

冠城大通股份有限公司

600067

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	10
七、 财务会计报告（未经审计）.....	18
八、 备查文件目录.....	114

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	韩国龙
主管会计工作负责人姓名	刘晓灵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李春

公司负责人韩国龙、主管会计工作负责人刘晓灵及会计机构负责人（会计主管人员）李春声明：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	冠城大通股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	冠城大通
公司的法定英文名称	CITYCHAMP DARTONG CO.,LTD.
公司法定代表人	韩国龙

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖林寿	余坦锋
联系地址	福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层	福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层
电话	0591-83350026	0591-83353338
传真	0591-83350013	0591-83350013
电子信箱	600067@gcdt.net	600067@gcdt.net

(三) 基本情况简介

注册地址	福建省福州市开发区快安延伸区创新楼
注册地址的邮政编码	350015
办公地址	福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层
办公地址的邮政编码	350005
公司国际互联网网址	www.gcdt.net
电子信箱	gcdt@gcdt.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	冠城大通	600067	G 冠城

(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	9,892,334,035.21	9,664,816,912.40	2.35
所有者权益(或股东权益)	2,779,078,345.07	2,176,362,189.73	27.69
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	3.78	2.96	27.70
	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	560,466,952.45	306,237,258.37	83.02
利润总额	561,558,988.23	304,109,467.94	84.66
归属于上市公司股东的净利润	400,418,150.09	209,349,969.84	91.27
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	399,909,255.04	211,527,660.14	89.06
基本每股收益(元)	0.54	0.28	92.86
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.54	0.29	86.21
稀释每股收益(元)	0.54	0.28	92.86
加权平均净资产收益率(%)	16.52	11.74	增加 4.78 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-167,372,293.80	-646,653,720.61	不适用
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	-0.23	-0.88	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
非流动资产处置损益	-110,136.04
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）	868,961.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,210.26
所得税影响额	-222,295.05
少数股东权益影响额（税后）	-360,845.68
合计	508,895.05

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				56,537 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
福建丰裕投资有限公司	境内非国有法人	22.87	168,212,833	0	0	质押 70,000,000
STARLEX LIMITED	境外法人	14.78	108,743,161	0	0	无
华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	2.72	19,999,915	-3,828,389	0	无
中国建银投资有限责任公司	境内非国有法人	1.87	13,771,964	0	8,452,537	无
博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.76	12,919,896	12,919,896	0	无
博时价值增长证券投资基金	其他	1.54	11,309,852	0	0	无
景顺长城能源基建股票型证券投资基金	其他	1.49	10,967,302	3,554,290	0	无
嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	1.06	7,782,401	7,782,401	0	无

博时策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.02	7,520,021	0	0	无
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.80	5,909,303	5,909,303	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
福建丰榕投资有限公司	168,212,833		人民币普通股		168,212,833	
STARLEX LIMITED	108,743,161		人民币普通股		108,743,161	
华夏平稳增长混合型证券投资基金	19,999,915		人民币普通股		19,999,915	
博时新兴成长股票型证券投资基金	12,919,896		人民币普通股		12,919,896	
博时价值增长证券投资基金	11,309,852		人民币普通股		11,309,852	
景顺长城能源基建股票型证券投资基金	10,967,302		人民币普通股		10,967,302	
嘉实服务增值行业证券投资基金	7,782,401		人民币普通股		7,782,401	
博时策略灵活配置混合型证券投资基金	7,520,021		人民币普通股		7,520,021	
华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,909,303		人民币普通股		5,909,303	
中国建银投资有限责任公司	5,319,427		人民币普通股		5,319,427	
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建丰榕投资有限公司和 Starlex Limited 为一致行动人，公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

注：1、丰榕投资于 2011 年 6 月 24 日将持有的公司无限售流通股 7000 万股质押给中诚信托有限责任公司，并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了相关证券质押登记证明。具体请参阅公司 2011 年 6 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

2、中国建银投资有限责任公司持有的 8,452,537 股有限售条件股份，原由福州建银贸易公司持有。公司尚未收到中国建银投资有限责任公司（或福州建银贸易公司）关于上述限售股份变更情况的相关书面通知。

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	中国建银投资有限责任公司	8,452,537	-	0	注

注：中国建银投资有限责任公司持有的 8,452,537 股有限售条件股份原为福州建银贸易公司持有，福州建银贸易公司在公司股改时未签署同意冠城大通股权分置改革方案，福建丰

榕投资有限公司对福州建银贸易公司的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，福州建银贸易公司所持本公司股份如上市流通，应向丰榕投资偿还代为垫付的款项，或取得丰榕投资的同意，并由冠城大通向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。截止目前，福州建银贸易公司及现持有该部分限售股份的中国建银投资有限责任公司均尚未履行相关手续。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
STARLEX LIMITED	2007 年 5 月 23 日	2010 年 5 月 22 日

注：定向发行时，STARLEX LIMITED 承诺：本次配售的新增股份自发行结束之日起 36 个月内不转让。STARLEX LIMITED 已履行完承诺，该部分新增股份已于 2010 年 5 月 24 日起上市流通。

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

1、 2011 年上半年公司所处行业的市场环境

(1) 房地产行业市场环境及未来趋势分析

2011 年上半年，在输入型通胀及国内物价上涨的压力下，国家的货币政策从适度宽松转向稳健，中国的经济政策从经济危机中的保增长转向了防通胀，促增长，调结构。受此影响，房地产行业快速发展的势头受到压制，尤其是为进一步巩固和扩大 2010 年对房地产市场的调控成果，国家上半年从税收、资金信贷、行政措施、土地多方面继续实行了严厉的调控政策。一季度，新“国八条”及相关政策的实施使得一线城市土地市场相对萧条、房屋量跌价滞，而限购不太严的二线城市呈现出活跃气氛，同时受益于三四线城市房屋销售交易量上升，市场总体销售面积仍保持 14.9% 的增速；二季度，随着调控政策继续升级和深化，商品住宅价格平均环比涨幅开始明显缩小，房价整体快速上涨的势头得到初步遏制，市场观望气氛趋浓。

货币政策方面，央行年初至今已三次上调人民币存贷款基准利率，六次上调金融机构存款准备金率，收紧银根意图明显，房地产企业融资渠道减少，整体规模降低，房企生存空间受到进一步压缩。

房地产调控政策的升级和货币政策的继续趋紧，促使商品住宅成交面积、居住用地推地面积、用地成交面积等指标均出现一定程度下降，政策调控效果正在进一步显现。公司认为，下半年国家对房地产市场的调控步伐不会减慢，市场面临政策风险依然较大，上半年的调控成果也需进一步消化。同时，保障房市场的推进也将在一定程度上增加房企的生存压力。但公司始终相信，政策的实施、市场的调整对行业发展来说都是必然且有利的，有助于行业朝

着更加健康积极的方向发展。

(2) 漆包线行业市场环境及未来趋势分析

在去年经济刺激政策和上半年物价较快上涨的双重影响下，2011 年上半年漆包线行业的总体需求仍有一定提升，销售出现稳定增长，但是原材料、人工成本及资金成本等进一步抬升，使得漆包线行业的盈利能力未能实现同步增长，反而较去年同期出现下降。

下半年随着国家调整经济结构政策的不断推进，像风能、新能源汽车、高端电动工具等细分行业用的漆包线制造将迎来较大的发展机遇。

2、2011 年上半年公司整体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 43.30 亿元，同比增长 56.04%；实现主营业务收入 42.30 亿元，较上年同期数增长 56.09%；实现利润总额 5.62 亿元，较上年同期数增长 84.87%；实现归属于母公司的净利润 4.00 亿元，较上年同期数增长 91.39%。

(1) 房地产业务方面

由于公司楼盘工期安排，上半年公司可推楼盘较少，同时受一线城市限购等多种因素影响，上半年公司房地产业务销售面积相比去年同期有所下降，共实现销售面积 7.63 万平方米，实现销售额 10.14 亿元。报告期内公司房地产业务结算面积为 9.02 万平方米，较上年同期增长 50.33%。受益于结算面积及结算均价的增长，上半年房地产业务实现主营业务收入 19.62 亿元，较上年同期增长 122.20%；实现净利润 4.34 亿元。

其中：北京冠城正业房地产开发有限公司，本报告期实现结算面积 6.66 万平方米，实现主营业务收入 14.74 亿元，实现净利润 3.26 亿元。

北京冠城新泰房地产开发有限公司，本报告期实现结算面积 0.99 万平方米，实现主营业务收入 2.57 亿元，实现净利润 0.57 亿元。

北京鑫阳房地产开发有限公司，本报告期实现结算面积 0.82 万平方米，实现主营业务收入 2.02 亿元，实现净利润 0.60 亿元。

公司现有房地产项目情况表：

单位：万平方米

项目名称	公司权益	项目位置	状态	占地面积	总建筑面积	总可售面积	截止报告期已确认收入面积
太阳星城 F 区	95%	北京东北三 四环之间	完工	10.75	40.46	35.94	33.52
太阳星城 B 区	100%		在建	11.90	46.37	41.70	32.67
太阳星城 C 区	100%		在建	5.69	34.78	28.19	0.99
太阳星城 E 区	100%		完工	4.59	18.46	15.25	14.80
冠城名敦道	80%	北京东二环 广渠门桥	完工	5.05	33.13	28.78	24.46
桂林青秀花园	75%	桂林甲山路	完工	3.41	3.09	2.87	2.85
桂林青秀庭院	75%		完工	3.94	4.26	4.26	3.64
冠城鼓楼庭院	100%	福州鼓楼区	完工	5.87	12.48	10.56	10.50
冠城水岸风景	100%	苏州黄埭镇	完工	6.69	12.00	10.20	8.78
冠城新地家园	80%	南京六合区	在建	60.00	85.00	83.42	-
深圳月亮湾地 块	70%	深圳月亮湾 大道	拟建	4.96	25.00	20.57	-
冠城三牧苑	100%	福州鼓楼区	拟建	0.54	3.50	2.68	-
冠城观湖湾	70%	苏州黄埭镇	拟建	7.65	25.60	19.14	-

桂林建干北路 新地块	100%	桂林建干北 路	拟建	5.31	8.49	-	-
合 计	--	--	--	136.35	352.62	303.56	132.21

注：1、上述房地产项目情况表不包括海西文化创意产业园项目约 940 亩土地及公司持有 49% 的北京海淀科技园建设股份有限公司股权所拥有的项目开发面积。

2、上述可售面积合计不含桂林建干北路新地块项目可售面积。

(2) 漆包线业务方面

报告期内，公司实现漆包线产量 3.46 万吨，同比增长 2.37%；实现销售量 3.41 万吨，同比增长 3.02%；实现主营业务收入 226,801.69 万元，同比增长 24.15%；实现净利润 1,375.26 万元，较上年同期减少 33.24%。报告期内公司漆包线业务产销量增加但净利润减少，主要是由于报告期内原材料铜价格及人工成本、资金成本上升，导致漆包线整体毛利率有所下降。

其中：福州漆包线生产基地报告期内共完成漆包线产量 2.09 万吨，比去年同期增长 1.46%；实现销量 2.11 万吨，比去年同期增长 2.93%；实现主营业务收入 140,602.97 万元，比去年同期增长 24.55%；实现净利润 826.94 万元，较上年同期减少 34.68%。

江苏漆包线生产基地报告期内共完成漆包线产量 1.37 万吨，比去年同期增长 3.79%；实现销量 1.30 万吨，比去年同期增长 3.17%；实现主营业务收入 86,198.72 万元，比去年同期增长 23.50%；实现净利润 548.32 万元，较上年同期减少 30.95%。

3、风险与对策分析

房地产业务风险

下半年，房地产市场将面临更多不确定性因素：一方面一线城市的限购在年底前不太可能取消，而二三线城市限购将得到落实，房地产需求将受到较大的冲击；另一方面，随着全国 1000 万套保障房建设的逐步完成，将在供给层面上给商品房市场带来较大影响；此外，国家对地产行业的信贷政策也将进一步趋紧，融资成本提高，资金风险增大。

针对上述风险，公司将密切关注调控政策的变化和市场，及时调整营销策略和开发策略，在营销策略上，大力推动公司项目中商业、办公、酒店等经营性物业的销售，加快资金回笼，对条件成熟的住宅项目，尝试以现房销售进行资金回笼；在开发策略上，不断推进商业地产、旅游地产等多种地产开发模式，实现公司向复合型地产业态转型。

漆包线业务风险：

下半年国内通胀水平仍可能抑制消费需求的释放，家电下乡等鼓励性政策的刺激效用逐步递减，国际债务危机导致经济增速减缓，均使漆包线市场需求存在不确定性。同时，原材料大幅涨价不利于成本控制，不断上涨的物价和利率水平亦促使资金和人力成本不断上升。

针对上述风险，公司将积极推动产品结构调整和创新，一是在产品结构上要实现从目前主要生产空调等家电用漆包线，向风电、核电、新能源汽车等行业用漆包线的转变，提高公司漆包线产品的盈利能力；二是要实现铜漆包线原材料替代的开发，加大铝漆包线的产能比重，削弱铜价大幅波动对毛利的影响。三是要加强内部管理，控制费用降低成本，提高资金利用率，提升经营效益。

4、2011 年下半年规划

下半年，公司仍将以稳健经营为基础，继续贯彻年初制定的经营计划，主要工作安排如下：

- (1) 加快现有房地产项目的开发销售工作；
- (2) 寻找合适机会通过多种方式适时增加公司土地储备；

- (3) 拓宽融资渠道, 改善融资结构, 合理安排资金利用, 确保公司稳健运营;
- (4) 继续调整漆包线产品结构, 积极开发高附加值产品, 拓展优质、有潜力、有品牌影响力的客户, 提高经济效益;
- (5) 继续推进公司品牌和信息化管理建设, 完善企业内部控制规范体系建设, 不断提升公司管理水平及整体竞争力。

(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						
漆包线行业	2,268,016,904.98	2,180,477,770.45	3.86	24.15	25.18	减少 0.80 个百分点
房地产行业	1,961,886,983.00	1,127,772,890.09	42.52	122.20	147.68	减少 5.91 个百分点
分产品						
漆包线	2,268,016,904.98	2,180,477,770.45	3.86	24.15	25.18	减少 0.80 个百分点
房地产	1,961,886,983.00	1,127,772,890.09	42.52	122.20	147.68	减少 5.91 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	61,094,506.63	-22.70
西北地区	64,547,973.17	1,688.55
华南地区	1,028,163,856.44	248.83
华中地区	14,643,467.41	-83.63
华北地区	1,999,096,317.80	149.12
华东地区	927,022,066.67	-30.14
西南地区	77,738,269.36	25.90
其他地区	43,702,320.21	71.09
国外	13,895,110.29	-46.90
合计	4,229,903,887.98	56.10

(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
收购海科建 21%股权	31,134.2577	已完成	74.93
合计	31,134.2577	/	/

注：2011 年 1 月 19 日，公司以 31,134.2577 万元总价格受让北京海开房地产集团公司所持有的北京海淀科技园建设股份有限公司 9%股权及北京市海淀区商业设施建设经营公司所持有的海科建 12%股权。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，规范运作，制（修）订了一系列内部控制制度，不断健全和完善公司法人治理结构，有效的保证了公司长期、稳定、健康的发展。

公司作为 2011 年福建省内控建设试点企业之一，报告期内根据中国证监会福建监管局《关于做好福建辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（闽证监公司字[2011]9 号）文件要求，将内控规范体系建设列为公司 2011 年工作的重点，成立以公司总裁为组长的规范内部控制工作领导小组，具体领导和协调公司 2011 年实施内控建设工作。公司按规定制定了《内部控制规范实施工作方案》，报监管部门备案，同时聘请了经验丰富的内部控制专业咨询机构，协助公司设计内控总体架构，帮助公司识别内部控制存在的薄弱环节和主要风险，有针对性的设计内控的重点流程和内容。公司上半年召开了内控建设启动大会，并开展了内控知识和会计基础规范相关培训。内控工作小组在咨询机构的协助下对公司及下属分、子公司的各主要工作流程进行访谈、梳理，并评估相关业务的内控缺陷。报告期内，公司通过内控规范的建设工作，有效提升了管理水平，进一步完善公司治理。

下半年，公司将按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的相关规定，继续对公司的管理机构和岗位设置、分工、职责及内部控制制度和实施情况进行检查、分析和梳理，查找、整理汇总缺陷，并落实缺陷整改工作。内控工作小组在查找及整改缺陷的基础上编写《公司内控实施手册》并予以不断完善，根据手册在公司全面推广实施内部控制规范，稳步推进企业内部控制规范工作。

根据中国证监会福建监管局《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（闽证监公司字[2011]19 号）的要求，公司报告期内对财务会计基础工作进行了全面自查自纠并整改提高，健全完善财务会计制度和财务机构，提高了公司规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司第八届董事会第五次会议审议通过：以 2010 年 12 月 31 日公司的总股本 735,502,537 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税）。上述分配方案已经 2011 年 4 月 8 日召开的公司 2010 年度股东大会审议批准，并于 2011 年 6 月 3 日实施完毕。股东大会决议公告及利润分配实施公告分别刊登在 2011 年 4 月 9 日和 2011 年 5 月 25 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策为：

- (1) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以在中期进行现金分红；
- (2) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标；
- (3) 在公司盈利的情况下，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未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；
- (4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；
- (5) 公司的利润分配应符合相关法律、法规的规定。

2、报告期内，公司以 2010 年 12 月 31 日公司的总股本 735,502,537 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.45 元，共计派发股利 36,775,126.85 元。

(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

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	601166	兴业银行	471,200.00	140,400.00	1,892,592.00	70.13	66,534.00
2	基金	486001	工银全球基金	500,000.00	492,650.84	488,709.63	18.11	
3	股票	601377	兴业证券	10,000.00	13,000.00	223,990.00	8.30	
4	基金	121007	国投瑞福优先	98,820.00	98,820.00	93,483.72	3.46	
合计				1,080,020.00	/	2,698,775.35	100	66,534.00

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601166	兴业银行	471,200.00	-	1,892,592.00	66,534.00	-1,113,021.00	可供出售金融资产	发行（非公开）
601377	兴业证券	10,000.00	-	223,990.00		10,042.50	可供出售金融资产	发行（非公开）

							资产	公开)
合计	481,200.00	/	2,116,582.00	66,534.00	-1,102,978.50	/	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
福州隆达典当有限公司	1,828,500.00		16.19	1,828,500.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资
国投瑞福优先	98,820.00	98,820		93,483.72	0.00	0.00	可供出售金融资产	申购
工银全球基金	500,000.00	492,651		488,709.63	0.00	-3,694.89	可供出售金融资产	申购
合计	2,427,320.00	591,471	/	2,410,693.35	0.00	-3,694.89	/	/

(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
北京海开房地产集团公司	北京海淀科技园建设股份有限公司9%股权	2011年5月31日	13,343.2533	32.11		否	公开市场拍卖价	是	是	0.08	
北京市海淀区商业设施建设经营公司"	北京海淀科技园建设股份有限公司12%股权	2011年5月31日	17,791.0044	42.82		否	公开市场拍卖价	是	是	0.11	

(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	公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、公司及子公司核心技术（业务）人员以及董事会认为需要以此方式进行激励的相关公司员工。								
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	20,000,000								
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	首次授予的股票期权的行权价格为 10.39 元。								
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无								
权益工具公允价值的计量方法	估值技术采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes Model）模型确定。								
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes Model）模型对股票期权成本进行估计。</p> <p>参数：</p> <p>（1）授予日标的股票市场价格：2010 年 12 月 21 日公司股票收盘价，即 9.81 元。</p> <p>（2）股票期权行权价格：10.39 元。</p> <p>（3）股票期权预期期限：（加权最短生效期+总有效期限）/2，即 3.5 年。</p> <p>（4）预期股价波动率：考虑到公司股票在过去 3 年（与预期期限相同）中的股本总额变化较大，且总盘子较小，根据公司的历史股价波动率无法很好的反映对未来股价波动的预测，而冠城大通未来的规模逐渐扩大，股价波动将更趋近于房地产行业股价波动率。因此，根据过去 3 年房地产行业的股价波动率预测标的股票的股价波动率，即 44.31%。</p> <p>（5）预期分红收益率：根据最近一年公司分红收益率预测，即 0.357%。</p> <p>（6）无风险利率：采用授予日的 3 年期（与预期期限相同）中国固定利率国债收益率，即 3.066%。</p>								
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>分摊结果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>2010 年</th> <th>2011 年</th> <th>2012 年</th> <th>2013 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>117 万</td> <td>4140 万</td> <td>1593 万</td> <td>630 万</td> </tr> </tbody> </table>	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	117 万	4140 万	1593 万	630 万
2010 年	2011 年	2012 年	2013 年						
117 万	4140 万	1593 万	630 万						

注：1、公司于 2010 年第三次临时股东大会审议通过《股票期权激励计划》，本次股权激励计划股票期权初始行权价格为 10.39 元，若公司在股票期权有效期内发生派息、资本公积转增股本等事宜时，行权价格要根据股票期权激励计划有关规定进行调整。2011 年 5 月 31 日公司实施 2010 年度分红派息方案，向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税）。根

据 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司第八届董事会第十三次会议决议对股票期权行权价格进行相应调整，调整后的行权价格为 10.33 元。

2、公司营销策划部原总经理周洁先生在本次半年报披露之前因个人原因辞职，第八届董事会第十三次会议决议根据规定对授予其的 20 万份股票期权予以注销，公司在本次半年报披露之时已授出但尚未行使的权益总额为 1980 万份股票期权。

(九) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(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: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
冠城大通股份有限公司		福建福抗药业股份有限公司	20,000,000.00	2010年8月30日	2010年8月30日	2011年8月29日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	
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）							20,000,000.00						
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	202,226,607.19
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	746,841,722.77
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)	766,841,722.77
担保总额占公司净资产的比例 (%)	27.59
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)	500,000,000.00
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)	500,000,000.00

注: 上述担保总额包括公司为下属子公司北京太阳宫房地产开发有限公司向银行借款提供的 500,000,000 元担保。因太阳宫公司已于 2011 年 7 月 28 日归还贷款, 因此已相应解除本公司对该项贷款的担保。

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

1、2011 年 1 月 19 日, 公司与北京海开房地产集团公司和北京海淀区商业设施建设经营公司签署了《产权交易合同》, 分别以 13,343.25 万元和 17,791.00 万元的价格受让其持有的北京海淀科技园建设股份有限公司的 9% 和 12% 股权。具体请参阅公司 2011 年 1 月 20 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

2、2011 年 4 月 25 日, 公司以人民币 14,251 万元价格竞得位于福州市永泰县葛岭镇赤壁村编号分别为樟[2011]挂 01 号、樟[2011]挂 02 号、樟[2011]挂 03 号 3(幅)地块的国有土地使用权。2011 年 4 月 28 日, 公司与福建省永泰县国土资源局正式签署了该 3(幅)地块的《永泰县国有建设用地使用权出让合同》。具体请参阅公司分别于 2011 年 4 月 26 日和 2011 年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

3、公司下属控股公司苏州冠城宏翔房地产有限公司于 2011 年 5 月 4 日与中国建设银行股份有限公司苏州相城支行签署了《固定资产借款合同》, 借款金额为人民币 3 亿元, 借款期限为 2011 年 5 月 17 日至 2014 年 5 月 16 日。借款利率为浮动利率, 即每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率调整一次。具体请参阅公司 2011 年 5 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

4、2011 年 5 月 23 日, 公司以人民币 1.62 亿元价格竞得位于桂林市建干北路东南侧的编号为 P061 号宗地的国有土地使用权, 并签订了《成交确认书》。具体请参阅公司 2011 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的公告。

(十一) 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	由于福州建银贸易公司将冠城大通股权分置改革方案方案上报审批，未签署同意意见，丰榕投资承诺对该股东的执行对价安排先行代为垫付。	福州建银贸易公司的对价安排已由丰榕投资先行代为垫付。

注：福州建银贸易公司持有的公司限售股股份已变更为由中国建银投资有限责任公司持有，公司尚未接到中国建银投资有限责任公司（或福州建银贸易公司）关于上述限售股份变更情况的相关书面通知。

(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) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十三) 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。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 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
冠城大通股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》B001、 《上海证券报》26	2011 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn、www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 合同公告	《中国证券报》A24、 《上海证券报》B16	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn、www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 第八届董事会第五次会议决议暨召开 2010 年年度股东大会会议通知的公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B19	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn、www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 第八届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B19	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn、www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 为相关单位提供担保的公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B19	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn、www.gcdt.net

冠城大通股份有限公司 2010 年年度报告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B19	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 第八届董事会第六次会 议决议公告	《中国证券报》A21、 《上海证券报》B159	2011 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 2010 年年度股东大会决 议公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》63	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 2011 年第一季度业绩预 增公告	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B37	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B035、 《上海证券报》B37	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 第八届董事会第八次会 议决议公告	《中国证券报》B035、 《上海证券报》B37	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 竞得土地使用权的公告	《中国证券报》B035、 《上海证券报》B37	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 土地竞买进展公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B4	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 下属控股公司借款及土 地抵押合同公告	《中国证券报》A29、 《上海证券报》B27	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 2010 年度利润分配实施 公告	《中国证券报》A08、 《上海证券报》B17	2011 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 对外担保进展公告	《中国证券报》A32、 《上海证券报》B28	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 竞得土地使用权的公告	《中国证券报》A32、 《上海证券报》B28	2011 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 股权质押公告	《中国证券报》B004、 《上海证券报》B36	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 第八届董事会第十次会 议决议公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B23	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 对外投资公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B23	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net
冠城大通股份有限公司 2011 年上半年业绩预增 公告	《中国证券报》B009、 《上海证券报》B23	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn、 www.gcdt.net

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:冠城大通股份有限公司

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	七、1	515,283,151.86	1,016,447,115.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	56,724,443.45	53,784,984.78
应收账款	七、3	691,251,919.23	577,364,468.73
预付款项	七、4	740,184,600.64	1,141,296,164.14
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	七、5	8,400,000.00	0
其他应收款	七、6	146,246,120.89	140,587,643.72
买入返售金融资产			
存货	七、7	6,414,504,445.85	5,919,653,967.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,572,594,681.92	8,849,134,343.96
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	2,698,775.35	4,174,339.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	697,735,416.43	180,158,500.00
投资性房地产			
固定资产	七、10	391,796,782.59	405,755,097.34
在建工程	七、11	11,771,660.49	7,036,278.84
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	七、12	62,397,066.08	63,192,141.84
开发支出			
商誉	七、13	140,572,566.55	140,572,566.55
长期待摊费用	七、14	5,608,437.44	6,083,200.52
递延所得税资产	七、15	7,158,648.36	8,710,443.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,319,739,353.29	815,682,568.44
资产总计		9,892,334,035.21	9,664,816,912.40
流动负债：			
短期借款	七、17	860,055,953.34	1,003,964,055.05
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	七、18	172,063,843.85	109,560,000.00
应付账款	七、19	741,524,771.87	466,122,256.35
预收款项	七、20	3,385,656,661.25	3,870,920,753.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	1,621,371.25	2,891,504.10
应交税费	七、22	239,445,968.62	308,779,830.46
应付利息			
应付股利	七、23	69,888,979.63	107,475,287.38
其他应付款	七、24	207,572,995.50	406,568,250.84
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	七、25	713,000,000.00	714,214,605.95
其他流动负债	七、26	140,650.00	3,028,100.00
流动负债合计		6,390,971,195.31	6,993,524,643.92
非流动负债：			
长期借款	七、27	347,000,000.00	128,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、15	408,845.50	776,505.00
其他非流动负债	七、28	15,838,250.00	15,838,250.00
非流动负债合计		363,247,095.50	144,614,755.00
负债合计		6,754,218,290.81	7,138,139,398.92

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、29	735,502,537.00	735,502,537.00
资本公积	七、30	401,747,090.56	227,775,720.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、31	134,803,138.63	134,803,138.63
一般风险准备			
未分配利润	七、32	1,507,025,578.88	1,078,280,793.54
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,779,078,345.07	2,176,362,189.73
少数股东权益		359,037,399.33	350,315,323.75
所有者权益合计		3,138,115,744.40	2,526,677,513.48
负债和所有者权益总计		9,892,334,035.21	9,664,816,912.40

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:冠城大通股份有限公司

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		134,061,540.43	168,289,840.07
交易性金融资产			
应收票据		46,664,170.57	38,791,533.25
应收账款	十三、1	346,327,437.49	315,816,200.99
预付款项		74,219,929.68	2,720,017.12
应收利息			
应收股利		8,400,000.00	37,000,000.00
其他应收款	十三、2	1,589,391,454.65	1,730,470,290.75
存货		122,462,344.42	116,650,889.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		191,750.00	
流动资产合计		2,321,718,627.24	2,409,738,772.09
非流动资产:			
可供出售金融资产		2,698,775.35	4,174,339.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	2,299,097,681.75	1,775,313,915.32
投资性房地产			
固定资产		69,896,745.63	73,122,563.04
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		4,903,876.96	4,959,921.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,284,963.24	3,815,551.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,379,882,042.93	1,861,386,291.16
资产总计		4,701,600,670.17	4,271,125,063.25
流动负债:			
短期借款		460,507,297.63	684,073,613.57
交易性金融负债			

应付票据		96,467,000.00	52,140,000.00
应付账款		298,237,145.99	164,917,326.39
预收款项		2,366,822.81	6,753,349.76
应付职工薪酬		240,302.03	1,204,170.52
应交税费		-525,226.78	1,138,085.28
应付利息			
应付股利		9,261,246.63	3,755,050.14
其他应付款		1,269,826,433.84	1,602,933,379.26
一年内到期的非流动 负债		66,000,000.00	37,214,605.95
其他流动负债			2,084,600.00
流动负债合计		2,202,381,022.15	2,556,214,180.87
非流动负债：			
长期借款		305,000,000.00	110,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		408,845.50	776,505.00
其他非流动负债		950,000.00	950,000.00
非流动负债合计		306,358,845.50	111,726,505.00
负债合计		2,508,739,867.65	2,667,940,685.87
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		735,502,537.00	735,502,537.00
资本公积		628,395,549.76	453,712,705.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,497,367.76	128,497,367.76
一般风险准备			
未分配利润		700,465,348.00	285,471,767.11
所有者权益(或股东权益) 合计		2,192,860,802.52	1,603,184,377.38
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,701,600,670.17	4,271,125,063.25

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

合并利润表
2011 年 1—6 月

编制单位:冠城大通股份有限公司

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		4,329,546,130.26	2,775,012,311.41
其中: 营业收入	七、33	4,329,546,130.26	2,775,012,311.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,774,193,779.50	2,468,968,110.70
其中: 营业成本	七、33	3,408,431,362.53	2,265,543,458.12
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	七、34	210,960,555.09	84,086,770.69
销售费用	七、35	36,001,106.33	32,940,075.50
管理费用	七、36	78,558,046.36	43,903,000.32
财务费用	七、37	41,627,946.50	32,970,055.97
资产减值损失	七、38	-1,385,237.31	9,524,750.10
加: 公允价值变动收益(损 失以“-”号填列)			-8,619.72
投资收益(损失以“-” 号填列)	七、39	5,114,601.69	201,677.38
其中: 对联营企业和合 营企业的投资收益		5,048,067.69	
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)		560,466,952.45	306,237,258.37
加: 营业外收入	七、40	1,584,274.42	725,857.69
减: 营业外支出	七、41	492,238.64	2,853,648.12
其中: 非流动资产处置损 失		115,447.64	571,082.10
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		561,558,988.23	304,109,467.94
减: 所得税费用	七、42	145,749,336.81	79,633,755.07
五、净利润(净亏损以“-”号		415,809,651.42	224,475,712.87

填列)			
归属于母公司所有者的净利润		400,418,150.09	209,349,969.84
少数股东损益		15,391,501.33	15,125,743.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.54	0.28
（二）稀释每股收益		0.54	0.28
七、其他综合收益	七、44	219,335,706.35	954,309.22
八、综合收益总额		635,145,357.77	225,430,022.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		619,495,777.44	209,165,063.76
归属于少数股东的综合收益总额		15,649,580.33	16,264,958.33

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

母公司利润表
2011 年 1—6 月

编制单位:冠城大通股份有限公司

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	十三、4	1,318,423,775.22	1,017,163,216.54
减: 营业成本	十三、4	1,283,480,929.44	984,621,239.58
营业税金及附加		618,396.97	137.50
销售费用		8,277,198.02	7,537,944.32
管理费用		32,074,016.16	12,508,099.15
财务费用		26,767,502.10	22,656,882.44
资产减值损失		1,155,939.90	5,121,682.67
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			-8,619.72
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	420,950,651.69	21,233,677.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,048,067.69	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		387,000,444.32	5,942,288.54
加: 营业外收入		248,954.29	116,090.07
减: 营业外支出		50,632.93	2,451,073.48
其中: 非流动资产处置损失		41,122.93	348,373.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		387,198,765.68	3,607,305.13
减: 所得税费用		531,820.04	-1,277,575.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		386,666,945.64	4,884,880.73
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		218,724,606.35	-1,234,740.78
七、综合收益总额		605,391,551.99	3,650,139.95

法定代表人: 韩国龙 主管会计工作负责人: 刘晓灵 会计机构负责人: 李春

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:冠城大通股份有限公司

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		3,161,719,794.87	3,407,604,995.59
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		289,851.55	387,849.05
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	113,073,716.95	204,016,717.27
经营活动现金流入小计		3,275,083,363.37	3,612,009,561.91
购买商品、接受劳务支付的现金		2,845,851,785.02	3,744,651,499.23
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		47,544,988.96	37,430,505.01
支付的各项税费		427,464,097.54	294,925,805.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	121,594,785.65	181,655,473.17
经营活动现金流出小计		3,442,455,657.17	4,258,663,282.52
经营活动产生的现金流量净额		-167,372,293.80	-646,653,720.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			197,699.96
取得投资收益收到的现金		8,466,534.00	201,677.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,010.63	1,227,477.29
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	七、45	11,448,000.00	
投资活动现金流入小计		19,993,544.63	1,626,854.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,166,182.28	19,629,432.99
投资支付的现金		311,773,919.00	571,200.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,972,552.87
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		321,940,101.28	24,173,185.86
投资活动产生的现金流量净额		-301,946,556.65	-22,546,331.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			60,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			60,000,000.00
取得借款收到的现金		931,164,978.07	904,118,037.47

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			31,743,647.47
筹资活动现金流入小计		931,164,978.07	995,861,684.94
偿还债务支付的现金		857,392,565.34	1,278,430,689.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,091,826.94	105,827,680.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		51,084,504.24	1,933,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、45	51,211,156.13	
筹资活动现金流出小计		1,048,695,548.41	1,384,258,370.28
筹资活动产生的现金流量净额		-117,530,570.34	-388,396,685.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-223,682.90	-193,812.77
五、现金及现金等价物净增加额		-587,073,103.69	-1,057,790,549.95
加：期初现金及现金等价物余额		921,848,899.56	2,158,891,409.25
六、期末现金及现金等价物余额		334,775,795.87	1,101,100,859.30

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:冠城大通股份有限公司

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		1,050,434,899.28	747,795,197.95
收到的税费返还		289,851.55	385,788.40
收到其他与经营活动有关的现金		384,276,233.78	1,330,158,048.89
经营活动现金流入小计		1,435,000,984.61	2,078,339,035.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,035,805,617.62	766,406,760.14
支付给职工以及为职工支付的现金		14,018,811.17	10,259,624.04
支付的各项税费		2,494,407.48	1,846,426.64
支付其他与经营活动有关的现金		123,579,123.77	975,097,396.80
经营活动现金流出小计		1,175,897,960.04	1,753,610,207.62
经营活动产生的现金流量净额		259,103,024.57	324,728,827.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			197,699.96
取得投资收益收到的现金		74,302,584.00	10,653,370.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,843.15	1,043,856.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,377,427.15	11,894,926.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		509,458.28	3,785,720.50
投资支付的现金		311,773,919.00	571,200.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			254,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		312,283,377.28	258,356,920.50
投资活动产生的现金流量净额		-237,905,950.13	-246,461,993.71
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		551,616,322.36	465,936,755.11
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,010,347.47
筹资活动现金流入小计		551,616,322.36	467,947,102.58
偿还债务支付的现金		551,465,942.97	370,321,080.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,355,080.41	56,444,272.52
支付其他与筹资活动有关的现金		35,115,056.13	
筹资活动现金流出小计		641,936,079.51	426,765,353.04
筹资活动产生的现金流量净额		-90,319,757.15	41,181,749.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-220,673.06	-193,727.17
五、现金及现金等价物净增加额		-69,343,355.77	119,254,856.28
加：期初现金及现金等价物余额		149,826,681.51	196,750,075.25
六、期末现金及现金等价物余额		80,483,325.74	316,004,931.53

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位:冠城大通股份有限公司

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	735,502,537.00	227,775,720.56			134,803,138.63		1,078,280,793.54		350,315,323.75	2,526,677,513.48
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	735,502,537.00	227,775,720.56			134,803,138.63		1,078,280,793.54		350,315,323.75	2,526,677,513.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		173,971,370.00					428,744,785.34		8,722,075.58	611,438,230.92

(一)净利润						400,418,150.09		15,391,501.33	415,809,651.42
(二)其他综合收益		153,975,865.25				65,101,762.10		258,079.00	219,335,706.35
上述(一)和(二)小计		153,975,865.25				465,519,912.19		15,649,580.33	635,145,357.77
(三)所有者投入和减少资本		19,995,504.75						1,064,495.25	21,060,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		19,995,504.75						1,064,495.25	21,060,000.00
3. 其他									
(四)利润分配						-36,775,126.85		-7,992,000.00	-44,767,126.85
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						-36,775,126.85		-7,992,000.00	-44,767,126.85
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	735,502,537.00	401,747,090.56			134,803,138.63		1,507,025,578.88		359,037,399.33	3,138,115,744.40

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	612,918,781.00	289,181,936.07			105,038,237.44		681,460,832.78		353,727,855.27	2,042,327,642.56
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	612,918,781.00	289,181,936.07			105,038,237.44		681,460,832.78		353,727,855.27	2,042,327,642.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	122,583,756.00	-61,476,784.08					117,412,152.79		-13,203,041.67	165,316,083.04
（一）净利润							209,349,969.84		15,125,743.03	224,475,712.87
（二）其他综合收益		-184,906.08							1,139,215.30	954,309.22
上述（一）和（二）小计		-184,906.08					209,349,969.84		16,264,958.33	225,430,022.09

(三) 所有者投入和减少资本								60,000,000.00	60,000,000.00
1. 所有者投入资本								60,000,000.00	60,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	61,291,878.00						-91,937,817.05	-89,468,000.00	-120,113,939.05
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	61,291,878.00						-91,937,817.05	-89,468,000.00	-120,113,939.05
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	61,291,878.00	-61,291,878.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	61,291,878.00	-61,291,878.00							
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	735,502,537.00	227,705,151.99			105,038,237.44		798,872,985.57		340,524,813.60	2,207,643,725.60

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位:冠城大通股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	735,502,537.00	453,712,705.51			128,497,367.76		285,471,767.11	1,603,184,377.38
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	735,502,537.00	453,712,705.51			128,497,367.76		285,471,767.11	1,603,184,377.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		174,682,844.25					414,993,580.89	589,676,425.14
(一) 净利润							386,666,945.64	386,666,945.64
(二) 其他综合收益		153,622,844.25					65,101,762.10	218,724,606.35
上述(一)和(二)小计		153,622,844.25					451,768,707.74	605,391,551.99
(三) 所有者投入和减少资本		21,060,000.00						21,060,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		21,060,000.00						21,060,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-36,775,126.85	-36,775,126.85
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							-36,775,126.85	-36,775,126.85
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	735,502,537.00	628,395,549.76			128,497,367.76		700,465,348.00	2,192,860,802.52

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	612,918,781.00	515,385,064.52			98,732,466.57		109,525,473.49	1,336,561,785.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	612,918,781.00	515,385,064.52			98,732,466.57		109,525,473.49	1,336,561,785.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	122,583,756.00	-62,526,618.78					-87,052,936.32	-26,995,799.10

列)								
(一) 净利润							4,884,880.73	4,884,880.73
(二) 其他综合收益		-1,234,740.78						-1,234,740.78
上述(一)和(二)小计		-1,234,740.78					4,884,880.73	3,650,139.95
(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	61,291,878.00						-91,937,817.05	-30,645,939.05
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	61,291,878.00						-91,937,817.05	-30,645,939.05
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	61,291,878.00	-61,291,878.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	61,291,878.00	-61,291,878.00						
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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	735,502,537.00	452,858,445.74			98,732,466.57		22,472,537.17	1,309,565,986.48

法定代表人：韩国龙 主管会计工作负责人：刘晓灵 会计机构负责人：李春

财务报表附注

一、 公司简介

冠城大通股份有限公司（以下简称“公司”）创立于 1986 年，是福州市最早的股份制试点企业。1994 年经国家体改委批复确认列入全国九十家历史遗留问题的股份制试点企业，总股本 5185.53 万股。1997 年 5 月 8 日，公司公众股票 1357.53 万股获准在上海证券交易所挂牌上市。1997 年 9 月 5 日经股东大会决议，实施每 10 股送 3 股和每 10 股转增 3 股的分配方案，总股本变为 8296.848 万股。2000 年经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]31 号文核准，股份公司向股东配售普通股 2204.318 万股，总股本变更为 10501.166 万股。2002 年 10 月 31 日根据公司 2002 年度第二次临时股东大会决议，实施每 10 股送 2 股和每 10 股转增 4 股的分配方案，总股本变为 16801.8653 万股。2004 年 5 月 27 日根据公司 2003 年度股东大会决议，实施每 10 股送 2 股派 0.5 元（含税）和资本公积每 10 股转增 4 股的分配方案，总股本变为 26882.9845 万股。2005 年 7 月 20 日根据公司 2004 年度股东大会会议决议，实施每 10 股送 1 股，送红利 0.5 元（含税），资本公积每 10 股转增 1 股的利润分配及资本公积转增股本方案总股本变为 32259.5814 万股。

2005 年 12 月 23 日公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《公司股权分置改革方案》，流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 1 股股份。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2005 年 12 月 31 日，股本总数为 32259.5814 万股，其中：有限售条件股份为 9306.6126 万股，占股份总数的 28.85%，无限售条件股份为 22952.9688 万股，占股份总数的 71.15%。

2006 年 8 月 1 日根据公司 2005 年度股东大会决议，实施每 10 股送 1.5 股派现金红利 0.167 元（含税）的分配方案，总股本变为 37098.5186 万股。

2006 年 8 月 3 日，公司与 Starlex Limited 签订《关于冠城大通股份有限公司非公开增发股份购买资产的协议书》，协议约定：公司以向 Starlex Limited 发行 7272 万股人民币普通股的方式购买 Starlex Limited 持有的北京京冠房地产开发有限公司的 100% 股权。2006 年 8 月 21 日公司 2006 年第一次临时股东大会通过上述交易事项。2006 年 12 月 1 日中华人民共和国商务部出具商资批[2006]2230 号《商务部关于原则同意冠城大通股份有限公司引进境外战略投资者的批复》，原则同意公司向 Starlex Limited 非公开发行 7272 万股人民币普通股，Starlex Limited 以其持有的北京京冠房地产开发有限公司 100% 股权作为出资。2007 年 4 月 11 日中国证券监督管理委员会出具证监公司字[2007]62 号《关于核准冠城大通股份有限公司向 Starlex Limited 发行新股购买资产的

批复》，核准公司向 Starlex Limited 发行 7272 万股人民币普通股购买 Starlex Limited 的相关资产。2007 年 5 月 14 日北京市商务局出具京商资字[2007]603 号《北京市商务局关于北京京冠房地产开发有限公司投资方变更的批复》，同意北京京冠房地产开发有限公司投资方变更为冠城大通股份有限公司。2007 年 5 月 16 日，北京京冠房地产开发有限公司办妥股东变更工商登记，股东变更为冠城大通股份有限公司，取得注册号为 110000410191007 的营业执照。2007 年 5 月 22 日，公司向 Starlex Limited 非公开发行 7272 万股人民币普通股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券登记。本次非公开发行完成后，公司股本变为 44370.5186 万股。

2007 年 7 月 30 日根据公司 2006 年度股东大会会议决议，以公司总股本 44370.5186 万股为基数，实施每 10 股送 0.836 股派现金 0.1 元（含税）的分配方案，公司总股本变为 48079.8940 万股。

2008 年 4 月 18 日，根据 2007 年股东大会的决议，公司实施每 10 股送红股 1.5 股、派发现金 0.167 元的利润分配方案，公司总股本从 48,079.8940 万股变更为 55,291.8781 万股。

经中国证监会证监许可[2008]734 号《关于核准冠城大通股份有限公司增发股票的批复》核准，公司实施了 2008 年公开增发股票方案。该次公开发行新股 6,000 万股于 2008 年 8 月 13 日上市交易，公司总股本由 55,291.8781 万股增至 61,291.8781 万股。

2010 年 4 月 19 日，根据公司 2009 年度股东大会决议，以公司总股本 61,291.8781 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股派现金红利 0.5 元(含税)，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股。送转后，公司总股本由 61,291.8781 万股增至 73,550.2537 万股。

公司的主要经营范围：经营本企业自产产品及相关技术出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；办理中外合资经营、合作生产及开展来料加工、来样加工、补偿贸易业务、进料加工；电器机械及器材，自动化仪表及系统制造、维修、销售，有色金属材料加工；五金，交电的批发、零售；房地产开发。主要产品为漆包线、商品房。公司注册地：福州市开发区快安延伸区创新楼，总部办公地：福建省福州市五一中路 32 号元洪大厦 26 层。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

三、 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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、 主要会计政策

1. 会计年度

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

3. 记账基础和计量属性

以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告；在对会计要素进行计量时，计量基础一般应当采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，则应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

4. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司持有的期限短、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资为现金等价物。

5. 外币业务核算方法

记账本位币为人民币，对发生外币业务外币折算，按实际发生时国家公布的外汇牌价折合人民币记账，期末外币余额按国家公布的外汇牌价调整账面汇率，汇兑损益列入本期损益。

6. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产或金融负债的性质以及持有目的，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。上述分类一经确定，不得随意变更。

(2) 金融资产和金融负债的核算

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）

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。

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，其公允价值与该金融资产账面价值之间的差额应确认为投资损益，同时将原已确

认的公允价值变动损益转出，计入投资损益。

B、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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，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。

C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。

D、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。

E、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。

通常采用摊余成本进行后续计量。

7. 坏账准备的确认标准、计提方法

（1）坏账准备的确认标准

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并相应提取坏账准备。

（2）坏账准备的计提方法

公司坏账核算采用备抵法。

单项金额重大（单项金额为人民币 500 万元及 500 万元以上）的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当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。

单项金额不重大的和虽单项金额重大但未发现减值迹象的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再分别按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定资产减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失情况，结合现实情况确定按账龄划分不同组合，并按不同比例计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内	3%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	30%
3 - 5 年	50%
5 年以上	100%

对于归属于同一合并报表范围内公司之间的应收款项按照个别认定法确认，不计提坏账准备。

对于有确凿证据表明可在一年内收回的应收款项，不应包括在具有类似风险特征的应收款项组合中计算确定减值损失，即不计提坏账准备。

8. 存货核算方法

(1) 存货分类

存货分类为：原材料、库存商品、委托加工物资、在产品、包装物、低值易耗品等。

房地产开发企业的存货分类为：开发成本、已完工开发产品、出租开发产品等。

(2) 取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性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，非货币性交易换入的存货通常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存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

(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

产成品、商品和用于出售的原材料等直接用于出售的存货，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税金后的金额确定。

用于生产的材料、在产品或自制半成品等需要经过加工的存货，其可变现净值根据在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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应当以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备按照单个存货项目计提。即将每个存货项目的成本与可变现净值逐一进行比较，取其低者计量存货，并且将成本高于可变现净值的差额作为计提的存货跌价准备。

(4) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

(5) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

9. 投资性房地产的后续计量方法

(1) 投资性房地产范围

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。

(2) 投资性房地产计量模式

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧按照年限平均法分类计提，按照投资性房地产的可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。

(3) 投资性房地产的转换

有确凿证据表明房地产用途发生改变的，应将投资性房地产转换为其他资产或将其他资产转换为投资性房地产，并将转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

10. 固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产的分类

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他。

(3) 固定资产的取得计价

一般采用实际成本计价。

购买固定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，固定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固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性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，非货币性交易换入的固定资产通常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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(4) 固定资产折旧计提方法

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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。公司预计净残值率为 5%。

已计提减值准备的固定资产，应当按照固定资产的账面价值（即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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	年限	折旧率
房屋建筑物	30—40	3.17--2.38%
机器设备	10—15	9.50--6.33%
运输设备	6—15	15.83—6.33%
其他	5—8	19.00—11.88%

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额(指资产的销售净价，与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值进行比较，两者之间较高者)低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

11. 在建工程核算方法

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，按工程项目分类核算，并在工程达到预定可使用状态时转入固定资产；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

与购建固定资产有关的借款所发生的借款费用，在满足《企业会计准则—借款费用》所规定的条件下，计入所购建固定资产的成本。

12. 无形资产的计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本入账。自行开发的无形资产，满足相关条件的开发阶段支出可作为初始成本。开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，应在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式的，采用直线法摊销。摊销自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。

无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但年末应对无形资产使用寿命进行复核。

使用寿命的确定：来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，应综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

13. 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

14. 主要资产的减值

(一) 存货

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价，在对存货进行全面盘点的基础上，按各类存货单个项目的存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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，可以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，减记的金额应当予以恢复，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。

(二) 应收款项外的其他金融工具

公司在期末对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

1、持有至到期投资

期末，有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，应将账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

2、可供出售金融资产

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。

可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

(三) 长期股权投资

期末应判断是否发生了长期股权投资减值事项，如发生减值事项的，应进行减值测试并确认减值损失。

成本法核算的、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。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不得转回。

（四）固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应保持一致，不得随意变更。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

15. 长期股权投资的核算方法

（1）初始计量

同一控制下的企业合并形成的长期投资，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投资成本。

非同一控制下的企业合并形成的长期投资，以购买日确认的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

其他方式取得的长期股权投资，其投资成本按支付对价或承担债务的公允价值计量，投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，但在编制合并报表时，按权益法进行调整。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。

16. 借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

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的，才能开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的确定方法

资本化期间，专门借款可资本化的利息，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，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；

而占用的一般借款的可资本化利息支出,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。

17. 股份支付核算办法

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,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,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

权益工具的公允价值,按照《企业会计准则—金融工具确认和计量》确定。

等待期内每个资产负债表日,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。

18. 收入确认原则

销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

房地产行业的收入结合收入准则并根据行业特点,在房产主体工程完工验收,签订了销售合同,已收到价款,相关的收入和成本可以计量时确认房地产销售收入的实现。

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

提供劳务的收入,在下列条件均能满足时予以确认:在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

让渡资产使用权的收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

19. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，可产生可抵扣暂时性差异。

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以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，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，应当以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，企业应当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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

20. 套期保值核算方法

套期保值分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。其中：

满足运用套期会计方法条件的公允价值套期，套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失应当计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

满足运用套期会计方法条件的现金流量套期，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，确认为所有者权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。被套期项目为预期交易，且该

预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

21. 政府补助

根据《企业会计准则 - 政府补助》，对于公司收到的政府补助区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助分别进行会计处理，与资产相关的政府补助取得时确认为递延收益，在资产达到预定使用状态之日起，在其使用寿命内平均分配，分次计入当年损益，与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间费用的，取得时确认为递延收益，在确认费用的期间计入当期损益，用于补偿以前期间费用的，取得时直接确认为当期损益。

22. 合并报表的编报

合并报表的编报按照《企业会计准则—企业合并》和《企业会计准则—合并财务报表》的有关规定，公司控制的所有子公司，无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司，均应纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围，有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

根据《企业会计准则—合并财务报表》的规定，公司将少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，将少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

23. 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

(1) 本期会计政策变更：

本期无应披露而未披露的会计政策变更。

(2) 本期会计估计变更：

本期无应披露而未披露的会计估计变更。

(3) 前期重大会计差错更正：

本期无应披露而未披露的前期重大会计差错更正。

五、 税项

1. 增值税税率为 17%;
2. 营业税税率为 5%;
3. 城市维护建设税: 苏州的企业按应纳增值税、营业额的 5%, 深圳的企业按应纳增值税、营业额的 1%, 其他公司按应纳增值税、营业额的 7%;
4. 教育费附加: 北京地区的企业按应纳增值税、营业额的 3%, 其他地区的企业按应纳增值税、营业额的 5%;
5. 所得税: 子公司福州大通机电有限公司原为享受企业所得税 15%税率的企业, 根据国发〔2007〕39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》, 自 2008 年 1 月 1 日起, 原享受低税率优惠政策的企业, 在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率, 2011 年所得税率为 24%; 江苏大通机电有限公司因享受从获利年度起免二减三的优惠政策, 2011 年处于减半征收的第三年, 2011 年实际所得税税率为 12.5%; 其他公司的所得税税率为 25%。

六、 企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围, 公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础, 根据其他有关资料为依据, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

本节所列数据除非特别注明, 金额单位为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额(分期出资适用)	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	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
北京京冠房地产开发有限公司	全资子公司	北京	房地产	8000	房地产开发	14717.44		100%	100%	是			
桂林鸿达置业发展有限公司	控股子公司	桂林	房地产	USD150万元	房地产开发、建筑安装工程承包	895.09		75%	75%	是	782.10		

注1. 同一控制下企业合并的判断依据：参与合并的企业——母公司和上述子公司在合并前后的 12 个月内均受同一方最终控制,故该企业合并属于同一控制下的企业合并。

注2. 2010 年 12 月 21 日，公司第七届董事会第五十五次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，对激励对象授予股票期权。根据财政部发布的《企业会计准则解释第 4 号》的相关核算要求，结合公司股票期权激励计划的实际情况，本期公司对北京京冠房地产开发有限公司的投资成本增加了 77.22 万元、公司对桂林鸿达置业发展有限公司的投资成本增加了 26.33 万元。

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额(分期出资适用)	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	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
北京冠城正业房地产开发有限公司	全资子公司	北京	房地产	20000	房地产开发、销售；投资咨询	24232.82		100%	100%	是			
福建华事达房地产有限公司	全资子公司	福州	房地产	20000	房地产开发	26299.46		100%	100%	是			
苏州冠城宏业房地产有限公司	全资子公司	苏州	房地产	13000	房地产开发	22279.07		100%	100%	是			
霸州市冠城港益房地产开发有限公司(注1)	全资子公司	霸州	房地产	1000	房地产开发、销售；对温泉开发、酒店项目的投资	2200		100%	100%	是			
南京万盛置业有限公司(注2)	全资子公司的子公司	南京	房地产	10000	房地产开发	8000		80%	80%	是	1353.11		

北京鑫阳房地产开发有限公司(注3)	全资子公司的子公司	北京	房地产	8850	房地产开发	6593.06		80%	80%	是	7940.01		
-------------------	-----------	----	-----	------	-------	---------	--	-----	-----	---	---------	--	--

注1. 霸州市港益投资发展有限公司于 2011 年 6 月 15 日更名为霸州市冠城港益房地产开发有限公司。

注2. 南京万盛置业有限公司为福建华事达房地产有限公司控股子公司。

注3. 北京鑫阳房地产开发有限公司为同一控制下企业合并取得的子公司北京京冠房地产开发有限公司的控股子公司。

注4. 2010 年 12 月 21 日, 公司第七届董事会第五十五次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》, 对激励对象授予股票期权。根据财政部发布的《企业会计准则解释第 4 号》的相关核算要求, 结合公司股票期权激励计划的实际情况, 本期公司对北京冠城正业房地产开发有限公司的投资成本增加了 121.10 万元、公司对福建华事达房地产有限公司的投资成本增加了 88.92 万元、公司对苏州冠城宏业房地产有限公司的投资成本增加了 33.35 万元。

3. 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	本公司期末实际投资额(分期出资适用)	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	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

福州大通机电有限公司	控股子公司	福州	制造业	13600	生产耐高温绝缘材料及绝缘成型件	6963.79		51%	51%	是	8328.93		
北京太阳官房地产开发有限公司	控股子公司	北京	房地产	6000	房地产开发	6644.57		95%	95%	是	605.92		
江苏大通机电有限公司	控股子公司	淮安	制造业	11523.375	电线电缆、普通机械、机电、电工器材等	5013.28		42.20%	42.20%	是	8126.81		
北京冠城新泰房地产开发有限公司	全资子公司	北京	房地产	30000	房地产开发、销售；投资咨询	46552.94		100%	100%	是			
深圳冠洋房地产有限公司	控股子公司	深圳	房地产	10000	房地产开发	7038.90		70%	70%	是	2851.22		
苏州冠城宏翔房地产有限公司	全资子公司的子公司	苏州	房地产	20000	房地产开发	14000		70%	70%	是	5915.64		

注. 2010 年 12 月 21 日, 公司第七届董事会第五十五次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》, 对激励对象授予股票期权。根据财政部发布的《企业会计准则解释第 4 号》的相关核算要求, 结合公司股票期权激励计划的实际情况, 本季度公司对福州大通机电有限公司的投资成本增加了 26.33 万元、公司对江苏大通机电有限公司的投资成本增加了 78.98 万元、公司对北京冠城新泰房地产开发有限公司的投资成本增加了 131.63 万元、公司对深圳冠洋房地产有限公司的投资成本增加了 36.86 万元。

(二) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因: 公司对子公司—江苏大通机电有限公司(以下简称“江苏大通”)持股比例为 42.20%, 为该公司的第一大股东; 鉴于江苏大通董事会由 7 名董事组成, 其中公司委派 4 名董事占董事会成员总人数的一半以上, 在江苏大通董事会中占多数表决权, 能够控制江苏大通, 因此根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定, 将江苏大通并入合并范围。

(三) 本期不存在母公司拥有半数以上表决权, 但未能对其形成控制的被投资单位。

(四) 合并范围发生变更的说明。

与本年期初相比, 本期未发生合并范围变更。

(五) 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、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: 无

2、本期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: 无

(六) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(七) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(八) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期未发生因出售丧失控制权的股权而减少子公司

(九) 本期发生的反向购买

本期未发生反向购买。

(十) 本期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并。

(十一) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期无境外经营经营实体

七、合并报表主要项目注释（2011 年 6 月 30 日）

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为期末数）

1. 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			691,164.90			743,337.16
小计			691,164.90			743,337.16
银行存款						
人民币			328,457,334.40			915,646,788.74
港币	116,208.28	0.8316	96,641.13	116,207.21	0.8509	98,881.02
美元	851,258.67	6.4716	5,509,005.61	809,321.37	6.6227	5,359,892.64
欧元	2,312.71	9.3612	21,649.83			
小计			334,084,630.97			921,105,562.40
其他货币资金						
人民币			180,507,355.99			94,598,215.68
小计			180,507,355.99			94,598,215.68
合 计			515,283,151.86			1,016,447,115.24

受限制的其他货币资金主要项目如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	75,236,290.84	38,893,437.39
客户购房按揭贷款保证金	56,231,241.65	55,667,057.12
房地产开发项目货币资本金监管金	34,133,799.65	
信用证保证金	14,834,697.00	

2. 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	56,724,443.45	53,784,984.78
商业承兑汇票		
合 计	56,724,443.45	53,784,984.78

（2）期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据为 719,395,376.04 元，均为银行承兑汇票。

（3）期末未到期已贴现的银行承兑汇票金额为 154,235,547.32 元、商业承兑汇票金额为 55,486,645.11 元。

（4）期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(5) 期末无关联方应收票据金额。

3. 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 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按组合计提坏账准备的应收账款	726,671,991.43	100.00	35,420,072.20	4.87	614,809,958.41	100.00	37,445,489.68	6.09
组合1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	726,671,991.43	100.00	35,420,072.20	4.87	614,809,958.41	100.00	37,445,489.68	6.09
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	726,671,991.43	100.00	35,420,072.20	4.87	614,809,958.41	100.00	37,445,489.68	6.09

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	676,362,469.30	93.07	20,290,874.08	3	543,162,308.05	88.35	16,294,869.24	3
1-2年	38,914,926.95	5.36	3,891,492.70	10	39,950,865.45	6.5	3,995,086.55	10
2-3年	9,562.27		2,868.68	30	20,311,752.00	3.3	6,093,525.60	30
3-5年	300,392.34	0.04	150,196.17	50	646,049.23	0.11	323,024.61	50
5年以上	11,084,640.57	1.53	11,084,640.57	100	10,738,983.68	1.74	10,738,983.68	100
合计	726,671,991.43	100.00	35,420,072.20		614,809,958.41	100.00	37,445,489.68	

(2) 期末无单独进行减值测试的应收账款。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但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应收账款。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

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

(6) 期末无关联方应收账款。

(7) 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	65,998,528.10	1年以内	9.08%
第二名	客户	37,673,546.00	1年以内及1-2年	5.18%
第三名	客户	31,285,093.51	1年以内	4.31%
第四名	客户	21,447,766.99	1年以内	2.95%
第五名	客户	20,738,094.70	1年以内	2.85%
合计		177,143,029.30		24.37%

(8) 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

(9) 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(10) 本期期末以应收账款质押取得银行借款 248,507,297.63 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	120,245,886.09	16.25	586,530,019.58	51.39
1至2年	619,740,000.00	83.72	537,027,050.01	47.05
2至3年			5,088,980.00	0.45
3年以上	198,714.55	0.03	12,650,114.55	1.11
合计	740,184,600.64	100.00	1,141,296,164.14	100.00

(2) 期末账龄超过 1 年的预付款项 619,938,714.55 元，主要为预付太阳宫 D 区的土地一级开发拆迁费 603,000,000.00 元。

(3) 期末预付款项中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
北京新纪房地产开发有限责任公司	拆迁单位	537,000,000.00	1-2年	拆迁款
北京腾龙拆迁服务有限公司	拆迁单位	79,000,000.00	1年以内及1-2年	拆迁款
永泰县国土资源局		71,255,000.00	1年以内	预付土地款
北京城建房地产开发有限公司	公房户回迁房提供单位	16,740,000.00	1-2年	预购安置房定金
江苏省建工集团有限公司	施工单位	14,279,149.00	1年以内	预付施工款
合计		718,274,149.00		

(4) 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。

5. 应收股利

单位名称	期末余额	年初余额
北京海淀科技园建设股份有限公司	8,400,000.00	
合计	8,400,000.00	

6. 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 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	113,966,716.26	73.64			117,630,689.16	79.03		
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	39,456,298.84	25.49	8,526,894.21	21.61	30,763,297.81	20.67	8,256,343.25	26.84
组合1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	39,456,298.84	25.49	8,526,894.21	21.61	30,763,297.81	20.67	8,256,343.25	26.84
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,350,000.00	0.87			450,000.00	0.30		
合计	154,773,015.10	100.00	8,526,894.21		148,843,986.97	100.00	8,256,343.25	

单项金额重大并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	备注
桂林市土地储备交易管理中心	75,286,000.00		预付款, 详见附注十二(三)
永泰县土地储备发展中心	30,000,000.00		项目往来款
第一创业期货有限责任公司	8,680,716.26		存出期货保证金
合计	113,966,716.26		

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	17,824,934.57	45.18	534,748.03	3	8,012,588.39	26.04	240,377.66	3
1-2年	2,226,733.80	5.64	222,673.38	10	3,535,043.43	11.49	353,504.34	10
2-3年	10,783,642.37	27.33	3,235,092.71	30	11,095,413.93	36.07	3,328,624.18	30
3-5年	8,173,216.02	20.71	4,086,608.01	50	7,572,829.98	24.62	3,786,414.99	50
5年以上	447,772.08	1.14	447,772.08	100	547,422.08	1.78	547,422.08	100
合计	39,456,298.84	100.00	8,526,894.21		30,763,297.81	100.00	8,256,343.25	

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	备注
上海同济城市规划设计研究院	1,350,000.00		预付项目规划设计费
合计	1,350,000.00		

(2) 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。

(3) 本期实际核销的其他应收款为 29,488.15 元。

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京江龙房屋拆迁有限公司	借款	29,488.15	债权减免	否
合计		29,488.15		

(4) 期末其他应收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	占其他应收款总额的比例	性质或内容
桂林市土地储备交易管理中心	非关联方	75,286,000.00	1年以内	48.64%	预付款，详见附注十二、(三)
永泰县土地储备发展中心	非关联方	30,000,000.00	1年以内	19.38%	项目往来款
北京市土地整理储备中心	非关联方	10,000,000.00	2-3年	6.46%	D区一级开发履约保证金
第一创业期货有限责任公司	非关联方	8,680,716.26	1年以内	5.61%	存出期货保证金
北京市财政局	非关联方	4,083,482.40	3-5年	2.64%	应退回的已预缴新型墙体材料基金
合计		128,050,198.66		82.73%	

(5) 期末无关联方其他应收款。

(6) 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(7) 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

7. 存货及存货跌价准备

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	22,495,839.96	62,161.78	22,433,678.18	20,945,468.87	20,555.55	20,924,913.32
委托加工物资	22,701.95		22,701.95	146,314.08		146,314.08
低值易耗品	1,083,522.08	156,391.47	927,130.61	1,211,027.31	156,391.47	1,054,635.84
包装物	87,391.53		87,391.53	258,537.38		258,537.38
在产品	33,851,779.01	303,151.50	33,548,627.51	7,577,435.36	24,742.47	7,552,692.89
库存商品	269,047,861.04	13,475.80	269,034,385.24	221,474,102.01	2,930,913.16	218,543,188.85
开发成本	5,609,464,563.08		5,609,464,563.08	5,108,761,945.58		5,108,761,945.58
出租开发产品	67,702,155.92		67,702,155.92	77,152,868.09	880,970.78	76,271,897.31
开发产品	411,707,577.20	423,765.37	411,283,811.83	486,606,770.64	466,928.54	486,139,842.10
合计	6,415,463,391.77	958,945.92	6,414,504,445.85	5,924,134,469.32	4,480,501.97	5,919,653,967.35

注1. 以土地使用权及部分在建项目作抵押，共取得银行借款 16,300 万元，具体明细如下：

① 以冠城新地家园商业 4 区商业店面，建筑总面积 72221.78 平方米为抵押物，向交通银行股份有限公司江苏省分行贷入长期借款，用于冠城新地家园 A 组团一期建设，截止 2011 年 6 月 30 日该项长期借款余额 4800 万元。

② 以北京朝阳区太阳宫乡太阳宫新区 B 区 10、13、14 号住宅楼项目土地使用权及在建工程作为抵押物，向广东发展银行北京分行贷入长期借款（其中最高额贷款度为 25000 万元），用于朝阳区北京太阳新区 B 区 10、13、14 号楼项目开发，截止 2011 年 6 月 30 日，该项下各笔借款余额为 8500 万元。

③ 以苏州相城区黄埭春秋路北、方桥路西地块土地使用权为抵押物，向中国建设银行股份有限公司苏州相城支行贷入长期借款(其中最高额贷款度为 30,000 万元)，截止 2011 年 6 月 30 日贷款余额为 3000 万元，该笔借款用于开发建设“冠城观湖湾”项目。

注2. 以原材料、铜杆及产品漆包线作为质押物向中信银行股份有限公司福州分行贷入 2 笔短期借款合计 3100 万元，其中：900 万元借款期限为 2010 年 10 月 21 日-2011 年 7

月 1 日； 2200 万元借款期限为 2010 年 11 月 17 日-2011 年 7 月 1 日。

(1) 开发成本:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
太阳星城D区			15亿元	666,788,686.47	109,361,256.66
太阳星城C区	2009年3月	2012年10月	36亿元	2,437,998,147.13	2,200,366,354.93
太阳星城B区	2008年1月	2011年9月	42亿元	449,004,857.46	826,375,695.83
冠城新地家园	2009年7月	2013年9月	23亿元	375,588,438.23	317,966,508.89
深圳月亮湾	2011年10月	2013年12月	19亿元	838,493,806.97	827,507,510.55
冠城观湖湾	2011年3月	2013年6月	11亿	435,317,887.00	422,228,330.85
冠城三牧苑	2011年3月	2012年12月	6亿	406,272,739.82	404,956,287.87
合计				5,609,464,563.08	5,108,761,945.58

(2) 开发产品:

项目名称	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
长城花园	113,441.13			113,441.13
青秀花园	510,334.17			510,334.17
青秀庭院	2,983,835.60		425,308.99	2,558,526.61
太阳星城F区-1期	12,123,696.33		556,217.45	11,567,478.88
太阳星城F区-2期	14,993,857.80			14,993,857.80
冠城鼓楼庭院	1,147,018.67			1,147,018.67
太阳星城E区	12,196,081.00		1,020,823.00	11,175,258.00
太阳星城B区	61,628,411.07	866,162,348.09	870,045,968.99	57,744,790.17
太阳星城C区		145,878,755.75	145,878,755.75	
冠城名敦道	340,870,874.95		56,041,488.55	284,829,386.40
冠城水岸风景	40,039,219.92		12,971,734.55	27,067,485.37
合计	486,606,770.64	1,012,041,103.84	1,086,940,297.28	411,707,577.20

(3) 出租开发产品:

出租项目名称	年初余额		本期增加 金额	本期摊销 金额	本期原值 减少	本期摊销 减少金额	期末余额	
	原值	累计摊销					原值	累计摊销
青秀花园	80,000.00	7,999.99		1,999.98			80,000.00	9,999.97
青秀庭院	480,000.00	30,000.00		10,916.66	120,000.00	9,416.68	360,000.00	31,499.98
长城花园	580,000.00	57,999.97		9,250.01	340,000.00	37,249.97	240,000.00	30,000.01
置业广场	2,283,248.67	198,319.97		19,670.54	2,243,248.67	212,990.50	40,000.00	5,000.01
桂林大世界	40,000.00	4,000.01		916.68			40,000.00	4,916.69
智能大厦	3,193,631.23	493,715.20		51,921.48	20,000.00	2,416.68	3,173,631.23	543,220.00
太阳星城F区	73,396,356.72	34,270,292.69		4,317,761.58			73,396,356.72	38,588,054.27
太阳星城E区	40,418,216.00	18,535,929.00		2,305,391.00			40,418,216.00	20,841,320.00
冠城水岸风景	10,868,376.00	588,703.70		271,709.40			10,868,376.00	860,413.10
合计	131,339,828.62	54,186,960.53		6,989,537.33	2,723,248.67	262,073.83	128,616,579.95	60,914,424.03

(4) 存货跌价准备:

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	20,555.55	41,606.23			62,161.78
低值易耗品	156,391.47				156,391.47
在产品	24,742.47	278,409.03			303,151.50
库存商品	2,930,913.16	20,125.80		2,937,563.16	13,475.80
开发产品	466,928.54			43,163.17	423,765.37
出租开发产品	880,970.78			880,970.78	
合计	4,480,501.97	340,141.06		3,861,697.11	958,945.92

注: 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 存货可变现净值是根据企业在正常经营过程中以预计售价减去完工成本以及销售所必须的费用后的价值确定。

其中, 房地产项目存货跌价准备:

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
开发产品	466,928.54			43,163.17	423,765.37
太阳星城E区	466,928.54			43,163.17	423,765.37
出租开发产品	880,970.78			880,970.78	
置业广场	880,970.78			880,970.78	
合计	1,347,899.32			924,133.95	423,765.37

8. 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	2,116,582.00	3,587,220.00
(3) 其 他	582,193.35	587,119.86
合 计	2,698,775.35	4,174,339.86

注：本期期末存在限售期限的可供出售金融资产：兴业证券股份有限公司的股份 13,000 股，期末公允价值 223,990.00 元，限售期截止日为 2011 年 10 月 12 日。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
福州隆达典当有限公司	成本法	1,828,500.00	1,828,500.00		1,828,500.00	16.19%	16.19%				
福州华榕超市有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00				300,000.00		
北京海淀科技园建设股份有限公司	权益法	490,103,919.00	178,330,000.00	517,576,916.43	695,906,916.43	49.00%	49.00%				8,400,000.00
合计			180,458,500.00	517,576,916.43	698,035,416.43				300,000.00		8,400,000.00

注：2011年1月19日，公司以31,134.2577万元总价格受让北京海淀科技园建设股份有限公司（以下简称“海科建”）21%股权，分别与北京海开房地产集团公司、北京市海淀区商业设施建设经营公司签署《产权交易合同》。具体详见附注十二（一）。由于公司增持海科建股权后，已能对海科建实施重大影响但尚未实现控制，因此根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》第十五条之规定，对该项长期股权投资的核算由成本法转为按权益法核算。同时，根据企业会计准则相关规范要求，对于原取得投资后至本次增持的交易日之间海科建可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分，增加本期长期股权投资账面价值。

10. 固定资产及累计折旧

项目	年初数	本期增加/计提	本期减少	期末数
一、账面原值合计	535,768,462.32	3,274,593.30	2,579,795.06	536,463,260.56
房屋及建筑物	135,150,565.56			135,150,565.56
机器设备	334,454,304.63	1,575,293.88	389,703.03	335,639,895.48
运输设备	56,693,418.83	1,184,473.11	1,394,338.00	56,483,553.94
其他	9,470,173.30	514,826.31	795,754.03	9,189,245.58
二、累计折旧合计	130,010,138.72	16,882,534.51	2,229,421.52	144,663,251.71
房屋及建筑物	14,308,653.79	1,599,595.80		15,908,249.59
机器设备	88,685,332.20	11,106,281.45	192,604.28	99,599,009.37
运输设备	20,939,551.09	3,548,944.49	1,280,006.92	23,208,488.66
其他	6,076,601.64	627,712.77	756,810.32	5,947,504.09
三、固定资产账面净值合计	405,758,323.60	-13,607,941.21	350,373.54	391,800,008.85
房屋及建筑物	120,841,911.77	-1,599,595.80		119,242,315.97
机器设备	245,768,972.43	-9,530,987.57	197,098.75	236,040,886.11
运输设备	35,753,867.74	-2,364,471.38	114,331.08	33,275,065.28
其他	3,393,571.66	-112,886.46	38,943.71	3,241,741.49
四、减值准备合计	3,226.26			3,226.26
房屋及建筑物				
机器设备	3,226.26			3,226.26
运输设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	405,755,097.34	-13,607,941.21	350,373.54	391,796,782.59
房屋及建筑物	120,841,911.77	-1,599,595.80		119,242,315.97
机器设备	245,765,746.17	-9,530,987.57	197,098.75	236,037,659.85
运输设备	35,753,867.74	-2,364,471.38	114,331.08	33,275,065.28
其他	3,393,571.66	-112,886.46	38,943.71	3,241,741.49

注 1: 本期增加固定资产 3,274,593.30 元。

注 2: 固定资产本期计提折旧 16,882,534.51 元。

注 3: 公司以原值 39,995,535.38 元, 净值 21,032,513.06 元的机器设备为抵押获得淮安市区农村信用合作联社借款 1,300.00 万元; 以江苏淮安经济开发区大通路 1 号 67,501.30 平方米土地使用权连同地上建筑物为抵押取得借款, 其中以 24311 平方米的土地使用权连同地上建筑物 (该建筑物原值 12,468,810.25 元, 净值 10,543,937.95 元; 土地使用权原值 1,278,412.24 元, 净值 1,114,349.37 元) 抵押给中国银行股份有限公司淮安分行、向中国银行股份有限公司开曼分行贷入短期借款 3,500.00 万元; 以 43,190.30 平方米的土地使用权连同地上建筑物 (该建筑物的原值 7,422,921.14 元, 净值 6,351,069.48 元; 土地使用权原值 2,271,194.45 元, 净值 1,979,724.55 元) 抵押给中国建设银行股份有限公司淮安经济开发区支行贷入短期借款 2,000.00 万元。以马尾区快安 67、71 号地块 52,816.0 平方米土地的土地使用权, 连同地上建筑物 (该建筑物原值 82,526,658.91 元, 净值 74,962,799.44 元; 土地使用权原值 20,163,593.81 元, 净值 18,539,206.24 元) 抵押给中国工商银行股份有限公司福州闽都支行贷入短期借款 4450.00 万元。

11. 在建工程

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
机器设备	4,006,762.43		4,006,762.43	2,479,880.78		2,479,880.78
二期技改项目	59,422.46		59,422.46	59,422.46		59,422.46
港益温泉酒店项目	7,705,475.60		7,705,475.60	4,496,975.60		4,496,975.60
合计	11,771,660.49		11,771,660.49	7,036,278.84		7,036,278.84

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	其他减少	资金来源	期末余额
机器设备	2,479,880.78	1,526,881.65			自筹	4,006,762.43
二期技改项目	59,422.46				自筹	59,422.46
港益温泉酒店项目	4,496,975.60	3,208,500.00			自筹	7,705,475.60
合计	7,036,278.84	4,735,381.65				11,771,660.49

注: 本期无计入工程成本的资本化利息费用。

12. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	67,439,358.30	2,200.00		67,441,558.30
(1) 土地使用权 1	25,570,526.61			25,570,526.61
(2) 土地使用权 2	3,549,606.69			3,549,606.69
(3) 土地使用权 3	38,166,085.00			38,166,085.00
(4) 软件使用权	153,140.00	2,200.00		155,340.00
2、累计摊销合计	4,247,216.46	797,275.76		5,044,492.22
(1) 土地使用权 1	1,859,522.47	267,920.94		2,127,443.41
(2) 土地使用权 2	420,036.71	35,496.06		455,532.77
(3) 土地使用权 3	1,880,164.64	484,889.82		2,365,054.46
(4) 软件使用权	87,492.64	8,968.94		96,461.58
3、无形资产账面净值合计	63,192,141.84	-795,075.76		62,397,066.08
(1) 土地使用权 1	23,711,004.14	-267,920.94		23,443,083.20
(2) 土地使用权 2	3,129,569.98	-35,496.06		3,094,073.92
(3) 土地使用权 3	36,285,920.36	-484,889.82		35,801,030.54
(4) 软件使用权	65,647.36	-6,768.94		58,878.42
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权 1				
(2) 土地使用权 2				
(3) 土地使用权 3				
(4) 软件使用权				
5、无形资产账面价值合计	63,192,141.84	-795,075.76		62,397,066.08
(1) 土地使用权 1	23,711,004.14	-267,920.94		23,443,083.20
(2) 土地使用权 2	3,129,569.98	-35,496.06		3,094,073.92
(3) 土地使用权 3	36,285,920.36	-484,889.82		35,801,030.54
(4) 软件使用权	65,647.36	-6,768.94		58,878.42

注1、 本期摊销额为 797,275.76 元。

注2、 期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 21,633,280.16 元，以江苏淮安经济开发区大通路 1 号 67,501.30 平方米土地使用权，其中 24,311.00 平方米以该土地使用权连同地上建筑物抵押给中国银行股份有限公司淮安分行、向中国银行股份有限公司开曼分行贷入短期借款；43,190.30 平方米以该土地使用权连同地上建筑物抵押给中国建设银行股份有限公司淮安经济开发区支行贷入短期借款。以马尾区快安 67、71 号地块 52,816.0 平方米土地的土地使用权，连同地上建筑物抵押给中国工商银行股份有限公司福州闽都支行。详见附注七、10、注 3。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京太阳宫房地产开发有限公司	5,080,066.77	4,028,144.59			5,080,066.77	4,028,144.59
福建华事达房地产有限公司	66,782,021.90				66,782,021.90	
南京万盛置业有限公司	15,648,510.52				15,648,510.52	
苏州冠城宏业房地产有限公司	92,915,966.63	55,144,500.52			92,915,966.63	55,144,500.52
江苏大通机电有限公司	73,892.05				73,892.05	
北京冠城新泰房地产开发有限公司	18,700,000.00				18,700,000.00	
霸州市冠城港益房地产开发有限公司	544,753.79				544,753.79	
合计	199,745,211.66	59,172,645.11			199,745,211.66	59,172,645.11

14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	3,043,866.93		598,659.90	2,445,207.03
模具摊销	1,312,535.98	142,715.40	260,454.73	1,194,796.65
车间修缮	350,390.23		97,246.60	253,143.63
办公设施	309,359.34	112,000.00	68,680.43	352,678.91
储线柜	96,561.48		18,689.34	77,872.14
租赁费	957,134.95		49,937.46	907,197.49
其他	13,351.61	368,100.00	3,910.02	377,541.59
合计	6,083,200.52	622,815.40	1,097,578.48	5,608,437.44

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,154,196.70	8,707,223.45
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,451.66	3,220.04
合计	7,158,648.36	8,710,443.49
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	408,845.50	776,505.00
合计	408,845.50	776,505.00

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项目	金额
可抵扣差异项目	
1. 坏账准备	32,223,547.98
2. 存货跌价准备	535,180.55
3. 长期股权投资减值准备	300,000.00
4. 可供出售金融资产公允价值变动	17,806.65
合计	33,076,535.18
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	1,635,382.00
合计	1,635,382.00

16. 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,701,832.93	5,273,812.89	6,999,191.26	29,488.15	43,946,966.41
二、存货跌价准备	4,480,501.97	340,141.06		3,861,697.11	958,945.92
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	300,000.00				300,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,226.26				3,226.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备	59,172,645.11				59,172,645.11
合计	109,658,206.27	5,613,953.95	6,999,191.26	3,891,185.26	104,381,783.70

17. 短期借款

(1) 短期借款构成如下:

项目	期末余额	年初余额
质押借款	31,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款	112,500,000.00	248,000,000.00
保证借款	438,048,655.71	424,726,941.48
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应收账款保理借款	248,507,297.63	256,237,113.57
合计	860,055,953.34	1,003,964,055.05

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 抵押、质押及担保情况详见附注七、7、10、12 及附注八（二）3、九（一）。

18. 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	172,063,843.85	109,560,000.00
商业承兑汇票		
合计	172,063,843.85	109,560,000.00

(1) 下一会计期间将到期的金额 75,435,000.00 元。

(2) 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。

(3) 期末余额中无欠关联方票据金额。

(4) 抵押、质押及担保情况详见附注七、7 及附注八（二）3、九（一）。

19. 应付账款

(1) 应付账款账龄分析列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	691,687,698.70	93.28%	414,069,578.30	88.83%
1-2 年	5,865,639.09	0.79%	1,714,359.48	0.37%
2-3 年	13,752,609.67	1.85%	22,045,268.49	4.73%
3 年以上	30,218,824.41	4.08%	28,293,050.08	6.07%
合计	741,524,771.87	100.00%	466,122,256.35	100.00%

(2) 应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的应付账款余额 49,837,073.17 元，主要为尚未支付的工程款。

20. 预收款项

(1) 预收款项账龄分析列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	2,278,254,701.94	67.29%	2,977,942,369.63	76.93%
1-2 年	1,104,013,015.90	32.61%	889,772,452.56	22.99%
2-3 年	268,647.63	0.01%	161,325.25	0.00%
3 年以上	3,120,295.78	0.09%	3,044,606.35	0.08%
合计	3,385,656,661.25	100.00%	3,870,920,753.79	100.00%

(2) 预收款项余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项余额为 1,107,401,959.31 元，主要是预售房款未结算。

(5) 预售房产收款分项目分析列示如下：

项目	期末数	年初数
青秀花园	48,561.00	10,000.00
置业广场	22,000.00	42,000.00
长城花园	164,000.00	
智能大厦		184,000.00
青秀庭院	2,293,500.00	1,184,694.00
太阳星城F区一期	1,329,999.00	1,329,999.00
太阳星城E区	209,733.00	
冠城名敦道	92,108,992.00	716,698.00
冠城水岸风景	5,441,162.36	10,202,749.84
太阳星城C区	2,330,764,534.00	1,796,345,772.00
太阳星城B区	728,281,940.00	1,966,950,838.30
冠城新地家园	216,232,910.00	85,338,026.00
合计	3,376,897,331.36	3,862,304,777.14

21. 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,567,298.73	34,308,421.41	35,476,952.58	398,767.56
二、职工福利费		2,245,514.87	2,245,514.87	
三、社会保险费	340,004.27	5,692,674.88	5,782,938.08	249,741.07
其中：1、医疗保险费	62,215.17	1,566,441.81	1,584,479.00	44,177.98
2、基本养老保险费	297,594.40	3,501,185.80	3,601,032.04	197,748.16
3、年金缴费		15,946.80	15,946.80	
4、失业保险费	20,608.47	363,807.35	338,553.95	45,861.87
5、工伤保险费	-61,125.01	150,632.95	146,679.17	-57,171.23
6、生育保险费	20,711.24	94,660.17	96,247.12	19,124.29
四、住房公积金	151,486.66	1,589,742.30	1,529,005.95	212,223.01
五、工会经费和职工教育经费	622,135.28	609,944.54	565,406.37	666,673.45
六、辞退福利		278,392.30	278,392.30	
七、其他	210,579.16	643,238.61	759,851.61	93,966.16
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,891,504.10	45,367,928.91	46,638,061.76	1,621,371.25

22. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-8,056,571.18	1,701,502.06
营业税	-146,491,604.22	-123,759,317.74
城建税	-10,132,724.56	-8,358,330.66
所得税	130,518,395.29	219,370,156.23
房产税	11,871.13	64,954.60
代扣个人所得税	375,350.20	377,520.17
印花税	101,039.11	265,596.93
土地增值税	276,031,739.66	221,894,851.34
土地使用税		67,501.32
教育费附加	-4,484,806.38	-3,467,667.34
堤围防护费		
防洪费	1,573,279.57	623,063.55
合计	239,445,968.62	308,779,830.46

23. 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
有限售条件流通股	2,392,014.97	1,969,388.12
无限售条件流通股	6,869,231.66	1,785,662.02
子公司的少数股东	60,627,733.00	103,720,237.24
合计	69,888,979.63	107,475,287.38

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下:

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	94,931,766.05	45.73%	292,880,928.92	72.04%
1-2 年	5,485,825.31	2.64%	5,653,661.02	1.39%
2-3 年	32,538,848.88	15.68%	40,294,791.47	9.91%
3 年以上	74,616,555.26	35.95%	67,738,869.43	16.66%
合计	207,572,995.50	100.00%	406,568,250.84	100.00%
其中: 预提费用	15,995,564.22	7.71%	5,988,802.11	1.47%

(2) 期末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中欠其他关联方款项为 377,023.07 元, 占其他应付款总额的比例为 0.18%, 详见附注八 (二) 5。

(4) 期末余额中账龄超过 1 年大额其他应付款:

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
福州市财政局	46,000,000.00	无息技改贷款未到期	
北京耕石房地产开发有限公司	23,000,000.00	股权受让款尾款未支付	

(5) 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备注
福州市财政局	46,000,000.00	无息贷款	
代收契税	24,274,035.72	代收契税	
北京耕石房地产开发有限公司	23,000,000.00	股权受让款	
北京冠城蔚蓝房地产经纪公司	18,405,225.53	销售代理费	
代收公共维修基金	14,929,057.73	代收公共维修基金	

(6) 按费用类别列示预提费用:

费用类别	期末余额	年初余额	期末结余原因
利息	8,865,733.90	1,091,275.87	提取的贷款利息尚未到

			结息期
水费	58,202.88	50,676.95	尚未支付
电费	2,996,323.47	3,046,849.29	尚未支付
运费	3,364,349.81	1,800,000.00	尚未支付
销售代理费	710,954.16		尚未支付
合计	15,995,564.22	5,988,802.11	

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	713,000,000.00	714,214,605.95
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	713,000,000.00	714,214,605.95

(1) 一年内到期长期借款构成如下:

项目	期末余额	年初数
质押借款		
抵押借款	133,000,000.00	133,000,000.00
保证借款	580,000,000.00	581,214,605.95
合计	713,000,000.00	714,214,605.95

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

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
北京银行朝外支行	2009-7-28	2011-7-28	人民币	浮动利率		500,000,000.00		500,000,000.00
广东发展银行北京分行营业部	2010-5-20	2011-11-20	人民币	基准利率		50,000,000.00		50,000,000.00
交通银行江苏省分行	2009-7-31	2011-7-30	人民币	浮动利率		48,000,000.00		48,000,000.00
华夏银行福州分行	2009-12-16	2011-12-16	人民币	基准利率		36,000,000.00		36,000,000.00
广东发展银行北京分行营业部	2010-5-13	2011-11-12	人民币	基准利率		35,000,000.00		35,000,000.00
合计						669,000,000.00		669,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(4) 抵押、质押及担保情况详见附注七 7、附注九 (一)。

26. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
套期工具	140,650.00	3,028,100.00

合计	140,650.00	3,028,100.00
----	------------	--------------

27. 长期借款

(1) 长期借款构成如下:

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	117,000,000.00	128,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	
质押借款		
合计	347,000,000.00	128,000,000.00

(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
工行福建省分行	2011-1-21	2014-1-20	人民币	基准利率		120,000,000.00		
工行福建省分行	2011-2-18	2014-2-17	人民币	基准利率		80,000,000.00		
平安银行福州分行	2010-7-30	2012-7-30	人民币	基准利率		56,000,000.00		80,000,000.00
建行相城支行	2011-5-17	2014-5-16	人民币	基准利率		30,000,000.00		
平安银行福州分行	2011-2-18	2013-2-18	人民币	浮动利率		28,000,000.00		
合计						314,000,000.00		80,000,000.00

(3) 无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

(4) 抵押、质押及担保情况详见附注七、7 及附注八(二)3、九(一)。

28. 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
“挖潜改造资金”拨款	300,000.00	300,000.00
“技改资金”拨款	650,000.00	650,000.00
土地平整费返还款	14,888,250.00	14,888,250.00
合计	15,838,250.00	15,838,250.00

29. 股本

本公司已注册发行及实收股本如下:

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	8,452,537.00					8,452,537.00
其中：境内法人持股	8,452,537.00					8,452,537.00
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	8,452,537.00					8,452,537.00
2. 无限售条件流通股份						
(1) 人民币普通股	727,050,000.00					727,050,000.00
(2) 境内上市的外资股						
(3) 境外上市的外资股						
(4) 其他						
无限售条件流通股份合计	727,050,000.00					727,050,000.00
合计	735,502,537.00					735,502,537.00

30. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价				
(1) 投资者投入的资本	215,379,862.89			215,379,862.89
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小计	215,379,862.89			215,379,862.89
2、其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-4,520,406.79		220,689.57	-4,741,096.36
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	3,093,139.86		1,475,564.51	1,617,575.35
(3) 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-773,284.96	368,891.12		-404,393.84
(4) 其他	14,596,409.56	175,298,732.96		189,895,142.52
小计	12,395,857.67	175,667,624.08	1,696,254.08	186,367,227.67
合计	227,775,720.56	175,667,624.08	1,696,254.08	401,747,090.56

注：

(1) 资本公积本期增加 175,667,624.08 元，其中：本期由于推销股票期权激励成本而增加资本公积 19,995,504.75 元，期货套期保值期末浮动盈亏 2,629,371.00 元，与计入股东权益项目相关的所得税影响 368,891.12 元，与收购北京海淀科技园建设股份有限公司（以下简称“海科建”）相关的资本公积增加 152,673,857.21 元，详见注（3）。

- (2) 资本公积本期减少 1,696,254.08 元，其中：因海科建除净损益外所有者权益其他变动而变动的资本公积减少 220,689.57 元，可供出售金融资产公允价值变动净额减少 1,475,564.51 元。
- (3) 2011 年 1 月 19 日，公司以 31,134.2577 万元总价格受让海科建 21% 股权，分别与北京海开房地产集团公司、北京市海淀区商业设施建设经营公司签署《产权交易合同》。具体详见附注十二（一）。由于公司增持海科建股权后，已能对海科建实施重大影响但尚未实现控制，因此根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第十五条之规定，对该项长期股权投资的核算由成本法转为按权益法核算。根据企业会计准则相关规范要求，长期股权投资由成本法改为权益法核算时，原取得投资后至新取得投资的交易日之间被投资单位可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分，除在此期间被投资单位实现的净损益中应享有份额外的其他原因导致的被投资单位可辨认净资产公允价值变动中应享有的份额，计入“资本公积——其他资本公积”，因此，本期调增资本公积——其他资本公积 152,673,857.21 元。

31. 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	130,326,545.83			130,326,545.83
任意盈余公积	3,057,477.43			3,057,477.43
储备基金	1,248,080.52			1,248,080.52
企业发展基金	171,034.85			171,034.85
合计	134,803,138.63			134,803,138.63

32. 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	1,078,280,793.54	
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	1,078,280,793.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,418,150.09	
其他	65,101,762.10	见注

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,775,126.85	每股红利 0.05 元（税前）
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,507,025,578.88	

注：根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第十五条，因追加投资等原因能够对北京海淀科技园建设股份有限公司实施重大影响但不构成控制的，自成本法转为改按权益法核算。根据企业会计准则相关规范要求，原取得投资后至新取得投资的交易日之间被投资单位可辨认净资产公允价值的变动相对于原持股比例的部分，属于在此期间被投资单位实现的净损益中应享有份额的，一方面应调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至新增投资当期期初按照原持股比例应享有被投资单位实现的净损益，应调整留存收益，因此，本期调增未分配利润 65,101,762.10 元。

33. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,229,903,887.98	2,709,794,487.22
其他业务收入	99,642,242.28	65,217,824.19
营业成本	3,408,431,362.53	2,265,543,458.12

(2) 主营业务分行业及分产品列示如下：

项 目	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
(1) 工 业	2,268,016,904.98	2,180,477,770.45	1,826,864,988.22	1,741,810,472.03
其中：漆包线	2,268,016,904.98	2,180,477,770.45	1,826,864,988.22	1,741,810,472.03
(2) 商 业				
(3) 房地产业	1,961,886,983.00	1,127,772,890.09	882,929,499.00	455,333,387.71
其中：房地产销售	1,961,886,983.00	1,127,772,890.09	882,929,499.00	455,333,387.71
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	4,229,903,887.98	3,308,250,660.54	2,709,794,487.22	2,197,143,859.74

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

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
国内	4,216,008,777.69	3,294,732,527.65	2,683,625,294.38	2,171,830,399.51
东北地区	61,094,506.63	59,414,149.45	79,032,227.30	76,154,069.34
西北地区	64,547,973.17	62,596,309.95	3,608,951.45	3,447,232.41
华南地区	1,028,163,856.44	997,435,900.66	294,742,793.06	284,199,210.25
华中地区	14,643,467.41	12,485,721.82	89,426,130.53	71,729,175.38
华北地区	1,999,096,317.80	1,174,566,949.91	802,468,217.60	423,541,591.73
华东地区	927,022,066.67	870,180,617.79	1,327,056,621.29	1,228,499,407.55
西南地区	77,738,269.36	75,536,211.43	61,746,458.51	59,551,103.56
其他地区	43,702,320.21	42,516,666.64	25,543,894.64	24,708,609.29
国外	13,895,110.29	13,518,132.89	26,169,192.84	25,313,460.23
合计	4,229,903,887.98	3,308,250,660.54	2,709,794,487.22	2,197,143,859.74

(4) 房地产开发收入分项列示如下:

项 目	本期发生额	上年发生额
置业广场	1,886,000.00	106,000.00
长城花园	873,000.00	
青秀庭院	1,082,694.00	51,137,961.00
太阳星城 F 区-1 期	1,067,247.00	1,029,293.00
太阳星城 F 区-2 期		2,240,160.00
冠城鼓楼庭院		11,938,416.00
冠城江景		1,374,722.00
太阳星城 E 区	1,357,786.00	2,159,034.00
冠城名敦道	201,925,030.00	117,091,577.00
朱陵阁		3,838,482.00
冠城水岸风景	22,839,867.00	81,581,920.00
太阳星城 B 区	1,473,977,436.00	610,431,934.00
太阳星城 C 区	256,877,923.00	
合 计	1,961,886,983.00	882,929,499.00

地区	本期发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,961,886,983.00	1,127,772,890.09	882,929,499.00	455,333,387.71
华中地区	3,841,694.00	2,005,513.05	56,457,165.00	40,126,970.62
华北地区	1,935,205,422.00	1,112,630,877.48	732,951,998.00	356,855,617.41
华东地区	22,839,867.00	13,136,499.56	93,520,336.00	58,350,799.68
国外				
合计	1,961,886,983.00	1,127,772,890.09	882,929,499.00	455,333,387.71

(5) 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	225,253,604.00	5.33%
第二名	134,234,948.74	3.17%
第三名	127,682,948.00	3.02%
第四名	123,976,602.00	2.93%
第五名	109,523,442.92	2.59%
合计	720,671,545.66	17.04%

34. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	98,479,309.71	44,315,369.95	5%
城市维护建设税	7,577,959.40	2,841,421.84	7%或 5%或 1%
教育费附加	3,382,656.29	1,394,885.95	5%或 3%
土地增值税	101,305,697.69	35,516,366.14	
房产税	214,932.00		12%或 1.2%
防洪费		18,726.81	
合计	210,960,555.09	84,086,770.69	

35. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,946,729.46	1,737,002.52
差旅费	651,557.28	607,861.68
业务招待费	1,780,229.85	1,549,113.68
邮电通讯费	139,373.37	169,246.08
会议费	51,000.00	
折旧费	18,292.99	50,086.32
小车费用	8,236.00	51,176.10
包装费	3,210,333.08	3,103,361.58
测绘费	661,327.49	226,193.14
广告宣传费	2,356,701.47	3,009,938.02
运输装卸费	9,173,985.15	11,097,602.92
售后服务费	583,118.14	697,343.15
销售代理费	13,632,300.27	7,363,241.48
售楼部费用	108,978.08	226,197.83
物业费	22,904.41	44,913.50
咨询评估费服务费	376,486.72	230,000.00
其他	1,279,552.57	2,776,797.50
合计	36,001,106.33	32,940,075.50

36. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	40,530,119.41	16,013,744.92
差旅费	2,437,707.12	1,866,206.10
招待费	3,310,579.14	2,576,056.42
租赁费	2,575,009.58	1,992,874.58
物业费	614,341.43	571,987.17
办公费	4,129,865.88	3,063,006.65
邮电通讯费	456,976.92	457,342.73
水电费	523,664.68	497,644.80
小车费用	1,497,394.66	1,497,157.09
折旧费	3,969,636.59	2,377,824.19
业务宣传费	102,379.00	271,904.40
审计/评估/咨询费	3,003,644.80	2,066,804.56
无形及其他资产摊销	1,442,330.05	726,284.78
税金	4,173,133.68	4,646,012.71
研发费用	1,580,329.25	1,223,404.18
董事会费	921,335.29	488,545.73
保险费	428,209.23	424,868.74
修理费	199,209.82	157,964.20
会务费	2,255,773.64	871,483.84
其他	4,406,406.19	2,111,882.53
合计	78,558,046.36	43,903,000.32

注：本期职工薪酬中包含摊销的股权激励成本 21,060,000.00 元。

37. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,933,752.37	32,196,160.61
减：利息收入	10,812,593.48	7,026,191.18
汇兑损失	310,128.82	214,632.84
减：汇兑收益	215.40	510,075.07
资金占用费支出		
减：资金占用费收入	345,372.05	
其他	16,542,246.24	8,095,528.77
合计	41,627,946.50	32,970,055.97

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账准备	-1,725,378.37	7,935,011.67
二、存货跌价准备	340,141.06	1,589,738.43
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、无形资产减值准备		
十一、商誉减值准备		
合 计	-1,385,237.31	9,524,750.10

39. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,400,000.00	133,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,351,932.31	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		9,977.38
持有可供出售金融资产取得的投资收益	66,534.00	58,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	5,114,601.69	201,677.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益主要如下:

被投资单位	本期金额	上期金额
北京海淀科技园建设股份有限公司	8,400,000.00	
福州隆达典当有限公司		133,200.00
合 计	8,400,000.00	133,200.00

注：本公司 2011 年 1-5 月对北京海淀科技园建设股份有限公司采用成本法核算，自 2011 年 6 月 1 日起采用权益法核算。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益主要如下:

被投资单位	本期金额	上期金额
北京海淀科技园建设股份有限公司	-3,351,932.31	
合 计	-3,351,932.31	

(4) 本公司投资收益汇回无重大限制。

40. 营业外收入

(1) 营业外收入按项目列示如下:

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,311.60	35,127.58	5,311.60
其中: 处置固定资产利得	5,311.60	35,127.58	5,311.60
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
赔款收入	210,000.00	5,841.73	210,000.00
违约金收入		30,983.75	
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	868,961.56	247,168.01	868,961.56
盘盈			
其他	500,001.26	406,736.62	500,001.26
合 计	1,584,274.42	725,857.69	1,584,274.42

(2) 本期取得的政府补助明细如下:

项目	本期发生额	备注
社保补贴	48,961.56	榕劳社保[2009]88号
质监局优秀企业奖	10,000.00	
节能项目补助资金	300,000.00	榕财工[2011]9号
开发项目补助资金	200,000.00	榕财工[2011]7号
清洁生产奖励金	30,000.00	榕财工[2011]34号
收马尾经济发展局扶持款-节能技改	250,000.00	
收马尾经济发展局扶持款-清洁生产	30,000.00	
合 计	868,961.56	

41. 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
非流动资产处置损失合计	115,447.64	571,082.10	115,447.64
其中：固定资产处置损失	115,447.64	571,082.10	115,447.64
对外捐赠	200,000.00	2,101,000.00	200,000.00
其中：公益性捐赠支出		2,000,000.00	
其他	176,791.00	181,566.02	176,791.00
合计	492,238.64	2,853,648.12	492,238.64

42. 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	144,196,310.06	81,747,090.00
递延所得税调整	1,553,026.75	-2,113,334.93
合计	145,749,336.81	79,633,755.07

43. 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 = $P0 \div S$

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

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

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

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。

44. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,475,564.51	-1,940,921.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-368,891.12	-485,230.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,106,673.39	-1,455,690.78
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	-140,650.00	-728,250.00
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	-3,028,100.00	-3,138,250.00
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	2,887,450.00	2,410,000.00
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	217,554,929.74	
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	217,554,929.74	
合计	219,335,706.35	954,309.22

45. 现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 113,073,716.95 元，其中金额较大的项目如下：

项 目	本期发生数
收回项目往来款	70,000,000.00
代收契税	19,692,650.79
代收公共维修基金	6,146,987.48

收履约保证金	3,050,000.00
--------	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 121,594,785.65 元，其中金额较大的项目如下：

项 目	本期发生数
支付房地产开发项目货币资本金监管金	34,133,799.65
支付销售代理费	14,557,130.61
支付期货保证金	8,000,000.00
支付金融机构手续费	7,843,058.22
缴纳代收契税	6,618,297.81

(3) 收到其他与投资活动有关的现金 11,448,000.00 元，其中金额较大的项目如下：

项 目	本期发生数
收北京海淀商业设施建设经营公司退回股权预付款	11,448,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金 51,211,156.13 元，其中金额较大的项目如下：

项 目	本期发生数
支付票据保证金	51,211,156.13

(5) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	415,809,651.42	224,475,712.87
加：资产减值准备	-5,246,934.42	9,524,750.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,882,534.51	14,580,729.02
无形资产摊销	797,275.76	306,579.27
长期待摊费用摊销	1,097,578.48	783,940.75
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）	112,510.92	525,355.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,936.72	10,599.48

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		8,619.72
财务费用（收益以“-”号填列）	36,314,359.99	25,833,717.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,114,601.69	-201,677.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,553,026.75	-2,111,180.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,154.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-468,644,627.25	-1,422,444,836.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	254,060,951.27	-455,988,092.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-435,434,140.86	958,044,216.57
其他	20,437,184.60	
经营活动产生的现金流量净额	-167,372,293.80	-646,653,720.61
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	334,775,795.87	1,101,100,859.30
减：现金的期初余额	921,848,899.56	2,158,891,409.25
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	-587,073,103.69	-1,057,790,549.95

(6) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生数	上年同期数
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：		22,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		4,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		27,447.13
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,972,552.87
4、取得子公司的净资产		21,455,246.21
流动资产		27,447.13
非流动资产		40,643,399.13
流动负债		4,191,200.05
非流动负债		15,024,400.00
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		

(7) 现金和现金等价物的构成：

项目	本期发生额	上年同期数
一、现金	334,775,795.87	1,101,100,859.30
其中：库存现金	691,164.90	662,405.04
可随时用于支付的银行存款	334,084,630.97	1,100,438,454.26
可随时用于支付的其他货币资金		
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	334,775,795.87	1,101,100,859.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	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
福建丰榕投资有限公司	控股股东	有限责任公司	福州市鼓楼区五一中路32号元洪大厦25层	薛黎曦	对工业、农业、基础设施等投资、批发零售等	31,400.00	22.87	22.87	韩国龙	71736996-4

注：福建丰榕投资有限公司和 Starlex Limited（本公司第二大股东）对本公司的持股比例和表

决权比例分别为 22.87%和 14.78%，为一致行动人。福建丰榕投资有限公司控股股东薛黎曦女士和 Starlex Limited 实际控制人韩国龙先生为本公司实际控制人。

本公司的母公司注册资本（或实收资本、股本）变化情况：

（金额单位：万元）

母公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
福建丰榕投资有限公司	31,400.00			31,400.00

2、 本公司的子公司情况:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	组织机构代码
北京太阳宫房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	韩孝煌	房地产开发	6,000.00	95.00%	95.00%	72636492-x
江苏大通机电有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮安	韩孝捷	电线电缆、普通机械、机电、电工器材等	11,523.375	42.20%	42.20%	74871691-4
桂林鸿达置业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	桂林	韩国龙	房地产开发、建筑安装工程承包	USD150	75.00%	75.00%	61938209-x
北京冠城正业房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	韩孝煌	房地产开发、销售; 投资咨询	20,000.00	100.00%	100.00%	74473932-6
福州大通机电有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州	韩国龙	生产耐高温绝缘材料及绝缘成型件	13,600.00	51.00%	51.00%	77536784-4
福建华事达房地产有限公司	全资子公司	有限责任公司	福州	薛黎曦	房地产开发	20,000.00	100.00%	100.00%	75136353-1
北京冠城新泰房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	韩孝煌	房地产开发、销售; 投资咨询	30,000.00	100.00%	100.00%	75261071-7
苏州冠城宏业房地产有限公司	全资子公司	有限责任公司	苏州	韩孝捷	房地产开发	20,000.00	100.00%	100.00%	76585082-4
北京京冠房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	韩孝煌	房地产开发	8,000.00	100.00%	100.00%	72395838-6
北京鑫阳房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	北京	郑钦璋	房地产开发、销售; 物业管理等	8,850.00	80.00%	80.00%	753307613-3
南京万盛置业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	南京	韩孝峰	房地产开发、销售、租赁及售后服务等	10,000.00	80.00%	80.00%	24998341-x
深圳冠洋房地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	韩孝捷	房地产开发	10,000.00	70.00%	70.00%	69118107-3
苏州冠城宏翔房地产有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	苏州	薛黎曦	房地产开发	20,000.00	70.00%	70.00%	55026905-5
霸州市冠城港益房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	霸州	韩孝煌	房地产开发、销售; 对温泉开发、酒店项目的投资	1,000.00	100.00%	100.00%	67208105-0

本公司的子公司注册资本（或实收资本、股本）变化情况：

（金额单位：万元）

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
北京太阳宫房地产开发有限公司	6,000.00			6,000.00
江苏大通机电有限公司	11,523.38			11,523.38
桂林鸿达置业发展有限公司	USD150			USD150
北京冠城正业房地产开发有限公司	20,000.00			20,000.00
福州大通机电有限公司	13,600.00			13,600.00
福建华事达房地产有限公司	20,000.00			20,000.00
北京冠城新泰房地产开发有限公司	30,000.00			30,000.00
苏州冠城宏业房地产有限公司	13,000.00			13,000.00
北京京冠房地产开发有限公司	8,000.00			8,000.00
北京鑫阳房地产开发有限公司	8,850.00			8,850.00
南京万盛置业有限公司	10,000.00			10,000.00
深圳冠洋房地产有限公司	10,000.00			10,000.00
苏州冠城宏翔房地产有限公司	20,000.00			20,000.00
霸州市冠城港益房地产开发有限公司	1,000.00			1,000.00

3、 本公司的合营和联营企业情况

无

4、 本公司的其他关联方情况

其他关联名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
福建中兴投资有限公司	该公司法人代表与本公司法人代表为关系密切的家庭成员	61100183-8
中国海淀集团有限公司	与本公司同一法人代表	

（二） 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、 关联交易定价原则：按市场价格定价。

3、 关联担保情况

（1） 银行借款担保

担保方	被担保方	担保方式	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	6,000.00	2010-7-16	2011-7-16
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	3,000.00	2011-4-28	2012-4-28
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	2,000.00	2010-12-24	2011-12-24
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	1,000.00	2010-12-31	2011-12-30
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	2,900.00	2010-11-4	2011-11-4
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	2,000.00	2011-5-19	2012-5-19
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	1,820.00	2010-9-28	2011-9-28
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	1,180.00	2010-10-15	2011-10-15
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	7,200.00	2010-7-30	2012-7-30
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	2,700.00	2010-11-19	2012-11-19
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	3,600.00	2009-12-16	2011-12-16
福建丰榕投资有限公司	冠城大通股份有限公司	保证	3,600.00	2011-2-18	2013-2-18
合 计			37,000.00		

(2) 其他担保

福建丰榕投资有限公司为本公司开具银行承兑汇票 7,649.70 万元的敞口部分 5,617.36 万元提供保证担保。

4、其他关联方交易

(1) 本公司租赁福建中兴投资有限公司拥有的福州市五一中路元洪大厦 26 层写字楼面积共计 1,425.13 平方米，每月租金为人民币 60,000.00 元。2011 年 1-6 月份共需支付租赁费 360,000.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日，公司已支付租赁费 180,000.00 元。

5、关联方往来款项余额

项目/关联方	期末金额 (万元)			年初金额 (万元)		
	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏帐准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏帐准备
其他应付款						
福建中兴投资有限公司	18.00	0.09%				
中国海淀集团有限公司	19.70	0.09%		19.70	0.05%	

九、或有事项

(一) 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

被担保单位	担保金额 (万元)	债务到 期日	提供敞口担保的 银行承兑汇票出 票金额(万元)	备注
关联方:				
江苏大通机电有限公司	11,259.945642	2013-3-15		由子公司福州大通机电有限公司提供担保
江苏大通机电有限公司	1,500.00	2011-8-17		
江苏大通机电有限公司	1,500.00	2012-5-23		
小计	14,259.945642			
福州大通机电有限公司	2,000.00	2011-8-16		
福州大通机电有限公司	2,600.00	2013-5-15		
福州大通机电有限公司	1,500.00	2011-7-12		
福州大通机电有限公司	1,600.00	2011-7-26		同时提供应收账款质押
福州大通机电有限公司	460.00	2011-7-27		同时提供应收账款质押
福州大通机电有限公司	1,820.00	2011-7-25		同时提供应收账款质押
福州大通机电有限公司	2,120.00	2011-7-1		同时提供应收账款质押
福州大通机电有限公司	1,500.00	2011-10-8		
福州大通机电有限公司	700.00	2011-10-22	1,000.00	
福州大通机电有限公司	304.20	2011-9-30	507.00	
福州大通机电有限公司	53.40	2011-9-30	89.00	
福州大通机电有限公司	48.00	2011-9-30	80.00	为开具的银行承兑汇票提供担保
福州大通机电有限公司	36.00	2011-9-30	60.00	
福州大通机电有限公司	600.00	2011-11-5	1,000.00	
福州大通机电有限公司	600.00	2011-12-9	1,000.00	
小计	15,941.60		3,736.00	
北京太阳官房地产开发有限公司	50,000.00	2011-7-28		见注
合计	80,201.545642		3,736.00	
非关联方:				
福建省福抗药业股份有限公司	2,000.00	2011-8-29		
合计	2,000.00			

注：上述本公司为北京太阳官房地产开发有限公司提供的 50,000 万元担保，因北京太阳官房地产开发有限公司已于 2011 年 7 月 28 日归还贷款，因此已相应解除本公司对该项贷款的担保。

(二) 银行按揭贷款担保事项：本公司下属子公司按照房地产经营惯例为商品房承购人向银行申请按揭贷款提供阶段性担保，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司下属子公司为商品房承购人提供阶段性担保的按揭贷款总额为 203,358.78 万元。

(三) 其他或有负债

截至 2011 年 6 月 30 日,公司已贴现未到期的商业承兑汇票为人民币 55,486,645.11 元,出票人为三菱电机(广州)压缩机有限公司(以下简称三菱电机),根据本公司与花旗银行(中国)有限公司广州分行、三菱电机签订的三方协议书,本公司无须承担归还商业承兑汇票贴现款项的义务。

十、 承诺事项

(一) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

对外经济担保事项见附注九

(二) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况见附注七、7、10、12。

除上述事项外,本公司无其他应披露未披露的重大财务承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

2011 年 7 月 25 日,公司第八届董事会第十二次(临时)会议决议,同意公司下属全资子公司苏州冠城宏业房地产有限公司(以下简称“冠城宏业”)以人民币 4000 万元受让福建丰榕投资有限公司(以下简称“丰榕投资”)持有的苏州冠城宏翔房地产有限公司(以下简称“冠城宏翔”)15%股权,受让后,冠城宏业合计持有冠城宏翔 85%股权。2011 年 7 月 25 日,冠城宏业与丰榕投资就上述股权转让事项签订《股权转让合同》。

十二、 其他事项说明

(一) 2010 年 12 月 28 日,公司第八届董事会第一次会议审议同意公司参加在北京产权交易所挂牌出让的北京海开房地产集团公司(以下简称“海开公司”)所持有的北京海淀科技园建设股份有限公司(以下简称“海科建”)9%股权,及北京市海淀区商业设施建设经营公司(以下简称“海商公司”)所持有的海科建 12%股权的竞买。2011 年 1 月 19 日,公司以 31,134.2577 万元总价格受让海科建 21%股权,分别与海开公司、海商公司签署《产权交易合同》。本次交易完成后,公司共持有海科建 49%股权。(具体详见公司 2011 年 1 月 20 日公告)截止目前,已完成相关工商变更手续。

(二) 2011 年 4 月 21 日, 公司第八届董事会第七次(临时)会议审议通过《关于同意公司参加永泰县樟[2011]挂 01 号、02 号、03 号土地竞买的议案》。2011 年 4 月 25 日, 公司以人民币 14,251 万元成功竞得上述 3(幅)地块(占地面积共计约 940 亩)。(具体详见公司 2011 年 4 月 26 日公告)。

(三) 2011 年 5 月 23 日, 公司第八届董事会第九次(临时)会议审议同意公司参加桂林市国土资源局以挂牌方式出让的 P061 号地块国有土地使用权的竞买活动。2011 年 5 月 26 日, 公司以人民币 16200 万元成功竞得该地块(占地面积 53,057 平方米)。(具体详见公司 2011 年 5 月 27 日公告)。

(四) 2011 年 6 月 3 日, 根据 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会决议, 以 735,502,537 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税), 共计派发股利 36,775,126.85 元。

(五) 2011 年 6 月 28 日, 公司第八届董事会第十次(临时)会议审议通过《关于投资组建福建冠城元泰创意园建设发展有限公司》的议案, 同意公司与福州蔚蓝国际房产投资顾问有限公司(以下简称“蔚蓝国际”)、福建省鸿岩投资有限公司(以下简称“鸿岩投资”)共同以货币资金出资人民币 10,000 万元组建福建冠城元泰创意园建设发展有限公司(以下简称“冠城元泰”), 开发经营海西文化创意产业园项目, 其中, 公司以现金出资 9,000 万元, 占冠城元泰注册资本的 90%; 蔚蓝国际以现金出资 700 万元, 占冠城元泰注册资本的 7%; 鸿岩投资以现金出资 300 万元, 占冠城元泰注册资本的 3%。(具体详见公司 2011 年 6 月 30 日公告)。截至本报告披露日, 该公司尚未成立。

十三、 母公司财务报表主要项目注释(2011 年 6 月 30 日)

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初数的均为期末数)

1. 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 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2、按组合计提坏账准备的应收账款	367,256,751.24	99.79	21,717,854.54	5.91	336,045,159.43	99.89	20,604,205.51	6.13

组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	367,256,751.24	99.79	21,717,854.54	5.91	336,045,159.43	99.89	20,604,205.51	6.13
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	788,540.79	0.21			375,247.07	0.11		
合计	368,045,292.03	100.00	21,717,854.54		336,420,406.50	100.00%	20,604,205.51	

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	355,981,042.71	96.94	10,679,431.28	3.00	324,806,027.63	96.66	9,744,180.83	3.00
1 - 2 年	89,328.35	0.02	8,932.84	10.00	62,313.89	0.02	6,231.38	10.00
2 - 3 年	9562.27	0.00	2868.68	30.00				30.00
3 - 5 年	300,392.34	0.08	150,196.17	50.00	646,049.23	0.19	323,024.62	50.00
5 年以上	10,876,425.57	2.96	10,876,425.57	100.00	10,530,768.68	3.13	10,530,768.68	100.00
合计	367,256,751.24	100	21,717,854.54		336,045,159.43	100	20,604,205.51	

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	备注
江苏大通机电有限公司	788,540.79		并表范围内不计提坏账
合计	788,540.79		

(2) 本期无实际核销的应收账款。

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

(4) 期末应收关联方款项为 788,540.79 元，系公司控股子公司江苏大通机电有限公司所欠贷款，占应收账款年末余额 0.21%。

(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	65,998,528.10	1 年以内	17.93%
第二名	客户	31,285,093.51	1 年以内	8.50%
第三名	客户	21,447,766.99	1 年以内	5.83%
第四名	客户	20,069,166.67	1 年以内	5.45%

第五名	客户	19,626,666.27	1 年以内	5.33%
合计		158,427,221.54		43.04%

- (6) 期末无不符合终止确认条件的应收账款的转移。
- (7) 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。
- (8) 本期以期末应收账款质押取得银行借款 130,507,297.63 元。

2. 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 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,583,290,897.86	99.50			1,723,555,893.72	99.49		
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	5,536,755.29	0.35	1,786,198.50	32.26	4,483,026.90	0.26	1,912,402.10	42.66
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,536,755.29	0.35	1,786,198.50	32.26	4,483,026.90	0.26	1,912,402.10	42.66
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,350,000.00	0.15			4,343,772.23	0.25		
合计	1,591,177,653.15	100.00	1,786,198.50		1,732,382,692.85	100.00	1,912,402.10	

单项金额重大并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	备注
同一合并范围内款项	1,471,601,360.39		同一合并范围内不计提坏账准备
桂林市土地储备交易管理中心	75,286,000.00		预付桂林项目土地款, 正式合同尚未签定
永泰县土地储备发展中心	30,000,000.00		项目合作款
第一创业期货有限责任公司	6,403,537.47		存出期货保证金
合计	1,583,290,897.86		

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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	2,166,613.09	39.14	64,998.39	3.00	744,092.39	16.60	22,322.77	3.00
1-2 年	86,091.96	1.55	8,609.20	10.00	144,884.27	3.23	14,488.42	10.00
2-3 年	69,958.74	1.26	20,987.62	30.00	29,958.74	0.67	8,987.62	30.00
3-5 年	3,044,976.42	55.00	1,522,488.21	50.00	3,394,976.42	75.73	1,697,488.21	50.00
5 年以上	169,115.08	3.05	169,115.08	100.00	169,115.08	3.77	169,115.08	100.00
合计	5,536,755.29	100.00	1,786,198.50		4,483,026.90	100.00	1,912,402.10	

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	备注
上海同济城市规划设计研究院	1,350,000.00		预付项目规划设计费
江苏大通机电有限公司	1,000,000.00		同一合并范围内不计提坏账
合计	2,350,000.00		

(2) 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。

(3) 期末其他应收关联方款项为 1,472,601,360.39 元, 占其他应收款期末余额 92.55%。

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	备注
深圳冠洋房地产有限公司	748,445,466.67		同一合并范围内不计提坏账
福建华事达房地产有限公司	235,706,171.57		同一合并范围内不计提坏账
苏州冠城宏翔房地产有限公司	228,500,000.00		同一合并范围内不计提坏账
北京太阳官房地产开发有限公司	133,700,000.00		同一合并范围内不计提坏账
南京万盛置业有限公司	99,994,645.40		同一合并范围内不计提坏账
苏州冠城宏业房地产有限公司	13,900,000.00		同一合并范围内不计提坏账
霸州市冠城港益房地产开发有限公司	11,355,076.75		同一合并范围内不计提坏账
江苏大通机电有限公司	1,000,000.00		同一合并范围内不计提坏账
合计	1,472,601,360.39		

(4) 期末其他应收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	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
深圳冠洋房地产有限公司	并表子公司	748,445,466.67	1 年以内	47.04%	往来款
福建华事达房地产有限公司	并表子公司	235,706,171.57	1 年以内	14.81%	往来款
苏州冠城宏翔房地产有限公司	并表子公司的子公司	228,500,000.00	1 年以内	14.36%	往来款
北京太阳官房地产开发有限公司	并表子公司	133,700,000.00	1 年以内及 1-2 年	8.40%	往来款
南京万盛置业有限公司	并表子公司的子公司	99,994,645.40	1 年以内	6.28%	往来款
合计		1,446,346,283.64		90.89%	

(5) 期末无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(6) 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	现金红利
福州隆达典当有限公司	成本法	1,828,500.00	1,828,500.00		1,828,500.00	16.19%	16.19%				
福州华榕超市有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00				300,000.00		
北京太阳官房地产开发有限公司	成本法	66,445,700.00	66,445,700.00		66,445,700.00	95.00%	95.00%				
江苏大通机电有限公司	成本法	50,132,775.00	49,343,025.00	789,750.00	50,132,775.00	42.20%	42.20%				5,836,050.00
桂林鸿达置业发展有限公司	成本法	8,950,865.92	8,687,615.92	263,250.00	8,950,865.92	75.00%	75.00%				
北京冠城正业房地产开发有限公司	成本法	242,328,225.00	241,117,275.00	1,210,950.00	242,328,225.00	100.00%	100.00%				350,000,000.00
福州大通机电有限公司	成本法	69,637,875.00	69,374,625.00	263,250.00	69,637,875.00	51.00%	51.00%				
福建华事达房地产有限公司	成本法	262,994,557.25	262,105,357.25	889,200.00	262,994,557.25	100.00%	100.00%				
北京冠城新泰房地产开发有限公司	成本法	465,529,375.00	464,213,125.00	1,316,250.00	465,529,375.00	100.00%	100.00%				
苏州冠城宏业房地产有限公司	成本法	222,790,742.75	222,457,292.75	333,450.00	222,790,742.75	100.00%	100.00%		27,011,292.75		
北京京冠房地产开发有限公司	成本法	147,174,417.15	146,402,217.15	772,200.00	147,174,417.15	100.00%	100.00%				60,000,000.00
深圳冠洋房地产有限公司	成本法	70,389,025.00	70,020,475.00	368,550.00	70,389,025.00	70.00%	70.00%				
霸州市冠城港益房地产开发有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京海淀科技园建设股份有限公司	权益法	490,103,919.00	178,330,000.00	517,576,916.43	695,906,916.43	49.00%	49.00%				8,400,000.00
合计		2,120,605,977.07	1,802,625,208.07	523,783,766.43	2,326,408,974.50				27,311,292.75		424,236,050.00

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入及成本明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,296,210,069.06	998,583,586.18
其他业务收入	22,213,706.16	18,579,630.36
营业成本	1,283,480,929.44	984,621,239.58

(2) 按主营业务分行业及分产品列示如下:

项 目	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
(1) 工 业	1,296,210,069.06	1,261,043,604.48	998,583,586.18	965,955,241.24
其中: 漆包线	1,296,210,069.06	1,261,043,604.48	998,583,586.18	965,955,241.24
(2) 商 业				
(3) 房地产业				
(4) 旅游饮食服务业				
合 计	1,296,210,069.06	1,261,043,604.48	998,583,586.18	965,955,241.24

(3) 按地区分项列示主营业务收入如下:

地 区	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
国内	1,282,314,958.77	1,247,525,471.59	972,414,393.34	940,641,781.01
东北地区	47,728,930.23	46,434,033.84	49,383,179.23	47,768,349.27
西北地区	6,500.76	6,324.39	242,355.76	234,430.73
华南地区	232,710,540.26	226,397,052.06	150,698,157.25	145,770,327.51
华中地区				
华北地区				
华东地区	908,200,261.02	883,560,587.97	710,210,410.20	687,011,868.11
西南地区	49,966,406.29	48,610,806.69	36,336,396.26	35,148,196.10
其他地区	43,702,320.21	42,516,666.64	25,543,894.64	24,708,609.29
国外	13,895,110.29	13,518,132.89	26,169,192.84	25,313,460.23
合计	1,296,210,069.06	1,261,043,604.48	998,583,586.18	965,955,241.24

(4) 公司向前五名客户的主营业务收入情况

债务人排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	134,234,948.74	10.36%
第二名	109,523,442.92	8.45%
第三名	73,457,510.74	5.67%
第四名	51,977,284.40	4.01%
第五名	48,143,619.32	3.71%
合计	417,336,806.12	32.20%

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	424,236,050.00	21,165,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,351,932.31	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		9,977.38
持有可供出售金融资产取得的投资收益	66,534.00	58,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	420,950,651.69	21,233,677.38

(2) 按成本法核算确认的长期股权投资收益:

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
北京海淀科技园建设股份有限公司	8,400,000.00		
福州隆达典当有限公司		133,200.00	
北京京冠房地产开发有限公司	60,000,000.00	10,000,000.00	
江苏大通机电有限公司	5,836,050.00	25,320.00	
北京冠城正业房地产开发有限公司	350,000,000.00	8,500,000	
合计	424,236,050.00	21,165,200.00	

注 1: 本公司投资收益汇回无重大限制。

注 2: 本公司 2011 年 1-5 月对北京海淀科技园建设股份有限公司采用成本法核算, 自 2011 年 6 月 1 日起采用权益法核算。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益主要如下:

被投资单位	本期金额	上期金额
-------	------	------

北京海淀科技园建设股份有限公司	-3,351,932.31	
合 计	-3,351,932.31	

6. 现金流量表附注

项目	本期发生额	上年同期数
一、将净利润调解为经营活动现金流量		
净利润	386,666,945.64	4,884,880.73
加：资产减值准备	-1,781,623.26	5,121,682.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,620,944.61	3,481,341.96
无形资产摊销	56,044.32	56,044.32
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）	41,122.93	348,373.48
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）		8,619.72
财务费用（收益以“-”号填列）	24,394,276.28	16,545,743.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-420,950,651.69	-21,233,677.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	531,820.04	-1,275,420.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,154.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,042,385.82	-7,188,872.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,443,322.49	-1,013,104,340.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,270,059.03	1,337,086,606.55
其 他	14,853,150.00	
经营活动产生的现金流量净额	259,103,024.57	324,728,827.62
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	80,483,325.74	316,004,931.53
减：现金的年初余额	149,826,681.51	196,750,075.25
加：现金等价物的年末余额		

减：现金等价物的年初余额		
现金等价物净增加额	-69,343,355.77	119,254,856.28

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益

项目	金额
非流动资产处置损益	-110,136.04
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）	868,961.56
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	333,210.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-222,295.05

少数股东权益影响额（税后）	-360,845.68
合 计	508,895.05

（二） 净资产收益率和每股收益

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	16.52%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.50%	0.54	0.54

注 1：计算过程

$$(1) \text{ 加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0),$$

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；E_i 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；E_j 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；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 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；M_k 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。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

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。

注 2: 根据公司 2010 年度第三次临时股东大会审议情况，公司股票期权激励计划（修订稿）获得通过，公司将对激励对象授予总计 2000 万股的冠城大通股份有限公司股票期权。2010 年 12 月 21 日，公司第七届董事会第五十五次会议审议通过了《关于确定公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，对激励对象授予股票期权。上述股权激励方案所授予的股票期权属于第 34 号准则所界定的潜在普通股。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》第十条规定，由于本报告期内的等待期普通股平均市场价格低于股票期权的行权价格，因此，上述潜在普通股对于每股收益不存在稀释性。但上述股票期权在以后期间很可能具有稀释性。

注 3: 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数发生如下变化：

由于公司原营销策划部总经理周洁先生于 2011 年 8 月辞职，根据《股票期

权激励计划》，其已不具备股权激励计划规定的激励对象资格，公司第八届董事会第十三次会议取消其股票期权激励计划激励对象资格并注销其获授的 20 万份股票期权，调整后的股票期权激励计划的激励对象人数为 35 名，股票期权总数量为 1980 万份。

（三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上年同期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	515,283,151.86	1,016,447,115.24	-49.31%	主要是房地产项目投入影响所致
预付款项	740,184,600.64	1,141,296,164.14	-35.15%	主要是房地产项目的预付款因结算而转入存货所致
应收股利	8,400,000.00	0.00	100.00%	主要是应收海科建分红
可供出售金融资产	2,698,775.35	4,174,339.86	-35.35%	主要是持有的金融资产市价本期出现较大幅度下跌所致
长期股权投资	697,735,416.43	180,158,500.00	287.29%	主要是本期受让海科建21%股权影响所致
在建工程	11,771,660.49	7,036,278.84	67.30%	主要是本期冠城港益投入固定资产建设尚未竣工影响所致
应付票据	172,063,843.85	109,560,000.00	57.05%	主要是本期漆包线业务采购增加从而增加票据开票所致
应付账款	741,524,771.87	466,122,256.35	59.08%	主要是本期漆包线业务采购增加从而增加应付账款所致
应付职工薪酬	1,621,371.25	2,891,504.10	-43.93%	主要是本期支付年初应付工资影响所致
应付股利	69,888,979.63	107,475,287.38	-34.97%	主要是孙公司鑫阳地产支付给少数股东部分分红款影响所致
其他应付款	207,572,995.50	406,568,250.84	-48.95%	主要是北京科伦上年度代付的购房意向金本期由于签订销售合同而转出本科目影响所致
其他流动负债	140,650.00	3,028,100.00	-95.36%	主要是本期期货浮动盈亏影响所致
长期借款	347,000,000.00	128,000,000.00	171.09%	主要是本期母公司部分流贷转为长贷影响所致
递延所得税负债	408,845.50	776,505.00	-47.35%	主要是本期可供出售金融资产市价下跌影响所致
资本公积	401,747,090.56	227,775,720.56	76.38%	主要是由于本期增持海科建股份影响所致
未分配利润	1,507,025,578.88	1,078,280,793.54	39.76%	主要是本期实现净利润相应增加未分配利润
营业收入	4,329,546,130.26	2,775,012,311.41	56.02%	主要是本期房地产结算面积增加、结算均价提高以及漆包线销量增加和原材料铜价格上涨等因素综合影响所致
营业成本	3,408,431,362.53	2,265,543,458.12	50.45%	收入增加配比影响
营业税金及附加	210,960,555.09	84,086,770.69	150.88%	主要是本期房地产结算收入增加影响所致
管理费用	78,558,046.36	43,903,000.32	78.94%	主要是本期摊销股权激励成本影响所致
资产减值损失	-1,385,237.31	9,524,750.10	-114.54%	主要是本期收回应收款而转回提取的坏账准备影响所致
投资收益	5,114,601.69	201,677.38	2436.03%	主要是本期确认海科建投资收益影响所致
营业外收入	1,584,274.42	725,857.69	118.26%	主要是本期收到政府补贴款较上年同期增加所致
营业外支出	492,238.64	2,853,648.12	-82.75%	主要是上年同期支出玉树地震捐款影响所致
所得税费用	145,749,336.81	79,633,755.07	83.02%	主要受本期实现的利润较上年同期大幅上涨影响所致
经营活动产生的现金流量净额	-167,372,293.80	-646,653,720.61	不适用	主要是上年同期房地产业务净投入大于本期所致
投资活动产生的现金流量净额	-301,946,556.65	-22,546,331.23	不适用	主要是本期支付海科建股权款影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	-117,530,570.34	-388,396,685.34	不适用	主要是上年同期房地产业务偿还到期信托借款影响所致

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2011 年 8 月 25 日批准报出。

冠城大通股份有限公司
二〇一一年八月二十五日

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：韩国龙

冠城大通股份有限公司
二〇一一年八月二十五日