

**北京江河幕墙股份有限公司**

**601886**

**2012 年半年度报告**

**JANGHO**

## 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 .....	7
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	19
八、 备查文件目录 .....	20

## 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	刘载望
主管会计工作负责人姓名	许兴利
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘飞宇

公司负责人刘载望、主管会计工作负责人许兴利及会计机构负责人（会计主管人员）刘飞宇声明：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	北京江河幕墙股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	江河幕墙
公司的法定英文名称	Beijing Jangho Curtain Wall Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	JANGHO
公司法定代表人	刘载望

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘中岳	王鹏
联系地址	北京市顺义区牛汇北五街 5 号	北京市顺义区牛汇北五街 5 号
电话	010-60411166	010-60411166
传真	010-60411666	010-60411666
电子信箱	liuzhongyue@janghogroup.com	wangpeng@janghogroup.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	北京市顺义区牛汇北五街 5 号
注册地址的邮政编码	101300
办公地址	北京市顺义区牛汇北五街 5 号
办公地址的邮政编码	101300
公司国际互联网网址	http://www.janghogroup.com
电子信箱	ir@janghogroup.com

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	江河幕墙	601886	-

## (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	9,225,745,869.30	7,755,743,892.21	18.95
所有者权益(或股东权益)	4,175,809,860.11	4,111,565,619.23	1.56
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.46	7.34	1.56
	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	193,994,384.60	160,686,101.01	20.73
利润总额	206,669,831.60	161,632,897.73	27.86
归属于上市公司股东的净利润	175,901,417.25	138,900,778.12	26.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	165,688,180.94	136,303,324.96	21.56
基本每股收益(元)	0.31	0.31	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.30	0.30	0
稀释每股收益(元)	0.31	0.31	0

加权平均净资产收益率 (%)	4.21	7.93	减少 3.72 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-777,269,114.16	-636,683,505.24	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1.39	-1.42	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	说明
非流动资产处置损益	-1,079,731.93	处置资产损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,931,532.15	当期新增政府补助及与资产相关政府补助本期摊销额合计
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	158,070.00	原计提的诉讼损失冲回
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	-660,063.54	远期外汇掉期合约收益及公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	665,576.78	
所得税影响额	1,802,147.15	
合计	10,213,236.31	

## 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					17,570 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
北京江河源控股有限公司	境内非国有法人	28.18	157,822,600		157,822,600	无
刘载望	境内自然人	25.35	141,943,200	100,000	141,943,200	无
北京江河汇众科技有限公司	境内非国有法人	13.94	78,068,800		78,068,800	无
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	其他	7.14	40,000,000		40,000,000	未知
北京嘉喜乐投资有限公司	境内非国有法人	2.14	12,000,000		12,000,000	未知
内蒙古燕京啤酒原料有限公司	境内非国有法人	2.14	12,000,000		12,000,000	未知
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	1.8	10,087,456		0	未知
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	未知	1.14	6,395,450		0	未知
大成价值增长证券投资基金	未知	1.1	6,200,203		0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	未知	0.84	4,702,493		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	10,087,456		人民币普通股	10,087,456		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	6,395,450		人民币普通股	6,395,450		
大成价值增长证券投资基金	6,200,203		人民币普通股	6,200,203		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	4,702,493		人民币普通股	4,702,493		
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	4,478,094		人民币普通股	4,478,094		
交通银行—海富通精选证券投资基金	1,992,038		人民币普通股	1,992,038		
野村资产管理株式会社—野村中国投资基金	1,833,392		人民币普通股	1,833,392		
NOMURA SECURITIES CO., LTD	1,640,266		人民币普通股	1,640,266		
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分	1,499,984		人民币普通股	1,499,984		

红一018L—FH001 沪		
全国社保基金一一六组合	1,499,926	人民币普通股 1,499,926
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。	

前十名股东中，北京江河源控股有限公司的法定代表人富海霞女士与刘载望先生为夫妻关系，其中刘载望先生和富海霞女士分别持有北京江河源控股有限公司 85%和 15%的股权。

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	北京江河源控股有限公司	157,822,600	2014年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内
2	刘载望	141,943,200	2014年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内
3	北京江河汇众科技有限公司	78,068,800	2012年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内
4	绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	40,000,000	2012年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内
5	北京嘉喜乐投资有限公司	12,000,000	2012年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内
6	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	12,000,000	2012年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内
7	赵美林	4,581,500	2012年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内
8	王飞	2,805,000	2012年8月18日	0 0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内
9	王德虎	878,900	2012年8月18日	0	自公司A股股票在上海证券交易所上市之日起十二个月内

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
刘载望	董事长	141,843,200	100,000	0	141,943,200	二级市场购买
祁宏伟	总经理	0	50,000	0	50,000	二级市场购买
于军	董事、副总经理	0	54,300	0	54,300	二级市场购买
周韩平	董事、副总经理	0	50,000	0	50,000	二级市场购买
黄拥军	监事会主席	0	50,000	0	50,000	二级市场购买
石英	监事	0	20,000	0	20,000	二级市场购买
许兴利	副总经理、财务总监	0	20,000	0	20,000	二级市场购买
张升	副总经理	0	50,000	0	50,000	二级市场购买
胡鹏飞	副总经理	0	20,000	0	20,000	二级市场购买
常喜哲	副总经理	0	20,000	0	20,000	二级市场购买
熊宝	副总经理	0	20,000	0	20,000	二级市场购买
贾德虎	副总经理	0	20,000	0	20,000	二级市场购买
刘中岳	副总经理、董事会秘书	0	20,000	0	20,000	二级市场购买

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2012 年 6 月 20 日召开的第二届十七次董事会审议通过聘任王启锋为公司副总经理。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在世界经济复苏减缓、国内经济增速下滑的形势下，公司克服困难，积极应对，大力推进内部管理标准化，加强全面预算管理实施，全面提升公司竞争力，报告期内公司经营业绩实现了平稳增长。

1、报告期内，公司实现中标额 71.03 亿元（其中内装业务中标额约 12.73 亿元人民币），较上年同期增长 34.02%。实现主营业务收入 30.69 亿元，同比增长 27.47%。实现利润总额 2.07 亿元，同比增长 27.86%。归属于上市公司股东的净利润 1.76 亿元，同比增长 26.64%。

2、报告期内，公司在国内市场上保持一线城市领先地位的同时，稳固推进二、三线城市市场的战略布局。海外市场方面，中东市场由于政治局势影响中标情况较不理想，澳大利亚市场增长势头强劲，包括香港在内的东南亚市场取得了一定的突破，美洲市场也取得了不错的成绩。报告期公司成功中标广州东塔（周大福中心）、人民日报社报刊综合业务楼、华泰证券广场、天津滨海国际机场二期扩建、香港科学园三期、新加坡 Leedon Height、澳洲 The Quays、美国旧金山 55th-Ninth 等境内外地标工程。

3、报告期内，公司各工程项目平稳推进，其中大连裕景中心二期、厦门海峡交流中心二期、深圳南山酒店、沙特 CMA 等重点项目施工进展顺利，广州利通广场、郑州绿地广场等项目进入收尾阶段。

4、报告期内，公司加大内部管理的提升，积极推进管理标准化，严格执行全面预算管理，并已取得了初步成效。报告期内公司明确了加强以项目为中心的运营理念，加强内部顾客服务和一线终端支持，明确项目经理考核激励机制，提高项目管理水平。公司加强与供应商、分包商的合作，报告期内公司专门组织了劳务分包商大会，对全国各地劳务分包商进行了管理培训，并对部分分包优秀代表进行了隆重表彰，此举加强了公司与劳务分包商的长期良好合作关系，有利于进一步提升项目施工管理水平。

5、报告期内，公司成功完成了对承达集团有限公司（以下简称“承达集团”）的收购工作，公司系统化战略迈出了坚实的一步。公司通过全资子公司江河幕墙香港有限公司收购香港上市公司承达国际控股有限公司（02288.HK，以下简称“承达国际”）全资子公司 85%之股权，此次收购已于 2012 年 6 月 26 日完成交割手续。具体见公司于 2012 年 5 月 17 日、6 月 21 日、6 月 28 日披露的临 2012-011、临 2012-14、临 2012-15 等临时公告。

承达集团为香港内装业务承建商，专门为大型住宅及酒店项目提供专业、高档的室内装潢工程承建服务，拥有超过 20 年室内装潢工程的丰富经验，在香港、澳门及国内承接了香港半岛

酒店、澳门新濠天地、北京东方君悦大酒店等多个高品质的大型内装工程。承达集团业绩显著，其定位和客户与公司重合度较高，协同效应明显。公司将以收购承达集团为契机，充分整合资源，加速向内装修业务的产业链延伸，为打造新型绿色建筑系统的战略规划奠定基础。

(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 (%)
分产品						
幕墙系统	3,067,097,320.70	2,396,942,421.02	21.85	27.45	28.90	减少 0.88 个百分点
材料销售	1,720,453.54	1,598,728.48	7.08	106.66	93.53	增加 6.31 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	1,914,977,131.98	19.83
海外 (含港澳台地区)	1,152,120,188.72	42.50

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	变动幅度 (%)	变动原因
管理费用	303,340,758.85	232,145,052.49	30.67	主要系公司支付的职工薪酬增加所致
财务费用	18,397,720.01	27,898,308.99	-34.05	主要系利息收入及汇兑收益增加所致
资产减值损失	60,892,403.51	40,182,396.20	51.54	主要系本期应收款项增加导致计提坏账准备增加所致
公允价值变动损益	-492,519.20	1,695,527.55	-129.05	公允价值变动损益系外汇掉期合约浮亏产生所致
投资收益	-167,544.34	382,371.13	-143.82	投资收益系外汇掉期合约交割当天汇率与约定汇率之间的差额形成的损失
营业外收入	14,099,180.35	3,195,691.13	341.19	主要系收到上市奖励扶持资金政府补助 800 万所致

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	208,745.49	30,944.71	166,807.08	41,938.41	北京总部基地项目和北京总部基地扩建及光伏幕墙项目及补充流动资金

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
北京总部基地项目	否	54,946.40	36,556.79	是	66.53%	164,350.00	76,997.94	是		
北京总部基地扩建及光伏幕墙项目	否	64,899.20	41,354.10	是	63.72%	157,710.00	30,373.26	是		
合计	/	119,845.60	77,910.89	/	/	322,060.00	107,371.20	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:港元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
承达集团有限公司 85% 股权	49,300	完成交割	-

收购承达集团为非同一控制下的企业合并，合并利润为自购买日至报告期末的数据。因购买日为 2012 年 6 月 26 日，本期未合并利润。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润；重视对投资者的合理投资回报，在保证公司业务发​​展所需净资产和现金流的基础上，利润分配政策应保持连续性和稳定性；在公司盈利且现金流满足公司正常经营、投资规划和长期发展的前提下，公司可以采取现金方式进行中期或年度利润分配，如满足现金分配条件但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因及资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

目前，公司正按照北京证监局等《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，进一步强化回报股东的意识，在《公司章程》利润分配相关条款中明确了现金分红政策的具体内容，完备了对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制。关于修改《公司章程》的议案已经公司第二届董事会第十八次会议审议，并提请最近一次召开的股东大会进行审议。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，积极开展规范运作。公司共召开 1 次年度股东大会、4 次董事会、2 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，进一步建立健全各项规章制度，不断提升公司的治理水平。

报告期内，为认真贯彻落实国家财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的相关规定和要求，根据北京证监局《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》（京证公司发[2012]18 号）要求，为了确保公司内控体系的建立与充分落实，公司结合自身经营管理实际情况，制订了内部控制规范实施工作方案及内控规范工作实施总体运行表，对内控体系建立和发展进行了合理的规划，制定了北京江河幕墙股份有限公司内部控制建设发展规划（2012-2015）。报告期内公司的内控工作按照既定计划取得了阶段性进展，组建了内部控制系统建设工作组织机构，落实了内控工作的推广和部署。公司将继续按照计划进一步实施内控建设工作，确保内控工作的有效开展。

报告期内，公司治理实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》等有关文件的要求，

不存在差异。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2012 年 4 月 16 日召开的 2011 年度股东大会决议，公司于 2012 年 5 月 21 日实施了利润分配方案，以公司 2011 年度末的总股本 560,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配股利 112,000,000 元。此次利润分配后公司总股本未发生变化。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

### 1、本公司诉阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司采购合同纠纷仲裁案。

2009 年 11 月 5 日，公司与阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司（以下简称“阿鲁克”）订立《门五金采购合同书》，公司向阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司采购 ALUK 品牌五金及配件。因阿鲁克提供的产品与合同约定严重不符，公司于 2012 年 2 月 24 日，向北京仲裁委员会申请仲裁，请求判令阿鲁克公司赔付公司各项损失合计人民币 13,228,991.84 元，目前该案正在审理中。

### 2、上海金桥瑞和装饰工程有限公司诉本公司建设工程分包合同纠纷案。

2008 年 1 月 10 日，公司与上海金桥瑞和装饰工程有限公司（以下简称“上海金桥”）签订施工协议书。因施工结算纠纷上海金桥向北京市朝阳区人民法院起诉，请求支付工程尾款及利息 11,943,307.57 元。目前该案正在审理中，因工程尚未办理结算，本公司赔偿利息的可能性极小，因此本期末未预计损失。

### 3、关于加拿大边境署对中国单元式幕墙产品发起反倾销和反补贴调查事项。

2012 年 7 月 16 日，加拿大边境署按照《特殊进口条例法案》，对从中国进口或原产地是中国的幕墙产品发起反倾销和反补贴调查（以下简称“双反调查”）。

该调查起于 2012 年 5 月 24 日 8 家加拿大国内幕墙企业向加拿大边境署发起的对中国幕墙企业产品倾销调查的投诉，涉案产品是 2012 年海关统一发布的产品编码 7610.10.00.20、7610.90.10.90、7610.90.90.90。

公司是此次双反调查的涉案企业之一，涉案产品为单元式幕墙。本次的双反调查期间为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日。依照加拿大特殊进口措施法案第 38（1）条，在本立案公告刊发之日起 60 日后 90 日之内，调查机关依情况可能会就是否存在倾销或者补贴做出初步裁定。如果初步裁定是肯定性的，可根据特殊进口措施法案第 8 条的规定，依据初裁中确定的临时反倾销税率对被调查产品征收相应的临时反倾销税和反补贴税，或者根据特殊进口措施法

案第 49（1）条，收取一定数额的保证金。此后，根据特殊进口措施法案第 41（1）条，调查机关会在初步裁定发布之日起 90 天内出具最终裁定，决定是否正式对涉案产品征收反倾销税和反补贴税。但根据调查需要可依法延长相关调查期限。

目前，公司已启动“双反调查”应对方案，成立了应对“双反调查”小组并聘请专业律师机构应对此次“双反调查”事务。公司将借鉴其他公司在反倾销调查的成功经验，积极、灵活的应对本次“双反调查”。

公司在调查期间累计实现收入 7087 万元，约占公司同期营业收入的 0.80%。该“双反调查”事项对公司今后的生产经营不会产生重大影响，公司将密切关注并持续披露该“双反调查”事件的进展情况。

（四） 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五） 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（六） 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:港元

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
承达国际控股有限公司	承达集团有限公司 85% 的股权	2012 年 6 月 26 日	493,000,000			否		是			其他

收购承达集团为非同一控制下的企业合并，合并日应编制合并资产负债表，合并利润表和现金流量表合并自购买日至报告期末的数据。因购买日为 2012 年 6 月 26 日，本期仅合并资产负债表。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京江河源控股有限公司	参股股东	接受劳务	后勤业务服务	实际成本（不含营业税等）加 8% 管理费		1208.93	100	每月结算一次		

北京江河源控股有限公司为公司提供食堂、安保、维修、宿舍管理等后勤业务服务符合公司的实际情况，有利于公司专注于主营业务。上述关联交易的定价依据为成本价加适当的管理费确定，内容及定价原则符合商业惯例和有关政策规定；上述关联交易符合公允、公平、公正的原则，不存在损害公司其他股东利益的情形。在可以预见的将来，该等关联交易行为仍将持续发生。

(八) 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:人民币元

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
承德木材制品有限公司	控股子公司	活佳发展有限公司	73,750万港元	6011年6月29日	2011年6月29日	2014年1月20日	一般担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										601,210,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										601,210,000.00			
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										242,826,119.02			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,095,372,339.53			
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）										1,696,582,339.53			
担保总额占公司净资产的比例(%)										40.98			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										-			
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）										445,372,339.53			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										-			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										445,372,339.53			

注：公司的对外担保为收购承德集团而延续的担保。公司于2012年6月26日收购承德集团，其全资子公司承德木材制品有限公司曾于2011年6月29日与承德国际为承德国际下属子公司活佳发展有限公司（非在本次收购的承德集团范围内）向新加坡发展银行贷款授信额度7.375亿港币提供联合担保，用于其开发房地产业务，按照约定担保期限与贷款合同约定相同为2014年1月20日。基于该贷款合同，活佳发展有限公司同时将所有该房地产业务的土地、未来房产销售的权属、销售款全部抵押给银行，根据独立第三方建筑师出具意见，签署贷款合同时土地市值3.15亿港币，预计完工时房产销售价值12.6亿港币，总价值15.75亿港币。

根据香港江河与承达国际的股权收购协议，双方约定将于 2012 年 6 月 26 日起 6 个月后安排解除承达木材制品有限公司的银行担保，并于 2012 年 6 月 26 日起一年内完成承达木材银行担保的解除。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	刘载望	自北京江河幕墙股份有限公司股票上市之日起三十六个月内和离职后半年内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份；在任职期间，每年转让的股份不得超过其持有的发行人股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不得再行买入发行人股份，买入后六个月内不得再行卖出发行人股份。	是	是		

股份限售	北京江河源控股有限公司	自北京江河幕墙股份有限公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份。	是	是		
股份限售	北京江河汇众科技有限公司	自北京江河幕墙股份有限公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的发行人的股份，也不由发行人收购该部分股份。北京江河汇众科技有限公司应向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况。在北京江河汇众科技有限公司由发行人的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员控股期间，北京江河汇众科技有限公司所持有的发行人股份每年转让不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。	是	是		
股份限售	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份	是	是		
股份限售	北京嘉喜乐投资有限公司	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	是	是		
股份限售	内蒙古燕京啤酒原料有限公司	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	是	是		
股份限售	赵美林	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	是	是		

股份限售	王飞	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	是	是		
股份限售	王德虎	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	是	是		

(十)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	1 年

(十一)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  
截止报告期末公司及其董事、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。

(十二)其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三)本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于实际控制人增持公司股份及部分监事、高级管理人员购买公司股份情况的公告	中国证券报 A21; 上海证券报 B24; 证券日报 A4; 证券时报 C004	2012 年 1 月 13 日	1.http://www.sse.com.cn 2. http://www.janghogroup.com
重大工程中标公告	中国证券报 B009; 上海证券报 B33; 证券日报 E4; 证券时报 D008	2012 年 1 月 31 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
第二届董事会第十四次董事会决议	中国证券报 A25; 上海证券报 B17; 证券日报 E4; 证券时报 D013	2012 年 3 月 7 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
2011 年年度报告摘	中国证券报 B226; 上海证券	2012 年 3 月 27 日	1.http://www.sse.com.cn

要、北京江河幕墙股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知、北京江河幕墙股份有限公司第二届监事会第七次会议决议公告	报 B209; 证券日报 A4; 证券时报 D056		2.http://www.janghogroup.com
2012 年第一季度业绩预增公告	中国证券报 B009; 上海证券报 B272; 证券日报 A4; 证券时报 D024	2012 年 3 月 30 日	1.http://www.sse.com.cn 2.http://www.janghogroup.com
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B020; 上海证券报 B72; 证券日报 E4; 证券时报 D013	2012 年 4 月 17 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
2012 年第一季度报告	中国证券报 B035; 上海证券报 B80; 证券日报 D4; 证券时报 D041	2012 年 4 月 18 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
重大工程签约公告	中国证券报 B045; 上海证券报 B112; 证券日报 E4; 证券时报 D088;	2012 年 4 月 20 日	1.http://www.sse.com.cn 2.http://www.janghogroup.com
2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 A44; 上海证券报 B25; 证券日报 A4; 证券时报 D032	2012 年 5 月 9 日	1.http://www.sse.com.cn 2. http://www.janghogroup.com
关于重大工程中标的公告	中国证券报 B008; 上海证券报 B41; 证券日报 E1; 证券时报 D021	2012 年 5 月 15 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
香港子公司收购承达集团 85% 股权事项公告	中国证券报 B009; 上海证券报 B25; 证券日报 A4; 证券时报 D016	2012 年 5 月 17 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
重大工程中标公告	中国证券报 A29; 上海证券报 28; 证券日报 A4; 证券时报 C013	2012 年 5 月 21 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
重大工程中标公告	中国证券报 B008; 上海证券报 B16; 证券日报 B4; 证券时报 D020	2012 年 5 月 29 日	1.http://www.sse.com.cn 2.http://www.janghogroup.com
第二届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B008; 上海证券报 B19; 证券日报 A4; 证券时报 D028	2012 年 6 月 21 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com
关于香港子公司收购承达集团 85% 股权完成交割公告	中国证券报 B009; 上海证券报 B24; 证券日报 A4; 证券时报 D025	2012 年 6 月 28 日	1.http://www.sse.com.cn 2..http://www.janghogroup.com

七、财务会计报告（未经审计）

- (一) 财务报表（附后）
- (二) 财务报表附注（附后）

#### 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财务报表。
- 2、 报告期内本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

**董事长：刘载望**

北京江河幕墙股份有限公司

2012 年 8 月 6 日

## 附一：财务报表

合并资产负债表  
2012 年 6 月 30 日

编制单位：北京江河幕墙股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,126,830,173.10	1,706,567,133.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	85,960.00	2,730,618.24
应收票据	七、3	13,407,211.88	41,957,237.78
应收账款	七、4	3,590,767,005.77	3,011,783,373.84
预付款项	七、5	220,890,222.63	96,859,845.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、6	6,499,515.88	4,000,000.00
应收股利			
其他应收款	七、7	271,537,324.77	205,552,384.69
买入返售金融资产			
存货	七、8	2,985,707,006.88	1,865,350,493.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	8,024,210.72	4,324,037.35
流动资产合计		8,223,748,631.63	6,939,125,125.06
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、10	3,547,138.71	
固定资产	七、11	592,963,577.28	459,844,430.15
在建工程	七、12	3,142,415.94	90,008,467.01
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、13	208,680,235.21	199,135,956.01
开发支出			
商誉	七、14	117,547,640.73	
长期待摊费用	七、15	1,302,574.76	1,795,378.13
递延所得税资产	七、16	74,813,655.04	65,834,535.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,001,997,237.67	816,618,767.15
资产总计		9,225,745,869.30	7,755,743,892.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、18	875,019,294.77	343,179,472.40
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	七、19	269,479.20	
应付票据	七、20	863,610,322.66	876,106,273.38
应付账款	七、21	1,833,952,908.72	1,515,162,519.03
预收款项	七、22	873,257,832.29	640,972,927.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	56,616,065.38	90,448,524.28
应交税费	七、24	105,131,410.92	76,398,668.96
应付利息	七、25	319,987.01	254,472.88
应付股利	七、26	15,613,760.00	
其他应付款	七、27	89,567,597.04	15,871,477.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,713,358,657.99	3,558,394,336.53
<b>非流动负债：</b>			

长期借款	七、28	258,307,149.50	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			158,070.00
递延所得税负债	七、29	1,996,398.93	2,393,097.67
其他非流动负债	七、30	32,868,436.23	37,239,968.38
非流动负债合计		293,171,984.66	89,791,136.05
负债合计		5,006,530,642.65	3,648,185,472.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、31	560,000,000.00	560,000,000.00
资本公积	七、32	2,338,545,674.49	2,338,545,674.49
减：库存股			
专项储备	七、33		
盈余公积	七、34	142,079,152.59	125,342,003.46
一般风险准备			
未分配利润	七、35	1,135,283,803.91	1,088,119,535.79
外币报表折算差额		-98,770.88	-441,594.51
归属于母公司所有者 权益合计		4,175,809,860.11	4,111,565,619.23
少数股东权益		43,405,366.54	-4,007,199.60
所有者权益合计		4,219,215,226.65	4,107,558,419.63
负债和所有者权益总计		9,225,745,869.30	7,755,743,892.21

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

**母公司资产负债表**  
2012 年 6 月 30 日

编制单位:北京江河幕墙股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		850,966,247.74	1,389,289,851.89
交易性金融资产			2,730,618.24
应收票据		11,200,000.00	40,500,000.00
应收账款	十三、1	3,454,487,069.38	3,098,217,529.15
预付款项		86,990,337.31	63,686,727.50
应收利息		6,499,515.88	4,000,000.00
应收股利			
其他应收款	十三、2	228,627,167.36	195,672,134.92
存货		1,900,884,869.18	1,271,975,403.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,273,369.68	4,324,037.35
流动资产合计		6,541,928,576.53	6,070,396,303.04
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	568,655,873.75	481,310,959.35
投资性房地产			
固定资产		313,445,990.21	199,025,745.20
在建工程		59,794.64	88,389,720.62
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		128,571,094.51	130,228,701.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		73,475,453.97	64,472,996.84

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,084,208,207.08	963,428,123.10
资产总计		7,626,136,783.61	7,033,824,426.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款		578,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融负债		269,479.20	
应付票据		506,727,538.72	457,917,643.47
应付账款		1,564,696,349.67	1,360,941,137.88
预收款项		617,252,814.53	600,659,480.78
应付职工薪酬		32,616,295.51	57,324,974.33
应交税费		60,602,919.28	64,830,115.92
应付利息			
应付股利		15,613,760.00	
其他应付款		36,075,008.83	48,231,202.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,411,854,165.74	2,869,904,554.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			158,070.00
递延所得税负债			409,592.74
其他非流动负债		23,800,500.00	28,016,445.89
非流动负债合计		73,800,500.00	78,584,108.63
负债合计		3,485,654,665.74	2,948,488,663.42
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		560,000,000.00	560,000,000.00
资本公积		2,338,542,420.95	2,338,542,420.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		142,079,152.59	125,342,003.46
一般风险准备			

未分配利润		1,099,706,123.37	1,061,071,781.18
外币报表折算差额		154,420.96	379,557.13
所有者权益(或股东权益)合计		4,140,482,117.87	4,085,335,762.72
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,626,136,783.61	7,033,824,426.14

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、36	3,068,817,774.24	2,407,421,057.19
其中：营业收入		3,068,817,774.24	2,407,421,057.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、36	2,874,163,326.10	2,248,812,854.87
其中：营业成本		2,398,541,149.50	1,860,379,582.64
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、37	22,477,487.67	18,085,794.81
销售费用	七、38	70,513,806.56	70,121,719.74
管理费用	七、39	303,340,758.85	232,145,052.49
财务费用	七、40	18,397,720.01	27,898,308.99
资产减值损失	七、41	60,892,403.51	40,182,396.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、42	-492,519.20	1,695,527.55
投资收益（损失以“－”号填列）	七、43	-167,544.34	382,371.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		193,994,384.60	160,686,101.01
加：营业外收入	七、44	14,099,180.35	3,195,691.13
减：营业外支出	七、45	1,423,733.35	2,248,894.41
其中：非流动资产处置损失		1,115,055.79	377,859.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,669,831.60	161,632,897.73
减：所得税费用	七、46	33,679,719.86	21,808,533.59

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,990,111.74	139,824,364.14
归属于母公司所有者的净利润		175,901,417.25	138,900,778.12
少数股东损益		-2,911,305.51	923,586.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、47	0.31	0.31
（二）稀释每股收益		0.31	0.31
七、其他综合收益	七、48	270,765.16	-410,664.83
八、综合收益总额		173,260,876.90	139,413,699.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		176,244,240.88	138,451,668.23
归属于少数股东的综合收益总额		-2,983,363.98	962,031.08

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

**母公司利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	2,565,230,384.90	2,142,841,386.33
减：营业成本	十三、4	2,058,203,909.05	1,775,464,917.60
营业税金及附加		19,870,571.18	16,398,412.23
销售费用		61,949,142.85	60,973,400.83
管理费用		168,085,946.75	130,941,698.02
财务费用		8,006,547.38	30,787,236.15
资产减值损失		63,811,917.55	42,366,332.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-578,479.20	1,695,527.55
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	-167,544.34	382,371.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		184,556,326.60	87,987,287.87
加：营业外收入		13,442,803.70	1,681,916.03
减：营业外支出		337,103.70	797,915.90
其中：非流动资产处置损失		35,360.53	377,859.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		197,662,026.60	88,871,288.00
减：所得税费用		30,290,535.28	10,971,238.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		167,371,491.32	77,900,049.08
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		-225,136.17	768,350.65
七、综合收益总额		167,146,355.15	78,668,399.73

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

**合并现金流量表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,544,214,956.11	2,002,601,346.76
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		19,238,520.34	6,660,572.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	10,231,159.18	1,485,232.34
经营活动现金流入小计		2,573,684,635.63	2,010,747,151.10
购买商品、接受劳务支付的现金		2,716,200,379.81	2,139,267,561.09
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		342,798,274.51	276,360,221.56
支付的各项税费		88,851,265.05	72,456,868.86
支付其他与经营活动 有关的现金	七、49	203,103,830.42	159,346,004.83
经营活动现金流出 小计		3,350,953,749.79	2,647,430,656.34
经营活动产生的 现金流量净额		-777,269,114.16	-636,683,505.24
<b>二、投资活动产生的现金 流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的 现金		-167,544.34	382,371.13
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收回 的现金净额		964,067.69	76,812.00
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	七、49	9,078,503.38	2,035,635.67
投资活动现金流入 小计		9,875,026.73	2,494,818.80
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支付 的现金		51,597,569.08	47,319,086.80
投资支付的现金			100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营		284,763,660.99	

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、49		
投资活动现金流出小计		336,361,230.07	47,419,086.80
投资活动产生的现金流量净额		-326,486,203.34	-44,924,268.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		887,792,694.00	427,873,806.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、49	17,479,767.35	
筹资活动现金流入小计		905,272,461.35	427,873,806.31
偿还债务支付的现金		233,362,000.00	280,522,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,715,280.08	17,666,491.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、49	16,893,460.74	-6,128,332.96
筹资活动现金流出小计		360,970,740.82	292,060,658.55
筹资活动产生的现金流量净额		544,301,720.53	135,813,147.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,132,437.10	265,902.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-560,586,034.07	-545,528,722.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,412,183,553.12	816,269,537.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、50	851,597,519.05	270,740,814.92

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,121,147,263.67	1,888,862,003.27
收到的税费返还		6,717,918.44	5,919,217.47
收到其他与经营活动有关的现金		10,171,159.18	127,043.49
经营活动现金流入小计		2,138,036,341.29	1,894,908,264.23
购买商品、接受劳务支付的现金		2,335,107,241.91	2,028,769,899.78
支付给职工以及为职工支付的现金		196,899,690.43	156,857,899.92
支付的各项税费		74,849,309.76	61,390,202.92
支付其他与经营活动有关的现金		131,849,378.37	139,242,166.60
经营活动现金流出小计		2,738,705,620.47	2,386,260,169.22
经营活动产生的现金流量净额		-600,669,279.18	-491,351,904.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-167,544.34	382,371.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		894,744.45	
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		7,783,885.94	1,648,080.49
投资活动现金流入小计		8,511,086.05	2,030,451.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,513,316.59	24,733,884.62
投资支付的现金		87,344,914.40	1,437,720.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		124,858,230.99	26,171,604.62
投资活动产生的现金流量净额		-116,347,144.94	-24,141,153.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		531,362,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		236,564.17	
筹资活动现金流入小计		531,598,564.17	290,000,000.00
偿还债务支付的现金		233,362,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,080,849.51	14,449,008.14
支付其他与筹资活动有关的现金		9,435,627.93	3,889,703.49
筹资活动现金流出小计		351,878,477.44	238,338,711.63
筹资活动产生的现金流量净额		179,720,086.73	51,661,288.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		880,456.59	590,070.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-536,415,880.80	-463,241,699.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,172,376,184.39	657,275,843.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		635,960,303.59	194,034,144.17

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	560,000,000.00	2,338,545,674.49			125,342,003.46		1,088,119,535.79	-441,594.51	-4,007,199.60	4,107,558,419.63
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	560,000,000.00	2,338,545,674.49			125,342,003.46		1,088,119,535.79	-441,594.51	-4,007,199.60	4,107,558,419.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					16,737,149.13		47,164,268.12	342,823.63	47,412,566.14	111,656,807.02
(一)净利润							175,901,417.25		-2,911,305.51	172,990,111.74
(二)其他综合收益								342,823.63	-72,058.47	270,765.16
上述(一)和(二)小计							175,901,417.25	342,823.63	-2,983,363.98	173,260,876.90
(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					16,737,149.13		-128,737,149.13			-112,000,000.00
1. 提取盈余公积					16,737,149.13		-16,737,149.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-112,000,000.00			-112,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				41,419,147.86						41,419,147.86
2. 本期使用				41,419,147.86						41,419,147.86
(七) 其他									50,395,930.12	50,395,930.12
四、本期期末余额	560,000,000.00	2,338,545,674.49			142,079,152.59		1,135,283,803.91	-98,770.88	43,405,366.54	4,219,215,226.65

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	450,000,000.00	361,090,774.49			91,096,286.68		782,077,978.55	-1,826,509.42	-973,242.23	1,681,465,288.07
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	450,000,000.00	361,090,774.49			91,096,286.68		782,077,978.55	-1,826,509.42	-973,242.23	1,681,465,288.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							138,900,778.12	-449,109.89	962,031.08	139,413,699.31
(一)净利润							138,900,778.12		923,586.02	139,824,364.14
(二)其他综合收益								-449,109.89	38,445.06	-410,664.83
上述(一)和(二)小计							138,900,778.12	-449,109.89	962,031.08	139,413,699.31
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				10,358,660.86						10,358,660.86
2. 本期使用				10,358,660.86						10,358,660.86
(七) 其他										
四、本期期末余额	450,000,000.00	361,090,774.49			91,096,286.68		920,978,756.67	-2,275,619.31	-11,211.15	1,820,878,987.38

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	560,000,000.00	2,338,542,420.95			125,342,003.46		1,061,071,781.18	379,557.13	4,085,335,762.72
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其其他									
二、本年初余额	560,000,000.00	2,338,542,420.95			125,342,003.46		1,061,071,781.18	379,557.13	4,085,335,762.72
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)					16,737,149.13		38,634,342.19	-225,136.17	55,146,355.15
(一) 净利润							167,371,491.32		167,371,491.32
(二) 其他综合收 益								-225,136.17	-225,136.17
上述(一)和(二) 小计							167,371,491.32	-225,136.17	167,146,355.15
(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					16,737,149.13		-128,737,149.13	-	-112,000,000.00

1. 提取盈余公积					16,737,149.13		-16,737,149.13		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-112,000,000.00		-112,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转								-	
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备								-	
1. 本期提取				40,704,606.84					40,704,606.84
2. 本期使用				40,704,606.84					40,704,606.84
(七) 其他									
四、本期期末余额	560,000,000.00	2,338,542,420.95			142,079,152.59		1,099,706,123.37	154,420.96	4,140,482,117.87

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	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、上年年末余额	450,000,000.00	361,087,520.95			91,096,286.68		752,860,330.16	534,112.25	1,655,578,250.04
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	450,000,000.00	361,087,520.95			91,096,286.68		752,860,330.16	534,112.25	1,655,578,250.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							77,900,049.08	768,350.65	78,668,399.73
(一)净利润							77,900,049.08		77,900,049.08
(二)其他综合收益								768,350.65	768,350.65
上述(一)和(二)小计							77,900,049.08	768,350.65	78,668,399.73
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									

3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取				10,358,660.86					10,358,660.86
2. 本期使用				10,358,660.86					10,358,660.86
(七) 其他									
四、本期期末余额	450,000,000.00	361,087,520.95			91,096,286.68		830,760,379.24	1,302,462.90	1,734,246,649.77

法定代表人：刘载望 主管会计工作负责人：许兴利 会计机构负责人：刘飞宇

## 附二、财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

北京江河幕墙股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由北京江河幕墙装饰工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2007 年 4 月 29 日在北京市工商行政管理局注册成立。成立时注册资本为 21,000 万元，股份总数为 21,000 万股。

2007 年 9 月，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本的议案》，新增注册资本 442 万元，由赵美林、王飞、王德虎等三位自然人以货币资金出资，注册资本变更为 21,442 万元。

2007 年 10 月，公司第四次临时股东大会审议通过了《关于公司利润分配及资本公积金转增的方案》，公司以 2007 年 9 月 30 日 21,442 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2.5 股，并以资本公积每 10 股转增 6.2 股，送转股后，公司注册资本由 21,442 万元变更为 40,096.54 万元。

2008 年 5 月，公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本的议案》，增加注册资本 2,400 万元，由北京燕京啤酒集团公司（以下简称“燕京集团”）和北京顺鑫农业发展集团有限公司（以下简称“顺鑫集团”）于 2008 年 7 月 23 日之前分两次以货币资金出资，注册资本变更为 42,496.54 万元。

2009 年 7 月，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加注册资本的议案》，新增注册资本 2,503.46 万元，由绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）（以下简称“绵阳产业基金”）以货币资金出资，注册资本变更为 45,000 万元。

2011 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1128 号文《关于核准北京江河幕墙股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，由主承销商平安证券有限责任公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 110,000,000 股，每股发行价格为人民币 20.00 元。发行后，公司注册资本变更为 56,000 万元，2011 年 8 月 18 日公司 A 股在上海证券交易所上市，证券代码为 601886。

#### (二) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：中国北京市。

组织形式：股份有限公司（上市）。

总部地址：北京市顺义区牛汇北五街 5 号。

### **（三）经营范围**

许可经营项目：制造各类幕墙、门窗、钢结构产品；加工各类玻璃、铝材、石材、钢材、金属五金制品等建筑装饰材料；对外派遣实施本公司境外工程所需的劳务人员。

一般经营项目：专业承包；建筑幕墙工程设计；建筑装饰设计；销售各类幕墙、门窗、钢结构产品；销售各类玻璃、铝材、石材、钢材、金属五金制品等建筑装饰材料；技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；承包境外建筑幕墙工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；技术开发。

### **（四）组织机构**

## 二、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

本公司下列主要会计政策、会计估计更正根据《企业会计准则》制定，未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

### （一）财务报表的编制基础

本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》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2012 年 06 月 30 日的财务状况、2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度，海外分、子公司与母公司会计年度一致。

### （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币，海外分、子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

本公司在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### 3. 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与

其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### （六）合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制合并报表；母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币业务核算方法

##### 1. 外币交易的处理

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

##### 2. 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

(3) 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产划分为以下四类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### (4) 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚

未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

## 2. 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## 3. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## 4. 金融资产转移

(1) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值。
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

- ① 终止确认部分的账面价值。
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对

价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

① 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

② 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

③ 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

#### (十) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

单项金额重大的金额标准：本公司将 3,000 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大应收款项。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合，划分为账龄组合。

账龄组合坏账准备的计提方法：账龄分析法

账龄组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄情况	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三至四年	40%	40%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## （十一）存货

### ① 存货的分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、原材料、在产品、工程施工等。

### ② 建造合同核算方法

（1）建造合同的计价和报表列示：建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工成本以实际成本核算，包括已安

装产品及耗用的材料成本、劳务费及其他费用。单个工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为存货—工程施工；若单个工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为预收账款。

（2）建造合同完工进度的确定方法：采用累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

（3）预计合同损失：期末，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

③ 发出存货的计价方法：

（1）原材料、委托加工物资发出采用加权平均法计价；

（2）公司的产品采用分批法核算，完工后按批次结转成本；

④ 存货的盘存制度：采用永续盘存制，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

⑤ 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

（1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

（3）存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（4）资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额

予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

⑥ 低值易耗品和包装物的摊销方法：

(1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

一、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

② 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

③ 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

二、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计

准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

一、无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

二、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比两者之间的差额不具有重要性的。

三、其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

(3) 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

(4) 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利

润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

- ① 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ② 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房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。主要包括：

- 1. 已出租的土地使用权。
- 2. 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- 3. 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

#### （十四）固定资产

1. 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、构筑物、生产施工设备、交通运输设备、办公设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5	30-40	3.17-2.38
构筑物	5	10-20	9.50-4.75
机器设备	5	8-14	11.88-6.79
交通运输设备	5	5-8	19.00-11.88
办公设备	5	3-5	31.67-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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

间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

1. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
2. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
3. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
4. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
5. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十五）在建工程核算方法

##### （1） 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### （2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### （3） 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### 2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## (十七) 无形资产计价、摊销方法

### 1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

### (1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

每年年度终了, 公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产, 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果重新复核后仍为不确定的, 则在资产负债表日进行减值测试。

(3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时, 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, 同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的, 对无形资产进行减值测试:

① 该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

② 该无形资产的市价在当期大幅下跌, 并在剩余年限内可能不会回升;

③ 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (4) 无形资产的摊销

① 对于使用寿命有限的无形资产, 本公司在取得时判定其使用寿命, 在使用寿命内按直线法摊销, 摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。但下列情况除外: 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息, 并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

② 对使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## 3. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段, 无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；

2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十) 收入确认方法

##### 1. 建造合同收入

##### (1) 建造合同确认的一般原则

建造合同的结果在下列条件均能满足时，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

① 合同总收入能够可靠地计量；

② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④ 合同完工进度和为完工尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提预计合同损失准备；待执行的亏损合同按其差额确认预计负债。

(2) 本公司建造合同收入确认的具体方法

① 确定完工进度

期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

其中，合同预计总成本包括项目产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

实际发生的合同成本是指已安装的产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

② 计算当期合同收入和合同费用

当期确认的建造合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的建造合同毛利 = 当期确认的建造合同收入 - 当期确认的建造合同成本

2. 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

3. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 4. 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十一) 政府补助

#### 1. 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件的确认为政府补助。

#### 3. 政府补助的计量

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

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分两种情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额；
- ③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

(3) 于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

2. 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：
  - ① 商誉的初始确认；
  - ② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (二十三) 重大会计政策、会计估计的变更

本报告期内，未发生重大会计政策及会计估计变更。

### (二十四) 重大会计政策、会计估计的变更

本报告期内，未发生前期重大会计差错事项。

## 五、税项

### (一) 流转税

1. 中国大陆（不包括港澳台，以下同）公司流转税及附加税费等

税种	计税依据	适用税率	备注
增值税	货物及增值税应税劳务	17%	(1)
营业税	劳务、其他服务收入	3%（建筑业劳务）、5%（其他服务）	(2)
城市维护建设税	流转税	7%/5%/1%	
教育费附加	流转税	4%/3%	
地方教育费附加	流转税	2%	

(1) 根据《国家税务总局关于纳税人销售自产货物并同时提供建筑业劳务有关税收问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 23 号）的规定，本公司及中国大陆子公司提供建筑业劳务的同时销售自产货物的，分别核算应税劳务的营业额和货物的销售额，应税劳务的营业额缴纳营业税，货物销售额缴纳增值税；未分别核算的，由主管税务机关分别核定货物的销售额和建筑业劳务的营业额。

本公司及中国大陆子公司货物出口，增值税按规定实行“免、抵、退”的出口退税政策，出口退税率为 5%—13%。

### (2) 营业税优惠政策

根据《中华人民共和国营业税暂行条例》（国务院令 2008 年 540 号）和《关于个人金融商品买卖等营业税若干免税政策的通知》（财税[2009]111 号），本公司在海外提

供建筑业劳务收入享受营业税免征优惠。

根据《关于示范城市离岸服务外包业务免征营业税的通知》（财税[2010]64 号），本公司离岸设计收入享受营业税免征优惠。

## 2. 海外子公司主要流转税

序号	公司名称	税种	适用税率
1	江河澳门幕墙有限公司（以下简称“澳门江河”）	—	—
2	江河新加坡幕墙有限公司（以下简称“新加坡江河”）	货物服务税（GST）	7%
3	江河幕墙工程（阿联酋）有限责任公司（以下简称“阿联酋江河”）	—	—
4	江河幕墙澳大利亚有限公司（以下简称“澳大利亚江河”）	货物服务税（GST）	10%
5	江河幕墙香港有限公司（以下简称“香港江河”）	—	—
6	江河幕墙马来西亚有限公司（以下简称“马来西亚江河”）	—	—
7	江河幕墙美洲有限公司（以下简称“美洲江河”）	城市销售税（CST）	9.25%
8	江河（卡塔尔）有限公司（以下简称“卡塔尔江河”）	—	—
9	江河幕墙加拿大有限公司（以下简称“加拿大江河”）	货物服务税（HST）	13%
10	江河幕墙印度有限公司（以下简称“印度江河”）	货物服务税（GST）	16%
11	江河幕墙越南有限公司（以下简称“越南江河”）	增值税（VAT）	10%
12	江河幕墙智利有限公司（以下简称“智利江河”）	货物服务税（HST）	19%
13	江河幕墙印度尼西亚有限公司（以下简称“印尼江河”）	增值税（PPN）	10%

## （二）企业所得税

### 1. 中国大陆公司企业所得税

序号	公司名称	税率	备注
1	本公司	15%	(1)
2	北京江河钢结构工程有限公司（以下简称“江河钢构”）	25%	—
3	上海江河幕墙系统工程有限公司（以下简称“上海江河”）	15%	(2)
4	广州江河幕墙系统工程有限公司（以下简称“广州江河”）	15%	(3)
5	大连江河幕墙系统工程有限公司（以下简称“大连江河”）	25%	—

(1) 本公司于 2011 年 9 月 14 日通过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局高新技术企业复审，取得其联合颁发的《高新技术企业证书》（GF201111000727），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2011 年 01 年 01 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

(2) 上海江河于 2011 年 10 月 20 日通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业复审，取得其联合颁发的《高新技术企业证书》（GF201131000863），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2011 年 01 年 01 日起至 2013 年 12 月 31 日止。

(3) 广州江河于 2009 年 11 月 10 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广州市国家税务局、广州市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（GR200944000256），根据《中华人民共和国企业所得税法》第十八条的规定，享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税，执行期间自 2009 年 01 年 01 日起至 2011 年 12 月 31 日止。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》的规定，高新技术企业在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴，故在 2012 年 11 月 10 日前企业所得税税率暂按 15% 的税率执行。

## 2. 海外子公司企业所得税

序号	公司名称	税种	适用税率
1	澳门江河	所得税	12%
2	新加坡江河	所得税	17%
3	阿联酋江河	—	—
4	澳大利亚江河	所得税	30%
5	香港江河	所得税	16.5%
6	马来西亚江河	所得税	28%
7	美洲江河	联邦税+州税	42.84%
8	卡塔尔江河	所得税	10%
9	加拿大江河	联邦税+州税	31%
10	印度江河	所得税	30%
11	越南江河	所得税	28%
12	智利江河	所得税	17%
13	印尼江河	所得税	25%

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	主营业务	注册资本	期末本公司实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江河钢构	全资	中国，北京市	钢结构工程	3,000 万元	3,000 万元	—
广州江河	全资	中国，增城市	幕墙系统	20,000 万元	20,000 万元	—
上海江河	全资	中国，上海市	幕墙系统	20,000 万元	20,000 万元	—

新加坡江河	全资	新加坡	幕墙系统	150 万新加坡元	150 万新加坡元	—
阿联酋江河	实质控制	阿联酋, 阿布扎比	幕墙系统	125 万迪拉姆	61.25 万迪拉姆	—
澳大利亚江河	全资	澳大利亚, 悉尼	幕墙系统	300 万澳大利亚元	300 万澳大利亚元	—
香港江河	全资	中国, 香港	幕墙系统	10,000 万港币	10,000 万港币	—
马来西亚江河	全资	马来西亚, 吉隆坡	幕墙系统	75 万令吉	75 万令吉	—
美洲江河	全资	美国, 旧金山	幕墙系统	100 万美元	100 万美元	—
卡塔尔江河	实质控制	卡塔尔, 多哈	幕墙系统	20 万里亚尔	9.8 万里亚尔	—
加拿大江河	全资	加拿大, 安大略	幕墙系统	50 万加元	50 万加元	—
大连江河	全资	中国, 大连市	幕墙系统	800 万元	800 万元	—
印度江河	全资	印度, 孟买	幕墙系统	2500 万卢比	2500 万卢比	—
越南江河	全资	越南, 河内	幕墙系统	20 万美元	20 万美元	—
智利江河	全资	智利, 圣地亚哥	幕墙系统	20 万美元	20 万美元	—
印尼江河	全资	印尼, 雅加达	幕墙系统	200 万美元	50 万美元	—

(续)

子公司名称	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
江河钢构	专业承包; 钢结构及配套设备的设计、制造、销售、检测, 技术开发、技术咨询、技术服务。	100.00	100.00	是	—
广州江河	建筑幕墙工程设计、建筑装饰设计、承包境外建筑幕墙工程和境内国际招标工程; 制造批发、零售各类幕墙、门窗、钢结构产品、玻璃、铝材、石材、钢材、金属五金制品; 幕墙技术开发、技术咨询、技术服务; 货物进出口、技术进出口; 代理货物进出口	100.00	100.00	是	—

	及技术进出口。				
上海江河	建筑幕墙工程、钢结构工程，金属门窗工程，建筑装饰设计，建筑幕墙设计，制造、销售幕墙、门窗、钢结构产品。销售石材、玻璃、金属材料、五金制品，建筑装饰材料，建筑幕墙技术咨询，技术服务。	100.00	100.00	是	—
新加坡江河	建筑幕墙装饰工程设计、安装、进出口贸易	100.00	100.00	是	—
阿联酋江河	建筑幕墙工程设计；钢结构产品加工及销售；技术咨询、技术服务。	49.00	80.00	是	-313,171.15
澳大利亚江河	建筑幕墙装饰工程设计、安装、进出口贸易	100.00	100.00	是	—
香港江河	建筑幕墙设计、施工、进出口贸易	100.00	100.00	是	—
马来西亚江河	各种类型幕墙的设计、施工和安装，建材、装修材料的进出口，技术和工程咨询等	100.00	100.00	是	—
美洲江河	建筑幕墙设计、施工、进出口贸易	100.00	100.00	是	—
卡塔尔江河	建筑幕墙装饰工程设计、安装、进出口贸易	49.00	80.00	是	-6,935,909.69
加拿大江河	建筑工程承包；建筑幕墙的设计、生产、安装和进出口贸易；技术咨询、技术服务等。	100.00	100.00	是	—
大连江河	建筑幕墙工程、钢结构工程，金属门窗工程，建筑装饰设计，销售幕墙、门窗、钢结构产品。销售石材、玻璃、金属材料、五金制品，建筑装饰材料，建筑幕墙技术咨询，技术服务。	100.00	100.00	是	—
印度江河	各种类型幕墙的设计、施工和安装，建材、装修材料的进出口，技术和工程咨询等	100.00	100.00	是	—
越南江河	各种类型幕墙的设计、施工和安装，建材、装修材料的进出口，技术和工程咨询等	100.00	100.00	是	—
智利江河	建筑幕墙的设计、生产安装和进出口贸易，技术咨询、技术服务等	100.00	100.00	是	—
印尼江河	各种类型幕墙的设计、施工和安装，	100.00	100.00	是	—

建材、装修材料的进出口，技术和工程咨询等

(2)纳入合并范围主体的控制依据判断说明

本公司将持股比例大于 50%的子公司均纳入合并报表。

本公司对阿联酋江河和卡塔尔江河投资比例为 49%，根据章程约定，本公司有权决定阿联酋江河和卡塔尔江河的财务和经营政策，并享有阿联酋江河和卡塔尔江河 80%收益权。本公司对上述两家子公司拥有实际控制权，因此上述两家子公司均纳入合并报表。

(3)同一控制下合并形成的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	2011 年末本公司实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
澳门江河	控股	中国，澳门	幕墙生产销售	10.1 万澳门币	10 万澳门币	—

子公司名称	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
澳门江河	建筑幕墙工程承包，建材销售、进出口贸易	99.01	99.01	是	258,517.27

(4)非同一控制下合并形成的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	2012 年 1-6 月实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
承达集团有限公司	控股子公司的控股子公司	英属维京群岛	内装修业务	5 万美元	49,300 万港币	—

子公司名称	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
承达集团有限公司	通过长期股权投资的附属公司经营装饰业务	85	85	是	50,395,930.12

本公司全资子公司香港江河于 2012 年 6 月通过购买股权的方式，实现对承达集团有限公司（以下简称“承达集团”）的非同一控制下企业合并，具体说明如下：

## (1) 被合并方的基本情况及购买日确定

承达集团成立于 2001 年 5 月 21 日，法定股本为 50000 美元，经营范围主要为通过长期股权投资的附属公司经营内装修业务。2012 年 5 月 16 日，本公司全资子公司香港江河与承达集团股东签订了《股权转让协议》，香港江河受让承达集团 85% 股权，转让价格为 49,300.00 万港元。2012 年 6 月 20 日该协议已获本公司第二董事会第十七次会议决议通过。截止 2012 年 6 月 26 日，香港江河已全部支付了上述股权转让款，双方完成股权转让交割手续。截止 2012 年 6 月 30 日承达集团总资产 812,284,754.86 元人民币，净资产 335,972,867.48 元人民币。

## (2) 合并成本及商誉

本公司全资子公司香港江河通过购买股权的方式完成对承达集团的企业合并，合并成本为 401,893,600.00 元人民币（即 49,300.00 万港币），本期暂以账面价值 335,972,867.48 元人民币为公允价值进行核算，确认合并成本与取得的被购买方可辨认净资产份额的账面价值差异共计 116,316,662.64 元人民币，本公司于合并报表中确认为商誉。

## (二) 合并范围变化情况

2012 年 6 月 30 日合并报表范围较 2011 年度，新增合并香港江河控股子公司承达集团：

公司名称	2012 年 6 月 30 日净资产	2012 年 1-6 月净利润
承达集团	335,972,867.48	—

注：因购买日为 2012 年 6 月 26 日，故本期仅合并资产负债表。

## (三) 海外主要经营实体报表项目的折算汇率

境外公司名称	原币币种	期末折算汇率 (100 单位外币=? RMB)	本期近似汇率 (100 单位外币=? RMB)
澳门江河	澳门币	79.590	79.068
新加坡江河	新加坡元	496.900	500.583
阿联酋江河	迪拉姆	174.070	172.231
澳大利亚江河	澳元	634.740	650.936
香港江河	港币	81.520	81.230

马来西亚江河	马来西亚令吉	197.883	204.599
美洲江河	美元	632.490	630.418
卡塔尔江河	里亚尔	174.427	173.521
沙特江河	里亚尔	170.481	168.560
加拿大江河	加拿大元	612.230	627.403
印度江河	印度卢比	11.443	12.174
越南江河	越南盾	0.031	0.030
智利江河	智利比索	1.254	1.280
印尼江河	印尼盾	0.068	0.069

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 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
<b>现金：</b>			<b>6,889,179.05</b>			<b>4,880,293.94</b>
人民币			1,835,312.16			1,582,937.69
港币	355,007.00	0.8152	289,401.71	40,836.39	0.81	33,106.06
澳门币	34,586.56	0.7959	27,527.44	4,783.00	0.79	3,771.87
迪拉姆	326,394.55	1.7407	568,154.99	349,633.99	1.72	600,321.56
新加坡元	555,321.53	4.9690	2,759,392.68	353,566.26	4.85	1,715,128.71
科威特第纳尔	17,944.36	22.6956	407,258.02			—
加拿大元	349.12	6.1223	2,137.42	513.68	6.18	3,173.36
卡塔尔里亚尔	435,396.00	1.7443	759,461.24	314,431.00	1.73	544,688.82
沙特里拉	100,442.78	1.7048	171,234.85	30,282.05	1.68	50,918.96
美元	500.00	6.3249	3,162.45	23,140.58	6.30	145,806.45
印度卢比			—	1,369,567.59	0.12	162,618.35
越南盾	214,141,248.33	0.0003	64,242.38	126,073,706.00	0.0003	37,822.11
智利比索	151,497.00	0.0125	1,893.71			—
<b>银行存款：</b>			<b>844,229,938.06</b>			<b>1,404,019,180.79</b>
人民币			634,782,631.38			1,244,519,156.09
港币	74,254,099.59	0.8152	60,531,941.99	4,613,557.48	0.81	3,740,301.89
澳门币	14,639,180.05	0.7959	11,651,323.40	7,119,874.38	0.79	5,614,732.94
迪拉姆	7,007,987.37	1.7407	12,198,803.62	25,179,259.83	1.72	43,232,789.12
新加坡元	7,989,202.71	4.9690	39,698,348.27	6,765,529.26	4.85	32,818,905.87
美元	1,672,753.21	6.3249	10,579,996.77	7,578,822.25	6.30	47,746,580.17
欧元	12,624.18	7.8710	99,364.88	58.89	8.16	520.89
卡塔尔里亚尔	1,748,564.42	1.7443	3,050,020.92	1,562,398.99	1.73	2,706,543.77

沙特里拉尔	6,488,779.52	1.7048	11,062,071.33	461,704.45	1.68	775,663.47
科威特第纳尔	731,854.83	22.6956	16,609,884.49			—
令吉	4,744,154.41	1.9788	9,387,732.75	4,345,460.14	1.99	8,635,646.03
印度卢比	2,470,769.06	0.1144	282,655.98	1,985,606.72	0.12	235,764.98
澳大利亚元	4,676,044.90	6.3474	29,680,727.40	519,504.85	6.41	3,329,662.44
加拿大元	96,576.67	6.1223	591,271.35	1,549,073.43	6.18	9,569,710.93
印尼盾	1,412,820,300.00	0.0007	988,974.21	729,258,673.00	0.0007	507,172.42
越南盾	5,368,548,118.33	0.0003	1,610,564.43	1,953,432,617.00	0.0003	586,029.78
菲律宾比索	427,000.25	0.1502	64,135.44			—
智利比索	63,297,494.60	0.0125	791,218.68			—
英镑	49,448.11	9.8169	485,427.15			—
阿塞拜疆马纳特	10,320.11	8.0274	82,843.62			—
<b>其他货币资金：</b>			<b>275,711,055.99</b>			<b>297,667,658.97</b>
人民币			275,232,654.05			294,383,580.58
美元	74,548.24	6.3249	471,510.16	32,352.58	6.30	203,821.25
迪拉姆	3,959.20	1.7407	6,891.78	1,793,976.20	1.72	3,080,257.14
<b>合计</b>			<b>1,126,830,173.10</b>			<b>1,706,567,133.70</b>

(1)其他货币资金明细如下：

其他货币资金项目	期末余额	年初余额
保函保证金	130,055,693.54	119,528,003.14
信用证保证金	24,027,707.95	32,611,501.57
承兑保证金	118,601,976.80	138,025,640.93
外埠存款	478,401.94	3,284,078.39
农民工工资保证金	2,547,275.76	4,218,434.94
<b>合 计</b>	<b>275,711,055.99</b>	<b>297,667,658.97</b>

(2)期末货币资金比年初减少了 33.97%，主要系公司支付收购承达集团款项及经营性净投入增加所致。

(3)期末货币资金中除保证金存款外，无冻结、抵押等受限情形。

## 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	85,960.00	2,730,618.24
<b>合 计</b>	<b>85,960.00</b>	<b>2,730,618.24</b>

指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产系为规避海外工程项目回款的汇率风险，而与银行签订的尚未到期的远期结售汇合约的浮动盈余。

### 3. 应收票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	2,000,000.00	—
银行承兑汇票	11,407,211.88	41,957,237.78
<b>合计</b>	<b>13,407,211.88</b>	<b>41,957,237.78</b>

2012 年 06 月 30 日已背书未到期的银行承兑汇票合计 44,878,000.00 元，前 5 名如下：

票号	出票银行	出票日期	到期日	金额
20937050	天津农商银行北辰支行	2012.01.17	2012.07.17	2,600,000.00
21427510	民生银行青岛分行	2012.01.12	2012.07.12	1,000,000.00
21314617	民生银行济南玉函路支行	2012.02.08	2012.08.08	1,000,000.00
21314619	民生银行济南玉函路支行	2012.02.08	2012.08.08	1,000,000.00
21314614	民生银行济南玉函路支行	2012.02.08	2012.08.08	1,000,000.00
<b>合计</b>				<b>6,600,000.00</b>

### 4. 应收账款

(1)按照应收款账的类别列示如下：

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	4,019,807,413.47	100	429,040,407.70	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>4,019,807,413.47</b>	<b>100</b>	<b>429,040,407.70</b>	<b>100</b>

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,368,615,134.84	100	356,831,761.00	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>3,368,615,134.84</b>	<b>100</b>	<b>356,831,761.00</b>	<b>100</b>

(1) 报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,838,407,059.28	70.61	141,920,352.96	2,267,655,882.38	67.32	113,382,787.43
1-2 年	581,635,789.97	14.47	58,163,578.97	629,842,230.71	18.70	62,984,223.08
2-3 年	309,978,068.71	7.71	61,995,613.90	242,859,749.13	7.21	48,571,949.83
3-4 年	181,097,260.68	4.51	72,438,904.27	142,332,774.01	4.23	56,933,109.60
4-5 年	70,836,386.15	1.76	56,669,108.92	54,824,037.77	1.63	43,859,230.22
5 年以上	37,852,848.68	0.94	37,852,848.68	31,100,460.84	0.91	31,100,460.84
<b>合计</b>	<b>4,019,807,413.47</b>	<b>100</b>	<b>429,040,407.70</b>	<b>3,368,615,134.84</b>	<b>100.00</b>	<b>356,831,761.00</b>

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款金额前五名单位

单位名称	金额	账龄	占应收账款比例(%)
Oger Abu Dhabi LLC	90,379,335.53	2 年以内	2.25
河南绿地中原置业发展有限公司	72,820,840.77	1 年以内	1.81
HEXACON CONSTRUCTION PTE LTD	71,825,507.31	1 年以内	1.79
重庆瑞安天地房地产发展有限公司	47,862,700.00	1 年以内	1.19
中国烟草总公司广东省公司	46,054,425.03	2 年以内	1.15
<b>合 计</b>	<b>328,942,808.64</b>		<b>8.19</b>

(5) 期末应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 5. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	220,890,222.63	100.00	96,859,845.47	100.00
合计	220,890,222.63	100.00	96,859,845.47	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项内容
鑫宏达集团有限公司	供应商	9,420,489.58	1 年以内	材料款
东莞市丽丰石材有限公司	供应商	8,959,201.02	1 年以内	材料款
富力联合工程有限公司	供应商	5,789,250.73	1 年以内	材料款
上海耀皮玻璃集团股份有限公司	供应商	4,530,298.89	1 年以内	材料款
华旗石材(南安)有限公司	供应商	4,131,881.81	1 年以内	材料款
合计		32,831,122.03		

(3) 期末预付款项比年初增长了 128.05%，主要系合并承达集团报表以及公司经营规模扩大，在施及新开工项目增加，预付的材料、劳务、租金等款项相应增加所致。

(4) 期末预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 6. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
应收定期存款利息	6,499,515.88	4,000,000.00
合计	6,499,515.88	4,000,000.00

## 7. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准	—	—	—	—

备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	304,201,689.14	100	32,664,364.37	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>304,201,689.14</b>	<b>100</b>	<b>32,664,364.37</b>	<b>100</b>

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	235,922,764.02	100	30,370,379.33	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>235,922,764.02</b>	<b>100</b>	<b>30,370,379.33</b>	<b>100</b>

(2)报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3)按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	237,249,536.62	77.99	11,862,476.95	151,419,649.05	64.18	7,570,982.45
1-2 年	22,187,725.49	7.30	2,218,772.56	37,201,947.59	15.77	3,720,194.76
2-3 年	27,473,244.90	9.03	5,494,648.98	28,652,064.54	12.14	5,730,412.91
3-4 年	5,034,252.48	1.65	2,013,700.99	7,497,753.07	3.18	2,999,101.23
4-5 年	5,910,823.81	1.94	4,728,659.05	4,008,308.93	1.70	3,206,647.14
5 年以上	6,346,105.84	2.09	6,346,105.84	7,143,040.84	3.03	7,143,040.84
<b>合计</b>	<b>304,201,689.14</b>	<b>100</b>	<b>32,664,364.37</b>	<b>235,922,764.02</b>	<b>100.00</b>	<b>30,370,379.33</b>

(4)本报告期内无实际核销的其他应收款。

## (5)期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天津滨海国际机场二期扩建工程指挥部	投标保证金	客户	17,600,000.00	1年以内	5.79
广东利通置业投资有限公司	履约保证金	客户	8,000,000.00	2-3年	2.63
杭州绿城海企房地产开发有限公司	履约保证金	客户	7,900,000.00	1-2年	2.60
浙江余杭高速公路有限责任公司	履约保证金	客户	7,256,542.00	1年以内	2.39
舟山绿城房地产开发有限公司	履约保证金	客户	7,076,957.50	1-2年	2.33
<b>合 计</b>			<b>47,833,499.50</b>		<b>15.72</b>

(6)期末其他应收款净额比年初增长了32.10%，主要系随公司经营规模及市场区域扩大，支付的投标、履约保证金增加及项目部、办事处增加相应支付备用金等增加所致。

(7)期末其他应收款余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 8. 存货

## (1)存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	491,648,812.66	3,688,483.86	487,960,328.80	211,776,532.73	3,619,934.46	208,156,598.27
在产品	69,548,199.40	387,069.87	69,161,129.53	44,359,315.01	297,598.55	44,061,716.46
工程施工	1,948,590,247.76		1,948,590,247.76	1,198,163,942.35	2,470,047.44	1,195,693,894.91
原材料	479,466,481.39	13,818,730.42	465,647,750.97	419,210,076.04	9,693,742.58	409,516,333.46
委托加工物资	10,938,331.40		10,938,331.40	5,818,925.40	—	5,818,925.40
低值易耗品	3,409,218.42		3,409,218.42	2,103,025.49	—	2,103,025.49
<b>合 计</b>	<b>3,003,601,291.03</b>	<b>17,894,284.15</b>	<b>2,985,707,006.88</b>	<b>1,881,431,817.02</b>	<b>16,081,323.03</b>	<b>1,865,350,493.99</b>

## (2) 建造合同形成的资产情况

项 目	期末余额	年初余额
在建合同工程累计已发生的成本	14,414,503,731.45	11,596,898,373.04
加：在建合同工程累计已经确认的毛利	3,313,422,410.29	2,718,682,741.45
减：在建合同工程已办理结算的价款金额	15,779,335,893.98	13,117,417,172.14
在建合同工程净额	<b>1,948,590,247.76</b>	<b>1,198,163,942.35</b>
减：预计合同损失准备	—	2,470,047.44

在建合同工程净值	1,948,590,247.76	1,195,693,894.91
----------	------------------	------------------

## (3) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	3,619,934.46	68,549.40			3,688,483.86
预计合同损失	2,470,047.44		2,470,047.44		—
原材料	9,693,742.58	4,124,987.84			13,818,730.42
在产品	297,598.55	89,471.32			387,069.87
合计	16,081,323.03	4,283,008.56	2,470,047.44	—	17,894,284.15

(4) 期末存货净额比年初增长了60.06%，主要系尚未结算的在施项目增加以及待使用的库存商品增加所致。

## 9. 其他流动资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
待摊费用—车辆保险	—	81,989.22	34,075.50	47,913.72
待摊费用—房租	4,324,037.35	6,460,775.24	3,501,734.32	7,283,078.27
待摊费用销—其他	—	693,218.73	0	693,218.73
合计	4,324,037.35	7,235,983.19	3,535,809.82	8,024,210.72

期末其他流动资产较年初增加 85.57%，主要系房租费用增加所致。

## 10. 投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计				
房屋、建筑物		3,964,750.00	-	3,964,750.00
二、累计折旧和累计摊销合计				
房屋、建筑物		417,611.29	-	417,611.29
三、投资性房地产账面净值合计				
房屋、建筑物		3,547,138.71	-	3,547,138.71
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计				

房屋、建筑物		3,547,138.71	-	3,547,138.71
--------	--	--------------	---	--------------

投资性房地产主要系承达集团对外出租的房屋建筑物。

### 11. 固定资产

#### (1) 固定资产分类明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>578,644,480.02</b>	<b>168,846,284.62</b>	<b>3,612,739.86</b>	<b>743,878,024.78</b>
房屋及建筑物	272,884,163.65	77,161,997.92	-	350,046,161.57
机器设备	165,394,381.31	34,543,312.37	3,401,820.73	196,535,872.95
运输工具	14,842,989.88	84,862.35	77,506.00	14,850,346.23
办公设备	51,291,701.96	28,029,273.25	88,835.97	79,232,139.24
构筑物	74,231,243.22	29,026,838.73	44,577.16	103,213,504.79
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>118,800,049.87</b>	<b>33,683,337.87</b>	<b>1,568,940.24</b>	<b>150,914,447.5</b>
房屋及建筑物	18,288,728.81	4,120,564.93	-	22,409,293.74
机器设备	57,317,308.47	11,153,124.98	1,413,772.37	67,056,661.08
运输工具	4,246,617.36	996,871.33	73,630.70	5,169,857.99
办公设备	27,292,467.49	15,480,205.58	81,537.17	42,691,135.90
构筑物	11,654,927.74	1,932,571.05	-	13,587,498.79
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>459,844,430.15</b>			<b>592,963,577.28</b>
房屋及建筑物	254,595,434.84			327,636,867.83
机器设备	108,077,072.84			129,479,211.87
运输工具	10,596,372.52			9,680,488.24
办公设备	23,999,234.47			36,541,003.34
构筑物	62,576,315.48			89,626,006.00
<b>四、减值准备合计</b>				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>459,844,430.15</b>			<b>592,963,577.28</b>

(2) 2012 年 1-6 月在建工程转入固定资产金额为 101,749,762.81 元。

(3) 固定资产、在建工程及无形资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明:

单位名称	资产名称	资产描述	抵押	抵押	账面原值	折旧/摊销	抵押受益人/合同号	抵押授信额度
			起始日	终止日				
本公司	土地使用权	京顺国用(2007出)字第00130号	2010.01.28	2013.01.27	44,713,768.30	4,545,899.82	农行大兴银行 / 1190620100000001	20,150 万元
	研发中心	X 京房权证顺股	2010.02.01		16,870,885.07	1,602,733.99	5	

		字第 206898 号						
	车间	X 京房权证顺股字第 201285 号			4,100,408.63	497,182.47		
	防雨堆场	X 京房权证顺股字第 206898 号			11,435,036.37	2,790,407.74		
	厂房	X 京房权证顺股字第 201285 号			39,207,947.62	4,544,841.14		
广州江河	厂房		2010.09.16	2013.09.15	32,999,654.82	2,584,448.62	工行顺义支行/2010年顺义(抵)字 0140 号	9800 万元
	防雨堆场	粤房地权证字第 661927 号			19,473,148.54	3,359,613.09		
	研发楼				14,725,386.87	524,591.91		
	办公楼				49,870,776.64	1,792,546.97		
	土地使用权	增国用(2007)第 C0400271 号			32,290,500.00	3,121,936.10		
上海江河	厂房		2011.12.20	2012.12.2	43,107,021.15	5,823,253.06	中行顺义支行/20111012RLD050 号	20,900 万元
	防雨堆场	沪房地松字 2010 第 023385 号地块			15,194,960.67	1,443,521.27		
	配套设施				8,432,618.76	1,317,133.88		
	土地使用权				40,805,200.00	2,839,697.50		
<b>合 计</b>					<b>373,227,313.44</b>	<b>36,787,807.56</b>		

(4)报告期内未发生固定资产账面价值高于可回收金额的情形,故未计提固定资产减值准备。

## 12. 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
上海江河厂房	2,629,747.93	—	2,629,747.93	1,542,622.93	—	1,542,622.93
广州江河研发及办公楼等	452,873.37	—	452,873.37	76,123.46	—	76,123.46
北京总部基地扩建及光伏幕墙项目	59,794.64	—	59,794.64	88,389,720.62	—	88,389,720.62
<b>合计</b>	<b>3,142,415.94</b>	<b>—</b>	<b>3,142,415.94</b>	<b>90,008,467.01</b>	<b>—</b>	<b>90,008,467.01</b>

### (1)工程项目变动情况

项目名称	预算(万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产或无形资产	本年减少	工程投入占预算比(%)
上海江河厂房	1349	1,542,622.93	1,087,125.00			19.49%
广州江河研发及办公楼等		76,123.46	376,749.91			
北京总部基地扩建及光伏幕墙项目	12318	88,389,720.62	13,419,836.83	101,749,762.81		82.65%
<b>合计</b>		<b>90,008,467.01</b>	<b>14,883,711.74</b>	<b>101,749,762.81</b>		

项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利息资本 化率(%)	资金 来源	期末余额
上海江河厂房	在施	—	—	—	自筹	2,629,747.93
广州江河研发 及办公楼等	收尾	—	—	—	自筹	452,873.37
北京总部基地 扩建及光伏幕 墙项目	在施	—	—	—	募投 资金	59,794.64
<b>合计</b>						<b>3,142,415.94</b>

(2)期末在建工程较年初减少了 96.51%，主要系北京总部基地扩建及光伏幕墙项目投产转入固定资产所致。

(3)报告期末未发生在建工程账面价值高于可收回金额的情形，故未计提在建工程减值准备。

### 13. 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>222,270,686.54</b>	<b>22,360,295.08</b>		<b>244,630,981.62</b>
土地使用权	205,140,799.30			205,140,799.30
软件及其他	17,129,887.24	22,360,295.08		39,490,182.32
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>23,134,730.53</b>	<b>12,816,015.88</b>		<b>35,950,746.41</b>
土地使用权	13,015,868.04	2,051,374.81		15,067,242.85
软件及其他	10,118,862.49	10,764,641.07		20,883,503.56
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>199,135,956.01</b>			<b>208,680,235.21</b>
土地使用权	192,124,931.26			190,073,556.45
软件及其他	7,011,024.75			18,606,678.76
<b>四、减值准备合计</b>	<b>—</b>			<b>—</b>
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>199,135,956.01</b>			<b>208,680,235.21</b>
土地使用权	192,124,931.26			190,073,556.45
软件及其他	7,011,024.75			18,606,678.76

(1)报告期末未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(2)期末无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况详见七、11.(3)。

### 14. 商誉

#### (1) 商誉明细情况

被投资单位名称或	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	年末减值准备
----------	------	------	------	------	--------

形成商誉的事项					
承达集团	—	117,547,640.73	—	117,547,640.73	—
合计	—	<b>117,547,640.73</b>	—	<b>117,547,640.73</b>	—

## (2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
租入固定资产改良支出	1,795,378.13		492,803.37	1,302,574.76
合计	<b>1,795,378.13</b>		<b>492,803.37</b>	<b>1,302,574.76</b>

## 16. 递延所得税资产及递延所得税负债

### (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
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	65,726,620.13	56,154,832.50
存货跌价准备	2,041,691.34	2,041,691.34
递延收益	4,930,265.43	5,585,995.25
公允价值变动损失	86,771.88	—
预计负债	—	23,710.50
子公司可抵扣亏损形成	294,076.63	294,076.63
未实现内部销售利润	678,507.50	678,507.50
未支付职工薪酬	1,055,722.13	1,055,722.13
合计	<b>74,813,655.04</b>	<b>65,834,535.85</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
海外子公司所得税差异	1,983,504.93	1,983,504.93
公允价值变动损益	12,894.00	409,592.74
合计	<b>1,996,398.93</b>	<b>2,393,097.67</b>

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末余额	年初余额
<b>可抵扣暂时性差异</b>		
坏账准备	444,215,059.98	380,403,142.43
存货跌价准备	13,611,275.59	13,611,275.59

递延收益	32,868,436.23	37,239,968.38
预计负债		158,070.00
公允价值变动损失	578,479.20	
可抵扣亏损	1,176,306.52	1,176,306.52
未实现内部销售利润	4,523,383.33	4,523,383.33
未支付职工薪酬	7,038,147.53	7,038,147.53
<b>小计</b>	<b>504,011,088.38</b>	<b>444,150,293.78</b>
<b>应纳税暂时性差异</b>		
境外子公司利润	33,533,865.75	33,533,865.75
公允价值变动损益	85,960.00	2,730,618.24
<b>小计</b>	<b>33,619,825.75</b>	<b>36,264,483.99</b>

## (3)未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	16,657,664.97	6,798,997.90
可抵扣亏损	115,451,368.52	101,924,210.93
<b>合 计</b>	<b>132,109,033.49</b>	<b>108,723,208.83</b>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系海外子公司的亏损金额。

## 17. 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	387,202,140.33	74,502,631.74			461,704,772.07
存货跌价准备	16,081,323.03	4,283,008.56	2,470,047.44		17,894,284.15
<b>合 计</b>	<b>403,283,463.36</b>	<b>78,785,640.30</b>	<b>2,470,047.44</b>		<b>479,599,056.22</b>

## 18. 短期借款

## (1) 短期借款分类:

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	398,000,000.00	250,000,000.00
保证借款	477,019,294.77	93,179,472.40
<b>合 计</b>	<b>875,019,294.77</b>	<b>343,179,472.40</b>

## (2) 期末抵押借款明细如下:

借款银行	金额	抵押物清单
农业大兴支行	200,000,000.00	详见附注七、11 (3)

工行顺义支行	98,000,000.00
中行顺义支行	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>398,000,000.00</b>

## (3) 期末保证借款明细如下:

借款银行	金额	保证人
交行顺义支行	50,000,000.00	刘载望、富海霞
招行王府井支行	50,000,000.00	刘载望、富海霞
华夏首体支行	50,000,000.00	刘载望、富海霞
汇丰银行(中国)有限公司北京分行	30,000,000.00	刘载望
渣打银行(香港)有限公司	1,000 万美元	刘载望
中国银行广州经济技术开发区分行	30,000,000.00	北京江河
渣打银行(香港)有限公司	HKD 200,000,000.00	马来西亚江河、新加坡江河、澳大利亚江河、加拿大江河
星展银行(香港)有限公司	HKD11,059,584.86	承达国际控股有限公司
华侨银行	HKD754,792.50	承达国际控股有限公司
渣打银行(香港)有限公司	HKD7,966,488.73	承达国际控股有限公司
香港上海汇丰银行	HKD29,837,789.62	承达国际控股有限公司

注：承达国际控股有限公司持有承达集团 15% 股权。

(4) 期末短期借款比年初增加 53,183.98 万元，主要系公司新增银行借款所致。

(5) 期末短期借款中无到期未偿还的借款。

**19. 交易性金融负债**

项目	期末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	269,479.20	—
<b>合计</b>	<b>269,479.20</b>	<b>—</b>

指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债系本公司为规避海外工程项目回款的汇率风险，而与银行签订的尚未到期的远期结售汇合约的浮动亏损。

**20. 应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	533,244,529.24	531,116,207.20
商业承兑汇票	320,296,344.50	319,229,453.80
远期支票	10,069,448.92	25,760,612.38
<b>合计</b>	<b>863,610,322.66</b>	<b>876,106,273.38</b>

**21. 应付账款**

(1) 账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,736,684,811.60	1,386,169,610.89
1-2 年	51,471,147.99	81,250,087.54
2-3 年	30,687,172.91	27,803,002.56
3 年以上	15,109,776.22	19,939,818.04
合 计	1,833,952,908.72	1,515,162,519.03

(2)期末应付账款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或关联方的款项。

## 22. 预收账款

### (1)账面余额

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	873,257,832.29	640,972,927.75
合 计	873,257,832.29	640,972,927.75
其中：已结算未施工	89,387,796.63	119,381,643.04

### (2)期末预收账款金额前五名

单位名称	金额	比例(%)
Bouygues BI/Midmac/AL JABER	64,896,532.84	7.43
Arabian Construction Company	53,958,524.12	6.18
Six Construct Co.Ltd	51,824,699.18	5.93
烟台神通进出口有限公司	47,187,823.60	5.40
El Seif Engineering Contracting Company	38,358,224.73	4.39
合计	256,225,804.47	29.33

(3)期末预收账款较年初增加 36.24%，主要系公司预收的工程预付款增加所致。

(4)期末预收款项余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 23. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资及奖金	79,286,495.49	260,304,209.09	296,374,943.99	43,215,760.59
职工福利费	—	12,211,907.62	7,891,815.27	4,320,092.35
社会保险费	1,207,583.19	27,117,602.55	23,932,804.55	4,392,381.19
住房公积金	489,556.78	8,814,192.86	8,799,404.89	504,344.75

工会经费	533,574.02	517,903.49	2,220.44	1,049,257.07
职工教育经费	2,682,102.40	—	—	2,682,102.40
离职费	6,249,212.40	—	5,797,085.37	452,127.03
<b>合计</b>	<b>90,448,524.28</b>	<b>308,965,815.61</b>	<b>342,798,274.51</b>	<b>56,616,065.38</b>

期末应付职工薪酬比年初减少 37.41%，主要系公司支付员工工资及奖金所致。

#### 24. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	767,451.29	-11,201,957.11
营业税	36,295,921.30	32,164,344.56
企业所得税	55,886,948.41	43,542,384.51
城建税	6,254,603.25	6,197,162.92
房产税	141,255.41	—
个人所得税	2,996,908.73	2,146,836.95
教育费附加	2,480,750.65	2,553,472.92
其他	307,571.88	996,424.21
<b>合计</b>	<b>105,131,410.92</b>	<b>76,398,668.96</b>

期末应交税费比年初增加 2,873.27 万元，主要系应交企业所得税增加所致。

#### 25. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	319,987.01	254,472.88
<b>合计</b>	<b>319,987.01</b>	<b>254,472.88</b>

#### 26. 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
北京江河汇众科技有限公司	15,613,760.00	—	
<b>合计</b>	<b>15,613,760.00</b>	<b>—</b>	

根据公司 2012 年 04 月 16 日股东大会审议通过的 2011 年度利润分配方案，以股本 560,000,000 股为基数，每 10 股派 2 元（含税）现金红利。截止本期末部分红利款尚未支付。

#### 27. 其他应付款

##### (1) 账面余额

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	86,572,624.83	14,241,637.26
1-2 年	2,011,430.71	1,601,631.40
2-3 年	962,611.30	8,278.99
3 年以上	20,930.20	19,930.20

合 计	89,567,597.04	15,871,477.85
-----	---------------	---------------

(2) 期末一年以上其他应付款金额为 2,994,972.21 元，主要系保证金及押金款项。

(3) 期末金额较大的其他应付款

单位名称	款项内容	金额	占其他应付款 总额的比例(%)
承达国际控股有限公司	借款	66,661,996.87	74.43
活佳发展有限公司	工程定金	11,546,968.88	12.89
<b>合计</b>		<b>78,208,965.75</b>	<b>87.32</b>

其他应付款中应付承达国际控股有限公司款项主要为收购前承达集团向其母公司的借款。根据协议约定，此借款在 2013 年 05 月 16 日前还清。

(4) 期末其他应付款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或关联方的款项。

## 28. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	208,307,149.50	
<b>合计</b>	<b>258,307,149.50</b>	<b>50,000,000.00</b>

(2) 期末长期借款比年初增加 20,830.71 万元，主要系公司新增渣打银行（香港）有限公司保证借款所致。新加坡江河、加拿大江河、澳大利亚江河、马来西亚江河四家子公司提供渣打银行（香港）有限公司的授信担保。

## 29. 预计负债

项 目	期末余额	年初余额
未决诉讼	—	158,070.00
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>158,070.00</b>

年初计提的预计负债事项已经结案，公司不承担赔偿。

## 30. 其他非流动负债

递延收益	期末余额	年初余额
发改委技术补助	900,000.00	1,000,000.00
文化创意产业发展专项补助	4,045,500.00	4,394,250.00
拨付重点项目投资补助	15,855,000.00	16,308,000.00
技术改造专项补助	9,067,936.23	9,223,522.49
技改项目资金	3,000,000.00	3,200,000.00
光伏建筑一体化补助	-	3,114,195.89

合 计	32,868,436.23	37,239,968.38
-----	---------------	---------------

(1) 根据北京市发展和改革委员会京发改(2007)1696 号文件, 2007 年度公司收到顺义区财政局拨入的企业技术中心建设项目补助资金 200 万元。此款项属于与资产相关的政府补助, 按照资产实际使用年限结转, 截止 2012 年 06 月 30 日累计结转收入 1,100,000.00 元。

(2) 根据《2008 年度北京市文化创意产业发展专项资金管理使用协议书》, 2008 年度和 2009 年度公司分别收到中共顺义区委宣传部文化创意产业专项补贴资金 4,882,500.00 元和 2,092,500.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助, 按照资产实际使用年限结转, 截止 2012 年 06 月 30 日累计结转收入 2,929,500.00 元。

(3) 根据北京市顺义区牛栏山镇人民政府牛政文[2009]23 号文件, 2009 年度公司收到固定资产投资补助资金 18,120,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助, 截止 2012 年 06 月 30 日累计结转收入 2,265,000.00 元。

(4) 根据上海市松江区经济委员会沪松经[2009]163 号文件, 2010 年度公司收到技术改造专项资金 9,980,000.00 元, 此款项属于与资产相关的政府补助, 截止 2012 年 06 月 30 日累计结转收入 912,063.77 元。

(5) 根据北京市顺义区财政局京发改[2010]444 号文件, 2010 年度公司收到 45 万平方米建筑幕墙技改项目资金 4,000,000.00 元。此款项属于与资产相关的政府补助, 截止 2012 年 06 月 30 日累计结转收入 1,000,000.00 元。

(6) 根据京发改[2011]1873 号文件, 公司于 2011 年收到政府补助 881 万元, 主要用于购置工程化、产业化研发所需的软、硬件设备, 建设工程化的验证和测试环境, 此款项属于与资产和收益相关的综合性政府补助, 截止 2012 年 06 月 30 日累计结转收入 8,810,000.00 元。

## 31. 股本

报告期内股本的增减变动情况如下：

数量单位：万股

项目	年初余额		本次变动增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	45,000.00	80.36						45,000.00	80.36
其中：境内法人持股	29,989.14	53.55						29,989.14	53.55
境内自然人持股	15,010.86	26.81						15,010.86	26.81
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	45,000.00	80.36						45,000.00	80.36
<b>二、无限售条件流通股</b>									
1.人民币普通股	11,000.00	19.64						11,000.00	19.64
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件流通股合计	11,000.00	19.64						11,000.00	19.64
三、股份总数	56,000.00	100.00						56,000.00	100.00

**32. 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,337,563,423.13	—	—	2,337,563,423.13
其他资本公积	982,251.36	—	—	982,251.36
合 计	2,338,545,674.49	—	—	2,338,545,674.49

**33. 专项储备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产经费	—	41,419,147.86	41,419,147.86	—

根据财政部《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2006]478 号），本公司参照总承包企业计提标准，对中国大陆建筑安装收入按2%计提安全风险专项储备基金，用于安全生产费用开支。本年度实际用于安全生产费用的开支已超过按照上述规定标准计提的安全生产费用，因而期末专项储备无余额。

**34. 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	125,342,003.46	16,737,149.13	—	142,079,152.59

盈余公积增加系按照母公司实现的净利润的 10%提取的法定盈余公积。

**35. 未分配利润**

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	1,088,119,535.79	782,077,978.55
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后年初未分配利润	1,088,119,535.79	782,077,978.55
加：本年归属于母公司所有者的净利润	175,901,417.25	340,287,274.02
减：提取法定盈余公积	16,737,149.13	34,245,716.78
减：应付普通股股利	112,000,000.00	—
期末未分配利润	1,135,283,803.91	1,088,119,535.79

**36. 营业收入及营业成本**

## (1)营业收入及营业成本总额

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,067,097,320.70	2,406,588,545.97
其他业务收入	1,720,453.54	832,511.22
小 计	3,068,817,774.24	2,407,421,057.19
主营业务成本	2,396,942,421.02	1,859,553,495.87
其他业务成本	1,598,728.48	826,086.77

小 计	2,398,541,149.50	1,860,379,582.64
-----	------------------	------------------

(2)业务分类

①营业收入（分产品）

一、主营业务收入	本期金额	上期金额
幕墙系统	3,067,097,320.70	2,406,588,545.97
小 计	3,067,097,320.70	2,406,588,545.97
二、其他业务收入		
材料销售	1,720,453.54	832,511.22
小 计	1,720,453.54	832,511.22
合 计	3,068,817,774.24	2,407,421,057.19

②营业成本（分产品）

一、主营业务成本	本期金额	上期金额
幕墙系统	2,396,942,421.02	1,859,553,495.87
小 计	2,396,942,421.02	1,859,553,495.87
二、其他业务成本		
材料销售	1,598,728.48	826,086.77
小 计	1,598,728.48	826,086.77
合 计	2,398,541,149.50	1,860,379,582.64

(3)主营业务分地区

①主营业务收入（分地区）

一、主营业务收入	本期金额	上期金额
中国大陆	1,914,977,131.98	1,598,076,501.84
海外（含港澳台地区）	1,152,120,188.72	808,512,044.13
合 计	3,067,097,320.70	2,406,588,545.97

②主营业务成本（分地区）

一、主营业务成本	本期金额	上期金额
中国大陆	1,459,213,375.98	1,298,296,678.26
海外（含港澳台地区）	937,729,045.04	561,256,817.61
合 计	2,396,942,421.02	1,859,553,495.87

(4)2012 年 1-6 月公司营业收入前 5 名情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
Arabian Construction Company	178,137,840.37	5.81

HEXACON CONSTRUCTION PTE LTD	137,041,447.16	4.47
Saudi Binladin Group	85,489,379.00	2.79
KAJIMA OVERSEAS ASIA PTE LTD	84,624,981.66	2.76
China State Construction Engineering Corporation (Middle East)L.L.C	66,045,065.54	2.15
<b>合 计</b>	<b>551,338,713.73</b>	<b>17.98</b>

**37. 营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
营业税	17,572,481.46	15,771,153.08
城建税	2,474,294.62	1,516,662.91
教育费附加等	2,430,711.59	797,978.82
<b>合 计</b>	<b>22,477,487.67</b>	<b>18,085,794.81</b>

**38. 销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职员薪酬	15,639,261.20	13,946,353.13
办公费	2,947,713.22	3,766,270.03
差旅费	9,286,594.53	7,650,174.60
招待费	15,761,812.79	18,846,678.81
咨询费	6,664,522.14	5,588,744.52
样板制作费	10,180,982.59	9,403,799.68
售后服务费	7,908,435.59	8,788,341.19
租赁费	1,869,904.70	1,880,602.64
折旧费	70,051.90	68,020.30
其他	184,527.90	182,734.84
<b>合 计</b>	<b>70,513,806.56</b>	<b>70,121,719.74</b>

**39. 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职员薪酬	189,973,886.46	147,202,134.92
办公费用	23,705,646.36	19,315,304.26
差旅费	21,220,040.92	13,245,195.40
招待费	6,722,655.29	7,340,085.85
其他税费	4,549,876.05	3,674,983.25
试验费	11,853,210.24	1,226,308.57
技术服务咨询费	14,126,046.36	13,633,616.83

租赁费	10,453,020.09	12,165,536.19
折旧费	7,726,142.33	6,441,114.82
无形资产摊销	3,209,393.38	3,204,358.05
维修费	1,643,391.55	1,664,453.42
其他	8,157,449.82	3,031,960.93
<b>合 计</b>	<b>303,340,758.85</b>	<b>232,145,052.49</b>

本期管理费用较上期增长 30.67%，主要系公司支付的职工薪酬增加所致。

#### 40. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	14,329,040.08	18,109,421.64
减：利息收入	11,578,019.26	2,035,635.67
利息收支净额	2,751,020.82	16,073,785.97
加：汇兑损失	-5,138,019.56	349,762.71
加：结算手续费	11,201,958.01	4,298,839.62
加：保函手续费	9,582,760.74	7,175,920.69
<b>合 计</b>	<b>18,397,720.01</b>	<b>27,898,308.99</b>

本期财务费用比上期减少了 34.05%，主要系利息收入及汇兑收益增加所致。

#### 41. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	63,362,450.95	39,391,655.48
存货跌价准备	-2,470,047.44	790,740.72
<b>合 计</b>	<b>60,892,403.51</b>	<b>40,182,396.20</b>

本期资产减值损失比上期增加了 51.54%，主要系本期应收款项增加导致计提坏账准备增加所致。

#### 42. 公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动损益	-223,040.00	1,695,527.55
交易性金融负债公允价值变动损益	-269,479.20	—
<b>合 计</b>	<b>-492,519.20</b>	<b>1,695,527.55</b>

交易性金融资产公允价值变动损益系外汇掉期合约浮亏产生所致。

#### 43. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
远期外汇掉期合约收益	-167,544.34	382,371.13
合 计	-167,544.34	382,371.13

远期外汇掉期合约收益系合约交割当天汇率与约定汇率之间的差额形成的损失。

#### 44. 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	35,323.86	-
其中：固定资产处置利得	35,323.86	-
政府补助	8,560,000.00	1,143,000.00
与资产相关的政府补助摊销金额	4,371,532.15	1,257,336.25
其他	1,132,324.34	795,354.88
合 计	14,099,180.35	3,195,691.13

本期营业外收入较上期增加 1,090.35 万元，主要系收到改制上市奖励扶持资金政府补助 800 万所致。

#### 45. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	1,115,055.79	377,859.83
其中：固定资产处置损失	1,115,055.79	377,859.83
捐赠支出	150,000.00	272,550.00
其他	316,747.56	1,509,072.98
诉讼损失	-158,070.00	89,411.60
合计	1,423,733.35	2,248,894.41

#### 46. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	43,055,537.79	23,716,943.04
递延所得税费用	-9,375,817.93	-1,908,409.45
合 计	33,679,719.86	21,808,533.59

#### 47. 每股收益

项 目	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.31	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.30	0.30

基本每股收益的计算	本期金额	上期金额
-----------	------	------

P0 归属于公司普通股股东的净利润	175,901,417.25	138,900,778.12
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	165,688,180.94	136,303,324.96
S0 期初股份总数	560,000,000.00	450,000,000.00
S1 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 报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
Sj 报告期因回购等减少股份数		
Sk 报告期缩股数		
M0 报告月份数		
Mi 增加股份次月起至报告期期末的累计月数		
Mj 减少股份次月起至报告期期末的累计月数		
S 发行在外的普通股加权平均数	560,000,000.00	450,000,000.00
基本每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.31	0.31
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.30	0.30
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		
<b>稀释每股收益的计算</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后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		
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用		
R 所得税率	15%	15%
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	0.31	0.31
稀释每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.30	0.30
稀释每股收益=P1/(S+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)		

#### 48. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	270,765.16	-410,664.83
合计	270,765.16	-410,664.83

#### 49. 现金流量表项目注释

##### (1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
单位及个人往来		
补贴收入	8,560,000.00	1,143,000.00
保证金及押金	1,671,159.18	342,232.34
其他		
合计	10,231,159.18	1,485,232.34

##### (2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费	34,303,235.48	23,081,574.29
差旅费	30,506,635.45	20,895,370.00
招待费	22,484,468.08	26,186,764.66
租赁费	12,322,924.79	14,046,138.83
样板制作费	10,180,982.59	9,403,799.68
试验费	3,710,530.97	1,226,308.57
技术服务费	20,790,568.50	19,222,361.35
售后服务费	7,908,435.59	8,788,341.19
维修费	1,643,391.55	1,664,453.42
手续费	3,891,258.01	4,298,919.62
保证金及押金	18,166,751.84	13,085,692.61
单位及个人往来	29,657,631.89	10,687,942.02
保证金存款	-	
其他	7,537,015.68	6,758,338.59
<b>合计</b>	<b>203,103,830.42</b>	<b>159,346,004.83</b>

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	9,078,503.38	2,035,635.67
<b>合计</b>	<b>9,078,503.38</b>	<b>2,035,635.67</b>

(4)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保函、票据、信用证保证金	17,479,767.35	—
<b>合计</b>	<b>17,479,767.35</b>	<b>—</b>

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
发行新股支付的佣金、审计、律师费用等		—
保函手续费及银行贷款手续费	16,893,460.74	7,175,920.69
保函、票据、信用证保证金		-13,304,253.65
<b>合计</b>	<b>16,893,460.74</b>	<b>-6,128,332.96</b>

**50. 现金流量表补充资料**

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	172,990,111.74	139,824,364.14
加: 资产减值准备	60,892,403.51	40,182,396.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,571,939.87	18,709,184.61
无形资产摊销	3,209,393.38	3,204,358.05
长期待摊费用摊销	492,803.37	9,052,423.71

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）	1,079,731.93	-191,408.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	415,235.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	492,519.20	-1,695,527.55
财务费用（收益以“-”号填列）	19,644,481.56	23,249,706.66
投资损失（收益以“-”号填列）	167,544.34	-382,371.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,979,119.19	-522,623.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-396,698.74	-2,431,032.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-749,070,168.75	-463,089,098.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-518,322,709.62	-221,806,094.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	219,958,653.24	-181,203,018.90
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-777,269,114.16</b>	<b>-636,683,505.24</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	851,597,519.05	270,740,814.92
减：现金的期初余额	1,412,183,553.12	816,269,537.41
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-560,586,034.07</b>	<b>-545,528,722.49</b>

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期金额	上期金额
一、现金	851,597,519.05	270,740,814.91
其中：库存现金	6,889,179.05	2,138,455.91
可随时用于支付的银行存款	844,229,938.06	266,005,386.14
可随时用于支付的其他货币资金	478,401.94	2,596,972.86
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>851,597,519.05</b>	<b>270,740,814.91</b>

八、关联方关系及其交易

1. 本企业的实际控制人

本公司实际控制人为刘载望、富海霞夫妇。刘载望持有本公司 25.35% 的股份，刘载望、富海霞控制的北京江河源控股有限公司持有本公司 28.18% 的股份，刘载望、富海霞

夫妇合计拥有本公司表决权比例为 53.53%。

## 2. 本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江河钢构	有限责任	中国, 北京市	周韩平	钢结构生产销售	3,000 万元	100	100	78170465-9
上海江河	有限责任	中国, 上海市	胡鹏飞	幕墙系统	20,000 万元	100	100	79891405-4
广州江河	有限责任	中国, 增城市	祁宏伟	幕墙系统	20,000 万元	100	100	66184735-6
澳门江河	有限责任	中国, 澳门	祁宏伟	幕墙系统	10.1 万澳门币	99.01	99.01	不适用
新加坡江河	有限责任	新加坡	王启锋	幕墙系统	150 万新加坡元	100	100	不适用
阿联酋江河	有限责任	阿联酋, 阿布扎比	姜照耀	幕墙系统	125 万迪拉姆	49	80	不适用
澳大利亚江河	有限责任	澳大利亚, 悉尼	王启锋	幕墙系统	300 万澳元	100	100	不适用
香港江河	有限责任	中国, 香港	祁宏伟	幕墙系统	10000 万港币	100	100	不适用
马来西亚江河	有限责任	马来西亚, 吉隆坡	王启锋	幕墙系统	75 万令吉	100	100	不适用
美洲江河	有限责任	美国, 旧金山	李义增	幕墙系统	100 万美元	100	100	不适用
卡塔尔江河	有限责任	卡塔尔, 多哈	于光路	幕墙系统	20 万里亚尔	49	80	不适用
加拿大江河	有限责任	加拿大, 安大略	李义增	幕墙系统	50 万加元	100	100	不适用
大连江河	有限责任	中国, 大连市	常喜哲	幕墙系统	800 万元	100	100	55495988-9
印度江河	有限责任	印度, 孟买	马振宇	幕墙系统	2500 万卢比	100	100	不适用
越南江河	有限责任	越南, 河内	王启锋	幕墙系统	20 万美元	100	100	不适用
智利江河	有限责任	智利, 圣地亚哥	李义增	幕墙系统	20 万美元	100	100	不适用
印尼江河	有限责任	印尼, 雅加达	王启锋	幕墙系统	200 万美元	100	100	不适用

## 3. 本企业其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

北京江河源控股有限责任公司(以下简称“江河源”)	公司股东	70005852-9
北京江河汇众科技有限公司	公司股东	79853083-5
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	公司股东	68238529-3
刘载望	实际控制人	不适用
富海霞	实际控制人	不适用

4. 关联交易情况

(1)关联销售：本报告期内未发生关联销售。

(2)关联材料采购：本报告期内未发生关联材料采购。

(3)其他关联交易

2008年6月2日本公司与江河源签订《综合服务协议》，由江河源为本公司提供食堂、安保、维修、宿舍管理等后勤业务服务，服务期限自协议签订之日起五年。服务定价依据江河源提供服务或供应的实际成本(不含营业税等税费)加8%的管理费予以确定，每月结算一次。

2012年1-6月结算综合服务金额12,089,321.89元，2011年1-6月结算综合服务金额13,294,967.50元，上述款项已经支付完毕。

(4)截止2012年06月30日关联担保情况

① 关联方为本公司提供担保的情况

担保方	被担保方	最高额担保	担保期间	币种	受益银行
刘载望、富海霞	本公司	750,000,000.00	2012.06.15-2013.06.13	RMB	交通银行股份有限公司顺义支行
刘载望、富海霞	本公司	500,000,000.00	2012.01.13-2013.01.12	RMB	中国工商银行股份有限公司顺义支行
刘载望、富海霞	本公司	400,000,000.00	2012.08.05-2012.08.04	RMB	招商银行王府井支行
刘载望、富海霞	本公司	1,200,000,000.00	2011.07.05-2012.07.05	RMB	中国民生银行西长安街支行
刘载望、富海霞	本公司	600,000,000.00	2011.12.20-2012.12.02	RMB	中国银行股份有限公司顺义支行
刘载望、富海霞	本公司	115,000,000.00	2011.12.08-2012.12.07	RMB	渤海银行海银行股份有限公司北京分行
刘载望、富海霞	本公司	1,146,000,000.00	2011.10.14-2012.10.14	RMB	中国建设银行股份有限公司顺义支行
刘载望	本公司	30,000,000.00	在银行收到保证人关于终止本保证书的书面通知后的一个日历月期间届满之前，本保证书是一项持续性保证并就全部担保款项提供担保。	USD	汇丰银行(中国)有限公司北京分行

刘载望、富海霞	本公司	500,000,000.00	2012.05.27-2013.05.27	RMB	华夏银行首体支行
刘载望 富海霞	本公司	100,000,000.00	2011.07.01-2012.07.06	RMB	光大银行北京顺支行
刘载望	本公司	43,000,000.00	2012.05.26-2013.05.25	USD	渣打银行（中国）有限公司北京分行
刘载望 富海霞	广州江河	200,000,000.00	主债权发生期间是 2008.01.01-2011.12.31, 本合同期限是主债权 发生期间届满之日起 两年	RMB	中国银行股份有限公司广州开发区分行

② 母公司为子公司担保情况

担保方	被担保方	最高额担保	担保起始日	受益银行
本公司	广州江河	200,000,000.00	2010.01.01-2012.12.31	中国银行广州开发区分行
本公司	广州江河	100,000,000.00	2011.09.15-2012.09.14	兴业银行广州新塘支行
本公司	广州江河	50,000,000.00	2011.06.28-2015.12.31	中国工商银行广州新塘支行
本公司	上海江河	50,000,000.00	2011.08.05-2012.08.04	招商银行上海天目支行
本公司	上海江河	100,000,000.00	2011.07.29-2012.07.28	天津银行上海分行
本公司	上海江河	100,000,000.00	2012.03.09-2013.03.08	中行上海松江支行
本公司	上海江河	50,000,000.00	2010.12.16-2013.12.15	工行上海松江支行

③ 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司向加拿大江河提供担保由美亚保险公司为其开具总额为 72,745,918.94 加拿大元的合同履行和质量保函。

④ 2012 年 06 月 30 日本公司不存在为其他关联方提供保证及担保的事项。

5. 关联方往来款项

科目名称	关联方	2012-06-30	2011-12-31
应付账款	江河源	—	—

九、或有事项

1. 重大未决诉讼

(1) 本公司诉阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司采购合同纠纷仲裁案：2009 年 11 月 5 日，公司与阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司（以下简称“阿鲁克”）订立《门五金采购合同书》，公司向阿鲁克幕墙门窗系统（上海）有限公司采购 ALUK 品牌五金及配件。因阿鲁克提供的产品与合同约定严重不符，公司于 2012 年 2 月 24 日，向北京仲裁委员会申请仲裁，请求判令阿鲁克公司赔付公司各项损失合计人民币 13,228,991.84 元，目前该案正在审理中。

(2) 上海金桥瑞和装饰工程有限公司诉本公司建设工程分包合同纠纷案：2008 年 1

月 10 日，公司与上海金桥瑞和装饰工程有限公司（以下简称“上海金桥”）签订《施工分包合同协议书》。因分包尾款问题上海金桥向北京市朝阳区人民法院起诉，请求支付工程尾款及利息 11,943,307.57 元。目前该案正在审理中，因工程尚未办理结算，本公司赔偿利息的可能性极小，因此本期末未预计损失。

### （3）加拿大双反调查事宜

2012 年 7 月 16 日，加拿大边境署按照《特殊进口条例法案》，对从中国进口或原产地是中国的幕墙产品发起反倾销和反补贴调查（以下简称“双反调查”）。该调查起于 2012 年 5 月 24 日 8 家加拿大国内幕墙企业向加拿大边境署发起的对中国幕墙产品倾销调查的投诉，涉案产品是 2012 年海关统一发布的产品编码 7610.10.00.20、7610.90.10.90、7610.90.90.90。

公司是此双反调查的涉案企业之一，涉案产品为单元式幕墙。本次的双反调查期为 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日。依照加拿大特殊进口措施法案第 38（1）条，在本立案公告刊发之日起 60 日后 90 日之内，调查机关依情况可能会就是否存在倾销或者补贴做出初步裁定。如果初步裁定是肯定性的，可根据特殊进口措施法案第 8 条的规定，依据初裁中确定的临时反倾销税率对被调查产品征收相应的临时反倾销税和反补贴税，或者根据特殊进口措施法案第 49（1）条，收取一定数额的保证金。此后，根据特殊进口措施法案第 41（1）条，调查机关会在初步裁定发布之日起 90 天内出具最终裁定，决定是否正式对涉案产品征收反倾销税和反补贴税。但根据调查需要可依法延长相关调查期限。

目前，公司已启动“双反调查”应对方案，成立了应对“双反调查”小组并聘请专业律师机构应对此次“双反调查”事务。公司将借鉴其他公司的成功经验，积极、灵活的应对本次“双反调查”。

公司在双反调查期间累计实现收入 7087 万元，约占公司同期营业收入的 0.80%。该双反调查事项对公司今后的生产经营不会产生重大影响。

## 2. 截止 2012 年 06 月 30 日公司未到期保函情况

保函币种	保函余额（原币）	缴存保证金（人民币）
迪拉姆	246,628,257.10	37,493,830.62
澳元	12,826,076.72	5,268,522.52
加拿大元	73,437,700.34	253,423.00
人民币	1,017,051,691.80	18,644,218.75
美元	12,655,226.20	10,749,573.02
科威特第纳尔	4,482,517.17	10,589,535.00

卡塔尔里亚尔	131,189,537.00	12,292,711.00
沙特里亚尔	131,583,478.75	10,037,000.00
新加坡元	44,872,539.76	10,348,940.17
印尼盾	11,777,777,777.00	52,800.00
未到期保函保证金		115,730,554.08
已到期保函但保证金尚未退回金额		14,325,139.46
合 计		130,055,693.54

### 3. 截止 2012 年 06 月 30 日公司未到期的信用证情况

信用证币种	信用证余额（原币）	缴存保证金（人民币）
美元	20,969,412.51	21,537,707.95
欧元	376,566.90	2,490,000.00
人民币	9,000,000.00	—
未到期信用证保证金		24,027,707.95
已到期信用证但保证金尚未退回金额		—
合 计		24,027,707.95

4. 除上述或有事项外，截至 2012 年 06 月 30 日止，公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2012 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、期后事项

### （一）设立江河幕墙阿塞拜疆有限公司及江河幕墙法国有限公司

根据公司 2012 年 3 月 5 日召开的第二届董事会第十四次会议决议，为进一步开拓原独联体区域市场，公司在阿塞拜疆巴库设立江河幕墙阿塞拜疆有限公司，英文名 Jangho Curtain Wall Azerbaijan Limited Liability Company。注册资本 1 万马纳特。该公司于 2012 年 7 月 27 日注册成立。

为进一步开拓欧洲市场，公司在法国巴黎设立江河幕墙法国有限公司，英文名 Jangho Curtain Wall France SAS。注册资本 1 万欧元，该公司于 2012 年 07 月 12 日注册成立。

### （二）关于对北京承达创建装饰工程有限公司增资的方案

北京承达创建装饰工程有限公司（以下简称“北京承达”）是承达集团全资拥有的承达木材制品有限公司在境内设立的全资子公司，主要负责境内内装业务。目前注册资本为 8000 万港元。根据公司 2012 年 8 月 6 日召开的第二届董事会第十八次会议决议，决定由公司向北京承达增资 2670 万港元（约合人民币 2190 万元）。增资后北京承达的

注册资本变更为 10670 万港元，其中北京江河幕墙股份有限公司持有 25% 股权，承达木材制品有限公司持有 75% 股权。

除上述事项外，截至 2012 年 08 月 06 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2012 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

按照应收款账的类别列示如下：

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,877,666,743.05	100	423,179,673.67	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>3,877,666,743.05</b>	<b>100</b>	<b>423,179,673.67</b>	<b>100</b>

项目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,457,667,549.75	100	359,450,020.60	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>3,457,667,549.75</b>	<b>100</b>	<b>359,450,020.60</b>	<b>100</b>

(1) 报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,657,275,274.36	65.44	132,863,763.81	2,393,395,653.95	69.22	119,669,782.70
1-2年	627,659,466.43	18.91	62,765,946.64	593,154,874.05	17.15	59,315,487.41
2-3年	302,945,506.75	8.00	60,589,101.35	242,859,749.13	7.02	48,571,949.83
3-4年	181,097,260.68	4.78	72,438,904.27	142,332,774.01	4.12	56,933,109.60
4-5年	70,836,386.15	1.87	56,669,108.92	54,824,037.77	1.59	43,859,230.22
5年以上	37,852,848.68	1.00	37,852,848.68	31,100,460.84	0.90	31,100,460.84
<b>合计</b>	<b>3,877,666,743.05</b>	<b>100</b>	<b>423,179,673.67</b>	<b>3,457,667,549.75</b>	<b>100.00</b>	<b>359,450,020.60</b>

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 2012年06月30日应收账款金额前五名单位

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
阿联酋江河	502,176,077.99	1年以内	12.95
Oger Abu Dhabi LLC	90,379,335.53	2年以内	2.33
河南绿地中原置业发展有限公司	72,820,840.77	1年以内	1.88
HEXACON CONSTRUCTION PTE LTD	71,825,507.31	1年以内	1.85
澳门江河	71,227,039.43	1年以内	1.84
<b>合计</b>	<b>808,428,801.03</b>		<b>20.85</b>

(5) 期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
阿联酋江河	子公司	502,176,077.99	12.95
澳门江河	子公司	71,227,039.43	1.84
卡塔尔江河	子公司	16,227,040.11	0.42
印度江河	子公司	613,416.27	0.02
加拿大江河	子公司	513,007.14	0.01
马来西亚江河	子公司	169,763.73	0.00
澳大利亚江河	子公司	167,215.49	0.00
<b>合计</b>		<b>591,093,560.16</b>	<b>15.24</b>

## 2.其他应收款

(1)按照其他应收款的类别列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	257,293,598.69	100	28,666,431.33	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>257,293,598.69</b>	<b>100</b>	<b>28,666,431.33</b>	<b>100</b>

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	224,256,301.77	100	28,584,166.85	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>224,256,301.77</b>	<b>100</b>	<b>28,584,166.85</b>	<b>100</b>

(2)报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(3)按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	191,198,443.61	74.31	9,559,922.16	148,002,719.50	65.99	7,400,135.97
1-2年	23,802,993.05	9.25	2,380,299.31	31,638,152.16	14.11	3,163,815.22
2-3年	27,204,044.90	10.57	5,440,808.98	28,169,392.27	12.56	5,633,878.45

3-4 年	5,034,252.48	1.96	2,013,700.99	5,497,753.07	2.45	2,199,101.23
4-5 年	3,910,823.81	1.52	3,128,659.05	3,805,243.93	1.70	3,044,195.14
5 年以上	6,143,040.84	2.39	6,143,040.84	7,143,040.84	3.19	7,143,040.84
<b>合计</b>	<b>257,293,598.69</b>	<b>100</b>	<b>28,666,431.33</b>	<b>224,256,301.77</b>	<b>100.00</b>	<b>28,584,166.85</b>

(4)报告期内无实际核销的其他应收款。

(5)期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款比例(%)
天津滨海国际机场二期扩建工程指挥部	投标保证金	客户	17,600,000.00	1 年以内	6.84
广东利通置业投资有限公司	履约保证金	客户	8,000,000.00	2-3 年	3.11
杭州绿城海企房地产开发有限公司	履约保证金	客户	7,900,000.00	1-2 年	3.07
浙江余杭高速公路有限责任公司	履约保证金	客户	7,256,542.00	1 年以内	2.82
舟山绿城房地产开发有限公司	履约保证金	客户	7,076,957.50	1-2 年	2.75
<b>合计</b>			<b>47,833,499.50</b>		<b>18.59</b>

(6)期末其他应收款余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(7)期末应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江河钢构	子公司	2,152,016.93	0.84
印尼江河	子公司	1,052,513.53	0.41
马来西亚江河	子公司	626,430.85	0.24
印度江河	子公司	140,149.31	0.05
澳大利亚江河	子公司	82,355.66	0.03
<b>合 计</b>		<b>4,053,466.28</b>	<b>1.60</b>

### 3.长期股权投资

(1)账面价值

被投资单位	期末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
其他股权投资	—	—	—	—	—	—
对子公司投资	568,655,873.75	—	568,655,873.75	481,310,959.35	—	481,310,959.35
<b>合 计</b>	<b>568,655,873.75</b>	<b>—</b>	<b>568,655,873.75</b>	<b>481,310,959.35</b>	<b>—</b>	<b>481,310,959.35</b>

(2)长期投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
江河钢构	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	—	30,000,000.00
上海江河	成本法	100,000,000.00	200,000,000.00	—	200,000,000.00
广州江河	成本法	100,000,000.00	200,000,000.00	—	200,000,000.00
澳门江河	成本法	85,316.73	85,316.73	—	85,316.73
新加坡江河	成本法	513,590.00	7,556,682.00	—	7,556,682.00
阿联酋江河	成本法	1,249,753.07	1,249,753.07	—	1,249,753.07
澳大利亚江河	成本法	名义资本 300 万澳元	19,739,980.00	—	19,739,980.00
香港江河	成本法	名义资本 1 万港币	82,089.80	81,468,450.00	81,550,539.80
马来西亚江河	成本法	4.00	1,568,143.50	—	1,568,143.50
美洲江河	成本法	6,840,400.00	6,840,400.00	—	6,840,400.00
卡塔尔江河	成本法	184,098.67	184,098.67	—	184,098.67
加拿大江河	成本法	500,000 加元	3,308,750.00	—	3,308,750.00
大连江河	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	—	8,000,000.00
印度江河	成本法	500,000 卢比	98,844.58	2,747,569.40	2,846,413.98
越南江河	成本法	200,000 美元	1,337,720.00	—	1,337,720.00
智利江河	成本法	200,000 美元	1,259,181.00	—	1,259,181.00
印尼江河	成本法	400,000 美元	—	3,128,895.00	3,128,895.00
<b>合计</b>			<b>481,310,959.35</b>	<b>87,344,914.40</b>	<b>568,655,873.75</b>

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	现金红利(万元)
江河钢构	100.00	100.00	—	—	—
上海江河	100.00	100.00	—	—	—
广州江河	100.00	100.00	—	—	—
澳门江河	99.01	99.01	—	—	—
新加坡江河	100.00	100.00	—	—	—
阿联酋江河	49.00	80.00	详见附注六、(一)	—	—
澳大利亚江河	100.00	100.00	—	—	—
香港江河	100.00	100.00	—	—	—
马来西亚江河	100.00	100.00	—	—	—
美洲江河	100.00	100.00	—	—	—
卡塔尔江河	49.00	80.00	详见附注六、(一)	—	—
加拿大江河	100.00	100.00	—	—	—
大连江河	100.00	100.00	—	—	—
印度江河	99.00	99.00	—	—	—
越南江河	100.00	100.00	—	—	—

智利江河	99.00	99.00	—	—	—
印尼江河	99.00	99.00	—	—	—

(3)报告期内未发生长期股权投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

#### 4.营业收入及营业成本

##### (1)营业收入及营业成本总额

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,564,054,067.16	2,142,115,554.98
其他业务收入	1,176,317.74	725,831.35
<b>小 计</b>	<b>2,565,230,384.90</b>	<b>2,142,841,386.33</b>
主营业务成本	2,057,067,696.00	1,774,774,274.07
其他业务成本	1,136,213.05	690,643.53
<b>小 计</b>	<b>2,058,203,909.05</b>	<b>1,775,464,917.60</b>

##### (2)业务分类

##### ①营业收入（分产品）

一、主营业务收入	本期金额	上期金额
幕墙系统	2,564,054,067.16	2,142,115,554.98
<b>小 计</b>	<b>2,564,054,067.16</b>	<b>2,142,115,554.98</b>
二、其他业务收入		
材料销售	1,176,317.74	725,831.35
<b>小 计</b>	<b>1,176,317.74</b>	<b>725,831.35</b>
<b>合 计</b>	<b>2,565,230,384.90</b>	<b>2,142,841,386.33</b>

##### ②营业成本（分产品）

一、主营业务成本	本期金额	上期金额
幕墙系统	2,057,067,696.00	1,774,774,274.07
<b>小 计</b>	<b>2,057,067,696.00</b>	<b>1,774,774,274.07</b>
二、其他业务成本		
材料销售	1,136,213.05	690,643.53
<b>小 计</b>	<b>1,136,213.05</b>	<b>690,643.53</b>
<b>合 计</b>	<b>2,058,203,909.05</b>	<b>1,775,464,917.60</b>

(3) 主营业务分地区

① 主营业务收入（分地区）

一、主营业务收入	本期金额	上期金额
中国大陆	1,862,660,912.42	1,578,577,402.75
海外（含港澳台地区）	701,393,154.74	563,538,152.23
<b>合 计</b>	<b>2,564,054,067.16</b>	<b>2,142,115,554.98</b>

② 主营业务成本（分地区）

一、主营业务成本	本期金额	上期金额
中国大陆	1,465,457,611.68	1,315,068,451.63
海外（含港澳台地区）	591,610,084.32	459,705,822.44
<b>合 计</b>	<b>2,057,067,696.00</b>	<b>1,774,774,274.07</b>

(4) 2012 年 1-6 月公司营业收入前 5 名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
HEXACON CONSTRUCTION PTE LTD	137,041,447.16	5.34
Saudi Binladin Group	85,489,379.00	3.33
KAJIMA OVERSEAS ASIA PTE LTD	84,624,981.66	3.30
阿联酋江河	82,800,372.09	3.23
Al Habtoor Engineering Company WLL (Abu Dhabi) Leightom Contracting(Abu Dhabi)LLC/Murray&roberts contractors (abu dhabi)LLC	56,454,526.44	2.20
<b>合计</b>	<b>446,410,706.35</b>	<b>17.41</b>

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产处置投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
远期外汇掉期合约收益	-167,544.34	382,371.13
<b>合 计</b>	<b>-167,544.34</b>	<b>382,371.13</b>

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	167,371,491.32	77,900,049.08
加: 资产减值准备	63,811,917.55	42,366,332.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,507,574.86	8,094,622.16
无形资产摊销	2,323,741.38	2,317,401.43
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)	18,684.74	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	1,351.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	578,479.20	-1,695,527.55
财务费用(收益以“-”号填列)	11,846,835.62	19,976,848.34
投资损失(收益以“-”号填列)	167,544.34	-382,371.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,026,167.63	-95,279.12
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-409,592.74	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-628,909,465.19	-332,839,246.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-444,989,432.36	-293,718,821.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	227,039,109.73	-13,277,264.59
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-600,669,279.18</b>	<b>-491,351,904.99</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	635,960,303.59	194,034,144.17
减: 现金的期初余额	1,172,376,184.39	657,275,843.33
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-536,415,880.80</b>	<b>-463,241,699.16</b>

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期金额	上期金额
一、现金	635,960,303.59	194,034,144.17
其中: 库存现金	4,528,726.14	1,022,638.03
可随时用于支付的银行存款	630,953,175.51	190,515,354.36
可随时用于支付的其他货币资金	478,401.94	2,496,151.78
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>635,960,303.59</b>	<b>194,034,144.17</b>

## 十四、补充资料

## (一) 非经常性损益计算表

项 目	本期金额	说明
1.非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,079,731.93	处置资产损益
2.越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,931,532.15	当期新增政府补助及与资产相关政府补助本期摊销额合计
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5.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		
6.非货币性资产交换损益		
7.委托他人投资或管理资产的损益		
8.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		
9.债务重组损益		
10.企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11.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		
12.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		
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	158,070.00	原计提的诉讼损失冲回
14.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	-660,063.54	远期外汇掉期合约收益及公允价值变动损益
15.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16.对外委托贷款取得的损益		
17.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		
18.根据税收、会计等法律、法规的要求进行一次性调整对当期损益的影响		
19.受托经营取得的托管费收入		
20.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	665,576.78	
21.其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>12,015,383.46</b>	

减：所得税影响数	1,802,147.15	
少数股东损益影响数		
非经常性损益净额	10,213,236.31	

## (二) 净资产收益率及每股收益

年度	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
2012 年 1-6 月	归属于公司普通股股东的净利润	4.21	0.31	0.31
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.30	0.30