

# 江苏法尔胜股份有限公司 2011 年半年度报告全文

股票代码： 000890

股票简称： 法尔胜



董事长： 蒋纬球

二零一一年八月二十二日

# 目 录

章节	内容	页码
第一节	重要提示	3
第二节	公司情况基本	4
第三节	股本变动及主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节	管理层讨论与分析	9
第六节	重要事项	11
第七节	财务报告	15
第八节	备查文件	78

## 第一节 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、 没有董事声明对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 三、 所有董事均出席本次董事会会议。
- 四、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 五、 公司负责人蒋纬球、主管会计工作负责人蒋纬球及会计机构负责人（会计主管人员）焦康祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 六、 本公司半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江苏法尔胜股份有限公司

公司中文名称缩写：法尔胜

公司法定英文名称：Jiangsu Fasten Company Limited

英文缩写：FASTEN

二、公司法定代表人：蒋纬球

三、董事会秘书：张文栋

联系地址：江苏省江阴市通江北路 203 号

联系电话：0510—86119890

传 真：0510—86102007

电子信箱：zhang\_wendong@chinafasten.com

四、公司注册地址：江苏省江阴市通江北路 203 号

公司办公地址：江苏省江阴市通江北路 203 号

邮政编码：214433

公司国际互联网网址：<http://www.fasten.com.cn>

公司电子信箱：[info@chinafasten.com](mailto:info@chinafasten.com)

五、公司选定的信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》

刊登公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：法尔胜

股票代码：000890

七、公司首次注册登记日期：1993 年 6 月 30 日

登记地点：江苏省无锡市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：320000000009616

税务登记号码：320281250377396

公司聘请的会计师事务所：江苏公证天业会计师事务所有限公司

办公地址：江苏省无锡市梁溪路 28 号

八、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

单位：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)	3,333,301,053.05	3,378,202,336.44	-1.33%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,030,216,975.00	1,025,049,513.36	0.50%
股本(股)	379,641,600.00	379,641,600.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.71	2.70	0.37%
	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)	867,843,375.26	858,860,395.38	1.05%
营业利润(元)	6,164,892.75	17,097,338.93	-63.94%
利润总额(元)	6,969,266.81	18,878,610.54	-63.08%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,167,461.64	7,511,811.13	-31.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润(元)	1153605.97	2,613,711.37	-55.86%
基本每股收益(元/股)	0.0136	0.0198	-31.31%
稀释每股收益(元/股)	0.0136	0.0198	-31.31%
加权平均净资产收益率(%)	0.50%	0.73%	-0.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.11%	0.26%	-0.15%
经营活动产生的现金流量净额(元)	25,906,863.90	67,067,041.03	-61.37%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.07	0.18	-61.11%

## (二) 非经常性损益项目:

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	30,014.14
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	670,000.00
对外委托贷款取得的损益	3,397,333.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	104,359.92
所得税影响额	-49,630.83
少数股东权益影响额	-138,220.90
合计	4,013,855.67

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 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	98,046	0.03%				11,789	11,789	109,835	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	98,046	0.03%				11,789	11,789	109,835	0.03%
二、无限售条件股份	379,543,554	99.97%				-11,789	-11,789	379,531,765	99.97%
1、人民币普通股	379,543,554	99.97%				-11,789	-11,789	379,531,765	99.97%
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	379,641,600	100.00%				0	0	379,641,600	100.00%

说明：有限售条件股份中高管股份增加了 11789 股，是由于原第六届董事刘礼华先生及原第六届监事唐福如先生任期届满，离任后其分别所持的 9804 股及 1985 股（合计 11789 股）无限售条件股份按规定自离任之日起予以冻结 6 个月，成为了有限售条件股份，因此无限售条件股份中相应减少了 11789 股。

#### 二. 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		53,921			
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
江苏法尔胜泓昇集团有限公司	境内非国有法人	20.66%	78,432,018	0	0
山西信托有限责任公司一丰	境内非国有法人	0.73%	2,789,700	0	0

收十号					
胡光	境内自然人	0.70%	2,656,906	0	0
刘凤宇	境内自然人	0.50%	1,879,345	0	0
张太鹏	境内自然人	0.49%	1,876,100	0	0
吴国政	境内自然人	0.43%	1,646,192	0	0
薛建新	境内自然人	0.29%	1,108,000	0	0
泰康人寿保险股份有限公司 —投连—进取-019L-TL002 深	境内非国有法人	0.25%	959,469	0	0
余昭昭	境内自然人	0.23%	887,878	0	0
山东省国际信托有限公司	国有法人	0.22%	845,742	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	
江苏法尔胜泓昇集团有限公司			78,432,018	人民币普通股	
山西信托有限责任公司—丰收十号			2,789,700	人民币普通股	
胡光			2,656,906	人民币普通股	
刘凤宇			1,879,345	人民币普通股	
张太鹏			1,876,100	人民币普通股	
吴国政			1,646,192	人民币普通股	
薛建新			1,108,000	人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取-019L-TL002 深			959,469	人民币普通股	
余昭昭			887,878	人民币普通股	
山东省国际信托有限公司			845,742	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东江苏法尔胜泓昇集团有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

### 三、报告期内公司控股股东及实际控制人情况：

报告期内公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票变动情况如下：

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票未发生变动。

### 二、董事、监事、高级管理人员变动情况：

1、报告期内，由于第六届董事会、第六届监事会任期届满，第六届董事刘礼华先生、蒋纬球先生、恢光平先生、戚啸艳女士、奚海清先生、董东先生、张卫明先生、张越先生、刘印先生辞去公司第六届董事会董事职务，第六届监事会监事吉方宇先生、唐福如先生、唐国强先生、赵军先生、邹雅芳女士辞去第六届监事会监事职务。

2011年4月20日召开了2010年度股东大会，选举蒋纬球先生、董东先生、恢光平先生、戚啸艳女士、奚海清先生、张卫明先生、张越先生、刘印先生、焦康祥先生为公司第七届董事会董事，其中恢光平先生、戚啸艳女士、奚海清先生为独立董事；选举吉方宇先生、朱维军先生、邹雅芳女士为公司第七届监事会监事，并与公司职工代表大会选举的职工代表监事曹豫先生、吉宏伟先生共同组成公司第七届监事会。

2、2011年4月20日召开第七届第一次董事会，审议通过了：

- 1) 选举蒋纬球先生为公司董事长及法定代表人，任期三年。
- 2) 聘任蒋纬球先生任公司总经理，任期三年。
- 3) 聘请董东先生、张卫明先生担任本公司副总经理，焦康祥先生担任本公司财务总监，任期三年。
- 4) 聘任张文栋先生担任本公司董事会秘书，任期三年。

3、2011年4月20日召开第七届第一次监事会，审议通过了：选举吉方宇先生为本公司第七届监事会主席的议案。



## 第五节 管理层讨论和分析

### 一. 经营成果及财务状况分析

2011 年上半年，国家宏观调控力度加大和紧缩货币政策，多次上调存款准备金率、银行利率上调及对部分行业持续调控，与宏观经济政策相关性高的金属制品行业市场竞争更加激烈；钢材等大宗物资涨价，对企业盈利能力也产生了一定的影响。海外市场有所回暖，出口提升。报告期内，公司继续加强内部管理，抓好核心资产的生产经营，加强市场开拓力度，挖潜增效，积极应对市场价格波动大、原材料涨价所带来的不利影响，优化资金结构，控制财务成本。

报告期内，公司营业收入实现 86784.33 万元，实现净利润 516.75 万元。报告期末，总资产 333330.11 万元，净资产 103021.70 万元。

### 二. 报告期内主要经营情况：

#### 1. 公司主营业务的范围：

钢丝、钢丝绳及其产品、普通机械、电线电缆、仪器仪表、电子产品、光纤预制棒、光纤、光缆及光传感元器件、机电产品、新型合金材料、高档建筑用、精密仪器用及日用五金件的制造、销售。钢材销售。悬索桥主缆用预制平行钢丝索股、斜拉桥热挤聚乙烯拉索、承重用缆索的防蚀装置、缆索用锚具的研发、设计和销售。塑料管道及配件、孔网钢骨架塑料复合管、钢丝网骨架塑料复合管的开发及销售；承接本公司生产管道的安装施工业务及提供技术咨询服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。对外投资、技术服务和咨询。

报告期内主营业务分行业情况如下：

单位：人民币万元

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 (%)
金属制品销售	70,218.79	63,037.29	10.23%	-2.22%	1.41%	-3.21%
光通信销售	7,112.28	6,067.29	14.69%	-2.65%	5.09%	-6.29%
新型管材销售	4,800.59	4,149.73	13.56%	46.89%	33.51%	8.66%

报告期内公司业务按地区划分如下：

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	61,473.42	-12.01%
境外销售	20,658.23	64.91%

#### 2. 报告期内变化较大的经营指标的原因说明：

项目	期末余额	年初余额	增减比例	增减原因
预付款项	147,531,368.08	102,119,933.67	44.47%	主要系本期大宗原辅料涨价, 预付款增加所致
一年内到期的非流动资产	206,813.75	487,647.50	-57.59%	主要系上期搬迁结束, 相关一年内到期非流动资产减少所致
无形资产	168,073,210.70	124,531,456.92	34.96%	无形资产的增加主要系子公司江阴法尔胜金属制品有限公司股东方法尔胜泓昇集团公司土地投资到位
预收款项	45,885,469.95	78,998,277.21	-41.92%	主要系前期预收款项在本期销售实现
应交税费	-15,882,994.10	1,581,726.12	-1104.16%	主要系本期新建项目设备留抵金额增加所致
应付股利	14,239,591.31	247,906.50	5643.94%	主要系本期子公司江阴法尔胜线材制品有限公司分配股利, 外方股利尚未提取所致
长期借款	131,320,000.00	81,320,000.00	61.49%	主要系本期新增部分长期借款
项目	本期金额	上年同期金额	增减比例	增减原因
资产减值损失	-20,332,488.70	7,588,504.00	-367.94%	主要系本期收回前期过期应收款, 坏帐准备减少所致
所得税费用	1,632,218.63	5,323,514.23	-69.34%	主要系本期递延所得税费用减少及当期按政策计提所得税费用减少所致
项目	本期金额	上年同期金额	增减比例	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	25,906,863.90	67,067,041.03	-61.37%	主要系本期购买业务支付金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-58,165,014.61	100,607,957.87	157.81%	主要系子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司、江阴法尔胜线材制品有限公司分配股利, 支付现金增加所致

3. 报告期内未发生对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4. 报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）。

5. 报告期经营中的问题和困难：

（1）国家宏观调控力度加大和紧缩货币政策，多次上调存款准备金率、银行利率上调及对部分行业持续调控，与宏观经济政策相关性高的金属制品行业市场竞争更加激烈；

（2）钢材等主要原材料价格的涨价对企业盈利能力也产生了一定的影响。

6. 针对经营中的问题和困难采取的措施和下半年的计划：

1) 继续做好资产结构调整，将连续多年亏损，无法给公司带来效益的项目坚决剥离，不断提升资产质量；

2) 推进科技创新工作的开展，增强竞争能力；

3) 完善管理制度，加强内部控制，提高管理效率。

三. 报告期内公司投资情况

1. 募集资金的使用情况：

报告期内公司没有募集资金，也没有前期募集资金延续到本报告期内使用情况。

**2. 报告期内自有资金项目的投资情况。**

报告期内无自有资金投资项目。

## 第六节 重要事项

- 一、报告期内未发生收购资产事项。
- 二、报告期内未发生资产出售事项。
- 三、担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
江苏法尔胜 特钢制品有 限公司	2010年12 月9日，公 告编号： 2010-045	3,000.00	2010年12 月21日	2,700.00	提供连带 保证责任 担保	1年	否	否
江阴法尔胜 线材制品有 限公司	2011年1 月18日； 公告编号： 2011-001	1,995.00	2011年01 月18日	1,995.00	提供连带 保证责任 担保	1年	否	否
江苏法尔胜 特钢制品有 限公司	2011年2 月15日； 公告编号： 2011-004	2,300.00	2011年03 月11日	2,300.00	提供连带 保证责任 担保	1年	否	否
江苏法尔胜 缆索有限公 司	2011年2 月15日； 公告编号： 2011-004	2,000.00	2011年03 月07日	2,000.00	提供连带 保证责任 担保	1年	否	否
江苏法尔胜 缆索有限公 司	2011年4 月21日； 公告编号： 2011-017	3,000.00	2011年04 月26日	2,000.00	提供连带 保证责任 担保	1年	否	否
江苏法尔胜 特钢制品有 限公司	2011年4 月21日， 公告编号： 2011-017	2,500.00	2011年05 月10日	2,500.00	提供连带 保证责任 担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担		11,995.00		报告期内对子公司担保实		10,995.00		

保额度合计 (B1)		际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	14,795.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	13,495.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	11,995.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	10,995.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	14,795.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	13,495.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		13.10%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0.00	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0.00	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	

四、公司在报告期内无非经营性关联债权债务往来。

五、公司无在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

六、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明:

- 1、公司无证券投资情况;
- 2、公司无持有其他上市公司股权的情况;
- 3、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《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发【2005】120号)、《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)和公司《章程》的规定,作为公司的独立董事,我们对公司对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真的检查和落实,阅读了公司提供的相关资料,对公司进行了必要的核查和问询后,发表独立意见如下:

1) 公司不存在为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况;

2) 报告期末,公司对外担保(含对控股子公司的担保)实际总额为 13495.00 万元,占净资产 103021.70 万元的 13.10%,对外担保决策程序合法,没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益;

3) 公司能够严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会证监发[2005]120号文及《公司章程》等的有关规定,认真履行对外担保情况的信息披露义务,并按规定如实提供了公司全部对外担保事项;

4) 公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况;

5) 公司与大股东及其他关联方的经营性资金往来均已履行了相应的董事会、股东大会审议决策程序,并已进行了规范的对外披露,公司与大股东及其他关联方的关联交易程序合规,价格按照市场公允价格,未侵害公司利益。

独立董事：恢光平、戚啸艳、奚海清

#### 4、承诺事项：

江苏法尔胜泓昇集团有限公司（原江阴泓昇有限公司，简称：泓昇公司）在权益变动报告书中所作承诺：为保证关联交易的公允性，江苏法尔胜泓昇集团有限公司承诺：“1、不利用泓昇公司控制地位及影响谋求法尔胜股份公司在业务合作等方面给予泓昇公司优于市场第三方的权利；2、不利用对法尔胜股份公司控制地位及影响谋求与法尔胜股份公司达成交易的优先权利；3、如果确属需要，关联交易将以市场公允价格与法尔胜股份公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害法尔胜股份公司利益的行为；4、保证不会以侵占法尔胜股份公司利益为目的，与法尔胜股份公司之间开展显失公平的关联交易。”

为消除将来可能与法尔胜股份公司之间的同业竞争，泓昇公司及其实际控制人承诺：1、泓昇公司及其所控制的企业、泓昇公司实际控制人所控制的企业均未从事任何对法尔胜股份公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动，并保证将来亦不从事任何对法尔胜股份公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；2、泓昇公司及其实际控制人将对相关企业产品的生产经营活动进行监督和约束，如果将来泓昇公司及其所控制的企业、泓昇公司实际控制人所控制的企业产品或业务与法尔胜股份公司的产品或业务出现相同或类似的情况，将采取以下措施解决：（1）法尔胜股份公司认为必要时，泓昇公司及其实际控制人将相关企业减持直至全部转让有关业务的资产；（2）法尔胜股份公司在认为必要时，可以通过适当的方式优先收购构成或者可能构成同业竞争的资产及业务；（3）如与法尔胜股份公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑法尔胜股份公司的利益。（4）有利于避免同业竞争的其他措施。

报告期内，江苏法尔胜泓昇集团有限公司严格按照承诺内容履行了上述承诺。

#### 八、2011 年上半年利润分配方案：

公司 2011 年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本方案。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受到有权机关调查、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、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### 十、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 13 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司经营情况
2011 年 01 月 19 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司线接触钢丝绳情况
2011 年 02 月 24 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司经营情况
2011 年 03 月 09 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司年报情况
2011 年 03 月 16 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司年报及生产经营情况
2011 年 03 月 23 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司经营情况
2011 年 03 月 24 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司对外投资情况
2011 年 04 月 14 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司经营范围
2011 年 05 月 16 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司生产经营情况

2011 年 05 月 25 日	董秘办	电话沟通	投资者	询问公司产品、经营情况
------------------	-----	------	-----	-------------

### 十一、报告期内公司信息披露情况：

公告编号	公告内容	公告日期	刊登的报纸
2011-001	第六届董事会第三十六次会议决议公告	2011-01-18	证券时报 D8 版
2011-002	关于为控股子公司江苏法尔胜新日制铁缆索有限公司担保的公告	2011-01-18	证券时报 D8 版
2011-003	关于为控股子公司江阴法尔胜线材制品有限公司担保的公告	2011-01-18	证券时报 D8 版
2011-004	第六届董事会第三十七次会议决议公告	2011-02-15	证券时报 D5 版
2011-005	关于为控股子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司担保的公告	2011-02-15	证券时报 D5 版
2011-006	关于为控股子公司江苏法尔胜新日制铁缆索有限公司担保的公告	2011-02-15	证券时报 D5 版
2011-007	澄清公告	2011-03-25	证券时报 D13 版
2011-008	第六届董事会第三十八次会议决议公告	2011-03-26	证券时报 B49 版
2011-009	第六届监事会第十三次会议决议公告	2011-03-26	证券时报 B50 版
2011-010	关于召开 2010 年年度股东大会的通知公告	2011-03-26	证券时报 B49 版
2011-011	2011 年度日常关联交易预计的公告	2011-03-26	证券时报 B50 版
2011-012	公司关于职工代表大会选举产生第七届监事会职工代表监事的公告（2011-012）	2011-03-26	证券时报 B50 版
2011-013	关于独立董事提名人声明公告	2011-03-26	证券时报 B50 版
2011-014	关于签署《商标使用许可合同》的关联交易公告	2011-03-26	证券时报 B50 版
2011-015	2010 年年度报告摘要	2011-03-26	证券时报 B49-B50 版
2011-016	2010 年度股东大会决议公告	2011-04-21	证券时报 D25 版
2011-017	第七届董事会第一次会议决议公告	2011-04-21	证券时报 D25 版
2011-018	第七届监事会第一次会议决议公告	2011-04-21	证券时报 D25 版
2011-019	关于为控股子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司担保的公告	2011-04-21	证券时报 D25 版
2011-020	关于为控股子公司江苏法尔胜缆索有限公司担保的公告	2011-04-21	证券时报 D25 版
2011-021	公司 2011 年第一季度报告正文公告	2011-04-27	证券时报 D80 版

## 第七节 财务报告

### 一、 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

### 二、 财务报表

#### 1、 资产负债表

编制单位：江苏法尔胜股份有限公司

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	572,701,463.02	452,996,373.61	724,492,396.09	571,115,354.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	126,179,046.73	69,018,316.60	152,700,605.32	99,340,366.54
应收账款	655,208,972.85	387,803,029.98	652,056,529.91	245,100,188.40
预付款项	147,531,368.08	94,848,271.93	102,119,933.67	77,880,000.30
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,558,545.91	1,558,545.91	1,552,750.00	1,552,750.00
应收股利				
其他应收款	22,222,531.02	333,392,911.41	19,802,954.68	310,212,252.22
买入返售金融资产				
存货	446,026,107.80	96,647,784.81	380,021,868.92	93,377,420.83
一年内到期的非流动资产	206,813.75		487,647.50	
其他流动资产				
流动资产合计	1,971,634,849.16	1,436,265,234.25	2,033,234,686.09	1,398,578,333.09
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	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	44,801,821.79	508,168,086.39	45,300,087.14	438,666,351.74
投资性房地产				
固定资产	925,304,842.40	363,402,642.40	974,121,723.40	471,649,339.22
在建工程	110,375,826.93	41,668,931.09	88,050,090.63	55,732,460.26
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	168,073,210.70	51,688,470.62	124,531,456.92	53,727,894.32
开发支出	388,964.28		388,964.28	
商誉				



长期待摊费用				
递延所得税资产	12,721,537.79	5,682,242.63	12,575,327.98	6,430,779.76
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,361,666,203.89	1,070,610,373.13	1,344,967,650.35	1,126,206,825.30
资产总计	3,333,301,053.05	2,506,875,607.38	3,378,202,336.44	2,524,785,158.39
流动负债：				
短期借款	1,039,500,000.00	712,550,000.00	1,024,750,000.00	792,800,000.00
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	489,700,000.00	483,000,000.00	550,000,000.00	530,000,000.00
应付账款	343,479,593.42	130,329,155.41	378,483,557.27	137,420,449.10
预收款项	45,885,469.95		78,998,277.21	24,466,236.24
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,592,127.24	475,189.74	3,686,134.42	35,306.21
应交税费	-15,882,994.10	-995,766.46	1,581,726.12	-6,112,474.30
应付利息	235,462.50		337,003.00	
应付股利	14,239,591.31	247,906.50	247,906.50	247,906.50
其他应付款	5,776,073.64	454,202.96	8,098,899.05	4,055,725.25
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	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,966,525,323.96	1,366,060,688.15	2,086,183,503.57	1,522,913,149.00
非流动负债：				
长期借款	131,320,000.00	104,320,000.00	81,320,000.00	54,320,000.00
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				
其他非流动负债	19,100,000.00	7,200,000.00	19,100,000.00	7,200,000.00
非流动负债合计	150,420,000.00	111,520,000.00	100,420,000.00	61,520,000.00
负债合计	2,116,945,323.96	1,477,580,688.15	2,186,603,503.57	1,584,433,149.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	379,641,600.00	379,641,600.00	379,641,600.00	379,641,600.00
资本公积	469,204,168.11	467,416,809.23	469,204,168.11	467,416,809.23
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	67,284,500.38	67,284,500.38	67,284,500.38	67,284,500.38
一般风险准备				
未分配利润	114,086,706.51	114,952,009.62	108,919,244.87	26,009,099.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,030,216,975.00	1,029,294,919.23	1,025,049,513.36	940,352,009.39
少数股东权益	186,138,754.09		166,549,319.51	
所有者权益合计	1,216,355,729.09	1,029,294,919.23	1,191,598,832.87	940,352,009.39

负债和所有者权益总计	3,333,301,053.05	2,506,875,607.38	3,378,202,336.44	2,524,785,158.39
------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## 2、 利润表

编制单位：江苏法尔胜股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）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	867,843,375.26	673,816,721.51	858,860,395.38	534,576,624.86
其中：营业收入	867,843,375.26	673,816,721.51	858,860,395.38	534,576,624.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	864,577,550.50	669,693,828.47	844,959,645.82	549,613,695.62
其中：营业成本	768,872,913.25	637,808,036.78	731,335,550.76	502,883,253.84
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	2,015,525.48	500,658.54	1,019,836.70	852,652.03
销售费用	32,190,803.52	5,462,886.28	25,062,454.14	5,624,040.86
管理费用	41,939,856.75	15,837,625.55	43,372,723.93	22,156,822.24
财务费用	39,890,940.20	24,449,583.86	36,580,576.29	17,872,849.12
资产减值损失	-20,332,488.70	-14,364,962.54	7,588,504.00	224,077.53
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）	2,899,067.99	85,039,523.93	3,196,589.37	3,196,590.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,164,892.75	89,162,416.97	17,097,338.93	-11,840,480.39
加：营业外收入	1,295,010.79	670,000.00	2,000,962.37	1,690,004.87
减：营业外支出	490,636.73	140,970.00	219,690.76	46,032.54
其中：非流动资产处置损失	88,516.19		13,949.40	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,969,266.81	89,691,446.97	18,878,610.54	-10,196,508.06
减：所得税费用	1,632,218.63	748,537.13	5,323,514.23	122,745.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,337,048.18	88,942,909.84	13,555,096.31	-10,319,253.55
归属于母公司所有者的净利润	5,167,461.64	88,942,909.84	7,511,811.13	-10,319,253.55
少数股东损益	169,586.54		6,043,285.18	

六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.0136		0.0198	
(二) 稀释每股收益	0.0136		0.0198	
七、其他综合收益			0.00	
八、综合收益总额	5,337,048.18	88,942,909.84	13,555,096.31	-10,319,253.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,167,461.64	88,942,909.84	7,511,811.13	-10,319,253.55
归属于少数股东的综合收益总额	169,586.54		6,043,285.18	

### 3、现金流量表

编制单位: 江苏法尔胜股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位: (人民币) 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	1,174,577,065.80	813,766,632.53	989,086,495.72	564,195,940.51
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	31,884.12		112,769.00	
收到其他与经营活动有关的现金	5,160,434.61	4,755,466.41	4,792,464.82	4,043,122.95
经营活动现金流入小计	1,179,769,384.53	818,522,098.94	993,991,729.54	568,239,063.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,004,858,011.13	725,795,629.31	774,690,867.67	482,598,936.55
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	59,900,695.43	13,251,965.25	58,669,665.09	22,962,658.08
支付的各项税费	43,541,483.38	11,157,281.39	47,745,045.94	10,800,956.61
支付其他与经营活动有关的现金	45,562,330.69	11,495,365.91	45,819,109.81	14,446,856.51
经营活动现金流出小计	1,153,862,520.63	761,700,241.86	926,924,688.51	530,809,407.75
经营活动产生的现金流量净额	25,906,863.90	56,821,857.08	67,067,041.03	37,429,655.71
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	3,397,333.34	85,537,789.28	3,231,400.00	3,231,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,530.33		417,262.08	417,262.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,200,000.00	2,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	3,515,863.67	85,537,789.28	5,848,662.08	5,848,662.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,371,940.33	72,890,189.36	75,549,066.63	61,892,352.61
投资支付的现金		70,000,000.00	1.00	1.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	88,516.19			
投资活动现金流出小计	84,460,456.52	142,890,189.36	75,549,067.63	61,892,353.61
投资活动产生的现金流量净额	-80,944,592.85	-57,352,400.08	-69,700,405.55	-56,043,691.53
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	731,750,000.00	504,750,000.00	729,940,000.00	642,990,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			165,350,000.00	165,350,000.00
筹资活动现金流入小计	731,750,000.00	504,750,000.00	895,290,000.00	808,340,000.00
偿还债务支付的现金	667,000,000.00	535,000,000.00	698,000,000.00	611,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,731,519.19	29,903,117.07	39,670,565.49	24,930,530.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,388,467.16			
支付其他与筹资活动有关的现金	66,183,495.42	30,635,321.12	57,011,476.64	32,913,810.14
筹资活动现金流出小计	789,915,014.61	595,538,438.19	794,682,042.13	668,844,340.73
筹资活动产生的现金流量净额	-58,165,014.61	-90,788,438.19	100,607,957.87	139,495,659.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-113,202,743.56	-91,318,981.19	97,974,593.35	120,881,623.45
加：期初现金及现金等价物余额	523,605,888.68	411,115,354.80	618,612,361.21	487,924,774.90
六、期末现金及现金等价物余额	410,403,145.12	319,796,373.61	716,586,954.56	608,806,398.35

## 4、所有者权益变动表

编制单位：江苏法尔胜股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）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	379,641,600.00	469,204,168.11			67,284,500.38		108,919,244.87		166,549,319.51	1,191,598,832.87	379,641,600.00	466,461,020.05			62,528,040.60		101,027,076.62		126,203,125.21	1,135,860,862.48		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	379,641,600.00	469,204,168.11			67,284,500.38		108,919,244.87		166,549,319.51	1,191,598,832.87	379,641,600.00	466,461,020.05			62,528,040.60		101,027,076.62		126,203,125.21	1,135,860,862.48		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							5,167,461.64		19,589,434.58	24,756,896.22		2,743,148.06			4,756,459.78		7,892,168.25		40,346,194.30	55,737,970.39		
(一) 净利润							5,167,461.64		169,586.54	5,337,048.18							12,871,270.99		6,010,229.49	18,881,500.48		
(二) 其他综合收益												1,787,358.88								1,787,358.88		

上述（一）和（二）小计							5,167,461.64		169,586.54	5,337,048.18						12,871,270.99		6,010,229.49	20,668,859.36
（三）所有者投入和减少资本									46,800,000.00	46,800,000.00									
1. 所有者投入资本									46,800,000.00	46,800,000.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配									-27,380,151.96	-27,380,151.96				4,756,459.78		-4,979,102.74		15,765,539.56	15,542,896.60
1. 提取盈余公积														4,756,459.78		-4,756,459.78			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配									-27,380,151.96	-27,380,151.96								15,765,539.56	15,765,539.56
4. 其他																-222,642.96			-222,642.96
（五）所有者权益内部结转																		18,570,425.25	18,570,425.25
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																			18,570	18,570	
																			,425.2	,425.2	
																			5	5	
（六）专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
（七）其他											955,78									955,78	
											9.18									9.18	
四、本期期末余额	379,64	469,20			67,284		114,08		186,13	1,216,	379,64	469,20			67,284		108,91		166,54	1,191,	
	1,600.	4,168.			,500.3		6,706.		8,754.	355,72	1,600.	4,168.			,500.3		9,244.		9,319.	598,83	
	00	11			8		51		09	9.09	00	11			8		87		51	2.87	



## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏法尔胜股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）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	379,641,600.00	467,416,809.23			67,284,500.38		26,009,099.78	940,352,009.39	379,641,600.00	466,461,020.05			62,528,040.60		-16,799,038.25	891,831,622.40
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	379,641,600.00	467,416,809.23			67,284,500.38		26,009,099.78	940,352,009.39	379,641,600.00	466,461,020.05			62,528,040.60		-16,799,038.25	891,831,622.40
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							88,942,909.84	88,942,909.84		955,789.18			4,756,459.78		42,808,138.03	48,520,386.99
(一) 净利润							88,942,909.84	88,942,909.84							47,564,597.81	47,564,597.81
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							88,942,909.84	88,942,909.84							47,564,597.81	47,564,597.81
(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																

所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配												4,756,459.78		-4,756,459.78		
1. 提取盈余公积												4,756,459.78		-4,756,459.78		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他										955,789.18						955,789.18
四、本期期末余额	379,641,600.00	467,416,809.23			67,284,500.38		114,952,009.62	1,029,294,919.23	379,641,600.00	467,416,809.23			67,284,500.38		26,009,099.78	940,352,009.39

### 三、报表附注

## 财务报表附注

### 附注 1、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

江苏法尔胜股份有限公司原名江阴钢绳股份有限公司（以下简称“本公司”），系于 1993 年 3 月 18 日经江苏省体改委苏体改生（1993）132 号文《关于同意设立江阴钢绳股份有限公司的批复》批准，由法尔胜集团公司（原江苏钢绳集团公司，其前身为江阴钢绳厂）为主要发起人，联合中国冶金进出口江苏公司、青岛橡胶六厂、山东安泰橡胶有限公司（原枣庄橡胶厂）、辽宁省五金矿产进出口公司等五家单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，领取了 13479250-9 号企业法人营业执照。公司设立时的股本总额为人民币 6,000 万元。1997 年 6 月 18 日经股东大会审议通过，并经江苏省人民政府苏政复（1997）74 号文批准，将 1995、1996 年度的可供分配利润按每 10 股送 4 股的比例向全体股东派送股票股利，送股后公司股本总额增至人民币 8,400 万元。

1998 年 4 月 25 日经本公司临时股东大会审议通过并经江苏省工商行政管理局批准，公司更名为江苏法尔胜股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监发字（1998）273 号文批复，1998 年 11 月 6 日本公司向社会公众增量发行人民币普通股 6,000 万股。发行后公司股本增至 14,400.00 万股。

2000 年 9 月 7 日（除权日），根据本公司股东大会通过的 2000 年度中期利润分配方案，按总股本每 10 股送红股 2 股，并以资本公积每 10 股转赠 2 股，增加股本 5,760 万股，送转股后本公司股本增至 20,160 万股。

2000 年 5 月 8 日经本公司 1999 年度股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]179 号文批准，本公司以 1999 年末总股本 14,400 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股。截止 2001 年 1 月 4 日，因法人股东全部放弃配股权，本公司实际配售 2,304 万股，配股价每股 14 元，共募集资金 32,256 万元。配股完成后，本公司注册资本增至 22,464 万股。

2001 年 5 月 22 日经本公司 2000 年度股东大会决议通过 2000 年利润分配方案，决定以现有总股本 22,464 万股为基数，每 10 股送 1 股红股，并以资本公积每 10 股转增 2 股。送股和转增股本 6,739.2 万股后，本公司股本增至 29,203.2 万股。

2006 年 3 月 21 日股东大会决议通过股权分置改革方案，流通股股东每持 10 股流通股股份于 2006 年 4 月 3 日获得非流通股股东支付的 3 股对价股份，原非流通股股东持有的非流通股股份的性质变更为有限售条件的流通股。

根据本公司 2005 年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以 2005 年末总股本 292,032,000 股为基数，每 10 股转增 3 股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 87,609,600 元，变更后的股本为人民币 379,641,600 元。

2010 年 1 月，江阴泓昇有限公司更名为江苏法尔胜泓昇集团有限公司，已完成工商变更登记。本次更名未涉及本公司的股权变动；江苏法尔胜泓昇集团有限公司（原江阴泓昇有限公司）收购了法尔胜集团公司，法尔胜集团公司成为江苏法尔胜泓昇集团有限公司全资子公司，法尔胜集团公司更名为法尔胜集团有限公司，已完成工商变更登记。

## 2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市通江北路 203 号

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司下设投资发展部、财务部、审计部、综合管理部、市场营销部、生产保障部、技术质量部、总经理办公室等职能部门。

## 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围为：钢丝、钢丝绳及其产品、普通机械、电线电缆、仪器仪表、电子产品、光纤预制棒、光纤、光缆及光传感元器件、机电产品、新型合金材料、高档建筑用、精密仪器用及日用五金件的制造、销售。钢材销售。悬索桥主缆用预制平行钢丝索股、斜拉桥热挤聚乙烯拉索、承重用缆索的防蚀装置、缆索用锚具的研发、设计和销售。塑料管道及配件、孔网钢骨架塑料复合管、钢丝网骨架塑料复合管的开发及销售；承接本公司生产管道的安装施工业务及提供技术咨询服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。对外投资、技术服务和咨询。

公司实际从事的主要业务：钢丝、钢丝绳、缆索、光缆、钢塑复合管等产品的生产及销售；钢材的销售；对外投资。

## 4、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为：江苏法尔胜泓昇集团有限公司。

## 5、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告由本公司董事会批准于 2011 年 8 月 22 日报出。

## 附注 2：重要会计政策和会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本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财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日，中期包括月度、季度和半年度。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、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：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（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。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

本公司境外经营的子公司财务报表的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或采用合理方法确定的、与其相近似的汇率折算。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。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

① 存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

② 不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A: 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)的应收账款和金额 100 万元以上(含)的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备	
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
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，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：		
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项	
坏账准备的计提方法	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	

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工材料等六大类，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

### (2) 存货的计价方法

存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销，包装物于领用时按预计周转使用时间分期摊销，期末在产品按定额成本计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采区永续盘存制。



### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品于领用时采用一次转销法摊销, 包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

## 12、长期股权投资核算方法

### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认:

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本; 收购成本与投资成本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 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资, 按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值, 加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债(包括或有负债), 全部按照公允价值计量, 而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉, 低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A. 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投资成本。

B. 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投资成本。

C. 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投资成本, 合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资, 其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ① 对子公司的投资, 采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%, 或者虽然股权份额少于 50%, 但本公司可以实质控制某实体, 则该实体将作为本公司的子公司。

#### ② 对合营企业或联营企业的投资, 采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资; 联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间, 而且对该实体不存在实质控制, 或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%, 但对该实体存在重大影响, 则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资损益。

对于被投资单位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。

### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 13、投资性房地产

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以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线

法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类 别	折旧年限	净残值	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	3%-10%	4.50%-4.85%
机器设备	10 年	3%-10%	9.00%-9.70%
电子设备	5-6 年	3%-10%	15.00%-19.40%
运输设备	5 年	3%-10%	18.00%-19.40%
其他设备	5-6 年	3%-10%	15.00%-19.40%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

### 15、在建工程核算方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值，同时调整原已计提的折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

本公司于每年年度终了，对在在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

### 16、借款费用

确认原则：本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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司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；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

(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，应当证明其有用性；

(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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采

用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本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，于每年年度终了，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。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

#### 18、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

#### 19、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入：

A、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

C、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 20、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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。

- (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。但是，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：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果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，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产、递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

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。

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。

## 附注 3、税项

一、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入或劳务	17%
营业税	应税劳务及服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	1-4%

[注 1]：企业所得税税率中，子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司税率为 15%；本公司及其他子公司税率均为 25%。

二、税收优惠及批文：

1、本公司：

享有国产设备抵免企业所得税的政策，本年度未抵免。

2、子公司

(1) 江苏法尔胜缆索有限公司为江苏省高新技术企业，自2008年起享受企业所得税优惠10%的政策，适用税率为15%，有效期三年。

(2) 江苏法尔胜特钢制品有限公司为江苏省高新技术企业，自2009年起享受企业所得税优惠10%的政策，适用税率为15%，有效期三年。

(3) 江阴法尔胜住电新材料有限公司享受外商投资企业“两免三减半”的所得税优惠政策，2010年度为减半缴税第一年。

## 附注 4：企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况：

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司：

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江苏法尔胜特钢制品有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	1,000 万美元	董东	73329868-4
江苏法尔胜光通有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	人民币 11,058.614009 万元	蒋纬球	73329867-6
江苏法尔胜新型管业有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	人民币 6,568.512499 万元	董东	71865727-1
江苏法尔胜缆索有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	800 万美元	张越	72723578-3
江阴巨福精密五金制品有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	人民币 1,737.979142 万元	蒋纬球	75144246-7
江阴法尔胜金属制品有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	人民币 18,720 万元	董东	57033046-6
江阴法尔胜线材制品有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	800 万美元	董东	74624781-9

表 2

子公司名称	经营范围	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
江苏法尔胜特钢制品有限公司	生产特种胶带用钢丝绳、航空用钢丝绳。	人民币 7,192.82 万元	无	75%	75%
江苏法尔胜光通有限公司	通信用光缆的生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。	人民币 10,103.70 万元	无	100%	100%
江苏法尔胜新型管业有限公司	开发、生产塑料管道及配件、钢骨架增强塑料管道及配件；承接本公司生产管道的安装施工业务及提供技术咨询服务。	人民币 6,568.512499 万元	无	100%	100%
江苏法尔胜缆索有限公司	研发、设计、生产预制平行钢丝束股、预制被覆斜拉索、吹	人民币 3,973.05 万元	无	60%	60%

	干空气系统设备、锚具、吊杆、预应力结构拉索,并提供相关产品的技术咨询服务					
江阴巨福精密五金制品有限公司	高档建筑用、精密仪器用及日用五金件的开发、生产。	人民币 816.75 万元	无	100%	100%	是
江阴法尔胜金属制品有限公司	钢丝、钢丝绳的制造、加工、销售	人民币 7,000 万元	无	75%	75%	
江阴法尔胜线材制品有限公司	开发生产高档建筑用钢丝螺旋套五金件。	人民币 4,793.64 万元	无	75%	75%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江苏法尔胜特钢制品有限公司	27,428,631.21	--	--
江苏法尔胜缆索有限公司	50,547,540.46	--	--
江阴法尔胜金属制品有限公司	46,968,741.51	--	--
江阴法尔胜线材制品有限公司	22,918,902.09	--	--

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司:

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江阴法尔胜住电新材料有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	285 万美元	刘礼华	75320084-0

表 2

	经营范围	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	是否合并会计报表
江阴法尔胜住电新材料有限公司	开发生产高档建筑用预应力五金制品、波纹五金管件、夹片五金件,并提供相关技术咨询及配套售后服务。	人民币 1,488.92 万元	无	70%	70%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江阴法尔胜住电新材料有限公司			



江阴法尔胜住电新材料有限公司	6,097,967.04	--	--
----------------	--------------	----	----

## (3) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司:

表 1

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码
江苏东纲金属制品有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	1,100 万美元	和田公祐	75641243-5

表 2

子公司名称	经营范围	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	是否合并会计报表
江苏东纲金属制品有限公司	生产高档建筑五金件。	人民币 5,593.30 万元	无	60%	60%	是

表 3

子公司名称	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	母公司所有者权益中冲减的少数股东损益金额
江苏东纲金属制品有限公司	33,038,176.67	--	--

## 2、合并范围发生变更的说明

## (1) 合并范围增加

2010 年 10 月，本公司与控股股东江苏法尔胜泓昇集团有限公司签订股东协议，本公司出资人民币 14,040 万元，江苏法尔胜泓昇集团有限公司以土地出资 4,680 万元，共同设立江阴法尔胜金属制品有限公司，注册资本 18,720 万元，经营范围：钢丝、钢丝绳的制造、加工、销售。2011 年 5 月江阴法尔胜金属制品有限公司正式成立，本期合并中纳入合并财务报表范围。

## (2) 本期不再纳入合并范围的主体

无。

## 附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

## 1、货币资金

(1) 项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	4,332,609.81	--	--	3,578,510.13
人民币	--	--	4,332,609.81	--	--	3,578,510.13
美元	--	--	--	--	--	--
银行存款：	--	--	241,663,737.71	--	--	262,120,965.18
人民币	--	--	237,328,516.81	--	--	260,949,336.53
美元	636,733.32	6.508132	4,143,944.29	148,031.81	6.6227	980,371.04
港币	224,785.77	0.850928	191,276.61	224,763.04	0.85093	191,257.61
其他货币资金：	--	--	326,705,115.50	--	--	458,792,920.78
人民币	--	--	326,673,944.88	--	--	458,762,743.19
美元	4,789.49	6.508132	31,170.62	4,556.69	6.6227	30,177.59
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>572,701,463.02</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>724,492,396.09</b>

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：  
期末其他货币资金中有 190,417,434.82 元为应付票据保证金存款，86,000,000.00 元为借款质押保证金存款，50,206,527.47 元为银行保函保证金存款，31,153.21 元为信用证保证金存款，50,000 元为信用卡保证金，均无潜在回收风险。

## 2、应收票据

(1) 种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	104,210,163.60	105,260,563.86
商业承兑汇票	21,968,883.13	47,440,041.46
<b>合计</b>	<b>126,179,046.73</b>	<b>152,700,605.32</b>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五名）：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波名力弹簧有限公司	2011-05-25	2011-11-25	4,000,000.00	
江苏永鼎股份有限公司	2011-05-12	2011-11-12	3,500,000.00	
江阴龙泉钢贸有限公司	2011-06-16	2011-12-16	3,000,000.00	
锦州鹏发经贸有限公司	2011-02-12	2011-08-12	3,000,000.00	
泰州共谐钢铁有限公司	2011-06-16	2011-12-16	3,000,000.00	
<b>合计</b>			<b>16,500,000.00</b>	

(4) 应收票据项目期末数较期初数减少 2652.16 万元，主要系本期上半年度客户结算方式较多采用货币支付方式，使未到期的承兑汇票减少所致。

### 3、应收账款

(1) 按种类披露:

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的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	735,729,496.81	100	80,520,523.96	10.94	743,525,153.07	100	91,468,623.16	12.30
组合小计	735,729,496.81	100	80,520,523.96	10.94	743,525,153.07	100	91,468,623.16	12.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>735,729,496.81</b>	<b>100.00</b>	<b>80,520,523.96</b>	<b>10.94</b>	<b>743,525,153.07</b>	<b>100.00</b>	<b>91,468,623.16</b>	<b>12.30</b>

(2) 组合中, 按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	559,508,287.63	76.05	29,223,348.29	539,986,772.57	72.64	26,999,338.64
1-2 年	90,885,633.01	12.35	7,148,984.62	91,615,995.59	12.32	9,161,599.56
2-3 年	41,456,873.17	5.64	8,050,306.42	51,189,483.96	6.88	10,237,896.78
3-4 年	8,027,040.57	1.09	3,371,116.26	11,846,723.42	1.59	3,554,017.02
4-5 年	10,287,240.48	1.40	7,162,346.42	14,740,812.75	1.98	7,370,406.38
5 年以上	25,564,421.95	3.47	25,564,421.95	34,145,364.78	4.59	34,145,364.78
<b>合计</b>	<b>735,729,496.81</b>	<b>100.00</b>	<b>80,520,523.96</b>	<b>743,525,153.07</b>	<b>100.00</b>	<b>91,468,623.16</b>

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 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
上海东风康斯博格莫尔斯特制系统有限公司	货款	678.50	无法回收	否

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

(6) 余额中应收其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(7) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	销售客户	101,171,731.26	1 年以内	13.75
客户 2	销售客户	39,628,786.42	1-2 年	5.39
客户 3	销售客户	21,255,770.00	1 年以内	2.89
客户 4	销售客户	19,094,997.21	1 年以内	2.60
客户 5	销售客户	17,859,959.00	1 年以内	2.43

<b>合计</b>	<b>199,011,243.89</b>	<b>27.05</b>
-----------	-----------------------	--------------

(8) 期末应收账款中无外币应收账款。

#### 4、预付款项

(1) 按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	123,003,369.70	83.37	88,625,505.48	86.79
1-2年	12,831,694.83	8.70	9,377,761.23	9.18
2-3年	10,255,683.12	6.95	3,776,099.76	3.70
3-4年	1,156,252.99	0.78	66,199.76	0.06
4-5年	10,103.00	0.01	11,471.00	0.01
5年以上	274,264.44	0.19	262,896.44	0.26
<b>合计</b>	<b>147,531,368.08</b>	<b>100.00</b>	<b>102,119,933.67</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	供应商	30,993,154.52	2011年	预付货款
单位 2	供应商	21,517,307.24	2010年	预付工程款
单位 3	供应商	15,294,995.93	2010年	预付工程款
单位 4	供应商	8,747,777.71	2011年	预付货款
单位 5	供应商	2,472,200.00	2011年	预付货款
<b>合计</b>		<b>79,025,435.40</b>		

(3) 余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 余额中无预付其他关联方单位的款项。

(5) 预付账款期末数较期初数增加 4541.14 万元, 主要系本公司大宗原辅材料涨价因素导致预付款金额增加。

#### 5、应收利息

项目	期末数	期初数
保证金利息	1,558,545.91	1,552,750.00
<b>合计</b>	<b>1,558,545.91</b>	<b>1,552,750.00</b>

#### 6、其他应收款

(1) 按种类披露:

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的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	25,600,973.76	100.00	3,378,442.74	13.20	25,872,829.92	100.00	6,069,875.24	23.46
组合小计	25,600,973.76	100.00	3,378,442.74	13.20	25,872,829.92	100.00	6,069,875.24	23.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>25,600,973.76</b>	<b>100.00</b>	<b>3,378,442.74</b>	<b>13.20</b>	<b>25,872,829.92</b>	<b>100.00</b>	<b>6,069,875.24</b>	<b>23.46</b>

(2) 组合中, 按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	16,528,188.33	64.56	813,095.84	10,367,209.63	40.07	500,579.53
1-2 年	2,000,899.09	7.82	200,089.91	1,253,016.31	4.84	125,301.63
2-3 年	1,090,284.22	4.26	218,056.84	5,763,425.23	22.28	1,152,685.04
3-4 年	4,919,135.54	19.21	1,475,740.66	5,250,759.43	20.29	1,575,227.83
4-5 年	782,014.19	3.05	391,007.10	1,044,676.23	4.04	522,338.12
5 年以上	280,452.39	1.10	280,452.39	2,193,743.09	8.48	2,193,743.09
<b>合计</b>	<b>25,600,973.76</b>	<b>100</b>	<b>3,378,442.74</b>	<b>25,872,829.92</b>	<b>100</b>	<b>6,069,875.24</b>

(3) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 余额中应收其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江阴法尔胜长兴光器件有限公司	原投资单位	4,337,913.14	5 年以内	16.94
江阴法尔胜毅强工程材料有限公司	原投资单位	3,000,000.00	2-3 年	11.72
阜新矿业 (集团) 有限责任公司	客户	2,994,654.63	3-4 年	11.70
张家港云绅进出口有限公司	客户	1,940,000.00	1 年以内	7.58
深圳法尔胜彰沅金属制品有限公司	原投资单位	958,697.56	3-4 年	3.74
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>13,231,265.33</b>	<b>--</b>	<b>51.68</b>

上述其他应收款为尚未收回的企业往来、投标保证金和部分代垫款项。

## 7、存货

(1) 存货分类:

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	148,530,138.25	291,596.80	148,238,541.45	119,108,600.00	1,304,179.08	117,804,420.92
在途物资	3,920,396.40	--	3,920,396.40	7,936,093.77	--	7,936,093.77

在产品	83,137,313.02	--	83,137,313.02	99,890,529.37	--	99,890,529.37
库存商品	207,537,515.17	7,219,812.55	200,317,702.62	153,278,105.50	12,675,700.22	140,602,405.28
委托加工物资	6,928,332.15	--	6,928,332.15	11,397,041.42	--	11,397,041.42
低值易耗品	3,023,680.76	--	3,023,680.76	1,931,236.76	--	1,931,236.76
自制半成品	--	--	--	--	--	--
发出商品	--	--	--	--	--	--
抵债物资	731,414.00	271,272.60	460,141.40	731,414.00	271,272.60	460,141.40
包装物	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>453,808,789.75</b>	<b>7,782,681.95</b>	<b>446,026,107.80</b>	<b>394,273,020.82</b>	<b>14,251,151.90</b>	<b>380,021,868.92</b>

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,304,179.08	--	--	1,012,582.28	291,596.80
库存商品	12,675,700.22	--	--	5,455,887.67	7,219,812.55
抵债物资	271,272.60	--	--	--	271,272.60
<b>合计</b>	<b>14,251,151.90</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>6,468,469.95</b>	<b>7,782,681.95</b>

## 8、持有至到期投资

项目	期末数	期初数
委托贷款	100,000,000.00	100,000,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>

本公司通过渣打银行南京分行贷款 1 亿元给江阴市辰华物资有限公司（以下简称：江阴辰华），签订的三方合同编号为 SCBNJEL2009001，年利率 6.372%，按季收取利息，贷款期限一年，自 2009 年 11 月 3 日至 2010 年 11 月 3 日。到期后，本公司继续委托渣打银行南京分行贷款 1 亿元给江阴辰华，委托期限为一年，自 2010 年 11 月 3 日至 2011 年 11 月 3 日，委托贷款利率根据国家最新年基准利率上浮 20%，并随国家利率变动而变动。本次贷款由江苏华西集团有限公司提供连带保证责任担保。

## 9、长期股权投资

## (1) 按类别列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江阴贝卡尔特钢丝制品有限公司	成本法	20,772,894.98	20,772,894.98	--	20,772,894.98
恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
江阴法尔胜佩尔新材料科技有限公司	权益法	4,966,141.81	4,027,192.16	-498, 265.35	3,528,926.81
深圳法尔胜中程科技有限公司	权益法	2,000,000.00			
江苏阜宁农村合作银行	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00	--	19,500,000.00
江苏双友东纲金属制品有限公司	成本法	18,858,059.73			
<b>合计</b>		<b>67,097,096.52</b>	<b>45,300,087.14</b>	<b>-498,265.35</b>	<b>44,801,821.79</b>

## (2) 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	本企业 持股比 例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资产 总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
一、合营企业							
江阴法尔胜佩尔新材料 科技有限公司	50	50	785.42	80.47	704.95	108.20	-99.65

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	<b>1,495,686,114.24</b>	<b>92,776,943.50</b>	<b>74,170,310.30</b>	<b>1,514,292,747.44</b>
其中：房屋建筑物	486,731,673.18	56,368,002.10	57,008,440.79	486,091,234.49
机器设备	957,453,318.69	31,962,110.79	15,040,195.32	974,375,234.16
运输设备	23,865,720.04	2,281,016.92	1,313,247.06	24,833,489.90
电子设备	19,642,119.96	1,539,938.79	808,427.13	20,373,631.62
其他设备	7,993,282.37	625,874.90		8,619,157.27
二、累计折旧合计：	<b>518,334,600.80</b>	<b>75,039,035.84</b>	<b>7,615,521.64</b>	<b>585,758,115.00</b>
其中：房屋建筑物	100,825,689.26	12,082,455.59	1,090,387.84	111,817,757.01
机器设备	382,183,150.64	59,569,645.86	5,774,766.91	435,978,029.59
运输设备	17,113,267.22	1,232,436.01	382,016.48	17,963,686.75
电子设备	15,040,213.98	1,425,512.10	368,350.41	16,097,375.67
其他设备	3,172,279.70	728,986.28		3,901,265.98
三、减值准备合计：	<b>3,229,790.04</b>	--	--	<b>3,229,790.04</b>
其中：房屋建筑物	--	--	--	--
机器设备	3,229,790.04	--	--	3,229,790.04
运输设备	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
四、固定资产账面价值合 计：	<b>974,121,723.40</b>	--	--	<b>925,304,842.40</b>
其中：房屋建筑物	385,905,983.92	--	--	374,273,477.48
机器设备	572,040,378.01	--	--	535,167,414.53
运输设备	6,752,452.82	--	--	6,869,803.15
电子设备	4,601,905.98	--	--	4,276,255.95
其他设备	4,821,002.67	--	--	4,717,891.29

本期折旧额 75,039,035.84 元，

本期由在建工程转入固定资产原值为 391,538.45 元。

(2) 固定资产中无融资租赁租入和暂时闲置的资产。

(3) 固定资产的抵押情况：

本公司以部分房屋建筑物、土地使用权和机器设备作为短期借款的抵押品，见附注 5-19。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产:

1) 本公司将原值 11,503.38 万元的设备出租给江苏法尔胜光子有限公司, 租赁期限自 2008 年 10 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日;

2) 本公司将原值 2,370.66 万元的设备出租给江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司, 租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日;

3) 本公司全资子公司江阴巨福精密五金制品有限公司将原值 2,444.95 万元的设备出租给江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司, 租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
江苏法尔胜新型管业有限公司综合办公楼	验收手续尚未完成	2011 年 10 月
江阴法尔胜线材制品有限公司自建厂房	验收手续尚未完成	2011 年 12 月
本公司利港西区厂房	验收手续尚未完成	2011 年 12 月
本公司线接触专项厂房	工程尚未全部完工	2011 年 12 月

**11、在建工程**

## (1) 按项目列示:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
医用形状记忆与超弹性镍钛合金专项	3,965,115.51		3,965,115.51	3,965,115.51		3,965,115.51
线材厂房及设备改造	3,942,474.35		3,942,474.35	1,770,156.47		1,770,156.47
缆索国家支撑计划项目	22,444,732.99		22,444,732.99	20,304,773.00		20,304,773.00
利港西区专项	10,671,026.24		10,671,026.24	11,133,293.74		11,133,293.74
零星工程及设备	1,806,762.35		1,806,762.35	1,806,762.35		1,806,762.35
石庄厂房专项	16,528,729.10		16,528,729.10	15,943,951.10		15,943,951.10
928 工业园精细钢丝绳项目	10,618,190.93		10,618,190.93	6,683,824.28		6,683,824.28
石庄线接触专项				--		--
住电扩建仓库及辅助厂房项目	4,158,318.92		4,158,318.92	4,103,198.92		4,103,198.92
金属制品项目	10,379,552.93		10,379,552.93	--		--
光通二期扩能项目	13,014,536.30		13,014,536.30	10,242,700.90		10,242,700.90
阜宁厂房工程	12,458,544.77		12,458,544.77	11,708,471.82		11,708,471.82
超高强度高疲劳性能丝材项目	387,842.54		387,842.54	387,842.54		387,842.54
<b>合计</b>	<b>110,375,826.93</b>		<b>110,375,826.93</b>	<b>88,050,090.63</b>		<b>88,050,090.63</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 万元



表 1

项目名称	预算数 (万元)	完工 进度	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数	资金来源
利港西区专项	8,957	90%	1,113.33	5.77	--	52.00	1067.10	自筹
石庄厂房专项	1,800	85%	1,594.39	64.66	--	6.18	1652.87	自筹
928 工业园精细钢绳 项目	2,489	90%	668.38	393.44	--	--	1,061.82	自筹
阜宁厂房工程	3,650	96%	1,170.84	75.00	--	--	1,245.84	自筹
缆索国家支撑计划项 目	2,700	90%	2,030.47	411.20	--	197.20	2,244.47	自筹
光通二期扩能项目	1,200	93%	1,024.27	277.18	--	--	1,301.45	自筹
<b>合计</b>	<b>20,796</b>		<b>6,007.29</b>	<b>1,227.25</b>	<b>--</b>	<b>255.38</b>	<b>8,573.55</b>	

(3) 2011 年 6 月 30 日在建工程项目无迹象表明可能发生了减值，故不需计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	169,023,580.88	<b>46,800,000.00</b>	--	<b>215,823,580.88</b>
土地使用权	93,660,400.84	46,800,000.00	--	140,460,400.84
专有技术	20,266,433.91	--	--	20,266,433.91
专利权	54,800,551.13	--	--	54,800,551.13
计算机软件	296,195.00	--	--	296,195.00
二、累计摊销合计：	44,492,123.96	<b>3,258,246.22</b>	--	<b>47,750,370.18</b>
土地使用权	7,595,561.35	952,429.08	--	8,547,990.43
专有技术	8,806,071.99	619,401.96	--	9,425,473.95
专利权	27,898,144.92	1,596,839.88	--	29,494,984.80
计算机软件	192,345.70	89,575.30	--	281,921.00
三、无形资产账面净值合计：	124,531,456.92	--	--	<b>168,073,210.70</b>
土地使用权	86,064,839.49	--	--	131,912,410.41
专有技术	11,460,361.92	--	--	10,840,959.96
专利权	26,902,406.21	--	--	25,305,566.33
计算机软件	103,849.30	--	--	14,274.00
四、减值准备合计：	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
专有技术	--	--	--	--
专利权	--	--	--	--
计算机软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计：	124,531,456.92	--	--	<b>168,073,210.70</b>
土地使用权	86,064,839.49	--	--	131,912,410.41
专有技术	11,460,361.92	--	--	10,840,959.96
专利权	26,902,406.21	--	--	25,305,566.33
计算机软件	103,849.30	--	--	14,274.00

(2) 本期摊销额 3,258,246.22 元。

(3) 无形资产的抵押情况：本公司的部分土地使用权用于短期借款的抵押，见附注 5-19。

(4) 通过经营租赁租出的无形资产：

本公司许可江苏法尔胜光子有限公司使用原值 3,292.00 万元的低水峰光纤预制棒专利技术，许可期限自 2008 年 10 月 1 日至 2018 年 9 月 30 日。

(5) 本期无形资产中土地使用权增加 4,680 万系江苏法尔胜泓昇集团有限公司土地出让款。

### 13、开发支出

项目名称	预算 (万元)	2010-12-31	本年 增加	本年 减少	本年结转	2011-6-30	占预算 比例	资金 来源
气吹光纤单元	360.00	388,964.28	--	--	--	388,964.28	10.80%	自筹
<b>合计</b>	<b>360.00</b>	<b>388,964.28</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>388,964.28</b>	<b>10.80%</b>	<b>--</b>

### 14、商誉

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
商誉	3,386,283.70	3,386,283.70	--	3,386,283.70	3,386,283.70	--
<b>合计</b>	<b>3,386,283.70</b>	<b>3,386,283.70</b>	<b>--</b>	<b>3,386,283.70</b>	<b>3,386,283.70</b>	<b>--</b>

为 2010 年合并江苏东纲金属制品有限公司产生的商誉，2010 年期末全额计提减值准备。

### 15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	期末数	其他减少 原因
ERP 系统	--	--	--	--	--	--
办公软件配盘	--	--	--	--	--	--
<b>合计：</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

### 16、递延所得税资产

(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
<b>递延所得税资产</b>		
坏账准备	10,902,461.64	10,756,251.83
存货跌价准备	866,553.53	866,553.53
固定资产减值准备	807,447.51	807,447.51
合并抵销未实现毛利	145,075.11	145,075.11
<b>合计</b>	<b>12,721,537.79</b>	<b>12,575,327.98</b>

(2) 未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
<b>可抵扣暂时性差异</b>		
坏账准备	39,091,153.33	49,736,536.51
存货跌价准备	4,316,467.84	10,784,937.79

<b>合计</b>	<b>43,407,621.17</b>	<b>60,521,474.30</b>
-----------	----------------------	----------------------

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项目	金额
<b>应纳税差异项目</b>	
--	--
<b>小计</b>	<b>--</b>
<b>可抵扣差异项目</b>	
坏账准备	44,807,813.37
存货跌价准备	3,466,214.11
固定资产减值准备	3,229,790.04
未实现毛利	580,300.45
<b>小计</b>	<b>52,084,117.97</b>

**17、其他非流动资产**

项目	期末数	期初数
已拆迁待补偿资产	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**18、资产减值准备明细**

项目	期初数	本年计提额	本年减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	97,538,498.40	-13,638,767.36		764.34	83,898,966.70
二、存货跌价准备	14,251,151.90	--	--	6,468,469.95	7,782,681.95
三、可供出售金融资产减值准备		--	--	--	
四、持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
五、长期股权投资减值准备	--	--	--	--	--
六、投资性房地产减值准备	--	--	--	--	--
七、固定资产减值准备	3,229,790.04	-		--	3,229,790.04
八、工程物资减值准备	-	--			-
九、在建工程减值准备	--	--	--	--	--
十、生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
其中：成熟生产性生物资产减值准备	--	--	--	--	--
十一、油气资产减值准备	--	--	--	--	--
十二、无形资产减值准备	--	--	--	--	--
十三、商誉减值准备	3,386,283.70	--	--	--	3,386,283.70

十四、其他	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>118,405,724.04</b>	<b>-13,638,767.36</b>	<b>6,469,234.29</b>	<b>98,297,722.39</b>

**19、短期借款**

项目	期末数	期初数
信用借款		
保证借款	822,350,000.00	844,850,000.00
抵押借款	137,400,000.00	109,900,000.00
质押借款	79,750,000.00	70,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,039,500,000.00</b>	<b>1,024,750,000.00</b>

## (1) 抵押借款:

江阴建行 1,990 万元借款以本公司阜宁金属制品厂原值 35,109,055.29 元的房屋建筑物作抵押;

江阴建行 2,000 万元借款以本公司全资子公司江苏法尔胜光通有限公司原值 31,857,864.30 元的房屋建筑物和原值 4,398,696.00 元的土地使用权作抵押;

江阴工行 5,000 万元借款以本公司控股子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司原值 90,138,890.95 元的房屋建筑物和原值 9,332,289.00 元的土地使用权作抵押;

江阴建行 2,000 万元借款以本公司控股子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司原值 126,286,080.46 的机器设备作抵押;

南京渤海银行 2,750 万元借款以本公司控股子公司江苏东纲金属制品有限公司原值 26,841,627.65 元的房屋建筑物和原值 29,304,398.50 元的土地使用权抵押。

(2) 质押借款: 无锡中信银行 4,000 万借款以本公司 4,250 万元存单作质押, 江阴农商行 3,000 万借款以本公司 3,350 万元存单作质押, 江阴兴业银行 975 万元借款以本公司 1,000 万元存单作质押。

(3) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

**20、应付票据**

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	403,000,000.00	470,000,000.00
商业承兑汇票	86,700,000.00	80,000,000.00
<b>合计</b>	<b>489,700,000.00</b>	<b>550,000,000.00</b>

下一会计期间将到期的金额 489,700,000.00 元。

**21、应付账款**

(1) 应付账款列示:

项目	期末数	期初数
购买商品、设备及接受劳务	343,479,593.42	378,483,557.27
<b>合计</b>	<b>343,479,593.42</b>	<b>378,483,557.27</b>

应付账款期末数较期初数减少 3,500.40 万元, 主要系大宗原辅料涨价, 付款较多所致。

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 余额中应付其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(4) 应付账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
江阴曼奇机械制造有限公司	设备供应商	19,658,491.02	1 年以内	5.72

法尔胜集团进出口有限公司	原料供应商	14,898,166.38	1 年以内	4.34
宝钢集团上海二钢有限公司	原料供应商	9,834,412.40	1 年以内	2.86
江阴市良盛钢铝制造有限公司	原料供应商	9,438,300.00	1 年以内	2.75
日本住电株式会社	原料供应商	8,837,435.72	1 年以内	2.57
<b>合计</b>		<b>62,666,805.52</b>		<b>18.24</b>

(5) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明:

项目	期末数	原因说明
韩国大成	1,136,052.22	进口设备余款
<b>合计</b>	<b>1,136,052.22</b>	

(6) 外币应付账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折人民币金额	外币金额	汇率	折人民币金额
美元	2,464,177.34	6.6227	16,319,507.28	2,856,426.19	6.6227	18,917,253.73
日元	4,383,561.04	0.08126	356,208.17	187,152,001.00	0.08126	15,207,971.60

## 22、预收款项

(1) 预收款项列示:

项目	期末数	期初数
预收货款	45,885,469.95	78,998,277.21
<b>合计</b>	<b>45,885,469.95</b>	<b>78,998,277.21</b>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 预收其他关联单位款项详见附注 6-6。

(3) 期末余额中账龄 1 年以上的大额预收款项为按合同预收长期工程项目的预收款。

(4) 预收款项期末数较期初数减少 3,311.28 万元, 主要系前期的预收款项在本期实现销售所致。

## 23、应付职工薪酬

(1) 按类别列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴及补贴	343,838.56	53,653,116.59	53,631,375.93	365,579.22
二、职工福利费	287,005.42	2,508,982.28	1,516,249.20	1,279,738.50
三、职工奖励及福利基金	1,308,861.87		1,308,861.87	
四、社会保险费	1,137,295.72	8,655,696.28	8,701,497.09	1,091,494.91
五、住房公积金	309,927.72	2,766,618.09	2,671,789.75	404,756.06
六、工会经费和职工教育经费	299,205.13	344,160.67	192,807.25	450,558.55
七、非货币性福利	--	--	--	--
八、因解除劳动关系给予的补偿	--	--	--	--
九、其他	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>3,686,134.42</b>	<b>67,928,573.91</b>	<b>68,022,581.09</b>	<b>3,592,127.24</b>

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排:  
工资、奖金、津贴和补贴等将在下一会计年度发放。

**24、应交税费**

项目	期末数	期初数
增值税	-20,013,918.84	-5,600,095.89
城建税	275,771.75	531,539.05
营业税	866,311.02	698,839.96
印花税	44,632.58	502,447.01
企业所得税	468,662.21	2,578,737.35
个人所得税	292,037.09	380,119.22
房产税	1,383,735.56	1,335,149.44
土地使用税	624,203.49	789,325.11
车船使用税		
教育费附加	175,571.04	365,664.87
<b>合计</b>	<b>-15,882,994.10</b>	<b>1,581,726.12</b>

**25、应付利息**

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	235,462.50	337,003.00
<b>合计</b>	<b>235,462.50</b>	<b>337,003.00</b>

**26、应付股利**

项目	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
枣庄橡胶厂	31,877.00	31,877.00	未领取
辽宁省五金矿产进出口公司	153,920.00	153,920.00	未领取
无锡市太极实业股份有限公司	4,651.45	4,651.45	未领取
山东国际信托投资公司	55,730.75	55,730.75	未领取
加拿大康奈克斯通讯科技有限公司	13,991,684.81	--	--
社会公众股（尾款）	1,727.30	1,727.30	未领取
<b>合计</b>	<b>14,239,591.31</b>	<b>247,906.50</b>	

**27、其他应付款**

(1) 其他应付款列示:

项目	期末数	期初数
其他暂收、应付款项	5,776,073.64	8,098,899.05
<b>合计</b>	<b>5,776,073.64</b>	<b>8,098,899.05</b>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 余额中应付其他关联方单位款项详见附注 6-6。

(4) 期末大额其他应付款情况说明：

项目	期末数	原因说明
法尔胜集团有限公司	5,000,000.00	往来款
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	

## 28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款	--	--
<b>合计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>

(2) 期末保证借款 4,000 万元，其中 1,000 万元由法尔胜集团有限公司及江苏法尔胜泓昇集团有限公司共同提供担保，3,000 万元由江苏法尔胜泓昇集团有限公司提供担保。

(3) 本公司无已到期未偿还的借款。

## 29、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	--	--
保证借款	131,320,000.00	81,320,000.00
<b>合计</b>	<b>131,320,000.00</b>	<b>81,320,000.00</b>

(1) 保证借款：期末保证借款 10,432 万元由江苏法尔胜泓昇集团有限公司提供担保，2,700 万元由本公司为本公司的控股子公司江苏法尔胜特钢制品有限公司提供担保。

(2) 本公司无已到期未偿还的长期借款。

## 30、专项应付款

项目	期末数	期初数
拆迁补偿款	--	--
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 31、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
医用形状记忆与超弹性镍钛合金项目	5,050,000.00	5,050,000.00
超高强度高疲劳丝材	1,550,000.00	1,550,000.00
环氧涂层七丝预应力钢绞线国家标准	200,000.00	200,000.00
省重大科技支撑与自主创新新产品开发补助	200,000.00	200,000.00

保密专项	400,000.00	400,000.00
苏通大桥国拨项目	1,080,000.00	1,080,000.00
耐久型课题拨款	500,000.00	500,000.00
专项拨款(双友东纲)	550,000.00	550,000.00
国家支撑计划项目(桥梁用缆索研究开发项目)	9,570,000.00	9,570,000.00
<b>合计</b>	<b>19,100,000.00</b>	<b>19,100,000.00</b>

### 32、股本

	期初数	本期变动增(减)			期末数
		送股及公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	--	--	--	--	--
1、国家持股	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	98,046.00	--	11,789.00	11,789.00	109,835.00
其中：境内法人持股	--	--	--	--	--
境内自然人持股	98,046.00	--	11,789.00	11,789.00	109,835.00
4、外资持股	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	<b>98,046.00</b>	--	<b>11,789.00</b>	<b>11,789.00</b>	<b>109,835.00</b>
二、无限售条件股份	379,543,554.00	--	-11,789.00	-11,789.00	379,531,765.00
人民币普通股	379,543,554.00	--	-11,789.00	-11,789.00	379,531,765.00
三、股份总数	<b>379,641,600.00</b>	--	--	--	<b>379,641,600.00</b>

### 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	465,927,477.22	--	--	465,927,477.22
其他资本公积	3,276,690.89	--	--	3,276,690.89
<b>合计</b>	<b>469,204,168.11</b>	--	--	<b>469,204,168.11</b>

### 34、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	<b>67,284,500.38</b>	--	--	<b>67,284,500.38</b>

### 35、未分配利润



项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	<b>108,919,244.87</b>	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	--	
调整后 年初未分配利润	<b>108,919,244.87</b>	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,167,461.64	
其他转入	--	
减: 提取法定盈余公积	--	
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	--	
提取职工奖福基金	--	
应付普通股股利	--	
转作股本的普通股股利	--	
期末未分配利润	<b>114,086,706.51</b>	

### 36、营业收入

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	821,316,570.17	823,905,110.16
其他业务收入	46,526,805.09	34,955,285.22
营业成本	<b>768,872,913.25</b>	<b>731,335,550.76</b>

#### (2) 主营业务收入(分产品)

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属制品销售	702,187,934.59	630,372,869.81	718,161,514.27	621,624,717.64
光通信销售	71,122,777.62	60,672,915.99	73,061,950.37	57,732,229.19
新型管材销售	48,005,857.96	41,497,267.88	32,681,645.52	31,081,436.24
<b>合计</b>	<b>821,316,570.17</b>	<b>732,543,053.68</b>	<b>823,905,110.16</b>	<b>710,438,383.07</b>

#### (3) 主营业务收入(分地区)

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	614,734,225.76	532,872,269.65	698,632,199.80	606,749,995.17
境外销售	206,582,344.41	199,670,784.03	125,272,910.36	103,688,387.90
<b>合计</b>	<b>821,316,570.17</b>	<b>732,543,053.68</b>	<b>823,905,110.16</b>	<b>710,438,383.07</b>

#### (4) 前五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	141,042,284.20	16.25
客户 2	43,390,024.62	5.00
客户 3	24,757,647.73	2.85
客户 4	21,651,620.76	2.50
客户 5	14,737,612.04	1.70
<b>合计</b>	<b>245,579,189.35</b>	<b>28.30</b>

**37、营业税金及附加**

项目	本期发生额	上年同期发生额
城建税	786,842.60	531,234.95
教育费附加	1,141,032.88	488,601.75
营业税	87,650.00	--
<b>合计</b>	<b>2,015,525.48</b>	<b>1,019,836.70</b>

**38、销售费用**

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬支出	3,111,922.31	3,417,993.16
业务招待费	7,968,951.15	5,560,719.30
运输费	11,266,246.04	9,145,668.33
差旅费	2,700,268.48	2,614,823.27
代理费	1,953,553.06	1,750,765.84
广告费	4,003.42	--
其他	5,185,859.06	2,572,484.24
<b>合计</b>	<b>32,190,803.52</b>	<b>25,062,454.14</b>

**39、管理费用**

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬支出	14,897,425.87	13,657,842.06
一般行政开支	5,368,034.19	6,692,123.79
折旧及摊销	9,108,352.16	11,308,814.58
税金	4,334,149.58	3,596,252.00
研发费用	129,436.58	392,822.48
其他	8,102,458.37	7,724,869.02
<b>合计</b>	<b>41,939,856.75</b>	<b>43,372,723.93</b>

**40、财务费用**

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	35,351,734.82	30,065,481.77
减：利息收入	4,085,726.79	3,809,753.86
手续费	1,103,021.94	1,061,211.77
汇兑损益	-448,339.96	11,476.64
贴息	7,889,776.71	9,252,159.97

其他	80,473.48	--
<b>合计</b>	<b>39,890,940.20</b>	<b>36,580,576.29</b>

**41、资产减值损失**

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-13,864,018.75	7,588,504.00
存货跌价损失	-6,468,469.95	--
商誉减值损失	--	--
<b>合计</b>	<b>-20,332,488.70</b>	<b>7,588,504.00</b>

本期资产减值损失较上年同期减少 2792.10 万，主要原因为：①应收款中账龄较长的款项回笼较多；②巨福子公司存货全部出售，原来计提的存货减值准备冲回。

**42、投资收益**

项目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	10,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-498,265.35	2,219.80
处置长期股权投资产生的投资收益	--	-37,030.43
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,397,333.34	3,221,400.00
<b>合计</b>	<b>2,899,067.99</b>	<b>3,196,589.37</b>

**43、营业外收入**

(1) 按类别列示：

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	118,530.33	1,148,332.41	118,530.33
其中：固定资产处置利得	118,530.33	1,148,332.41	118,530.33
无形资产处置利得	--	--	--
债务重组利得	--	--	--
非货币性资产交换利得	--	--	--
接受捐赠	--	--	--
个税手续费返还	31,884.12	112,769.00	31,884.12
政府补助	670,000.00	300,000.00	670,000.00
无法支付的应付款项	7,987.94	--	7,987.94
罚款收入	11,560.00	10,860.96	11,560.00
赔款	193,734.53	--	193,734.53
其他收入	261,313.87	429,000.00	261,313.87
<b>合计</b>	<b>1,295,010.79</b>	<b>2,000,962.37</b>	<b>1,295,010.79</b>

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

财政专项补贴	670,000.00	300,000.00	财政补贴收入
增值税补贴	--	112,769.00	
<b>合计</b>	<b>670,000.00</b>	<b>412,769.00</b>	

(3) 营业外收入本期发生额较上年同期发生额减少 70.60 万元，主要系固定资产处置减少所致。

#### 44、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	88,516.19	13,949.40	88,516.19
其中：固定资产处置损失	88,516.19	13,949.40	88,516.19
无形资产处置损失	--	--	--
债务重组损失	--	--	--
非货币性资产交换损失	--	--	--
罚款支出	177,150.54	45,032.54	177,150.54
捐赠支出	100,000.00	1,000.00	100,000.00
赔款	84,000.00	159,608.82	84,000.00
其他支出	40,970.00	100.00	40,970.00
<b>合计</b>	<b>490,636.73</b>	<b>219,690.76</b>	<b>490,636.73</b>

营业外支出本期发生额较上年同期发生额减少 27.09 万元。

#### 45、所得税

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,778,428.44	5,949,486.04
递延所得税费用	-146,209.81	-625,971.81
<b>合计</b>	<b>1,632,218.63</b>	<b>5,323,514.23</b>

#### 46、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

##### (1) 基本每股收益

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 0.0339$$

##### (2) 基本每股收益（扣除非经常损益）

$$= P_0 \div S = P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$$

$$= 0.0115$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

## (1) 稀释每股收益

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

$$= 0.0339$$

## (2) 稀释每股收益 (扣除非经常性损益)

$$= P_1 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

$$= 0.0115$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

## 47、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	金额
财务费用—利息收入	407.99 万元
营业外收入等	108.05 万元
<b>合计</b>	<b>516.04 万元</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用	2,877.85 万元
管理费用	1,642.26 万元
营业外支出	36.12 万元
支付往来款	--
<b>合计</b>	<b>4,556.23 万元</b>

## 48、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	5,337,048.18	13,555,096.31
加：资产减值准备	-20,332,488.70	7,588,504.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,039,035.84	50,962,671.16
无形资产摊销	3,258,246.22	2,630,629.98
长期待摊费用摊销		284,589.42
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）	-30,014.14	-1,134,383.01
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）	40,243,535.57	40,390,330.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,397,333.34	-3,196,589.37

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-146,209.81	-625,971.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,204,238.88	7,573,351.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,461,895.10	-119,360,983.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,601,178.06	68,399,796.78
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>25,906,863.90</b>	<b>67,067,041.03</b>

**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	410,403,145.12	716,586,954.56
减：现金的期初余额	523,605,888.68	618,612,361.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	--	--
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-113,202,743.56</b>	<b>97,974,593.35</b>
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	572,701,463.02	716,586,954.56
其中：库存现金	4,332,609.81	3,748,220.99
可随时用于支付的银行存款	241,663,737.71	299,674,672.09
可随时用于支付的其他货币资金	164,406,797.60	413,164,061.48
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>410,403,145.12</b>	<b>716,586,954.56</b>

期末货币资金余额为 572,701,463.02 元，其他货币资金有 162,298,317.90 元为期限在三个月以上的票据保证金，在编制现金流量表时从现金和现金等价物中扣除；

**49、其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	--	--
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	--	--
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
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	--	--
4. 外币财务报表折算差额	--	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
小计	--	--
5. 其他	--	--
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	--	--

## 附注 6、关联方及其关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

名称	关联关系	注册地	期末持股比例	期初持股比例
江苏法尔胜泓昇集团有限公司	控股股东	江阴市	20.66%	20.66%

该公司于 2009 年度通过股权转让取得本公司股权。

### 2、本企业的子公司情况：参见本附注 4：企业合并及合并财务报表之说明。

### 3、本企业的合营和联营企业情况：参见本附注 5-9 长期股权投资。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
法尔胜集团有限公司	同一实际控制人	14221627-X
江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司	同一实际控制人	79105975-3
江阴泓昇有限公司机械制造厂	同一实际控制人	75144139-2
江阴泓昇有限公司创业园服务中心	同一实际控制人	76986167-8
法尔胜集团劳动服务公司	同一实际控制人	14223186-7
江阴纺织器材厂	实际控制人的受托管理企业	14221615-7
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	同一实际控制人	60798526-4
江阴泓宇钢制品有限公司	同一实际控制人	75144273-1
江阴泓安物业管理有限公司	同一实际控制人	78205060-X
江阴高新科技开发公司	同一实际控制人	14229674-0
江阴宝丽石建材科技有限公司	同一实际控制人	76241259-7
江阴法尔胜大酒店有限公司	同一实际控制人	25042107-8
江阴泓昇苑酒店有限公司	同一实际控制人	75004974-3
江苏法尔胜光子有限公司	同一实际控制人	71683495-9
江苏法尔胜技术开发中心	同一实际控制人	14229518-2
法尔胜集团进出口有限公司	同一实际控制人	25041825-8
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	同一实际控制人	76053542-X

### 5、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价 方式及 决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)



法尔胜集团进出口有限公司	原材料	市价	217.21	0.40		
江苏法尔胜泓昇集团有限公司	原材料	市价	119.51	0.22		
法尔胜集团有限公司	水电气	市价			1073.72	51.36
江苏法尔胜光子有限公司	原材料	市价	2158.47	3.95	2984.80	5.57
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	原材料	市价	360.47	0.66	33.14	0.06
江阴法尔胜钢铁制品有限公司	水电气	市价	48.38	2.90	63.55	3.04
江阴纺织器材厂	原材料	市价	1152.89	2.11	1110.6	2.07
江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司	原材料	市价	82.60	0.15	243.15	0.45
江阴泓昇有限公司线缆制品厂	原材料	市价	271.14	0.50	70.54	0.13
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	原材料	市价	128.53	0.24	0.38	--
江阴泓安物业管理有限公司	服务	市价	39.19	1.87	71.46	3.42
法尔胜集团劳动服务公司	服务	市价	--	--	1.12	0.05
江苏法尔胜材料分析测试有限公司	服务	市价	118.68	5.66	6.73	0.32
江阴法尔胜大酒店有限公司	服务	市价	19.52	0.93	31.15	1.49
江阴泓昇苑酒店有限公司	服务	市价	12.92	0.62	9.89	0.47
江阴高新科技开发公司	服务	市价	28.80	1.37	20.64	0.99

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交 易内容	关联交 易定价 方式及 决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)	金额	占同类 交易金 额的比 例 (%)
法尔胜集团进出口有限公司	成品及材料	市价	15443.14	15.62	11935.82	13.90
法尔胜集团有限公司	成品及材料	市价	0.27	--	98.80	0.12
江苏法尔胜光子有限公司	提供劳务	市价	1035.30	29.22	1035.30	29.62
江苏法尔胜光子有限公司	专利许可	市价	296.28	100.00	296.28	100.00
江苏法尔胜光子有限公司	提供劳务	市价	24.37	0.68		
江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司	提供劳务	市价	202.97	5.73	202.97	7.61
江阴泓昇有限公司线缆制品厂	成品及材料	市价	1674.68	1.69	1734.44	2.02
江阴法尔胜佩尔新材料科技有限公司	水电	市价	9.99	1.73	10.45	0.30

## (3) 关联租赁情况

单位：万元

## 公司出租情况表：

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	租赁收益定 价依据	年度确认的 租赁收益
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜光子有限公司	设备	2008-10-1	2018-9-30	市场价格	2,070.61
江苏法尔胜股份有限公司	江阴泓昇有限公司 不锈钢制品分公司	设备	2010-1-1	2019-12-31	市场价格	247.13
江苏法尔胜股份有限公司	江阴泓昇有限公司 不锈钢制品分公司	设备	2011-07-1	2019-12-31	市场价格	158.81
江阴巨福精密五金制品有限公司	江阴泓昇有限公司 不锈钢制品分公司	设备	2010-1-1	2011-06-30	市场价格	158.81

## 公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价	年度确认
-------	-------	------	-------	-------	-------	------

		种类			依据	的租赁费
法尔胜集团有 限公司	江苏法尔胜特钢制品 有限公司	设备	2009-6-25	2017-12-31	市场价格	58.34

## (4) 关联担保情况

单位：万元

## 1) 与关联方之间的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	5,000	2010.06.23	2011.06.23	是
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	5,000	2010.06.30	2011.06.30	是
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	3,000	2010.04.20	2011.04.20	是
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	3,000	2011.05.04	2012.05.04	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,000	2010.07.02	2011.07.01	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,000	2010.09.25	2011.11.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,000	2010.09.25	2012.03.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	432	2010.09.25	2012.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	568	2010.10.26	2012.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,200	2010.10.26	2013.03.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	232	2010.10.26	2013.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,068	2010.11.19	2013.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	932	2010.11.19	2014.03.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	268	2011.01.11	2014.03.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,300	2011.01.11	2014.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,400	2011.01.11	2015.03.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	32	2011.01.11	2015.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,468	2011.05.11	2015.09.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	1,400	2011.05.11	2016.03.21	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜股份有限 公司	132	2011.05.11	2016.07.01	否
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜线材制品 有限公司	4,000	2010.09.17	2011.03.17	是
江苏法尔胜泓昇集团有 限公司	江苏法尔胜线材制品 有限公司	4,000	2011.04.08	2012.04.07	否

有限公司	有限公司				
江苏法尔胜泓昇集团有限公司	江苏东纲金属制品有限公司	2,000	2010.11.04	2011.11.04	否
法尔胜集团有限公司、法尔胜泓昇集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	500	2008.11.12	2011.03.18	是
法尔胜集团有限公司、江苏法尔胜泓昇集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	500	2008.11.12	2011.06.20	是
法尔胜集团有限公司、江苏法尔胜泓昇集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	500	2008.11.12	2011.09.20	否
法尔胜集团有限公司、江苏法尔胜泓昇集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	500	2008.11.12	2011.12.20	否
法尔胜集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	5,000	2010.08.24	2011.02.24	是
法尔胜集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	5,000	2011.02.12	2011.08.11	否
法尔胜集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	4,000	2011.01.24	2011.07.25	否
法尔胜集团有限公司	江苏法尔胜缆索有限公司	1,400	2010.04.19	2011.04.19	是
江苏法尔胜泓昇集团有限公司	江苏法尔胜缆索有限公司	1,400	2011.04.15	2012.04.15	否
江苏法尔胜泓昇集团有限公司	江苏法尔胜缆索有限公司	1,000	2010.10.08	2011.10.08	否
江阴澄星实业有限公司、法尔胜集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	5,000	2010.05.31	2011.05.23	是
江阴澄星实业有限公司、法尔胜集团有限公司	江苏法尔胜股份有限公司	5,000	2011.05.24	2012.05.23	否
合计		69,232			

## 2) 合并报表范围内的担保情况

担保方	被担保方	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜缆索有限公司	2,000	2012.05.01	无
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜缆索有限公司	2,000	2012.03.07	无
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜特钢制品有限公司	2,300	2012.03.07	无
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜特钢制品有限公司	2,500	2011.11.04	无
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜线材制品有限公司	1,995	2011.12.07	无
江苏法尔胜股份有限公司	江苏法尔胜特钢制品有限公司	2,700	2012.11.16	无
合计		13,495		

## (5) 关联方资金拆借

拆入		单位：万元		
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
法尔胜集团有限公司	500.00	2010.7.27	2012.7.30	

## 6、关联方应收应付款项

单位：万元

## (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	法尔胜集团进出口有限公司	10,254.01	512.70	11,195.95	559.80
应收账款	江阴纺织器材厂			--	--
应收账款	江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司	51.48	2.57	1.12	0.06
应收账款	江阴泓昇有限公司线缆制品厂	1,064.07	53.20	425.06	21.25
应收账款	江阴泓佳置业有限公司			14.22	0.71
其他应收款	江苏法尔胜材料分析测试有限公司			36.09	1.80

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额		账面余额	
应付账款	法尔胜集团进出口有限公司	158.22		22.44	
应付账款	法尔胜集团有限公司	478.68		184.48	
应付账款	法尔胜集团劳动服务公司	0.70		45.96	
应付账款	江阴法尔胜钢铁制品有限公司	427.77		203.18	
应付账款	江阴纺织器材厂	354.96		172.77	
应付账款	江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司	94.97		17.02	
应付账款	江阴法尔胜大酒店有限公司	11.18		8.45	
应付账款	江阴泓昇苑酒店有限公司	3.99		3.60	
应付账款	江阴高新科技开发公司	18.30		10.55	
应付账款	江苏法尔胜材料分析测试有限公司	94.28		7.88	
应付账款	江阴泓安物业管理有限公司	77.06		24.55	
应付账款	江苏法尔胜泓昇集团有限公司	188.24		0.36	

## 附注 7、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

## 附注 8、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无重大承诺事项。

## 附注 9、资产负债表日后事项

本公司 2011 年 8 月 18 日召开第七届第三次董事会,审议通过关于注销江阴巨福精密五金制品公司的议案

## 附注 10、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

## 1、应收账款

(1) 按种类披露：

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的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	244,787,115.09	57.89	35,065,482.61	14.32	288,617,251.16	98.95	46,585,653.77	16.14
组合 2	178,081,397.50	42.11	--	--	3,068,591.01	1.05	--	--
组合小计	422,868,512.59	100.00	35,065,482.61	8.29	291,685,842.17	100.00	46,585,653.77	15.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>422,868,512.59</b>	<b>100.00</b>	<b>35,065,482.61</b>	<b>8.29</b>	<b>291,685,842.17</b>	<b>100.00</b>	<b>46,585,653.77</b>	<b>15.97</b>

(2) 组合 1：按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	188,989,895.18	77.21	10,808,385.67	195,647,140.13	67.79	9,782,357.01
1-2 年	29,688,313.72	12.13	2,968,831.37	49,388,336.92	17.11	4,938,833.69
2-3 年	3,319,393.38	1.35	663,878.68	12,356,600.36	4.28	2,471,320.07
3-4 年	2,371,045.55	0.97	711,313.67	1,257,424.98	0.44	377,227.49
4-5 年	1,010,788.08	0.41	505,394.04	1,903,666.53	0.66	951,833.27
5 年以上	19,407,679.18	7.93	19,407,679.18	28,064,082.24	9.72	28,064,082.24
<b>合计</b>	<b>244,787,115.09</b>	<b>100.00</b>	<b>35,065,482.61</b>	<b>288,617,251.16</b>	<b>100.00</b>	<b>46,585,653.77</b>

(3) 组合 2：采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合并范围内母子公司之间的应收账款	178,081,397.50	--	--	经测试未减值，对合并范围内母子公司之间的应收账款不计提坏账准备
<b>合计</b>	<b>178,081,397.50</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 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
上海东风康斯博格莫尔斯控制系统有限公司	货款	678.50	无法回收	否

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

(7) 余额中应收其他关联方单位的款项如下：

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
法尔胜集团进出口有限公司	受同一控制人影响	90,057,618.66	1 年	21.30
江阴泓昇有限公司线缆制品厂	受同一控制人影响	8,969,058.61	1 年	2.12
江阴泓昇有限公司不锈钢制品分公司	受同一控制人影响	514,843.25	1 年	0.12

## (8) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	销售客户	90,057,618.66	1 年以内	21.30
客户 2	销售客户	17,859,959.00	1 年以内	4.22
客户 3	销售客户	17,688,732.45	1 年以内	4.18
客户 4	销售客户	8,969,058.61	1 年以内	2.12
客户 5	销售客户	7,682,018.00	1 年以内	1.82
<b>合计</b>		<b>142,257,386.72</b>		<b>33.64</b>

## 2、其他应收款

## (1) 按种类披露:

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的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	9,739,519.83	2.91	1,698,699.21	17.44	10,967,640.91	3.49	4,382,041.37	39.95
组合 2	325,352,090.79	97.09	--	--	303,626,652.68	96.51	--	--
组合小计	335,091,610.62	100.00	1,698,699.21	0.51	314,594,293.59	100.00	4,382,041.37	1.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>335,091,610.62</b>	<b>100</b>	<b>1,698,699.21</b>	<b>0.51</b>	<b>314,594,293.59</b>	<b>100</b>	<b>4,382,041.37</b>	<b>1.39</b>

## (2) 组合 1: 按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	4,948,430.40	50.81	249,045.00	197,075.47	1.80	9,853.77
1-2 年	931,499.99	9.57	93,150.00	88,883.36	0.81	8,888.34
2-3 年	977,883.36	10.04	195,576.67	5,283,199.37	48.17	1,056,639.87
3-4 年	1,904,480.91	19.55	571,344.27	2,245,304.80	20.47	673,591.44
4-5 年	775,283.81	7.96	387,641.91	1,040,219.93	9.48	520,109.97

5 年以上	201,941.36	2.07	201,941.36	2,112,957.98	19.27	2,112,957.98
<b>合计</b>	<b>9,739,519.83</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,699.21</b>	<b>10,967,640.91</b>	<b>100.00</b>	<b>4,382,041.37</b>

(3) 组合 2: 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合并范围内母子公司之间的其他应收款	325,352,090.79	--	--	经测试未减值, 对合并范围内母子公司之间的其他应收款不计提坏账准备
<b>合计</b>	<b>325,352,090.79</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(4) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本报告期内无实际核销的其他应收款。

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

(7) 余额中无应收其他关联方单位的款项。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏法尔胜新型管业有限公司	子公司	108,024,736.50	1 年以内	32.24
江阴法尔胜金属制品有限公司	子公司	106,802,637.33	1 年以内	31.87
江苏法尔胜光通有限公司	子公司	48,859,605.25	1 年以内	14.58
江阴法尔胜住电新材料有限公司	子公司	32,408,872.13	1 年以内	9.67
江苏法尔胜特钢制品有限公司	子公司	18,106,222.58	1 年以内	5.40
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>314,202,073.79</b>	<b>--</b>	<b>93.76</b>

### 3、长期股权投资

表 1

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏法尔胜特钢制品有限公司	成本法	71,928,220.74	71,928,220.74	--	71,928,220.74
江苏法尔胜缆索有限公司	成本法	49,663,159.80	39,730,507.84	--	39,730,507.84
江苏法尔胜新型管业有限公司	成本法	49,679,022.57	56,246,522.57	--	56,246,522.57
江阴贝卡尔特钢丝制品有限公司	成本法	20,772,894.98	20,772,894.98	--	20,772,894.98
恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
江苏法尔胜光通有限公司	成本法	101,036,977.68	101,036,977.68	--	101,036,977.68
江阴法尔胜佩尔新材料科技有限公司	权益法	4,966,141.81	4,027,192.16	-498,265.35	3,528,926.81
江阴法尔胜线材制品有限公司	成本法	47,936,418.78	47,936,418.78	--	47,936,418.78
深圳法尔胜中程科技有限公司	权益法	2,000,000.00	--	--	--
江阴巨福精密五金制品有限公司	成本法	8,167,453.34	8,167,453.34	--	8,167,453.34
江阴法尔胜住电新材料有限公司	成本法	12,387,136.00	12,387,136.00	--	12,387,136.00

江苏阜宁农村合作银行	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00	--	19,500,000.00
江阴法尔胜金属制品有限公司	成本法	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00
江苏东纲金属制品有限公司	成本法	55,933,027.65	55,933,027.65	--	55,933,027.65
<b>合计</b>		<b>514,970,453.35</b>	<b>438,666,351.74</b>	<b>69,501,734.65</b>	<b>508,168,086.39</b>

表 2

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
江苏法尔胜特钢制品有限公司	75%	75%	--	--	--	40,165,401.47
江苏法尔胜缆索有限公司	60%	60%	--	--	--	--
江苏法尔胜新型管业有限公司	100%	100%	--	--	--	--
江阴贝卡尔特钢丝制品有限公司	18%	18%	--	--	--	--
恒泰保险经纪有限公司	3.33%	3.33%	--	--	--	--
江苏法尔胜光通有限公司	100%	100%	--	--	--	--
江阴法尔胜佩尔新材料科技有限公司	50%	50%	--	--	--	--
江阴法尔胜线材制品有限公司	75%	75%	--	--	--	41,975,054.47
江阴法尔胜金属制品有限公司	75%	75%	--	--	--	--
江苏东纲金属制品有限公司	60%	60%	--	--	--	--
江阴巨福精密五金制品有限公司	100%	100%	--	--	--	--
江阴法尔胜住电新材料有限公司	70%	70%	--	--	--	--
江苏阜宁农村合作银行	5%	5%	--	--	--	--
<b>合计</b>	--	--	--	--	--	<b>82,140,455.94</b>

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	651,275,748.11	512,853,331.38
其他业务收入	22,540,973.40	21,723,293.48
营业成本	637,808,036.78	502,883,253.84

##### (2) 主营业务收入(分产品)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢丝绳销售	651,275,748.11	622,702,642.51	512,853,331.38	487,655,409.49



<b>合计</b>	<b>651,275,748.11</b>	<b>622,702,642.51</b>	<b>512,853,331.38</b>	<b>487,655,409.49</b>
(3) 主营业务收入(分地区)				
地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	508,366,618.05	480,245,826.49	402,886,929.92	396,493,862.17
境外销售	142,909,130.06	142,456,816.02	109,966,401.46	91,161,547.32
<b>合计</b>	<b>651,275,748.11</b>	<b>622,702,642.51</b>	<b>512,853,331.38</b>	<b>487,655,409.49</b>

## (4) 前五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	141,042,284.20	20.93
客户 2	43,390,024.62	6.44
客户 3	24,757,647.73	3.67
客户 4	21,651,620.76	3.21
客户 5	14,737,612.04	2.19
<b>合计</b>	<b>245,579,189.35</b>	<b>36.44</b>

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,140,455.94	10,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-498,265.35	2,219.80
处置长期股权投资产生的投资收益		-37,029.43
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		--
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	3,397,333.34	3,221,400.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
<b>合计</b>	<b>85,039,523.93</b>	<b>3,196,590.37</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
江苏法尔胜缆索有限公司	--		子公司按业绩分红
江苏法尔胜特钢制品有限公司	40,165,401.47	--	子公司按业绩分红
江阴法尔胜线材制品有限公司	41,975,054.47	--	子公司按业绩分红
恒泰保险经纪有限公司		10,000.00	子公司按业绩分红
<b>合计</b>	<b>82,140,455.94</b>	<b>10,000.00</b>	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
江阴法尔胜佩尔新材料科技有限公司	-498,265.35	2,219.80	损益调整
<b>合计</b>	<b>-498,265.35</b>	<b>2,219.80</b>	

**6、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	88,942,909.84	-10,319,253.55
加: 资产减值准备	-14,364,962.54	224,077.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,011,906.78	8,185,461.29
无形资产摊销	2,039,423.70	1,019,711.85
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)		-1,145,135.87
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)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	30,538,438.19	25,847,631.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-86,839,523.93	-3,196,590.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	748,537.13	122,745.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,470,363.98	5,250,768.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	706,114.04	-89,692,851.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,509,377.86	101,133,090.83
其他	--	--
<b>合 计</b>	<b>56,821,857.08</b>	<b>37,429,655.71</b>

**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	319,796,373.61	608,806,398.35
---------	----------------	----------------

减：现金的期初余额	411,115,354.80	487,924,774.90
加：现金等价物的期初余额	--	
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	<b>-91,318,981.19</b>	<b>120,881,623.45</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	452,996,373.61	608,806,398.35
其中：库存现金	971,704.18	1,155,313.41
可随时用于支付的银行存款	161,245,854.03	224,441,072.79
可随时用于支付的其他货币资金	157,578,815.40	383,210,012.15
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	<b>319,796,373.61</b>	<b>608,806,398.35</b>

期末货币资金余额为 452,996,373.61 元，其他货币资金有 133,200,000 元为期限在三个月以上的票据保证金，在编制现金流量表时从现金和现金等价物中扣除。

## 附注 11、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

(金额单位：元)

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,014.14	固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	670,000.00	政府补贴收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	3,397,333.34	
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	104,359.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
	--	
所得税影响额	49,630.83	
少数股东权益影响额（税后）	138,220.90	
合计	<b>4,013,855.67</b>	

2、根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号》计算的本报告期内净资产收益率、每股收益的财务数据如下：

会计期间	报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本 每股收益	稀释 每股收益
2011 年 半年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.0136	0.0136
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0030	0.0030
2010 年 半年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.0198	0.0198
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0.0069	0.0069

计算过程：

相关数据	①	本期数
归属于母公司的净利润	①	5,167,461.64
非经常性损益		4,013,855.67
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	②	1,153,605.97
期末净资产	③	1,030,216,975.00
加权平均净资产	④	1,027,633,244.18
当期发行在外的普通股加权平均数	⑤	379,641,600.00
考虑稀释性潜在普通股的普通股加权平均数		379,641,600.00
净资产收益率的计算：		
加权平均=①÷④		0.50%
每股收益的计算：		
基本每股收益=①÷⑤		0.0136
稀释每股收益=①÷⑤		0.0136

考虑非经常损益后的指标计算过程同上

说明：本公司 2011 年半年度相关指标计算如下：

当期加权平均净资产=期初净资产+本期净利润/2=1,027,633,244.18

本期公司无稀释性潜在普通股。

## 第八节 备查文件

包括下列文件：

- （一）载有董事长亲笔签名的 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；
  - （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
  - （四）公司章程；
- 文件存放地：公司董事会秘书办公室。

江苏法尔胜股份有限公司

2011 年 8 月 22 日