

浙江久立特材科技股份有限公司

Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co., Ltd.

(浙江省湖州市双林镇镇西)

Jiuli

2011 年半年度报告

股票简称：久立特材

股票代码：002318

二〇一一年八月

重 要 提 示

1、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。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人周志江、主管会计工作负责人杨佩芬及会计机构负责人(会计主管人员)陆海琴声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节	董事会报告.....	10
第六节	重要事项.....	22
第七节	财务报告（未经审计）.....	28
第八节	备查文件目录.....	86

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

法定中文名称：浙江久立特材科技股份有限公司

法定英文名称：Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co., Ltd.

中文名称缩写：久立特材

英文名称缩写：JIULI Hi-tech

公司法定代表人：周志江

二、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑杰英	范国华
联系地址	浙江省湖州市镇西	浙江省湖州市镇西
电话	0572-7362041	0572-7362125 7362041
传真	0572-3620799	0572-3620799
电子信箱	jljf@jiuli.com	jljf@jiuli.com

三、公司联系方式

股票简称	久立特材
股票代码	002318
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	浙江省湖州市镇西
注册地址的邮政编码	313012
办公地址	浙江省湖州市镇西
办公地址的邮政编码	313012
公司国际互联网网址	www.jiuli.com
电子信箱	jljf@jiuli.com

四、公司信息披露媒体

公司指定信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

五、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2004年1月8日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010年6月23日

企业法人营业执照注册号：330000000001032

税务登记号码：330501758062811

组织机构代码：75806281-1

会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	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)	2,389,295,102.15	1,947,873,874.43	22.66%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,419,940,254.30	1,380,985,102.26	2.82%
股本(股)	208,000,000.00	208,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.83	6.64	2.86%
	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)	1,067,039,980.86	850,590,042.48	25.45%
营业利润(元)	74,975,879.13	49,210,895.29	52.36%
利润总额(元)	74,785,208.50	49,638,422.48	50.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	59,795,304.90	38,201,915.11	56.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	54,121,439.78	36,702,659.21	47.46%
基本每股收益(元/股)	0.29	0.18	61.11%
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.18	61.11%
加权平均净资产收益率(%)	4.25%	2.85%	增加 1.40 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.85%	2.74%	增加 1.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额(元)	-202,711,465.33	-110,527,345.06	-83.40%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.97	-0.53	-83.02%

二、非经常性损益项目

单位：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	-1,359,544.56	
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	3,018,633.98	
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	4,898,049.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,602.91	
所得税影响额	-961,802.91	
少数股东权益影响额	176,131.93	
合计	5,673,865.12	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）

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	102,268,153	49.17%				-300,000	-300,000	101,968,153	49.02%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	94,342,609	45.36%						94,342,609	45.36%
其中：境内非国有法人持股	87,973,969	42.30%						87,973,969	42.30%
境内自然人持股	6,368,640	3.06%						6,368,640	3.06%
4、外资持股		0.00%							0.00%
其中：境外法人持股		0.00%							0.00%
境外自然人持股		0.00%							0.00%
5、高管股份	7,925,544	3.81%				-300,000	-300,000	7,625,544	3.67%
二、无限售条件股份	105,731,847	50.83%				300,000	300,000	106,031,847	50.98%
1、人民币普通股	105,731,847	50.83%				300,000	300,000	106,031,847	50.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	208,000,000	100.00%						208,000,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

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
久立集团股份有限公司	境内非国有法人	42.30%	87,973,969	87,973,969	
美欣达集团有限公司	境内非国有法人	21.75%	45,239,999	0	43,100,000
周志江	境内自然人	3.06%	6,368,640	6,368,640	

光大证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	未知	2.02%	4,204,476	0	
蔡兴强	境内自然人	1.38%	2,865,289	2,148,967	
李郑周	境内自然人	1.37%	2,852,144	2,139,108	
陈培良	境内自然人	1.29%	2,688,727	2,016,545	
袁德宗	境内自然人	0.57%	1,189,155	0	300,000
龙扬	境内自然人	0.49%	1,014,204	0	
姚爱棠	境内自然人	0.48%	994,728	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	
美欣达集团有限公司		45,239,999		人民币普通股	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		4,204,476		人民币普通股	
袁德宗		1,189,155		人民币普通股	
龙扬		1,014,204		人民币普通股	
姚爱棠		994,728		人民币普通股	
蔡兴强		716,322		人民币普通股	
李郑周		713,036		人民币普通股	
陈培良		672,182		人民币普通股	
东莞市广润实业投资有限公司		568,320		人民币普通股	
龙煜文		508,848		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东李郑周先生系周志江先生的外甥，持有公司股份 2,852,144 股。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事、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

报告期内公司董事、监事及高级管理人员未发生持有公司股份变动的情况。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有股票期权的情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员无持有股票期权的情况。

三、报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司未新聘或解聘董事、监事、高级管理人员。

第五节 董事会报告

一、公司生产经营情况

(一) 公司报告期内总体经营情况

2011 年上半年，公司围绕本年度工作计划积极开展各项工作，加强精益管理，持续加大市场开拓力度，公司产销量与上年同期相比显著提高；随着募集资金项目陆续投产，为公司创造了新的利润增长点。经全体员工的共同努力，报告期内，公司实现工业用不锈钢管产量 23713 吨(其中无缝管 10,948 吨,焊接管 12,765 吨),同比增长 21.7%;实现营业收入 106,704.00 万元,比上年同期增长 25.45%;实现营业利润 7,497.59 万元,比上年同期增长 52.36%;实现净利润 6,722.12 万元,比上年同期增长 58.31%,其中归属于上市公司股东的净利润 5,979.53 万元,比上年同期增长 56.52%。

(二) 报告期内公司主营业务及经营情况

公司自成立以来，一直从事工业用不锈钢管的生产、销售和研发，产品主要运用于石油、化工、天然气、电力（包括核电）设备制造等行业。公司目前的产品主要是不锈钢无缝管和不锈钢焊接管两大类。

1、主营业务收入分行业、产品情况，主营业务毛利、毛利率变动情况及原因分析

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (百分点)
石油、化工、天然气	16,763.24	13,695.89	18.30%	18.08%	16.45%	1.14
电力设备制造	19,207.00	16,003.87	16.68%	42.23%	42.77%	-0.31
造船	3,765.53	3,040.48	19.25%	529.43%	508.06%	2.83
造纸	3,110.49	2,631.17	15.41%	91.96%	91.15%	0.36
其他机械制造	8,256.49	6,616.65	19.86%	34.03%	28.46%	3.47
其他不可分行业	45,749.76	37,865.56	17.23%	27.54%	26.45%	0.71
其中：境外销售	21,791.11	18,809.51	13.68%	98.57%	106.92%	-3.49

合计	96,852.51	79,853.62	17.55%	34.61%	33.22%	0.86
主营业务分产品情况						
无缝管	50,879.70	40,583.75	20.24%	38.99%	30.67%	5.08
焊接管	40,860.95	34,703.71	15.07%	23.42%	29.17%	-3.78
毛管	4,257.45	4,117.42	3.29%	223.79%	239.13%	-4.38
其他	854.41	448.74	47.48%	-7.47%	-44.17%	34.52
小计	96,852.51	79,853.62	17.55%	34.61%	33.22%	0.86

报告期，公司实现主营业务利润 16,998.89 万元，比上年同期上升 41.55%。其中，主要产品无缝管实现毛利额 10,295.95 万元，比上年同期增加 4,747.90 万元，增幅 85.58%；毛利率比上年同期上升了 5.08 个百分点。焊接管实现毛利额 6,157.24 万元，比上年同期下降 82.99 万元；毛利率比上年同期下降了 3.78 个百分点。

主要产品毛利及毛利率分别分析如下：

(1) 无缝管

项 目	2011 年（1-6 月）		2010 年（1-6 月）
	发生数	比上年同期增减 （%）	发生数
销售数量（吨）	10,407	-0.43%	10,452
销售平均单价（万元/吨）	4.8890	39.59%	3.5023
单位产品成本（万元/吨）	3.8997	31.24%	2.9715
单位毛利（万元/吨）	0.9893	86.38%	0.5308
毛利率（%）	20.24%	增加 5.08 个百分点	15.16%

报告期内，无缝管毛利总额比上年同期增长 85.58%，其中销量与上年同期基本持平，单位毛利比上年同期增加 4,585 元/吨，增幅 86.38%；毛利率比上年同期增加 5.08 个百分点。无缝管毛利上升的主要原因是：公司加快无缝管产品的工艺与技术的改进工作，持续推进精益管理，无缝管产品的总体盈利能力得到提升。同时，随着募集资金项目的陆续投产，与挤压工艺能力相配套的无缝管后续深（精）加工能力逐步提升，新产品市场的拓展为无缝管提供了新的利润增长。

(2) 焊接管

项 目	2011 年（1-6 月）		2010 年（1-6 月）
	发生数	比上年同期增减 （%）	发生数
销售数量（吨）	12,491	22.96%	10,159
销售平均单价（万元/吨）	3.2712	0.38%	3.2589
单位产品成本（万元/吨）	2.7783	5.05%	2.6447
单位毛利（万元/吨）	0.4929	-19.75%	0.6142
毛利率（%）	15.07%	减少 3.78 个百分点	18.85%

报告期内，焊接管单位毛利比上年同期下降 1,213 元/吨，降幅 19.75%；毛利率比上年同期减少 3.78 个百分点，但公司通过努力开拓市场，提高焊管销量，使焊管毛利总额与上年基本持平。焊接管毛利空间下降的主要原因：焊接管产品的传统业务仍然面临同质化的市场竞争，而其高端产品生产线的产能在报告期内尚未充分释放，从而导致毛利率受到影响。

2、主营业务收入分地区情况

地 区	营业收入（万元）	比上年同期增减（%）
境内销售	75,061.40	23.10%
境外销售	21,791.11	98.57%
小 计	96,852.51	34.61%

报告期内，公司境内销售收入平稳增长，而境外销售收入大幅增长的原因主要是公司积极开辟新的外销市场所致。

3、期间费用构成及变动原因分析

项 目	2011 年（1-6 月）		2010 年（1-6 月）		比上年同期增减	
	金 额 （万 元）	占主营业务 收入的比例 （%）	金 额 （万 元）	占主营业务 收入的比例 （%）	金 额 （万 元）	占主营业 务收入的 比例（%）
销售费用	4,911.37	5.07%	3,786.70	5.26%	1,124.67	-0.19%
管理费用	3,444.36	3.56%	2,913.23	4.05%	531.13	-0.49%

财务费用	1,002.27	1.03%	545.53	0.76%	456.74	0.27%
合 计	9,358.00	9.66%	7,245.46	10.07%	2,112.54	-0.41%

报告期三项期间费用总额 9,358.00 万元，比上年同期增加了 2,112.54 万元，增幅 29.16%；期间费用率为 9.66%，比上年同期下降了 0.41 个百分点。具体分项分析如下：

(1) 销售费用：报告期销售费用发生额 4,911.37 万元，比上年同期增加 1,124.67 万元，主要包括销售人员薪酬、包装费、运费、差旅费、广告费等。销售费用增长的主要原因是销售人员薪酬提高，以及销量上升带来的运费、包装费、差旅费等费用增加所致。

(2) 管理费用：报告期管理费用 3,444.36 万元，比上年同期增加了 531.13 万元。管理费用增加的主要原因是技术研发费用、管理人员薪酬等费用上升所致。

(3) 财务费用：报告期财务费用 1,002.27 万元，比上年增加 456.74 万元。财务费用增长的主要原因是流动资金占用额的增加使贷款总额比上年同期上升，而央行不断上调基准利率也提高了公司的利息成本。

4、资产减值损失及变动原因分析

单位：万元

项 目	本期数		上年同期数		比上年同期增减	
	金额	占主营业务收入的比例 (%)	金额	占主营业务收入的比例 (%)	增减额	占主营业务收入的比例 (%)
资产减值损失	634.97	0.66%	32.18	0.04%	602.79	0.62%

报告期计提的资产减值损失比上年同期大幅增加的主要原因系报告期末应收款比上年末大幅增加，致使本期计提的坏账准备大幅增加所致。

5、公允价值变动收益、投资收益变动原因分析

单位：万元

项 目	本期数		上年同期数		比上年同期增减	
	金额	占主营业务收入的比例 (%)	金额	占主营业务收入的比例 (%)	比上年同期增减额	占主营业务收入的比例 (%)
公允价值变动收益	210.03	0.22%	-		210.03	0.22%

投资收益	279.78	0.29%	-	279.78	0.29%
------	--------	-------	---	--------	-------

公司的主要结算货币为美元，因报告期人民币呈升值趋势，公司与银行签订了部分销售合同项下的远期售汇合约。报告期已交割的合约实现投资收益 279.78 万元，至期末尚未交割的合约公允价值变动 210.03 万元。

6、公司资产、负债主要项目及变动原因分析

单位：万元

项目	期末余额	年初余额	变动额	变动幅度 (%)	变动原因说明
交易性金融资产	466.38	256.36	210.02	81.92%	系本期人民币持续升值，远期结售汇合约公允价值上升所致
应收票据	8,366.47	6,162.66	2,203.81	35.76%	主要系销售收入增长所致
应收账款	24,126.07	12,533.09	11,592.98	92.50%	主要系二季度销售收入较大，货款尚未收回所致
其他应收款	1,836.34	543.67	1,292.67	237.77%	主要系 6 月份出口退税款尚未到账所致
存货	65,847.04	40,384.41	25,462.63	63.05%	主要系销售订单增加，公司相应的增加了存货库存所致
其他流动资产	743.42	481.89	261.53	54.27%	系湖州久立挤压特殊钢有限公司预缴所得税增加所致
无形资产	13,804.19	8,784.25	5,019.94	57.15%	主要系新增土地使用权所致
递延所得税资产	248.28	167.99	80.29	47.79%	主要系期末坏账准备大幅增长，导致递延所得税资产相应增加
短期借款	37,722.68	16,746.89	20,975.79	125.25%	主要系业务量扩大，应收款及存货资金占用增加所致
应付票据	22,100.00	10,100.00	12,000.00	118.81%	主要系报告期内增加了以票据结算采购货物方式所致
应付职工薪酬	2,417.88	233.85	2,184.03	933.94%	主要系本期计提了归属于本期的年终奖，将于年末发放
应交税费	-2,714.72	46.42	-2,761.14	-5948.17%	主要系本期募投项目设备购入，相应留抵增值税增加所致
应付利息	69.52	37.69	31.83	84.45%	主要系银行借款余额增加所致
其他应付款	895.73	674.24	221.49	32.85%	主要系收取的投标保证金增加
长期借款	8,000.00	2,800.00	5,200.00	185.71%	主要系出口订单增加，为满足出口项下资金需要，公司向中国进出口银行贷款增加

					所致
递延所得税负债	69.96	38.45	31.51	81.95%	系期末尚未到期远期结售汇合约公允价值变动所致

7、期末存货情况及变动原因分析

单位：万元

项目	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占全部存货的比例 (%)	账面余额	跌价准备	账面价值	占全部存货的比例 (%)
原材料	36,095.08		36,095.08	54.82	20,204.04		20,204.04	50.03
低值易耗品	3.85		3.85	0.00	13.94		13.94	0.03
在产品	13,090.92		13,090.92	19.88	9,440.59		9,440.59	23.38
库存商品	16,657.19		16,657.19	25.30	10,725.84		10,725.84	26.56
合计	65,847.04		65,847.04	100.00	40,384.41		40,384.41	100.00

报告期末，存货账面价值 65,847.04 万元，比年初增加 25,462.63 万元，主要是随着销售订单的增加，原材料、在产品及库存商品均比年初上升；此外，公司根据销售订单及市场情况，增加了原材料储备量。报告期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

8、现金流量表主要项目变动原因分析

单位：万元

项目	2011年(1-6月)	2010年(1-6月)	变动额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-20,271.15	-11,052.73	-9,218.42	-83.40%	主要原因是报告期增加原材料库存，导致购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-15,127.53	-14,091.42	-1,036.11	-7.35%	系报告期募投项目实施，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	26,621.55	-1,989.05	28,610.60	1438.41%	主要系本期借款及相应利息支出增加所致

现金及现金等价物净增加额	-8,645.94	-27,111.44	18,465.50	68.11% 原因如上
--------------	-----------	------------	-----------	-------------

(三) 报告期内, 公司无其他对利润产生重大影响的经营经营活动。

(四) 报告期内, 公司主营业务及其结构、主营业务能力、利润构成与上年度相比未发生重大变化。

二、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金总额		87,580.50									
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额						12,711.58	
累计变更用途的募集资金总额		16,677.00		已累计投入募集资金总额						67,105.64	
累计变更用途的募集资金总额比例		19.04%									
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											
1. 超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	否	33,310.30	33,310.30	8,956.23	29,875.32	89.69%	2010年12月31日	16,592.98	否	否	
2. 年产10000吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目	否	13,650.50	13,650.50	0.00	13,650.50	100.00%	2009年11月30日	11,824.38	否	否	
3. 年产3000吨镍基合金油井用管项目	否	12,683.00	12,683.00	1,130.32	5,450.36	42.97%	2011年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	59,643.80	59,643.80	10,086.55	48,976.18	-	-	28,417.36	-	-	
超募资金投向											
1. 年产10000吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目流动资金	是	27,936.70	7,003.50	0.00	7,003.50	100.00%	-	0.00	不适用	否	
2. 超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目和年产3000吨镍基合金油井管项目流动资金	是	0.00	4,256.20	218.89	218.89	5.14%	-	0.00	不适用	否	

3. 年产 2000 吨核电管和精密管项目	是	0.00	16,677.00	2,406.14	10,907.07	65.40%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	27,936.70	27,936.70	2,625.03	18,129.46	-	-	0.00	-	-
合计	-	87,580.50	87,580.50	12,711.58	67,105.64	-	-	28,417.36	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”本期实现的营业收入为 16,592.98 万元，未达到原预计项目达产后年平均营业收入，主要系项目产能利用率和产品销售收入目前尚处于逐步上升的起始阶段，以及本期产品销售价格较原预计销售价格有较大幅度下降所致；“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”本期实现的营业收入为 11,824.38 万元，未达到原预计项目达产后年平均营业收入，主要系本期产品销售价格较原预计销售价格有较大幅度下降所致；“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”未达到计划进度，主要系募集资金到位时间晚于原预计时间所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司实际募集资金净额为 87,580.50 万元，较原预计募集资金 59,643.80 万元相比，超募资金 27,936.70 万元。根据原公司 IPO 招股说明书披露，超募资金拟用于补充原募集资金投资项目“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”、“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”和“年产 3000 吨镍基合金油井管项目”的流动资金。根据公司经营发展需要，为了合理利用超募资金，更好地发挥资金的效益，公司对超募资金 27,936.70 万元调整如下：(1)超募资金中的 7,003.50 万元用于补充“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”的流动资金；(2)超募资金中的 16,677.00 万元用于实施“年产 2000 吨核电管和精密管项目”；(3)其余超募资金 4,256.20 万元用于补充“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”和“年产 3000 吨镍基合金油井管项目”投产后的流动资金，不足部分由公司自筹解决。									
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 根据公司 2009 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第六次会议决议通过的《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司利用募集资金置换预先投入募投项目金额 21,912.98 万元，包括“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目” 10,719.21 万元和“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目” 11,193.77 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1)根据公司 2010 年 2 月 2 日第二届董事会第七次会议审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 8,500 万元暂时补充流动资金，期限为 2010 年 2 月 3 日至 2010 年 7 月 19 日；(2)根据公司 2010 年 8 月 2 日第二届董事会第十二次会议和 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 18,000 万元暂时补充流动资金，期限为 2010 年 8 月 19 日至 2011 年 2 月 15 日；(3)根据公司 2011 年 2 月 17 日第二届董事会第十七次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 11,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过六个月，公司已于 2011 年 3 月 14 日自募集资金专户转出 11,000 万元。									
项目实施出现募集	适用									

资金结余的金额及原因	截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 20,474.86 万元，考虑募集资金专用账户累计利息收入 687.83 万元，合计尚余 21,162.69 万元。该结余的资金系按照项目建设进度待以后期间支付的土建、设备款以及补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 20,474.86 万元，考虑募集资金专用账户累计利息收入 687.83 万元，合计尚余 21,162.69 万元。其中，4,001.31 万元存储于中国建设银行股份有限公司湖州分行营业部募集资金专户（账号 3300164350005989999）以及纳入三方监管范围的定期存款账户中；1,192.68 万元存储于中国工商银行股份有限公司湖州分行城东支行募集资金专户（账号为 1205230229049079979）以及纳入三方监管范围的定期存款账户中；4,352.87 万元存储于中国银行股份有限公司湖州分行营业部募集资金专户（账号为 890032984908094001）以及纳入三方监管范围的定期存款账户中；11,000.00 万元用于暂时补充流动资金；560.00 万元已自募集资金专户划出用于开立募投项目信用证而需缴存的保证金；55.83 万元已自募集资金专户划出用于购汇而待支付给国外供应商的进口设备款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 2000 吨核电管和精密管项目	用于补充原募投项目流动资金的超募资金	16,677.00	2,406.14	10,907.07	65.40%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
合计	-	16,677.00	2,406.14	10,907.07	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司实际募集资金净额为 87,580.50 万元，较原预计募集资金 59,643.80 万元相比，超募资金 27,936.70 万元。根据原公司 IPO 招股说明书披露，超募资金拟用于补充原募集资金投资项目“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”、“年产 10,000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”和“年产 3,000 吨镍基合金油井管项目”的流动资金。根据公司经营发展需要，为了合理利用超募资金，更好地发挥资金的效益，公司对超募资金 27,936.70 万元调整如下：(1)超募资金中的 7,003.50 万元用于补充“年产 10,000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”的流动资金；(2)超募资金中的 16,677.00 万元用于实施“年产 2,000 吨核电管和精密管项目”；(3)其余超募资金 4,256.20 万元用于补充“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”和“年产 3,000 吨镍基合金油井管项目”投产后的流动资金，不足部分由公司自筹解决。上述变更事项已经公司 2009 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第六次会议决议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，同时也履行了公开信息披露义务。2010 年 1 月 11 日，公司 2010 年第一次临时股东大会也审议批准了上述变更事项。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发	无								

生重大变化的情况说明	
------------	--

3、非募集资金投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

三、公司 2011 年下半年的展望

2011年下半年，公司将继续围绕年初制定的经营计划为目标，坚持“为全球工业装备提供安全可靠的不锈钢管”的核心理念，以提高经济运行质量为中心，以提高市场竞争力为重点，以推进精益生产管理为抓手，积极推进转型升级，保持企业健康、快速、稳定发展。我们继续做好年初确定的工作计划，着重做好以下几项工作：

1、不断完善管理流程，着力提高各级工作效率

随着公司募投项目的陆续投产，生产规模的逐步扩大，为进一步加强专业化分工和管理，提高专业化生产效率，年初调整了公司内部组织结构，并按照新的《公司组织架构与管理大纲》进行运行，我们对半年的运行过程出现的新情况、新问题进行分析和总结，及时作出整改。同时结合ERP管理，公司全面实施信息化，使ERP工程覆盖公司生产、销售、研发等整个业务，使管理流程不断完善、效率不断提高。

2、继续推动转型升级，着力增强市场竞争能力

一是在核电管项目建设基本完成的基础上开始产品试制，争取今年年内拿出合格产品，并实现正常生产；二是以研发中心的建成和投入运行为基础，不仅要保证新产品、新技术、新工艺研发与应用，继续研发替代进口的不锈钢管和高合金特殊材料；而且要做好“久立研究院”的运行，并使之逐步发展成为独立核算的生产性服务企业，成为提升企业市场竞争力的助推器。

3、继续加强市场开发力度，高度重视新产品的市场推广

加强新产品销售力度，推进超超临界电站锅炉关键耐温耐压件、油气输送用中大口径不锈钢焊接管等新产品的国产化应用。根据不同地区、不同用户继续召开专业性新产品推广会，让用户更好的了解我们的产品。除了保持在原有产品的市场份额外，继续加大高端产品的市场份额。全力抓好已建成的上市募投项目的达产，使高端产品的比率不低于30%，进一步优化产品结构，提高经济效益。

4、继续推进精益管理，着力提高改善项目实效

继续实施精益管理，大力推进管理创新，提升管理水平，以满足公司发展的需求，并为

企业新一轮发展打下牢固的基础。公司要持续加强内部控制，不断完善内控体系，提高公司风险防范及管理能力；要不断强化制度建设优化内部管理流程，不断提升公司经营管理水平，促进公司规范运作和持续健康发展。

四、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 50% 以上			
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长幅度为：	50.00%	~~	80.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	55,492,981.10		
业绩变动的原因说明	公司募投项目产能逐步释放，高端产品在销售收入中占比进一步提高，预计 2011 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 50%~80%。			

五、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会召开及审议事项情况

报告期内，公司共召开二次董事会。（1）公司于 2011 年 2 月 22 日召开了二届十七次董事会，审议通过以下议案：《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司拟发行短期融资券的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。（2）公司于 2011 年 4 月 26 日召开了二届十八次董事会，审议通过以下议案：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度财务决算的议案》、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《募集资金年度存放与使用情况的专项报告及鉴证报告》、《公司 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《公司 2011 年度借贷计划》、《关于公司聘请 2011 年度审计机构的议案》、《关于公司为控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司、湖州久立穿孔有限公司及久立美国公司提供担保的议案》、《2011 年第一季度报告》、《关于公司召开 2010 年度股东大会的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，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，认真执行了股东大会通过的各项决议。

六、投资者关系管理情况

1、开展投资者关系管理的具体措施

报告期内，公司认真开展投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，通过指定信息披露网站、报纸准确、及时地披露了公司应披露信息，热情接待投资者的来访，公司与投资者联系的电话、传真、电子信箱等均有专人负责，最大限度地保证投资者与公司沟通渠道的畅通。公司于2011年5月6日在深圳证券信息有限公司提供的网上平台采用网络远程的方式举行了2010年年度报告网上说明会，投资者踊跃提问，反响较好。

报告期内，公司共接待了约十八家机构和个人投资者的实地调研考察，答复了大量全国各地投资者的来电咨询。公司董事会秘书和证券事务代表负责投资者的接待工作，并制定了规范的投资者接待流程，通过规范的流程、良好的沟通确保来访的投资者都能公平、详尽地了解公开信息。同时，公司与所有来访者都签署《承诺函》，并在调研结束后两个交易日内及时向交易所报备。此外，公司还配合多家研究机构出具公司的研究报告，让投资者能更好地了解公司的日常经营情况和发展动态。

2、选定信息披露报纸的变更

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>，未发生变更。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

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》等法律法规和规范性文件的有关规定和要求进行公司治理，不断完善公司法人治理结构、内部管理，提高规范运作水平。公司已制订了《内幕信息知情人备案管理制度》、《董事、监事、高级管理人员持有及买卖本公司股票的专项管理制度》、《防止大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》及《审计委员会年报规程》，并对《内部审计工作制度》、《公司董事会审计委员会实施细则》、《公司关联交易决策制度》、《公司授权管理制度》进行了修订，进一步完善内部控制制度，使内控工作更加有效，规范。公司股东大会、董事会、监事会等机构各司其职，科学决策，较好地维护了全体股东的利益。

二、报告期内利润分配方案的执行情况

2011年5月19日，根据公司2010年度股东大会决议，以公司总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），该次权益分派股权登记日为2011年5月30日，除权除息日为2011年5月31日。报告期内，上述分配方案已实施完毕。

三、公司本次利润分配或资本公积金转增股本方案

公司2011年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

五、报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项

六、报告期内，公司无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，未发生股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

九、报告期内重大关联交易事项

1、报告期内，公司与日常经营相关的重大关联交易。

公司二届十八次董事会审议通过了《公司2011年度日常关联交易预计的议案》，预计2011年公司及其控股子公司与久立集团股份有限公司进行的各类日常交易总额约在人民币48万元左右。

右；预计2011年公司及控股子公司与浙江久立钢构工程有限公司进行的各类日常交易总额约在人民币230万元左右；预计2011年公司及控股子公司与湖州久立不锈钢材料有限公司进行的各类日常交易总额约在人民币100万元左右；预计2011年公司及控股子公司与湖州久立管件有限公司进行的各类日常交易总额不超过人民币3600万元。公司与上述关联企业发生的关联交易是按照公开、公平、公正的原则，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协议方式定价。

2、报告期内，公司未因资产收购及出售发生关联交易。

3、报告期内，公司接受关联担保，明细如下：

为接受久立集团、湖州久立管件有限公司的担保，明细如下：

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
久立集团股份 有限公司	本公司	20,000,000.00	2010.12.07	2011.12.07	否
		37,000,000.00	2011.01.31	2011.07.28	否
		8,300,000.00	2009.03.01	2011.09.11	否
		7,000,000.00	2011.05.26	2011.08.25	否
		2,312,988.67 (USD 357,406.00)	2011.04.27	2011.10.20	否
		5,095,899.63 (USD 787,425.00)	2011.06.09	2011.12.01	否
		198,509.86 (USD 30,674.00)	2011.02.23	2014.02.22	否
		20,793,097.44 (EUR 2,221,200.00)	2010.09.10	2012.06.14	否
		9,478,215.00 (EUR 1,012,500.00)	2010.05.04	2011.12.05	否
		76,070,907.00	2010.11.11	2011.11.11	否
		28,000,000.00	2011.04.18	2011.10.12	否
		11,267,171.25 (USD 1,741,017.87)	2009.07.06	2011.09.20	否

		33,445,174.31 (USD 5,167,991.58)	2011.03.15	2013.03.14	否
	湖州久立 挤压特殊 钢有限公 司	5,000,000.00	2011.03.02	2012.02.22	否
湖州久立管件 有限公司	湖州久立 穿孔有限 公司	8,000,000.00	2011.03.03	2012.03.02	否
小 计		271,961,963.16			

4、报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

5、报告期内，公司无其他重大关联交易。

十、报告期内重大合同及履行情况

公司于2011年3月23日收到客户Petroleum Development Oman L.L.C(英译：阿曼石油发展有限公司)的订单（订单号：4500486794；以下简称“合同”），向公司采购281公里双相钢管线管。合同总金额为5695万美金（约合人民币3.67亿元）。公告详情见《证券时报》、《上海证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。该合同在本报告期内尚未开始履行。

十一、报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况

根据《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）的要求，本公司独立董事对报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况进行核查和监督，认为：截止2011年6月30日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守(证监发[2003]56)号文的规定，关联方之间发生的资金往来规模较小且价格公允，不存在与（证监发[2003]56）号文规定相违背的情形。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的违规关联方占用资金情况。

十二、报告期内公司累计和当期对外担保情况

根据《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《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）的要求，本公司独立董事对公司2011年上半年对外担保情况进行了认真

的了解和查验，认为：截止2011年6月30日，公司除为控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司和湖州久立穿孔有限公司提供担保外，没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保，报告期内，公司为湖州久立挤压特殊钢有限公司担保发生额为2,980万元，担保余额为2,700万元，为湖州久立穿孔有限公司担保发生额为2,590万元，担保余额为2,590万元。报告期内，公司没有发生与中国证监会（证监发[2003]56）、（证监发[2005]120）号文件规定相违背的担保事项。

十三、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东久立集团股份有限公司、实际控制人周志江先生承诺：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已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。报告期内，控股股东、实际控制人均严格履行承诺。

十四、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东无有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政通报批评或公开谴责的情形。

十五、报告期内公司其他重大事项

1、报告期内，公司信息披露情况索引

披露日期	公告编号	公告名称	披露媒体
2011-01-07	2011-001	浙江久立特材科技股份有限公司关于归还募集资金的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-01-18	2011-002	浙江久立特材科技股份有限公司2011年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-02-17	2011-003	浙江久立特材科技股份有限公司关于归还募集资金的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-02-23	2011-004	浙江久立特材科技股份有限公司2010年度业绩快报	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-02-24	2011-005	浙江久立特材科技股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

2011-02-24	2011-006	浙江久立特材科技股份有限公司第二届监事会第十一次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-02-24	2011-007	浙江久立特材科技股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-02-24	2011-008	浙江久立特材科技股份有限公司关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-03-08	2011-009	浙江久立特材科技股份有限公司关于召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-03-12	2011-010	浙江久立特材科技股份有限公司2011年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-03-25	2011-011	浙江久立特材科技股份有限公司重大合同公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-01	2011-012	浙江久立特材科技股份有限公司关于美国商务部对从中国进口的圆形焊接奥氏体不锈钢压力管征收反倾销税的行政复审的初裁结果公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-06	2011-013	浙江久立特材科技股份有限公司关于与阿曼石油发展有限公司之合同总金额确认情况的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-014	浙江久立特材科技股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-015	浙江久立特材科技股份有限公司 第二届监事会第十二次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-016	浙江久立特材科技股份有限公司日常关联交易公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-017	浙江久立特材科技股份有限公司关于为控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司、湖州久立穿孔有限公司及久立美国公司提供担保的公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

2011-04-28	2011-018	浙江久立特材科技股份有限公司2010年年度报告摘要	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-019	浙江久立特材科技股份有限公司关于召开2010年度股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-020	浙江久立特材科技股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-04-28	2011-021	浙江久立特材科技股份有限公司2011年第一季度季度报告正文	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-05-04	2011-022	浙江久立特材科技股份有限公司关于举行2010年度报告网上说明会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-05-20	2011-023	浙江久立特材科技股份有限公司2010年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2011-05-25	2011-024	浙江久立特材科技股份有限公司2010年度权益分派实施公告	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

2、报告期内，公司不存在其他应披露而未披露的重大事项。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

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	329,403,098.91	168,915,800.20	411,844,893.71	318,916,665.73
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,663,847.99	4,663,847.99	2,563,563.20	2,563,563.20
应收票据	83,664,680.03	79,159,767.53	61,626,608.33	61,359,326.33
应收账款	241,260,739.50	229,937,517.46	125,330,903.78	124,126,119.71
预付款项	92,799,551.90	233,712,346.22	105,229,559.18	210,303,331.55
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	18,363,380.68	32,521,142.06	5,436,698.51	7,086,600.06
买入返售金融资产				
存货	658,470,397.29	334,900,107.32	403,844,084.73	179,684,658.71
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7,434,189.00	2,243,444.42	4,818,860.25	2,243,444.42
流动资产合计	1,436,059,885.30	1,086,053,973.20	1,120,695,171.69	906,283,709.71
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		123,729,599.65		123,729,599.65
投资性房地产				
固定资产	602,365,138.55	426,704,870.37	556,344,077.04	370,404,600.35
在建工程	210,345,343.07	209,360,205.11	181,312,217.16	176,178,578.39
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	138,041,923.12	125,704,878.34	87,842,545.12	75,366,563.74
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,482,812.11	1,896,151.02	1,679,863.42	1,067,648.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	953,235,216.85	887,395,704.49	827,178,702.74	746,746,991.08
资产总计	2,389,295,102.15	1,973,449,677.69	1,947,873,874.43	1,653,030,700.79

流动负债：				
短期借款	377,226,781.96	336,271,865.37	167,468,873.85	155,188,440.72
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	221,000,000.00	88,000,000.00	101,000,000.00	63,000,000.00
应付账款	63,208,493.51	69,619,303.59	64,955,085.70	61,148,439.74
预收款项	98,054,911.26	93,736,039.36	83,331,224.58	79,383,511.39
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	24,178,760.30	16,596,656.42	2,338,451.10	2,263,088.26
应交税费	-27,147,226.07	-24,369,624.59	464,207.51	-1,782,777.38
应付利息	695,248.05	547,039.03	376,909.67	185,631.11
应付股利				
其他应付款	8,957,341.67	8,693,691.27	6,742,370.66	5,462,779.81
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	23,000,000.00	23,000,000.00	24,600,000.00	
其他流动负债	15,114.24		15,114.24	
流动负债合计	789,189,424.92	612,094,970.45	451,292,237.31	364,849,113.65
非流动负债：				
长期借款	80,000,000.00	52,000,000.00	28,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	699,577.20	699,577.20	384,534.48	384,534.48
其他非流动负债	37,963,823.77	37,963,823.77	33,101,922.67	33,101,922.67
非流动负债合计	118,663,400.97	90,663,400.97	61,486,457.15	33,486,457.15
负债合计	907,852,825.89	702,758,371.42	512,778,694.46	398,335,570.80
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	208,000,000.00	208,000,000.00	208,000,000.00	208,000,000.00
资本公积	818,135,545.87	808,205,000.00	818,135,545.87	808,205,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,853,108.07	26,853,108.07	26,853,108.07	26,853,108.07
一般风险准备				
未分配利润	367,064,358.32	227,633,198.20	328,069,053.42	211,637,021.92
外币报表折算差额	-112,757.96		-72,605.10	
归属于母公司所有者权益合计	1,419,940,254.30	1,270,691,306.27	1,380,985,102.26	1,254,695,129.99
少数股东权益	61,502,021.96		54,110,077.71	
所有者权益合计	1,481,442,276.26	1,270,691,306.27	1,435,095,179.97	1,254,695,129.99
负债和所有者权益总计	2,389,295,102.15	1,973,449,677.69	1,947,873,874.43	1,653,030,700.79

利润表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

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	1,067,039,980.86	983,494,334.71	850,590,042.48	825,076,639.66
其中：营业收入	1,067,039,980.86	983,494,334.71	850,590,042.48	825,076,639.66
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	996,962,151.32	948,012,064.37	801,379,147.19	801,619,494.22
其中：营业成本	895,409,857.83	866,525,758.76	728,227,178.55	746,421,506.56
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	1,622,702.73	928,008.03	375,700.06	20,485.77
销售费用	49,113,651.47	44,927,534.29	37,866,952.75	35,187,567.07
管理费用	34,443,553.07	23,414,186.30	29,132,258.21	16,446,336.86
财务费用	10,022,732.95	6,370,646.37	5,455,294.67	3,576,183.80
资产减值损失	6,349,653.26	5,845,930.62	321,762.95	-32,585.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,100,284.79	2,100,284.79		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,797,764.80	3,913,764.80		1,226,125.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,116,000.00		1,226,125.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,975,879.13	41,496,319.93	49,210,895.29	24,683,270.44
加：营业外收入	3,516,108.91	3,263,056.83	2,121,771.98	1,853,438.64
减：营业外支出	3,706,779.54	1,955,719.53	1,694,244.79	857,573.97
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,785,208.50	42,803,657.23	49,638,422.48	25,679,135.11
减：所得税费用	7,563,959.35	6,007,480.95	7,175,669.71	3,736,788.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,221,249.15	36,796,176.28	42,462,752.77	21,942,346.14
归属于母公司所有者的净利润	59,795,304.90	36,796,176.28	38,201,915.11	21,942,346.14
少数股东损益	7,425,944.25		4,260,837.66	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.29		0.18	

(二) 稀释每股收益	0.29		0.18	
七、其他综合收益	-40,152.86		-15,281.29	
八、综合收益总额	67,181,096.29	36,796,176.28	42,447,471.48	21,942,346.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,755,152.04	36,796,176.28	38,186,633.82	21,942,346.14
归属于少数股东的综合收益总额	7,425,944.25		4,260,837.66	

现金流量表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

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	1,068,806,996.84	1,010,218,658.27	940,314,358.16	909,735,435.46
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	10,942,456.76	10,689,404.68	9,938,066.67	9,669,733.33
收到其他与经营活动有关的现金	14,449,781.64	10,295,372.87	32,733,209.03	30,579,802.53
经营活动现金流入小计	1,094,199,235.24	1,031,203,435.82	982,985,633.86	949,984,971.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,175,008,991.04	1,169,521,389.60	980,547,953.39	1,057,069,961.64
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	35,783,718.71	17,884,923.39	33,542,518.18	18,307,004.17
支付的各项税费	19,178,004.88	6,305,953.36	16,082,273.77	4,923,369.77
支付其他与经营活动有关的现金	66,939,985.94	54,677,432.70	63,340,233.58	44,359,324.12
经营活动现金流出小计	1,296,910,700.57	1,248,389,699.05	1,093,512,978.92	1,124,659,659.70
经营活动产生的现金流量净额	-202,711,465.33	-217,186,263.23	-110,527,345.06	-174,674,688.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		2,498,011.19		
取得投资收益收到的现金	2,797,764.80	3,913,764.80		1,226,125.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,389.11	48,765.81		
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	9,502,524.07	9,138,882.63	4,882,296.47	4,257,000.91
投资活动现金流入小计	12,473,677.98	15,599,424.43	4,882,296.47	5,483,125.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,748,973.87	161,343,447.44	145,796,518.45	143,314,241.13
投资支付的现金		14,720,474.75		
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	163,748,973.87	176,063,922.19	145,796,518.45	143,314,241.13
投资活动产生的现金流量净额	-151,275,295.89	-160,464,497.76	-140,914,221.98	-137,831,115.22
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	551,262,614.08	506,234,623.97	374,821,746.63	310,796,296.67
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	44,500,000.00		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	595,762,614.08	506,234,623.97	384,821,746.63	310,796,296.67

偿还债务支付的现金	290,964,476.41	250,151,199.32	266,854,636.26	214,854,636.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,582,629.73	29,879,411.98	23,257,615.23	19,340,280.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,000.00		211,375.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00		114,600,000.00	100,000.00
筹资活动现金流出小计	329,547,106.14	280,030,611.30	404,712,251.49	234,294,916.99
筹资活动产生的现金流量净额	266,215,507.94	226,204,012.67	-19,890,504.86	76,501,379.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,311,899.80	1,445,882.79	217,708.53	-1,188,685.77
五、现金及现金等价物净增加额	-86,459,353.48	-150,000,865.53	-271,114,363.37	-237,193,109.69
加：期初现金及现金等价物余额	395,539,806.05	310,451,621.73	800,607,768.55	717,985,544.35
六、期末现金及现金等价物余额	309,080,452.57	160,450,756.20	529,493,405.18	480,792,434.66

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,000,000.00	818,135,545.87			26,853,108.07		328,069,053.42	-72,605.10	54,110,077.71	1,435,095,179.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	208,000,000.00	818,135,545.87			26,853,108.07		328,069,053.42	-72,605.10	54,110,077.71	1,435,095,179.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							38,995,304.90	-40,152.86	7,391,944.25	46,347,096.29
（一）净利润							59,795,304.90		7,425,944.25	67,221,249.15
（二）其他综合收益								-40,152.86		-40,152.86
上述（一）和（二）小计							59,795,304.90	-40,152.86	7,425,944.25	67,181,096.29
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-20,800,000.00		-34,000.00	-20,834,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）							-20,800,000.00		-34,000.00	-20,834,000.00

的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	208,000,000.00	818,135,545.87			26,853,108.07		367,064,358.32	-112,757.96	61,502,021.96	1,481,442,276.26

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：元

项目	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
	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	160,000,000.00	866,222,077.47			22,899,666.88		274,806,043.05	-4,789.08	55,603,800.71	1,379,526,799.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000,000.00	866,222,077.47			22,899,666.88		274,806,043.05	-4,789.08	55,603,800.71	1,379,526,799.03
三、本年增减变动金额(减少)	48,000,000.00	-48,086,531.60			3,953,441.19		53,263,010.37	-67,816.02	-1,493,723.00	55,568,380.94

以“-”号填列)										
(一) 净利润						73,216,451.56		10,195,680.40	83,412,131.96	
(二) 其他综合收益							-67,816.02		-67,816.02	
上述(一)和(二)小计						73,216,451.56	-67,816.02	10,195,680.40	83,344,315.94	
(三) 所有者投入和减少资本								-11,478,028.40	-11,478,028.40	
1. 所有者投入资本								-11,478,028.40	-11,478,028.40	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,953,441.19	-19,953,441.19		-211,375.00	-16,211,375.00	
1. 提取盈余公积					3,953,441.19	-3,953,441.19				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,000,000.00		-211,375.00	-16,211,375.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,000,000.00	-48,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-86,531.60								-86,531.60
四、本期期末余额	208,000,000.00	818,135,545.87			26,853,108.07	328,069,053.42	-72,605.10	54,110,077.71	1,435,095,179.97	

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,000,000.00	808,205,000.00			26,853,108.07		211,637,021.92	1,254,695,129.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,000,000.00	808,205,000.00			26,853,108.07		211,637,021.92	1,254,695,129.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,996,176.28	15,996,176.28
（一）净利润							36,796,176.28	36,796,176.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,796,176.28	36,796,176.28
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
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	208,000,000.00	808,205,000.00			26,853,108.07		227,633,198.20	1,270,691,306.27

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	160,000,000.00	856,205,000.00			22,899,666.88		192,056,051.22	1,231,160,718.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	856,205,000.00			22,899,666.88		192,056,051.22	1,231,160,718.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	48,000,000.00	-48,000,000.00			3,953,441.19		19,580,970.70	23,534,411.89
（一）净利润							39,534,411.89	39,534,411.89
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							39,534,411.89	39,534,411.89
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,953,441.19		-19,953,441.19	-16,000,000.00

1. 提取盈余公积					3,953,441.19		-3,953,441.19	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	48,000,000.00	-48,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,000,000.00	-48,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	208,000,000.00	808,205,000.00			26,853,108.07		211,637,021.92	1,254,695,129.99

浙江久立特材科技股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江久立特材科技股份有限公司(以下简称公司或本公司),系由久立集团股份有限公司、美欣达集团有限公司和周志江、陈培良、蔡兴强、李郑周、徐阿敏、张火根、张建新等7名自然人在浙江久立不锈钢管有限公司整体改制基础上共同发起设立的股份有限公司,于2005年9月19日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000001032的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本20,800.00万元,股份总数20,800万股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股10,196.82万股,无限售条件的流通股份A股10,603.18万股。公司股票已于2009年12月11日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属不锈钢管制造行业。经营范围:不锈钢焊接管、不锈钢无缝管、金属管材、水暖器材制造、销售,金属材料(除稀贵金属)、纸张销售,经营进出口业务。主要产品为不锈钢无缝管和焊接管。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月30日止。

(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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。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，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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。

2. 外币财务报表折算

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、

参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经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计提坏账准备, 具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	具有特殊性质的款项
计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经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计提坏账准备, 具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合
---------------	----------------

(1) 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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例
-----------	---

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以

发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

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。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	3	12.13-2.77
机器设备	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	5-10	3	19.40-9.70
其他设备	5-10	3	19.40-9.70

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定

资产减值准备。

(十五) 在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

(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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额

的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物享受“免、抵、退”政策，出口无缝管，退税率为 13%；出口焊接管，退税率为 9%或 13%。

营业税	应纳税营业额	5%、1%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司 15%；全资子公司久立美国公司按 15%至 39%的累进税率缴纳美国联邦所得税；其他子公司为 25%

(二) 税收优惠及批文

1. 控股子公司湖州久立穿孔有限公司系经浙江省民政厅认定的社会民政福利企业。根据财政部、国家税务总局财税〔2006〕111号《财政部、国家税务总局关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》和财政部、国家税务总局财税〔2006〕135号《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》以及浙江省湖州市国家税务局湖国税流〔2007〕18号文，该公司享受增值税即征即退的税收优惠政策，且增值税退税额按实际残疾人数限额退还。另根据财政部、国家税务总局财税〔2007〕92号《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，该公司享受成本加计扣除的民政福利企业所得税的优惠政策，即该公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于2008年10月13日联合发布的浙科发高〔2008〕250号文及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司享受高新技术企业税收优惠政策，根据国家税务总局于2011年1月10日发布的《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（2011年第4号）规定，本公司本期企业所得税暂按15%的税率计缴；控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司系生产性外商投资企业，依法享有企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，本期处于第二个减半征收期。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
久立美国公司	全资子公司	美国特拉华州	贸易、批发业	USD0.001	金属制品的销售和贸易

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
久立美国公司	2,736,790.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	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中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
久立美国公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本 (万元)	经营 范围
湖州久立穿孔有限公司	控股子公司	浙江省 湖州市	制造业	1,150.00	不锈钢热轧穿孔、金属材料 (除稀贵金属及加工材)、不 锈钢棒、丝、管、带、板材加 工、销售、仪器仪表、通讯设 备、自动化设备及配件、建筑 用小五金、日用百货销售
湖州久立不锈钢焊接管 有限公司	控股子公司	浙江省 湖州市	制造业	USD141.00	不锈钢焊接管、水暖器材及其 他产品制造;销售本公司生产 产品
湖州久立挤压特殊钢有 限公司	控股子公司	浙江省 湖州市	制造业	USD1,042.00	生产不锈钢、合金钢的管材、 伸缩门、异型材等水暖器材产 品,普通机械配件制造、加工, 销售本公司生产产品

(续上表)

子公司 全称	期末实际出资额(万 元)	实质上构成对子公司净投资的其 他项目金额(万元)	持股 比例(%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报 表
湖州久立穿孔有限公司	1,116.00		97.04	97.04	是
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	USD105.75		75.00	75.00	是
湖州久立挤压特殊钢有限公司	USD781.50		75.00	75.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益(万元)	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中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
湖州久立穿孔有限公司	299.26		
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	2,006.13		
湖州久立挤压特殊钢有限公司	3,844.81		

3. 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

4. 其他说明

- (1) 无母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。
- (2) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- (3) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司。

(二) 本期合并范围未发生变更。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

全资子公司久立美国公司主要报表项目折算汇率如下:

项目	币种	折算汇率
资产、负债项目	美元	资产负债表日即期汇率
实收资本	美元	发生时的即期汇率
利润表项目	美元	交易发生时的即期汇率的近似汇率

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2011 年 1 月 1 日—2011 年 6 月 30 日，上年同期指 2010 年 1 月 1 日—2010 年 6 月 30 日。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金						
人民币			134,222.04			127,191.18
美元				87.00	6.6227	576.17
欧元				38.10	8.8065	335.53
小计			134,222.04			128,102.88
银行存款						
人民币			168,041,351.96			277,299,635.11
美元	2,955,981.47	6.4716	19,129,929.68	5,973,728.79	6.6227	39,562,213.66
欧元	908,544.23	9.3612	8,505,064.25	4,441,720.82	8.8065	39,116,014.40
小计			195,676,345.89			355,977,863.17
其他货币资金						
美元	2,713.19	6.4716	17,558.68	51,345.17	6.6227	340,043.66
人民币			133,574,972.30			55,398,884.00
小计			133,592,530.98			55,738,927.66
合计			329,403,098.91			411,844,893.71

（2）期末其他货币资金包括用于开具银行承兑汇票 118,100,000.00 元、信用证保证金 9,089,132.40 元、保函保证金 6,385,839.90 元和其他保证金 17,558.68 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
远期结售汇合约	4,663,847.99	2,563,563.20

合计	4,663,847.99	2,563,563.20
----	--------------	--------------

3. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	59,435,592.75		59,435,592.75	12,573,722.56		12,573,722.56
商业承兑汇票	24,229,087.28		24,229,087.28	49,052,885.77		49,052,885.77
合计	83,664,680.03		83,664,680.03	61,626,608.33		61,626,608.33

(2) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额前5名情况：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
常州协鑫光伏科技有限公司	2011-01-24	2011-07-24	10,000,000.00	
浙江久立实业有限公司	2011-03-29	2011-09-29	6,000,000.00	
中国石油化工股份有限公司物资装备部	2011-05-13	2011-09-13	5,212,969.93	
唐山市来巍贸易有限公司	2011-04-18	2011-10-18	5,000,000.00	
天津钢管集团股份有限公司	2011-03-31	2011-09-30	5,000,000.00	
小计			31,212,969.93	

(4) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至2011年6月30日，已质押的未到期商业承兑汇票计13,243,296.86元。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	254,384,568.74	100.00	13,123,829.24	5.16	132,398,836.52	100.00	7,067,932.74	5.34
小计	254,384,568.74	100.00	13,123,829.24	5.16	132,398,836.52	100.00	7,067,932.74	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	254,384,568.74	100.00	13,123,829.24	5.16	132,398,836.52	100.00	7,067,932.74	5.34

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	250,567,855.51	98.50	12,528,392.80	127,899,626.58	96.60	6,394,981.33
1-2 年	3,370,404.39	1.32	337,040.44	4,038,249.62	3.05	403,824.96
2-3 年	268,446.91	0.11	80,534.07	274,048.39	0.21	82,214.52
3 年以上	177,861.93	0.07	177,861.93	186,911.93	0.14	186,911.93
合 计	254,384,568.74	100.00	13,123,829.24	132,398,836.52	100.00	7,067,932.74

(2) 本期实际核销的应收账款情况

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
零星客户	货款	133,670.36	账龄较长, 预计无法收回	否
小 计		133,670.36		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
单位一	非关联方	26,537,769.45	1 年以内	10.43
单位二	非关联方	22,920,813.57	1 年以内	9.01
单位三	非关联方	18,567,293.76	1 年以内	7.30
单位四	非关联方	12,596,366.60	1 年以内	4.95
单位五	非关联方	9,988,976.99	1 年以内	3.93
小 计		90,611,220.37		35.62

(5) 无其他应收关联方款项。

(6) 期末, 应收账款未用于担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	83,056,032.98	89.50		83,056,032.98	104,387,942.57	99.20		104,387,942.57
1-2 年	9,461,976.18	10.20		9,461,976.18	674,719.36	0.64		674,719.36
2-3 年	129,252.74	0.14		129,252.74	166,897.25	0.16		166,897.25
3 年以上	152,290.00	0.16		152,290.00				
合 计	92,799,551.90	100.00		92,799,551.90	105,229,559.18	100.00		105,229,559.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
单位一	非关联方	25,413,785.76	1 年以内	预付设备款
单位二	非关联方	11,998,763.89	1 年以内	预付货款

单位三	非关联方	11,962,946.51	1年以内	预付货款
单位四	非关联方	11,144,036.50	1年以内	预付货款
单位五	非关联方	5,953,872.00	1年以内	预付货款
小计		66,473,404.66		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,388,955.79	55.27			2,047,414.00	35.79		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	8,407,954.20	44.73	433,529.31	5.16	3,672,817.42	64.21	283,532.91	7.72
小计	8,407,954.20	44.73	433,529.31	5.16	3,672,817.42	64.21	283,532.91	7.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	18,796,909.99	100.00	433,529.31	2.31	5,720,231.42	100.00	283,532.91	4.96

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江省湖州市国税局（应收出口退税）	10,388,955.79			经单独测试后，未发现其存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。
小计	10,388,955.79			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,321,513.32	98.97	416,075.67	3,148,499.41	85.73	157,424.97
1-2 年	42,393.12	0.51	4,239.31	428,931.04	11.68	42,893.10
2-3 年	44,047.76	0.52	13,214.33	17,388.76	0.47	5,216.63
3 年以上				77,998.21	2.12	77,998.21
合计	8,407,954.20	100.00	433,529.31	3,672,817.42	100.00	283,532.91

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

零星客户	零星款项	10,000.00	账龄较长, 预计无法收回	否
小 计		10,000.00		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江省湖州市国税局	非关联方	10,388,955.79	1 年以内	55.27	应收出口退税
湖州市招投标中心国土资源交易分中心	非关联方	1,580,000.00	1 年以内	8.41	土地拍卖保证金
中化国际招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	4.26	投标保证金
河南润龙商贸有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	2.66	投标保证金
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	2.55	投标保证金
小 计		13,748,955.79		73.15	

(5) 无其他应收关联方款项。

(6) 期末, 其他应收款未用于担保。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	360,950,826.02		360,950,826.02	202,040,370.69		202,040,370.69
在产品	130,909,192.57		130,909,192.57	94,405,937.63		94,405,937.63
库存商品	166,571,882.98		166,571,882.98	107,258,340.52		107,258,340.52
低值易耗品	38,495.72		38,495.72	139,435.89		139,435.89
合 计	658,470,397.29		658,470,397.29	403,844,084.73		403,844,084.73

(2) 期末, 未发现存货存在明显减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

(3) 其他说明

- 1) 期末存货无借款费用资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交企业所得税	7,434,189.00	4,818,860.25
合 计	7,434,189.00	4,818,860.25

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	792,986,841.36	84,038,728.07		3,938,110.64	873,087,458.79
房屋及建筑物	211,483,033.88	4,301,125.88		-	215,784,159.76
其他设备	7,073,245.24	415,762.34		191,760.69	7,297,246.89
机器设备	566,060,449.10	78,801,506.25		3,746,349.95	641,115,605.40
运输工具	8,370,113.14	520,333.60		-	8,890,446.74
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	236,471,341.18	-	35,559,311.71	1,479,755.79	270,550,897.10
房屋及建筑物	37,921,062.39	-	5,631,776.14	-	43,552,838.53
其他设备	2,738,659.01		572,453.46	108,915.00	3,202,197.47
机器设备	192,637,348.16		28,733,896.90	1,370,840.79	220,000,404.27
运输工具	3,174,271.62		621,185.21	-	3,795,456.83
3) 账面净值小计	556,515,500.18	-		-	602,536,561.69
房屋及建筑物	173,561,971.49	-		-	172,231,321.23
其他设备	4,334,586.23	-		-	4,095,049.42
机器设备	373,423,100.94	-		-	421,115,201.13
运输工具	5,195,841.52	-		-	5,094,989.91
4) 减值准备小计	171,423.14	-		-	171,423.14
房屋及建筑物	-	-		-	-
其他设备	-	-		-	-
机器设备	171,423.14	-		-	171,423.14
运输工具	-	-		-	-
5) 账面价值合计	556,344,077.04	-		-	602,365,138.55
房屋及建筑物	173,561,971.49	-		-	172,231,321.23
其他设备	4,334,586.23	-		-	4,095,049.42
机器设备	373,251,677.80	-		-	420,943,777.99
运输工具	5,195,841.52	-		-	5,094,989.91

本期计提折旧额为 35,559,311.71 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 80,385,612.89 元。

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租入固定资产。

(4) 经营租出固定资产

项 目	账面价值	备注
房屋及建筑物	182,845.52	因该经营租出的固定资产仅为公司厂房的一部分，且为临时性租赁，故未作

		为投资性房地产项目核算
小 计	182,845.52	

(5) 期末无持有待售固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产的情况。

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钛管车间及热处理车间	尚有相关配套车间未完成	本年度
职工宿舍楼	正在房地产管理部门办理相关手续	本年度
小计		

(7) 期末，已有账面价值 91,528,802.55 元的固定资产用于公司债务担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	8,223,809.60		8,223,809.60	28,890,061.22		28,890,061.22
年产 3,000 吨镍合金油井用管项目	54,720,651.57		54,720,651.57	46,108,692.08		46,108,692.08
年产 2,000 吨核电管及精密管项目	120,814,747.10		120,814,747.10	89,084,653.42		89,084,653.42
其他零星项目	26,586,134.80		26,586,134.80	17,228,810.44		17,228,810.44
合 计	210,345,343.07		210,345,343.07	181,312,217.16		181,312,217.16

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预算 比例 (%)
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	28,162.30	28,890,061.22	46,633,256.15	67,299,507.77		82.02
年产 3,000 吨镍合金油井用管项目	7,679.00	46,108,692.08	8,611,959.49			71.26
年产 2,000 吨核电管及精密管项目	14,482.00	89,084,653.42	31,730,093.68			83.42
其他零星项目		17,228,810.44	22,443,429.48	13,086,105.12		
合 计		181,312,217.16	109,418,738.80	80,385,612.89		

(续上表)

工程名称	工程进 度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率 (%)	资金来源	期末数
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	90	6,923,263.34			募集资金 及其他	8,223,809.60
年产 3,000 吨镍合金油井用管项目	75				募集资金	54,720,651.57
年产 2,000 吨核电管及精密管项目	85				募集资金	120,814,747.10

其他零星项目				其他	26,586,134.80
合计		6,923,263.34			210,345,343.07

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	90%	主体生产线已投入使用
年产3,000吨镍合金油井用管项目	75%	建设阶段
年产2,000吨核电管及精密管项目	85%	建设阶段

(4) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未予计提减值准备。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	93,016,364.28	51,267,385.00		144,283,749.28
土地使用权	93,016,364.28	51,267,385.00		144,283,749.28
2) 累计摊销小计	5,173,819.16	1,068,007.00		6,241,826.16
土地使用权	5,173,819.16	1,068,007.00		6,241,826.16
3) 账面净值小计	87,842,545.12	51,267,385.00	1,068,007.00	138,041,923.12
土地使用权	87,842,545.12	51,267,385.00	1,068,007.00	138,041,923.12
4) 减值准备小计				
土地使用权				
5) 账面价值合计	87,842,545.12	51,267,385.00	1,068,007.00	138,041,923.12
土地使用权	87,842,545.12	51,267,385.00	1,068,007.00	138,041,923.12

本期摊销额为1,068,007.00元。

(2) 期末，已有账面价值68,383,255.86元的无形资产用于公司债务担保。

(3) 期末无形资产均已办妥产权证书。

12. 递延所得税资产/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	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,848,402.92	1,130,905.66
存货中包含的未实现利润	634,409.19	548,957.76
合计	2,482,812.11	1,679,863.42
递延所得税负债		
交易性金融资产的公允价值变动	699,577.20	384,534.48

合 计	699,577.20	384,534.48
-----	------------	------------

(2) 未确认递延所得税资产的项目明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	318,425.31	283,532.91
小 计	318,425.31	283,532.91

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
交易性金融资产	4,663,847.99
小 计	4,663,847.99
可抵扣差异项目	
资产减值准备	13,410,356.38
存货中包含的未实现利润	4,884,528.86
小 计	18,294,885.24

13. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	7,351,465.65	6,349,563.26	-	143,670.36	13,557,358.55
固定资产减值准备	171,423.14	-	-	-	171,423.14
小计	7,522,888.79	6,349,563.26	-	143,670.36	13,728,781.69

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	13,243,296.86	39,468,873.85
抵押借款	30,497,902.55	20,000,000.00
抵押兼保证借款	70,000,000.00	
保证借款	263,485,582.56	78,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合 计	377,226,781.96	167,468,873.85

(2) 期末无已到期未偿还或展期的短期借款。

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,000,000.00	3,000,000.00

银行承兑汇票	218,000,000.00	98,000,000.00
合 计	221,000,000.00	101,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 221,000,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	46,178,598.21	41,121,295.46
工程设备款	17,029,895.30	23,833,790.24
合 计	63,208,493.51	64,955,085.70

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	98,054,911.26	83,331,224.58
合 计	98,054,911.26	83,331,224.58

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,309,938.80	48,987,003.42	27,449,022.57	22,847,919.65
职工福利费	-	2,745,591.05	2,595,310.05	150,281.00
社会保险费	946,452.30	7,706,797.68	8,221,510.58	431,739.40
其中：医疗保险费	300,770.65	1,835,818.44	1,984,319.36	152,269.73
基本养老保险费	528,793.44	5,122,721.36	5,426,959.94	224,554.86
失业保险费	66,049.18	446,670.15	482,650.63	30,068.70
工伤保险费	31,009.29	205,042.56	220,353.01	15,698.84
生育保险费	19,829.74	96,545.17	107,227.64	9,147.27
住房公积金	82,060.00	1,340,648.64	1,352,568.64	70,140.00
其他	-	1,185,649.80	506,969.55	678,680.25
合 计	2,338,451.10	61,965,690.59	40,125,381.39	24,178,760.30

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的职工薪酬。期末应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费

678,680.25 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；社会保险费和住房公积金计划将于下一会计期间内上缴。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-34,794,608.35	-3,942,201.51
企业所得税	6,692,315.54	554,089.98
代扣代缴个人所得税	284,283.50	1,931,659.43
营业税		
城市维护建设税	144,082.01	465,357.46
教育费附加	86,449.21	279,214.48
地方教育附加	57,632.81	186,142.96
印花税	41,266.98	46,586.83
房产税		243,352.36
土地使用税		397,140.20
水利建设专项资金	341,352.23	302,865.32
合 计	-27,147,226.07	464,207.51

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	111,822.22	49,830.00
分期付息到期还本的一年内到期的长期借款利息	25,619.44	43,978.67
短期借款应付利息	557,806.39	283,101.00
合 计	695,248.05	376,909.67

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金、保证金	8,357,800.00	3,985,647.73
其他	599,541.67	2,756,722.93
合 计	8,957,341.67	6,742,370.66

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明：

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江湖州市建工集团有限公司	2,000,000.00	收取的投标保证金
中国重型机械研究院有限公司	1,905,000.00	收取的投标保证金
小 计	3,905,000.00	

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	23,000,000.00	24,600,000.00
合 计	23,000,000.00	24,600,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款		24,600,000.00
抵押借款	23,000,000.00	
小 计	23,000,000.00	24,600,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利 (%)	期末数
银行 1	2011-01-10	2012-02-10	人民币	4.010	23,000,000.00
小 计					23,000,000.00

23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
反补贴、反倾销税款	15,114.24	15,114.24
合 计	15,114.24	15,114.24

有关情况详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

24. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款		
抵押兼保证借款	80,000,000.00	28,000,000.00
合 计	80,000,000.00	28,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数
------	-------	-------	----	---------	-----

银行 1	2011-01-10	2012-09-10	人民币	4.010	52,000,000.00
银行 2	2007-07-16	2012-07-15	人民币	6.930	28,000,000.00
小 计					80,000,000.00

(3) 期末无已到期未偿还或展期的长期借款。

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	37,963,823.77	33,101,922.67
合 计	37,963,823.77	33,101,922.67

(2) 其他说明

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明
与资产相关的政府补助						
超超临界电站锅炉关键耐温耐压件制造项目	28,600,000.00	27,165,256.00		1,426,018.94	25,739,237.06	浙江省财政厅浙财建企字(2008)299号文
	1,000,000.00	825,000.00		49,999.98	775,000.02	浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字(2008)302号文
	1,250,000.00		1,250,000.00		1,250,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教(2011)63号文
年产 1 万吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目	1,000,000.00	891,666.67		49,999.98	841,666.69	湖州市财政局、湖州市经济委员会湖财企(2009)246号文
	2,340,000.00	2,120,000.00		117,000.00	2,003,000.00	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字(2009)347号文
年产 2000 吨核电管和精密管技改项目	1,100,000.00	1,100,000.00			1,100,000.00	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2010)169号文
年产 3000 吨镍合金油井用管项目	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	湖州市财政局、湖州市经济委员会湖财企(2010)297号文
研发中心等项目	5,254,920.00		5,254,920.00		5,254,920.00	湖州市吴兴区人民政府办公室吴办第(2011)61号文
小 计	41,544,920.00	33,101,922.67	6,504,920.00	1,643,018.90	37,963,823.77	

上述与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。

26. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	208,000,000.00			208,000,000.00

27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	810,494,552.40			810,494,552.40
其他资本公积	7,640,993.47			7,640,993.47
合 计	818,135,545.87			818,135,545.87

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,853,108.07			26,853,108.07
合 计	26,853,108.07			26,853,108.07

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	328,069,053.42	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	328,069,053.42	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,795,304.90	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	20,800,000.00	每10股派发现金股利1.00元（含税）
期末未分配利润	367,064,358.32	—

(2) 其他说明

根据公司2011年5月19日召开的2010年度股东大会审议批准的2010年度利润分配方案，按2010年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积后，每10股派发现金股利1.00元（含税），合计20,800,000.00元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	968,525,144.69	719,515,993.03
其他业务收入	98,514,836.17	131,074,049.45
营业成本	895,409,857.83	728,227,178.55

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无缝管	508,796,984.87	405,837,485.38	366,057,751.61	310,577,285.49
焊接管	408,609,531.73	347,037,127.70	331,075,079.25	268,672,844.30
毛管	42,574,522.80	41,174,183.55	13,148,938.25	12,140,994.97
其他	8,544,105.29	4,487,419.48	9,234,223.92	8,037,771.63
小计	968,525,144.69	798,536,216.11	719,515,993.03	599,428,896.39

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	750,614,012.66	610,441,097.74	609,777,387.54	508,527,566.37
外销	217,911,132.03	188,095,118.37	109,738,605.49	90,901,330.02
小计	968,525,144.69	798,536,216.11	719,515,993.03	599,428,896.39

(4) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户1	50,391,906.41	4.72
客户2	28,321,909.40	2.65
客户3	28,243,979.89	2.65
客户4	27,605,418.15	2.59
客户5	23,520,685.83	2.21
小计	158,083,899.68	14.82

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	18,623.43	302,947.61	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	802,239.64	10,737.13	详见本附注税项之说明
教育费附加	481,103.80	6,442.28	详见本附注税项之说明
地方教育附加	320,735.86	55,573.04	详见本附注税项之说明
合计	1,622,702.73	375,700.06	

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	19,359,950.47	12,938,454.25
运保费	8,086,492.44	7,010,086.11

包装费	6,456,921.98	5,728,969.33
业务招待费	3,297,779.58	4,837,513.37
差旅费	2,843,157.19	2,346,240.29
其他	9,069,349.81	5,005,689.40
合 计	49,113,651.47	37,866,952.75

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,883,320.15	9,182,234.78
科研费用	6,980,518.46	5,640,483.67
固定资产折旧和无形资产摊销	4,133,780.86	2,402,880.31
税金	803,679.27	655,934.57
差旅费	1,084,264.09	1,213,492.24
业务招待费	1,949,150.80	1,257,015.68
其他	6,608,839.44	8,780,216.96
合 计	34,443,553.07	29,132,258.21

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	13,067,026.11	7,419,065.02
利息收入	-2,997,604.07	-2,542,296.47
汇兑损益	-1,311,899.80	-232,989.82
其他	1,265,210.71	811,515.94
合 计	10,022,732.95	5,455,294.67

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,349,653.26	321,762.95
合 计	6,349,653.26	321,762.95

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产(远期结售汇合约)	2,100,284.79	
合 计	2,100,284.79	

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,797,764.80	
合 计	2,797,764.80	

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	3,149,883.98	2,121,771.98
固定资产处置收益	346,649.62	
其他	19,575.31	
合 计	3,516,108.91	2,121,771.98

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
1) 与收益相关的政府补助小计		
民政福利企业增值税先征后返	131,250.00	详见本财务报表附注税项之说明
质量管理专项资金补助	60,000.00	浙江省财政厅、浙江省质量技术监督局 浙财行（2010）105号
外经贸发展专项资金补贴	66,437.00	湖外经贸局（2011）5号
技术教育补助	100,000.00	浙财教（2010）315号
科技项目补助	100,000.00	湖市科技发（2011）38号
土地转让税费补助	902,376.00	湖州市人民政府办公室湖办第22号《抄告单》
其他零星补助	146,802.08	
2) 与资产相关的政府补助小计		
递延收益摊销转入	1,643,018.90	详见本注释其他非流动负债之说明
小 计	3,149,883.98	

(3) 其他说明

上述与收益相关的政府补助，均为无指定用途的财政补助或奖励款，根据企业会计准则的有关规定，计入收到该等款项的当期损益。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,706,194.18	
其中：固定资产处置损失	1,706,194.18	
对外捐赠		90,000.00
水利建设专项资金	1,883,407.14	1,368,098.39
其他	117,178.22	236,146.40
合 计	3,706,779.54	1,694,244.79

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,051,865.32	6,917,651.82
递延所得税调整	-487,905.97	258,017.89
合 计	7,563,959.35	7,175,669.71

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	59,795,304.90
非经常性损益	B	5,673,865.12
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	54,121,439.78
期初股份总数	D	208,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	208,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.26

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-40,152.86	-15,281.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-40,152.86	-15,281.29
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-40,152.86	-15,281.29

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	3,000,000.00
收到的政府补助款	1,506,865.08
其他	9,942,916.56
合 计	14,449,781.64

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	6,500,000.00

运保费	8,086,492.44
业务招待费	5,246,930.38
差旅费	3,927,421.28
办公费	4,560,182.46
研发费用	6,980,518.46
其他	31,638,440.92
合 计	66,939,985.94

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的政府补助	6,504,920.00
利息收入	2,997,604.07
合 计	9,502,524.07

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	44,500,000.00
合 计	44,500,000.00

(2) 其他说明

上期，母子公司之间因采购付款而开具的银行承兑汇票存在向银行申请贴现的情况。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中计列“收到其他与筹资活动有关的现金”，将到期承付的该等票据计列“支付其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金和该等承兑汇票相应的贴现利息计列“支付其他与筹资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金计列“收到其他与筹资活动有关的现金”。

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,221,249.15	42,462,752.77
加: 资产减值准备	6,349,653.26	280,929.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,154,111.39	33,722,137.66
无形资产摊销	1,068,007.00	544,953.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,359,544.56	
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)	-2,100,284.79	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,757,522.24	4,293,190.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,797,764.80	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-802,948.69	258,017.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	315,042.72	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-254,626,312.56	-200,699,577.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-182,173,747.97	-88,623,421.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	117,564,463.16	97,233,670.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-202,711,465.33	-110,527,345.06
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	309,080,452.57	529,493,405.18
减: 现金的期初余额	395,539,806.05	800,607,768.55
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	-86,459,353.48	-271,114,363.37

(2) 报告期内, 无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	309,080,452.57	395,539,806.05
其中: 库存现金	134,222.04	128,102.88
可随时用于支付的银行存款	195,676,345.89	355,977,863.17
可随时用于支付的其他货币资金	113,269,884.64	39,433,840.00
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	309,080,452.57	395,539,806.05

(4) 现金流量表补充资料的说明

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 309,080,452.57 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 329,403,098.91 元，差异 20,322,646.34 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 20,322,646.34 元；本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 395,539,806.05 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 411,844,893.71 元，差异 16,305,087.66 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 16,305,087.66 元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
久立集团股份有限公司	母公司	股份有限公司	浙江省湖州市	周志江	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
久立集团股份有限公司	9,100.00	42.30	42.30	周志江	70420238-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 无合营和联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江久立钢构工程有限公司	母公司的控股子公司	72661650-9
湖州久立管件有限公司	母公司的控股子公司	79436551-0
湖州久立不锈钢材料有限公司	其他（与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业）	75590223-X

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江久立钢构工程有限公司	采购	货物	市场价	2,066.50	0.00	1,377,145.01	0.11
湖州久立管件有限公司	采购	货物	市场价	37,527.99	0.00	104,966.91	0.01

湖州久立不锈钢材料有限公司	采购	货物	市场价	252,442.38	0.02	187,971.26	0.01
湖州久立管件有限公司	接受劳务	加工服务	市场价			26,923.08	
浙江久立钢构工程有限公司	接受劳务	钢结构建设	市场价			300,380.00	

(2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
久立集团股份有限公司	销售	货物、水电	市场价	69,207.89	0.01	78,117.54	0.01
浙江久立钢构工程有限公司	销售	货物、水电	市场价	363,803.08	0.03	311,573.35	0.04
湖州久立管件有限公司	销售	货物、水电	市场价	22,628,952.36	2.12	5,867,369.71	0.69
湖州久立不锈钢材料有限公司	销售	货物	市场价	545,257.87	0.05	7,641.02	0.00
浙江久立钢构工程有限公司	提供劳务	加工服务	市场价			3,632.48	
湖州久立管件有限公司	提供劳务	加工服务	市场价			121,711.97	
湖州久立不锈钢材料有限公司	提供劳务	加工服务	市场价			120,208.68	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	合同约定的年度租金
本公司	久立集团股份有限公司	房屋建筑物	2011.01.01	2011.12.31	协议价	51,750.00

(2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	合同约定的年度租金
久立集团股份有限公司	湖州久立挤压特殊钢有限公司	房屋建筑物	2011.01.01	2011.12.31	协议价	231,885.50

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保		担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
久立集团股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2010.12.07	2011.12.07	否
		37,000,000.00	2011.01.31	2011.07.28	否
		8,300,000.00	2009.03.01	2011.09.11	否
		7,000,000.00	2011.05.26	2011.08.25	否

		2,312,988.67 (USD 357,406.00)	2011.04.27	2011.10.20	否
		5,095,899.63 (USD 787,425.00)	2011.06.09	2011.12.01	否
		198,509.86 (USD 30,674.00)	2011.02.23	2014.02.22	否
		20,793,097.44 (EUR 2,221,200.00)	2010.09.10	2012.06.14	否
		9,478,215.00 (EUR 1,012,500.00)	2010.05.04	2011.12.05	否
		76,070,907.00	2010.11.11	2011.11.11	否
		28,000,000.00	2011.04.18	2011.10.12	否
		11,267,171.25 (USD 1,741,017.87)	2009.07.06	2011.09.20	否
		33,445,174.31 (USD 5,167,991.58)	2011.03.15	2013.03.14	否
	湖州久立挤压特殊钢有限公司	5,000,000.00	2011.03.02	2012.02.22	否
湖州久立管件有限公司	湖州久立穿孔有限公司	8,000,000.00	2011.03.03	2012.03.02	否
小计		271,961,963.16			

(三) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	19	15	165.40
上年同期数	21	15	147.00

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司持有的远期结售汇合约明细如下：

签约日期	交易内容	银行名称	币种	金额	约定汇率	合同交割择期	备注
2010.08.27	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.7286	2011.06.30-2011.07.29	
2010.10.18	远期销售	建行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.4999	2011.08.22-2011.09.20	
2010.10.18	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.5199	2011.08.01-2011.09.15	
2010.10.25	远期销售	建行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.5131	2011.09.21-2011.10.14	
2010.12.15	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.5551	2011.11.01-2011-11.30	
2010.12.15	远期销售	建行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.5389	2011.12.01-2011.12.15	
2011.03.15	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.5221	2011.06.17-2011.07.18	
2011.03.15	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.5091	2011.07.18-2011.08.17	

2011.03.18	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.4763	2012.01.03-2012.01.31	
2011.03.18	远期销售	中行湖州市分行	美元	2,000,000.00	6.4753	2012.02.01-2012.02.29	
2011.03.29	远期销售	建行湖州市分行	美元	6,000,000.00	6.4836	2011.12.01-2011.12.30	
2011.03.29	远期销售	建行湖州市分行	美元	4,000,000.00	6.4758	2012.01.04-2012.01.31	
2011.03.30	远期销售	中行湖州市分行	美元	4,000,000.00	6.4844	2011.11.01-2011.11.30	
2011.03.31	远期销售	建行湖州市分行	美元	6,000,000.00	6.4129	2012.03.01-2012.03.30	
2011.04.01	远期销售	建行湖州市分行	美元	5,000,000.00	6.4500	2011.12.01-2011.12.30	
2011.04.01	远期销售	建行湖州市分行	美元	5,000,000.00	6.4427	2012.01.04-2012.01.31	
2011.04.07	远期销售	建行湖州市分行	欧元	1,000,000.00	9.2918	2011.06.01-2011.07.03	
2011.04.07	远期销售	建行湖州市分行	欧元	500,000.00	9.2709	2011.07.01-2011.07.29	
2011.04.11	远期销售	建行湖州市分行	欧元	500,000.00	9.2773	2011.10.10-2011.10.31	
2011.04.28	远期销售	建行湖州市分行	欧元	1,000,000.00	9.4039	2011.11.01-2011.11.30	

九、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

(二) 债务重组

无重大债务重组事项。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产	2,563,563.20	2,100,284.79			4,663,847.99
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	2,563,563.20	2,100,284.79			4,663,847.99
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	2,563,563.20	2,100,284.79			4,663,847.99
金融负债					

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	19,542,912.72			2,931,359.52	58,078,416.63

4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	19,542,912.72			2,931,359.52	58,078,416.63
金融负债	12,165,811.28				6,921,223.37

(五) 其他重要事项

2011年3月28日，美国商务部发布了关于对从中国进口的圆形焊接奥氏体不锈钢压力管征收反倾销税的第一次行政复审的初步裁定结果，裁定本公司的倾销幅度为0.01%（小于0.5%）属于微量，对本公司涉案产品适用的反倾销税率和反补贴率分别由10.53%和1.10%变更为0.01%和1.10%。本公司按此初步裁定结果，对相关产品计提了反补贴、反倾销税15,114.24元。

2010年9月30日，欧盟委员会公布决定对从中国进口的不锈钢无缝管进行反倾销调查，调查期间为2009年7月1日至2010年6月30日。该期间内，本公司出口无缝管产品销售收入为人民币18,052,794.60元。按欧盟有关规定，将针对该部分产品销售征收一定比例的反倾销税。截至财务报告报出日，欧盟委员会尚未对此出具调查结果。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	242,463,420.25	100.00	12,525,902.79	5.17	131,128,675.39	100.00	7,002,555.68	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	242,463,420.25	100.00	12,525,902.79	5.17	131,128,675.39	100.00	7,002,555.68	5.34

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	238,654,183.02	98.43	11,932,709.15	126,636,941.45	96.58	6,331,847.07
1-2 年	3,370,404.39	1.39	337,040.44	4,038,249.62	3.08	403,824.96
2-3 年	260,970.91	0.11	78,291.27	266,572.39	0.20	79,971.72
3 年以上	177,861.93	0.07	177,861.93	186,911.93	0.14	186,911.93
合 计	242,463,420.25	100.00	12,525,902.79	131,128,675.39	100.00	7,002,555.68

(2) 本期实际核销的应收账款情况

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
零星客户	货款	124,879.41	账龄较长, 预计无法收回	否
小 计		124,879.41		

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户 1 (久立美国公司)	关联方	27,051,195.59	1 年以内	11.16
客户 2	非关联方	26,537,769.45	1 年以内	10.95
客户 3	非关联方	22,920,813.57	1 年以内	9.45
客户 4	非关联方	12,596,366.60	1 年以内	5.20
客户 5	非关联方	9,988,976.99	1 年以内	4.11
小 计		99,095,122.20		40.87

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
久立美国公司	全资子公司	27,051,195.59	11.16
小 计		27,051,195.59	

(6) 期末, 应收账款未用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	25,147,422.93	76.41			4,443,188.02	60.96		
按组合计提坏账准备	7,763,351.56	23.59	389,632.43	5.02	2,845,340.38	39.04	201,928.34	7.10
小 计	7,763,351.56	23.59	389,632.43	5.02	2,845,340.38	39.04	201,928.34	7.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	32,910,774.49	100.00	389,632.43	1.18	7,288,528.40	100.00	201,928.34	2.77

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

委托贷款（湖州久立挤压特殊钢有限公司）	10,471,901.86			经单独测试后，未发现其存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。
浙江省湖州市国税局（应收出口退税）	10,388,955.79			经单独测试后，未发现其存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。
委托贷款（湖州久立不锈钢焊接管有限公司）	4,286,565.28			经单独测试后，未发现其存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。
小 计	25,147,422.93			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,734,054.44	99.62	386,702.72	2,559,034.41	89.94	127,951.72
1-2 年	29,297.12	0.38	2,929.71	235,921.50	8.29	23,592.15
2-3 年	-	-	-			
3 年以上	-	-	-	50,384.47	1.77	50,384.47
合 计	7,763,351.56	100.00	389,632.43	2,845,340.38	100.00	201,928.34

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	暂借款	10,000.00	账龄较长，预计无法收回	否
小 计		10,000.00		

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
湖州久立挤压特殊钢有限公司	关联方	10,471,901.86	1 年以内	31.82	委托银行贷款
浙江省湖州市国税局	非关联方	10,388,955.79	1 年以内	31.57	应收出口退税
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	关联方	4,286,565.28	1 年以内	13.02	委托银行贷款
湖州市招投标中心国土资源交易分中心	非关联方	1,580,000.00	1 年以内	4.80	土地拍卖保证金
中化国际招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	2.43	投标保证金
小 计		27,527,422.93		83.64	

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
湖州久立挤压特殊钢有限公司	子公司	10,471,901.86	31.82

湖州久立不锈钢焊接管有限公司	子公司	4,286,565.28	13.02
小 计		14,758,467.14	44.84

(7) 无其他应收关联方款项。

(8) 期末，其他应收款未用于担保。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖州久立穿孔有限公司	成本法	35,882,905.00	41,056,590.12		41,056,590.12
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	成本法	16,347,264.21	16,146,992.94		16,146,992.94
湖州久立挤压特殊钢公司	成本法	63,789,226.59	63,789,226.59		63,789,226.59
久立美国公司	成本法	2,736,790.00	2,736,790.00		2,736,790.00
合 计		118,756,185.80	123,729,599.65		123,729,599.65

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖州久立穿孔有限公司	97.04	97.04				1,116,000.00
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	75.00	75.00				
湖州久立挤压特殊钢公司	75.00	75.00				
久立美国公司	100.00	100.00				
合 计						1,116,000.00

(2) 被投资单位向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	913,666,463.11	694,275,625.76
其他业务收入	69,827,871.60	130,801,013.90
营业成本	866,525,758.76	746,421,506.56

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无缝管	499,482,143.65	441,285,413.38	360,303,146.85	337,020,343.68
焊接管	408,631,500.96	351,335,625.65	331,075,079.25	277,245,623.47

毛管			628,879.92	625,735.53
其他	5,552,818.50	5,324,642.02	2,268,519.74	2,030,613.43
小计	913,666,463.11	797,945,681.05	694,275,625.76	616,922,316.11

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	697,077,240.79	608,721,475.83	587,895,095.48	523,478,113.79
国外	216,589,222.32	189,224,205.22	106,380,530.28	93,444,202.32
小计	913,666,463.11	797,945,681.05	694,275,625.76	616,922,316.11

(4) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户1	50,391,906.41	5.12
客户2	28,321,909.40	2.88
客户3	28,243,979.89	2.87
客户4	27,605,418.15	2.81
客户5	23,520,685.83	2.39
小计	158,083,899.68	16.07

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,116,000.00	1,226,125.00
公允价值变动	2,797,764.80	
合计	3,913,764.80	1,226,125.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
湖州久立穿孔有限公司	1,116,000.00	1,226,125.00	系子公司两期分红金额差异引起
湖州久立不锈钢焊接管公司			本期未分红
小计	1,116,000.00	1,226,125.00	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,796,176.28	21,942,346.14
加：资产减值准备	5,845,930.62	-73,418.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,249,167.11	16,672,156.18

无形资产摊销	929,070.40	406,016.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	764,925.87	
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)	-2,100,284.79	
财务费用(收益以“－”号填列)	5,364,066.24	2,610,066.57
投资损失(收益以“－”号填列)	-3,913,764.80	-1,226,125.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-828,502.07	19,706.59
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	315,042.72	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-155,215,448.61	-17,657,505.80
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-176,942,990.26	-149,740,352.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	51,550,348.06	-47,627,578.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-217,186,263.23	-174,674,688.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	160,450,756.20	480,792,434.66
减: 现金的期初余额	310,451,621.73	717,985,544.35
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	-150,000,865.53	-237,193,109.69

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	-1,359,544.56	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	3,018,633.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,898,049.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,602.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	6,459,536.10	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	961,802.91	
少数股东权益影响额(税后)	-176,131.93	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,673,865.12	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设专项资金	1,883,407.14	因其系国家规定之税费，且其金额计算与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	4.25	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.26	0.26

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	59,795,304.90	
非经常性损益	B	5,673,865.12	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	54,121,439.78	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,381,071,633.86	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,800,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	外币报表折算差额	I ₁	-40,152.86
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	3
报告月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,407,482,543.21	
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.25%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.85%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 交易性金融资产期末数较期初数增长 81.92% (绝对额增加 210.02 万元), 系本期人民币持续升值, 远期结售汇合约公允价值上升所致。

(2) 应收票据期末数较期初数增长 35.76% (绝对额增加 2,203.81 万元), 主要系销售收入增长所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增长 92.50% (绝对额增加 11,592.98 万元), 主要系二季度销售收入金额较大, 货款尚未收回所致。

(4) 其他应收账款期末数较期初数增长 237.77% (绝对额增加 1,292.67 万元), 主要系 6 月份出口退税款尚未到账所致。

(5) 存货期末数较期初数增长 63.05% (绝对额增加 25,462.63 万元), 主要系销售订单增加, 公司相应的增加了存货库存所致。

(6) 其他流动资产期末数较期初数增长 54.27% (绝对额增加 261.53 万元), 系湖州久立挤压特殊钢有限公司预缴所得税增加所致。

(7) 无形资产期末数较期初数增长 57.15% (绝对额增加 5,019.94 万元), 主要系新增土地使用权所致。

(8) 递延所得税资产期末数较期初数增长 47.79% (绝对额增加 80.29 万元), 主要系本期末坏账准备较期初大幅增加, 导致递延所得税资产相应增加。

(9) 短期借款期末数较期初数增长 125.25% (绝对额增加 20,975.79 万元), 主要系业务量扩大, 应收款及存货资金占用增加所致。

(10) 应付票据期末数较期初数增长 118.81% (绝对额增加 12,000.00 万元), 主要系本期增加了以票据结算采购货物方式所致。

(11) 应付职工薪酬期末数较期初数增长 933.96% (绝对额增加 2,184.03 万元), 主要系本期计提了属于本期的年终奖, 将于年末发放。

(12) 应交税费期末数较期初绝对额下降 2,761.14 万元, 主要系本期募投项目设备购入, 相应留抵增值税增加所致。

(13) 应付利息期末数较期初数增长 84.45% (绝对额增加 31.83 万元), 主要系银行借款增加所致。

(14) 其他应付款期末数较期初数增长 32.85% (绝对额增加 221.49 万元), 主要系收取的招标保证金增加所致。

(15) 长期借款期末数较期初数增长 185.71% (绝对额增加 5,200.00 万元), 主要系出口订单增加, 为了满足出口项下资金需要, 公司向中国进出口银行贷款增加所致。

(16) 递延所得税负债期末数较期初数增长 81.95% (绝对额增加 31.51 万元), 系期末尚未到期的远期结售汇合约公允价值增加所致。

2. 利润表项目

(1) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长 331.91% (绝对额增加 124.70 万元), 主要系本期应缴增值税增加所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数增长 83.72% (绝对额增加 456.74 万元), 主要系本期借款增加以

及银行贷款利率提高所致。

(3) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 1873.18% (绝对额增加 602.79 万元)，系本期计提坏账准备增加所致。

(4) 公允价值变动损益本期数较上年同期增加 210.03 万元，主要期末尚未到期远期结售汇合约公允价值增加所致。

(5) 投资收益本期数较上年同期增加 279.78 万元，主要系本期已到期远期结售汇合约交割收益增加所致。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数增长 65.71% (绝对额增加 139.43 万元)，主要系本期政府补助增加所致。

(7) 营业外支出本期数较上年同期数增长 118.79% (绝对额增加 201.26 万元)，主要系本期应缴水利建设专项资金和固定资产处理损失增加所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告文本
- 二、载有公司法定代表人、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公司文件的正本及公告的原稿
- 四、其他有关资料

浙江久立特材科技股份有限公司董事会

董事长：周志江

2011年8月11日