



CHANG JIANG RUNFA MACHINERY CO., LTD.

2011 年半年度报告

股票代码：002435

股票简称：长江润发

披露日期：2011 年 8 月 8 日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

三、公司2011年半年度报告经公司第二届董事会第六次会议审议通过，公司全体董事出席了本次审议半年度报告的董事会会议

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人郁霞秋、主管会计工作负责人黄忠和及会计机构负责人(会计主管人员)陈士英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况	3
第二节 主要财务数据和指标	5
第三节 股本变动及股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节 董事会报告	9
第六节 重要事项	20
第七节 财务报告	26
第八节 备查文件	96

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：长江润发机械股份有限公司

英文名称：CHANGJIANG RUNFA MACHINERY CO., LTD.

中文简称：长江润发

英文缩写：CHANGJIANG RUNFA

二、法定代表人：郁霞秋

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢斌	夏国兴
联系地址	江苏省张家港市金港镇镇山东路	
电话	0512-56926898	0512-56926897
传真	0512-56926898	0512-56926898
电子信箱	lubin@cjrfjx.com	xiaguoxing@cjrfjx.com

四、公司注册、办公地址、邮政编码、互联网网址及电子信箱

公司注册及办公地址	江苏省张家港市金港镇镇山东路
邮政编码	215631
互联网网址	http://www.cjrfjx.com
电子信箱	lubin@cjrfjx.com

五、公司选定的信息披露报纸、登载年报的互联网网址及半年报备置地点

公司指定的信息披露报纸	《证券时报》 《上海证券报》
登载年报报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://chinext.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	长江润发
股票代码	002435

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999年9月9日
公司最近一次变更注册登记日期	2010年8月4号
注册登记地点	江苏省苏州工商行政管理局

企业法人营业执照注册号	320522222246593
税务登记号码	320582714123379
组织机构代码	71412337-9
公司聘请的会计师事务所名称	山东天恒信有限责任会计师事务所
会计师事务所的办公地址	山东省临沂市新华一路 65 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,082,924,359.23	1,054,437,888.40	2.7%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	737,614,196.15	728,395,018.75	1.27%
股本（股）	132,000,000.00	132,000,000.00	0%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.59	5.52	1.27%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	514,104,420.33	373,778,937.35	37.54%
营业利润（元）	26,256,541.07	21,686,095.23	21.08%
利润总额（元）	27,512,755.51	21,732,038.25	26.6%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,419,177.40	17,933,374.88	25.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,351,395.13	17,889,310.31	19.35%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.18	-5.56%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.18	-5.56%
加权平均净资产收益率（%）	3.04%	7.33%	-4.29%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.90%	7.31%	-4.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,447,810.03	74,500,871.39	-177.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.44	0.56	-178.57%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	496,814.44	
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	761,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,100.00	
所得税影响额	-188,432.17	
合计	1,067,782.27	

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,000,000	75.00%				-47,025,000	-47,025,000	51,975,000	39.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,500,000	4.17%				-5,500,000	-5,500,000		
3、其他内资持股	93,500,000	70.83%				-41,525,000	-41,525,000	51,975,000	39.38%
其中：境内非国有法人持股	47,437,500	35.94%				-12,375,000	-12,375,000	35,062,500	26.56%
境内自然人持股	46,062,500	34.90%				-29,150,000	-29,150,000	16,912,500	12.81%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	33,000,000	25.00%				47,025,000	47,025,000	80,025,000	60.63%
1、人民币普通股	33,000,000	25.00%				47,025,000	47,025,000	80,025,000	60.63%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	132,000,000	100.00%						132,000,000	100.00%

(二) 股份变动情况说明

2011年6月20日，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司限售股份上市流通实施细则（2009年修订）》等相关法律法规的规定，公司首次公开发行上市股份中部分限售股份解禁并上市流通。

二、股东情况

1、截止2011年6月30日，公司前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	15,137
前10名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
长江润发集团有限公司	境内非国有法人	26.64%	35,162,500	35,162,500	0
江苏沙钢集团有限公司	境内非国有法人	6.25%	8,250,000	0	0
郁全和	境内自然人	4.17%	5,500,000	5,500,000	0
郁霞秋	境内自然人	3.44%	4,537,500	4,537,500	0
李柏森	境内自然人	3.13%	4,125,000	0	0
张家港市金港镇资产经营公司	境内非国有法人	3.13%	4,125,000	0	0
倪平	境内自然人	2.81%	3,711,550	0	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	3,300,000	0	0
邱其琴	境内自然人	2.34%	3,093,750	3,093,750	0
陈菊英	境内自然人	2.29%	3,025,000	0	0
前10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	
江苏沙钢集团有限公司	8,250,000			人民币普通股	
李柏森	4,125,000			人民币普通股	
张家港市金港镇资产经营公司	4,125,000			人民币普通股	
倪平	3,711,550			人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持三户	3,300,000			人民币普通股	
陈菊英	3,025,000			人民币普通股	
黄妍	2,557,500			人民币普通股	
卢凤清	2,406,250			人民币普通股	
汪仁平	2,365,000			人民币普通股	
邱惠兴	2,337,500			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东中郁全和、郁霞秋、邱其琴皆持有长江润发集团有限公司股份；郁全和与郁霞秋为父女关系；邱其琴为郁全和之堂侄女婿；长江润发集团有限公司及郁全和、郁霞秋、邱其琴属于一致行动人；除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。</p>				

2、控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为长江润发集团有限公司，实际控制人为郁全和先生、郁霞秋女士、邱其琴先生以及黄忠和先生等四人，报告期内未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况表

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持 股数	其中：持有限 制性股票数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
郁霞秋	董事长	4,537,500	0	0	4,537,500	4,537,500	0	无
郁全和	董事	5,500,000	0	0	5,500,000	5,500,000	0	无
邱其琴	副董事长、总经理	3,093,750	0	0	3,093,750	3,093,750	0	无
黄忠和	董事、副总经理、 财务总监	2,750,000	0	0	2,750,000	2,750,000	0	无
沈 彬	董事	0	0	0	0	0	0	无
卢 斌	董事、董事会秘书	1,031,250	0	0	1,031,250	1,031,250	0	无
任天笑	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
陈传明	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
杨 豪	独立董事	0	0	0	0	0	0	无
黄瑞芬	监事	0	0	0	0	0	0	无
王岳邢	监事	0	0	0	0	0	0	无
余晓英	监事	0	0	0	0	0	0	无
陈兴华	副总经理	0	0	0	0	0	0	无

二、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未发生变化。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况

2011年上半年，宏观经济环境较为复杂，企业面临着CPI高企、银根紧缩、人民币升值、原材料价格、人工成本上涨等诸多不利因素影响，给公司生产经营带来了一定的困难。报告期内，公司经营管理层围绕年初董事会确定的公司生产经营目标，加强内部精益生产管理，全面提升产品质量；继续加大市场开拓力度，重视市场信息分析，抢抓市场机遇，持续推进内部控制、提升管理水平，有效的降低了各种不利因素对公司生产经营的影响。

2011年1-6月份，公司实现营业收入51,410.44万元，比上年同期增长37.54%，实现营业利润2,625.65万元，比上年同期增长21.08%，归属于上市公司股东的净利润2,241.92万元，比上年同期增长25.01%。截止2011年6月30日，公司资产总额为108,292.44万元，较2010年末增长2.70%；归属于母公司的所有者权益73,761.42万元，较2010年末增长1.27%。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、公司主营业务范围

公司经营范围为许可经营项目：无；一般经营项目：升降移动机械、港口式门座起重机、电梯配件、汽车型材及配件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

目前，公司主营产品为：实心导轨、空心导轨、扶梯导轨，以及电扶梯配件。

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业收入	主营业成本	毛利率(%)	主营业收入比上年同期增减(%)	主营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
电梯导轨	48,699.34	43,437.37	10.81%	34.83%	39.15%	-2.77%
主营业务分产品情况						
扶梯导轨	1,771.99	1,162.25	34.41%	39.99%	34.91%	2.47%
实心导轨	24,337.04	21,676.68	10.93%	36.62%	44.77%	-4.90%
空心导轨	4,716.50	3,998.70	15.22%	52.97%	55.34%	-1.30%
配件及汽车型材	4,007.91	3,345.31	16.53%	37.89%	34.59%	2.05%

导轨毛坯	13,865.89	13,254.43	4.41%	25.48%	27.40%	-2.37%
槽钢及其他	2,543.60	2,455.01	3.48%	108.68%	101.83%	3.28%
小计	51,242.93	45,892.38	10.44%	37.24%	41.50%	-2.70%

注：报告期内，公司电梯导轨的综合毛利率比上年同期下降了2.77%，主要是因为本报告期内，原料价格上涨及人工成本增加所致。同时，公司加大各类产品质量控制，对所需原材料提高质量要求，采购成本有所上升。

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	848.03	317.37%
华北	4,846.73	11.32%
华东	34,819.68	56.41%
华南	4,439.17	-12.99%
国内其他地区	75.53	-85.29%
出口	6,213.80	26.73%
合计	51,242.93	37.24%

（三）会计数据变动原因

1、主要财务指标情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减（%）	备注
营业收入	51,410.44	37,377.89	37.54%	注1
营业利润	2,625.65	2,168.61	21.08%	
利润总额	2,751.28	2,173.20	26.60%	
归属于上市公司股东的净利润	2,241.92	1,793.34	25.01%	
经营活动产生的现金流量净额	-5,744.78	7,450.09	-177.11%	注2
项目	2011年1-6月	年初余额	同比增减（%）	备注
总资产	108,292.44	105,443.79	2.70%	
所有者权益（或股东权益）	73,761.42	72,839.50	1.27%	
股本	13,200.00	13,200.00	0.00%	

注1：报告期内，营业收入为51,410.44万元，较上年同期增长了37.54%，主要系今年公司业务量增加原因所致。

注2：报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了177.11%，主要是因为：（1）本期预付了部份原材料款；（2）本期因销量增加货款周转资金增大。

2、公司资产构成变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年1-6月	年初余额	同比增减（%）	备注
货币资金	45,234.02	52,865.92	-14.44%	
应收票据	930.03	446.57	108.26%	注1
应收账款	7,124.10	2,871.82	148.07%	注2
预付账款	8,658.26	5,572.20	55.38%	注3
其他应收款	32.45	1.19	2,618.02%	注4
存货	18,674.35	15,802.34	18.17%	
固定资产	18,978.22	19,552.16	-2.94%	
在建工程	378.52	56.44	570.71%	注5
无形资产	8,129.75	8,211.45	-1.00%	
递延所得税资产	152.73	63.69	139.79%	注6
资产总计	108,292.44	105,443.79	2.70%	

注1：报告期内，应收票据为930.03万元，较报告期初增长了108.26%，主要原因是本期货款回收了部份票据所致。

注2：报告期内，应收账款为7,124.10万元，较报告期初增长了148.07%，主要原因是本期销售规模扩大所致。

注3：报告期内，预付账款为8,658.26万元，较报告期初增长了55.38%，其原因是本期预付了工程款和土地款所致。

注4：报告期内，其他应收款为32.45万元，较报告期初增长了2,618.02%，主要系工程项目押金增加所致。

注5：报告期内，在建工程为378.52万元，较报告期初增长了570.71%，主要系新增车间设施在建。

注6：报告期内，递延所得税资产为152.73万元，较报告期初增长了139.79%，主要系应收账款坏帐准备及存货跌价准备增加所致。

3、主要债权债务情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年1-6月	年初余额	同比增减(%)	备注
短期借款	22,550.00	18,300.00	23.22%	
交易性金融负债	-	-		
应付票据	6,250.00	7,000.00	-10.71%	
应付账款	4,437.64	4,968.01	-10.68%	
预收账款	353.65	1,843.57	-80.82%	注1
应付职工薪酬	368.99	297.85	23.89%	
应交税费	536.51	155.25	245.59%	注2
应付利息	24.51	32.15	-23.76%	
应付股利	-	-		
其他应付款	9.72	7.46	30.16%	注3
一年内到期的非流动负债	-	-		
长期借款	-	-		
负债合计	34,531.02	32,604.29	5.91%	

注1：报告期内，预收账款为353.65万元，较报告期初下降了80.82%，主要是原预收货款本期已发货开票结算所致。

注2：报告期内，应缴税费为536.51万元，较报告期初增长了245.59%，主要是本报告期公司利润增加，所得税相应增加，同时当期流转税增加所致。

注3：报告期内，其他应付款为9.72万元，较报告期初增长了30.16%，主要是公司往来增加所致。

4、报告期利润构成同比发生重大变化的说明

单位：（人民币）万元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)	备注
营业收入	51,410.44	37,377.89	37.54%	注1
营业成本	46,049.12	32,465.29	41.84%	注2
营业税金及附加	47.38	54.38	-12.87%	
销售费用	1,172.01	831.73	40.91%	注3
管理费用	898.70	767.30	17.13%	
财务费用	275.61	1,021.88	-73.03%	注4
资产减值损失	341.97	68.71	397.73%	注5
所得税费用	509.36	379.87	34.09%	注6
营业利润	2,625.65	2,168.61	21.08%	
利润总额	2,751.28	2,173.20	26.60%	
净利润	2,241.92	1,793.34	25.01%	

归属于母公司所有者的净利润	2,241.92	1,793.34	25.01%	
---------------	----------	----------	--------	--

注1：报告期内，营业收入为51,410.44万元，较上年同期增长了37.54%，主要系今年公司业务量增加原因所致。

注2：报告期内，营业成本为46,049.12万元，较上年同期增长了41.84%，主要系公司销量增加所致。

注3：报告期内，销售费用为1,172.01万元，较上年同期增长了40.91%，主要系报告期内产品销量增加后，运输费用增加原因所致。

注4：报告期内，财务费用为275.61万元，较上年同期下降了73.03%，主要原因系公司归还了长期借款，借款利息支出减少和存款利息增加所致。

注5：报告期内，资产减值损失为341.97万元，较上年同期增长了397.73%，主要系报告期内按账龄计提的应收账款坏账准备和单个存货项目的可变现净值低于账面价值的差额计提的存货跌价准备计提增加所致。

注6：报告期内，所得税费用为509.36万元，较上年同期增长了34.09%，主要是本期利润增加所得税增加所致。

5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流的情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)	备注
一、经营活动产生的现金流量净额	-5,744.78	7,450.09	-177.11%	注1
经营活动现金流入小计	53,708.77	43,806.83	22.60%	
经营活动现金流出小计	59,453.55	36,356.74	63.53%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-4,133.74	-1,360.30	-203.88%	注2
投资活动现金流入小计	46.89	0	100%	
投资活动现金流出小计	4,180.63	1,360.30	207.33%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,277.12	41,436.37	-94.50%	注3
筹资活动现金流入小计	9,250.00	62,351.13	-85.16%	
筹资活动现金流出小计	6,972.88	20,914.76	-66.66%	
四、现金及现金等价物净增加额	-7,631.90	47,501.59	-116.07%	
现金流入总计	63,005.66	106,157.96	-40.65%	
现金流出总计	70,607.06	58,631.80	20.42%	
汇率变动影响	-30.49	-24.57	24.09%	

注1：报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了177.11%，主要是（1）本期订购了部份了原材料，预付了货款；（2）公司本期销量增加，货款周转额增加；（3）因销量增加，库存周转量增加所致。

注2：报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了203.88%，主要是本期项目投入所致。

注3：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了94.50%，主要是上期公司发行新股收到

募集资金所致。

（四）子公司经营情况

长江润发（张家港）浦钢有限公司（以下简称“润发浦钢公司”）为公司的全资子公司，成立于2004年3月29日，注册资本为10,000.00万元，注册地址为江苏省张家港市金港镇长江村。润发浦钢公司主要生产销售导轨毛坯、槽钢等型钢。截止2011年6月30日，润发浦钢公司总资产25,969.24万元，净资产13,921.38万元，报告期实现净利润637.96万元。

（五）公司下半年工作部署

2011年下半年，上游原材料市场不稳定的状况预计仍将延续，导致公司采购成本增加，给公司经营带来一定影响，同时也对公司产品的生产成本带来一定的不利影响。公司计划与原材料供应商进一步建立战略合作伙伴关系，以确保原材料供应。

2011年下半年，为推动公司持续发展，拟重点做好以下几方面的工作：

- 1、加快募集资金投资项目的建设，为公司的持续快速增长提供技术及生产保障；
- 2、加快新装备的开发和应用，提升自动化程度，提高劳动效率，化解“控电”因素影响；
- 3、加快新产品的研发，特别是高精度电梯导轨产品的开发，实现经营收益最大化；同时，关注好OTIS电梯事故后的电梯行业的变化，紧跟行业标准和要求；
- 4、进一步加大市场开拓力度，在稳固与一线品牌合作的基础上，加快二线电梯品牌市场的开发；
- 5、持续推动培育企业新的文化和制度建设，多层次系统地完善企业文化，加强管理团队的执行力建设和内部管理，为公司的后续发展奠定稳固基础。

二、公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1、募集资金管理执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、《募集资金监管协议》的规定，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，在使用募集资金的时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，以确保募集资金专户存储、专款专用。

2、募集资金结余情况

截至2011年6月30日，募集资金存储专户余额为24,713.21万元，具体存放情况如下：

单位：（人民币）万元

序号	专户银行名称	银行账号	账户类别	期末余额
1	中国银行股份有限公司张家港支行	12229608093001	募集资金专户	320.36
2	中国农业银行股份有限公司张家港港区支行	528201040062868	募集资金专户	39.90
3	江苏张家港农村商业银行股份有限公司港区支行	802000028888188	募集资金专户	2,352.95

4	中国银行股份有限公司张家港支行	12229608093001	定期存款	5,000.00
5	中国农业银行股份有限公司张家港港区支行	528201040062868	定期存款	9,000.00
6	江苏张家港农村商业银行股份有限公司港区支行	802000028888188	定期存款	8,000.00
	合计			24,713.21

3、募集资金实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额			51,150.00		本报告期投入募集资金总额			7,603.15		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			19,044.31		
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
扩建年产18万吨电梯导轨项目	否	33,000.00	33,000.00	7,596.80	16,470.21	49.91%	2013年12月31日	880.03	是	否
天津分公司年产两万吨T型导轨及配件项目	否	7,000.00	7,000.00	6.35	1,002.95	14.33%	2012年12月31日	0.00	否	否
电梯部件研发中心项目	否	3,000.00	3,000.00	0.00	1,571.15	52.37%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	43,000.00	43,000.00	7,603.15	19,044.31	-	-	880.03	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	2,600.00	2,600.00	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	2,600.00	2,600.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	43,000.00	43,000.00	10,203.15	21,644.31	-	-	880.03	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“天津分公司年产两万吨T型导轨及配件项目”：项目处于建设前的审批阶段。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司第一届董事会第十次会议决议，为提高公司募集资金使用效率、有效降低公司财务费用，实现公司和投资者利益的最大化，根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年2月修订）的规定，截止本报告期末，公司董事会已将超额部分2,691.90万元中的2,600.00万元用于补充公司生产经营所需的流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司先期已利用自筹资金11,441.16万元投入募投项目，其中扩建年产18万吨电梯导轨项目（新增产能12万吨）投入资金8873.41万元；天津分公司年产两万吨T型导轨及配件项目投入资金996.60万元；电梯部件研发中心项目投资资金1571.15万元。经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司已使用募集资金11441.16万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况。

（二）非募集资金投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

三、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	32,287,073.81		
业绩变动的原因说明	电梯市场需求拉升、公司产品品牌优势及规模优势逐步体现，实现稳定发展。			

四、公司董事会的日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

1、2011年1月30日，公司第二届董事会第二次会议已通讯表决方式召开：

(1) 审议通过《关于调整公司内部机构设置的方案的议案》；

(2) 审议通过《关于修改〈公司股东大会会议事规则〉的议案》，并同意将该议案提交2010年年度股东大会

会审议；

(3) 审议通过《关于修改〈公司董事会会议事规则〉的议案》，并同意将该议案提交 2010 年年度股东大会审议；

(4) 审议通过《关于修改〈公司独立董事工作制度〉的议案》，并同意将该议案提交 2010 年年度股东大会审议；

(5) 审议通过《关于修改〈公司关联交易管理制度〉的议案》，并同意将该议案提交 2010 年年度股东大会审议；

(6) 审议通过《关于修改〈公司募集资金管理制度〉的议案》，并同意将该议案提交 2010 年年度股东大会审议；

(7) 审议通过《关于修改〈公司信息披露管理制度〉的议案》，并同意将该议案提交 2010 年年度股东大会审议；

(8) 审议通过《关于修改〈公司董事会秘书工作细则〉的议案》，并同意将该议案提交 2010 年年度股东大会审议；

(9) 审议通过《关于修改〈公司总经理工作细则〉的议案》；

(10) 审议通过《关于修改〈公司董事会战略发展委员会议事规则〉的议案》；

(11) 审议通过《关于修改〈公司董事会审计委员会议事规则〉的议案》；

(12) 审议通过《关于修改〈公司董事会提名委员会议事规则〉的议案》；

(13) 审议通过《关于修改〈公司董事会薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》；

(14) 审议通过《关于制定〈公司董事、监事和高级管理人员内部问责制度〉的议案》；

(15) 审议通过《关于制定〈公司外部信息使用人管理制度〉的议案》；

(16) 审议通过《关于制定〈公司投资者关系管理制度〉的议案》；

(17) 审议通过《关于制定〈公司董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序〉的议案》。

2、2011 年 3 月 23 日，公司第二届董事会第三次会议在张家港市长江大酒店八楼会议室召开：

(1) 审议通过《关于公司 2010 年度董事会工作报告的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(2) 审议通过《关于公司 2010 年度总经理工作报告的议案》；

(3) 审议通过《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(4) 审议通过《关于公司 2011 年度财务预算报告的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(5) 审议通过《关于公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(6) 审议通过《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(7) 审议通过《公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(8) 审议通过《公司董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况专项报告的议案》；

(9) 审议通过《关于公司向商业银行申请 2011 年度综合授信额度的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(10) 审议通过《关于续聘山东天恒信有限责任会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》，并同意将该议案提交公司 2010 年年度股东大会审议；

(11) 审议通过《关于公司参与土地使用权竞买的议案》；

(12) 审议通过《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

3、2011 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第四次会议在公司五楼会议室召开：

(1) 审议通过《关于公司 2011 年第一季度报告全文及正文的议案》；

(2) 审议通过《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的议案》。

4、2011 年 6 月 15 日，公司第二届董事会第五次会议在以现场和通讯表决方式召开：

(1) 审议通过《关于公司开设外币银行账户的议案》。

(二) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	职务	应出席次数	出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
郁霞秋	董事长	4 次	4 次	0 次	0 次	否
邱其琴	副董事长	4 次	4 次	0 次	0 次	否
郁全和	董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否
黄忠和	董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否
沈 彬	董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否
卢 斌	董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否
任天笑	独立董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否
杨 豪	独立董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否
陈传明	独立董事	4 次	4 次	0 次	0 次	否

(三) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2010 年度股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

1、2010 年度利润分配方案执行的情况

报告期内，公司董事会根据 2010 年度股东大会通过的《2010 年度利润分配方案》：以 2010 年 12 月 31 日深圳证券交易所收市后的总股本 13,200.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00（含税），共计派发现金红利 1,320.00 万元（含税）。公司 2010 年度不以资本公积金转增股本。公司董事会已完成利润分配工作。

2、根据 2010 年度股东大会决议，公司续聘山东天恒信有限责任会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。

（四）投资者关系管理

2011 年上半年度，公司以公开、公平和公正为准则开展投资者关系管理活动。公司指定董事长作为投资者关系管理活动的第一负责人，由董事会秘书负责主持投资者接待、投资者电话咨询、投资者留言回复及上市公司互动平台留言回复等工作，积极加强与投资者的沟通交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所等相关规定。

2011 年 4 月 8 日，公司通过网络投资者关系平台举行了 2010 年度报告网上说明会。公司总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书及保荐代表人等与投资者进行了在线互动和深入、坦诚的交流，促进投资者对公司的经营管理情况有了更深、更全面的了解。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

公司按照《上市公司股东大会规范意见》及公司《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

公司按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

二、报告期内实施的利润分配及资本公积金转增股本方案的执行情况

根据2011年4月23日召开的2010年度股东大会通过的《2010年度利润分配方案》：以2010年12月31日深圳证券交易所收市后的总股本13,200.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00（含税），共计派发现金红利1,320.00万元（含税）。公司2010年度不以资本公积金转增股本。

上述分配方案，公司董事会已实施完毕。

三、本年度中期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大收购及出售资产事项发生。

六、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

七、报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用情况。

八、重大合同事项

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

2、报告期内，公司不存在对外提供担保的行为，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体情况如下：

3、报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内重大借款合同

单位：（人民币）万元

贷款银行	借款金额	借款期限	到期日期	担保方式	备注
中国银行股份有限公司张家港支行	5,000	2010.05.08	2011.02.08	抵押、保证	已归还
	5,000	2011.01.21	2012.01.20	抵押、保证	
	5,000	2011.06.28	2012.06.27	订单融资	
中国农业银行张家港港区支行	4,000	2010.10.21	2011.07.06	抵押	
	2,500	2010.11.17	2011.05.16	抵押	已归还
	2,500	2011.03.25	2011.07.06	抵押	

注：截止报告期末，公司未到期的与中国银行股份有限公司张家港支行和中国农业银行张家港港区支行的借款合同分别剩余金额10,000万元和6,500万元。

5、报告期内重大日常经营合同签署情况

(1) 2011年1月4日，公司与上海三菱电梯有限公司签订框架性的《供货协议》。合同有效期为半年，每半年签订一次。协议规定：双方每年签订2次《工矿产品购销合同》和《加工定做合同》，约定供货品种、规格、价格、包装、付款、目的地等，但具体操作流程则以购货方出具的个别采购订单为准；供货方提供合同指定之产品，按照购货方图纸技术标准，质保期限为二年；合同纠纷的解决机构为上海闵行区人民法院。

(2) 2011年3月25日，公司就销售产品与巨人通力电梯有限公司签署《采购合同书》，有效期为2011年4月1日至2012年6月30日。合同约定：购货方每次以《采购订单》的方式向供货方订购货物，并在《采购订单》中明确货物名称、规格/型号、单价、数量、交货期等要求；供货方承诺并保证在双方约定的质保期内，如发生产品质量问题，由供货方负责保修、包退、包换；双方发生争议协商不成时由合同履行地人民法院裁决。

(3) 2011年1月5日，公司与江南嘉捷电梯股份有限公司签订《采购协议》，协议有效期为2011年1月5日至2012年1月4日，协议规定：公司向江南嘉捷电梯股份有限公司提供与“采购订单”相符的产品；在协议的有效期内，公司应维持其所规定的价格水平，市场出现波动时，双方协商解决；作为江南嘉捷电梯股份有限公司产品整体的一部分，公司所生产的产品应满足其技术所要求的各项技术指标；公司应有合理的质保体系，以确保所有提供的产品符合江南嘉捷电梯股份有限公司的质量要求；所有产品的运费由公司承担；本协议如发生纠纷，双方协商解决，协商不成的由协议履行地人民法院裁决。

(4) 2011年1月5日，公司与苏州富士电梯有限公司签订了《采购协议》，协议有效期为2011年1月5日至2012年1月4日，协议规定：公司向苏州富士电梯有限公司提供与“采购订单”相符的产品；在协议的有效期内，公司应维持其所规定的价格水平，市场出现波动时，双方协商解决；作为苏州富士电梯有限公司产品整体的一部分，公司所生产的产品应满足其技术所要求的各项技术指标；公司应有合理的质保体系，以确保所有提供的产品，符合苏州富士电梯有限公司的质量要求；所有产品的运费由公司承担；本协议如发生纠纷，双方协商解决，协商不成的由协议履行地人民法院裁决。

九、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易

(二) 接受担保

截止2011年6月30日，本公司接受关联方提供担保情况如下表：

单位：（人民币）万元

单位名称	担保事项	金额	期限	备注
长江润发集团有限公司	人民币借款	15,000	2010-12-23至 2011-12-23	公司实际贷款 10,000万元，尚 未归还。
长江润发（张家港）浦钢有限公司				

十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》和《公司章程》的有关规定，我们作为长江润发机械股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着实事求是的原则，对截至2011年6月30日公司控股股东及其他关联方占用资金、对外担保情况，按照有关规定进行了认真细致的核查，基于客观、独立判断的立场，现就相关情况作出如下专项说明和独立意见：

1、公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所的相关规定，无控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

公司与关联方发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效；交易价格按市场价格确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。报告期内，公司没有发生重大或异常的日常关联交易事项。

2、报告期内，公司未发生对外担保事项。

十一、承诺事项及履行情况

承诺人	承诺内容	履行情况
避免同业竞争承诺		
长江润发集团有限公司、郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和	<p>在本公司/本人作为长江润发机械股份有限公司控股股东或主要股东期间，目前没有、将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与长江润发机械股份有限公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与长江润发产品相同、相似或可以取代长江润发机械股份有限公司产品的业务活动。</p> <p>本公司/本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位促使其直接和间接控股的公司或企业履行上述承诺中与其相同的义务，并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与长江润发经营的业务有竞争或可能有竞争，其将立即通知长江润发，并尽力将该商业机会让予长江润发。</p>	切实履行
江苏沙钢集团有限公司、高新开创投资公司、张家港市金港镇资产经营公司、倪平、李柏森、陈菊英、黄妍、卢凤清、汪仁平、邱惠兴、龚凤香、顾卫东、夏玉静、曹绍国、施亚娟、卢斌、刘平	<p>本公司/本人目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对长江润发机械股份有限公司构成竞争的业务及活动；将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对长江润发机械股份有限公司构成竞争的业务及活动，或拥有与长江润发机械股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p>	切实履行
避免关联交易与资金占用的声明和承诺		
长江润发集团有限公司	<p>本公司及本公司关联方将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用长江润发机械股份有限公司及长江润发（张家港）浦钢有限公司之资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与长江润发机械股份有限公司及长江润发（张家港）浦钢有限公司发生除正常业务以外的一切资金往来。</p>	切实履行
郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和	<p>在本人作为长江润发机械股份有限公司及长江润发集团有限公司的董事、股东和/或高级管理人员期间，努力促使长江润发集团有限公司及其关联方不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用长江润发机械股份有限公司及长江润发（张家港）浦钢有限公司之资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与长江润发机械股份有限公司及长江润发（张家港）浦钢有限公司发生除正常业务以外的一切资金往来。</p>	切实履行
上市股份锁定承诺		
长江润发集团有限公司、郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和、卢斌	<p>除《深圳证券交易所股票上市规则》（2008年修订）第5.1.6条规定之情形外，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p>	切实履行
郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和、卢斌	<p>在遵守上述承诺的前提下，本人承诺在担任长江润发机械股份有限公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后六个月内不转让所持有的股份，并在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。</p>	切实履行
江苏沙钢集团有限公司、高新	<p>自长江润发机械股份有限公司股票上市之日起十二个月内，不转让本次发行前</p>	履行完毕

开创投资公司、张家港市金港镇资产经营公司、倪平、李柏森、黄妍、卢凤清、汪仁平、邱惠兴、龚凤香、施亚娟、陈菊英、顾卫东、夏玉静、曹绍国、刘平	持有的公司股份。	
	其他承诺	
长江润发集团有限公司、郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和	在股份增持期间及法定期限内不减持其所持有的长江润发机械股份有限公司股份。	切实履行

十二、报告期内公司聘任会计事务所情况

报告期内，公司经2010年度股东大会决议续聘山东天恒信有限责任会计师事务所为公司2011年度审计机构。

十三、公司、董事会、董事受处罚情况

报告期内公司、董事会、董事及高级管理人员未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所的公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。本公司董事、管理层相关人员均未被采取司法强制措施的情况。

十四、报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	公告内容
1	2011-02-01	第二届董事会第二次会议（通讯表决方式）决议公告
2		董事、监事和高级管理人员内部问责制度
3		董事会秘书工作细则
4		董事会审计委员会年报程序
5		董事会审计委员会会议事规则
6		董事会提名委员会会议事规则
7		董事会薪酬与考核委员会会议事规则
8		董事会议事规则
9		董事会战略发展委员会会议事规则
10		独立董事工作制度
11		股东大会会议事规则
12		关联交易管理制度
13		募集资金管理制度
14		投资者关系管理制度
15		外部信息使用人管理制度
16		信息披露管理制度
17		总经理工作细则

18	2011-02-22	2010年度业绩快报及业绩预告修正公告
19	2011-03-25	第二届董事会第三次会议决议公告
20		第二届监事会第二次会议决议公告
21		2010年年度股东大会通知
22		2010年年度报告摘要
23		关于募集资金2010年度存放和使用情况的专项报告
24		2010年年度报告
25		2010年度内控自我评价报告
26		独立董事述职报告
27		独立董事对2010年报相关事项的独立意见
28		国海证券有限责任公司关于长江润发2010年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告
29		国海证券有限责任公司关于长江润发2010年关联交易专项核查报告
30		国海证券有限责任公司关于公司2010年内部控制自我评价的核查报告
31		控股股东及其他关联方占用资金情况的鉴证报告
32		募集资金使用情况鉴证报告
33		内部控制鉴证报告
34		2010年度审计报告
35		董事、监事和高级管理人员内部问责制度
36		监事会议事规则
37	2011-03-29	关于举办2010年年度报告说明会的公告
38	2011-04-25	第二届董事会第四次会议决议公告
39		第二届监事会第三次会议决议公告
40		2011年第一季度报告正文
41		2011年第一季度报告全文
42	2011-04-26	2010年年度股东大会决议公告
43		2010年度股东大会的法律意见书
44	2011-05-05	关于公司竞拍取得土地使用权的公告
45		2010年度权益分派实施公告
46	2011-05-06	关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划的公告
47	2011-06-15	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
48		国海证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通的核查意见
49	2011-06-17	第二届董事会第五次会议决议公告

注：上述信息均在巨潮资讯网(<http://chinext.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》以及《证券时报》上披露。

第七节 财务报告

- 一、本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

1、资产负债表

编制单位：长江润发机械股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	452,340,246.16	394,218,338.20	528,659,231.78	490,409,104.74
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,300,311.47	4,987,200.00	4,465,700.00	3,738,500.00
应收账款	71,241,038.95	37,442,797.40	28,718,211.03	17,795,695.83
预付款项	86,582,620.83	111,370,794.87	55,721,977.88	36,045,591.13
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	324,480.00	324,480.00	11,938.10	11,938.10
买入返售金融资产				
存货	186,743,486.84	106,027,743.94	158,023,365.79	75,132,798.77
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	806,532,184.25	654,371,354.41	775,600,424.58	623,133,628.57
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		101,723,779.90		101,723,779.90
投资性房地产				
固定资产	189,782,171.56	151,206,744.33	195,521,633.91	154,722,475.26
在建工程	3,785,186.09	3,385,186.09	564,358.00	164,358.00
工程物资				

固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	81,297,490.99	64,086,967.21	82,114,530.84	64,714,301.82
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,527,326.34	303,325.74	636,941.07	172,052.59
其他非流动资产				
非流动资产合计	276,392,174.98	320,706,003.27	278,837,463.82	321,496,967.57
资产总计	1,082,924,359.23	975,077,357.68	1,054,437,888.40	944,630,596.14
流动负债：				
短期借款	225,500,000.00	165,000,000.00	183,000,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	62,500,000.00	62,500,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	44,376,447.31	37,965,021.58	49,680,123.33	45,515,470.48
预收款项	3,536,470.09	733,172.07	18,435,724.78	13,043,182.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,689,881.72	2,898,005.48	2,978,457.20	1,762,995.84
应交税费	5,365,125.33	3,021,444.58	1,552,466.87	62,150.54
应付利息	245,078.66	178,537.50	321,453.40	181,243.00
应付股利				
其他应付款	97,159.97	26,500.00	74,644.07	26,500.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	345,310,163.08	272,322,681.21	326,042,869.65	245,591,542.38

非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	345,310,163.08	272,322,681.21	326,042,869.65	245,591,542.38
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	132,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积	492,081,775.99	493,481,344.77	492,081,775.99	493,481,344.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,985,504.25	11,985,504.25	11,985,504.25	11,985,504.25
一般风险准备				
未分配利润	101,546,915.91	65,287,827.45	92,327,738.51	61,572,204.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	737,614,196.15	702,754,676.47	728,395,018.75	699,039,053.76
少数股东权益				
所有者权益合计	737,614,196.15	702,754,676.47	728,395,018.75	699,039,053.76
负债和所有者权益总计	1,082,924,359.23	975,077,357.68	1,054,437,888.40	944,630,596.14

公司法定代表人：郁霞秋

主管会计工作的公司负责人：黄忠和

公司会计机构负责人：陈士英

2、利润表

编制单位：长江润发机械股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	514,104,420.33	348,567,529.95	373,778,937.35	251,089,674.39
其中：营业收入	514,104,420.33	348,567,529.95	324,652,948.03	215,307,792.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	487,847,879.26	329,860,598.68	352,092,842.12	235,623,499.38
其中：营业成本	460,491,223.54	310,789,352.42	324,652,948.03	215,307,792.07
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	473,766.72	402,687.90	543,763.24	347,145.10
销售费用	11,720,071.76	10,190,229.54	8,317,272.95	6,952,171.83
管理费用	8,986,997.32	6,836,859.93	7,672,971.49	5,454,581.08
财务费用	2,756,113.33	639,848.00	10,218,831.20	7,042,659.44
资产减值损失	3,419,706.59	1,001,620.89	687,055.21	519,149.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
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）	26,256,541.07	18,706,931.27	21,686,095.23	15,466,175.01
加：营业外收入	1,258,314.44	1,258,314.44	168,548.00	168,548.00
减：营业外支出	2,100.00	2,100.00	122,604.98	72,474.98
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,512,755.51	19,963,145.71	21,732,038.25	15,562,248.03
减：所得税费用	5,093,578.11	3,047,523.00	3,798,663.37	2,433,271.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,419,177.40	16,915,622.71	17,933,374.88	13,128,976.93
归属于母公司所有者的净利润	22,419,177.40	16,915,622.71	17,933,374.88	13,128,976.93
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17		0.18	
（二）稀释每股收益	0.17		0.18	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	22,419,177.40	16,915,622.71	17,933,374.88	13,128,976.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,419,177.40	16,915,622.71	17,933,374.88	13,128,976.93
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人：郁霞秋

主管会计工作的公司负责人：黄忠和

公司会计机构负责人：陈士英

3、现金流量表

编制单位：长江润发机械股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	526,461,308.88	363,038,014.57	431,203,750.61	288,887,745.83
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	6,294,192.67	6,294,192.67	6,546,723.47	6,546,723.47
收到其他与经营活动有关	4,332,164.60	4,267,892.73	317,804.04	276,274.26

的现金				
经营活动现金流入小计	537,087,666.15	373,600,099.97	438,068,278.12	295,710,743.56
购买商品、接受劳务支付的现金	553,128,032.02	430,688,587.61	332,834,136.27	206,747,182.66
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	16,163,824.70	11,105,149.69	10,708,942.74	6,377,577.19
支付的各项税费	9,328,793.24	5,383,650.38	7,338,088.15	3,293,993.56
支付其他与经营活动有关的现金	15,914,826.22	13,861,435.85	12,686,239.57	10,363,679.21
经营活动现金流出小计	594,535,476.18	461,038,823.53	363,567,406.73	226,782,432.62
经营活动产生的现金流量净额	-57,447,810.03	-87,438,723.56	74,500,871.39	68,928,310.94
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
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	468,861.09	468,861.09		
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	468,861.09	468,861.09		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,806,255.38	41,439,169.91	13,602,978.67	13,435,064.91
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关				

的现金				
投资活动现金流出小计	41,806,255.38	41,439,169.91	13,602,978.67	13,435,064.91
投资活动产生的现金流量净额	-41,337,394.29	-40,970,308.82	-13,602,978.67	-13,435,064.91
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			465,511,300.00	465,511,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	92,500,000.00	100,000,000.00	158,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	92,500,000.00	100,000,000.00	623,511,300.00	565,511,300.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	180,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,728,846.67	17,476,799.53	20,555,354.06	17,345,616.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			8,592,277.53	8,592,277.53
筹资活动现金流出小计	69,728,846.67	67,476,799.53	209,147,631.59	165,937,894.09
筹资活动产生的现金流量净额	22,771,153.33	32,523,200.47	414,363,668.41	399,573,405.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-304,934.63	-304,934.63	-245,664.79	-245,664.79
五、现金及现金等价物净增加额	-76,318,985.62	-96,190,766.54	475,015,896.34	454,820,987.15
加：期初现金及现金等价物余额	528,659,231.78	490,409,104.74	77,387,489.62	47,198,463.46
六、期末现金及现金等价物余额	452,340,246.16	394,218,338.20	552,403,385.96	502,019,450.61

公司法定代表人：郁霞秋

主管会计工作的公司负责人：黄忠和

公司会计机构负责人：陈士英

4、合并所有者权益变动表

编制单位：长江润发机械股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	132,000,000.00	492,081,775.99			11,985,504.25		92,327,738.51			728,395,018.75		99,000,000.00	65,953,935.50			8,808,772.46		63,690,791.45		237,453,499.41		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	132,000,000.00	492,081,775.99			11,985,504.25		92,327,738.51			728,395,018.75		99,000,000.00	65,953,935.50			8,808,772.46		63,690,791.45		237,453,499.41		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,219,177.40			9,219,177.40		33,000,000.00	426,127,840.49			3,176,731.79		28,636,947.06		490,941,519.34		
（一）净利润							22,419,177.40			22,419,177.40								41,713,678.85		41,713,678.85		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							22,419,177.40			22,419,177.40								41,713,678.85		41,713,678.85		

							0			0							5			5
(三) 所有者投入和减少资本											33,000,000.00	426,127,840.49								459,127,840.49
1. 所有者投入资本											33,000,000.00	426,127,840.49								459,127,840.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配							-13,200,000.00			-13,200,000.00				3,176,731.79			-13,076,731.79			-9,900,000.00
1. 提取盈余公积														3,176,731.79			-3,176,731.79			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,200,000.00			-13,200,000.00							-9,900,000.00			-9,900,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				

3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	132,000,000.00	492,081,775.99			11,985,504.25		101,546,915.91		737,614,196.15	132,000,000.00	492,081,775.99			11,985,504.25		92,327,738.51			728,395,018.75	

公司法定代表人：郁霞秋

主管会计工作的公司负责人：黄忠和

公司会计机构负责人：陈士英

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：长江润发机械股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	132,000,000.00	493,481,344.77			11,985,504.25		61,572,204.74	699,039,053.76	99,000,000.00	67,353,504.28			8,808,772.46		42,881,618.59	218,043,895.33
加：会计政策变更								0.00								
前期差错更正								0.00								
其他								0.00								
二、本年年初余额	132,000,000.00	493,481,344.77	0.00		11,985,504.25		61,572,204.74	699,039,053.76	99,000,000.00	67,353,504.28	0.00		8,808,772.46		42,881,618.59	218,043,895.33
三、本年增减变动金额（减）	0.00	0.00	0.00		0.00		3,715,62	3,715,62	33,000,0	426,127,	0.00		3,176,73		18,690,5	480,995,

少以“-”号填列)							2.71	2.71	00.00	840.49			1.79		86.15	158.43
(一) 净利润	0.00						16,915,622.71	16,915,622.71							31,767,317.94	31,767,317.94
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00		16,915,622.71	16,915,622.71	0.00	0.00	0.00		0.00		31,767,317.94	31,767,317.94
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	33,000,000.00	426,127,840.49	0.00		0.00		0.00	459,127,840.49
1. 所有者投入资本	0.00	0.00						0.00	33,000,000.00	426,127,840.49						459,127,840.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00								
3. 其他								0.00								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-13,200,000.00	-13,200,000.00	0.00	0.00	0.00		3,176,731.79		-13,076,731.79	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积								0.00					3,176,731.79		-3,176,731.79	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00						-13,200,000.00	-13,200,000.00							-9,900,000.00	-9,900,000.00
4. 其他								0.00								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00								
2. 盈余公积转增资本	0.00							0.00								

(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								
4. 其他								0.00								
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	132,000,000.00	493,481,344.77	0.00		11,985,504.25		65,287,827.45	702,754,676.47	132,000,000.00	493,481,344.77	0.00		11,985,504.25		61,572,204.74	699,039,053.76

公司法定代表人：郁霞秋

主管会计工作的公司负责人：黄忠和

公司会计机构负责人：陈士英

长江润发机械股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日至2011年06月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

长江润发机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为张家港市润发机械有限公司，注册资本为688万元人民币，其中：江苏长江润发集团有限公司出资447.2万元，张家港市润发机械厂工会出资240.8万元。上述出资经江苏兴中会计师事务所苏中验（99）第159号《验资报告》验证。

2001年8月18日，经公司全体股东做出决议，同意吸收江苏长江润发集团公司工会为公司新股东，股东江苏长江润发集团有限公司将其在公司的出资213.28万元人民币，转让给江苏长江润发集团公司工会；将其在公司的出资96.32万元人民币，转让给张家港市润发机械有限公司工会；同时，将公司注册资本由人民币688万元增加到人民币998万元，新增部分由三方股东按出资比例以现金方式出资。上述出资，经苏州勤业联合会计师事务所勤公证验内字（2001）第631号《验资报告》验证。

2003年9月12日，经公司全体股东做出决议，江苏长江润发集团公司工会将其对公司的出资309.38万元转让给江苏长江润发集团有限公司；张家港市润发机械有限公司工会将其对公司的出资中的69.02万元转让给江苏长江润发集团有限公司。同时，同意将注册资本由人民币998万元增加到人民币2,000万元，增资部分1,002万元人民币全部由江苏长江润发集团有限公司以现金投入。上述出资经张家港长兴会计师事务所张长会验字（2003）第498号《验资报告》验证。

2005年11月5日，经公司全体股东做出决议，张家港市润发机械有限公司工会将其持有的420万元出资（占注册资本21%），全部转让给长江润发集团有限公司工会。

2005年11月28日，经苏州市张家港工商行政管理局核准，公司更名为长江润发（张家港）机械有限公司。

2007年9月25日，全体股东做出决议，同意长江润发集团有限公司将其持有的公司28%股权（对应出资额为人民币560万元）转让给郁全和、郁霞秋、邱其琴、黄忠和、邱惠兴、卢斌；同意长江润发集团有限公司工会委员会将其持有公司的21%股权（对应出资额为人民币420万元）转让给汪仁

平、黄妍、龚凤香、李柏森、施亚娟、卢凤清。

2007年10月22日，股份公司创立大会召开，全体发起人以股东身份作出决议，公司名称变更为“长江润发机械股份有限公司”，注册资本为5,000万元，各股东按各自出资比例增加出资，本次出资经山东天恒信有限责任会计师事务所[2007]天恒信验内字2079号《验资报告》验证。2007年11月1日，经江苏省苏州工商行政管理局审核登记，长江润发机械股份有限公司注册成立，法人代表为郁霞秋。

2007年12月10日，公司全体股东做出决议，同意增加注册资本人民币2,200万元，新增注册资本由江苏沙钢集团有限公司、高新开创投资公司、张家港市金港镇资产经营公司、倪平、陈菊英、夏玉静、顾卫东、曹绍国、刘平认缴，增资后注册资本为人民币7,200万元。本次出资经山东天恒信有限责任会计师事务所[2007]天恒信验内字第2102号《验资报告》验证。

2008年4月28日，公司全体股东做出决议，同意将资本公积人民币720万元，未分配利润人民币1,080万元，合计人民币1,800万元转增股本，增资后注册资本为人民币9,000万元。本次增资经山东天恒信有限责任会计师事务所[2008]天恒信验内字第2036号《验资报告》验证。

2009年3月26日，公司全体股东做出决议，同意将未分配利润人民币900万元转增股本，增资后注册资本为人民币9,900万元。本次增资经山东天恒信有限责任会计师事务所天恒信验内字【2009】2009号《验资报告》验证。

2010年5月17日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]653号文核准，公司发行人民币普通股（A股）3,300万股，发行后公司注册资本增加为13,200万元，并于2010年6月7日经山东天恒信有限责任会计师事务所天恒信内验报字[2010]2005号验资报告验证。

本公司属工业制造业，性质为股份有限公司，营业执照注册号为320500000046593，注册地址为江苏省张家港市金港镇镇山东路，董事长：郁霞秋。经营范围：升降移动机械、港口门座起重机、电梯配件、汽车型材及配件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），主要产品为电梯导轨、电梯导轨毛坯、配件及汽车型材、槽钢等。本公司主要生产电梯导轨及配件产品，报告期内主营业务未发生变更。

截至期末，本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等。总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设内部审计部、资金财务部、市场销售部、生产制造部、品质管理部、工程技术的研发中心、证券事务部、人力资源部、总经理办公室。公司拥有天津分公司和全资子公司长江润发（张家港）浦钢有限公司

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

自2007年1月1日起，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的2011年1-6月份经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）记账基础和计量属性

公司以权责发生制为记账基础，除会计准则规定以重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的资产和负债外，其他资产和负债均以历史成本进行计量。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

2. 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

（七）合并财务报表编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4. 超额亏损的处理

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时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

5. 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产

负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在报告期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。在报告期内处置子公司，将该子公司报告期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司报告期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司报告期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

公司发生外币业务时，按交易发生日即期汇率将外币折合为记账本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。与购建或生产符合资本化条件的资产相关外币借款产生的汇兑差额，按借款费用的原则处理。属于筹建期间发生的，记入开办费。

（十）金融工具

1. 金融工具的分类

公司金融资产在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产四类。

公司金融负债在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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负债；其他金融负债两类。

2. 金融工具的确认依据与计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认金融资产或金融负债。

公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

以交易性金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，直接计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，直接计入当期损益。

3. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，将活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，公司以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融

资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

5. 金融资产减值的处理

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产不应包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失计入当期损益，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出计入当期损益。

（十一）应收款项及坏账准备

1. 坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回部分；因债务人资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，以及公司董事会认可的其他情形。根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

2. 计提坏账准备的范围：公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）均计提坏账准备。

3. 坏账损失的核算方法：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的客户应收
----------------------	------------------------------------

	账款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，若未发生减值，按账龄计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	账龄在 5 年以上的应收账款
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
应收账款余额百分比法计提的比例	其他应收款余额百分比法计提的比例
100%	100%

(3) 其他单项金额不重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十二) 存货

1. 存货分类

存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按先进先出法计价。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

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

(1) 存货可变现净值的确定依据：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

(2) 存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货项目的可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以后期间存货价值恢复的，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

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘亏、毁损结果，在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用“一次摊销法”进行核算。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的初始成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B. 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

2. 长期股权投资的后续计量及损益确定方法

（1）长期股权投资的后续计量：公司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；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。

（2）长期股权投资的损益确定方法

A. 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B. 采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

C. 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时计提减值准备。

（十四）投资性房地产的核算

1. 投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 初始计量：投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3. 后续计量：公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为

其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (3) 自用建筑物停止自用，改为出租。

5. 资产负债表日，检查投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的计提减值准备。

(十五) 固定资产计价及累计折旧的核算方法

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产的确认条件：（1）该固定资产包含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计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产分类：房屋建筑物，机械设备、运输工具、电子及其他设备。

4. 固定资产计价：公司固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付的，购买固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

5. 固定资产折旧核算：采用平均年限法计提折旧。房屋建筑物折旧年限为20年，机械设备折旧年限为10年，运输工具折旧年限为5年，电子及其他设备折旧年限为3-10年，各类资产残值率为5%。

6. 固定资产减值准备的计提方法：资产负债表日，检查固定资产预计给公司带来未来经济利益的能力，有迹象表明固定资产发生减值的计提减值准备。

7. 中期期末和年度终了对固定资产进行全面盘点，盘亏、毁损结果，在期末结账前，经授权批准后作相应处理，计入当期损益。

（十六）在建工程的核算方法

1. 在建工程主要包括建筑工程和设备安装工程，按各项工程实际发生的成本计价，为工程所发生的借款利息支出和汇兑损益在工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

3. 在建工程减值准备的计提方法：资产负债表日，检查在建工程预计给公司带来未来经济利益的能力，有迹象表明在建工程发生减值的计提减值准备。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，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，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，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. 借款费用资本化的期间：

（1）当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

（3）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十八）无形资产的核算

1. 无形资产分类：包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

2. 无形资产的计价：无形资产按照成本进行初始计量。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。自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，

对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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，可证明其有用性；（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。

4. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

5. 无形资产的摊销方法和期限：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。每个会计期间结束，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

6. 无形资产减值准备计提方法：资产负债表日，公司对无形资产逐项进行检查，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，有迹象表明无形资产发生减值的计提减值准备。

（十九）长期待摊费用的核算方法

1. 长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价。

2. 开办费支出，在开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当期的损益。
3. 经营租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。
4. 其他长期待摊费用：在受益期内平均摊销。

（二十）预计负债的核算方法

1. 预计负债的确认原则：与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，公司将其确认为预计负债：该义务是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公司；该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

（二十一）股份支付

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（二十二）与回购本公司股份相关的会计处理

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

（二十三）收入确认的标准

1. 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对出售的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

2. 提供劳务：劳务收入的金额和已发生或将发生的成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，公司按照完工百分比法确认提供劳务收入的实现。

3. 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量时确认收入的实现。

4. 工程合同收入：工程合同在一个会计年度内开始并完工的，在合同已完工，经竣工验收合格，收到价款或取得收取价款的证据时，确认合同收入；工程合同的开始和完工分属不同的会计年度的，在总合同收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益能够流入企业的前提下，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（二十四）政府补助

1. 政府补助是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：企业能够满足政府补助所附条件；企业能够收到政府补助。

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

4. 会计处理：

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

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产 / 递延所得税负债

采用资产负债表债务法。公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

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

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

(二十六) 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费

用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十七）会计政策和会计估计变更以及差错更正说明

本报告期主要会计政策未发生变更。

三、税项

（一）法定税率：

1. 增值税：内销收入税率为17%。出口销售实行“免、抵、退”税政策，执行15%的退税率。
2. 营业税：按营业税应税项目所适用的税率计缴。
3. 房产税：从价计征的，按房产原值一次扣除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按房租收入的12%计缴。
4. 企业所得税：2011年上半年度本公司执行15%的所得税优惠税率。2011年上半年度本公司子公司长江润发（张家港）浦钢有限公司执行的企业所得税法定税率为25%。
5. 城市维护建设税：按应交流转税额的5%计缴。
6. 教育费附加：按应交流转税额的3%计缴。
7. 地方教育费附加：按应交流转税额的2%计缴。
8. 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

（二）税收优惠及批文

高新技术企业所得税优惠

经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准，公司于2008年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号为GR200832000744，有效期三年。2011年上半年度本公司执行15%的所得税优惠税率。

四、企业合并与合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额(万 元)	实质上对公 司构成的净 投资余额(万 元)	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	会计报 表是否 合并
长江润发(张 家港)浦钢有 限公司	全资	江苏省张 家港市	制造业	10,000	导轨毛坯、球扁钢、 履带钢、集装箱槽钢、 叉车钢、斜钢、角钢、 槽钢等型钢	10,000	10,000	100	100	是

注：本公司之子公司长江润发（张家港）浦钢有限公司在本附注中简称润发浦钢公司。

2. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司不存在通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

（二）合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

（三）本公司截至2011年6月30日无合营企业。

五、合并会计报表主要项目注释

注释1、货币资金

1、货币资金明细

项 目	2011-6-30		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金			
人民币			47,708.13
小计			47,708.13
银行存款			
人民币			209,879,285.08
美元	1,187,740.90	6.4716	7,686,584.01
新加坡元	82,141.76	5.1943	426,668.94
小计			217,992,538.03
其他货币资金			
人民币			234,300,000.00
小计			234,300,000.00
合 计			452,340,246.16

项 目	2010-12-31		
	外币金额	折算汇率	人民币金额

项 目	2010-12-31		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金			
人民币			22,005.17
小计			22,005.17
银行存款			
人民币			194,926,474.60
美元	16,717.00	6.6227	110,711.68
欧元	4.58	8.8057	40.33
小计			195,037,226.61
其他货币资金			
人民币			333,600,000.00
小计			333,600,000.00
合 计			528,659,231.78

2. 公司货币资金期末余额中，无质押、冻结及存放在境外的款项及存在潜在回收风险的款项。

3. 其他货币资金中银行定期存款221,800,000.00元、票据保证金12,500,000.00元。

注释2、应收票据

1. 按照类别列示

种 类	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	9,300,311.47	4,465,700.00
商业承兑汇票		
合 计	9,300,311.47	4,465,700.00

2. 期末已背书但尚未到期的前5名应收票据

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
常熟市吕舍化工有限公司	2011.1.14	2011.7.14	1,000,000.00	
常熟市吕舍化工有限公司	2011.1.7	2011.7.7	500,000.00	
江阴海虹有色金属材料有限公司	2011.1.17	2011.7.17	500,000.00	
常州康美化工有限公司	2011.1.12	2011.7.11	400,000.00	
南昌市西湖安顺汽车配件有限公司	2011.4.28	2011.11.28	400,000.00	

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
合计			2,800,000.00	

1. 公司本期期末无质押的应收票据。
2. 公司本期无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
3. 应收票据期末余额较上期增加4,834,611.47元,增加了108.26%。原因是本期贷款回收了部份票据所致。

注释3、应收账款

1. 按类别列示

类别	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	64,900,895.91	86.52%	3,245,044.8	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0	0	0	0
其他不重大应收账款	10,114,317.83	13.48%	529,129.99	5.23%
合计	75,015,213.74	100.00%	3,774,174.79	100.00%

类别	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	21,392,747.56	70.67%	1,069,637.38	5.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	8,878,052.05	29.33%	482,951.20	5.44%
合计	30,270,799.61	100.00%	1,552,588.58	100.00%

2. 按账龄列示

账龄	2011-06-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	74,983,994.94	99.96%	3,749,199.75
1-2年	0.00	0.00%	0.00
2-3年	0.00	0%	0.00

	2011-06-30		
3-5年	31,218.80	0.04%	24,975.04
5年以上	0.00	0%	0.00
合计	75,015,213.74	100	3,774,174.79

账龄	2010-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	30,215,350.81	99.82%	1,510,767.54
1-2年	4,230.00	0.01%	846.00
2-3年			
3-5年	51,218.80	0.17%	40,975.04
5年以上			
合计	30,270,799.61	100.00%	1,552,588.58

3. 期末应收账款前5名列示

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	与本公司的关系
巨人通力电梯有限公司	7,586,250.9	1年以内	10.11%	非关联方
广州塞维拉电梯轨道系统有限公司	5,258,945.93	1年以内	7.01%	非关联方
苏州塞维拉上吴电梯轨道系统有限公司	4,334,549.30	1年以内	5.78%	非关联方
通力电梯有限公司	2,866,343.58	1年以内	3.82%	非关联方
蒂森克虏伯扶梯(中国)有限公司	2,764,408.28	1年以内	3.69%	非关联方
合计	22,810,497.99		30.41%	

4. 应收账款—外币期末余额

项目	2011-06-30		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	401,081.54	6.4716	2,595,639.29
欧元	92,062.90	9.3612	861,819.22
合计			3457458.51

项目	2010-12-31		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额

项 目	2010-12-31		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	342,450.20	6.6227	2,267,944.96
欧元	51,781.10	8.8065	456,010.26
合 计			2,723,955.22

5. 本账户期末余额中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项。

6. 应收账款中各期期末无应收关联方款项。

7. 应收账款期末余额较上期增加了42,522,827.92元,增加了148.07%,主要原因是本期销售规模扩大所致。

注释4、预付账款

1. 预付账款按账龄列示

账龄	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	86,582,620.83	100.00%	55,221,977.88	99.10%
1-2年	0.00	0.00%		
2-3年	0.00		500,000.00	0.90%
3-5年	0.00			
5年以上	0.00			
合 计	86,582,620.83	100.00%	55,721,977.88	100.00%

2. 期末预付账款前5名列示

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预付款项总额的比例（%）	未结算原因
张家港市润发建筑安装工程有限公司	非关联方	22,035,111.44	1年以内	25.45%	工程预付款
江苏润土贸易有限公司	非关联方	18,030,870.00	1年以内	20.83%	预付货款、货物未到
张家港市国土资源局	非关联方	13,479,988.00	1年以内	15.57%	土地预付款
上海冠成钢铁有限公司	非关联方	11,227,261.83	1年以内	12.97%	预付货款、货物未到
常州市三利精机有限公司	非关联方	5,440,080.00	1年以内	6.28%	设备预付款
合 计		70,213,311.27		81.09%	

3. 本账户各期期末余额中无预付持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项。

4. 预付账款期末余额较上期增加了30,860,642.95元,增加了55.38%,其原因是本期预付了工程

款和土地款所致。

注释5、其他应收款

1. 按类别列示

类别	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	344,850.00	100.00%	20,370.00	5.91%
合计	344,850.00	100.00%	20,370.00	100.00%

类别	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	15,566.42	100.00%	3,628.32	23.31%
合计	15,566.42	100.00%	3,628.32	100.00%

2. 按账龄列示

账龄	2011-06-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	340,000.00	98.59%	17,000.00
1-2年	1,850.00	0.54%	370.00
2-3年			
3-5年			
5年以上	3,000.00	0.87%	3,000.00
合计	344,850.00	100.00%	20,370.00

账龄	2010-12-31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	
1 年以内	12,566.42	80.73%	628.32
1-2 年			
2-3 年			
3-5 年			
5 年以上	3,000.00	19.27%	3,000.00
合计	15,566.42	100.00%	3,628.32

3. 期末其他应收款前5名列示

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	与本公司的关系
建管处	押金	300,000.00	1 年以内	86.99%	非关联方
陈武	备用金	30,000.00	1 年以内	8.70%	公司内部人员
张华	备用金	10,000.00	1 年以内	2.90%	公司内部人员
港区税务所	押金	3,000.00	5 年以上	0.87%	非关联方
甘伟贤	押金	1850.00	1-2 年	0.54%	非关联方
合计		344,850.00		100.00%	

4. 本账户各期期末余额中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项。

5. 报告期内未发生核销其他应收款。

6. 其他应收款期末余额较上期增加了312,541.90元,增长2,618.02%,主要系工程项目押金增加所致。

注释6、存货

1. 存货类别及其增减变动情况

项目	2011-06-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,276,839.40	1,214,100.10	75,062,739.30
在产品	12,125,317.50	0	12,125,317.50
库存商品	99,555,430.04	0	96,555,430.04
总计	187,957,586.94	1,214,100.1	186,743,486.84

项目	2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,217,438.14		49,217,438.14
在产品	10,093,266.23		10,093,266.23
库存商品	98,745,382.82	32,721.40	98,712,661.42
总计	158,056,087.19	32,721.40	158,023,365.79

2. 存货跌价准备的计提及其增减变动情况

存货种类	2010-12-31	本期计提额	本期减少额		2011-06-30	转回金额占该项存货期末余额的比例
			转回	转销		
原材料		1,214,100.1		0	1,214,100.1	
在产品						
库存商品	32,721.4			32,721.40	0	
合计	32,721.40	1214100.10	0.00	32,721.40	1,214,100.10	

注:本期转销的原因主要系产成品已售出。

公司期末存货跌价准备为公司按单个存货可变现净值低于账面价值差额计提的跌价准备。

3. 各期期末存货余额中, 不存在资本化的借款费用。

注释7、固定资产

1. 固定资产情况

项目	201012-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	287,296,623.79	4,458,667.35	931,433.00	290,823,858.14
1. 房屋建筑物	125,235,882.42	0.00	0.00	125,235,882.42
2. 机械设备	154,822,490.25	2,824,575.35	0.00	157,647,065.60
3. 运输工具	3,041,683.00	1,507,632.00	931,433.00	3,617,882.00
4. 电子设备	2,152,501.36	114,960.00	0.00	2,267,461.36
5. 其他资产	2,044,066.76	11,500.00	0.00	2,055,566.76
二、累计折旧合计	91,595,847.78	10,634,073.05	1,240,909.75	100,989,011.08
1. 房屋建筑物	21,748,667.76	2,999,699.10	0.00	24,748,366.86
2. 机械设备	65,102,518.95	7,017,142.53	356,048.40	71,763,613.08
3. 运输工具	2,563,602.10	343,885.12	884,861.35	2,022,625.87
4. 电子设备	1,395,372.45	183,504.12	0.00	1,578,876.57
5. 其他资产	785,686.52	89,842.18	0.00	875,528.70

项目	201012-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
三、固定资产账面净值合计	195,700,776.01	1,319,907.01	7,185,835.96	189,834,847.06
1. 房屋建筑物	103,487,214.66	0.00	2,999,699.10	100,487,515.56
2. 机械设备	89,719,971.30	0.00	3,836,518.78	85,883,452.52
3. 运输工具	478,080.90	1,319,907.01	202,731.78	1,595,256.13
4. 电子设备	757,128.91	0.00	68,544.12	688,584.79
5. 其他资产	1,258,380.24	0.00	78,342.18	1,180,038.06
四、减值准备合计	179,142.10	-126,466.60	0.00	52,675.50
1. 房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 机械设备	4,344.00	0.00	0.00	4,344.00
3. 运输工具	138,162.82	-126,466.60	0.00	11,696.22
4. 电子设备	36,635.28	0.00	0.00	36,635.28
5. 其他资产	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	195,521,633.91	1,446,373.61	7,185,835.96	189,782,171.56
1. 房屋建筑物	103,487,214.66	0.00	2,999,699.10	100,487,515.56
2. 机械设备	89,715,627.30	0.00	3,836,518.78	85,879,108.52
3. 运输工具	339,918.08	1,446,373.61	202,731.78	1,583,559.91
4. 电子设备	720,493.63	0.00	68,544.12	651,949.51
5. 其他资产	1,258,380.24	0.00	78,342.18	1,180,038.06

本期折旧额10,634,073.05元。

2. 期末公司抵押固定资产情况详见注释12。

3. 公司期末无暂时闲置固定资产、融资租赁租入的固定资产和经营租赁租出的固定资产。

4. 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

注释8、在建工程

1. 按项目列示

项目	2011-06-30		
	账面余额	减值准备	账面净值
驳岸	400,000.00		400,000.00
二期车间	3,139,206.00		3,139,206.00
天津厂房	214,696.00		214,696.00
轧制、冲头、整头、连线项目	31,284.09		31,284.09

	2011-06-30		
总计	3,785,186.09		3,785,186.09

项目	2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值
驳岸	400,000.00		400,000.00
二期车间	164,358.00		164,358.00
合计	564,358.00		564,358.00

注：

(1) 公司在建工程中无借款费用资本化金额。

(2) 公司期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 在建工程期末余额较上期增加了3,220,828.09元，增加了570.71%，主要系新增车间设施在建。

注释9、无形资产

1. 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-6-30
一、账面原值合计	87,631,539.90	128,000.00	0.00	87,759,539.90
1. 土地使用权	87,331,539.90	0.00	0.00	87,331,539.90
2. 软件	300,000.00	128,000.00	0.00	428,000.00
二、累计摊销合计	5,517,009.06	945,039.85	0.00	6,462,048.91
1. 土地使用权	5,406,724.60	880,373.22	0.00	6,287,097.82
2. 软件	110,284.46	64,666.63	0.00	174,951.09
三、无形资产账面净值合计	82,114,530.84	128,000.00	945,039.85	81,297,490.99
1. 土地使用权	81,924,815.30	0.00	880,373.22	81,044,442.08
2. 软件	189,715.54	128,000.00	64,666.63	253,048.91
四、减值准备合计				0.00
1. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	82,114,530.84	128,000.00	945,039.85	81,297,490.99
1. 土地使用权	81,924,815.30	0.00	880,373.22	81,044,442.08
2. 软件	189,715.54	128,000.00	64,666.63	253,048.91

本期无形资产摊销额945,039.85元。

2. 公司期末土地使用权抵押情况见注释12。

注释10、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	2011年06月30日	
	暂时性差异	递延所得税资产
一、递延所得税资产		
1. 应收账款坏账准备	3,774,174.79	744,011.71
2. 其他应收款坏账准备	20,370	3,055.50
3. 存货跌价准备	1,220,581.7	304,497.27
4. 固定资产减值准备	46,193.9	11,548.47
5. 开办费		
6. 未弥补亏损		
7. 预提运费		
8. 内部未实现利润	3,094,755.9	464,213.39
合计	8,156,076.29	1,527,326.34
二、递延所得税负债		
1. 交易性金融工具、衍生金融工具估值		
2. 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合计		

项目	2010-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产
一、递延所得税资产		
1. 应收账款坏账准备	1,552,588.58	290,375.20
2. 其他应收款坏账准备	3,628.32	544.25
3. 存货跌价准备	32,721.40	4,908.21
4. 固定资产减值准备	179,142.10	31,490.71
5. 开办费		
6. 未弥补亏损		
7. 内部未实现利润	2,064,151.30	309,622.70
合计	3,832,231.70	636,941.07

项目	2010-12-31	
	暂时性差异	递延所得税资产
二、递延所得税负债		
1. 交易性金融工具、衍生金融工具估值		
2. 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合计		

2. 递延所得税资产本期余额较上期增加了890,385.27元,增加了139.79%,主要系应收账款坏帐准备及存货跌价准备增加所致。

注释11、资产减值准备

项目	2010-12-31	本期计提额	本期减少额		2011-06-30
			转回	转销	
一、坏账准备	1,556,216.90	2,238,327.89	0.00	0.00	3,794,544.79
二、存货跌价准备	32,721.40	1,214,100.10	0.00	32,721.40	1,214,100.10
三、固定资产减值准备	179,142.10	0.00	0.00	126,466.60	52,675.50
合计	1,768,080.40	3,452,427.99	0.00	159,188.00	5,061,320.39

注释12、所有权受到限制的资产

1. 所有权受到限制的资产金额

项目	2010-12-31	本期增加额	本期减少额	2011-06-30
一、用于担保的资产	131,682,125.21		4,503,967.71	127,178,157.50
1. 固定资产	70,845,097.39		3,738,463.29	67,106,634.10
2. 无形资产	60,837,027.82		765,504.42	60,071,523.40
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
合计	131,682,125.21		4,503,967.71	127,178,157.50

注:

(1) 上述资产各期受限制的原因为:

A、2009年度公司及下属子公司润发浦钢公司以房屋和土地所有权作抵押,向中国农业银行张家港市支行进行抵押贷款。

B、2010年度公司以房屋和土地所有权作抵押,向中国银行股份有限公司张家港市支行进行了抵押贷款。

(2) 各期受限制的资产减少额主要为计提折旧及无形资产摊销。

2. 截至2011年6月30日，公司抵押资产明细如下：

抵押物名称	产权所有人	产权证号	单位	数量	抵押金额 (万元)	登记证号	抵押生效日	抵押到期日
房屋	公司	张房权证金字第0000147281号	平方米	65,018.80	5,200.00	张房金他字第0000108138号	2009-08-31	2011-07-06
房屋	公司	张房权证金字第0000162770号	平方米	7,792.60	712.00	张房金他字第0000116534号	2010-02-02	2011-12-31
土地使用权	公司	张国用(2008)第690004、690005号	平方米	184,949.10	4,800.00	张他项(2009)第1155、1156号	2009-08-31	2011-07-06
土地使用权	公司	张国用(2009)第690001号	平方米	4,188.2	113.00	张他项(2010)第0199号	2010-02-03	2011-12-31
房屋	润发浦钢	张房权证金字第0000132557号	平方米	15,679.58	870.00	张房金他字第00000113862号	2009-12-21	2011-12-21
土地使用权	润发浦钢	张国用(2008)第070020号	平方米	40,250.00	1,000.00	张他项(2009)第1745号	2009-12-21	2011-12-21
合计				317,878.28	12,695.00			

注释13、短期借款

项目	短期借款	
	2011-06-30	2010-12-31
信用借款		
抵押借款	131,400,000.00	132,550,000.00
质押借款		
保证借款	94,100,000.00	50,450,000.00
合计	225,500,000.00	183,000,000.00

注：

1. 各期期末，公司不存在逾期借款。

2. 公司保证借款期末余额中：

下属子公司润发浦钢公司2010年10月25日向江苏张家港农村商业银行股份有限公司借入的1,000万元短期借款，借款期限为2010年10月25日-2011年10月24日，由长江润发集团有限公司提供连带责任保证。

下属子公司润发浦钢公司2011年6月27日向江苏张家港农村商业银行股份有限公司借入的1,000万元短期借款，借款期限为2011年6月27日-2012年5月25日，由长江润发集团有限公司提供连带责任保证。

3. 公司抵押（质押）借款期末余额中：

本公司2010年10月21日向中国农业银行股份有限公司张家港市支行借入4,000万元短期借款，借款期限为2010年10月21日-2011年7月6日，由公司提供房产及土地使用权抵押。

本公司2011年3月25日向中国农业银行股份有限公司张家港市支行借入2,500万元短期借款，借款期限为2011年3月25日-2011年7月6日，由公司提供房产及土地使用权抵押。

本公司2011年1月21日向中国银行股份有限公司张家港支行借入的5,000万元短期借款、借款期限为2011年1月21日-2012年1月20日。2011年6月28日向中国银行股份有限公司张家港支行借入的5,000万元短期借款，借款期限为2011年6月28日-2011年12月31日。所使用的授信额度由1) 母公司长江润发集团有限公司、润发浦钢公司二家公司提供连带责任担保；2) 由母公司长江润发集团的房产及对应的土地使用权提供最高额抵押；3) 由本公司的房产及对应的土地使用权提供最高额抵押。借款分类中，将7,410万元分入保证借款，将2,590万元分入抵押借款。

下属子公司润发浦钢公司2010年12月17日向中国农业银行股份有限公司张家港市支行借入的1,800万元短期借款，借款期限为2010年12月17日-2011年12月16日，由下属子公司润发浦钢公司提供房产、土地使用权作为抵押。

下属子公司润发浦钢公司2011年6月23日向江苏张家港农村商业银行股份有限公司借入的550万元短期借款，借款期限为2011年6月23日-2012年4月28日，由长江润发集团有限公司提供土地使用权作为抵押。

下属子公司润发浦钢公司2011年6月24日向江苏张家港农村商业银行股份有限公司借入的1,700万元短期借款，借款期限为2011年6月24日-2013年6月24日，由长江润发集团有限公司提供房产、土地使用权作为抵押。

1. 公司借款抵押物状况见注释12。

注释14、应付票据

项目	2011-06-30	2010-12-31
银行承兑汇票	62,500,000.00	70,000,000.00
合计	62,500,000.00	70,000,000.00

应付票据期末余额全部将于下一会计年度到期。

注释15、应付账款

1、应付账款明细情况

项目	2011-06-30	2010-12-31
----	------------	------------

项目	2011-06-30	2010-12-31
购买商品及接受劳务	44,376,447.31	49,680,123.33

2. 期末余额中无应付持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项。

3. 无期末账龄1年以上的大额应付账款。

注释16、预收账款

1、预收账款明细情况

项目	2011-06-30	2010-12-31
预收销货款	3,536,470.09	18,435,724.78

2、期末余额中无预收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项。

3、各期期末无账龄超过1年的大额预收账款。

4、期末预收账款—外币期末余额表

项目	2011-06-30		
	原币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	62,641.00	6.4716	405,387.50

注释17、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细

项目	2010-12-31	本期增加	本期支付	2011-6-30
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,725,848.27	15,182,970.00	14,303,778.10	2,605,040.17
2、职工福利	0.00			
3、社会保险费	399,820.92	2,678,039.38	2,666,183.95	411,676.35
（1）医疗保险费	96,547.54	640,691.98	641,472.12	95,767.40
（2）养老保险费	264,226.30	1,696,843.76	1,698,978.36	262,091.70
（3）失业保险费	20,325.10	192,979.80	183,063.55	30,241.35
（4）工伤保险费	6,359.09	63,456.96	58,460.94	11,355.11
（5）生育保险费	8,887.89	63,456.88	63,538.98	8,805.79
（6）大额医疗保险	3,475.00	20,610.00	20,670.00	3,415.00
4、住房公积金	0.00	75,762.00	75,762.00	0.00
5、工会经费	80,860.00	325,579.40	157,820.16	248,619.24
6、职工教育经费	771,928.01	227,744.55	575,126.60	424,545.96

项目	2010-12-31	本期增加	本期支付	2011-6-30
7、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	
8、辞退福利	0.00	0.00	0.00	
9、以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	
10、其他	0.00	0.00	0.00	
合计	2,978,457.20	18,490,095.33	17,778,670.81	3,689,881.72

2. 公司期末应付职工薪酬中工资部分的结余主要为上月计提下月发放的工资，预计于下期期初发放。

注释18、应交税费

税费项目	2011-06-30	2010-12-31
1. 增值税	-1,838,268.55	-4,241,837.50
2. 营业税	1,059,426.61	1,059,726.61
3. 企业所得税	4,978,235.14	3,424,887.49
4. 城市维护建设税	86,413.85	78,539.99
5. 代扣代缴个人所得税	20,267.57	20,267.57
6. 教育费附加	57,250.48	37,015.97
7. 地方教育费附加	0	12,338.66
8. 其他（房产税、车船使用税、印花税等）	1,001,800.23	1,161,528.08
合计	5,365,125.33	1,552,466.87

注释19、应付利息

项目	2011-06-30	2010-12-31
银行借款利息	245,078.66	321,453.40

注：公司各期期末应付利息余额均为按实际利率预提的银行结账日至报表截止日银行借款利息。

注释20、其他应付款

1、其他应付款明细

项目	2011-06-30	2010-12-31
各项押金、各项代收代付款项	97,159.97	74,644.07

2. 期末余额中无应付持有本公司5%以上（含5%）股份的股东的款项。

3. 期末账龄超过1年的其他应付款款项是职工押金。

4. 期末无金额较大的其他应付款。

注释21、股本

1. 2011年1-6月股本变化如下：

股份种类	2010-12-31	本次变动增减（+、-）					2011-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件的流通股	26,400,000.00						80,025,000.00
有限售条件的流通股	6,600,000.00						51,975,000.00
其中：国家持股							0.00
国有法人持股	5,500,000.00						0.00
境内非国有法人持股	47,437,500.00						35,062,500.00
境内自然人持股	46,062,500.00						16,912,500.00
境外法人持股							0.00
境外自然人持股							0.00
其他							0.00
总股份	132,000,000.00						132,000,000.00

注释22、资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
股本溢价	492,081,775.99			492,081,775.99
其他资本公积				
合计	492,081,775.99			492,081,775.99

注释23、盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-06-30
法定盈余公积	11,985,504.25			11,985,504.25
合计	11,985,504.25			11,985,504.25

注释24、未分配利润

1. 明细情况

项目	2011-06-30	
	金额	提取或分配比例

项目	2011-06-30	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	92,327,738.51	
调整年初未分配利润合计数(调整+,调减-)	0.00	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,419,177.40	
减:提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	13,200,000.00	以2010年股本为基础每股 现金股利1元
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	101,546,915.91	

注:根据2010年年度股东大会决议,向全体股东每10股派发现金红利1元,共计派发现金红利13200000.00元。

注释25、营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入:		
1. 主营业务收入	512,429,334.66	373,378,071.48
2. 其他业务收入	1,675,085.67	400,865.87
营业收入合计	514,104,420.33	373,778,937.35
二、营业成本:	0.00	
1. 主营业务成本	458,923,814.27	324,322,995.98
2. 其他业务成本	1,567,409.27	329,952.05
营业成本合计	460,491,223.54	324,652,948.03

2. 主营业务(分产品)列示

项目	2011年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
扶梯导轨	17,719,912.69	11,622,487.35	6,097,425.34
实心导轨	243,370,441.95	216,766,777.20	26,603,664.75
空心导轨	47,165,020.41	39,987,020.62	7,177,999.79
配件及汽车型材	40,079,124.95	33,453,064.16	6,626,060.79

项目	2011年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
导轨毛坯	138,658,857.53	132,544,316.39	6,114,541.14
槽钢及其他	25,435,977.13	24,550,148.55	885,828.58
合计	512,429,334.66	458,923,814.27	53,505,520.39

项目	2010年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
扶梯导轨	12,657,605.35	8,614,718.68	4,042,886.67
实心导轨	178,131,593.51	149,938,561.26	28,193,032.25
空心导轨	30,833,113.33	25,741,294.27	5,091,819.06
配件及汽车型材	29,066,496.33	24,855,621.31	4,210,875.02
导轨毛坯	110,500,106.05	103,008,770.35	7,491,335.70
槽钢及其他	12,189,156.91	12,164,030.11	25,126.80
合计	373,378,071.48	324,322,995.98	49,055,075.50

3. 主营业务（分地区）列示

区域	2011年1-6月	比例（%）	2010年1-6月	比例（%）
东北	8,480,315.32	1.65%	2,031,849.17	0.54%
华北	48,467,276.61	9.46%	43,538,913.21	11.66%
华东	348,196,781.60	67.95%	222,618,565.26	59.62%
华南	44,391,701.13	8.66%	51,020,705.17	13.66%
国内其他地区	755,278.81	0.15%	5,134,525.40	1.38%
出口	62,137,981.19	12.13%	49,033,513.27	13.13%
合计	512,429,334.66	100.00%	373,378,071.48	100.00%

4. 公司前五名客户的营业收入情况

前5名客户	2011年1-6月	
	销售额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	101,848,889.79	20.23%
2	47,551,533.77	9.44%
3	33,677,482.55	6.69%
4	30,275,496.63	6.01%
5	28,512,190.35	5.66%

前 5 名客户	2011 年 1-6 月	
	销售额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	101,848,889.79	20.23%
2	47,551,533.77	9.44%
3	33,677,482.55	6.69%
4	30,275,496.63	6.01%
5	28,512,190.35	5.66%
合 计	241,865,593.09	48.03

前 5 名客户	2010 年 1-6 月	
	销售额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	59,563,828.59	15.95%
2	39,029,966.11	10.45%
3	28,636,521.10	7.67%
4	23,022,502.33	6.17%
5	22,680,493.50	6.07%
合 计	172,933,311.63	46.32%

5. 其他业务利润

项目	2011 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
材料销售	1,665,760.77	1,567,409.27	98,351.5
其他	9,324.9		9,324.9
合计	1,675,085.67	1,567,409.27	107,676.4

项目	2010 年 1-6 月		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
材料销售	73,731.19	57,899.07	15,832.12
其他	327,134.68	272,052.98	55,081.70
合计	400,865.87	329,952.05	70,913.82

6、本期营业收入较上年同期增加了140325482.98元,增加了37.54%,主要系今年公司业务量增加原因所致。

注释26、营业税金及附加

项目	计缴标准	2011年1-6月	2010年1-6月
城建税	应缴流转税税额的5%	251,922.73	302,090.69
教育费附加	应缴流转税税额的3%	151,153.64	181,254.41
地方教育费附加	应缴流转税税额的1%	70,690.35	60,418.14
合计		473,766.72	543,763.24

注释27、销售费用

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
工资福利	512,185.20	345,206.81
运输装卸费	9,573,007.83	5,971,462.79
差旅费	114,916.73	201,823.47
业务费	1,206,727.23	1,265,453.47
办公费	46,786.86	30,102.9
劳动保险费	72,294.23	56,734.32
展览广告费	154,254.20	260,667.06
其他	39,899.48	185,822.13
合计	11,720,071.76	8,317,272.95

注：本期销售费用较上年同期增加了3,402,798.81元，增加了40.91%，主要系今年销量增加后运输费用增加原因所致。

注释28、财务费用

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	5,971,675.47	10,038,755.68
减：利息收入	-3,570,664.6	146,256.04
汇兑损益	304,934.63	245,664.79
其他	50,167.83	80,666.77
合计	2,756,113.33	10,218,831.20

注：本期财务费用较上年同期减少了7,462,717.87元，减少了73.03%，主要原因系归还了长期借款，借款利息支出减少和存款利息增加所致。

注释29、资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	2,238,327.89	687,055.21

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
二、存货跌价损失	1,181,378.70	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,419,706.59	687,055.21

注：本期资产减值损失较上年同期增加了2,732,651.38元,增长397.73%,主要系本期按账龄计提的应收账款坏账准备和单个存货项目的可变现净值低于账面价值的差额计提的存货跌价准备计提增加所致。

注释30、营业外收入

1. 营业外收入类别

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置利得小计		
其中：固定资产处置利得	496,814.44	
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		
3、非货币性资产交换		
4、政府补助	761,500.00	125,378.00
5、其他	0	43,170.00
合计	1,258,314.44	168,548.00

2. 政府补助明细

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
----	-----------	-----------

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
节能发展循环经济专项基金		30,000.00
市外贸扶持资金		95,378.00
市级专利申请资助费	16,500.00	
技术改造专项资金	600,000.00	
研究生工作站资助经费	100,000.00	
科技进步奖励经费	10,000.00	
高新技术产品补助	30,000.00	
商标补贴	5,000.00	
合计	761,500.00	125,378.00

注：本期营业外收入较上年同期增加了1,089,766.44元，增加了646.56%，主要系1、本期收到政府补助增加。2、本期处置了部份固定资产取得了收益。

注释31、营业外支出

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置损失合计	0	130.00
其中：固定资产处置损失	0	130.00
无形资产处置损失	0	0.00
2、非货币性资产交换损失	0	0.00
3、债务重组损失	0	0.00
4、公益性捐赠支出	0	100,000.00
5、其他	2,100	22,474.98
合计	2,100	122,604.98

注释32、所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,983,963.38	3,541,780.8
递延所得税调整	-890,385.27	256,882.57
合计	5,093,578.11	3,798,663.37

注：企业所得税优惠详见本附注注释三、（二）税收优惠及批文。

注释33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

年份	每股收益（元/股）	
	基本每股收益	稀释每股收益

	每股收益（元 / 股）	
	2010年1-6月	0.18
2011年1-6月	0.17	0.17

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	22,419,177.40	17,933,374.88
期初股份总数	132,000,000.00	99,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		33,000,000.00
报告期月份数	6	6
增加股份次月起至报告期期末的月份数	0	0
发行在外的普通股加权平均数	132,000,000.00	99,000,000.00
基本每股收益	0.17	0.18
非经常性损益	1,067,782.27	44,064.57
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	21,351,395.13	17,889,310.31
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.16	0.18

稀释每股收益计算公式如下：

注：公司无可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算公式同基本每股收益。

注释34、现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收回往来款及代垫款		
政府补助收入	761,500.00	125,378.00
利息收入	3,570,664.60	146,256.04
其他		43,170.00
合计	4,332,164.60	317,804.04

注：本期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加了4,014,360.56元，增加了1,263.15%，主要系本期收到的补助收入及存款利息收入增加所致。

2. 支付的其他与经营活动相关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
----	-----------	-----------

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
往来款及代垫款	329,283.58	717,307.6
业务招待费	1,780,413.23	1,852,314.47
运输费	9,573,007.83	5,971,462.79
广告宣传费	154,254.20	260,667.06
办公费	337,840.72	305,850.96
业务费、差旅费	218,147.83	314,006.67
保险费	485,936.16	137,623.39
审计、咨询等费用	532,866.00	381,398.76
绿化排污费	117,769.00	3,386.00
交通费	167,323.10	299,719.94
财务顾问费	667,745.00	1,166,411.00
手续费	50,167.83	80,666.77
捐赠		100,000.00
住房公积金	75,762.00	
保洁费	159,150.00	
房租	108,780.00	
其他	1,156,379.74	1,095,424.16
合计	15,914,826.22	12,686,239.57

3. 处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	468,861.09	0.00
合计	468,861.09	0.00

注:本期处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额比去年同期增加了468,861.09元,其原因系本期出售了固定资产取得收益所致。

4. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	41,806,255.38	13,602,978.67
合计	41,806,255.38	13,602,978.67

注:购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期增加了28,203,276.71

元,增长207.33%,主要系本期公司扩产项目投资所致。

注释36. 现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	22,419,177.40	17,933,374.88
加：资产减值准备	3,419,706.59	687,055.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	10,634,073.05	10,021,570.55
无形资产摊销	945,039.85	897,039.90
长期待摊费用摊销	-	474,659.33
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）	-496,814.44	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	
财务费用（收益以“—”号填列）	6,350,279.34	10,283,039.52
投资损失（收益以“—”号填列）	-	
递延所得税资产的减少（增加以“—”号填列）	-735,794.58	256,882.57
递延所得税负债的增加（减少以“—”号填列）	-	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,862,566.03	-53,124,834.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-100,458,254.60	19,753,614.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	29,078,704.72	67,318,468.96
其他	258,638.67	
经营活动产生的现金流量净额	-57,447,810.03	74,500,871.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	452,340,246.16	552,403,385.96
减：现金的期初余额	528,659,231.78	77,387,489.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,318,985.62	475,015,896.34

(2) 现金和现金等价物构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	452,340,246.16	552,403,385.96
其中：库存现金	47,708.13	94,207.01
可随时用于支付的银行存款	217,992,538.03	529,009,178.95
可随时用于支付的其他货币资金	234,300,000.00	23,300,000.00
可随时用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	9,300,311.47	11,900,840.00
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	461,640,557.63	564,304,225.96

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本公司关系	经济性质	法定代表人	注册地	主营业务	组织机构代码
长江润发集团有限公司	母公司	有限公司	郁全和	江苏省张家港市金港镇长江西路98号	电梯导轨及配件、型钢、铝型材、耐指纹板、纺织、港机、造船、房地产开发、酒店及水电安装等产业的股权投资管理	25155034-9
润发浦钢公司	子公司	有限公司	邱其琴	江苏省张家港市金港镇长江村	生产销售导轨毛坯、球扁钢、履带钢、集装箱槽钢、叉车钢、斜钢、角钢、槽钢等型钢	76051846-X

关联方名称	与本公司关系
郁霞秋	实际控制人，投资者个人，董事长，长江润发集团有限公司董事局副局长，总裁
郁全和	实际控制人，投资者个人，董事，长江润发集团有限公司董事局主席
邱其琴	实际控制人，投资者个人，副董事长，总经理，润发浦钢公司执行董事，
黄忠和	实际控制人，投资者个人，副总经理，财务总监。董事，长江润发集团有限公司董事

本公司的实际控制人为郁全和、郁霞秋、邱其琴及黄忠和共四位自然人，其间存在亲属关系。其中，郁霞秋为郁全和之女，邱其琴为郁全和的堂侄女婿，黄忠和为郁全和的妻侄。上述四人均为本公司的董事。

郁全和等四位自然人合计直接持有本公司1,588.125万股股份，占本公司总股本的12.03%。同时郁全和等四人合计持有长江润发集团有限公司4,606万股股份，占长江润发集团有限公司注册资本的52.34%，因此郁全和等四人通过控制长江润发集团有限公司而间接控制本公司26.56%的股权。截至2011年6月30日，郁全和等四人通过直接和间接方式合计控制本公司38.59%的股权，为本公司的实际控制人。

2. 存在控制关系关联方的注册资本及其变化

关联方名称	注册币种	2011-06-30	2010-12-31
长江润发集团有限公司	人民币	8,800 万元	8,800 万元
润发浦钢公司	人民币	10,000 万元	10,000 万元

3. 存在控制关系关联方所持权益及其变化

关联方名称	2011-06-30		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
长江润发集团有限公司	35,162,500.00	26.64%	35,062,500.00	26.56%
润发浦钢公司	100,000,000.00	100.00%	100,000,000.00	100.00%

4. 不存在控制关系关联方的关系及其性质

关联方名称	与公司的关系	企业组织代码	备注
长江润发(张家港)水电安装有限公司	同一控股股东	71412335-2	
张家港市长江大酒店有限公司	同一控股股东	84217709-9	

5. 其他重要个人关联方

关联方名称	与本公司关系
卢斌	投资者个人、董事会秘书
陈兴华	副总经理

(二) 关联方交易事项

本公司与关联方在2011年1-6月发生了如下重大关联交易：

1. 截至2011年6月30日，关联方为公司提供担保明细如下：

(1) 2010年12月23日，公司和中国银行股份有限公司张家港支行签订授信额度为人民币15,000万元的《授信额度协议》，在此协议下，目前公司与中国银行股份有限公司张家港支行签订借款合同共10,000万元，担保方式为：

A. 2010年12月23日长江润发集团有限公司、长江润发(张家港)浦钢有限公司二家公司与中国

银行股份有限公司张家港支行签订该借款合同的《最高额保证合同》，担保方式为连带责任保证。

B. 2010年12月23日长江润发集团有限公司与中国银行股份有限公司张家港支行签订该借款合同的《最高额抵押合同》，抵押物为房产、土地，评估价值2,687.74万元，抵押价值1,765万元。

C. 2010年12月23日公司与中国银行股份有限公司张家港支行签订该借款合同的《最高额抵押合同》，抵押物为公司房产及对应的土地使用权，评估价值1,206.09万元，抵押价值825万元。

(2) 2010年10月25日，本公司子公司润发浦钢公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款金额为人民币1,000万元，期限2010年10月25日至2011年10月24日。同日由长江润发集团有限公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订该借款合同的《保证担保合同》，担保方式为连带责任保证。

(3) 2011年6月23日，本公司子公司润发浦钢公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订最高额流动资金借款合同，借款金额为人民币550万元，期限2011年6月23日至2012年4月28日。同日由长江润发集团有限公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订该借款合同的《最高额抵押担保合同》，抵押物为土地，评估价值738.56万元，抵押价值590万元。

(4) 2011年6月24日，本公司子公司润发浦钢公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订最高额流动资金借款合同，借款金额为人民币1,700万元，期限2011年6月24日至2013年6月24日。同日由长江润发集团有限公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订该借款合同的《最高额抵押担保合同》，抵押物为房屋、土地，评估价值1,900万元，抵押价值1,900万元。

(5) 2011年6月27日，本公司子公司润发浦钢公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，借款金额为人民币1,000万元，期限2011年6月27日至2012年5月25日。同日由长江润发集团有限公司与江苏张家港农村商业银行股份有限公司签订该借款合同的《保证担保合同》，担保方式为连带责任保证。

2. 接受关联方提供的劳务而支付的劳务费如下：

关联方名称	劳务项目	2011年1-6月
张家港市长江大酒店有限公司	餐费、住宿	441,675.00

3. 关键管理人员薪酬

类型	2011年1-6月
关键管理人员薪酬	395,429.70

(三) 关联方应收应付款余额

科目	2011年6月30日	
	余额	比例(%)
预付账款		
长江润发(张家港)水电安装有限公司	191,955.42	0.51%
应付账款		
张家港市长江大酒店有限公司	28,883.00	0.08%

七、或有事项

截至期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至期末，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至期末，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、非货币性交换

公司报告期内未发生需披露的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

公司报告期内未发生需披露的债务重组事项。

3、企业合并

报告期内纳入合并范围的子公司变化情况详见附注四/（二）所述。

4、租赁

公司报告期内未发生需披露的租赁事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

公司报告期内未发生需披露的期末发行在外的、可转换为股份的金融工具事项。

6、以公允价值计量的资产和负债

公司报告期内未发生需披露的以公允价值计量的资产和负债事项。

7、外币金融资产和外币金融负债

公司报告期内未发生需披露外币金融资产和外币金融负债的事项。

8、年金计划主要内容及重大变化

公司报告期内未发生需披露的年金计划及重大变化事项。

9、其他

公司报告期内未发生需披露的其他重要事项。

十一、母公司主要会计报表项目注释

注释1、应收账款

1. 按类别列示

类别	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	33,792,231.93	85.68%	1,689,611.60	84.68%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	5,645,885.44	14.32%	305,708.37	15.32%
合计	39,438,117.37	100.00%	1,995,319.97	100.00%

类别	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,109,348.19	59.18%	555,467.41	56.81%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	7,664,067.00	40.82%	422,251.95	43.19%
合计	18,773,415.19	100.00%	977,719.36	100.00%

2. 按账龄列示

账龄	2011-06-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	39,406,898.57	99.92%	1,970,344.93
1-2年	0		

账龄	2011-06-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年			
3-5 年	31,218.8	0.08%	24,975.04
5 年以上			
合计	39,438,117.37	100.00%	1,995,319.97

账龄	2010-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	18,717,966.39	99.70%	935,898.32
1-2 年	4,230.00	0.02%	846.00
2-3 年			
3-5 年	51,218.80	0.27%	40,975.04
5 年以上			
合计	18,773,415.19	100.00%	977,719.36

3. 期末应收账款前5名

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	与本公司的关系
1	10,425,794.00	1 年以内	26.44%	非关联方
2	4,824,376.66	1 年以内	12.23%	非关联方
3	4,563,202.08	1 年以内	11.57%	非关联方
4	3,264,622.34	1 年以内	8.28%	非关联方
5	2,908,266.50	1 年以内	7.37%	非关联方
合计	25,986,261.58		65.89%	

4. 本账户各期期末余额中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

5. 期末外币应收账款余额

原币种	原币金额	折算汇率	折人民币金额
美元	401,081.54	6.4716	2,595,639.29

原币种	原币金额	折算汇率	折人民币金额
欧元	92,062.90	9.3612	861,819.22

6. 应收账款中工期末无应收关联方款项。

注释2、其他应收款

1. 按类别列示

类别	2011-06-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
其他不重大应收款项	344,850.00	100.00%	20,370.00	100.00%
合计	344,850.00	100.00%	20,370.00	100.00%

类别	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收款项				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
其他不重大应收款项	15,566.42	100.00%	3,628.32	100.00%
合计	15,566.42	100.00%	3,628.32	100.00%

2. 按账龄列示

账龄	2011-06-30		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	340,000.00	98.59%	17,000.00
1-2年	1,850.00	0.54%	370.00
2-3年			
3-5年			
5年以上	3,000.00	0.87%	3,000.00
合计	344,850.00	100.00%	20,370.00

账龄	2010-12-31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	12,566.42	80.73%	628.32
1-2 年			
2-3 年			
3-5 年			
5 年以上	3,000.00	19.27%	3,000.00
合计	15,566.42	100.00%	3,628.32

3. 报告期内各期其他应收款中无应收持股5%（含5%）以上股份股东的欠款。

4. 报告期内各期末核销其他应收款。

注释3、长期股权投资

1. 长期股权投资类别

投资类别	被投资单位	2011-06-30	2010-12-31	核算方法
对子公司投资	润发浦钢公司	101,723,779.90	101,723,779.90	成本法
合计		101,723,779.90	101,723,779.90	

2. 期末长期股权投资不存在提取减值准备的情况。

注释4、营业收入、营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入：		
1、主营业务收入	348,334,500.00	250,688,808.52
2、其他业务收入	233,029.95	400,865.87
营业收入合计	348,567,529.95	251,089,674.39
二、营业成本：		
1、主营业务成本	310,567,998.91	214,977,840.02
2、其他业务成本	221,353.51	329,952.05
营业成本合计	310,789,352.42	215,307,792.07

1. 主营业务（分产品）列示

项目	2011年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
扶梯导轨	17,719,912.69	11,622,487.35	6,097,425.34
实心导轨	243,370,441.95	225,505,426.78	17,865,015.17
空心导轨	47,165,020.41	39,987,020.62	7,177,999.79
配件及汽车型材	40,079,124.95	33,453,064.16	6,626,060.79
合计	348,334,500.00	310,567,998.91	37,766,501.09

项目	2010年1-6月		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
扶梯导轨	12,657,605.35	8,614,718.68	4,042,886.67
实心导轨	178,131,593.51	155,766,205.76	22,365,387.75
空心导轨	30,833,113.33	25,741,294.27	5,091,819.06
配件及汽车型材	29,066,496.33	24,855,621.31	4,210,875.02
合计	250,688,808.52	214,977,840.02	35,710,968.50

2. 主营业务（分地区）列示

区域	2011年1-6月	比例（%）	2010年1-6月	比例（%）
东北	8,480,315.32	2.43%	2,031,849.17	0.81%
华北	48,467,276.61	13.91%	43,471,101.50	17.34%
华东	212,071,864.68	60.88%	131,640,345.94	52.51%
华南	17,177,062.20	4.93%	24,179,217.44	9.65%
国内其他地区			332,781.20	0.13%
出口	62,137,981.19	17.84%	49,033,513.27	19.56%
合计	348,334,500.00	100.00%	250,688,808.52	100.00%

3. 销售收入客户前5名合计

前五名客户	2011年1-6月	
	销售额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	101,848,889.79	30.01%
2	47,551,533.77	14.01%
3	33,677,482.55	9.92%
4	30,275,496.63	8.92%
5	24,286,811.66	7.15%

前五名客户	2011年1-6月	
	销售额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	101,848,889.79	30.01%
2	47,551,533.77	14.01%
3	33,677,482.55	9.92%
4	30,275,496.63	8.92%
5	24,286,811.66	7.15%
合计	237,640,214.40	70.01%

前五名客户	2010年1-6月	
	销售额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	59,563,828.59	23.76%
2	39,029,966.11	15.57%
3	23,022,502.33	9.18%
4	18,454,326.20	7.36%
5	14,680,820.91	5.86%
合计	154,751,444.14	61.73%

注释5、母公司现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	16,915,622.71	13,128,976.93
加：资产减值准备	1,001,620.89	519,149.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	8,153,927.10	7,561,543.2
无形资产摊销	755,334.61	707,334.66
长期待摊费用摊销		474,659.33
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）	-496,814.44	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,098,232.20	7,073,302.02
投资损失（收益以“—”号填列）		0.00
递延所得税资产的减少（增加以“—”号填列）	-131,273.15	-77,872.48

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
递延所得税负债的增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,862,223.77	-42,529,590.4
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,567,889.50	-7,640,900.8
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,473,102.82	89,711,708.62
其他	221,636.97	
经营活动产生的现金流量净额	-87,438,723.56	68,928,310.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物增加情况		
现金的期末余额	394,218,338.20	502,019,450.61
减：现金的期初余额	490,409,104.74	47,198,463.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,190,766.54	454,820,987.15

十二、补充资料

（一）归属于普通股股东的非经常性损益（收益“+”、损失“-”）

序号	项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1	非流动性资产处置损益	496,814.44	
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	761,500.00	125,378.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

序号	项目	2011年1-6月	2010年1-6月
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,100.00	-79,434.98
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	所得税影响数	-188,432.17	-1,878.45
23	少数股东权益影响额（税后）		
	合计	1,067,782.27	44,064.57

（二）根据中国证券监督管理委员会《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）的规定，本公司加权平均计算的净资产收益率及每股收益和稀释每股收益如下：

1. 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	3.04%	7.33%
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	7.31%

注：加权平均净资产收益率计算公式如下：

（1）2011年度1-6月

项目	金额	净资产变动次月起至报告期期末的累计月数
归属于母公司股东的期初净资产	728,395,018.75	
归属于母公司股东的当期净利润	22,419,177.40	
发行新股	0	
现金分红	13,200,000.00	1

项 目	金 额	净资产变动次月起至报告 期期末的累计月数
加权平均净资产	737,404,607.50	
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的当期净利润	21,351,395.13	
加权平均净资产收益率	3.04%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.90%	

(2) 2010年度1-6月

项 目	金 额	净资产变动次月起至报告 期期末的累计月数
归属于母公司股东的期初净资产	237,453,499.40	
归属于母公司股东的当期净利润	17,933,374.88	
转增股本	33,000,000.00	
现金分红	9,900,000.00	1
加权平均净资产	244,770,186.90	
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的当期净利润	17,889,310.31	
加权平均净资产收益率	7.33%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.31%	

2. 每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.18	0.17	0.18
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.18	0.16	0.18

注：基本每股收益和稀释每股收益计算公式详见附注五、注释35。

十三、财务报表批准

本公司的财务报表已于2011年8月8日获得本公司董事会批准。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的2011年半年度报告文本；
- 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刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料

长江润发机械股份有限公司

法定代表人：郁霞秋

二〇一一年八月八日