

浙江杭萧钢构股份有限公司

600477



2013 年半年度报告

重要提示

- 1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。
- 2、公司全体董事出席会议并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人单银木、主管会计工作负责人蔡璐璐及会计机构负责人(会计主管人员)魏启明声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 5、本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述,该计划不构成公司对投资者的实质承诺,请投资者注意投资风险。
- 6、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
- 7、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况? 否

目 录

| | |
|------------------------|-----|
| 第一节 释义 | 3 |
| 第二节 公司简介 | 4 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 5 |
| 第四节 董事会报告 | 7 |
| 第五节 重要事项 | 12 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员 | 20 |
| 第八节 财务报告（未经审计） | 20 |
| 第九节 备查文件目录 | 103 |

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、杭萧钢构 | 指 | 浙江杭萧钢构股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日的会计期间 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 公司章程 | 指 | 浙江杭萧钢构股份有限公司章程 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 汉德邦建材 | 指 | 浙江汉德邦建材有限公司 |
| 河南杭萧 | 指 | 河南杭萧钢构有限公司 |
| 山东杭萧 | 指 | 山东杭萧钢构有限公司 |
| 广东杭萧 | 指 | 广东杭萧钢构有限公司 |
| 江西杭萧 | 指 | 江西杭萧钢构有限公司 |
| 内蒙杭萧 | 指 | 内蒙古杭萧钢构有限公司 |
| 安徽杭萧 | 指 | 安徽杭萧钢结构有限公司 |
| 河北杭萧 | 指 | 河北杭萧钢构有限公司 |
| 杭州杭萧 | 指 | 杭州杭萧钢构有限公司 |
| 万郡房产 | 指 | 万郡房地产有限公司 |
| 万郡包头 | 指 | 万郡房地产（包头）有限公司 |
| 杭萧设计 | 指 | 杭州杭萧建筑设计有限公司 |
| 新维拓 | 指 | 杭州新维拓教育科技有限公司 |

第二节 公司简介

一、公司信息

| | |
|------------|--|
| 公司法定中文名称 | 浙江杭萧钢构股份有限公司 |
| 公司法定中文名称缩写 | 杭萧钢构 |
| 公司法定英文名称 | ZHE JIANG HANG XIAO STEEL STRUCTURE CO., LTD |
| 公司法定英文名称缩写 | HXSS |
| 公司法定代表人 | 单银木 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-------------------------|
| 姓名 | 陈瑞 | 叶静芳 |
| 联系地址 | 杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 7 楼 | 杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 5 楼 |
| 电话 | 0571-87246788 | 0571-87246788 |
| 传真 | 0571-87247920 | 0571-87247920 |
| 电子信箱 | chen.rui@hxss.com.cn | ye.jingfang@hxss.com.cn |

三、基本情况简介

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 注册地址 | 浙江省杭州市萧山经济技术开发区 |
| 注册地址的邮政编码 | 311232 |
| 办公地址 | 浙江省杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 3 楼、5 楼、7 楼 |
| 办公地址的邮政编码 | 310003 |
| 公司国际互联网网址 | www.hxss.com.cn |
| 电子信箱 | hx@hxss.com.cn |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 5 楼公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 杭萧钢构 | 600477 | G 杭萧 |

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,452,730,345.06 | 1,211,638,449.69 | 19.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,387,314.16 | 3,976,860.26 | 85.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,370,408.32 | 14,640,824.94 | -70.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,409,340.49 | -127,011,873.34 | 163.31 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 751,937,396.76 | 744,114,618.04 | 1.05 |
| 总资产 | 6,030,762,153.14 | 5,716,911,120.90 | 5.49 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|-----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.016 | 0.009 | 85.76 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.016 | 0.009 | 85.76 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.009 | 0.032 | -70.15 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.99 | 0.46 | 增加 0.53 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.58 | 1.68 | 减少 1.10 个百分点 |

二、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 明细项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | 481,433.58 | |
| 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； | 2,708,652.01 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益； | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益； | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 892,652.39 | |
| 少数股东损益的影响数； | -361,341.51 | |
| 所得税的影响数； | -704,490.63 | |
| 合计 | 3,016,905.84 | |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本报告期，受国际经济低迷、国内经济增速放缓和行业竞争加剧等因素影响，公司生产经营面临一定的挑战。报告期内，公司管理层认真执行年初制定的战略，继续推进工厂生产科学管理、营销模式创新、企业文化培训、人力资源制度的贯彻实施、技术研发等方面工作。

2013年1-6月，公司实现营业收入145,273.03万元，同比上升19.90%；归属于母公司股东的净利润为738.73万元，同比上涨85.76%。2013年1-6月，公司实现新签合同23.13亿元，较上年同期上涨21.80%。

截至报告日，万郡·大都城项目一期已开盘楼盘累计销售房源1336套，累计签约1317套。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,452,730,345.06 | 1,211,638,449.69 | 19.90 |
| 营业成本 | 1,256,818,464.45 | 1,012,160,112.05 | 24.17 |
| 销售费用 | 31,270,130.93 | 32,609,051.44 | -4.11 |
| 管理费用 | 90,235,719.40 | 83,301,614.12 | 8.32 |
| 财务费用 | 59,489,879.71 | 48,763,400.84 | 22.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,409,340.49 | -127,011,873.34 | 163.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,266,826.36 | -21,564,610.10 | 52.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -110,511,150.54 | 70,939,820.25 | -255.78 |
| 研发支出 | 65,043,620.14 | 62,451,499.61 | 4.15 |

2、其它

(1) 经营计划进展说明

2013年初制定的经营计划为：在分析当前的宏观经济形势之后，公司力争在2013年实现主营业务收入40亿元（不含房地产收入），将财务、销售、管理三项费用控制在3.9亿元以内，努力提升公司经营业绩。

2013年1-6月，公司实现主营业务收入14.53亿元，由于行业特点，冬季施工条件和春节假期影响了工程进度，上半年完成年度预定目标36.32%。财务、销售、管理三项费用合计1.81亿元，占目标额度的46.41%。

(2) 其他

公司主要财务报表项目的增减变动说明：

单位：人民币元

| 资产负债表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减幅度% | 产生变动主要原因分析 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|-----------------------------------|
| 其他流动资产 | 77,911,841.94 | 58,731,502.77 | 32.66 | 房产公司根据预售房款预提营业税、城建税、土地增值税等增加 |
| 在建工程 | 6,150,959.89 | 9,893,590.48 | -37.83 | 转入固定资产 |
| 应付股利 | 15,570,000.00 | 6,000,000.00 | 159.50 | 子公司分红，少数股东分红未全部支付 |
| 一年内到期的非流动负债 | 681,410.00 | | 全增长 | 长期应付款根据期限转入 |
| 长期应付款 | | 681,410.00 | -100.00 | 根据期限转为一年内到期负债 |
| 专项储备 | 678,277.03 | 242,812.47 | 179.34 | 安全生产基金计提影响 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减幅度% | 产生变动主要原因分析 |
| 资产减值损失 | -6,333,180.84 | -11,651,763.61 | 45.65 | 应收款项余额变动影响 |
| 公允价值变动收益 | | -16,800,174.56 | -100.00 | 上年同期远期结汇汇率锁定业务产生损失，本年无此项业务 |
| 营业外支出 | 250,847.19 | 550,259.27 | -54.41 | 本期固定资产处置损失减少 |
| 所得税费用 | -1,528,316.73 | 7,225,272.46 | -121.15 | 受部分公司经营利润变动及房产公司预交所得税影响，当期所得税费用减少 |
| 现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减幅度% | 产生变动主要原因分析 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,791,994,563.12 | 1,375,098,730.46 | 30.32 | 根据合同及工程进度，本期工程收款增加 |
| 收到的税费返还 | 6,639,070.23 | 3,071,231.95 | 116.17 | 本期收到出口退税款增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,409,340.49 | -127,011,873.34 | 163.31 | 本期工程收款增加 |
| 收回投资收到的现金 | 700,000.00 | | 全增长 | 收到股权转让款增加 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 61,519.00 | 221,735.00 | -72.26 | 本期固定资产处置减少 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,028,345.36 | 16,743,421.61 | -34.13 | 本期固定资产投入减少 |
| 投资支付的现金 | | 5,042,923.49 | -100.00 | 上年同期收购少数股东股权，本期未发生此项业务 |

| | | | | |
|------------------|-----------------|----------------|---------|---------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,266,826.36 | -21,564,610.10 | 52.39 | 本年固定资产投资、股权投资减少 |
| 吸收投资收到的现金 | 350,000.00 | | 全增长 | 本期新设子公司吸收少数股东投资 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 40,534,500.08 | 452,486,335.89 | -91.04 | 上年同期订单融资保证金转回，本期无此项业务 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 82,517,044.74 | 59,937,777.09 | 37.67 | 本期支付的融资保证金增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -110,511,150.54 | 70,939,820.25 | -255.78 | 上年同期订单融资保证金转回，本期无此项业务；本期融资保证金增加 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -8,973.44 | -14,856.45 | 39.60 | 人民币汇率变动，持有的外币现金汇率损失减少 |

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-----|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 工业 | 66,991,146.62 | 57,048,249.99 | 14.84 | 129.16 | 113.98 | 增加 6.04 个百分点 |
| 建筑业 | 1,357,557,322.64 | 1,180,433,968.78 | 13.05 | 17.53 | 22.61 | 减少 3.60 个百分点 |

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|--------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 多高层钢结构 | 651,211,980.46 | 551,550,922.72 | 15.30 | 44.86 | 44.75 | 增加 0.06 个百分点 |
| 轻钢结构 | 685,468,132.80 | 609,905,971.00 | 11.02 | 2.62 | 9.23 | 减少 5.39 个百分点 |
| 空间结构 | 14,744,093.89 | 11,915,514.40 | 19.18 | -58.14 | -41.46 | 减少 23.02 个百分点 |
| 建材产品 | 66,991,146.62 | 57,048,249.99 | 14.84 | 120.61 | 105.83 | 增加 6.11 个百分点 |
| 其他 | 6,133,115.49 | 7,061,560.66 | -15.14 | 398.96 | 257.56 | 增加 45.53 个百分点 |
| 合计 | 1,424,548,469.26 | 1,237,482,218.77 | 13.13 | 20.28 | 25.07 | 减少 3.32 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|-----|------------------|--------------|
| 华东区 | 693,206,651.39 | 84.09 |
| 中南区 | 276,218,634.25 | -3.18 |
| 西北区 | 28,441,375.88 | -58.21 |
| 西南区 | 108,013,345.42 | 114.88 |
| 华北区 | 92,630,733.76 | -41.53 |
| 东北区 | 45,640,487.07 | -69.51 |
| 海外 | 180,397,241.49 | 87.82 |
| 合计 | 1,424,548,469.26 | 20.28 |

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化。

1、品牌优势:

杭萧钢构是中国钢结构行业首家上市公司,首个钢结构国家住宅产业化基地。公司承担了国家经贸委下达的、建设部主持的国家重点技术创新项目“高层建筑钢—混凝土组合结构产业化”及其试点工程—杭州瑞丰国际商务大厦,该项目于 2005 年 3 月 24 日被建设部评为“首届全国绿色建筑创新奖”技术类三等奖;该项目的成功实施,奠定了杭萧钢构在多高层钢结构方面的行业地位;在钢结构住宅方面,杭萧钢构经过十余年的研发和工程实践,形成全国唯一拥有自主知识产权和钢结构住宅完整配套体系的“国家住宅产业化基地”;2012 年 12 月,公司被浙江省住房和城乡建设厅授予浙江省推进新型建筑工业化示范企业称号。公司拥有的“”商标被浙江省工商局认定为浙江省著名商标,“杭萧牌建筑钢结构件”被浙江省质量技术监督局认定为浙江名牌产品。“”标识被中国建筑金属结构协会认定为“2012 钢结构中国品牌”。公司众多工程获得行业奖项。

2、规模优势:

杭萧钢构拥有 12 家控股子公司,拥有先进的生产线和设备,钢结构构件年生产能力达 100 万吨,年产应用于内外墙复合墙体的 CCA 板可达 2000 万平方米,年产钢筋桁架楼承板可达 1000 万平方米,钢结构住宅集成能力达每年 1000 万平方米。

3、技术、研发优势:

杭萧钢构领先同行成为行业内资质等级高、资质种类齐全的公司,拥有省级院士工作站、博士后科研工作站,同多所著名院校和研究所建立了密切的合作关系。杭萧钢构共主编和参编 30 余本国家和地方行业规范,公司及控股子公司共拥有 150 余项专利,拥有自主创新的钢

结构住宅产业化15项核心成套技术，拥有国家级实验室（CNAS认证），拥有美国钢结构协会AISC认证，拥有新加坡SSSS认证，拥有欧盟DVS、欧洲焊接生产企业DIN18800-7认证，是经国家认定的高新技术企业。

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本报告期，公司新增长期股权投资65万元，为新设杭州新维拓教育科技有限公司的投资款，新维拓注册资本为100万元，公司出资65万元，占其65%的股权。

除上述股权投资之外，公司无新增其他对外投资事项。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

本公司无委托理财情况

（2）委托贷款情况

本公司无委托理财情况

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 (万元) | 总资产 (元) | 净资产 (元) | 净利润 (元) |
|-------|--------------------------|--------------|------------------|----------------|---------------|
| 山东杭萧 | 工程承包、构件加工 | 1,600 | 378,387,455.30 | 81,247,523.61 | 4,002,373.26 |
| 河北杭萧 | 工程承包、构件加工 | 4,150 | 335,386,654.33 | 92,374,017.35 | 15,214,717.38 |
| 河南杭萧 | 工程承包、构件加工 | 3,200 | 254,325,596.87 | 58,327,123.35 | 1,669,099.11 |
| 广东杭萧 | 工程承包、构件加工 | 3,500 | 455,304,340.58 | 146,521,998.90 | 2,006,968.07 |
| 江西杭萧 | 工程承包、构件加工 | 5,200 | 200,071,702.42 | 64,724,444.92 | 8,073,331.65 |
| 杭州杭萧 | 工程承包、构件加工 | 3,700 | 96,934,480.03 | 6,245,256.08 | -4,285,855.00 |
| 内蒙杭萧 | 工程承包、构件加工 | 3,000 | 77,566,637.66 | 22,078,750.44 | -1,389,547.99 |
| 安徽杭萧 | 工程承包、构件加工 | 210.80 万美元 | 316,243,461.01 | 103,397,879.86 | 4,085,994.39 |
| 汉德邦建材 | 内、外墙板、楼承板等 新型材料的生产和销售 | 14,000 | 230,781,804.08 | 84,814,508.28 | 242,347.60 |
| 万郡房产 | 房地产开发经营 | 62,533.78 | 2,095,666,869.73 | 622,972,883.55 | -3,969,136.48 |
| 杭萧设计 | 建筑工程设计与咨询， | 300 | 4,039,678.83 | 3,397,355.90 | 344,602.97 |

| | | | | | |
|-----|---------------------------------------|-----|--------------|--------------|---|
| | 建筑工程技术的研发等 | | | | |
| 新维拓 | 企业管理咨询、成年人的非文化教育培训、非成年人的非文化证书劳动职业技能培训 | 100 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 0 |

上述万郡房地产有限公司数据为万郡房地产有限公司及其子公司合并数据。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2012 年度股东大会表决通过，2012 年度不进行利润分配，同时也不进行资本公积金转增股本。

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√ 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|---|
| 2009 年 8 月 7 日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院受理通知，我司诉武汉香利房地产开发有限公司、武汉中联三星实业有限公司建设工程施工合同纠纷一案已被浙江省杭州市中级人民法院受理。2013 年 4 月 10 日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院下达的（2009）浙杭民初字第 12 号《民事判决书》。本公司对该判决存在异议，并已上诉。 | 临 2009-029 《重大诉讼公告》 临 2013-005 《重大诉讼进展公告》 临 2013-017 《重大诉讼进展公告》 |

| | |
|--|---|
| <p>2013 年 7 月 3 日，我司公告《杭萧钢构 2012 年年度报告补充公告》，就公司与三河天久实业科技有限公司、包头国瑞炭谷有限公司、中国重汽集团大同齿轮有限公司、新疆天盛实业有限公司、江苏国安建筑安装工程有限公司破产管理人、广州宇民钢结构有限公司、时大控股集团有限公司、内蒙古凯德房地产公司之间的建设工程施工合同纠纷案进行详细披露。</p> | <p>临 2013-031 《2012 年度报告补充公告》</p> |
| <p>2013 年 6 月，部分媒体对公司非公开发行对象、非公开发行募集资金行业投向和收入确认等问题提出质疑，公司已给予澄清说明。</p> | <p>临 2013-031 《有关媒体报道的澄清公告》</p> |
| <p>就公司与江苏国安建筑安装工程有限公司破产管理人建设工程分包合同纠纷，盐城市中级人民法院审理认为原审判决认定基本事实不清，裁定：撤销大丰市人民法院（2012）大商民初字第 0011 号民事判决，发回大丰市人民法院重审。现等待重审程序的开展。</p> | <p>临 2013-031 《2012 年度报告补充公告》 临 2013-032 《关于诉讼进展公告》</p> |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁

单位:万元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|--------------------|----------|---------|----------|---|--------------|-------------------|------------|---|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 时大控股集团有限公司(简称时大控股) | 万郡包头 | 无 | 建设工程合同纠纷 | 2010年10月,万郡包头与时大控股签订《包头奥林匹克商住组团2#地块一期住宅小区建设工程施工合同》,约定万郡包头将该住宅小区1-7#楼的基础工程施工发包给时大控股施工。2012年3月,时大控股向内蒙古自治区高级人民法院提起诉讼,要求万郡包头支付工程款及逾期付款违约金。2012年10月一审判决万郡包头支付时大控股工程款1076.60万元及相应利息。 | 1076.60万元及利息 | 已根据二审结果确认负债 | 二审判决已出 | 万郡包头自判决生效之日起给付时大控股欠付工程款1076.60万元,给付违约金即工程款1076.60万元的利息。(自2011年8月26日起至给付之日止,按中国人民银行同期贷款利率计算) | 履行中。 |

二、破产重整相关事项

√ 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于公司 2013 年度日常关联交易的议案》，同意公司 2013 年度向杭州浩合螺栓有限公司购买安装材料 1800 万元，向杭州顶耐建材有限公司购买安装材料 1700 万元，向杭州艾珀耐特复合材料有限公司购买安装材料 800 万元。因生产经营的需要，2013 年 1-6 月，公司实际采购金额为：杭州浩合螺栓有限公司 662.67 万元，杭州顶耐建材有限公司 350.37 万元，杭州艾珀耐特复合材料有限公司 185.08 万元。

3、临时公告未披露的事项

单位：万元

| 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 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|--------------|-------|-----------|--------|----------|--------|---------------|
| 杭州荣利标准件有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 安装材料 | 市场价 | 111.22 | 1.85% |
| 杭州格林物业管理有限公司 | 其他关联人 | 购买商品、接受劳务 | 水电物管费 | 市场价 | 63.97 | 30.92% |
| 杭州瑞博广告设计有限公司 | 其他关联人 | 接受劳务 | 咨询、宣传 | 市场价 | 69.49 | 30.01% |

(二)关联债权债务往来

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适宜

(二) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保) | | | | | | |
|---------------------------------------|------|------|------|-----------|--------|----------|
| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保) | | | | 0 | | |
| 报告期内担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) | | | | 0 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | 30,900.00 | | |
| 报告期内对子公司担保余额合计 (B) | | | | 20,328.54 | | |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | | | | | | |
| 担保总额 (A+B) | | | | 20,328.54 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | | | | 27.03 | | |
| 其中: | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 7,966.61 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 7,966.61 | | |

(三) 其他重大合同

本公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 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 |
|----------|------|-----|---|----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 单银木 | 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。 | 2006 年作出承诺，2013 年到期。 | 是 | 是 | | |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司 2013 年半年度财务报告未经审计。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、公司治理

2013年4月23日，公司召开第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《杭萧钢构内部控制规范实施工作调整方案》，根据财办会[2012]30号《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的精神，对公司内部控制规范实施工作方案部分内容予以调整，拟在披露公司2014年年报的同时，披露公司内部控制审计报告。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定以及中国证监会有关要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十一、其他披露事项

非公开发行股票事项：公司 2013 年 6 月 21 日 2013 年第一次临时股东大会审议通过非公开发行股票的相关议案，本公司拟向特定对象非公开发行境内上市人民币普通股（A 股），发行数量为 9,000 万股，发行价格为 3.83 元/股，用于轻型钢结构住宅体系研发与产业化项目和偿还银行贷款。截至报告日，此非公开发行方案尚未报中国证监会审核。

第六节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|-------------|-------------|--------|---------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 127,072,377 | 27.42 | | | | -127,072,377 | -127,072,377 | 0 | 0 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 127,072,377 | 27.42 | | | | -127,072,377 | -127,072,377 | 0 | 0 |
| 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 | 127,072,377 | 27.42 | | | | -127,072,377 | -127,072,377 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 336,385,840 | 72.58 | | | | 127,072,377 | 127,072,377 | 463,458,217 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | 336,385,840 | 72.58 | | | | 127,072,377 | 127,072,377 | 463,458,217 | 100 |
| 三、股份总数 | 463,458,217 | 100 | | | | 0 | 0 | 463,458,217 | 100 |

2、股份变动情况说明：

2013 年 2 月 18 日，单银木先生持有的 127,072,377 股限售股份获得上市流通。

(二) 限售股份变动情况

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-------------|-------------|-----------|----------|------|-----------|
| 单银木 | 127,072,377 | 127,072,377 | 0 | 0 | 股改承诺 | 2013-2-18 |
| 合计 | 127,072,377 | 127,072,377 | 0 | 0 | / | / |

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数：

| | |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 51,530 |
|---------------|--------|

(二) 前十名股东持股情况

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|-------------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------|----------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持有数 量 | 持股比 例(%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结 的股份数量 | 股东 性质 |
| 单银木 | 0 | 173,418,198 | 37.42 | 0 | 未知 | 其他 |
| 浙江国泰建设集 团有限公司 | 0 | 12,489,476 | 2.69 | 0 | 未知 | 法人 |
| 陈辉 | 0 | 4,000,867 | 0.86 | 0 | 未知 | 其他 |
| 潘金水 | -161,690 | 3,060,000 | 0.66 | 0 | 未知 | 其他 |
| 浙江省工业设计 研究院 | 0 | 2,532,000 | 0.55 | 0 | 未知 | 国有 法人 |
| 许荣根 | 529,400 | 1,971,039 | 0.43 | 0 | 未知 | 其他 |
| 黄飞 | -90,832 | 1,781,419 | 0.38 | 0 | 未知 | 其他 |
| 闫霞 | 1,720,000 | 1,720,000 | 0.37 | 0 | 未知 | 其他 |
| 靖江市地方金属 材料有限公司 | 0 | 1,418,011 | 0.31 | 0 | 未知 | 法人 |
| 张秀菊 | 203,100 | 1,227,385 | 0.26 | 0 | 未知 | 其他 |
| 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 股份数量 | 股份种类及数量 | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | |
| 单银木 | 173,418,198 | 人民币普通股 | 173,418,198 | | | |
| 浙江国泰建设集团 有限公司 | 12,489,476 | 人民币普通股 | 12,489,476 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|--------|-----------|
| 陈辉 | 4,000,867 | 人民币普通股 | 4,000,867 |
| 潘金水 | 3,060,000 | 人民币普通股 | 3,060,000 |
| 浙江省工业设计研究院 | 2,532,000 | 人民币普通股 | 2,532,000 |
| 许荣根 | 1,971,039 | 人民币普通股 | 1,971,039 |
| 黄飞 | 1,781,419 | 人民币普通股 | 1,781,419 |
| 闫霞 | 1,720,000 | 人民币普通股 | 1,720,000 |
| 靖江市地方金属材料有限公司 | 1,418,011 | 人民币普通股 | 1,418,011 |
| 张秀菊 | 1,227,385 | 人民币普通股 | 1,227,385 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |

三、控股股东及实际控制人情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|
| 徐金发 | 原独立董事 | 离任 | 到期换届 |
| 罗金明 | 原独立董事 | 离任 | 到期换届 |
| 颜春友 | 原独立董事 | 离任 | 到期换届 |
| 寿林平 | 原财务负责人 | 离任 | 到期换届 |
| 张绪生 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 张耀华 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 竺素娥 | 独立董事 | 选举 | 换届选举 |
| 蔡璐璐 | 财务负责人 | 选举 | 换届选举 |

第八节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年6月30日

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 | 项目 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|------------------|------------------|--------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | (一) | 468,668,171.37 | 449,963,122.91 | 短期借款 | (十三) | 1,686,042,635.26 | 1,583,639,197.21 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 交易性金融资产 | | | | 拆入资金 | | | |
| 应收票据 | (二) | 6,614,454.00 | 7,620,000.00 | 交易性金融负债 | | | |
| 应收账款 | (三) | 430,316,056.07 | 430,427,679.13 | 应付票据 | (十四) | 761,272,806.70 | 682,138,576.58 |
| 预付款项 | (四) | 90,554,300.20 | 94,727,013.95 | 应付账款 | (十五) | 993,117,015.97 | 1,029,902,991.97 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | (十六) | 1,241,495,759.75 | 1,061,553,615.82 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | (十七) | 21,082,039.40 | 20,646,995.97 |
| 应收股利 | | | | 应交税费 | (十八) | 52,283,232.74 | 64,640,535.10 |
| 其他应收款 | (五) | 66,529,291.40 | 76,776,672.68 | 应付利息 | (十九) | 9,330,333.54 | 8,799,464.32 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应付股利 | (二十) | 15,570,000.00 | 6,000,000.00 |
| 存货 | (六) | 3,817,544,254.76 | 3,489,774,039.60 | 其他应付款 | (二十一) | 60,398,201.63 | 54,400,651.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 应付分保账款 | | | |
| 其他流动资产 | (七) | 77,911,841.94 | 58,731,502.77 | 保险合同准备金 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,958,138,369.74 | 4,608,020,031.04 | 代理买卖证券款 | | | |
| 非流动资产： | | | | 代理承销证券款 | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | 一年内到期的非流动负债 | (二十二) | 681,410.00 | |
| 可供出售金融资产 | | | | 其他流动负债 | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 流动负债合计 | | 4,841,273,434.99 | 4,511,722,028.30 |
| 长期应收款 | | | | 非流动负债： | | | |
| 长期股权投资 | | | | 长期借款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 应付债券 | | | |
| 固定资产 | (八) | 846,880,667.26 | 886,521,793.00 | 长期应付款 | (二十三) | | 681,410.00 |
| 在建工程 | (九) | 6,150,959.89 | 9,893,590.48 | 专项应付款 | | | |
| 工程物资 | | | | 预计负债 | (二十四) | 47,325,235.59 | 59,045,184.59 |
| 固定资产清理 | | | | 递延所得税负债 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 油气资产 | | | | 非流动负债合计 | | 47,325,235.59 | 59,726,594.59 |
| 无形资产 | (十) | 103,662,945.05 | 104,832,990.94 | 负债合计 | | 4,888,598,670.58 | 4,571,448,622.89 |
| 开发支出 | | | | 股东权益： | | | |
| 商誉 | | | | 股本 | (二十五) | 463,458,217.00 | 463,458,217.00 |
| 长期待摊费用 | | | | 资本公积 | (二十六) | 28,572,584.88 | 28,572,584.88 |
| 递延所得税资产 | (十一) | 115,929,211.20 | 107,642,715.44 | 减：库存股 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | 专项储备 | (二十七) | 678,277.03 | 242,812.47 |
| 非流动资产合计 | | 1,072,623,783.40 | 1,108,891,089.86 | 盈余公积 | (二十八) | 65,024,845.14 | 65,024,845.14 |
| | | | | 一般风险准备 | | | |
| | | | | 未分配利润 | (二十九) | 194,203,472.71 | 186,816,158.55 |
| | | | | 外币报表折算差额 | | | |
| | | | | 归属于母公司股东权益合计 | | 751,937,396.76 | 744,114,618.04 |
| | | | | 少数股东权益 | | 390,226,085.80 | 401,347,879.97 |
| | | | | 股东权益合计 | | 1,142,163,482.56 | 1,145,462,498.01 |
| 资产总计 | | 6,030,762,153.14 | 5,716,911,120.90 | 负债和股东权益总计 | | 6,030,762,153.14 | 5,716,911,120.90 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

资 产 负 债 表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年6月30日

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十三 | 期末余额 | 年初余额 | 项目 | 附注十三 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|------------------|------------------|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 289,542,448.88 | 276,467,393.63 | 短期借款 | | 1,176,670,000.00 | 1,085,087,947.94 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | 110,500,000.00 | | 应付票据 | | 592,811,850.00 | 497,566,736.53 |
| 应收账款 | (一) | 227,915,205.07 | 212,242,738.00 | 应付账款 | | 419,436,320.02 | 430,819,713.82 |
| 预付款项 | | 20,529,482.12 | 46,509,818.39 | 预收款项 | | 121,501,612.29 | 220,090,664.99 |
| 应收利息 | | | | 应付职工薪酬 | | 189,130.01 | 45,209.39 |
| 应收股利 | | 63,180,000.00 | 12,660,000.00 | 应交税费 | | 31,620,175.86 | 21,820,606.92 |
| 其他应收款 | (二) | 149,037,591.76 | 185,871,308.64 | 应付利息 | | 7,526,858.54 | 5,476,989.32 |
| 存货 | | 1,125,937,890.22 | 1,071,410,711.63 | 应付股利 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | | 19,018,177.90 | 12,741,421.37 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | 681,410.00 | |
| 流动资产合计 | | 1,986,642,618.05 | 1,805,161,970.29 | 其他流动负债 | | | |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | 2,369,455,534.62 | 2,273,649,290.28 |
| 可供出售金融资产 | | | | 非流动负债： | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | | |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 672,096,397.28 | 671,446,397.28 | 长期应付款 | | | 681,410.00 |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | | 348,593,605.20 | 368,698,129.46 | 预计负债 | | 47,325,235.59 | 47,325,235.59 |
| 在建工程 | | 1,628,137.86 | 1,628,137.86 | 递延所得税负债 | | | |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | 47,325,235.59 | 48,006,645.59 |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 2,416,780,770.21 | 2,321,655,935.87 |
| 油气资产 | | | | 股东权益： | | | |
| 无形资产 | | 68,410,500.53 | 69,260,005.28 | 股本 | | 463,458,217.00 | 463,458,217.00 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | 45,290,197.86 | 45,290,197.86 |
| 商誉 | | | | 减：库存股 | | | |
| 长期待摊费用 | | | | 专项储备 | | 269,156.53 | 157,738.68 |
| 递延所得税资产 | | 33,102,209.50 | 34,252,315.74 | 盈余公积 | | 65,024,845.14 | 65,024,845.14 |
| 其他非流动资产 | | | | 一般风险准备 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,123,830,850.37 | 1,145,284,985.62 | 未分配利润 | | 119,650,281.68 | 54,860,021.36 |
| | | | | 股东权益合计 | | 693,692,698.21 | 628,791,020.04 |
| 资产总计 | | 3,110,473,468.42 | 2,950,446,955.91 | 负债和股东权益总计 | | 3,110,473,468.42 | 2,950,446,955.91 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

合 并 利 润 表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年1-6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,452,730,345.06 | 1,211,638,449.69 |
| 其中：营业收入 | (三十) | 1,452,730,345.06 | 1,211,638,449.69 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,446,663,931.83 | 1,181,722,000.17 |
| 其中：营业成本 | (三十) | 1,256,818,464.45 | 1,012,160,112.05 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | (三十一) | 15,182,918.18 | 16,539,585.33 |
| 销售费用 | (三十二) | 31,270,130.93 | 32,609,051.44 |
| 管理费用 | (三十三) | 90,235,719.40 | 83,301,614.12 |
| 财务费用 | (三十四) | 59,489,879.71 | 48,763,400.84 |
| 资产减值损失 | (三十五) | -6,333,180.84 | -11,651,763.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | (三十六) | | -16,800,174.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | 6,066,413.23 | 13,116,274.96 |
| 加：营业外收入 | (三十七) | 5,342,783.80 | 4,970,626.99 |
| 减：营业外支出 | (三十八) | 250,847.19 | 550,259.27 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 87,735.47 | 369,634.39 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,158,349.84 | 17,536,642.68 |
| 减：所得税费用 | (三十九) | -1,528,316.73 | 7,225,272.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,686,666.57 | 10,311,370.22 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 7,387,314.16 | 3,976,860.26 |
| 少数股东损益 | | 5,299,352.41 | 6,334,509.96 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (四十) | 0.016 | 0.009 |
| （二）稀释每股收益 | (四十) | 0.016 | 0.009 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 12,686,666.57 | 10,311,370.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 7,387,314.16 | 3,976,860.26 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,299,352.41 | 6,334,509.96 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

利 润 表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年1-6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十三 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 720,805,129.86 | 526,048,810.97 |
| 减：营业成本 | (四) | 642,780,426.34 | 441,522,565.78 |
| 营业税金及附加 | | 9,176,526.76 | 8,429,860.79 |
| 销售费用 | | 8,769,529.60 | 8,354,919.35 |
| 管理费用 | | 27,557,951.75 | 25,033,023.92 |
| 财务费用 | | 37,335,458.82 | 27,854,747.03 |
| 资产减值损失 | | -7,464,426.88 | -8,924,550.99 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | -16,800,174.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | 63,180,000.00 | 43,930,000.00 |
| 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） | | 65,829,663.47 | 50,908,070.53 |
| 加：营业外收入 | | 789,117.02 | 3,264,483.09 |
| 减：营业外支出 | | 30,984.64 | 239,071.21 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 30,984.64 | 136,173.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 66,587,795.85 | 53,933,482.41 |
| 减：所得税费用 | | 1,797,535.53 | 3,932,068.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 64,790,260.32 | 50,001,414.17 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 64,790,260.32 | 50,001,414.17 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

合并现金流量表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年1-6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,791,994,563.12 | 1,375,098,730.46 |
| 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 | | 6,639,070.23 | 3,071,231.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十一)、1 | 29,616,506.40 | 40,107,355.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,828,250,139.75 | 1,418,277,317.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,368,890,246.88 | 1,173,641,364.58 |
| 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 | | 198,280,107.83 | 162,406,662.97 |
| 支付的各项税费 | | 86,501,073.52 | 121,030,472.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十一)、2 | 94,169,371.03 | 88,210,691.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,747,840,799.26 | 1,545,289,191.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 80,409,340.49 | -127,011,873.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 700,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 61,519.00 | 221,735.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 761,519.00 | 221,735.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,028,345.36 | 16,743,421.61 |
| 投资支付的现金 | | | 5,042,923.49 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,028,345.36 | 21,786,345.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -10,266,826.36 | -21,564,610.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 350,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 350,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,020,560,350.00 | 920,343,307.30 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (四十一)、3 | 40,534,500.08 | 452,486,335.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,061,444,850.08 | 1,372,829,643.19 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,023,647,047.02 | 1,168,779,684.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 65,791,908.86 | 73,172,361.44 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 7,250,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | (四十一)、4 | 82,517,044.74 | 59,937,777.09 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,171,956,000.62 | 1,301,889,822.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -110,511,150.54 | 70,939,820.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -8,973.44 | -14,856.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -40,377,609.85 | -77,651,519.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 126,337,155.28 | 160,328,861.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 85,959,545.43 | 82,677,341.98 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

现金流量表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年1-6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 847,972,131.40 | 520,082,651.15 |
| 收到的税费返还 | | 5,629,871.60 | 2,239,901.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 64,750,629.88 | 27,196,452.89 |
| 经营活动现金流入小计 | | 918,352,632.88 | 549,519,005.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 698,087,381.87 | 569,746,589.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 85,214,770.04 | 63,247,898.17 |
| 支付的各项税费 | | 14,138,816.71 | 37,642,384.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 63,815,063.67 | 43,032,811.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 861,256,032.29 | 713,669,684.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 57,096,600.59 | -164,150,678.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 700,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,660,000.00 | 3,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,259.00 | 18,335.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 13,366,259.00 | 3,018,335.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,282,567.61 | 3,765,977.59 |
| 投资支付的现金 | | 650,000.00 | 5,042,923.49 |
| 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 | | 2,932,567.61 | 8,808,901.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 10,433,691.39 | -5,790,566.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 716,170,000.00 | 637,670,697.44 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 11,281,643.01 | 446,116,291.51 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 727,451,643.01 | 1,083,786,988.95 |
| 偿还债务支付的现金 | | 734,587,947.94 | 850,218,674.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 34,902,102.39 | 52,704,987.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 57,025,982.56 | 14,230,216.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 826,516,032.89 | 917,153,879.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -99,064,389.88 | 166,633,109.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -31,534,097.90 | -3,308,134.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 65,111,867.28 | 45,939,092.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 33,577,769.38 | 42,630,957.55 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

合并股东权益变动表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年1-6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 上期金额 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | 归属于母公司股东权益 | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 463,458,217.00 | 28,572,584.88 | 242,812.47 | 65,024,845.14 | 186,816,158.55 | 401,347,879.97 | 1,145,462,498.01 | 463,458,217.00 | 30,255,869.85 | 1,264,338.01 | 65,024,845.14 | 302,296,531.22 | 406,670,461.02 | 1,268,970,262.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 463,458,217.00 | 28,572,584.88 | 242,812.47 | 65,024,845.14 | 186,816,158.55 | 401,347,879.97 | 1,145,462,498.01 | 463,458,217.00 | 30,255,869.85 | 1,264,338.01 | 65,024,845.14 | 302,296,531.22 | 406,670,461.02 | 1,268,970,262.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 435,464.56 | | 7,387,314.16 | -11,121,794.17 | -3,299,015.45 | | 403,307.89 | -1,145,251.82 | | 3,976,860.26 | -9,915,969.00 | -6,681,052.67 |
| （一）净利润 | | | | | 7,387,314.16 | 5,299,352.41 | 12,686,666.57 | | | | | 3,976,860.26 | 6,334,509.96 | 10,311,370.22 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 7,387,314.16 | 5,299,352.41 | 12,686,666.57 | | | | | 3,976,860.26 | 6,334,509.96 | 10,311,370.22 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | 350,000.00 | 350,000.00 | | 403,307.89 | | | | -5,185,090.28 | -4,781,782.39 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | 350,000.00 | 350,000.00 | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | 393,752.44 | | | | 48,532.06 | 442,284.50 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | 9,555.45 | | | | -5,233,622.34 | -5,224,066.89 |
| （四）利润分配 | | | | | | -16,820,000.00 | -16,820,000.00 | | | | | | -11,070,000.00 | -11,070,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | -16,820,000.00 | -16,820,000.00 | | | | | | -11,070,000.00 | -11,070,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | 435,464.56 | | | 48,853.42 | 484,317.98 | | | -1,145,251.82 | | | 4,611.32 | -1,140,640.50 |
| 1. 本期提取 | | | 4,515,901.52 | | | 337,382.33 | 4,853,283.85 | | | 3,758,645.31 | | | 357,115.84 | 4,115,761.15 |
| 2. 本期使用 | | | -4,080,436.96 | | | -288,528.91 | -4,368,965.87 | | | -4,903,897.13 | | | -352,504.52 | -5,256,401.65 |
| 四、本期期末余额 | 463,458,217.00 | 28,572,584.88 | 678,277.03 | 65,024,845.14 | 194,203,472.71 | 390,226,085.80 | 1,142,163,482.56 | 463,458,217.00 | 30,659,177.74 | 119,086.19 | 65,024,845.14 | 306,273,391.48 | 396,754,492.02 | 1,262,289,209.57 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

股 东 权 益 变 动 表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2013年1-6月

| 项目 | 本期金额 | | | | | | 上期金额 | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 463,458,217.00 | 45,290,197.86 | 157,738.68 | 65,024,845.14 | 54,860,021.36 | 628,791,020.04 | 463,458,217.00 | 46,967,698.70 | 1,181,893.86 | 65,024,845.14 | 160,126,783.71 | 736,759,438.41 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 463,458,217.00 | 45,290,197.86 | 157,738.68 | 65,024,845.14 | 54,860,021.36 | 628,791,020.04 | 463,458,217.00 | 46,967,698.70 | 1,181,893.86 | 65,024,845.14 | 160,126,783.71 | 736,759,438.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | 111,417.85 | | 64,790,260.32 | 64,901,678.17 | | 393,752.44 | -1,181,893.86 | | 50,001,414.17 | 49,213,272.75 |
| （一）净利润 | | | | | 64,790,260.32 | 64,790,260.32 | | | | | 50,001,414.17 | 50,001,414.17 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 64,790,260.32 | 64,790,260.32 | | | | | 50,001,414.17 | 50,001,414.17 |
| （三）股东投入和减少资本 | | | | | | | | 393,752.44 | | | | 393,752.44 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | 393,752.44 | | | | 393,752.44 |
| 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. 对股东的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | 111,417.85 | | | 111,417.85 | | | -1,181,893.86 | | | -1,181,893.86 |
| 1. 本期提取 | | | 2,775,957.95 | | | 2,775,957.95 | | | 1,958,293.47 | | | 1,958,293.47 |
| 2. 本期使用 | | | -2,664,540.10 | | | -2,664,540.10 | | | -3,140,187.33 | | | -3,140,187.33 |
| 四、本期末余额 | 463,458,217.00 | 45,290,197.86 | 269,156.53 | 65,024,845.14 | 119,650,281.68 | 693,692,698.21 | 463,458,217.00 | 47,361,451.14 | | 65,024,845.14 | 210,128,197.88 | 785,972,711.16 |

法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：蔡璐璐

会计机构负责人：魏启明

浙江杭萧钢构股份有限公司

2013 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一)、公司历史沿革

浙江杭萧钢构股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系杭州杭萧钢结构有限公司。2000 年 12 月 28 日经批准改制为股份有限公司，2003 年 11 月在上海证券交易所上市。

2006 年 1 月 23 日经公司股权分置改革股东大会决议，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3.2 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2007 年 12 月 31 日，股本总数为 247,573,834 股，其中：有限售条件股份为 141,973,834 股，占股份总数的 57.35%，无限售条件股份为 105,600,000 股，占股份总数的 42.65%。

2013 年 2 月 18 日，有限售条件股东单银木先生所持部分股份限售期满，127,072,377 股有限售条件普通股上市流通。股本结构变更为：股本总数 463,458,217 股，其中无限售条件的股份为 463,458,217 股，占股份总数的 100%。

公司注册地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区。

公司办公地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区红垦农场。

公司的企业法人营业执照注册号：330000000042129。

(二)、行业性质

本公司属建筑制造行业。

(三)、经营范围

公司经营范围为：钢结构工程的制作、安装；地基与基础施工；专项工程设计，经营进出口业务（国家法律法规禁止限制的除外），开展对外承包业务。

(四)、主要产品、劳务

主要产品为钢结构产品，提供主要劳务内容为钢结构安装。

(五)、公司基本架构

截止 2013 年 6 月 30 日，公司的基本组织架构包括母公司及直接或间接控制的子、孙公司，直接或间接控制的子、孙公司包括：安徽杭萧钢结构有限公司、山东杭萧钢构有限公司、河南杭萧钢构有限公司、江西杭萧钢构有限公司、广东杭萧钢构有限公司、河北杭萧钢构有限公司、浙江汉德

邦建材有限公司、杭州杭萧钢构有限公司、内蒙古杭萧钢构有限公司、万郡房地产有限公司、万郡房地产（包头）有限公司、万郡物业服务有限责任公司、杭州杭萧建筑设计有限公司、长春冀杭钢结构工程有限公司、杭州新维拓教育科技有限公司。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）、财务报表的编制基础

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

（二）、遵循企业会计准则的声明

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

（三）、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

（七）、现金及现金及现金等价物的确定标准

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

（八）、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九)、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若

与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十)、应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：应收款项余额前五名；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

| | |
|------|--|
| 组合 1 | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
|------|--|

| | |
|------|--|
| 组合 2 | 期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |
| 组合 3 | 对公司合并范围内关联方的应收账款、其他应收款不计提坏账准备。 |
| 组合 4 | 对于同一单位预收款项大于公司支付其保证金的，不计提坏账准备；预收款项小于公司支付其保证金的，按两者的差额计提坏账准备。 |

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

| 组合名称 | 计提方法 |
|------|-----------------------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 其他方法 |
| 组合 3 | 不计提坏账准备 |
| 组合 4 | 涉及预收款项的保证金按项目差额计提坏账准备 |

账龄分析法：

| 账龄分析法 | | |
|--------------|----------|-----------|
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 15% | 15% |
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

(3) 采用其他方法计提坏账准备的：期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单项计提的理由、计提方法：

计提坏账准备的说明：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十一）、存货

1、 存货的分类

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

房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在拟开发产品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等，采用分次摊销法进行摊销。）

6、 开发用土地的核算方法

(1) 纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

(2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(十二)、长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以长期或无特定偿还债权等其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三)、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四)、固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁

资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 15-20 年 | 5% | 6.33%~4.75% |
| 机器设备 | 5-10 年 | 5% | 19.00%~9.50% |
| 电子设备 | 5-7 年 | 5% | 19.00%~13.57% |
| 运输设备 | 5-7 年 | 5% | 19.00%~13.57% |

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十五）、在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十六）、借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十七）、无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 50 | 土地使用证使用年限 |
| 软件使用权 | 5 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

期末，公司无使用年限不确定的无形资产

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生

产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八)、长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营性租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利润实现方式合理摊销。

广告费，按照合同约定的受益期限合理摊销。

(十九)、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十)、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）、股份支付及权益工具

1、 股份支付的种类

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

2、 公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用布莱克—斯科尔(Black-Scholes)期权定价模型等确定其公允价值，并且考虑了以下因素：

①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的取得的服务成本，减去前期累计已确认金额，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。

（二十二）、回购本公司股份

本期无回购本公司股份业务

（二十三）、收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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、 房地产业务收入确认的方法

商品房预售收到的款项作为预收账款，在开发产品竣工验收合格，达到了合同约定的交付条件并办理移交手续时，确认房地产销售收入并结转成本。

（二十四）、政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十五）、递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

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

（二十六）、经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十七）、持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- （3）该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

本报告期无此项业务

（二十八）、资产证券化业务

本报告期无此项业务。

（二十九）、套期会计

本报告期，公司未涉及此项业务。

（三十）、主要会计政策、会计估计的变更

1、 本报告期主要会计政策未变更。

2、 本期会计估计未变更

（三十一）、前期会计差错更正

本报告期未发现前期重大会计差错。

三、 税项

（一）、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|-------|-------------------|---------|----|
| 增值税 | 产品销售收入 | 17% | |
| 营业税 | 建筑、设计等劳务收入、房地产销售等 | 3%、5% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% | |

（二）、税收优惠及批文

（1） 本公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发《高新技术企业证书》（证书编号为 GR200833000424）认定本公司为高新技术企业。2011 年公司已经通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

(2) 安徽杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200834000131)认定安徽杭萧钢构有限公司为高新技术企业。2011 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15%税率缴纳的优惠政策。

(3) 广东杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200944000140)认定广东杭萧钢构有限公司为高新技术企业。2012 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15%税率缴纳的优惠政策。

(4) 河南杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200941000058)认定河南杭萧钢构有限公司为高新技术企业。2012 年公司已经通过高新技术企业复审,资格有效期 3 年,企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。公司在资格有效期内可享受企业所得税减按 15%税率缴纳的优惠政策。

(5) 浙江汉德邦建材有限公司

根据财政部、国家税务总局(财税[2008]156号)、浙江省国家税务局(浙国税流[2008]66号)文件精神,经桐庐县国家税务局认定,就 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日期间,对压蒸无石棉纤维水泥平板销售应交增值税按 50%比例即征即退。

(6) 河北杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201013000096)认定河北杭萧钢构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自 2010 年获得高新技术企业认定后三年内(含 2010 年),减按 15%的税率计缴企业所得税。2013 年为高新技术企业资格复审期,复审期间企业所得税暂按 15%的税率预缴。

(7) 山东杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指

引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为GR201037100066)认定山东杭萧钢构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自2010年获得高新技术企业认定后三年内(含2010年),减按15%的税率计缴企业所得税。2013年为高新技术企业资格复审期,复审期间企业所得税暂按15%的税率预缴。

(8) 江西杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为GR201236000041)认定江西杭萧钢构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自2012年获得高新技术企业认定后三年内(含2012年),减按15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位,除特别注明外均为人民币万元。

(一)、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|----------------|-------------|-------|-------|-----------|-----------------------|
| 安徽杭萧钢结构有限公司 | 控股子公司 | 安徽芜湖 | 制造安装 | 1,750.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 山东杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 山东胶州 | 制造安装 | 1,600.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 河北杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 河北唐山 | 制造安装 | 4,150.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 江西杭萧钢构有限公司 | 控投子公司 | 江西南昌 | 制造安装 | 5,200.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 河南杭萧钢构有限公司 | 全资子公司 | 河南洛阳 | 制造安装 | 3,200.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 广东珠海 | 制造安装 | 3,500.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 全资子公司 | 浙江杭州 | 制造 | 14,000.00 | 内、外墙板、楼承板等新型材料的生产和销售 |
| 杭州杭萧钢构有限公司 | 全资子公司 | 浙江桐庐 | 制造安装 | 3,700.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 内蒙古杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 内蒙古包头 | 制造安装 | 3,000.00 | 钢结构的制作、安装 |
| 杭州杭萧建筑设计有限公司 | 全资子公司 | 浙江杭州 | 建筑设计 | 300.00 | 建筑工程设计与咨询,技术的开发、研发 |
| 杭州新维拓教育科技有限公司 | 控股子公司 | 浙江杭州 | 咨询、培训 | 100.00 | 教育软件开发、技术咨询,企业管理咨询、培训 |
| 万郡房地产有限公司 | 控股子公司 | 浙江杭州 | 房地产开发 | 62,533.78 | 房地产开发 |
| 万郡房地产(包头)有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 内蒙古包头 | 房地产开发 | 15,000.00 | 房地产开发 |
| 杭州万郡物业服务服务有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 浙江杭州 | 物业服务 | 50.00 | 物业管理,绿化养护 |
| 长春冀杭钢结构工程有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 吉林长春 | 制造安装 | 300.00 | 钢结构的制作、安装 |

续

| 子公司全称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并报表 |
|----------------|---------|----------|-----------|---------------------|--------|
| 安徽杭萧钢结构有限公司 | 75.00% | 75.00% | 1,312.50 | | 是 |
| 山东杭萧钢构有限公司 | 86.80% | 86.80% | 1,776.41 | | 是 |
| 河北杭萧钢构有限公司 | 80.00% | 80.00% | 3,320.00 | | 是 |
| 江西杭萧钢构有限公司 | 72.735% | 72.735% | 4,126.51 | | 是 |
| 河南杭萧钢构有限公司 | 100% | 100% | 3,688.65 | | 是 |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 75.00% | 75.00% | 2,625.00 | | 是 |
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 100.00% | 100.00% | 14,000.00 | | 是 |
| 杭州杭萧钢构有限公司 | 100.00% | 100.00% | 3,712.82 | | 是 |
| 内蒙古杭萧钢构有限公司 | 92.50% | 92.50% | 2,775.00 | | 是 |
| 杭州杭萧建筑设计有限公司 | 100.00% | 100.00% | 300.00 | | 是 |
| 杭州新维拓教育科技有限公司 | 65.00% | 65.00% | 65.00 | | 是 |
| 万郡房地产有限公司 | 53.85% | 55.78% | 36,100.93 | | 是 |
| 万郡房地产(包头)有限公司 | 95.00% | 95.00% | 14,250.00 | | 是 |
| 杭州万郡物业服务服务有限公司 | 100.00% | 100.00% | 50.00 | | 是 |
| 长春冀杭钢结构工程有限公司 | 100.00% | 100.00% | 300.00 | | 是 |

续

| 子公司全称 | 企业类型 | 组织机构代码 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|------|------------|-----------|----------------------|---|
| 安徽杭萧钢结构有限公司 | 中外合资 | 71104092-2 | 2,584.95 | | |
| 山东杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 73350055-5 | 1,072.47 | | |
| 河北杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 75892756-3 | 1,847.48 | | |
| 江西杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 74853256-8 | 1,764.71 | | |
| 河南杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 73386503-6 | | | |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 75831484-7 | 3,663.05 | | |
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 有限责任 | 75954691-4 | | | |
| 杭州杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 68292131-6 | | | |
| 内蒙古杭萧钢构有限公司 | 有限责任 | 56121664-5 | 165.59 | | |
| 杭州杭萧建筑设计有限公司 | 有限责任 | 58650252-5 | | | |
| 杭州新维拓教育科技有限公司 | 有限责任 | 07097638-3 | 35.00 | | |
| 万郡房地产有限公司 | 有限责任 | 69984797-6 | 27,236.16 | | |
| 万郡房地产(包头)有限公司 | 有限责任 | 55280065-5 | 653.20 | | |
| 杭州万郡物业服务服务有限公司 | 有限责任 | 58027151-9 | | | |
| 长春冀杭钢结构工程有限公司 | 有限责任 | 59337543-x | | | |

(二)、合并范围发生变更的说明

1. 本期新设子公司 1 家，即杭州新维拓教育科技有限公司。无减少子公司。

本期通过投资设立杭州新维拓教育科技有限公司，于 2013 年 6 月 25 日正式注册成立，注册资本 100 万元，本公司对其出资 65 万元，持股比例 65%。

2. 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司

子公司万郡房地产有限公司，本公司浙江杭萧钢构股份有限公司直接持股比例 45.53%，通过其他控股子公司间接持股 10.25%，综合持股比例 53.85%，合计表决权比例为 55.78%。本公司可以控制其经营和财务政策，已纳入合并报表范围。

(三)、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、孙公司：

单位：人民币元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|---------------|--------------|-------|
| 杭州新维拓教育科技有限公司 | 1,000,000.00 | |

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

(四)、本期未发生同一控制下企业合并

(五)、本期未发生非同一控制下企业合并

(六)、本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

(七)、本期未发生反向购买

(八)、本期未发生吸收合并

(九)、本期无境外经营实体主要报表项目的折算汇率

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一)、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------|-----------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币 |
| 库存现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 111,766.12 | | | 67,765.09 |
| 美元 | 102.00 | 6.1787 | 630.23 | 102.00 | 6.2855 | 641.12 |
| 澳门元 | 83,362.82 | 0.7695 | 64,147.69 | 83,683.95 | 0.7804 | 65,306.95 |
| 港币 | | | | 126.60 | 0.8108 | 102.65 |
| 小 计 | | | 176,544.04 | | | 133,815.81 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 85,401,834.63 | | | 126,202,824.95 |
| 美元 | 61,659.94 | 6.1787 | 380,978.28 | 51.36 | 6.2855 | 322.83 |
| 港币 | 236.42 | 0.7966 | 188.33 | 236.40 | 0.8108 | 191.69 |
| 新加坡元 | 0.03 | 4.8470 | 0.15 | | | |
| 小 计 | | | 85,783,001.39 | | | 126,203,339.47 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 382,708,619.43 | | | 322,669,114.13 |
| 美元 | | | | 153,870.99 | 6.2855 | 956,846.75 |
| 欧元 | 0.20 | 8.0536 | 1.61 | 0.20 | 8.3176 | 1.66 |
| 新加坡元 | 1.01 | 4.8470 | 4.90 | 1.00 | 5.0929 | 5.09 |
| 小 计 | | | 382,708,625.94 | | | 323,625,967.63 |
| 合 计 | | | 468,668,171.37 | | | 449,963,122.91 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 承兑汇票保证金 | 241,709,537.95 | 184,111,581.31 |
| 信用证保证金 | 36,131,001.47 | 50,071,306.75 |
| 履约保证金 | 39,242,746.85 | 30,413,560.89 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 1,801,731.30 | 1,800,000.00 |
| 按揭贷款保证金 | 31,415,205.45 | 23,172,115.18 |
| 贸易融资保证金 | 32,407,000.00 | 33,100,550.00 |
| 其 他 | 1,402.92 | 956,853.50 |
| 合 计 | 382,708,625.94 | 323,625,967.63 |

(二)、应收票据

1、应收票据的分类

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,614,454.00 | 7,620,000.00 |
| 合 计 | 6,614,454.00 | 7,620,000.00 |

2、无已质押的应收票据情况。

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

(1) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

| 出票单位或前手 | 出票日期 | 到期日期 | 金 额 |
|---------|-----------|-----------|---------------|
| 第一名 | 2013-1-22 | 2013-7-22 | 15,000,000.00 |
| 第二名 | 2013-1-16 | 2013-7-16 | 10,000,000.00 |
| 第三名 | 2013-4-3 | 2013-10-2 | 6,000,000.00 |
| 第四名 | 2013-1-21 | 2013-7-21 | 5,000,000.00 |
| 第四名 | 2013-3-18 | 2013-9-18 | 5,000,000.00 |
| 第五名 | 2013-2-1 | 2013-8-1 | 4,535,000.00 |
| 合 计 | | | 45,535,000.00 |

4、期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

本期合并范围内开出商业承兑汇票共计 12,832 万元，票据已贴现，截止 2013 年 6 月 30 日尚未到期。票据金额已做合并抵销，贴现款作为负债在“短期借款”科目列示。

(三)、应收账款

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大并单独计提减值准备 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备 | 495,891,717.85 | 99.74% | 65,575,661.78 | 13.22% |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备 | 495,891,717.85 | 99.74% | 65,575,661.78 | 13.22% |
| 3. 单项金额不重大但单独计提减值准备 | 1,294,612.38 | 0.26% | 1,294,612.38 | 100% |
| 合 计 | 497,186,330.23 | 100% | 66,870,274.16 | |

续

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大并单独计提减值准备 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备 | 503,656,260.77 | 99.74% | 73,228,581.64 | 14.54% |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备 | 503,656,260.77 | 99.74% | 73,228,581.64 | 14.54% |
| 3. 单项金额不重大但单独计提减值准备 | 1,316,990.00 | 0.26% | 1,316,990.00 | 100% |
| 合 计 | 504,973,250.77 | 100% | 74,545,571.64 | |

1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 318,190,629.97 | 64.01% | 15,876,529.27 | 5% | 286,274,877.81 | 56.69% | 14,313,743.91 | 5% |
| 1 至 2 年 | 81,033,711.11 | 16.30% | 12,155,056.66 | 15% | 116,290,078.76 | 23.03% | 17,443,511.81 | 15% |
| 2 至 3 年 | 65,899,886.10 | 13.25% | 19,769,965.83 | 30% | 56,879,822.97 | 11.27% | 17,063,946.91 | 30% |
| 3 至 4 年 | 24,230,620.27 | 4.87% | 12,115,310.14 | 50% | 37,967,660.93 | 7.52% | 18,983,830.47 | 50% |
| 4 至 5 年 | 4,390,352.67 | 0.88% | 3,512,282.15 | 80% | 4,101,358.82 | 0.81% | 3,281,087.06 | 80% |
| 5 年以上 | 2,146,517.73 | 0.43% | 2,146,517.73 | 100% | 2,142,461.48 | 0.42% | 2,142,461.48 | 100% |
| 合 计 | 495,891,717.85 | 99.74% | 65,575,661.78 | | 503,656,260.77 | 99.74% | 73,228,581.64 | |

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理 由 |
|------------|---------------------|---------------------|---------|------------|
| 应收工程款 | 1,294,612.38 | 1,294,612.38 | 100.00% | 根据现有证据判断计提 |
| 合 计 | 1,294,612.38 | 1,294,612.38 | | |

3、本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

4、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

5、本报告期实际核销应收账款 80,000.00 元，无关联方应收账款。

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|------------------|------|-----------|
| 单位 1 | 工程款 | 80,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 80,000.00 | | |

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

7、应收账款中欠款金额前五名：

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------------|--------|----------------------|--|---------------|
| 第一名 | 客户 | 21,900,000.00 | 2-3 年 | 4.40% |
| 第二名 | 客户 | 17,031,674.52 | 3-4 年 | 3.43% |
| 第三名 | 客户 | 11,900,000.00 | 1 年以内 595 万元， 1-2 年 595 万元 | 2.39% |
| 第四名 | 客户 | 11,631,005.09 | 1 年以内 | 2.34% |
| 第五名 | 客户 | 9,681,169.65 | 1 年以内 450,171.15 元，1-2 年 9,230,998.50 元 | 1.95% |
| 合 计 | | 72,143,849.26 | | 14.51% |

8、无应收关联方账款。

9、无终止确认的应收款项。

10、无以应收款项为标的进行证券化的资产、负债的金额。

11、应收账款中外币余额：

| 外币名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|--------|----------------------|--------------|--------|----------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 408,708.28 | 6.1787 | 2,525,285.85 | 209,528.28 | 6.2855 | 1,316,990.00 |
| 欧元 | 2,114,790.22 | 8.0536 | 17,031,674.52 | 2,114,790.22 | 8.3176 | 17,589,979.13 |
| 新加坡元 | 1,703,025.75 | 4.8470 | 8,254,565.81 | | | |
| 合 计 | | | 27,811,526.18 | | | 18,906,969.13 |

(四)、预付款项
1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 金额 | 占预付账款总额的比例 | 金额 | 占预付账款总额的比例 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 70,090,607.03 | 77.40% | 77,172,193.03 | 81.47% |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 15,940,050.17 | 17.60% | 12,435,824.58 | 13.13% |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 1,158,245.37 | 1.28% | 1,213,248.35 | 1.28% |
| 3 年以上 | 3,365,397.63 | 3.72% | 3,905,747.99 | 4.12% |
| 合 计 | 90,554,300.20 | 100% | 94,727,013.95 | 100% |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------------|--------|----------------------|---|-------|
| 第一名 | 分包商 | 20,628,612.75 | 1 年以内 10,582,823.63 元, 1 至 2 年 10,045,789.12 元 | 工程未结算 |
| 第二名 | 燃气供应商 | 5,980,000.00 | 1 年以内 | 预付燃气款 |
| 第三名 | 客户 | 5,727,489.90 | 3 年以上 | 工程未结算 |
| 第四名 | 分包商 | 5,537,383.95 | 1 年以内 | 工程未结算 |
| 第五名 | 供应商 | 3,307,893.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 合 计 | | 41,181,379.60 | | |

3、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

| 单位名称 | 期末账面余额 | 账 龄 | 未及时结算原因 |
|------------|----------------------|-------------------------------------|-----------|
| 第一名 | 10,045,789.12 | 1-2 年 | 工程未结算 |
| 第二名 | 5,727,489.90 | 3 年以上 | 工程未结算 |
| 第三名 | 1,333,021.00 | 1-2 年 371,756 元；3 年 以上 961,265 元 | 预付诉讼费、未结案 |
| 合 计 | 17,106,300.02 | | |

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

5、预付款项的其他说明：

期末因减值迹象单独进行减值测试的预付款项计提坏账准备共计 5,727,489.90 元。

（五）、其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大且单独计提减值准备 | 35,198,537.89 | 32.27% | 34,088,963.54 | 96.85% |
| 2.按组合计提坏账准备 | 73,874,082.20 | 67.73% | 8,454,365.15 | 11.44% |
| 组合 1：按账龄分析法计提坏账准备 | 48,124,082.20 | 44.12% | 7,043,879.52 | 14.64% |
| 组合 2：按预收款项与支付其保证金差额计提坏账准备 | 25,750,000.00 | 23.61% | 1,410,485.63 | 5.48% |
| 3. 单项金额非重大且单独计提减值准备 | - | | - | |
| 合 计 | 109,072,620.09 | 100% | 42,543,328.69 | |

续

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大且单独计提减值准备 | 35,429,191.09 | 30.01% | 34,283,244.48 | 96.77% |
| 2.按组合计提坏账准备 | 82,628,693.64 | 69.99% | 6,997,967.57 | 8.47% |
| 组合 1：按账龄分析法计提坏账准备 | 56,878,693.64 | 48.18% | 6,997,967.57 | 12.30% |
| 组合 2：按预收款项与支付其保证金差额计提坏账准备 | 25,750,000.00 | 21.81% | - | |
| 3. 单项金额非重大且单独计提减值准备 | - | | - | |
| 合 计 | 118,057,884.73 | 100% | 41,281,212.05 | |

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 29,054,416.52 | 26.64% | 1,452,720.83 | 5% | 38,465,824.29 | 32.59% | 1,923,291.23 | 5% |
| 1 至 2 年 | 9,852,097.27 | 9.03% | 1,477,814.59 | 15% | 10,213,923.89 | 8.65% | 1,532,088.59 | 15% |
| 2 至 3 年 | 4,909,127.63 | 4.50% | 1,472,738.29 | 30% | 4,288,572.00 | 3.63% | 1,286,571.60 | 30% |
| 3 至 4 年 | 3,050,356.03 | 2.80% | 1,525,178.01 | 50% | 3,302,288.71 | 2.80% | 1,651,144.35 | 50% |
| 4 至 5 年 | 713,284.75 | 0.65% | 570,627.80 | 80% | 16,064.75 | 0.01% | 12,851.80 | 80% |
| 5 年以上 | 544,800.00 | 0.50% | 544,800.00 | 100% | 592,020.00 | 0.50% | 592,020.00 | 100% |
| 合计 | 48,124,082.20 | 44.12% | 7,043,879.52 | | 56,878,693.64 | 48.18% | 6,997,967.57 | |

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 账面金额 | 坏账准备 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 涉及预收款项的保证金按项目差额计提坏账准备 | 25,750,000.00 | 1,410,485.63 |
| 合计 | 25,750,000.00 | 1,410,485.63 |

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|---------------|---------------|---------|------------|
| 往来款 | 28,162,217.34 | 28,162,217.34 | 100.00% | 根据现有证据判断计提 |
| 保函支付款 | 7,036,320.55 | 5,926,746.20 | 84.23% | 根据现有证据判断计提 |
| 合计 | 35,198,537.89 | 34,088,963.54 | | |

3、本报告期无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。

4、本报无核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况:

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 | 性质或内容 |
|------|--------|---------------|----------------------------|------------|---------|
| 第一名 | 客户 | 28,162,217.34 | 2-3 年 | 25.82% | 借款 |
| 第二名 | 客户 | 25,750,000.00 | 1-2 年 | 23.61% | 履约保证金 |
| 第三名 | 客户 | 7,036,320.55 | 4-5 年 | 6.45% | 保函保证金 |
| 第四名 | 国家机关 | 3,450,000.00 | 1-2 年 295 万, 2-3 年 50 万 | 3.16% | 民工工资保证金 |
| 第五名 | 客户 | 2,600,000.00 | 1 年以内 | 2.38% | 履约保证金 |
| 合计 | | 66,998,537.89 | | 61.42% | |

7、应收关联方账款情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 | 性质或内容 |
|--------------|---------|---------------------|--------------|-------|
| 浙江国泰建设集团有限公司 | 本公司参股股东 | 2,020,000.00 | 1.85% | 履约保证金 |
| 合 计 | | 2,020,000.00 | 1.85% | |

8、无终止确认的其他应收款项
9、无以其他应收款项为标的进行证券化的资产、负债
(六)、存货
1、存货分类

| 项 目 | 期 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 142,101,556.17 | | 142,101,556.17 | 118,222,751.95 | | 118,222,751.95 |
| 在产品 | 138,548,646.19 | | 138,548,646.19 | 80,083,877.77 | | 80,083,877.77 |
| 库存商品 | 134,355,622.38 | | 134,355,622.38 | 117,838,464.11 | | 117,838,464.11 |
| 周转材料 | 5,846,240.97 | | 5,846,240.97 | 6,166,374.80 | | 6,166,374.80 |
| 已完工未结算工程款 | 1,705,833,220.40 | 108,953,348.13 | 1,596,879,872.27 | 1,678,031,696.83 | 108,953,348.13 | 1,569,078,348.70 |
| 开发成本 | 1,799,812,316.78 | | 1,799,812,316.78 | 1,598,384,222.27 | | 1,598,384,222.27 |
| 合 计 | 3,926,497,602.89 | 108,953,348.13 | 3,817,544,254.76 | 3,598,727,387.73 | 108,953,348.13 | 3,489,774,039.60 |

(1)、开发成本

| 项目名称 | 预计竣工时间 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|--------------------|------------|-------------------------|-----------------------|--------|-------------------------|
| 在建开发成本: | | | | | |
| 包头万郡·大都城住宅小区项目（一期） | 注 | 1,012,195,551.20 | 17,451,962.46 | | 1,029,647,513.66 |
| 包头万郡·大都城住宅小区项目（二期） | 2015 年 5 月 | 586,188,671.07 | 183,976,132.05 | | 770,164,803.12 |
| 合计 | | 1,598,384,222.27 | 201,428,094.51 | | 1,799,812,316.78 |

注：包头万郡·大都城住宅小区项目（一期）项目 2013 年 5 月已完工，目前正在进行竣工验收。

2、存货跌价准备

| 存货种类 | 年初数 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末数 |
|------------|-----------------------|-------|-------|----|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 已完工未结算工程款 | 108,953,348.13 | | | | 108,953,348.13 |
| 合 计 | 108,953,348.13 | | | | 108,953,348.13 |

3、计入期末存货余额的借款费用资本化金额

| 存货项目名称 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期确认资本化金额的资本化率 |
|-----------------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|----------------|
| 开发成本-包头万郡·大都城住宅小区一期项目 | 5,590,300.00 | 6,967,976.33 | | 12,558,276.33 | 18% |
| 开发成本-包头万郡·大都城住宅小区二期项目 | 27,172,570.00 | 2,723,200.00 | | 29,895,770.00 | 18% |
| 合 计 | 32,762,870.00 | 9,691,176.33 | | 42,454,046.33 | |

(七)、其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 包头万郡·大都城住宅小区项目预售收入预提税金 | 77,911,841.94 | 58,731,502.77 |
| 合 计 | 77,911,841.94 | 58,731,502.77 |

(八)、固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

| 类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、原价合计： | 1,707,017,803.25 | 19,212,828.26 | 3,987,510.66 | 1,722,243,120.85 |
| 房屋及建筑物 | 825,067,818.93 | 8,892,203.63 | | 833,960,022.56 |
| 机器设备 | 813,165,864.20 | 2,981,832.21 | 944,415.02 | 815,203,281.39 |
| 运输设备 | 42,092,503.98 | 5,709,134.64 | 1,826,530.00 | 45,975,108.62 |
| 电子设备 | 26,691,616.14 | 1,629,657.78 | 1,216,565.64 | 27,104,708.28 |
| | | 本期增加 | 本期提取 | |
| 二、累计折旧合计： | 820,011,641.49 | | 57,591,338.27 | 874,909,509.78 |
| 房屋及建筑物 | 272,271,692.61 | | 20,014,018.35 | 292,285,710.96 |
| 机器设备 | 498,057,579.37 | | 34,216,100.93 | 531,668,395.82 |
| 运输设备 | 30,410,835.26 | | 1,955,522.04 | 31,140,615.13 |
| 电子设备 | 19,271,534.25 | | 1,405,696.95 | 19,814,787.87 |
| 三、账面净值合计： | 887,006,161.76 | | | 847,333,611.07 |
| 房屋及建筑物 | 552,796,126.32 | | | 541,674,311.60 |
| 机器设备 | 315,108,284.83 | | | 283,534,885.57 |
| 运输设备 | 11,681,668.72 | | | 14,834,493.49 |
| 电子设备 | 7,420,081.89 | | | 7,289,920.41 |
| 四、减值准备合计 | 484,368.76 | | - | 452,943.81 |
| 房屋及建筑物 | 0.00 | | - | |
| 机器设备 | 32,043.25 | | - | 32,043.25 |
| 运输设备 | | | - | |
| 电子设备 | 452,325.51 | | - | 420,900.56 |
| 五、账面价值合计 | 886,521,793.00 | | | 846,880,667.26 |
| 房屋及建筑物 | 552,796,126.32 | | | 541,674,311.60 |
| 机器设备 | 315,076,241.58 | | | 283,502,842.32 |
| 运输设备 | 11,681,668.72 | | | 14,834,493.49 |
| 电子设备 | 6,967,756.38 | | | 6,869,019.85 |

本期折旧额 57,591,338.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,153,360.68 元。

固定资产抵押情况详见附注十、承诺事项、(一) 抵押资产情况。

2、期末无暂时闲置的固定资产
3、通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目 | 账面价值 |
|------------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 4,653,972.71 |
| 合 计 | 4,653,972.71 |

4、期末未办妥产权证书的固定资产

| 类 别 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------------|----------------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 59,863,780.28 | 申办审批过程中 | 2013 年 |
| 合 计 | 59,863,780.28 | | |

(九)、在建工程

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂区建设及其他 在建项目 | 6,150,959.89 | | 6,150,959.89 | 9,893,590.48 | | 9,893,590.48 |
| 合 计 | 6,150,959.89 | | 6,150,959.89 | 9,893,590.48 | | 9,893,590.48 |

1、重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 工程投入 占预算比 例 | 工程进度 | 利息资本 化累计金 额 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 | 期末数 |
|------------|-----|---------------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------|------|-------------------|----------------------|------------------|----------|---------------------|
| | | | | 本期转入固 定资产 | 其他减少 数 | | | | | | | |
| 杭州厂区 | | 1,628,137.86 | | | | | 未完工 | | | | 自筹 | 1,628,137.86 |
| 山东厂区 | | 21,503.30 | 1,184,793.58 | 790,889.11 | | | 未完工 | | | | 自筹 | 415,407.77 |
| 江西厂区 | | 5,441,116.24 | 3,841,209.06 | 8,791,096.21 | | | 未完工 | | | | 自筹 | 491,229.09 |
| 河南厂区 | | 348,114.63 | 310,274.77 | 571,375.36 | | | 未完工 | | | | 自筹 | 87,014.04 |
| 广东厂区 | | 2,392,410.76 | 190,964.38 | | | | 未完工 | | | | 自筹 | 2,583,375.14 |
| 杭州杭萧厂区 | | 19,230.77 | 337,051.90 | | 19,230.77 | | 未完工 | | | | 自筹 | 337,051.90 |
| 汉德邦建材厂区 | | 43,076.92 | 565,667.17 | | | | 未完工 | | | | 自筹 | 608,744.09 |
| 合 计 | | 9,893,590.48 | 6,429,960.86 | 10,153,360.68 | 19,230.77 | | | | | | | 6,150,959.89 |

说明：本期在建工程减少的主要原因为完工转入固定资产。

(十)、无形资产

1、无形资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、原价合计 | 135,311,739.77 | 758,824.48 | | 136,070,564.25 |
| 土地使用权 | 121,548,629.55 | | | 121,548,629.55 |
| 软件使用权 | 13,763,110.22 | 758,824.48 | | 14,521,934.70 |
| 二、累计摊销合计 | 30,478,748.83 | 1,928,870.37 | | 32,407,619.20 |
| 土地使用权 | 22,621,490.80 | 1,231,947.20 | | 23,853,438.00 |
| 软件使用权 | 7,857,258.03 | 696,923.17 | | 8,554,181.20 |
| 三、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件使用权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 104,832,990.94 | -- | -- | 103,662,945.05 |
| 土地使用权 | 98,927,138.75 | -- | -- | 97,695,191.55 |
| 软件使用权 | 5,905,852.19 | --- | --- | 5,967,753.50 |

本期摊销额为 1,928,870.37 元。

无形资产抵押情况详见附注十、承诺事项、（一）抵押资产情况。

2、公司开发项目支出

| 类 别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期转出额 | | 期末余额 |
|------|------|---------------|---------------|-----------|------|
| | | | 计入当期损益金额 | 确认为无形资产金额 | |
| 研究支出 | | 65,043,620.14 | 65,043,620.14 | | |
| 开发支出 | | | | | |
| 合 计 | | 65,043,620.14 | 65,043,620.14 | | |

(十一)、递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末递延所得税资产 | 年初递延所得税资产 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 33,822,724.28 | 34,496,548.14 |
| 可抵扣亏损 | 15,665,495.39 | 15,207,725.71 |
| 固定资产折旧 | 1,883,534.60 | 1,927,336.11 |
| 存货 | 30,273,236.80 | 25,217,914.42 |
| 安全生产基金 | - | 38,969.41 |
| 无形资产摊销 | 1,285,977.50 | 1,301,440.15 |
| 职工教育经费 | 313,737.48 | 293,448.18 |
| 预计负债 | 7,098,785.34 | 7,098,785.34 |
| 房地产预收款及预提税金对抵净额 | 25,585,719.81 | 22,060,547.98 |
| 小 计 | 115,929,211.20 | 107,642,715.44 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 可抵扣暂时性差异 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣亏损 | 25,001,559.90 | 19,580,206.20 |
| 资产减值准备 | 1,403,065.95 | 2,651,660.03 |
| 合计 | 26,404,625.85 | 22,231,866.23 |

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 2017 年 | 19,580,206.20 | 19,580,206.20 |
| 2018 年 | 5,421,353.70 | |
| 合 计 | 25,001,559.90 | 19,580,206.20 |

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|-----------------|-----------------------|
| 应纳税差异项目: | 无 |
| 可抵扣差异项目: | |
| 资产减值准备 | 224,094,440.88 |
| 可抵扣亏损 | 62,661,981.58 |
| 固定资产折旧 | 10,817,096.37 |
| 存货 | 121,092,947.13 |
| 无形资产摊销 | 5,143,909.99 |
| 职工教育经费 | 2,091,583.16 |
| 预计负债 | 47,325,235.59 |
| 房地产预收款及预提税金对抵净额 | 102,342,879.24 |
| 小 计 | 575,570,073.94 |

(十二)、资产减值准备明细

| 项 目 | 年初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | | 期末账面余额 |
|------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 121,554,273.59 | 6,308,202.63 | 12,641,383.47 | 80,000.00 | 115,141,092.75 |
| 存货跌价准备 | 108,953,348.13 | | | | 108,953,348.13 |
| 固定资产减值准备 | 484,368.76 | | | 31,424.95 | 452,943.81 |
| 合 计 | 230,991,990.48 | 6,308,202.63 | 12,641,383.47 | 111,424.95 | 224,547,384.69 |

(十三)、短期借款

1、短期借款分类

| 借款类型 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 33,389,578.20 | 48,920,145.32 |
| 抵押借款 | 872,663,057.06 | 850,651,103.95 |
| 保证借款 | 335,500,000.00 | 300,800,000.00 |
| 质押借款 | 316,170,000.00 | 341,087,947.94 |
| 商业承兑汇票贴现 | 128,320,000.00 | 42,180,000.00 |
| 合 计 | 1,686,042,635.26 | 1,583,639,197.21 |

注：抵押、保证、质押融资情况详见附注十、承诺事项。

(十四)、应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 486,992,764.79 | 464,446,764.05 |
| 商业承兑汇票 | 274,280,041.91 | 217,691,812.53 |
| 合 计 | 761,272,806.70 | 682,138,576.58 |

下一会计期间（下半年）将到期的金额 761,272,806.70 元。

(十五)、应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----------------------|-------------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 950,400,956.24 | 983,893,948.28 |
| 1-2 年(含 2 年) | 30,128,424.54 | 37,423,928.90 |
| 2-3 年(含 3 年) | 9,934,144.87 | 6,390,835.71 |
| 3 年以上 | 2,653,490.32 | 2,194,279.08 |
| 合 计 | 993,117,015.97 | 1,029,902,991.97 |

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况

| 关联方名称 | 期末余额 | 占期末应付账款总额的比重 |
|----------------|----------------------|--------------|
| 杭州荣利标准件有限公司 | 783,694.75 | 0.08% |
| 杭州浩合螺栓有限公司 | 4,303,010.73 | 0.43% |
| 杭州顶耐建材有限公司 | 3,856,542.45 | 0.39% |
| 杭州艾珀耐特复合材料有限公司 | 1,790,231.79 | 0.18% |
| 合 计 | 10,733,479.72 | 1.08% |

3、账龄超过一年的大额应付账款

| 单位排名 | 金 额 | 未偿还原因 |
|------|---------------------|--------|
| 第一名 | 2,262,223.48 | 未到支付节点 |
| 第二名 | 1,223,947.04 | 未到支付节点 |
| 第三名 | 1,112,700.00 | 未到支付节点 |
| 第四名 | 1,107,934.62 | 未到支付节点 |
| 第五名 | 976,559.20 | 未到支付节点 |
| 合 计 | 6,683,364.34 | - |

(十六)、预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内(含1年) | 743,186,406.40 | 739,415,832.92 |
| 1-2年(含2年) | 473,481,042.27 | 309,959,577.09 |
| 2-3年(含3年) | 24,796,012.80 | 8,319,018.28 |
| 3年以上 | 32,298.28 | 3,859,187.53 |
| 合计 | 1,241,495,759.75 | 1,061,553,615.82 |

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

2、期末余额中无预收关联方款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

| 单位排名 | 金额 | 未结转原因 |
|------|---------------|---------|
| 第一名 | 29,224,110.22 | 工程未开工 |
| 第二名 | 20,463,881.66 | 工程未开工 |
| 第三名 | 16,346,762.47 | 工程未开工 |
| 第四名 | 2,350,799.00 | 未达到交房条件 |
| 第五名 | 2,283,008.00 | 未达到交房条件 |
| 合计 | 70,668,561.35 | |

4、房地产业务预收账款情况：

| 项目名称 | 年初余额 | 期末余额 | 预计竣工时间 | 预售比例 |
|--------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 包头万郡·大都城住宅小区项目（一期） | 716,237,838.27 | 927,797,020.99 | 注 | 71.58% |

注：详见“存货-开发成本”

5、预收账款中外币余额：

| 外币名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 9,461,947.99 | 6.4271 | 60,812,812.04 | 7,683,383.56 | 6.5586 | 50,392,356.69 |
| 新加坡元 | 7,477,568.92 | 4.9808 | 37,244,275.28 | 1,257,438.66 | 5.1655 | 6,495,343.84 |
| 合计 | | | 98,057,087.32 | | | 56,887,700.53 |

注：预收款项是非货币性项目，无需作期末汇率调整，上述折算率系按人民币余额和原币余额倒轧出的综合折算汇率。

(十七)、应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,473,007.74 | 160,083,800.59 | 160,606,923.24 | 15,949,885.09 |
| 二、职工福利费 | | 7,534,888.46 | 7,534,888.46 | |
| 三、社会保险费 | 450,856.87 | 16,974,825.29 | 16,538,028.22 | 887,653.94 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 8,502.97 | 5,617,465.88 | 5,380,365.37 | 245,603.48 |
| 2. 基本养老保险费 | 303,463.56 | 8,680,000.99 | 8,514,053.90 | 469,410.65 |
| 3. 失业保险费 | 60,220.40 | 1,023,990.49 | 1,026,242.69 | 57,968.20 |
| 4. 工伤保险费 | 65,014.40 | 1,226,380.47 | 1,192,740.08 | 98,654.79 |
| 5. 生育保险费 | 13,655.54 | 426,987.46 | 424,626.18 | 16,016.82 |
| 四、住房公积金 | 8,700.00 | 1,568,151.29 | 1,568,151.29 | 8,700.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,714,431.36 | 4,363,145.53 | 3,872,399.77 | 4,205,177.12 |
| 六、因解除劳动关系给予的补偿 | | 1,269,938.50 | 1,239,315.25 | 30,623.25 |
| 七、其 他 | | 142,852.85 | 142,852.85 | |
| 合 计 | 20,646,995.97 | 191,937,602.51 | 191,502,559.08 | 21,082,039.40 |

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付工资、保险费根据会计期间计提，于下月发放或缴纳。应付工会经费和职工教育经费为按会计政策计提结转以后期间使用。

(十八)、应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -202,218.18 | -1,626,852.98 |
| 营业税 | 37,074,296.75 | 36,111,475.40 |
| 城市维护建设税 | 2,813,456.67 | 2,601,971.40 |
| 教育费附加 | 2,157,932.62 | 2,119,311.27 |
| 水利建设基金 | 1,368,108.68 | 2,269,918.02 |
| 企业所得税 | 2,930,547.58 | 12,777,240.19 |
| 个人所得税 | 2,131,721.18 | 2,624,337.08 |
| 房产税 | 2,220,068.31 | 3,545,150.52 |
| 印花税 | 257,592.67 | 267,632.37 |
| 土地增值税 | 587,420.63 | 1,136,014.29 |
| 土地使用税 | 887,815.92 | 2,002,124.85 |
| 其他 | 56,489.91 | 812,212.69 |
| 合 计 | 52,283,232.74 | 64,640,535.10 |

(十九)、应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 短期借款应付利息 | 9,330,333.54 | 8,799,464.32 |
| 合 计 | 9,330,333.54 | 8,799,464.32 |

(二十)、应付股利

| 投资者类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 子公司少数股东 | 15,570,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合 计 | 15,570,000.00 | 6,000,000.00 |

(二十一)、其他应付款

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 23,583,505.69 | 4,147,999.65 |
| 1-2 年(含 2 年) | 14,009,612.79 | 47,739,709.58 |
| 2-3 年(含 3 年) | 21,607,627.75 | 950,272.67 |
| 3 年以上 | 1,197,455.40 | 1,562,669.43 |
| 合 计 | 60,398,201.63 | 54,400,651.33 |

- 1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无欠关联方款项
- 3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位排名 | 金 额 | 未偿还原因 |
|------------|----------------------|--------|
| 第一名 | 10,000,000.00 | 未到付款节点 |
| 第二名 | 8,000,000.00 | 未到付款节点 |
| 第三名 | 5,650,000.00 | 未到付款节点 |
| 第四名 | 1,000,000.00 | 未到付款节点 |
| 第四名 | 1,000,000.00 | 未到付款节点 |
| 第五名 | 702,976.53 | 未到付款节点 |
| 合 计 | 26,352,976.53 | |

4、金额较大的其他应付款

| 单位排名 | 金 额 | 性质或内容 |
|------------|----------------------|-------|
| 第一名 | 10,000,000.00 | 借款 |
| 第二名 | 8,000,000.00 | 借款 |
| 第三名 | 5,650,000.00 | 借款 |
| 第四名 | 2,100,026.00 | 保证金 |
| 第五名 | 2,000,000.00 | 借款 |
| 合 计 | 27,750,026.00 | |

(二十二)、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|-------------------|------|
| 一年内到期的长期应付款 | 681,410.00 | |
| 合 计 | 681,410.00 | |

1、一年内到期的长期应付款

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 |
|------------|----------------|-------------------|--------|------|-------------------|
| 盛东村八组信用借款 | 2003.1-2013.12 | 315,810.00 | 15 | | 315,810.00 |
| 盛东村九组信用借款 | 2003.1-2013.12 | 365,600.00 | 15 | | 365,600.00 |
| 合 计 | | 681,410.00 | | | 681,410.00 |

(二十三)、长期应付款
1. 金额前五名长期应付款情况:

| 单 位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 期末余额 |
|------------|------------------------|-------------------|--------|------|
| 盛东村八组信用借款 | 2003 年 1 月-2013 年 12 月 | 315,810.00 | 15 | |
| 盛东村九组信用借款 | 2003 年 1 月-2013 年 12 月 | 365,600.00 | 15 | |
| 合 计 | | 681,410.00 | | |

(二十四)、预计负债

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 未决诉讼 | 59,045,184.59 | | 11,719,949.00 | 47,325,235.59 |
| 合 计 | 59,045,184.59 | - | 11,719,949.00 | 47,325,235.59 |

预计负债说明：本期根据诉讼案件判决情况，调整预计负债。

(二十五)、股本

| 股东名称 | 年初余额 | | 本年变动增(+)/减(-) | | | | | 期末余额 | |
|-------------|-----------------------|----------------|---------------|----|-------|-----------------|-----------------|-----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例% |
| 1.有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| (1)国家持股 | | | | | | | | | |
| (2)国有法人持股 | | | | | | | | - | |
| (3)其他内资持股 | 127,072,377.00 | 27.42% | | | | -127,072,377.00 | -127,072,377.00 | - | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | | - | |
| 境内自然人持股 | 127,072,377.00 | 27.42% | | | | -127,072,377.00 | -127,072,377.00 | - | |
| (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 | 127,072,377.00 | 27.42% | | | | -127,072,377.00 | -127,072,377.00 | - | |
| 2. 无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| (1)人民币普通股 | 336,385,840.00 | 72.58% | | | | 127,072,377.00 | 127,072,377.00 | 463,458,217.00 | 100.00% |
| (2)境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| (3)境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| (4)其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 336,385,840.00 | 72.58% | | | | 127,072,377.00 | 127,072,377.00 | 463,458,217.00 | 100.00% |
| 合计 | 463,458,217.00 | 100.00% | | | | - | - | 463,458,217.00 | 100.00% |

股本变动情况的其他说明：2013年2月18日，有限售条件股东单银木先生所持部分股份限售期满，127,072,377股有限售条件普通股上市流通。

(二十六)、资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 1.资本溢价（股本溢价） | | | | |
| （1）投资者投入的资本 | 27,210,554.62 | | | 27,210,554.62 |
| （2）同一控制下企业合并的影响 | | | | - |
| 小 计 | 27,210,554.62 | | | 27,210,554.62 |
| 2.其他资本公积 | | | | |
| （1）股份支付计入所有者权益的金额 | | | | - |
| （2）其他 | 1,362,030.26 | | | 1,362,030.26 |
| 小 计 | 1,362,030.26 | | | 1,362,030.26 |
| 合 计 | 28,572,584.88 | | | 28,572,584.88 |

(二十七)、专项储备

| 项 目 | 年初数 | 本期提取数 | 本期使用数 | 其他减少数 | 期末余额 |
|------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------|-------------------|
| 安全生产基金 | 242,812.47 | 4,515,901.52 | 4,080,436.96 | | 678,277.03 |
| 合 计 | 242,812.47 | 4,515,901.52 | 4,080,436.96 | | 678,277.03 |

(二十八)、盈余公积

| 项 目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 65,024,845.14 | | | 65,024,845.14 |
| 合 计 | 65,024,845.14 | | | 65,024,845.14 |

(二十九)、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------|-----------------------|---------|
| 上年年末余额 | 186,816,158.55 | |
| 加：会计政策变更 | - | |
| 前期差错更正 | | |
| 本年年初余额 | 186,816,158.55 | |
| 加： 本期归属于母公司的净利润 | 7,387,314.16 | |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 提取职工奖福基金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 加：其他转入 | | |
| 加：盈余公积弥补亏损 | | |
| 本期期末余额 | 194,203,472.71 | |

(三十)、营业收入及营业成本

1、营业收入

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,424,548,469.26 | 1,237,482,218.77 | 1,184,328,505.29 | 989,434,091.24 |
| 其他业务 | 28,181,875.80 | 19,336,245.68 | 27,309,944.40 | 22,726,020.81 |
| 合 计 | 1,452,730,345.06 | 1,256,818,464.45 | 1,211,638,449.69 | 1,012,160,112.05 |

2、主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 工 业 | 66,991,146.62 | 57,048,249.99 | 29,233,063.89 | 26,660,102.42 |
| 建 筑 业 | 1,357,557,322.64 | 1,180,433,968.78 | 1,155,095,441.40 | 962,773,988.82 |
| 合 计 | 1,424,548,469.26 | 1,237,482,218.77 | 1,184,328,505.29 | 989,434,091.24 |

3、主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 多高层钢结构 | 651,211,980.46 | 551,550,922.72 | 449,553,501.20 | 381,031,482.85 |
| 轻钢结构 | 685,468,132.80 | 609,905,971.00 | 667,960,623.08 | 558,355,461.62 |
| 空间结构 | 14,744,093.89 | 11,915,514.40 | 35,218,913.54 | 20,356,035.18 |
| 建材产品 | 66,991,146.62 | 57,048,249.99 | 30,366,286.90 | 27,716,166.52 |
| 其 他 | 6,133,115.49 | 7,061,560.66 | 1,229,180.57 | 1,974,945.07 |
| 合 计 | 1,424,548,469.26 | 1,237,482,218.77 | 1,184,328,505.29 | 989,434,091.24 |

4、主营业务（分地区）

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华东区 | 693,206,651.39 | 601,421,209.61 | 376,565,703.12 | 309,254,297.16 |
| 中南区 | 276,218,634.25 | 245,396,498.18 | 285,279,382.38 | 246,897,054.96 |
| 西北区 | 28,441,375.88 | 28,041,729.50 | 68,065,842.12 | 46,847,182.84 |
| 西南区 | 108,013,345.42 | 98,668,420.69 | 50,266,002.32 | 34,095,734.01 |
| 华北区 | 92,630,733.76 | 100,005,052.05 | 158,427,820.63 | 128,872,105.52 |
| 东北区 | 45,640,487.07 | 38,210,485.12 | 149,674,587.75 | 134,895,053.11 |
| 海 外 | 180,397,241.49 | 125,738,823.62 | 96,049,166.97 | 88,572,663.64 |
| 合 计 | 1,424,548,469.26 | 1,237,482,218.77 | 1,184,328,505.29 | 989,434,091.24 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

| 单位排名 | 收入金额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------|-----------------------|---------------|
| 第一名 | 57,656,827.93 | 3.97% |
| 第二名 | 53,012,246.38 | 3.65% |
| 第三名 | 50,548,767.21 | 3.48% |
| 第四名 | 49,052,807.86 | 3.38% |
| 第五名 | 39,258,397.81 | 2.70% |
| 合 计 | 249,529,047.19 | 17.18% |

6、建造合同项目

本期无单项建造合同确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

(三十一)、营业税金及附加

| 项 目 | 计税标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|----------------------|----------------------|
| 营业税 | 3% | 9,888,503.78 | 11,247,119.88 |
| 城市建设维护税 | 5%、7% | 2,459,311.36 | 2,572,393.32 |
| 教育费附加 | 3%、5% | 1,740,446.64 | 1,780,333.47 |
| 水利建设基金 | 0.1%、0.06% | 921,348.45 | 659,840.56 |
| 其他 | | 173,307.95 | 279,898.10 |
| 合 计 | | 15,182,918.18 | 16,539,585.33 |

(三十二)、销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 人力成本 | 14,817,221.26 | 15,795,700.65 |
| 办公费用 | 1,666,977.68 | 1,560,093.27 |
| 差旅费 | 4,327,471.40 | 3,579,865.57 |
| 业务招待费 | 5,487,827.93 | 4,806,670.32 |
| 广告宣传费 | 2,316,026.16 | 2,148,330.21 |
| 中介咨询费 | 324,196.81 | 411,911.00 |
| 资产使用费 | 615,449.40 | 938,835.70 |
| 售后服务费 | 719,123.93 | 660,659.49 |
| 销售代理费 | | 1,481,166.80 |
| 其他 | 995,836.36 | 1,225,818.43 |
| 合 计 | 31,270,130.93 | 32,609,051.44 |

(三十三)、管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 人力成本 | 35,565,657.60 | 36,849,330.83 |
| 办公费用 | 4,227,496.69 | 4,215,934.77 |
| 差旅费 | 3,934,744.30 | 3,696,561.45 |
| 业务招待费 | 4,634,904.66 | 3,990,345.02 |
| 中介咨询费 | 5,337,477.31 | 6,320,950.70 |
| 资产使用费 | 8,906,450.62 | 8,815,277.13 |
| 税费 | 7,718,345.72 | 7,993,806.61 |
| 研究开发费 | 19,039,606.85 | 9,632,023.03 |
| 股份支付行权费用 | | 442,284.50 |
| 其他 | 871,035.65 | 1,345,100.08 |
| 合 计 | 90,235,719.40 | 83,301,614.12 |

(三十四)、财务费用

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 53,604,181.82 | 60,725,952.68 |
| 减：利息收入 | 1,807,466.09 | 6,263,690.84 |
| 汇兑损失 | 2,530,526.94 | 66,260.29 |
| 减：汇兑收益 | 299.90 | 12,729,530.46 |
| 其他(手续费) | 5,162,936.94 | 6,964,409.17 |
| 合 计 | 59,489,879.71 | 48,763,400.84 |

(三十五)、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------|-----------------------|
| 坏账损失 | -6,333,180.84 | -8,135,773.34 |
| 存货跌价损失 | | -3,515,990.27 |
| 合 计 | -6,333,180.84 | -11,651,763.61 |

(三十六)、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-----------------------|
| 交易性金融资产 | | -16,800,174.56 |
| 合 计 | | -16,800,174.56 |

(三十七)、营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 1. 非流动资产处置利得 | 569,169.05 | 327,831.82 |
| 其中：固定资产处置利得 | 569,169.05 | 327,831.82 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 2. 非货币性资产交换利得 | | |
| 3. 债务重组利得 | | |
| 4. 接受捐赠利得 | | |
| 5. 政府补助 | 3,717,850.64 | 1,348,965.40 |
| 6. 盘盈利得 | 0.01 | |
| 7. 诉讼事项确认预计负债转回 | | 2,280,466.90 |
| 8. 其他 | 1,055,764.10 | 1,013,362.87 |
| 合 计 | 5,342,783.80 | 4,970,626.99 |

1、政府补助明细

| 政府补助的种类及项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 政府补贴 | 904,581.26 | 246,000.00 |
| 政府奖励 | 1,804,070.75 | 964,000.00 |
| 税收返还 | 1,009,198.63 | 138,965.40 |
| 合 计 | 3,717,850.64 | 1,348,965.40 |

(三十八)、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 1. 非流动资产处置损失 | 87,735.47 | 369,634.39 |
| 其中：固定资产处置损失 | 87,735.47 | 369,634.39 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 2. 非货币性资产交换损失 | | |
| 3. 债务重组损失 | | |
| 4. 对外捐赠支出 | 47,000.00 | 71,500.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 47,000.00 | 21,500.00 |
| 5. 非常损失 | | |
| 6. 盘亏损失 | | 138.73 |
| 8. 其他 | 116,111.72 | 108,986.15 |
| 合 计 | 250,847.19 | 550,259.27 |

(三十九)、所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,758,179.03 | 17,094,804.95 |
| 递延所得税费用 | -8,286,495.76 | -9,869,532.49 |
| 合 计 | -1,528,316.73 | 7,225,272.46 |

(四十)、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

| 报告期利润 | 本期每股收益 | | 上年同期每股收益 | |
|-----------------------------|--------|--------|----------|--------|
| | 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（I） | 0.016 | / | 0.009 | / |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.009 | / | 0.032 | / |

2、每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 7,387,314.16 | 3,976,860.26 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 3,016,905.84 | -10,663,964.68 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 4,370,408.32 | 14,640,824.94 |
| 年初股份总数 | 4 | 463,458,217.00 | 463,458,217.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |
| | 6 | | |
| | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报 | 7 | | |

| | | | |
|---|---|----------------|----------------|
| 报告期期末的月份数 | 7 | | |
| | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6.00 | 6.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数（II） | $12=4+5+6\times7\div1-8\times9\div11-10$ | 463,458,217.00 | 463,458,217.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） 注：（若无需调整，直接填列上一行金额） | 13 | | |
| 基本每股收益（I） | $14=1\div13$ | 0.016 | 0.009 |
| 基本每股收益（II） | $15=3\div12$ | 0.009 | 0.032 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益（I） | $20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$ | / | / |
| 稀释每股收益（II） | $21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$ | / | / |

（四十一）、现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| | |
|-------|---------------|
| 保证金 | 1,862,791.00 |
| 利息收入 | 1,203,965.89 |
| 保函保证金 | 4,108,550.47 |
| 补贴收入 | 2,334,770.75 |
| 投标保证金 | 14,366,675.00 |
| 其他 | 5,739,753.29 |
| 合 计 | 29,616,506.40 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------|----------------------|
| 差旅汽车费用 | 9,565,326.13 |
| 业务招待费 | 10,012,316.64 |
| 办公费 | 9,834,881.67 |
| 广告宣传费 | 2,851,443.15 |
| 保证金 | 2,303,834.74 |
| 运费 | 12,418,403.53 |
| 中介咨询费 | 12,450,877.92 |
| 备用金 | 1,194,512.56 |
| 手续费 | 6,474,954.52 |
| 保函保证金 | 12,937,736.43 |
| 按揭保证金 | 8,214,000.00 |
| 其他 | 5,911,083.74 |
| 合 计 | 94,169,371.03 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------|----------------------|
| 银行承兑保证金 | 22,728,004.26 |
| 信用证保证金 | 15,140,305.28 |
| 贸易融资保证金 | 693,550.00 |
| 保证金存款利息 | 1,972,640.54 |
| 合 计 | 40,534,500.08 |

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------|----------------------|
| 银行承兑保证金 | 80,325,960.90 |
| 信用证保证金 | 1,200,000.00 |
| 其他 | 991,083.84 |
| 合 计 | 82,517,044.74 |

(四十二)、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生数 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 12,686,666.57 | 10,311,370.22 |
| 加：资产减值准备 | -6,333,180.84 | -11,651,763.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 57,591,338.27 | 59,133,634.73 |
| 无形资产摊销 | 1,928,870.37 | 1,878,937.32 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 172,427.26 |
| 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） | -484,510.48 | -141,591.61 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,076.90 | 3,863.98 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | 16,800,174.56 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 56,412,606.14 | 53,481,469.84 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,286,495.76 | -7,349,506.30 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | -2,520,026.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -322,194,135.16 | -390,553,682.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 112,300,443.23 | 89,149,917.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 176,784,661.25 | 54,272,900.71 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,409,340.49 | -127,011,873.34 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 85,959,545.43 | 82,677,341.98 |
| 减：现金的年初余额 | 126,337,155.28 | 160,328,861.62 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -40,377,609.85 | -77,651,519.64 |

1、本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息
2、现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 85,959,545.43 | 126,337,155.28 |
| 其中：库存现金 | 176,544.04 | 133,815.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 85,783,001.39 | 126,203,339.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 85,959,545.43 | 126,337,155.28 |

六、资产证券化业务的会计处理

本公司无此项业务

七、关联方及关联交易
(一) 控制本公司的关联方情况

| 股东名称 | 股东类型 | 与本企业关系 | 持股比例 |
|------|------|--------|--------|
| 单银木 | 自然人 | 第一大股东 | 37.42% |

(二) 本企业的子公司情况

详见附注四（一）子公司情况

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

| 单位名称 | 与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|----------------|-----------------|------------|
| 杭州顶耐建材有限公司 | 关联自然人控制的法人 | 76822522-3 |
| 杭州荣利标准件有限公司 | 关联自然人控制的法人 | 75953512-3 |
| 杭州浩合螺栓有限公司 | 关联自然人控制的法人 | 05368289-3 |
| 杭州艾珀耐特复合材料有限公司 | 关联自然人控制的法人 | 77663414-x |
| 杭州格林物业管理有限公司 | 关联自然人控制的法人 | 74053547-3 |
| 杭州瑞博广告设计有限公司 | 关联自然人控制的法人 | 74103270-4 |
| 浙江国泰建设集团有限公司 | 参股股东(董事长为本公司董事) | 14356658-9 |

(五) 关联方交易

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

2、购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|-----------|--------|----------|-----------------|------------|-----------------|------------|
| | | | | 金额(万元) | 占同类交易比例(%) | 金额(万元) | 占同类交易比例(%) |
| 杭州荣利标准件有限公司 | 购买商品 | 安装材料 | 市场价 | 111.22 | 1.85% | 522.47 | 11.11% |
| 杭州浩合螺栓有限公司 | 购买商品 | 安装材料 | 市场价 | 662.67 | 11.03% | | |
| 杭州顶耐建材有限公司 | 购买商品 | 安装材料 | 市场价 | 350.37 | 5.83% | 385.45 | 8.20% |
| 杭州艾珀耐特复合材料有限公司 | 购买商品 | 安装材料 | 市场价 | 185.08 | 3.08% | 275.88 | 5.87% |
| 杭州瑞博广告设计有限公司 | 接受劳务 | 咨询、宣传 | 市场价 | 69.49 | 30.01% | | |
| 杭州格林物业管理有限公司 | 购买商品、接受劳务 | 水电物管费 | 市场价 | 63.97 | 30.92% | 72.15 | 45.20% |
| 合计 | | | | 1,442.80 | | 1,255.95 | |

3、无销售商品、提供劳务的关联交易

4、无关联托管业务

5、无关联承包业务

6、无关联租赁业务

7、关联担保业务

截止 2013 年 6 月 30 日，控股股东单银木先生为本公司提供融资担保余额 19,871.07 万元，其中，短期借款担保余额 4,500.00 万元，商业承兑担保余额 7,233.00 万元，保函担保余额 8,138.07 万元。

控股股东单银木先生个人与子公司万郡房地产有限公司共同为本公司提供担保余额 15,871.52 万元，其中短期借款担保余额 7,650.00 万元，银行承兑 8,221.52 万元。

8、无关联方资金拆借

9、无关联方资产转让、债务重组情况

10、无其他关联交易

11、关联方应收应付款项
(1)、公司应收关联方款项:

| 项 目 | 关联方 | 期末金额 (万元) | | 年初金额 (万元) | |
|-------|--------------|-----------|--------|-----------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 浙江国泰建设集团有限公司 | 202.00 | 101.00 | 202.00 | 60.60 |

(2)、公司应付关联方款项:

| 项 目 | 关联方 | 期末金额 (万元) | | 年初金额 (万元) | |
|------|----------------|-----------|------|-----------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应付账款 | 杭州荣利标准件有限公司 | 78.37 | | 480.80 | |
| | 杭州浩合螺栓有限公司 | 430.30 | | | |
| | 杭州顶耐建材有限公司 | 385.65 | | 499.15 | |
| | 杭州艾珀耐特复合材料有限公司 | 179.02 | | 342.64 | |
| 应付票据 | 杭州荣利标准件有限公司 | 330.00 | | 110.00 | |
| | 杭州顶耐建材有限公司 | 204.4 | | 55.00 | |
| | 杭州艾珀耐特复合材料有限公司 | 154.40 | | | |

八、股份支付

本期无股份支付事项

九、或有事项
(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

单位：人民币万元

| 原告 | 被告 | 案由 | 标的额 | 案件进展情况 |
|-------------------------------|-----|----------------|---------|--------|
| 南通海二建筑劳务工程有限公司(以下简称南通海二) | 本公司 | 建设工程分包合同纠纷(注1) | 4307.68 | 审理中 |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司破产管理人(以下简称江苏国安) | 本公司 | 建设工程分包合同纠纷(注2) | 5727.06 | 审理中 |
| 北京东方诚鼎板材有限公司 | 本公司 | 加工承揽合同纠纷 | 60.66 | 审理中 |
| 浙江富春江通信集团有限公司 | 本公司 | 建设工程施工合同纠纷 | 101.95 | 审理中 |
| 三河天久实业科技有限公司(以下简称三河天久) | 本公司 | 修理费纠纷(注3) | 4105.02 | 审理中 |

| | | | | |
|----------------------------|----------------------|------------------|--------|-----|
| 广州宇民钢结构有限公司 | 本公司 | 建设工程合同纠纷 连带责任 | 797.33 | 审理中 |
| 洛阳瑞恒冶金成套设备制造有限公司（以下简称洛阳瑞恒） | 河南杭萧钢构有限公司（以下简称河南杭萧） | 建设工程施工合同纠纷（注 4） | 55.44 | 审理中 |
| 北京昶德创新科技有限公司（以下简称北京昶德） | 山东杭萧钢构有限公司（以下简称山东杭萧） | 建设工程施工合同纠纷（注 5） | 803.00 | 审理中 |

注 1：我司为追偿南通海二欠款起诉，后南通海二反诉，该案已一审判决，本公司已提起上诉，该案现处二审程序中。

注 2：我司为追偿江苏国安欠款起诉，后胜诉并申请强制执行，强制执行阶段江苏国安申请破产，破产管理人起诉本公司索要工程款，该案已一审判决，本公司提起上诉。二审法院裁定撤销一审判决，发回重审。

注 3：本公司为解除合同并追偿三河天久拖欠工程款起诉，三河天久于 2013 年 1 月反诉，现处于一审程序中。

注 4：本公司的子公司河南杭萧为追偿工程款起诉，一审判决河南杭萧胜诉。后洛阳瑞恒反诉，一审判决，河南杭萧已提起上诉，现处于二审程序中。

注 5：因北京昶德公司原因导致工程停工，对方起诉本公司的子公司山东杭萧退回预付款，山东杭萧已提出反诉，现一审程序中。

对于上述未决诉讼，本公司管理层根据其判断及考虑法律意见后能合理估计诉讼的结果时，就该等诉讼中可能承担的损失计提预计负债。如诉讼的结果不能合理估计或者管理层相信不会造成资源流出时，则不会就未决诉讼计提预计负债。

除上述本公司作为被告的未决诉讼外，本公司于日常业务过程中还会涉及一些因主张公司权利而与客户、分包商、供应商等之间发生的纠纷、诉讼或索偿，经咨询相关法律顾问及经本公司管理层合理估计该些未决纠纷、诉讼或索偿的结果后，对于很有可能给本公司造成损失的纠纷、诉讼或索偿等，本公司已单项计提了相应的坏账准备。对于该些目前无法合理估计最终结果的未决纠纷、诉讼及索偿或本公司管理层认为该些纠纷、诉讼或索偿不会对本公司的经营成果或财务状况构成重大不利影响的，本公司管理层未就此单项计提坏账准备。

（二）公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司为子公司提供银行融资担保余额 20,328.54 万元，其中短期借款 14,900.00 万元，银行承兑担保余额 2,929.52 万元，保函担保余额 2,499.02 万元。被担保单位到期偿还债务不存在困难，不会给公司造成不利影响。

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司的孙公司万郡（包头）房地产有限公司为商品房买受人提供商品房按揭贷款担保的金额为人民币 33,020.88 万元，该事项对本公司本年度及资产负债表日后财务状况无重大影响。

十、承诺事项

(一)、抵押资产情况:

截止 2013 年 6 月 30 日, 以公司资产为抵押物进行银行融资, 所设抵押物原值 76,804.56 万元, 净值 49,206.51 万元; 其中以抵押房产原值 66,147.94 万元、净值为 41,132.55 万元, 抵押机器设备原值 1,864.32 万元、净值 886.86 万元, 抵押土地原值 8,792.30 万元、净值 7,187.10 万元。

截止 2013 年 6 月 30 日, 抵押融资余额共计 99,882.95 万元。其中短期借款余额 87,266.31 万元, 银行承兑余额 4,976.38 万元, 保函余额 7,640.26 万元。

(二)、质押情况

截止 2013 年 6 月 30 日, 公司以应收账款保理融资 28,376.30 万元, 全部为短期借款。

(三)、已出具各类未到期收回的保函

本期已出具各类未到期收回的工程履约保函余额为 21,805.41 万元。

十一、资产负债表日后事项

(一)、重要的资产负债表日后事项说明: 无

(二)、资产负债表日后利润分配情况说明: 无

(三)、其他资产负债表日后事项说明:

2013 年 7 月 2 日, 洛阳新强联回转支承股份有限公司起诉本公司的子公司河南杭萧钢构有限公司建设工程施工合同纠纷, 诉讼标的 493.5 万元。河南杭萧钢构有限公司正在准备资料反诉。预计该诉讼对本公司合并报表不会产生重大影响。

十二、其他重要事项说明: 无

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一)、应收账款

1、应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|--------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大并单独计提减值准备 | | | | |
| 2.按组合计提坏账准备 | 246,863,088.01 | 99.48% | 18,947,882.94 | 22.20% |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备 | 85,333,829.76 | 34.39% | 18,947,882.94 | 22.20% |
| 组合 2: 应收合并范围内公司款项不计提坏账准备 | 161,529,258.25 | 65.09% | | |
| 3. 单项金额不重大但单独计提减值准备 | 1,294,612.38 | 0.52% | 1,294,612.38 | 100% |
| 合 计 | 248,157,700.39 | 100% | 20,242,495.32 | |

续

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|--------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大并单独计提减值准备 | | - | | |
| 2.按组合计提坏账准备 | 239,364,091.93 | 99.45% | 27,121,353.93 | 27.90% |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备 | 97,217,557.77 | 40.39% | 27,121,353.93 | 27.90% |
| 组合 2: 应收合并范围内公司款项不计提坏账准备 | 142,146,534.16 | 59.06% | | |
| 3. 单项金额不重大但单独计提减值准备 | 1,316,990.00 | 0.55% | 1,316,990.00 | 100% |
| 合 计 | 240,681,081.93 | 100% | 28,438,343.93 | |

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 36,677,099.05 | 14.79% | 1,833,854.95 | 5% | 22,184,932.34 | 9.21% | 1,109,246.62 | 5% |
| 1 至 2 年 | 11,241,278.01 | 4.53% | 1,686,191.70 | 15% | 19,869,058.26 | 8.26% | 2,980,358.74 | 15% |
| 2 至 3 年 | 16,599,056.61 | 6.69% | 4,979,716.98 | 30% | 22,949,781.42 | 9.54% | 6,884,934.43 | 30% |
| 3 至 4 年 | 20,683,325.23 | 8.33% | 10,341,662.62 | 50% | 32,080,714.89 | 13.32% | 16,040,357.45 | 50% |
| 4 至 5 年 | 133,070.86 | 0.05% | 106,456.69 | 80% | 133,070.86 | 0.06% | 106,456.69 | 80% |
| 5 年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 85,333,829.76 | 34.39% | 18,947,882.94 | | 97,217,557.77 | 40.39% | 27,121,353.93 | |

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 账面金额 | 坏账准备 |
|--------------------|----------------|------|
| 应收合并范围内公司款项不计提坏账准备 | 161,529,258.25 | |
| 合计 | 161,529,258.25 | |

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|--------------|--------------|---------|------------|
| 应收工程款 | 1,294,612.38 | 1,294,612.38 | 100.00% | 根据现有证据判断计提 |
| 合计 | 1,294,612.38 | 1,294,612.38 | | |

3、本报告期无核销的应收账款情况。

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

5、应收账款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------|-----------|----------------|-------|------------|
| 第一名 | 控股子公司的子公司 | 150,895,850.65 | 1 年以内 | 60.81% |
| 第二名 | 客户 | 17,031,674.52 | 3-4 年 | 6.86% |
| 第三名 | 客户 | 6,518,628.61 | 2-3 年 | 2.63% |
| 第四名 | 客户 | 5,882,000.00 | 1 年以内 | 2.37% |
| 第五名 | 客户 | 5,614,208.00 | 2-3 年 | 2.26% |
| 合计 | | 185,942,361.78 | | 74.93% |

6、应收关联方账款

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 |
|---------------|-----------|-----------------------|---------------|
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 全资子公司 | 418,180.88 | 0.17% |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 495,829.60 | 0.20% |
| 万郡房地产(包头)有限公司 | 控股子公司的子公司 | 150,895,850.65 | 60.80% |
| 安徽杭萧钢结构有限公司 | 控股子公司 | 96,522.06 | 0.04% |
| 万郡房地产有限公司 | 控股子公司 | 420,000.00 | 0.17% |
| 河南杭萧钢构有限公司 | 全资子公司 | 1,676,138.45 | 0.68% |
| 山东杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 2,112,566.84 | 0.85% |
| 江西杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 1,068,531.77 | 0.43% |
| 内蒙古杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 4,300,000.00 | 1.73% |
| 杭州杭萧钢构有限公司 | 全资子公司 | 45,638.00 | 0.02% |
| 合 计 | | 161,529,258.25 | 65.09% |

7、无不符合终止确认条件的应收账款的转移业务

8、无以应收账款为标的资产进行资产证券化业务

9、应收账款中外币余额：

| 外币名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------------|--------|----------------------|---------------------|--------|----------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 209,528.28 | 6.1787 | 1,294,612.38 | 209,528.28 | 6.2855 | 1,316,990.00 |
| 欧元 | 2,114,790.22 | 8.0536 | 17,031,674.52 | 2,114,790.22 | 8.3176 | 17,589,979.13 |
| 合 计 | 2,324,318.50 | | 18,326,286.90 | 2,324,318.50 | | 18,906,969.14 |

(二)、其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大并单独计提减值准备 | 35,198,537.89 | 18.77% | 34,088,963.54 | 96.85% |
| 2. 按组合计提坏账准备 | 152,271,881.58 | 81.23% | 4,343,864.17 | 2.85% |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备 | 20,037,570.80 | 10.69% | 2,933,378.54 | 14.64% |
| 组合 2: 应收合并范围内公司款项不计提坏账准备 | 106,484,310.78 | 56.80% | | |
| 组合 3: 按预收款项与支付其保证金差额计提坏账准备 | 25,750,000.00 | 13.74% | 1,410,485.63 | 5.48% |
| 3. 单项金额不重大但单独计提减值准备 | | | | |
| 合 计 | 187,470,419.47 | 100.00% | 38,432,827.71 | |

续

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1. 单项金额重大并单独计提减值准备 | 35,429,191.09 | 15.85% | 34,283,244.48 | 96.77% |
| 2. 按组合计提坏账准备 | 188,143,523.53 | 84.15% | 3,418,161.50 | 11.34% |
| 组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备 | 30,133,230.00 | 13.48% | 3,418,161.50 | 11.34% |
| 组合 2: 应收合并范围内公司款项不计提坏账准备 | 132,260,293.53 | 59.16% | | |
| 组合 3: 按预收款项与支付其保证金差额计提坏账准备 | 25,750,000.00 | 11.52% | | |
| 3. 单项金额不重大但单独计提减值准备 | | | | |
| 合 计 | 223,572,714.62 | 100.00% | 37,701,405.98 | |

(1)、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 11,257,570.80 | 6.00% | 562,878.54 | 5% | 20,653,230.00 | 9.24% | 1,032,661.50 | 5% |
| 1 至 2 年 | 5,450,000.00 | 2.91% | 817,500.00 | 15% | 6,150,000.00 | 2.75% | 922,500.00 | 15% |
| 2 至 3 年 | 1,010,000.00 | 0.54% | 303,000.00 | 30% | 1,010,000.00 | 0.45% | 303,000.00 | 30% |
| 3 至 4 年 | 2,020,000.00 | 1.08% | 1,010,000.00 | 50% | 2,320,000.00 | 1.04% | 1,160,000.00 | 50% |
| 4 至 5 年 | 300,000.00 | 0.16% | 240,000.00 | 80% | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | | | |
| 合 计 | 20,037,570.80 | 10.69% | 2,933,378.54 | | 30,133,230.00 | 13.48% | 3,418,161.50 | |

(2)、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 账面金额 | 坏账准备 |
|----------------------|----------------|--------------|
| 应收子公司款项不计提坏账准备 | 106,484,310.78 | |
| 按预收款项与支付其保证金差额计提坏账准备 | 25,750,000.00 | 1,410,485.63 |
| 合 计 | 132,234,310.78 | 1,410,485.63 |

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 应收款项内容 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理 由 |
|--------|---------------|---------------|---------|------------|
| 往来款 | 28,162,217.34 | 28,162,217.34 | 100.00% | 根据现有证据判断计提 |
| 保函支付款 | 7,036,320.55 | 5,926,746.2 | 84.23% | 根据现有证据判断计提 |
| 合 计 | 35,198,537.89 | 34,088,963.54 | | |

3、本报告期无实际核销的其他应收款。

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

5、其他应收款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 |
|------------|--------|-----------------------|-------|---------------|
| 第一名 | 全资子公司 | 40,732,492.23 | 1-2 年 | 21.73% |
| 第二名 | 全资子公司 | 34,005,805.72 | 1-2 年 | 18.14% |
| 第三名 | 客户 | 28,162,217.34 | 2-3 年 | 15.02% |
| 第四名 | 客户 | 25,750,000.00 | 1-2 年 | 13.74% |
| 第五名 | 控股子公司 | 17,386,493.09 | 1 年以内 | 9.27% |
| 合 计 | | 146,037,008.38 | | 77.90% |

6、其他应收关联方款项

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 |
|--------------|--------|-----------------------|---------------|
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 全资子公司 | 40,732,492.23 | 21.73% |
| 内蒙古杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 17,386,493.09 | 18.14% |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 13,076,699.74 | 9.27% |
| 杭州杭萧钢构有限公司 | 全资子公司 | 34,005,805.72 | 6.98% |
| 河南杭萧钢构有限公司 | 全资子公司 | 1,281,820.00 | 0.68% |
| 江西杭萧钢构有限公司 | 控股子公司 | 1,000.00 | 0.00% |
| 浙江国泰建设集团有限公司 | 关联法人 | 2,020,000.00 | 1.08% |
| 合 计 | | 108,504,310.78 | 57.88% |

7、无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

8、无以其他应收款为标的资产进行资产证券化业务。

(三) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|----------------|------------|----------------|---------------|----------------|--|------|----------|---------------|
| 权益法小计 | | | | | | | | | | |
| 安徽杭萧钢结构有限公司 | 成本法 | 13,125,000.00 | | 13,125,000.00 | 75.00% | 75.00% | | | | 15,000,000.00 |
| 山东杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 17,764,141.08 | | 17,764,141.08 | 86.80% | 86.80% | | | | 8,680,000.00 |
| 河北杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 33,200,000.00 | | 33,200,000.00 | 80.00% | 80.00% | | | | 32,000,000.00 |
| 江西杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 41,265,099.18 | | 41,265,099.18 | 72.735% | 72.735% | | | | |
| 河南杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 36,886,503.09 | | 36,886,503.09 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 26,250,000.00 | | 26,250,000.00 | 75.00% | 75.00% | | | | 7,500,000.00 |
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 成本法 | 140,000,000.00 | | 140,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 杭州杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 37,128,153.93 | | 37,128,153.93 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 万郡房地产有限公司 | 成本法 | 295,077,500.00 | | 295,077,500.00 | 45.53% | 55.78% | 本公司直接持股 45.53%，子公司持股 10.25%，综合持股比例 53.85%，表决权比例 55.78% | | | |
| 内蒙古杭萧钢构有限公司 | 成本法 | 27,750,000.00 | | 27,750,000.00 | 92.50% | 92.50% | | | | |
| 杭州杭萧建筑设计有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 杭州新维拓教育科技有限公司 | 成本法 | | 650,000.00 | 650,000.00 | 65.00% | 65.00% | | | | |
| 成本法小计 | | 671,446,397.28 | 650,000.00 | 672,096,397.28 | | | | | | 63,180,000.00 |
| 合 计 | | 671,446,397.28 | 650,000.00 | 672,096,397.28 | | | | | | 63,180,000.00 |

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 706,270,017.62 | 629,917,349.01 | 510,508,440.62 | 431,867,396.14 |
| 其他业务 | 14,535,112.24 | 12,863,077.33 | 15,540,370.35 | 9,655,169.64 |
| 合 计 | 720,805,129.86 | 642,780,426.34 | 526,048,810.97 | 441,522,565.78 |

2、主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 建 筑 业 | 706,270,017.62 | 629,917,349.01 | 510,508,440.62 | 431,867,396.14 |
| 合 计 | 706,270,017.62 | 629,917,349.01 | 510,508,440.62 | 431,867,396.14 |

3、主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 多高层钢结构 | 553,832,860.16 | 490,663,327.94 | 362,453,369.10 | 307,534,765.80 |
| 轻钢结构 | 143,058,220.92 | 127,752,833.68 | 144,661,560.51 | 120,270,513.74 |
| 建材产品 | | | 1,133,223.01 | 1,056,064.10 |
| 其 他 | 9,378,936.54 | 11,501,187.39 | 2,260,288.00 | 3,006,052.50 |
| 合 计 | 706,270,017.62 | 629,917,349.01 | 510,508,440.62 | 431,867,396.14 |

4、主营业务（分地区）

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东区 | 314,675,458.12 | 281,647,705.53 | 65,597,793.55 | 51,107,582.02 |
| 中南区 | 27,389,871.90 | 28,719,749.57 | 17,240,811.72 | 17,657,640.89 |
| 西北区 | 9,932,926.90 | 7,924,271.18 | 42,594,167.87 | 31,981,593.19 |
| 西南区 | 94,287,242.78 | 86,841,712.21 | 28,194,594.50 | 20,702,327.85 |
| 华北区 | 193,694,239.63 | 188,939,749.87 | 256,139,157.59 | 218,412,805.43 |
| 东北区 | 8,642,463.25 | 6,830,496.94 | 13,731,457.02 | 10,912,157.42 |
| 海 外 | 57,647,815.04 | 29,013,663.71 | 87,010,458.37 | 81,093,289.34 |
| 合 计 | 706,270,017.62 | 629,917,349.01 | 510,508,440.62 | 431,867,396.14 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------|-----------------------|---------------|
| 第一名 | 181,557,317.76 | 25.19% |
| 第二名 | 53,012,246.38 | 7.35% |
| 第三名 | 49,052,807.86 | 6.81% |
| 第四名 | 36,259,382.10 | 5.03% |
| 第五名 | 33,221,429.65 | 4.61% |
| 合 计 | 353,103,183.75 | 48.99% |

6、合同项目收入

本期确认收入占营业收入 10% 以上的建造合同项目：

| 项 目 | 合同总金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利（亏损以“-”号表示） | 已办理结算的价款金额 |
|--------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| 万郡项目二期 | 334,641,338.00 | 250,252,702.08 | 29,556,966.90 | 128,002,309.34 |

(五) 投资收益

1、投资收益明细

| 项目或被投资单位名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. 金融资产投资收益 | | |
| 2. 长期股权投资收益 | | |
| (1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益 | 63,180,000.00 | 43,930,000.00 |
| (2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益 | | |
| (3) 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 3. 其他 | | |
| 合 计 | 63,180,000.00 | 43,930,000.00 |

2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 安徽杭萧钢结构有限公司 | 15,000,000.00 | 11,250,000.00 | 分红增加 |
| 山东杭萧钢构有限公司 | 8,680,000.00 | 8,680,000.00 | |
| 河北杭萧钢构有限公司 | 32,000,000.00 | 24,000,000.00 | 分红增加 |
| 广东杭萧钢构有限公司 | 7,500,000.00 | | 分红增加 |
| 合 计 | 63,180,000.00 | 43,930,000.00 | |

(六)、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上年发生数 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 64,790,260.32 | 50,001,414.17 |
| 加：资产减值准备 | -7,464,426.88 | -8,924,550.99 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,075,151.28 | 27,743,275.99 |
| 无形资产摊销 | 1,386,679.57 | 1,375,603.13 |
| 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“一”号填列） | -39,974.33 | 92,489.48 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | | 16,800,174.56 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 36,884,640.34 | 29,784,013.14 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -63,180,000.00 | -43,930,000.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | 1,150,106.24 | 2,061,197.63 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | | -2,520,026.19 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -54,527,178.59 | -25,398,126.66 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | 42,664,886.08 | -54,477,275.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 10,356,456.56 | -156,758,867.56 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,096,600.59 | -164,150,678.49 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 33,577,769.38 | 42,630,957.55 |
| 减：现金的年初余额 | 65,111,867.28 | 45,939,092.29 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -31,534,097.90 | -3,308,134.74 |

(七)、无反向购买下以公允价值入账的资产、负债

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 明细项目 | 金 额 |
|---|--------------|
| (一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | 481,433.58 |
| (二) 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； | 2,708,652.01 |
| (三) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 892,652.39 |
| (四) 少数股东损益的影响数； | -361,341.51 |
| (五) 所得税的影响数； | -704,490.63 |
| 合 计 | 3,016,905.84 |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.99% | 0.016 | / |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.58% | 0.009 | / |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减幅度% | 产生变动主要原因分析 |
|-------------|---------------|---------------|---------|------------------------------|
| 其他流动资产 | 77,911,841.94 | 58,731,502.77 | 32.66 | 房产公司根据预售房款预提营业税、城建税、土地增值税等增加 |
| 在建工程 | 6,150,959.89 | 9,893,590.48 | -37.83 | 转入固定资产 |
| 应付股利 | 15,570,000.00 | 6,000,000.00 | 159.50 | 子公司分红,少数股东分红未全部支付 |
| 一年内到期的非流动负债 | 681,410.00 | | 全增长 | 长期应付款根据期限转入 |
| 长期应付款 | | 681,410.00 | -100.00 | 根据期限转为一年内到期负债 |
| 专项储备 | 678,277.03 | 242,812.47 | 179.34 | 安全生产基金计提影响 |

| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减幅度% | 产生变动主要原因分析 |
|----------|---------------|----------------|---------|--|
| 资产减值损失 | -6,333,180.84 | -11,651,763.61 | 45.65 | 应收款项余额变动影响 |
| 公允价值变动收益 | | -16,800,174.56 | -100.00 | 上年同期远期结汇汇率锁定业务到期结转及未到期部分期末估值变动产生浮动盈亏,本期无此项业务 |
| 营业外支出 | 250,847.19 | 550,259.27 | -54.41 | 本期固定资产处置损失减少 |
| 所得税费用 | -1,528,316.73 | 7,225,272.46 | -121.15 | 受部分公司经营利润变动及房产公司预交所得税影响,当期所得税费用减少 |

| 现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减幅度% | 产生变动主要原因分析 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,791,994,563.12 | 1,375,098,730.46 | 30.32 | 根据合同及工程进度,本期工程收款增加 |
| 收到的税费返还 | 6,639,070.23 | 3,071,231.95 | 116.17 | 本期收到出口退税款增加 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,409,340.49 | -127,011,873.34 | 163.31 | 本期工程收款增加 |
| 收回投资收到的现金 | 700,000.00 | | 全增长 | 收到股权转让款增加 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 61,519.00 | 221,735.00 | -72.26 | 本期固定资产处置减少 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,028,345.36 | 16,743,421.61 | -34.13 | 本期固定资产投资减少 |
| 投资支付的现金 | | 5,042,923.49 | -100.00 | 上年同期收购少数股东股权,本期未发生此项业务 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,266,826.36 | -21,564,610.10 | 52.39 | 本年固定资产投资、股权投资减少 |
| 吸收投资收到的现金 | 350,000.00 | | 全增长 | 本期新设子公司吸收少数股东 |

| | | | | |
|------------------|-----------------|----------------|---------|-----------------------------------|
| | | | | 投资 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 40,534,500.08 | 452,486,335.89 | -91.04 | 上年同期订单融资保证金转回, 本期无此项业务 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 82,517,044.74 | 59,937,777.09 | 37.67 | 本期支付的融资保证金增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -110,511,150.54 | 70,939,820.25 | -255.78 | 上年同期订单融资保证金转回, 本期无此项业务; 本期融资保证金增加 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -8,973.44 | -14,856.45 | 39.60 | 人民币汇率变动, 持有的外币现金汇率损失减少 |

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 8 月 22 日批准报出。

浙江杭萧钢构股份有限公司

(公章)

二〇一三年八月二十二日

第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签字的半年度报告文本；
- (二) 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告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。

董事长：单银木

浙江杭萧钢构股份有限公司

2013 年 8 月 22 日