现金	160,248,909.69	73,538,227.65	117.91	主要为保证金支付增加影响所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,548.77	708,321.44	-85.66	主要为本期资产处置减少影响所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	98,983,554.72		100.00	主要为处置浙江墙煌及安徽彩铝剩余部分股权影响所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,653,473.43	26,268,197.70	111.87	主要为子公司新建厂房及设备购置影响所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	348,863,701.56		100.00	主要为支付收购孙公司股权款项影响所致
取得借款收到的现金	681,185,080.00	379,660,000.00	79.42	主要为本期新增银行借影响所致
收到其他与筹资活动有关的现金		13,126,646.00	-100.00	主要为本期无其他筹资活动影响
偿还债务支付的现金	299,090,382.76	546,376,951.11	-45.26	主要为本期借款规模缩小影

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,061,822.19	31,778,277.01	32.36	响所致 主要为借款利息和分红款项增加影响所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,798.53	-648,215.75	-71.65	主要为外币结算量减少影响所致

## 八、备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、 载有公司法定代表人、财务总监、会计主管签名并盖章的财务报告文本
- 3、 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的正本及公告的原稿

董事长：方朝阳

长江精工钢结构（集团）股份有限公司

2011 年 8 月 20 日