

辽宁百科集团（控股）股份有限公司

600077

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	6
七、 财务会计报告（未经审计）	13
八、 备查文件目录	70

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	俞建午
主管会计工作负责人姓名	汪萍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈振宁

公司负责人俞建午、主管会计工作负责人汪萍及会计机构负责人（会计主管人员）陈振宁声明：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	辽宁百科集团（控股）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	百科集团
公司的法定英文名称	LIAONING BAIKE GROUP(HOLDING)CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	BK
公司法定代表人	俞建午

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪萍	龚睿
联系地址	辽宁省沈阳市和平区青年大街390号万鑫国际大厦A座33层	辽宁省沈阳市和平区青年大街390号万鑫国际大厦A座33层
电话	024-23530598	024-23530598
传真	024-23530500	024-23530500
电子信箱	600077@songdu.com	600077@songdu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	沈阳市浑南新区科幻路 9 号
注册地址的邮政编码	110168
办公地址	辽宁省沈阳市和平区青年大街 390 号万鑫国际大厦 A 座 33 层
办公地址的邮政编码	110003
公司国际互联网网址	http://www.gng.com.cn
电子信箱	gng@bk.net.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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	ST 百科	600077	百科集团

(六) 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	336,404,356.02	377,456,041.27	-10.88
所有者权益(或股东权益)	292,702,534.57	291,971,554.93	0.25
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.84	1.83	0.55
	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	3,760,854.17	-15,032,603.83	不适用
利润总额	3,473,685.21	-15,033,459.01	不适用
归属于上市公司股东的净利润	730,979.64	-14,821,818.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	741,231.10	-14,820,963.62	不适用
基本每股收益(元)	0.0046	-0.0931	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0047	-0.0931	不适用
稀释每股收益(元)	0.0046	-0.0931	不适用
加权平均净资产收益率	0.25	-5.40	不适用

(%)			
经营活动产生的现金流量净额	-20,816,180.95	-57,139,237.77	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.1308	-0.3591	不适用

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
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）	28,800.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-39,051.46
合计	-10,251.46

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（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				10,508 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
浙江宋都控股有限公司	境内非国有法人	17.53	27,896,521	0	27,896,521	无
北京和光建业投资顾问有限公司	境内非国有法人	3.80	6,052,602	-7,457		未知
郑珍	境内自然人	2.51	3,989,353	3,989,353		未知
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司	境内非国有法人	1.66	2,638,960	2,638,960		未知
乔鸿珍	境内自然人	1.57	2,491,699	2,491,699		未知
铁岭市财政信用担保局	国有法人	1.31	2,080,000	0		未知
孙健灵	境内自然人	0.91	1,440,751	-199,159		未知

张立伟	境内自然人	0.80	1,280,000	-408,000		未知
张璐	境内自然人	0.76	1,206,500	-140,900		未知
孙向荣	境内自然人	0.75	1,200,000	-230,000		未知
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		
北京和光建业投资顾问有限公司		6,052,602		人民币普通股	6,052,602	
郑珍		3,989,353		人民币普通股	3,989,353	
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司		2,638,960		人民币普通股	2,638,960	
乔鸿珍		2,491,699		人民币普通股	2,491,699	
铁岭市财政信用担保局		2,080,000		人民币普通股	2,080,000	
孙健灵		1,440,751		人民币普通股	1,440,751	
张立伟		1,280,000		人民币普通股	1,280,000	
张璐		1,206,500		人民币普通股	1,206,500	
孙向荣		1,200,000		人民币普通股	1,200,000	
沈月芬		1,166,000		人民币普通股	1,166,000	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江宋都控股有限公司	27,896,521	2013年1月18日		

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司一方面继续推进业务转型，优化公司资源配置，努力发展建材及其他贸易业务，增强公司盈利能力和持续经营能力、加快公司业务的发展，实现了公司的持续盈利，另一方面，公司紧紧围绕重大资产重组这一主线，重点落实积极推进重组、完善内部管理、加强业务监管等多方面工作，争取尽早将控股股东的优质资产注入上市公司，实现公司的跨越式发展。

(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						
建材销售	276,917,485.81	264,577,393.97	4.46			

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	270,177,352.76	
华南地区	6,740,133.05	

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

本报告期内，公司共召开股东大会两次，严格按照公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。报告期内，公司共召开董事会会议三次，董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。报告期内，公司共召开监事会会议两次，监事会会议的召集、召开程序，按

照《监事会议事规则》的要求履行。公司监事能够认真履行自己的职责。在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度未进行利润分配。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，应重视对投资者的合理投资回报。在年度决算完成后，若当年盈利，且现金流充裕的情况下，公司应尽量采取现金分红方式分配利润，分配的利润不应当少于可供分配利润的百分之五十，其中派发的现金红利不少于可供分配利润的百分之三十。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因。

2、本报告期拟定不进行利润分配。

(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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

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) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	详见重大资产重组及资产置换时所作承诺	详见重大资产重组及资产置换时所作承诺
资产置换时所作承诺	详见重大资产重组及资产置换时所作承诺	详见重大资产重组及资产置换时所作承诺
发行时所作承诺	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

2011 年 8 月 19 日，公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事宜经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 26 次工作会议审核获得有条件通

过。

(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
2010 年度业绩扭亏预盈公告	中国证 券报 B018 版、上 海证 券报 B17 版	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-01-25/600077_20110125_1.pdf
第七 届董 事会 第九 次会 议决 议公 告	中 国 证 券 报 A22、 23 版、 上 海 证 券 报 22 版	2011 年 3 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-05/600077_20110305_2.pdf
*ST 百 科 第 七 届 监 事 会 第 五 次 会 议 决 议 公 告	中 国 证 券 报 A22、 23 版、 上 海 证 券 报 22 版	2011 年 3 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-05/600077_20110305_1.pdf
*ST 百 科 非 经 营 性 资 金 占 用 及 其 他 关 联 资	中 国 证 券 报 A22、 23 版、 上 海 证 券 报 22 版	2011 年 3 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-05/600077_20110305_4.pdf

金往 来情 况的 专项 审计 说明			
关于 召开 2010 年年 度股 东大 会的 通知	中 国 证 券 报 A22、 23 版、 上 海 证 券 报 22 版	2011 年 3 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-05/600077_20110305_3.pdf
*ST 百科 年报	中 国 证 券 报 A22、 23 版、 上 海 证 券 报 22 版	2011 年 3 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-05/600077_2010_n.pdf
*ST 百科 年报 摘要	中 国 证 券 报 A22、 23 版、 上 海 证 券 报 22 版	2011 年 3 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-05/600077_2010_nzy.pdf
*ST 百科 2010 年年 度股 东大 会决 议公 告	中 国 证 券 报 A22 版、上 海证 券报 B240 版	2011 年 3 月 31 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-31/600077_20110331_1.pdf
*ST 百科	中 国 证 券	2011 年 3	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-03-31/600077_20110331_2.pdf

2011 年年度股东大会的法律意见书	报 A22 版、上海证券报 B240 版	月 31 日	
*ST 百科关于公司前董事长周立明等人员被上海证券交易所公开谴责的公告	中 国 证 券 报 A27 版、上海证券报 77 版	2011 年 4 月 6 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-06/600077_20110406_1.pdf
*ST 百科第七届董事会第十次会议决议公告	中 国 证 券 报 B22 版、上海证券报 B24 版	2011 年 4 月 14 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-14/600077_20110414_1.pdf
*ST 百科关于召开 2011 年第一次临时股东大会	中 国 证 券 报 B22 版、上海证券报 B24 版	2011 年 4 月 14 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-14/600077_20110414_2.pdf

大会的通知			
*ST 百科关于召开 2011 年第一次临时股东大会的二次通知	中国 证券 报 A20 版、上 海证 券报 16 版	2011 年 4 月 23 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-23/600077_20110423_1.pdf
*ST 百科公告	中国 证券 报 B10 版、上 海证 券报 B152 版	2011 年 4 月 26 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-26/600077_20110426_1.pdf
*ST 百科第一季度季报	中国 证券 报版 B041 版、上 海证 券报 B166 版	2011 年 4 月 28 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-28/600077_2011_1.pdf
*ST 百科 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	中国 证券 报 B003 版、上 海证 券报 129 版	2011 年 4 月 30 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-30/600077_20110430_1.pdf

*ST 百科 2011 年度 第一 次临 时股 东大 会法 律意 见书	中 国 证 券 报 B003 版、上 海 证 券 报 129 版	2011 年 4 月 30 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-04-30/600077_20110430_2.pdf
*ST 百科 关于 撤销 退市 风险 警示	中 国 证 券 报 B003 版、上 海 证 券 报 B16 版	2011 年 5 月 5 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2011-05-05/600077_20110505_1.pdf

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:辽宁百科集团（控股）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
流动资产:			
货币资金		57,590,854.90	78,332,150.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		91,248,438.95	89,929,137.56
预付款项		31,015,108.75	19,365,917.56
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		3,918,424.97	6,856,135.13
买入返售金融资产			
存货		8,190,141.03	38,360,518.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		191,962,968.60	232,843,858.45
非流动资产：			
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		142,831,926.12	142,831,926.12
投资性房地产			
固定资产		1,609,461.30	1,780,256.70
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		144,441,387.42	144,612,182.82
资产总计		336,404,356.02	377,456,041.27
流动负债：			
短期借款			
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			

应付账款		8,456,116.33	42,223,872.29
预收款项		25,463,844.09	20,625,302.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		952,748.61	903,877.35
应交税费		2,293,207.17	15,638,917.53
应付利息			
应付股利		27,040.00	27,040.00
其他应付款		6,508,865.25	6,065,476.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,701,821.45	85,484,486.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		43,701,821.45	85,484,486.34
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		159,118,417.00	159,118,417.00
资本公积		185,931,386.93	185,931,386.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,503,004.86	13,503,004.86
一般风险准备			
未分配利润		-65,850,274.22	-66,581,253.86

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		292,702,534.57	291,971,554.93
少数股东权益			
所有者权益合计		292,702,534.57	291,971,554.93
负债和所有者权益 总计		336,404,356.02	377,456,041.27

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:辽宁百科集团（控股）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
流动资产:			
货币资金		2,534,659.50	21,757,799.02
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		72,256,245.02	76,280,956.28
预付款项		15,784,635.23	14,804,909.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,353,424.97	6,856,135.13
存货		8,190,141.03	8,190,141.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		119,119,105.75	127,889,940.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		153,922,809.02	153,922,809.02
固定资产			
在建工程		1,609,461.30	1,780,256.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		155,532,270.32	155,703,065.72
资产总计		274,651,376.07	283,593,006.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		569,161.00	569,161.00
预收款项		13,349,598.97	13,499,693.11
应付职工薪酬		952,748.61	903,877.35
应交税费		-154,535.01	-184,440.19
应付利息			
应付股利		27,040.00	27,040.00
其他应付款		4,575,739.15	4,866,784.48
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,319,752.72	19,682,115.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,319,752.72	19,682,115.75
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		159,118,417.00	159,118,417.00
资本公积		173,710,297.90	173,710,297.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,448,484.16	13,448,484.16
一般风险准备			
未分配利润		-90,945,575.71	-82,366,308.24

所有者权益(或股东权益) 合计		255,331,623.35	263,910,890.82
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		274,651,376.07	283,593,006.57

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

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		276,917,485.81	157,735,988.93
其中：营业收入		276,917,485.81	157,735,988.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		273,156,631.64	172,234,089.59
其中：营业成本		264,577,393.97	157,710,415.03
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		184,002.25	5,037.14
销售费用		99,182.80	1,129,844.17
管理费用		4,241,092.91	6,677,514.87
财务费用		-69,130.18	551,246.01
资产减值损失		4,124,089.89	6,160,032.37
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）			-534,503.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,760,854.17	-15,032,603.83
加：营业外收入		28,800.00	
减：营业外支出		315,968.96	855.18
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,473,685.21	-15,033,459.01

减：所得税费用		2,742,705.57	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		730,979.64	-15,033,459.01
归属于母公司所有者的净利润		730,979.64	-14,821,818.80
少数股东损益			-211,640.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0046	-0.0931
（二）稀释每股收益		0.0046	-0.0931
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		730,979.64	
归属于母公司所有者的综合收益总额		730,979.64	
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

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			153,168,294.99
减：营业成本			153,168,780.95
营业税金及附加			4,787.32
销售费用			885,284.05
管理费用		4,000,806.53	5,413,450.57
财务费用		-2,285.18	550,532.25
资产减值损失		4,707,826.07	4,720,750.48
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）			-534,503.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,706,347.42	-12,109,793.80
加：营业外收入			
减：营业外支出		39,051.46	855.18
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,745,398.88	-12,110,648.98
减：所得税费用		-166,131.41	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,579,267.47	-12,110,648.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0539	-0.0761
（二）稀释每股收益		-0.0539	-0.0761
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-8,579,267.47	-12,110,648.98

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		322,249,206.92	70,457,946.54
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		166,131.41	805,298.00
收到其他与经营活动有关的现金		61,728,188.67	27,081,168.46
经营活动现金流入小计		384,143,527.00	98,344,413.00
购买商品、接受劳务支付的现金		323,254,467.34	95,946,080.91
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		2,039,804.67	2,884,508.50
支付的各项税费		18,345,260.96	89,250.92
支付其他与经营活动有关的现金		61,320,174.98	56,563,810.44
经营活动现金流出小计		404,959,707.95	155,483,650.77
经营活动产生的现金流量净额		-20,816,180.95	-57,139,237.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			184,773,662.74
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		74,885.76	
投资活动现金流入小计		74,885.76	184,773,662.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			199,707,433.38
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			199,707,433.38
投资活动产生的现金流量净额		74,885.76	-14,933,770.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			4,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			44,216.03
筹资活动现金流入小计			4,844,216.03
偿还债务支付的现金			52,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			493,728.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			52,843,728.12
筹资活动产生的现金流量净额			-47,999,512.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,741,295.19	-120,072,520.50
加：期初现金及现金等价物余额		78,332,150.09	138,021,443.07
六、期末现金及现金等价物余额		57,590,854.90	17,948,922.57

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,780.69	68,340,252.60
收到的税费返还		166,131.41	805,298.00
收到其他与经营活动有关的现金		8,464,954.67	27,081,168.46
经营活动现金流入小计		8,655,866.77	96,226,719.06
购买商品、接受劳务支付的现金			93,854,446.83
支付给职工以及为职工支付的现金		1,752,729.85	2,859,451.97
支付的各项税费		22,456.81	89,001.10
支付其他与经营活动有关的现金		26,109,082.42	43,786,085.71
经营活动现金流出小计		27,884,269.08	140,588,985.61
经营活动产生的现金流量净额		-19,228,402.31	-44,362,266.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			184,773,662.74
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,262.79	
投资活动现金流入小计		5,262.79	184,773,662.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			199,707,433.38
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			199,707,433.38
投资活动产生的现金流量净额		5,262.79	-14,933,770.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			4,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			44,216.03
筹资活动现金流入小计			4,844,216.03
偿还债务支付的现金			52,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			493,728.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			52,843,728.12
筹资活动产生的现金流量净额			-47,999,512.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,223,139.52	-107,295,549.28
加：期初现金及现金等价物余额		21,757,799.02	125,111,511.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,534,659.50	17,815,962.17

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

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	159,118,417.00	185,931,386.93			13,503,004.86		-66,581,253.86			291,971,554.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	159,118,417.00	185,931,386.93			13,503,004.86		-66,581,253.86			291,971,554.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							730,979.64			730,979.64
（一）净利润							730,979.64			730,979.64

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							730,979.64			730,979.64
(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										
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										
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									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	159,118,417.00	185,931,386.93			13,503,004.86		-65,850,274.22		292,702,534.57

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	159,118,417	187,022,269.83			13,503,004.86		-77,653,090.18		61,802,913.34	343,793,514.85
加:										
会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	159,118,417	187,022,269.83			13,503,004.86		-77,653,090.18		61,802,913.34	343,793,514.85
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)		-5,932,007.62			-54,520.7		-896,750.03		-43,767,065.18	-50,650,343.53
(一) 净利润							-14,821,818.80			-14,821,818.80
(二) 其他综合 收益										
上述(一)和(二) 小计							-14,821,818.80			-14,821,818.80

（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-5,932,007.62			-54,520.7		13,925,068.77		-43,767,065.18	-35,828,524.73
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		-5,932,007.62			-54,520.7		13,925,068.77		-43,767,065.18	-35,828,524.73
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	159,118,417	181,090,262.21			13,448,484.16		-78,549,840.21		18,035,848.16	293,143,171.32

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪洋 会计机构负责人：陈振宁

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	159,118,417.00	173,710,297.90			13,448,484.16		-82,366,308.24	263,910,890.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	159,118,417.00	173,710,297.90			13,448,484.16		-82,366,308.24	263,910,890.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-8,579,267.47	-8,579,267.47
(一)净利润							-8,579,267.47	-8,579,267.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,579,267.47	-8,579,267.47

(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								
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								
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								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	159,118,417.00	173,710,297.90			13,448,484.16		-90,945,575.71	255,331,623.35

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	159,118,417.00	173,710,297.90			13,448,484.16		-53,572,359.60	292,704,839.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	159,118,417.00	173,710,297.90			13,448,484.16		-53,572,359.60	292,704,839.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-12,110,648.98	-12,110,648.98
(一)净利润							-12,110,648.98	-12,110,648.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-12,110,648.98	-12,110,648.98
(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								
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								
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								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	159,118,417.00	173,710,297.90			13,448,484.16		-65,683,008.58	280,594,190.48

法定代表人：俞建午 主管会计工作负责人：汪萍 会计机构负责人：陈振宁

（二）公司概况

辽宁百科集团（控股）股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为辽宁国能集团（控股）股份有限公司，是 1993 年 3 月 30 日经辽宁省经济体制改革委员会批准，以原铁岭精工机器厂为主要发起人，联合辽宁信托投资公司、铁岭信托投资公司共同发起，以定向募集方式设立的股份制企业。1997 年 4 月经中国证券监督管理委员会批准，公司公开发行人民币普通股 1,022 万股，发行后总股本为 5,006 万股。同年 5 月 20 日公司股票在上海证券交易所上市。2005 年公司开始进行重大资产重组，由能源电力行业向钢铁物流行业转型，2008 年更名为辽宁百科集团（控股）股份有限公司。

2009 年 12 月，浙江宋都控股有限公司受让百科投资管理有限公司持有的本公司 27,896,521 股，并于 2010 年 1 月 18 日完成股权过户手续，成为公司第一大股东，2010 年 3 月 23 日公司办妥工商变更登记手续。公司现有注册资本 159,118,417.00 元，股份总数 159,118,417 股。其中：有限售条件的流通股份 27,896,521 股，无限售条件的流通股份 131,221,896 股。

本公司经营范围：电子、通讯、半导体材料类技术及产品，信息技术类产品，机械产品的开发、生产、销售和服务；能源电力项目投资开发及经营管理；电力企业、电力资产受托经营管理；节能环保产业、高新技术产业的项目投资、技术咨询和服务；钢铁仓储、加工（异地）；钢材销售。（以上项目法律法规限定的除外）；矿石、焦炭、生铁、铁合金、有色金属销售、吊装及普通货运（以运输许可核定经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家法律法规限制或禁止的除外）。

公司主营钢材销售、有色金属销售、建筑装饰材料销售等业务。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具：

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：**a**、持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；**b**、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：**a**、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；**b**、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；**c**、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：**a**、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。**b**、可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：**a**、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；**b**、未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：**a**、所转移金融资产的账面价值；**b**、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：**a**、终止确认部分的账面价值；**b**、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之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

7、 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	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

8、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

个别认定法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

9、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

A、 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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。

B、 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

C、 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值

不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

(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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

10、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.42
机器设备	10	3	9.70
电子设备	8	3	12.12
运输设备	5-10	10	18.00-9.00
其他设备	5	10	18.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

11、 在建工程：

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用

状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

12、 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

a、 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

b、 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

13、 无形资产：

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（3）使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（4）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：A 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；B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C 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，能证明其有用性；D 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；E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14、 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、 收入：

(1)销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2)提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

16、 政府补助：

(1)政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

17、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3)资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4)公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：a 企业合并；b 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

18、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

19、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州梧都贸易	全资子公司	杭州	商业	10,000,000	批发零售建筑、装饰材料、苗木等	11,090,882.9		100	100	是			
天津溪储板材有限公司	全资子公司	天津	商业	85,210,000	金属材料的销售等	77,830,035.7		100		否			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营范 围	期末 实际 出资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
多伦栾 源治沙 造林有 限公司		内蒙 古		10,000	治沙造 林等			80.00		否			

2、 合并范围发生变更的说明

拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明

(1) 本公司持有天津溪储板材有限公司 100% 股权，以前年度拥有 100% 表决权，相应纳入合并范围。由于 2010 年公司实际控制人变更，董事、监事改选，及高管改聘，已对该公司失去控制和影响，自 2010 年 1 月 1 日起不再将其纳入合并范围。

(2) 由于上述(1)之所限，对于天津溪储板材有限公司持有 80% 股权的多伦栾源治沙造林有限公司，公司亦未能取得控制权。

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	14,799.28	9,751.92
银行存款：	57,576,055.62	78,322,398.17
合计	57,590,854.90	78,332,150.09

2、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	100,336,330.68	100.00	9,087,891.73	9.06	94,885,929.04	100.00	4,956,791.48	5.22
组合小计	100,336,330.68	100.00	9,087,891.73	9.06	94,885,929.04	100.00	4,956,791.48	5.22
合计	100,336,330.68	/	9,087,891.73	/	94,885,929.04	/	4,956,791.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	20,111,548.61	20.04	1,005,577.43	90,636,028.54	95.52	4,531,801.43
1 年以内小计	20,111,548.61	20.04	1,005,577.43	90,636,028.54	95.52	4,531,801.43
1 至 2 年	79,925,601.61	79.66	7,992,560.16	4,249,900.50	4.48	424,990.05
2 至 3 年	299,180.46	0.30	89,754.14			
合计	100,336,330.68	100.00	9,087,891.73	94,885,929.04	100.00	4,956,791.48

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
沈阳百科钢铁加工有限公司	关联方	55,039,436.23	1-2 年	54.86
本溪板材有限公司	关联方	15,274,555.98	1-2 年	15.22
浙江洪波线缆股份有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	9.97

天津溪储板材有限公司	关联方	5,985,632.31	1-2 年	6.24
		280,319.93	2-3 年	
杭州正大装饰有限公司	非关联方	3,001,391.78	1 年以内	2.99
合计	/	89,581,336.23	/	89.28

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
沈阳百科钢铁加工有限公司	参股公司	55,039,436.23	54.86
本溪板材有限公司	参股公司	15,274,555.98	15.22
天津溪储板材有限公司	子公司	6,265,952.24	6.24
合计	/	76,579,944.45	76.32

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	4,632,730.09	100.00	714,305.12	15.42	7,577,450.61	100.00	721,315.48	9.52
组合小计	4,632,730.09	100.00	714,305.12	15.42	7,577,450.61	100.00	721,315.48	9.52
合计	4,632,730.09	/	714,305.12	/	7,577,450.61	/	721,315.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	11,427.98	0.25	571.40	4,586,309.06	60.53	229,315.45
1 年以内小计	11,427.98	0.25	571.40	4,586,309.06	60.53	229,315.45
1 至 2 年	3,938,023.50	85.00	393,802.35	2,375,509.64	31.35	237,550.96
2 至 3 年	273,521.14	5.90	82,056.34	410,334.44	5.42	123,100.33

3 至 4 年	244,776.00	5.28	122,388.00	61,797.47	0.82	30,898.74
4 至 5 年	164,981.47	3.57	115,487.03	143,500.00	1.88	100,450.00
合计	4,632,730.09	100.00	714,305.12	7,577,450.61	100.00	721,315.48

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京远诚凯迪通讯科技中心	非关联方	2,167,900.00	1-2 年	46.80
王天	非关联方	764,131.00	1-2 年	16.49
韩新东	非关联方	244,979.30	1-2 年	5.29
尚琦	非关联方	229,442.00	1-2 年	4.95
沈阳浑南热力有限责任公司	非关联方	107,403.30	1-2 年	3.25
		43,202.14	2-3 年	
合计	/	3,557,057.74	/	76.78

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,290,473.52	52.52	5,743,916.16	29.66
1 至 2 年	7,673,301.46	24.74	8,582,462.17	44.32
2 至 3 年	5,551,333.77	17.90	5,039,539.23	26.02
3 年以上	1,500,000.00	4.84		
合计	31,015,108.75	100.00	19,365,917.56	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州波茵金属材料有限公司	非关联方	10,968,523.04	1 年以内	预付购货款
本钢板材股份有限公司	非关联方	4,152,367.34	1-2 年	购货保证金待退还
		2,000,000.00	2-3 年	
		1,500,000.00	3 年以上	

通化钢铁股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	购货保证金待退还
		1,800,000.00	2-3 年	
厦门高时实业有限公司	非关联方	2,440,434.48	1 年以内	预付购货款
四国化研（上海）有限公司上海营业所	非关联方	1,784,896.00	1 年以内	预付购货款
合计	/	25,646,220.86	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
本钢板材股份有限公司	7,652,367.34	购货保证金待退还
通化钢铁股份有限公司	2,800,000.00	购货保证金待退还
鞍钢集团国际经济贸易公司	1,532,127.98	购货保证金待退还
鞍钢沈阳钢材加工配送有限公司	1,265,144.87	购货保证金待退还
小计	13,249,640.19	

5、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,278,303.41	88,162.38	8,190,141.03	38,448,680.49	88,162.38	38,360,518.11
合计	8,278,303.41	88,162.38	8,190,141.03	38,448,680.49	88,162.38	38,360,518.11

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	88,162.38				88,162.38
合计	88,162.38				88,162.38

6、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
天津溪储板材有限公司	77,830,035.69	75,054,338.19		75,054,338.19		100	失去控制和影响
大连加中百科钢铁贸易有限公司	7,851,036.56	6,841,611.05		6,841,611.05		41	失去控制和影响
本溪板材有限公司	10,737,131.71	10,606,190.61		10,606,190.61		40	失去控制和影响
沈阳百科钢铁加工有限公司	7,520,824.11	5,630,761.11		5,630,761.11		38	失去控制和影响
多伦宝源矿产品开发有限公司	49,607,136.00	44,699,025.16		44,699,025.16		24	失去控制和影响

- 1) 沈阳百科钢铁加工有限公司持有多伦宝源矿产品开发有限公司 71% 股权。
- 2) 本报告期内未将该等公司纳入合并财务报表，并以成本法核算，原因详见本财务报表附注之企业合并及合并财务报表所述。

7、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	2,876,845.58			2,876,845.58
其中: 房屋及建筑物				

机器设备	203,643.06				203,643.06
运输工具	2,632,235.00				2,632,235.00
其他设备	40,967.52				40,967.52
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,096,588.88		170,795.40		1,267,384.28
其中：房屋及建筑物					
机器设备	145,360.91		8,483.07		153,843.98
运输工具	937,588.35		159,579.25		1,097,167.60
其他设备	13,639.62		2,733.08		16,372.70
三、固定资产账面净值合计	1,780,256.70		/	/	1,609,461.30
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	58,282.15		/	/	49,799.08
运输工具	1,694,646.65		/	/	1,535,067.40
其他设备	27,327.90		/	/	24,594.82
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,780,256.70		/	/	1,609,461.30
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备	58,282.15		/	/	49,799.08
运输工具	1,694,646.65		/	/	1,535,067.40
其他设备	27,327.90		/	/	24,594.82

本期折旧额：170,795.40 元。

8、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,678,106.96	4,124,089.89			9,802,196.85
二、存货跌价准备	88,162.38				88,162.38

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,766,269.34	4,124,089.89			9,890,359.23

9、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
购货款	8,456,116.33	42,223,872.29
合计	8,456,116.33	42,223,872.29

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末余额中账龄 1 年以上余额为 569,161.00 元，主要系尚未结算的尾款。

10、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	25,463,844.09	20,625,302.59
合计	25,463,844.09	20,625,302.59

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

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

11、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	903,877.35	1,914,401.71	1,865,530.45	952,748.61
二、职工福利费		112.00	112.00	
三、社会保险费		237,475.56	237,475.56	
其中：医疗保险费		149,365.20	149,365.20	
基本养老保险费		14,684.28	14,684.28	
失业保险费		61,954.60	61,954.60	
工伤保险费		11,104.28	11,104.28	
女工生育保险费		367.20	367.20	
四、住房公积金				
五、辞退福利		37,732.50	37,732.50	
六、其他				
工会经费和职工教育经费		34,374.60	34,374.60	
合计	903,877.35	2,224,096.37	2,175,225.11	952,748.61

工会经费和职工教育经费金额 34,374.60 元，因解除劳动关系给予补偿 37,732.50 元。

12、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	480,516.00	4,836,650.20
营业税		
企业所得税	1,507,677.91	9,908,657.91
个人所得税	143,909.61	111,462.29
城市维护建设税	54,209.10	359,138.50
教育费附加	23,232.47	153,916.50
地方教育附加	15,488.32	102,611.00

水利建设专项资金	59,281.53	144,766.20
其他税费	8,892.23	21,714.93
合计	2,293,207.17	15,638,917.53

13、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
各股东单位	27,040.00	27,040.00	历史遗留股利尾款
合计	27,040.00	27,040.00	/

14、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	6,376,494.10	5,954,329.10
其他	132,371.15	111,147.48
合计	6,508,865.25	6,065,476.58

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

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

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州百年翠丽实业有限公司	1,195,829.10	履约保证金
天津市隆旭兴达商贸有限公司	900,000.00	履约保证金
厦门市韩通数码科技有限公司	728,165.00	履约保证金
常州市日超商贸有限公司	600,000.00	履约保证金
大连加中百科钢铁贸易有限公司	360,000.00	履约保证金
鞍山市财源物资有限公司	352,000.00	履约保证金
沈阳市金中钢物资回收有限责任公司	350,000.00	履约保证金
小 计	4,485,994.10	

15、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,118,417.00						159,118,417.00

16、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	185,931,386.93			185,931,386.93
合计	185,931,386.93			185,931,386.93

17、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,503,004.86			13,503,004.86
合计	13,503,004.86			13,503,004.86

18、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-66,581,253.86	/
调整后 年初未分配利润	-66,581,253.86	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	730,979.64	/
期末未分配利润	-65,850,274.22	/

19、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	276,917,485.81	157,735,988.93
营业成本	264,577,393.97	157,710,415.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁物流			157,735,988.93	157,710,415.03
建材销售	276,917,485.81	264,577,393.97		
合计	276,917,485.81	264,577,393.97	157,735,988.93	157,710,415.03

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区			133,145,769.26	133,091,640.31
华北地区			15,408,230.34	15,400,789.56
华东地区	270,177,352.76	257,857,293.89	9,181,989.33	9,217,985.16
华南地区	6,740,133.05	6,720,100.08		
合计	276,917,485.81	264,577,393.97	157,735,988.93	157,710,415.03

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
建德信和资产管理有限公司	179,648,514.80	64.87
浙江洪波线缆股份有限公司	48,842,636.85	17.64
浙江华野景观绿化有限公司	28,309,789.75	10.22
浙江数源贸易有限公司	6,747,683.31	2.44
广州市景龙装饰设计有限公司	6,740,133.05	2.43
合计	270,288,757.76	97.60

20、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			应纳税营业额
城市维护建设税	107,334.64	3,205.46	应缴流转税税额
教育费附加	46,000.56	1,373.76	应缴流转税税额
地方教育附加	30,667.05	457.92	应缴流转税税额
合计	184,002.25	5,037.14	/

21、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,182.80	463,927.52
仓储费用		340,228.53
运杂费用		248,937.70
差旅费		34,029.30
招待费		26,161.00
其他		16,560.12
合计	99,182.80	1,129,844.17

22、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,124,913.57	2,884,508.50
中介费用	1,019,400.00	40,000.00
会议及招待费	237,502.52	1,795,493.38
房租及物业费	4,000.00	208,231.60
差旅费		398,979.82
折旧	170,795.40	178,861.14
办公费	21,790.39	109,530.90
运输费用	402,397.40	220,327.60
其他	260,293.63	841,581.93
合计	4,241,092.91	6,677,514.87

23、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		601,921.82
减：利息收入	-74,885.76	-74,331.64
其他	5,755.58	23,655.83
合计	-69,130.18	551,246.01

24、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-534,503.17
合计		-534,503.17

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
本溪板材有限公司		-15,547.25	合并报表范围发生变化
大连加中百科钢铁贸易有限公司		-137,840.07	合并报表范围发生变化
沈阳百科钢铁加工有限公司		-306,619.31	合并报表范围发生变化
多伦宝源矿产品开发有限公司		-74,496.54	合并报表范围发生变化
合计		-534,503.17	/

25、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,124,089.89	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,124,089.89	6,160,032.37

26、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	28,800.00		28,800.00
合计	28,800.00		28,800.00

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励款	28,800.00		
合计	28,800.00		/

27、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
水利建设专项资金	276,917.50		
其他	39,051.46	855.18	39,051.46
合计	315,968.96	855.18	39,051.46

28、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,742,705.57	
合计	2,742,705.57	

29、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益计算过程

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。

2、稀释每股收益计算过程

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

30、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到往来款项	60,950,000.00
收到履约保证金	728,165.00
政府补助	28,800.00
其他	21,223.67
合计	61,728,188.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付往来款项	58,000,000.00
支付中介机构费用	1,780,000.00
支付运输费	402,397.40
退还履约保证金	306,000.00
支付信息披露费	299,400.00
支付董事会费	234,782.52

支付房租、物业费	4,000.00
支付差旅费	11,910.56
支付招待费	2,000.00
其他	279,684.50
合计	61,320,174.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的利息收入	74,885.76
合计	74,885.76

31、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	730,979.64	-15,033,459.01
加：资产减值准备	4,124,089.89	6,160,032.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,795.40	180,935.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	-74,885.76	551,246.01
投资损失（收益以“-”号填列）		534,503.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	30,170,377.08	16,260,272.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,154,872.31	-52,749,831.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,782,664.89	-13,042,937.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,816,180.95	-57,139,237.77
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	57,590,854.90	17,948,922.57

减：现金的期初余额	78,332,150.09	138,021,443.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,741,295.19	-120,072,520.50

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	57,590,854.90	78,332,150.09
其中：库存现金	14,799.28	9,751.92
可随时用于支付的银行存款	57,576,055.62	78,322,398.17
可随时用于支付的其他货币资金		
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	57,590,854.90	78,332,150.09

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江宋都控股有限公司	民营企业	杭州	俞建午	实业投资、资产管理、投资咨询，建材销售	3,600	17.53	17.53	俞建午	79761416-4

宋都控股系由自然人俞建午出资设立，于 2006 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，注册资本 3,600 万元，俞建午持有该公司 100% 股权。该公司经营范围：实业投资、资产管理、投资咨询，建材销售。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
杭州梧桐都贸易	民营企业	杭州	俞建午	商业	1,000	100.00	100.00	55793785-3

有限公司								
天津溪储板材有限公司	民营企业	天津	亢磊	商业	8,521	100.00		2394477138

3、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关系	组织机构代码
本溪板材有限公司	参股股东	11972829-3
大连加中百科钢铁贸易有限公司	参股股东	24182054-7
沈阳百科钢铁加工有限公司	参股股东	66718275-4
多伦宝源矿产品开发有限公司	参股股东	
多伦滦源治沙造林有限公司	参股股东	
杭州宋都房地产集团有限公司	母公司的控股子公司	25543169-7
浙江东霖房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	60916677-2
杭州永都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	56605611-8
杭州宋都房地产有限公司	母公司的控股子公司	25542393-7
合肥印象西湖房地产投资有限公司	母公司的控股子公司	66791765-0
合肥宋都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75681126-8
南京宋都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	7388991-3
绍兴县宋都房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	67160401-6
杭州宋都旅业开发有限公司	母公司的控股子公司	74349865-5
杭州宋都物业经营管理有限公司	母公司的控股子公司	25542270-7
桐庐县兴寓房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	70426428-2
桐庐桐郡置业有限公司	母公司的控股子公司	56301132-8
杭州大奇山郡实业有限公司	母公司的控股子公司	68908096-X
浙江建德宋都实业有限公司	母公司的控股子公司	69982579-3
杭州博闲酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	55267967-2
杭州和业投资管理有限公司	母公司的控股子公司	69984344-9
浙江致中和酒业有限责任公司	母公司的控股子公司	70428704-6
杭州佳讯贸易有限公司	母公司的控股子公司	55269885-7
大宋投资（香港）有限公司	其他	
大宋置业（香港）有限公司	其他	

4、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津溪储板材有限公司	钢材销售	市场价格			433.06	2.83
沈阳百科钢铁加工有限公司	钢材销售	市场价格			4,525.82	29.55
大连加中百科钢铁贸易有限公司	钢材销售	市场价格			1,358.54	8.87
本溪板材有限公司	钢材销售	市场价格			1,427.57	9.32

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、 其他或有负债及其财务影响：

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	80,344,547.60	100.00	8,088,302.58	10.07	80,519,422.43	100.00	4,238,466.15	5.26
组合小计	80,344,547.60	100.00	8,088,302.58	10.07	80,519,422.43	100.00	4,238,466.15	5.26
合计	80,344,547.60	/	8,088,302.58	/	80,519,422.43	/	4,238,466.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	119,765.53	0.15	5,988.28	76,269,521.93	94.72	3,813,476.10
1 年以内小计	119,765.53	0.15	5,988.28	76,269,521.93	94.72	3,813,476.10
1 至 2 年	79,925,601.61	99.48	7,992,560.16	4,249,900.50	5.28	424,990.05
2 至 3 年	299,180.46	0.37	89,754.14			
合计	80,344,547.60	100.00	8,088,302.58	80,519,422.43	100.00	4,238,466.15

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沈阳百科钢铁加工有限公司	关联方	55,039,436.23	1-2 年	68.50
本溪板材有限公司	关联方	15,274,555.98	1-2 年	19.01
天津溪储板材有限公司	关联方	5,985,632.31	1-2 年	7.80
		280,319.93	2-3 年	
天津市隆旭兴达商贸有限公司	非关联方	888,665.50	1-2 年	1.11
北京福鑫泰顺金属材料有限公司	非关联方	675,671.84	1-2 年	0.84
合计	/	78,144,281.79	/	97.26

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
沈阳百科钢铁加工有限公司	参股公司	55,039,436.23	68.50
本溪板材有限公司	参股公司	15,274,555.98	19.01
天津溪储板材有限公司	子公司	6,265,952.24	7.80
合计	/	76,579,944.45	95.31

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	21,932,729.11	100.00	1,579,305.12	7.20	7,577,450.61	100.00	721,315.48	9.52
组合小计	21,932,729.11	100.00	1,579,305.12	7.20	7,577,450.61	100.00	721,315.48	9.52
合计	21,932,729.11	/	1,579,305.12	/	7,577,450.61	/	721,315.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	17,311,427.98	78.92	865,571.40	4,586,309.06	60.53	229,315.45
1 年以内小计	17,311,427.98	78.92	865,571.40	4,586,309.06	60.53	229,315.45
1 至 2 年	3,938,023.50	17.96	393,802.35	2,375,509.64	31.35	237,550.96
2 至 3 年	273,521.14	1.25	82,056.34	410,334.44	5.42	123,100.33
3 至 4 年	244,776.00	1.12	122,388.00	61,797.47	0.81	30,898.74
4 至 5 年	164,981.47	0.75	115,487.03	143,500.00	1.89	100,450.00
合计	21,932,730.09	100.00	1,579,305.12	7,577,450.61	100.00	721,315.48

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
杭州梧都贸易有限公司	子公司	17,300,000.00	1 年以内	78.88
北京远诚凯迪通讯科技中心	非关联方	2,167,900.00	1-2 年	9.88
王天	非关联方	764,131.00	1-2 年	3.48
韩新东	非关联方	244,979.30	1-2 年	1.12

尚琦	非关联方	229,442.00	1-2 年	1.05
合计	/	20,706,452.30	/	94.41

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杭州梧都贸易有限公司	11,090,882.90	11,090,882.90		11,090,882.90			100	100	
天津溪储板材有限公司	77,830,035.69	75,054,338.19		75,054,338.19			100		失去控制和影响
大连加中国际贸易有限公司	7,851,036.56	6,841,611.05		6,841,611.05			41		失去控制和影响
本溪板材有限公司	10,737,131.71	10,606,190.61		10,606,190.61			40		失去控制和影响
沈阳百科钢铁加工有限公司	7,520,824.11	5,630,761.11		5,630,761.11			38		失去控制和影响
多伦宝源矿产品开发有限公司	49,607,136.00	44,699,025.16		44,699,025.16			24		失去控制和影响

- 1) 沈阳百科钢铁加工有限公司持有多伦宝源矿产品开发有限公司 71% 股权。
- 2) 本报告期内未将该等公司纳入合并财务报表，并以成本法核算，原因详见本财务报表附注之企业合并及合并财务报表所述。

4、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,579,267.47	-12,110,648.98
加：资产减值准备	4,707,826.07	4,720,750.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,795.40	178,861.14
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
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）	-5,262.79	550,532.25
投资损失（收益以“-”号填列）		534,503.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		15,957,746.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,160,130.49	-3,013,435.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-362,363.03	-51,180,575.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,228,402.31	-44,362,266.55
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	2,534,659.50	17,815,962.17
减：现金的期初余额	21,757,799.02	125,111,511.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,223,139.52	-107,295,549.28

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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）	28,800.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-39,051.46
合计	-10,251.46

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.0046	0.0046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.0047	0.0047

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：俞建午

辽宁百科集团（控股）股份有限公司
2011 年 8 月 23 日