

# 浙江杭萧钢构股份有限公司

600477



## 2011 年半年度报告

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	10
五、董事会报告.....	11
六、重要事项.....	15
七、财务报告（未经审计）.....	25
八、备查文件.....	106

## 一、重要提示

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

(二) 公司董事张振勇先生因工作原因未出席，书面委托单银木先生出席会议并行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	单银木
主管会计工作负责人姓名	肖作国
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	寿林平

公司负责人单银木、主管会计工作负责人肖作国及会计机构负责人（会计主管人员）寿林平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 二、公司基本情况

### (一) 基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江杭萧钢构股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：杭萧钢构  
公司法定英文名称：ZHE JIANG HANG XIAO STEEL STRUCTURE CO., LTD  
公司法定英文名称缩写：HXSS
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：杭萧钢构  
公司 A 股代码：600477
- 3、公司注册地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区  
公司办公地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区红垦农场  
邮政编码：311232  
公司国际互联网网址：www.hxss.com.cn  
公司电子信箱：hx@hxss.com.cn
- 4、公司法定代表人：单银木
- 5、董事会秘书：陈瑞  
电话：0571-87246788  
传真：0571-87247920  
E-mail：chen.rui@hxss.com.cn  
联系地址：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 7 楼  
证券事务代表：叶静芳  
电话：0571-87246788  
传真：0571-87247920  
E-mail：ye.jingfang@hxss.com.cn  
联系地址：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 5 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备查地址：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦 5 楼公司证券办

## 7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记时间：1999 年 12 月 20 日

公司首次注册登记地点：浙江省杭州市萧山经济技术开发区

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 8 月 8 日

公司变更注册登记地点：浙江省杭州市萧山经济技术开发区

公司法人营业执照注册号：330000000042129

公司税务登记号码：330181143587443

公司组织机构代码：14358744-3

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

## (二) 主要财务数据和指标

## 1、主要财务数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度期末数据	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	5,026,093,113.90	3,850,243,273.81	30.54
所有者权益 (或股东权益) 注 1	836,036,134.20	805,178,404.71	3.83
每股净资产 注 1	2.16	2.08	3.83
项目	报告期 (1-6 月)	上年同期数	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	38,753,630.85	55,613,488.56	-30.32
利润总额	42,518,899.92	59,987,473.86	-29.12
净利润 注 1	31,615,825.96	37,884,891.18	-16.55
扣除非经常性损益后的净利润 注 1	20,291,785.38	34,331,471.21	-40.89
基本每股收益	0.082	0.098	-16.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.053	0.089	-40.89
稀释每股收益	0.082	0.098	-16.55
加权平均的净资产收益率 (%)	3.84	5.11	减少 1.27 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-337,219,187.35	79,199,828.96	-525.78
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.87	0.21	-525.78

注 1：所有者权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润等指标以归属于上市公司股东的数据填列。

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-130,852.97
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外；	1,510,047.20
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；	9,038,998.44
除上述各项之外的其他营业外收支净额；	2,386,074.84
少数股东权益影响额	-28,669.80
所得税影响额	-1,451,557.13
计	11,324,040.58

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	144,515,165	37.42				-19,310,759	-19,310,759	125,204,406	32.42
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	144,515,165	37.42				-19,310,759	-19,310,759	125,204,406	32.42
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	144,515,165	37.42				-19,310,759	-19,310,759	125,204,406	32.42
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	241,700,016	62.58				19,310,759	19,310,759	261,010,775	67.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	241,700,016	62.58				19,310,759	19,310,759	261,010,775	67.58
三、股份总数	386,215,181	100						386,215,181	100

股份变动的批准情况：

报告期内，按照公司股权分置改革方案的有关承诺，公司有限售条件股股东单银木先生部分限售股限售期满，公司无限售条件流通股增加19,310,759股于2011年2月16日上市流通。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况（截至 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

报告期末股东总数（户）		56,489				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
单银木	境内自然人	37.42	144,515,165		125,204,406	未知
浙江国泰建设集团有限公司	境内非国有法人	2.69	10,407,897			未知
陈辉	境内自然人	1.07	4,150,657	150,657		未知
潘金水	境内自然人	0.99	3,833,942	-2,031,960		未知
浙江省工业设计研究院	国有法人	0.55	2,110,000			未知
中信信托有限责任公司—龙票分层 1 期	未知	0.49	1,875,294	1,875,294		未知
靖江市地方金属材料有限公司	境内非国有法人	0.39	1,500,000	-500,000		未知
许荣根	境内自然人	0.34	1,326,366	5,851		未知
仲卫善	境内自然人	0.29	1,120,112	599,792		未知
黄泽鹏	境内自然人	0.23	894,900	-105,100		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
单银木	19,310,759		人民币普通股			
浙江国泰建设集团有限公司	10,407,897		人民币普通股			
陈辉	4,150,657		人民币普通股			
潘金水	3,833,942		人民币普通股			
浙江省工业设计研究院	2,110,000		人民币普通股			
中信信托有限责任公司—龙票分层 1 期	1,875,294		人民币普通股			
靖江市地方金属材料有限公司	1,500,000		人民币普通股			
许荣根	1,326,366		人民币普通股			
仲卫善	1,120,112		人民币普通股			
黄泽鹏	894,900		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售 条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	单银木	125,204,406	2012年2月16日	19,310,759	注 1
			2013年2月16日	105,893,647	

注 1：持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
张振勇	董事	0	488,648	0	488,648	二级市场买入

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于选举公司监事的议案》同意俞斌荣先生辞去公司第四届监事会监事职务，并选举贾宝英先生为公司第四届监事会监事。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内公司总体经营情况

#### 1、总体经营情况

2011 年上半年，国际经济仍处在艰难复苏中，且欧洲债务危机不断产生负面冲击；受通货膨胀影响，国内宏观调控力度加大，货币政策不断收紧，人民币持续升值、劳动力成本持续上升、原材料价格大幅上涨、银行存款准备金率及存贷款利率多次上调、融资成本增加，市场竞争加剧，公司盈利空间有所缩小，生产和经营压力加大。

报告期内，公司董事会和经营层立足公司自身发展的实际情况，加大经营管理改善力度，多层次进行职能培训，通过内训外引改善管理人才结构，梳理内部机构设置，强化全员参与和员工在职责基础上的自我管理，开展生产精细化管理和营销过程管理，加强内部审计和风险控制。2011 年 1-6 月，公司实现新签合同 19.4 亿元，同比增长 3.3%，实现营业收入 16.83 亿元，同比增长 16.71%；营业利润 3,875.36 万元，同比下降 30.32%；归属母公司净利润 3,161.58 万元，同比下降 16.55%，主要原因为：上半年原材料价格上涨使得以前年度结转合同毛利率同比有所下降。

#### 2、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内公司在经营中出现的问题和困难主要是：

公司新签合同总量相对不大，新设房产公司资金投入较大，目前尚未产生效益；公司在钢结构住宅领域的较大投入还未形成规模效益，影响了公司的盈利水平；生产人员流动性较大，招聘技术工人难的情况；部分子公司产能不平衡，报告期内仍有亏损的公司。

针对上述问题，公司积极采取应对措施：

加强营销人员队伍建设，强化营销过程管理和培训；加强内部成本控制和应收账款管理；做好新建万郡房地产有限公司的管理体系建设，做好包头万郡·大都城项目的施工和项目管管理，积极推进钢结构房地产开发；制定和完善薪酬机制，尤其是技术工人薪酬结构；加强对子公司的管理指导和培训、服务、支持，协调各公司资源，促进效益欠缺的公司加快改进，提升自身盈利能力。

## 3、公司财务状况及经营成果分析

资产负债表项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减幅度 (%)	产生变动主要原因分析
货币资金	750,988,951.24	505,634,677.90	48.52	为规避汇率风险,办理订单融资业务存入保证金导致其他货币资金增加
交易性金融资产	8,653,446.65		全增长	本期新增远期结汇汇率锁定业务
应收票据	2,306,000.00	20,800,000.00	-88.91	期末应收票据已背书转让或贴现
预付款项	107,247,665.90	73,026,422.62	46.86	预付工程施工款、加工款增加
其他应收款	55,982,581.00	102,232,986.04	-45.24	履约保证金到期收回
存货	2,433,515,670.02	1,468,737,303.40	65.69	房地产开发成本及工程项目已施工未结算增加
在建工程	41,462,229.30	12,419,216.05	233.86	子公司厂房建设投资增加
长期待摊费用	257,842.65	114,835.28	124.53	办公楼装修费用增加
短期借款	1,415,492,341.52	878,700,000.00	61.09	为规避汇率风险,办理订单融资
应付账款	1,024,371,406.69	734,736,840.36	39.42	应付材料款、工程施工款增加
预收款项	571,396,992.68	433,784,321.08	31.72	工程预收款项增加
应付股利	14,216,666.66	1,666,666.66	753.00	子公司利润分配,部分少数股东分红未支付
其他应付款	141,767,295.35	89,950,199.31	57.61	往来款项增加
一年内到期的非流动负债	83,000,000.00	10,000,000.00	730.00	一年内到期长期借款转入
长期借款		83,000,000.00	-100.00	转为一年内到期非流动负债
递延所得税负债	1,449,839.72	334,072.90	333.99	公允价值变动收益确认增加
专项储备	800,328.74	336,209.76	138.04	安全生产基金计提增加

利润表项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减幅度 (%)	产生变动主要原因分析
公允价值变动收益	8,653,446.65		全增长	远期结汇汇率锁定业务期末估值变动收益
营业外支出	1,470,541.24	858,815.77	71.23	非流动资产处置损失及公益捐赠增加
所得税费用	5,311,801.78	12,909,550.28	-58.85	受本期利润变动影响

现金流量表项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度 (%)	产生变动主要原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-337,219,187.35	79,199,828.96	-525.78	房产公司购买土地支付款项增加
筹资活动产生的现金流量净额	132,358,086.63	322,664,147.79	-58.98	上年同期新设公司吸收少数股东投资，本期此业务吸收资金减少

## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
建筑业	1,553,677,862.53	1,396,518,421.73	10.12	14.17	20.15	减少 4.47 个百分点
工业	87,696,859.96	80,392,540.21	8.33	68.77	47.70	增加 13.08 个百分点
合计	1,641,374,722.49	1,476,910,961.94	10.02	16.18	21.38	减少 3.86 个百分点
分产品						
多高层钢结构	722,740,139.23	637,936,824.51	11.73	36.47	44.19	减少 4.73 个百分点
轻钢结构	722,855,292.75	677,033,820.08	6.34	19.74	27.40	减少 5.63 个百分点
空间结构	88,298,908.44	65,752,447.55	25.53	-58.90	-63.42	增加 9.20 个百分点
建材产品	107,439,054.07	96,187,869.80	10.47	67.05	52.42	增加 8.59 个百分点
其他	41,328.00	0.00	100.00	-86.73	-	-
合计	1,641,374,722.49	1,476,910,961.94	10.02	16.18	21.38	减少 3.86 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东区	631,513,871.35	27.09
中南区	250,458,031.28	-28.93
西北区	45,702,806.94	-64.63
西南区	192,038,435.41	567.04
华北区	259,071,357.87	77.21
东北区	103,595,223.28	600.29
海外	158,994,996.36	-34.96
合计	1,641,374,722.49	16.18

## 3、报告期内，对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

## 4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重（%）
广东杭萧钢构有限公司	建筑钢结构工程的设计、制作与安装	12,001,939.13	9,001,454.35	28.47
山东杭萧钢构有限公司	建筑钢结构工程的设计、制作与安装	6,615,188.44	5,741,983.56	18.16
河北杭萧钢构有限公司	建筑钢结构工程的设计、制作与安装	6,857,864.73	5,486,291.77	17.35
浙江汉德邦建材有限公司	生产 CCA 板（压蒸纤维素纤维增强水泥板）自承式模板及轻钢龙骨等新型建材产品	-3,529,885.68	-3,529,885.68	-11.16
杭州杭萧钢构有限公司	建筑钢结构工程的设计、制作与安装	-6,595,064.44	-6,122,177.80	-19.36

## 5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明。

报告期内，主营业务盈利能力未较上年同期发生重大变化。

## （三）公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，无募集资金使用情况。

## 2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额(万元)	项目进度	项目收益情况
向万郡房地产有限公司增资	12845.65	已完成增资	无
向杭州杭萧钢构有限公司增资	1200.00	已完成增资	无
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	4457.64		无
合计	18503.29	/	/

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规和中国证监会、上海证券交易所等监管部门、机构的有关要求，不断完善公司治理结构，修订公司内部控制相关制度，提高规范运作水平。报告期内，公司根据实际情况修改《公司章程》，同时，制订并下发执行了《董事会秘书工作制度》。

公司继续加强董监高的法律意识，提高董监高规范运作水平，积极组织董监高人员参加公司治理及规范运作的有关培训和学习，同时，运用季度会议时间组织专项法规的学习培训。

公司治理是一项长期、持续的工作，公司会在今后的工作中继续将公司治理工作深入开展下去，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和完善公司治理结构，提高公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

1、2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配议案》：以 2010 年末总股本 386,215,181 股为基数向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利人民币 0.30 元(含税)，本次实际用于分配的利润共计人民币 88,829,491.43 元，剩余 82,780,145.71 元结转以后年度分配，不实施资本公积转增股本。

2、2011 年 6 月 30 日，公司刊登了 2010 年度利润分配实施公告，股权登记日 2011 年 7 月 5 日，除权（息）日 2011 年 7 月 6 日，新增可流通股份上市流通日 2011 年 7 月 7 日，现金红利发放日 2011 年 7 月 12 日。

3、截至报告日，上述方案已实施完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的利润分配政策为：重视对投资者的合理投资回报，保持连续性和稳定性。若公司发行证券应保证公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。

若公司董事会未做出现金利润分配预案的，则应当在公司定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

报告期内，公司严格按照规定执行现金分红政策。

#### （四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### （五）重大仲裁诉讼事项

2009 年 8 月 7 日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院受理通知，我司诉与武汉香利房地产开发有限公司、武汉中联三星实业有限公司建设工程施工合同纠纷一案已被浙江省杭州市中级人民法院受理。此事项公告刊登于 2009 年 8 月 11 日《上海证券报》。浙江省高级人民法院已确定本案由杭州市中级人民法院管辖。2010 年 8 月 11 日，杭州中院就该案进行了证据交换，双方对证据均发表了质证意见，对方于当日提交了已支付我司款项的票据证明其付款情况，庭后我司将对方付款情况意见提交法院。现法院已依法将该案进入造价鉴定程序。

鉴于此案件诉讼标的较大，而且在诉讼的过程中存在各种难以预计的风险，公司董事会提醒广大投资者注意风险，理性投资。

#### （六）破产重组相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### （七）资产交易事项

##### 1、收购资产情况

（1）2011 年 1 月 4 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于收购李文斌所持有的内蒙古杭萧钢构有限公司 7.5% 股权的议案》，此次董事会决议公告刊登于 2011 年 1 月 5 日《上海证券报》。此次股权转让完成后，公司持有内蒙古杭萧钢构 92.5% 的股权。

（2）2011 年 5 月 21 日，公司与杨庆忠签署了《股权转让协议》（下称“ ” 协议），协议约定：杨庆忠同意将其所占杭州杭萧钢构有限公司 10% 的出资（250 万元出资额）转让给本公司；此次股权转让的价格按杭州杭萧 2010 年 12 月 31 日的净资产额确定，即每 1 元出资的转让价格为人民币 1.05126157 元，此次股权转让的总价款为人民币 2,628,153.93 元。此次股权转让完成后，公司持有杭州杭萧 100% 的股权。

（3）2011 年 8 月 1 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购河南杭萧钢构有限公司所持万郡房地产有限公司部分股权的议案》，此次董事会决议公告刊登于 2011 年 8 月 2 日《上海证券报》。此次股权转让完成后，公司直接持有万郡房地产有限公司 43.47% 的股权。

## 2、出售资产情况

2011 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于同意公司所持控股子公司江西杭萧钢构有限公司股权部分转让的议案》，同意将所持江西杭萧 15% 的股权转让给陆拥军先生，此次董事会决议公告刊登于 2011 年 7 月 13 日《上海证券报》。此次股权转让完成后，公司持有江西杭萧钢构有限公司 72.735% 的股权。

## (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围	激励对象包括公司的董事、高级管理人员及公司认为应当激励的其他员工（下属子公司总经理、副总经理级人员、主要管理层和公司认定的业务、技术骨干等人员），但不包括独立董事和监事。			
报告期内授出的权益总额	0			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	1,386,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	14,294,280			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	原授予价格为 9.19 元/股，2010 年 7 月 27 日，因 2009 年度利润分配，董事会对授予价格进行调整，调整后最新的授予价格为 7.63 元/股			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
葛崇华	董事	0	0	117,600
寿林平	高级管理人员	0	0	151,200
陈瑞	高级管理人员	0	0	134,400
因激励对象行权所引起的股本变动情况	报告期无激励对象行权。			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定计量。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算； 选取的参数为： 授权日前最近一个交易日股票收盘价 行权价格 期权到期日 期权剩余年限 无风险收益率 标准正态分布累计概率分布函数 对数函数 参数选取情况说明：			

	参数选取情况说明： (1) 期权授权日收盘价 7.66 元 (2) 期权的行权价 K=7.63 元； (3) 无风险收益率：我们以 2010 年的国债利率来代替无风险收益率。考虑到美式认购权证的最佳行权日是期权到期日，本次股票期权计划的计划期限是 4 年，首次授予的股票期权分 3 期行权。故按照等待期的长短不同采用不同期限的国债利率，具体如下： 等待期为 1 年的无风险收益率为：2.6%； 等待期为 2 年的无风险收益率为：3.1%； 等待期为 3 年的无风险收益率为：3.73%； (4) 历史波动：取 2010 年 7 月 12 日公司股票前 30 个交易日的历史波动率，具体数值为 15.7%。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	分摊期间为三年，报告期内分摊 144.645 万元，已累计分摊 294.50 万元。

2010 年 1 月 15 日公司召开第三届董事会第四十次会议审议通过了《浙江杭萧钢构股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，按照中国证监会要求，公司对股票期权激励计划进行了修订并形成了《浙江杭萧钢构股份有限公司股票期权激励计划（草案）·修订稿》（以下简称“股票期权激励计划”）并经 2010 年 6 月 24 日公司召开的第四届董事会第二次会议审议通过，修改后的股票期权激励计划已报中国证监会备案无异议。2010 年 7 月 12 日，公司召开 2010 年第二次临时股东大会审议通过了公司《股票期权激励计划》。2010 年 7 月 12 日公司召开第四届董事会第三次会议确定 2010 年 7 月 12 日为本次股票期权激励计划的授权日，2010 年 7 月 27 日公司召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划（草案）·修订稿>涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，调整后，公司共授予激励对象 2,352 万股股票期权，涉及激励对象 450 人，每股行权价格为 7.63 元。关于该事项的相关情况详见公司在上海证券交易所刊登的有关公告。根据《股票期权激励计划（草案）·修订稿》第十九条规定，首期激励计划第一期期权由于 2010 年度业绩指标未能达成而终止实施，失效的期权数量为总数量的 30%。2011 年 8 月 28 日公司召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划（草案）·修订稿>涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，调整后，公司共授予激励对象 1,715.3136 万股股票期权，涉及激励对象 391 人，每股行权价格为 6.33 元。

## (九) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
杭州荣利标准件有限公司	其他	购买商品	安装材料	市场价	1,793.48	33.11%
杭州顶耐建材有限公司	其他	购买商品	安装材料	市场价	491.59	9.08%
杭州艾珀耐特复合材料有限公司	其他	购买商品	安装材料	市场价	70.60	1.30%
杭州格林物业管理有限公司	其他	接受劳务	水电物管费	市场价	54.90	39.58%
浙江国泰建设集团有限公司	其他	销售商品、提供劳务	钢结构加工及安装	市场价	1621.22	2.24%
合计					4031.79	

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购发生的重大关联交易。

## 3、关联债权债务往来

报告期内，公司无关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

2011 年 3 月 21 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于对控股子公司万郡房地产有限公司增资的议案》，由于万郡房产其他股东中有公司的关联方，此次增资构成关联交易，关于该事项的相关情况详见公司在上海证券交易所刊登的有关公告（临 2011-008 关于对控股子公司增资的关联交易公告）。

## (十) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						0
报告期内担保余额合计						0
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						18,800.00
报告期内对子公司担保余额合计						14,417.83
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						14417.83
担保总额占公司净资产的比例（%）						17.25
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

## 3、委托理财情况

## （1）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## （2）委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

2010 年 12 月 15 日，公司刊登《重大合同公告》（公告编号：临 2010-052）：同 ASIA PACIFIC POWER INTERNATIONAL LTD.及 RELIANCE INFRASTRUCTURE LTD.签署赤昌赤一期电厂、科瑞仕纳潘特纳姆电厂、提来亚电厂三个钢结构供货合同；2011 年 1 月 6 日，公司刊登《重大合同公告》（公告编号：临 2011-003）：同 ASIA PACIFIC POWER INTERNATIONAL LTD.及 RELIANCE INFRASTRUCTURE LTD.签署萨三电厂钢结构供货合同。目前，由于诚信基础设施有限公司原因，赤昌赤一期、科瑞仕纳潘特纳姆、提来亚三个电厂项目已取消，萨三电厂工程量减少，萨姆考特电厂工程量有所增加，具体情况详见公司 2011 年 8 月 9 日刊登的《重大事项公告》（公告编号：临 2011-32）。

## (十一) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
单银木	持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不上市或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	认真履行承诺，无违反相关承诺事项的情况。
潘金水	持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	履行完毕。
浙江国泰建设集团有限公司	持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	履行完毕。
许荣根	持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市或者转让。	履行完毕。
陈辉	持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市或者转让。	履行完毕。
靖江市地方金属材料有限公司	持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市或者转让。	履行完毕。
浙江省工业设计研究院	持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市或者转让。	履行完毕。

## (十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## (十三) 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### （十四）其他重大事项说明

1、安哥拉项目人员于 2009 年上半年全部撤回。该项目善后事宜尚在洽谈中。

2、公司于 2009 年 12 月 30 日刊登了《重大事项公告》（公告编号：临 2009-049（详见上海证券交易所公司公告）），中国工商银行浙江省分行已批复 AIRRAIL CENTER FRANKFURT VerwaltungshesellschaftmbH & Co.Vermietungs KG 的保函支付申请。目前，我司正与 AIRRAIL CENTER FRANKFURT VerwaltungshesellschaftmbH & Co.Vermietungs KG 就法兰克福航空铁路中心项目争议协商沟通当中。南阳汉冶特钢有限公司（以下称汉冶公司）为我司该项目原钢板供货方，因汉冶公司提供的钢板有质量缺陷，给我司该项目造成经济损失，我司已在杭州市中级人民法院立案起诉要求汉冶公司赔偿我司经济损失 2,900 万元。根据鉴定部门出具的质量鉴定和损失鉴定报告，杭州中院一审判决汉冶公司支付我司不合格钢材成本、加工费、保管费与鉴定费损失共计人民币 1296 万元，对于我司主张的合格钢材生产半成品的成本及采购、保管等费用，法院认为合格钢材不存在质量问题，并没因产品存在缺陷给我司造成损失，故不予支持。现一审判决已生效，我司正与汉冶公司协调付款事宜。

3、我司诉江苏国安建筑安装工程有限公司(以下称“江苏国安”)企业借贷纠纷一案，杭州市萧山区人民法院已一审判决江苏国安归还我司借款人民币 19,227,426.84 元以及 801,454 美元。江苏国安不服一审判决提起上诉，我司也提起上诉，我司根据一审判决单独计提坏账准备 3,492,196.53 元。2010 年 11 月 23 日杭州市中级人民法院作出终审判决：驳回上诉、维持原判。判决生效后，江苏国安未按照判决结果履行义务，我司向杭州市萧山区人民法院申请强制执行，杭州市萧山区人民法院立案后委托大丰市人民法院执行。目前，该案处于执行程序中。

4、2011 年 4 月，南通海二建筑劳务工程有限公司向杭州市中级人民法院提起诉讼，要求我司支付其安哥拉工程的劳务报酬等费用共计 43,076,777 元，同年 5 月，我司以安哥拉工程超付工程款等共计 11,475,790.7 元为由反诉南通海二建筑劳务工程有限公司及其担保人赵志祥、南通海二建设有限公司，目前尚在等待法院对上述两案的后续工作安排。

5、2011 年 6 月 20 日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司杭州杭萧增资 1200 万元的议案》，具体内容详见临 2011-024 公司第四届董事会第十九次会议决议公告。目前，公司已完成增资事项的工商变更登记。

6、公司于 2011 年 7 月完成 2010 年度利润分配实施，目前，我司已完成注册资本变更的工商登记事项，变更后的公司注册资本为 463,458,217 元。

## (十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
杭萧钢构第四届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关于开展 2011 年度期货套期保值业务的公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构重大合同公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 11 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构对外担保公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构对外担保公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关于对控股子公司增资的关联交易公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 5 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2011 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2011 年第一次临时股东大会的决议公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2011 年第一次临时股东大会法律意见书	《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关于取得房屋建筑工程施工总承包壹级资质的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关联方资金往来审核报告	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构年报摘要	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构年报	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2011 年关联交易公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关于追认公司 2010 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第一季度季报	《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构董事会秘书工作制度	《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2010 年年度股东大会会议资料	《上海证券报》	2011 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2010 年年度股东大会的决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2010 年年度股东大会法律意见书	《上海证券报》	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构公司章程 (2011 修订)	《上海证券报》	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关于控股子公司万郡房地产有限公司完成增资的公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构对外担保公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构关于三级子公司获得土地使用权的公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn

杭萧钢构 2011 年第二次临时股东大会会议资料	《上海证券报》	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2011 年第二次临时股东大会的决议公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构 2011 年第二次临时股东大会法律意见书	《上海证券报》	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
杭萧钢构第四届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

## 七、财务报告（未经审计）

**合并资产负债表**

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额	项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(一)	750,988,951.24	505,634,677.90	短期借款	(十七)	1,415,492,341.52	878,700,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	(二)	8,653,446.65		拆入资金			
应收票据	(三)	2,306,000.00	20,800,000.00	交易性金融负债			
应收账款	(四)	526,473,581.65	522,527,137.48	应付票据	(十八)	496,484,524.33	408,812,925.64
预付款项	(五)	107,247,665.90	73,026,422.62	应付账款	(十九)	1,024,371,406.69	734,736,840.36
应收保费				预收款项	(二十)	571,396,992.68	433,784,321.08
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	(二十一)	15,567,366.40	15,196,005.84
应收股利				应交税费	(二十二)	35,711,976.64	51,005,062.06
其他应收款	(六)	55,982,581.00	102,232,986.04	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	(二十三)	14,216,666.66	1,666,666.66
存货	(七)	2,433,515,670.02	1,468,737,303.40	其他应付款	(二十四)	141,767,295.35	89,950,199.31
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		3,885,167,896.46	2,692,958,527.44	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债	(二十五)	83,000,000.00	10,000,000.00
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		3,798,008,570.27	2,623,852,020.95
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	(八)	12,801,455.00	12,801,455.00	长期借款	(二十六)		83,000,000.00
投资性房地产				应付债券			
固定资产	(九)	957,538,681.79	1,003,803,092.10	长期应付款	(二十七)	681,410.00	681,410.00
在建工程	(十)	41,462,229.30	12,419,216.05	专项应付款			
工程物资	(十一)			预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债	(十五)	1,449,839.72	334,072.90
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		2,131,249.72	84,015,482.90
无形资产	(十二)	109,346,878.56	110,622,139.85	负债合计		3,800,139,819.99	2,707,867,503.85
开发支出	(十三)			股东权益：			
商誉				股本	(二十八)	386,215,181.00	386,215,181.00
长期待摊费用	(十四)	257,842.65	114,835.28	资本公积	(二十九)	31,898,129.40	33,120,344.85
递延所得税资产	(十五)	19,518,130.14	17,524,008.09	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备	(三十)	800,328.74	336,209.76
非流动资产合计		1,140,925,217.44	1,157,284,746.37	盈余公积	(三十一)	56,430,774.25	56,430,774.25
				一般风险准备			
				未分配利润	(三十二)	360,691,720.81	329,075,894.85
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		836,036,134.20	805,178,404.71
				少数股东权益		389,917,159.71	337,197,365.25
				股东权益合计		1,225,953,293.91	1,142,375,769.96
资产总计		5,026,093,113.90	3,850,243,273.81	负债和股东权益总计		5,026,093,113.90	3,850,243,273.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	附注十三	期末余额	年初余额	项目	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		604,577,636.77	275,124,376.43	短期借款		1,086,358,053.79	623,500,000.00
交易性金融资产		8,653,446.65		交易性金融负债			
应收票据			20,000,000.00	应付票据		313,625,484.52	281,484,428.48
应收账款	(一)	216,357,001.65	245,967,621.72	应付账款		509,491,557.82	319,710,882.92
预付款项		52,998,209.83	41,617,301.35	预收款项		398,549,557.83	349,177,557.83
应收利息				应付职工薪酬		1,104,412.15	169,401.15
应收股利		34,658,000.00	5,000,000.00	应交税费		15,237,052.41	22,758,174.78
其他应收款	(二)	112,780,313.39	32,719,949.33	应付利息			
存货		868,356,046.85	570,450,125.41	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		8,374,444.39	7,068,120.58
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,898,380,655.14	1,190,879,374.24	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		2,332,740,562.91	1,603,868,565.74
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	(三)	646,662,352.91	529,776,698.98	长期应付款		681,410.00	681,410.00
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		435,061,476.95	458,883,480.34	预计负债			
在建工程		6,331,939.98	5,908,421.62	递延所得税负债		1,449,839.72	334,072.90
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		2,131,249.72	1,015,482.90
生产性生物资产				负债合计		2,334,871,812.63	1,604,884,048.64
油气资产				股东权益：			
无形资产		72,778,438.00	73,939,846.17	股本		386,215,181.00	386,215,181.00
开发支出				资本公积		48,235,192.86	46,788,747.86
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		141,436.93		专项储备		310,705.83	
递延所得税资产		8,023,587.62	6,540,567.54	盈余公积		56,430,774.25	56,430,774.25
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		1,168,999,232.39	1,075,049,014.65	未分配利润		241,316,220.96	171,609,637.14
				股东权益合计		732,508,074.90	661,044,340.25
资产总计		3,067,379,887.53	2,265,928,388.89	负债和股东权益总计		3,067,379,887.53	2,265,928,388.89

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,682,667,069.61	1,441,745,870.19
其中：营业收入	(三十三)	1,682,667,069.61	1,441,745,870.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,652,952,437.20	1,386,132,381.63
其中：营业成本	(三十三)	1,506,384,932.49	1,239,763,529.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十四)	17,495,614.39	18,044,125.74
销售费用	(三十五)	29,286,875.65	27,350,440.90
管理费用	(三十五)	69,222,055.38	60,265,034.87
财务费用	(三十五)	26,901,052.89	37,671,812.60
资产减值损失	(三十六)	3,661,906.40	3,037,438.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十七)	8,653,446.65	
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	385,551.79	
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）		38,753,630.85	55,613,488.56
加：营业外收入	(三十九)	5,235,810.31	5,232,801.07
减：营业外支出	(四十一)	1,470,541.24	858,815.77
其中：非流动资产处置损失		802,927.83	207,701.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,518,899.92	59,987,473.86
减：所得税费用	(四十二)	5,311,801.78	12,909,550.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,207,098.14	47,077,923.58
归属于母公司所有者的净利润		31,615,825.96	37,884,891.18
少数股东损益		5,591,272.18	9,193,032.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十三)	0.082	0.098
（二）稀释每股收益	(四十三)	0.082	0.098
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		37,207,098.14	47,077,923.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,615,825.96	37,884,891.18
归属于少数股东的综合收益总额		5,591,272.18	9,193,032.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	778,183,760.27	602,649,599.32
减：营业成本	(四)	703,964,725.11	517,134,265.77
营业税金及附加		7,575,645.93	7,757,030.12
销售费用		6,738,144.46	8,412,521.73
管理费用		28,876,688.19	28,479,375.30
财务费用		11,287,725.16	25,182,061.66
资产减值损失		8,825,653.35	3,365,997.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,653,446.65	
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	51,043,551.79	61,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		70,612,176.51	73,318,347.48
加：营业外收入		1,330,716.44	3,214,952.80
减：营业外支出		584,478.73	571,254.84
其中：非流动资产处置损失		203,243.94	26,254.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,358,414.22	75,962,045.44
减：所得税费用		1,651,830.40	1,687,650.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,706,583.82	74,274,394.56
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.180	0.192
（二）稀释每股收益		0.180	0.192
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		69,706,583.82	74,274,394.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**合并现金流量表**

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,527,938,034.35	1,377,759,600.08
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		1,000,537.65	3,534,861.55
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)、1	13,841,655.53	64,842,614.41
经营活动现金流入小计		1,542,780,227.53	1,446,137,076.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,596,241,873.99	1,072,001,297.32
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		156,761,100.48	114,938,086.40
支付的各项税费		62,957,217.35	74,049,802.77
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)、2	64,039,223.06	105,948,060.59
经营活动现金流出小计		1,879,999,414.88	1,366,937,247.08
经营活动产生的现金流量净额		-337,219,187.35	79,199,828.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		920,000.00	2,018,349.89
取得投资收益收到的现金		385,551.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,551,462.00	565,220.47
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	(四十四)、3		
投资活动现金流入小计		4,857,013.79	2,583,570.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,129,649.30	28,241,305.42
投资支付的现金		4,852,523.14	
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		23,982,172.44	28,241,305.42
投资活动产生的现金流量净额		-19,125,158.65	-25,657,735.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		62,661,723.99	229,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		62,661,723.99	229,500,000.00
取得借款收到的现金		1,063,500,105.68	738,877,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)、4	4,974,296.28	24,372,537.11
筹资活动现金流入小计		1,131,136,125.95	992,749,537.11
偿还债务支付的现金		504,000,000.00	587,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,432,626.01	36,384,902.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十四)、5	464,345,413.31	46,700,487.13
筹资活动现金流出小计		998,778,039.32	670,085,389.32
筹资活动产生的现金流量净额		132,358,086.63	322,664,147.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-74,748.42	-10,533.99
五、现金及现金等价物净增加额		-224,061,007.79	376,195,707.70
加：期初现金及现金等价物余额		301,361,670.15	127,266,829.78
六、期末现金及现金等价物余额		77,300,662.36	503,462,537.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		675,452,853.58	525,538,964.18
收到的税费返还		209,849.53	3,280,683.52
收到其他与经营活动有关的现金		4,786,587.69	7,824,773.83
经营活动现金流入小计		680,449,290.80	536,644,421.53
购买商品、接受劳务支付的现金		505,573,485.76	439,509,994.53
支付给职工以及为职工支付的现金		68,400,929.34	44,502,985.61
支付的各项税费		22,694,402.77	23,099,215.10
支付其他与经营活动有关的现金		110,737,500.69	57,115,230.79
经营活动现金流出小计		707,406,318.56	564,227,426.03
经营活动产生的现金流量净额		-26,957,027.76	-27,583,004.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		920,000.00	2,018,349.89
取得投资收益收到的现金		21,385,551.79	39,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,636,162.00	468,285.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,941,713.79	41,986,635.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,714,102.48	5,732,588.62
投资支付的现金		116,860,023.14	170,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		119,574,125.62	175,732,588.62
投资活动产生的现金流量净额		-94,632,411.83	-133,745,953.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		755,100,105.68	531,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			14,311,730.00
筹资活动现金流入小计		755,100,105.68	545,311,730.00
偿还债务支付的现金		287,500,000.00	388,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,623,268.86	18,350,850.89
支付其他与筹资活动有关的现金		427,597,653.65	36,556,157.73
筹资活动现金流出小计		732,720,922.51	443,407,008.62
筹资活动产生的现金流量净额		22,379,183.17	101,904,721.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		121,001,596.69	75,241,727.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		21,791,340.27	15,817,491.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							上期金额						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	386,215,181.00	33,120,344.85	336,209.76	56,430,774.25	329,075,894.85	337,197,365.25	1,142,375,769.96	321,845,984.00	31,694,633.42	4,356,125.95	47,872,730.83	317,479,488.67	100,523,113.15	823,772,076.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	386,215,181.00	33,120,344.85	336,209.76	56,430,774.25	329,075,894.85	337,197,365.25	1,142,375,769.96	321,845,984.00	31,694,633.42	4,356,125.95	47,872,730.83	317,479,488.67	100,523,113.15	823,772,076.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,222,215.45	464,118.98		31,615,825.96	52,719,794.46	83,577,523.95	-72,838.57	-466,743.05			37,884,891.18	217,661,475.22	255,006,784.78
（一）净利润					31,615,825.96	5,591,272.18	37,207,098.14					37,884,891.18	9,193,032.40	47,077,923.58
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计					31,615,825.96	5,591,272.18	37,207,098.14					37,884,891.18	9,193,032.40	47,077,923.58
（三）股东投入和减少资本		-1,222,215.45				60,452,230.51	59,230,015.06	-72,838.57					227,372,148.87	227,299,310.30
1. 股东投入资本						64,859,117.27	64,859,117.27						229,500,000.00	229,500,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		1,446,445.00					1,446,445.00							
3. 其他		-2,668,660.45				-4,406,886.76	-7,075,547.21	-72,838.57					-2,127,851.13	-2,200,689.70
（四）利润分配						-13,342,000.00	-13,342,000.00						-19,000,000.00	-19,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配						-13,342,000.00	-13,342,000.00						-19,000,000.00	-19,000,000.00
4. 其他														
（五）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（六）专项储备			464,118.98			18,291.77	482,410.75		-466,743.05				96,293.95	-370,449.10
1. 本期提取			3,947,506.56			665,882.31	4,613,388.87		3,575,299.41				537,324.15	4,112,623.56
2. 本期使用			-3,483,387.58			-647,590.54	-4,130,978.12		-4,042,042.46				-441,030.20	-4,483,072.66
四、本期末余额	386,215,181.00	31,898,129.40	800,328.74	56,430,774.25	360,691,720.81	389,917,159.71	1,225,953,293.91	321,845,984.00	31,621,794.85	3,889,382.90	47,872,730.83	355,364,379.85	318,184,588.37	1,078,778,860.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

2011年1-6月

项目	本期金额						上期金额					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	386,215,181.00	46,788,747.86		56,430,774.25	171,609,637.14	661,044,340.25	321,845,984.00	45,290,197.86	1,353,607.86	47,872,730.83	168,611,822.87	584,974,343.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	386,215,181.00	46,788,747.86		56,430,774.25	171,609,637.14	661,044,340.25	321,845,984.00	45,290,197.86	1,353,607.86	47,872,730.83	168,611,822.87	584,974,343.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,446,445.00	310,705.83		69,706,583.82	71,463,734.65			-1,021,475.84		74,274,394.56	73,252,918.72
（一）净利润					69,706,583.82	69,706,583.82					74,274,394.56	74,274,394.56
（二）其他综合收益												
上述（一）和（二）小计					69,706,583.82	69,706,583.82					74,274,394.56	74,274,394.56
（三）股东投入和减少资本		1,446,445.00				1,446,445.00						
1. 股东投入资本												
2. 股份支付计入股东权益的金额		1,446,445.00				1,446,445.00						
3. 其他												
（四）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（六）专项储备			310,705.83			310,705.83			-1,021,475.84			-1,021,475.84
1. 本期提取			1,501,698.16			1,501,698.16			1,521,055.25			1,521,055.25
2. 本期使用			-1,190,992.33			-1,190,992.33			-2,542,531.09			-2,542,531.09
四、本期期末余额	386,215,181.00	48,235,192.86	310,705.83	56,430,774.25	241,316,220.96	732,508,074.90	321,845,984.00	45,290,197.86	332,132.02	47,872,730.83	242,886,217.43	658,227,262.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 浙江杭萧钢构股份有限公司 二〇一一年半年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

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

公司上市后，注册资本增加到 7,736.68 万元。2004 年根据 2003 年度股东大会决议，公司以 2003 年度末股本为基础，以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，注册资本增至 15,473.36 万元。2005 年根据 2004 年度股东大会决议，公司以 2004 年度末股本为基础，以资本公积转增股本，每 10 股转增 6 股，注册资本变更为 24,757.38 万元。

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

2009 年 2 月 16 日公司有限售条件股股东潘金水先生及浙江国泰建设集团有限公司部分限售股限售期满，公司有限售条件股股东许荣根、陈辉、靖江地方金属材料有限公司及浙江省工业设计研究院限售股限售期满，36,427,632 股有限售条件普通股上市流通。截止 2009 年 6 月 30 日，公司股本总数为 247,573,834 股，其中：有限售条件股份为 105,546,202 股，占股份总数的 42.63%，无限售条件股份为 142,027,632.00 股，占股份总数的 57.37%。

2009 年 5 月 21 日，公司 2008 年年度股东大会审议通过了《公司 2008 年度利润分配议案》：以 2008 年末总股本 247,573,834 股为基数向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利人民币 0.60 元(含税)，计送股 49,514,767 股。同时，审议通过了《公司 2008 年度资本公积金转增股本的议案》：以 2008 年年末总股本 247,573,834 股为基数，用资本公积金向全体股东按照每 10 股转增 1 股，计转增 24,757,383 股。此次分配后，公司总股本达 321,845,984 股，其中有限售条件股份为 137,210,062 股，占股份总数的 42.63%，无限售条件股份为 184,635,922 股，占股份总数的 57.37%。

2010 年 2 月 22 日公司有限售条件股股东潘金水先生及浙江国泰建设集团有限公司限售股限售期满，16,780,758 股有限售条件普通股上市流通。截止 2010 年 6 月 30 日，公司股本总数为 321,845,984 股，其中：有限售条件股份为 120,429,304 股，占股份总数的 37.42%，无限售条件股份为 201,416,680 股，占股份总数的 62.58%。

2010 年 5 月 14 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配议

案》：以 2009 年末总股本 321,845,984 股为基数向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利人民币 0.30 元（含税）。此次分配后公司总股本达 386,215,181 股，其中有限售条件股份为 144,515,165 股，占股份总数的 37.42%，无限售条件股份为 241,700,016 股，占股份总数的 62.58%。

2011 年 2 月 16 日，有限售条件股东单银木先生所持部分股份限售期满，19,310,759 股有限售条件普通股上市流通。期末，股本总数为 386,215,181 股，其中有限售条件股份为 125,204,406 股，占股份总数的 32.42%，无限售条件的股份为 261,010,775 股，占股份总数的 67.58%

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 386,215,181 股，公司注册资本为 386,215,181.00 元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司的基本组织架构包括母公司及直接或间接控制的子、孙公司，直接或间接控制的子、孙公司包括：安徽杭萧钢结构有限公司、山东杭萧钢构有限公司、河南杭萧钢构有限公司、江西杭萧钢构有限公司、广东杭萧钢构有限公司、河北杭萧钢构有限公司、浙江汉德邦建材有限公司、杭州杭萧钢构有限公司、内蒙古杭萧钢构有限公司、万郡房地产有限公司、万郡房地产（包头）有限公司。

公司经营范围为：钢结构工程的制作、安装；地基与基础施工；专项工程设计，经营进出口业务（国家法律法规禁止限制的除外），开展对外承包业务。主要产品为钢结构产品，提供主要劳务内容为钢结构安装。公司注册地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区。公司办公地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区红垦农场。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

### 1. 同一控制下企业合并

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

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

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

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

### 2. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有

份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

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

### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### **（八）外币业务和外币报表折算**

#### **1. 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

#### **2. 外币财务报表的折算**

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

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

### **（九）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1. 金融工具的分类

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

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(3) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素

后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大是指：应收款项余额前五名；

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

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

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

账龄分析法：

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

其他方法：

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

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

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

### **3. 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款，单项计提的理由、计提方法：**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊的减值事由的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## **（十一）存货**

### **1. 存货的分类**

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

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

### **2. 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 周转的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

钢模板、木模板、脚手架和其他周转材料等，分次摊销法进行摊销。）

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

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

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

## 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### 4. 减值准备计提

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

##### (十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

##### (十四) 固定资产

###### 1. 固定资产确认条件

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

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

###### 2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

###### 3. 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

#### 4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### （十五）在建工程

#### 1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十六）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

#### （十七）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

期末，公司无使用年限不确定的无形资产

## 4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

**开发阶段:** 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

##### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### 2. 摊销年限

经营性租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利润实现方式合理摊销。

广告费，按照合同约定的受益期限合理摊销。

#### (十九) 附回购条件的资产转让

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

#### (二十) 预计负债

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

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十一）股份支付及权益工具

### 1、股份支付的种类

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

### 2、公允价值的确定方法

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

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

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## （二十二）回购本公司股份

本期无回购本公司股份业务

## （二十三）收入

### 1. 销售商品

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

## 2. 提供劳务

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

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

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

## 3. 让渡资产使用权

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 4. 建造合同收入的确认

(1) 如果工程合同的结果能够可靠的估计则采用完工百分比法确认收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定的。

(2) 如果工程合同的结果不能够可靠的估计

a) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

b) 合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

## (二十四) 政府补助

### 1. 类型

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

### 2. 会计处理方法

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

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

## （二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

### 2. 确认递延所得税负债的依据

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

## （二十六）经营租赁、融资租赁的会计处理方法

### 1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## （二十七）持有待售资产

### 1. 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- （1）公司已就该资产出售事项作出决议
- （2）公司已与对方签订了不可撤消的转让协议

(3) 该资产转让将在一年内完成。

## 2. 持有待售资产的会计处理方法

本报告期无此项业务

### (二十八) 资产证券化业务

本报告期无此项业务。

### (二十九) 套期会计

本报告期，公司未涉及此项业务。

### (三十) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### (三十一) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期重大会计差错。

## 三、税项

### 1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	产品销售收入	17%	
营业税	建筑业劳务收入	3%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 本公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为GR200833000424)认定本公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,本公司自获得高新技术企业认定后三年内(含2008年),减按15%的税率计缴企业所得税。2011年为高新技术企业资格复审期间,复审期间企业所得税暂按15%的税率预缴。

#### (2) 安徽杭萧钢结构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为GR200834000131)认定安徽杭萧钢结构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含2008年),减按15%的税率计缴企业所

得税。2011 年为高新技术企业资格复审期间，复审期间企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

(3) 广东杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200944000140)认定广东杭萧钢结构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2009 年),减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 河南杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定,经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200941000058)认定河南杭萧钢结构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2009 年),减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(5) 浙江汉德邦建材有限公司

根据财政部、国家税务总局(财税[2008]156 号)、浙江省国家税务局(浙国税流[2008]66 号)文件精神,经桐庐县国家税务局认定,就 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间,对压蒸无石棉纤维水泥平板销售应交增值税按 50% 比例即征即退。

(6) 河北杭萧钢构有限公司

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

(7) 山东杭萧钢构有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定,经青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局颁发《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201037100066)认定山东杭萧钢构有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年。根据相关规定,自获得高新技术企业认定后三年内(含 2010 年),减按 15% 的税率计缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

非企业合并方式取得的子公司、孙公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
安徽杭萧钢结构有限公司	控股子公司	安徽芜湖	建筑安装	1,750.00	钢结构的制作、安装	1,312.50	75.00%	75.00%	是
山东杭萧钢构有限公司	控股子公司	山东胶州	建筑安装	1,600.00	钢结构的制作、安装	1,776.41	86.80%	86.80%	是
河南杭萧钢构有限公司	控股子公司	河南洛阳	建筑安装	3,200.00	钢结构的制作、安装	3,166.24	90.00%	90.00%	是
江西杭萧钢构有限公司	控股子公司	江西南昌	建筑安装	5,200.00	钢结构的制作、安装	4,977.51	87.735%	87.735%	是
广东杭萧钢构有限公司	控股子公司	广东珠海	建筑安装	3,500.00	钢结构的制作、安装	2,625.00	75.00%	75.00%	是
河北杭萧钢构有限公司	控股子公司	河北玉田	建筑安装	4,150.00	钢结构的制作、安装	3,320.00	80.00%	80.00%	是
浙江汉德邦建材有限公司	全资子公司	浙江桐庐	制造	14,000.00	内、外墙板、楼承板等新型材料的生产 and 销售	14,000.00	100.00%	100.00%	是
杭州杭萧钢构有限公司	控股子公司	浙江桐庐	建筑安装	3,700.00	钢结构的制作、安装	3,712.82	100.00%	100.00%	是
内蒙古杭萧钢构有限公司	控股子公司	内蒙古包头	建筑安装	3,000.00	钢结构的制作、安装	2,775.00	92.50%	92.50%	是
万郡房地产有限公司	控股子公司	浙江杭州	房地产	62,533.7811	房地产开发	27,000.75	41.86%	55.31%	是
万郡房地产（包头）有限公司	控股孙公司	内蒙古包头	房地产	15,000.00	房地产开发				是

子公司、孙公司增减变动情况：

本期无新增或减少子、孙公司。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司

纳入合并报表范围的万郡房地产有限公司，母公司浙江杭萧钢构股份有限公司直接持股比例 41.86%，通过其他控股子公司间接持股 10.97%，合计持股比例 52.83%，合计表决权比例为 55.31%。

#### （四）母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位

受河北省玉田县政府统一规划的影响，2010 年河北杭萧钢构有限公司（以下简称河北杭萧）与玉田县供销大厦有限公司（以下简称供销大厦）订立合作协议，河北杭萧与供销大厦指定自然人共同投资玉田县北方购物有限公司（以下简称北方购物公司），北方购物公司注册资本 2280 万元，河北杭萧以土地使用权出资，依据土地使用权评估价约定出资额为 12,801,455.00 元，出资比例为 56.14%，根据与供销大厦订立的合作协议及北方购物公司章程规定，河北杭萧不参与北方购物公司的经营管理，无法对其形成控制及重大影响，未将北方购物公司纳入合并范围。

#### （五）合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

#### （六）本期无同一控制下企业合并（控股合并）

#### （七）本期无非同一控制下的企业合并（控股合并）

#### （八）本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

#### （九）本期无反向购买业务

#### （十）本期未发生吸收合并

#### （十一）重要子公司的少数股东权益

项 目	调整前年初金 额	会计政 策变更 影响数	年初金额	本期少数股 东损益增减	专项储备 引起的增 减	其他增减			期末金额
						少数股东增 加投资	少数股东收到 分红	收购少数股 东股权	
安徽杭萧钢结构有限公司	30,143,082.57		30,143,082.57	565,519.11			-2,500,000.00		28,208,601.68
山东杭萧钢构有限公司	9,369,359.47		9,369,359.47	873,204.87	11,026.36		-792,000.00		9,461,590.70
河北杭萧钢构有限公司	18,730,571.85		18,730,571.85	1,371,572.94			-3,000,000.00		17,102,144.79
江西杭萧钢构有限公司	4,722,593.77		4,722,593.77	18,169.71	-185.47				4,740,578.01
河南杭萧钢构有限公司	5,952,790.50		5,952,790.50	-198,762.82	238.19		-800,000.00		4,954,265.87
广东杭萧钢构有限公司	34,101,937.04		34,101,937.04	3,000,484.78			-6,250,000.00		30,852,421.82
杭州杭萧钢构有限公司	2,628,153.93		2,628,153.93	-472,886.64	7,212.69			-2,162,479.98	
万郡房地产有限公司	227,060,062.55		227,060,062.55	460,383.68		64,859,117.27			292,379,563.50
内蒙古杭萧钢构有限公司	4,488,813.57		4,488,813.57	-26,413.45				-2,244,406.78	2,217,993.34
合 计	337,197,365.25		337,197,365.25	5,591,272.18	18,291.77	64,859,117.27	-13,342,000.00	-4,406,886.76	389,917,159.71

注：收购、转让股权影响少数股东权益详见本附注五、（二十八）资本公积。

### 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

#### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
<b>库存现金</b>						
人民币			112,667.33			249,108.89
美元	39,802.00	6.4716	257,582.62	40,602.00	6.6227	268,894.87
澳门元	531,609.95	0.8057	428,318.14	536,049.95	0.8265	443,045.28
港币	126.60	0.8316	105.28	126.60	0.8509	107.73
<b>小 计</b>			<b>798,673.37</b>			<b>961,156.77</b>
<b>银行存款</b>						
人民币			75,980,089.60			300,400,048.78
美元	80,614.60	6.4716	521,705.45	40.19	6.6227	266.17
澳门元						
港币	233.21	0.8316	193.94	233.19	0.8509	198.43
<b>小 计</b>			<b>76,501,988.99</b>			<b>300,400,513.38</b>
<b>其他货币资金</b>						
人民币			673,688,288.88			204,273,007.75
<b>小 计</b>			<b>673,688,288.88</b>			<b>204,273,007.75</b>
<b>合 计</b>			<b>750,988,951.24</b>			<b>505,634,677.90</b>

其中受限制的货币资金明细如下：

其中受限制的货币资金明细如下		
项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	138,457,117.45	99,296,170.69
信用证保证金	57,273,655.99	31,087,798.61
履约保证金	73,710,729.95	61,442,298.65
用于担保的定期存款或通知存款	1,102,778.38	1,101,332.93
远期结汇保证金	10,060,000.00	11,345,400.00
订单融资保证金	393,084,000.00	
其 他	7.11	6.87
<b>合 计</b>	<b>673,688,288.88</b>	<b>204,273,007.75</b>

**(二) 交易性金融资产**

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	8,653,446.65	
<b>合 计</b>	<b>8,653,446.65</b>	

**(三) 应收票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,306,000.00	800,000.00
商业承兑汇票		20,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,306,000.00</b>	<b>20,800,000.00</b>

1. 期末无质押的应收票据。

2. 期末无已贴现未到期的商业承兑汇票，已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 57,800,000.00

元。前五名明细如下：

出票单位或前手	出票日期	到期日期	票 面 金 额	备 注
第一名	2011-3-24	2011-9-24	10,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2011-03-11	2011-08-14	8,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2010-9-16	2011-3-16	8,000,000.00	银行承兑汇票
第三名	2011-05-05	2011-10-29	5,000,000.00	银行承兑汇票
第三名	2011-3-25	2011-9-25	5,000,000.00	银行承兑汇票
第四名	2011-05-05	2011-10-29	3,000,000.00	银行承兑汇票
第四名	2011-01-19	2011-7-19	3,000,000.00	银行承兑汇票
第五名	2011-01-13	2011-07-13	2,500,000.00	银行承兑汇票
<b>合计</b>			<b>44,500,000.00</b>	

3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 期末已背书未到期的银行承兑汇票为 308,765,246.21 元。前五名明细如下：

出票单位或前手	出票日期	到期日期	金 额
第一名	2011-3-24	2011-9-24	10,000,000.00
第一名	2011-4-26	2011-10-26	10,000,000.00
第一名	2011-03-24	2011-09-24	10,000,000.00
第二名	2011-4-22	2011-10-22	8,000,000.00
第二名	2011-01-11	2011-08-11	8,000,000.00
第三名	2011-1-12	2011-7-12	7,200,000.00
第四名	2011-4-27	2011-10-27	5,000,000.00
第四名	2011-04-26	2011-10-26	5,000,000.00
第五名	2011-4-22	2011-10-22	4,000,000.00

第五名	2011-2-15	2011-8-14	4,000,000.00
合计			71,200,000.00

注：期末已背书未到期的银行承兑汇票前五名存在同名次并列单位。

5. 应收票据无需计提减值准备。
6. 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
7. 期末无应收关联方票据。
8. 有追索权的票据背书和以票据为标的资产的资产证券化安排：无

#### （四）应收账款

##### 1. 应收账款构成

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备								
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	2,308,218.21	0.39%	1,393,033.27	60%	2,339,877.93	0.40%	1,393,033.27	60%
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	589,832,463.39	99.61%	64,274,066.68	11%	581,521,538.49	99.60%	59,941,245.67	10%
其中：单项金额重大	125,173,777.70	21.14%	19,064,772.26	15%	120,971,354.15	20.72%	11,126,800.99	9%
单项金额非重大	464,658,685.69	78.47%	45,209,294.42	10%	460,550,184.34	78.88%	48,814,444.68	11%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	464,658,685.69	78.47%	45,209,294.42	10%	460,550,184.34	78.88%	48,814,444.68	11%
<b>合 计</b>	<b>592,140,681.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>65,667,099.95</b>		<b>583,861,416.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>61,334,278.94</b>	

##### 2. 应收账款坏账准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年	57,228,476.05	13,605,661.75	4,421,391.85	5,078,467.01	61,334,278.94
2011 年	61,334,278.94	7,994,527.96	2,395,858.51	1,265,848.44	65,667,099.95

## 3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
应收工程款	952,234.99	89.48%	852,052.99	根据法院判决
应收工程款	1,355,983.22	39.90%	540,980.28	根据可回收金额
合计	<b>2,308,218.21</b>		<b>1,393,033.27</b>	

## 4. 其他划分为类似信用风险特征的组合：

项目	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	412,659,598.38	69.68%	20,979,464.42	5%	393,264,377.31	67.36%	19,663,218.85	5%
1 至 2 年	99,935,543.90	16.88%	14,990,331.58	15%	146,307,006.04	25.06%	21,946,050.92	15%
2 至 3 年	64,533,266.39	10.90%	19,359,979.92	30%	25,294,644.74	4.33%	7,588,393.42	30%
3 至 4 年	6,224,233.17	1.05%	3,112,116.58	50%	10,710,047.51	1.83%	5,355,023.75	50%
4 至 5 年	3,238,236.86	0.55%	2,590,589.49	80%	2,784,520.79	0.48%	2,227,616.63	80%
5 年以上	3,241,584.69	0.55%	3,241,584.69	100%	3,160,942.10	0.54%	3,160,942.10	100%
合计	<b>589,832,463.39</b>	<b>99.61%</b>	<b>64,274,066.68</b>		<b>581,521,538.49</b>	<b>99.60%</b>	<b>59,941,245.67</b>	

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

6. 本期实际核销的应收账款为 1,265,848.44 元，无关联方交易形成款项。

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

8. 期末无应收关联方账款。

9. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	金额	账龄	占应收账款总额的比例	备注
第一名	31,547,967.82	1 年以内	5.33%	
第二名	26,900,000.00	1 年以内	4.54%	
第三名	23,839,945.49	2-3 年	4.03%	
第四名	23,088,890.18	1 年以内 1-2 年	3.90%	其中 1-2 年 10,662,044.70 元
第五名	19,796,974.21	2-3 年	3.34%	
合计	<b>125,173,777.70</b>		<b>21.14%</b>	

10. 不符合终止确认条件的应收账款的转移：无

11. 期末以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排：无

12. 属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具：无

## (五) 预付款项

## 1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占预付账款总额的比例	金额	占预付账款总额的比例
1 年以内 (含 1 年)	65,808,789.58	61.36%	46,377,155.48	63.51%
1 年至 2 年 (含 2 年)	21,097,126.56	19.67%	26,112,946.58	35.76%
2 年至 3 年 (含 3 年)	20,341,749.76	18.97%	536,320.56	0.73%
<b>合计</b>	<b>107,247,665.90</b>	<b>100%</b>	<b>73,026,422.62</b>	<b>100.00%</b>

## 2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

项目	金额	未及时结算的原因
第一名	14,019,931.44	诉讼中
第二名	12,490,530.00	未结算
第三名	5,727,489.90	诉讼中
第四名	2,823,230.31	未结算
第五名	1,543,573.25	未结算
<b>合计</b>	<b>36,604,754.90</b>	

## 3. 期末余额较大的预付款项

单位排名	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
第一名	供应商	14,019,931.44	2-3 年	诉讼中
第二名	分包商	12,490,530.00	1 年以内	未结算
第三名	供应商	7,441,067.73	1 年以内	预付材料款
第四名	分包商	5,727,489.90	2-3 年	诉讼中
第五名	供应商	4,875,633.69	1 年以内	预付材料款
<b>合计</b>		<b>44,554,652.76</b>		

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

## (六) 其他应收款

## 1. 其他应收款构成

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	36,340,970.20	51.06%	10,637,126.39	29%	35,856,336.37	30.04%	10,107,815.94	28%
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	34,828,166.54	48.94%	4,549,429.35	13%	83,499,968.46	69.96%	7,015,502.85	8%
其中: 单项金额重大	6,910,000.00	9.71%	547,500.00	8%	53,938,682.00	45.19%	2,898,934.10	5%
单项金额非重大	27,918,166.54	39.23%	4,001,929.35	14%	29,561,286.46	24.77%	4,116,568.75	14%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	27,918,166.54	39.23%	4,001,929.35	14%	29,561,286.46	24.77%	4,116,568.75	14%
合计	<b>71,169,136.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,186,555.74</b>		<b>119,356,304.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,123,318.79</b>	

## 2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年	11,607,389.55	6,589,923.31	816,554.51	257,439.56	17,123,318.79
2011 年	17,123,318.79	633,226.39	2,569,989.44		15,186,555.74

## 3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	理由
往来借款	28,162,217.34	3,748,100.79	根据诉讼判决计提
保函支付款	8,178,752.86	6,889,025.60	根据合同资料判断计提
合计	<b>36,340,970.20</b>	<b>10,637,126.39</b>	

## 4. 其他划分为类似信用风险特征的组合：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	23,603,919.13	33.17%	1,180,195.96	5%	70,630,464.34	59.17%	3,531,523.21	5%
1 至 2 年	6,477,466.53	9.10%	971,619.98	15%	8,500,274.50	7.12%	1,275,041.18	15%
2 至 3 年	2,290,056.58	3.22%	687,016.98	30%	1,405,632.75	1.18%	421,689.83	30%
3 至 4 年	1,098,425.15	1.54%	549,212.58	50%	2,173,309.54	1.82%	1,086,654.77	50%
4 至 5 年	984,576.47	1.38%	787,661.17	80%	448,467.33	0.38%	358,773.86	80%
5 年以上	373,722.68	0.53%	373,722.68	100%	341,820.00	0.29%	341,820.00	100%
合计	<b>34,828,166.54</b>	<b>48.94%</b>	<b>4,549,429.35</b>		<b>83,499,968.46</b>	<b>69.96%</b>	<b>7,015,502.85</b>	

5. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

6. 本期无实际核销的其他应收款。

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

8. 期末其他应收关联方款项如下：

关联方名称	期末余额	占期末其他应收款总额的比重
浙江国泰建设集团有限公司	2,020,000.00	2.84%
合计	2,020,000.00	2.84%

9. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	客户	28,162,217.34	1 年以内	39.57%
第二名	客户	8,178,752.86	1-2 年	11.49%
第三名	本公司的关联方	2,020,000.00	1-2 年	2.84%
第四名	客户	1,000,000.00	1 年以内	1.41%
第四名	客户	1,000,000.00	1 年以内	1.41%
第四名	客户	1,000,000.00	1 年以内	1.41%
第四名	客户	1,000,000.00	1 年以内	1.41%
第五名	客户	890,000.00	1 年以内	1.25%
合计		<b>43,250,970.20</b>		<b>60.79%</b>

注：其他应收款前五名存在同名次并列单位。

10. 不符合终止确认条件的其他应收款的转移：无

11. 期末以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排：无

12. 属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具：无

**(七) 存货及存货跌价准备**

## 1. 存货分类

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	174,532,802.68		131,455,643.43	
在产品	152,226,646.51		131,271,290.43	
库存商品	154,390,368.61		99,513,161.23	
周转材料	6,358,984.17		6,396,526.45	
已完工未结算工程款	1,156,011,644.42		856,009,165.32	
开发成本	789,995,223.63		244,091,516.54	
<b>合计</b>	<b>2,433,515,670.02</b>		<b>1,468,737,303.40</b>	<b>-</b>

其中：期末余额中有账面价值人民币 13,673,814.80 元的存货用于担保。详见附注十、承诺事项、（一）抵押资产情况。

2. 存货跌价准备：无

3. 房地产开发成本

项目名称	预计竣工时间	预计总投资额 (万元)	期初余额	期末余额
<b>在建开发产品</b>				
包头万郡·大都城住宅小区项目 (一期)	2012 年 12 月	127,725.80	244,091,516.54	338,394,249.88
<b>拟开发产品</b>				
包头万郡·大都城住宅小区项目 (二期)	2015 年 12 月	360,000.00		451,600,973.75
<b>合计</b>		<b>487,725.80</b>	<b>244,091,516.54</b>	<b>789,995,223.63</b>

4. 计入期末存货余额的借款费用资本化金额：无

**(八) 长期股权投资**

## 1. 长期股权投资明细情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	12,801,455.00		12,801,455.00	
<b>合计</b>	<b>12,801,455.00</b>		<b>12,801,455.00</b>	

## 2. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本年分回的现金红利
玉田县北方购物有限公司	12,801,455.00	12,801,455.00			12,801,455.00	
<b>合 计</b>	<b>12,801,455.00</b>	<b>12,801,455.00</b>			<b>12,801,455.00</b>	

3. 经公司复核，长期股权投资未发生减值。

#### (九) 固定资产原价及累计折旧

##### 1. 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	759,068,173.45	380,834.23	25,828.71	759,423,178.97
机器设备	790,278,921.48	10,561,367.74	6,211,160.56	794,629,128.66
运输设备	36,335,328.86	2,712,650.95	828,521.59	38,219,458.22
电子设备	23,523,479.20	1,276,114.57	727,025.55	24,072,568.22
<b>合计</b>	<b>1,609,205,902.99</b>	<b>14,930,967.49</b>	<b>7,792,536.41</b>	<b>1,616,344,334.07</b>

其中：本年由在建工程转入固定资产原值为 6,068,221.76 元。

期末抵押或担保的固定资产原值为 724,119,554.03 元，详见附注十、承诺事项、（一）抵押资产情况。

##### 2. 累计折旧

类别	年初余额	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	196,829,794.36	18,159,585.49	8,997.02	214,980,382.83
机器设备	368,775,949.50	37,319,338.47	4,282,334.85	401,812,953.12
运输设备	23,135,276.19	1,996,447.95	674,184.42	24,457,539.72
电子设备	16,027,186.12	1,493,309.43	583,862.08	16,936,633.47
<b>合计</b>	<b>604,768,206.17</b>	<b>58,968,681.34</b>	<b>5,549,378.37</b>	<b>658,187,509.14</b>

##### 3. 固定资产减值准备

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物				
机器设备	32,043.25			32,043.25
运输设备				
电子设备	602,561.47		16,461.58	586,099.89
<b>合计</b>	<b>634,604.72</b>		<b>16,461.58</b>	<b>618,143.14</b>

##### 4. 固定资产账面价值

类别	年初余额	期末余额
房屋及建筑物	562,238,379.09	544,442,796.14
机器设备	421,470,928.73	392,784,132.29
运输设备	13,200,052.67	13,761,918.50
电子设备	6,893,731.61	6,549,834.86
<b>合计</b>	<b>1,003,803,092.10</b>	<b>957,538,681.79</b>

## 5. 期末通过经营租赁租出固定资产

项 目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	7,123,927.25	1,762,946.19		5,360,981.06
机器设备	14,556,724.61	11,008,824.94		3,547,899.67
<b>合计</b>	<b>21,680,651.86</b>	<b>12,771,771.13</b>		<b>8,908,880.73</b>

注：公司为提高资产使用效率，将净值较小的闲置房屋暂时出租，故未列作投资性房地产。

## 6. 期末未办妥产权证书的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	25,293,845.11	2,094,843.52	23,199,001.59
<b>合计</b>	<b>25,293,845.11</b>	<b>2,094,843.52</b>	<b>23,199,001.59</b>

## (十) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
厂区建设及其他 在建项目	41,462,229.30		41,462,229.30	12,419,216.05		12,419,216.05
<b>合 计</b>	<b>41,462,229.30</b>		<b>41,462,229.30</b>	<b>12,419,216.05</b>		<b>12,419,216.05</b>

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名 称	年初数	本期增加	本期减少		期末数	工程进 度	资金来 源
			本期转入固 定资产	其他减 少数			
杭州厂区	5,908,421.62	2,950,984.06	2,527,465.70		6,331,939.98	未完工	自筹
山东厂区	162,393.16	1,595,050.60	1,291,916.74		465,527.02	未完工	自筹
河北厂区	1,821,642.94	1,622,824.44	114,564.22		3,329,903.16	未完工	自筹
江西厂区	1,840,719.53	896,934.12	923,365.40		1,814,288.25	未完工	自筹
河南厂区	185,982.81	201,161.45			387,144.26	未完工	自筹
广东厂区	298,937.72	1,613,410.20	861,764.40		1,050,583.52	未完工	自筹
建材厂区	645,869.21	200,247.72	349,145.30		496,971.63	未完工	自筹
杭州杭萧厂区		2,703,517.70			2,703,517.70	未完工	自筹
内蒙杭萧厂区	1,555,249.06	23,327,104.72			24,882,353.78	未完工	自筹
<b>合计</b>	<b>12,419,216.05</b>	<b>35,111,235.01</b>	<b>6,068,221.76</b>		<b>41,462,229.30</b>		

## (十一) 工程物资

项 目	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料			244,672.22		244,672.22			
<b>合 计</b>			<b>244,672.22</b>		<b>244,672.22</b>			

## (十二) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
<b>一、原价合计</b>	<b>133,747,802.71</b>	<b>602,398.26</b>		<b>134,350,200.97</b>
土地使用权	121,548,629.55			121,548,629.55
软件使用权	12,199,173.16	602,398.26		12,801,571.42
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>23,125,662.86</b>	<b>1,877,659.55</b>		<b>25,003,322.41</b>
土地使用权	17,693,702.03	1,231,947.20		18,925,649.23
软件使用权	5,431,960.83	645,712.35		6,077,673.18
<b>三、减值准备合计</b>				
土地使用权				
软件使用权				
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>110,622,139.85</b>	<b>-1,275,261.29</b>		<b>109,346,878.56</b>
土地使用权	103,854,927.52	-1,231,947.20		102,622,980.32
软件使用权	6,767,212.33	-43,314.09		6,723,898.24

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面原价为 100,924,007.37 元，详见附注十、承诺事项、（一）抵押资产情况。

## (十三) 开发支出

类 别	年初余额	本期增加	本期转出额		期末余额
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究支出		37,900,490.67	37,900,490.67		
开发支出					
<b>合 计</b>		<b>37,900,490.67</b>	<b>37,900,490.67</b>		

## (十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
维修费	114,835.28	212,282.55	69,275.18		257,842.65
<b>合 计</b>	<b>114,835.28</b>	<b>212,282.55</b>	<b>69,275.18</b>		<b>257,842.65</b>

## (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末可抵扣暂时性差异	期末递延所得税资产	年初可抵扣暂时性差异	年初递延所得税资产
(1) 资产减值准备	78,089,298.10	11,880,487.46	76,582,003.49	12,023,958.83
(2) 开办费	2,381.90	357.29		
(3) 可抵扣亏损	10,687,119.44	2,671,779.86	4,115,644.79	1,028,911.20
(4) 广告宣传费	91,070.00	22,767.50	91,070.00	22,767.50
(5) 固定资产折旧	9,917,833.97	1,705,000.43	9,960,461.12	1,744,623.72
(6) 存货	4,847,985.89	1,056,149.63	2,578,877.43	488,872.52
(7) 安全生产基金	878,878.36	154,721.84	398,849.51	74,138.52
(8) 无形资产摊销	5,391,312.47	1,347,828.12	5,453,163.08	1,363,290.77
(9) 应付工资			1,558,595.28	233,789.29
(10) 职工教育经费	1,581,924.96	237,288.76	2,125,821.53	318,873.24
(11) 股份支付行权费用摊销	2,944,995.00	441,749.25	1,498,550.00	224,782.50
<b>合 计</b>	<b>114,432,800.09</b>	<b>19,518,130.14</b>	<b>104,363,036.23</b>	<b>17,524,008.09</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，以下可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损未确认递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	83,224,011.20	78,028,618.53
<b>合 计</b>	<b>83,224,011.20</b>	<b>78,028,618.53</b>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	年初余额
2011 年	14,567,363.76	14,567,363.76
2012 年	9,655,302.11	9,221,599.45
2013 年	13,760,772.56	13,760,772.56
2014 年	21,683,291.44	21,683,291.44
2015 年	20,794,553.58	18,795,591.32
2016 年	2,762,727.75	
<b>合 计</b>	<b>83,224,011.20</b>	<b>78,028,618.53</b>

(2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末应纳税暂时性差异	期末递延所得税负债	年初应纳税暂时性差异	年初递延所得税负债
(1) 固定资产折旧	1,012,151.41	151,822.72	2,227,152.62	334,072.90
(2) 交易性金融资产公允价值变动	8,653,446.65	1,298,017.00		
<b>合 计</b>	<b>9,665,598.06</b>	<b>1,449,839.72</b>	<b>2,227,152.62</b>	<b>334,072.90</b>

## (3) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产净额	19,518,130.16	17,524,008.09
递延所得税负债净额	1,449,839.72	334,072.90

## (十六) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	78,457,597.73	8,627,754.35	4,965,847.95	1,265,848.44	80,853,655.69
二、固定资产减值准备	634,604.72			16,461.58	618,143.14
<b>合计</b>	<b>79,092,202.45</b>	<b>8,627,754.35</b>	<b>4,965,847.95</b>	<b>1,282,310.02</b>	<b>81,471,798.83</b>

## (十七) 短期借款

## 1. 短期借款

借款类型	期末余额	年初余额
信用借款	35,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	670,900,000.00	559,000,000.00
保证借款	214,200,000.00	238,200,000.00
质押借款	495,392,341.52	66,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,415,492,341.52</b>	<b>878,700,000.00</b>

抵押借款情况详见附注十、承诺事项、（一）资产抵押情况；保证借款情况详见附注九、或有事项、（二）担保形成的或有负债。

其中期末外币借款情况如下：

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
订单融资借款	美元	60,000,000.00	6.4716	388,296,000.00
<b>合 计</b>		<b>60,000,000.00</b>		<b>388,296,000.00</b>

## (十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	307,784,524.33	203,037,896.68
商业承兑汇票	188,700,000.00	205,775,028.96
<b>合 计</b>	<b>496,484,524.33</b>	<b>408,812,925.64</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

2. 期末余额中欠关联方票据如下：

关联方名称	期末余额	占期末应付票据总额的比重
杭州顶耐建材有限公司	1,300,000.00	0.26%
杭州荣利标准件有限公司	9,900,000.00	1.99%
<b>合计</b>	<b>11,200,000.00</b>	<b>2.25%</b>

**(十九) 应付账款**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	997,569,692.93	709,438,156.13
1-2 年(含 2 年)	16,442,164.11	17,262,730.50
2-3 年(含 3 年)	9,295,214.08	7,271,061.84
3 年以上	1,064,335.57	764,891.89
<b>合计</b>	<b>1,024,371,406.69</b>	<b>734,736,840.36</b>

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项如下

关联方名称	期末余额	占年末应付账款总额的比重
杭州荣利标准件有限公司	7,136,601.37	0.70%
杭州顶耐建材有限公司	3,000,163.15	0.29%
杭州艾珀耐特复合材料有限公司	798,381.37	0.08%
<b>合计</b>	<b>10,935,145.89</b>	<b>1.07%</b>

3. 账龄超过一年的大额应付账款:

单位排名	金 额	未偿还原因	备注
第一名	1,924,834.50	未到付款节点	
第二名	1,670,039.00	未到付款节点	
第三名	1,223,732.84	未到付款节点	
第四名	968,129.22	未到付款节点	
第五名	811,971.80	未到付款节点	
<b>合计</b>	<b>6,598,707.36</b>		

**(二十) 预收账款**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	566,850,514.86	426,760,741.99
1-2 年(含 2 年)	669,490.29	1,524,189.97
2-3 年(含 3 年)		17,800.00
3 年以上	3,876,987.53	5,481,589.12
<b>合计</b>	<b>571,396,992.68</b>	<b>433,784,321.08</b>

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

2. 期末余额中无预收关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额预收账款

单位排名	金 额	未偿还原因
第一名	3,859,187.53	工程未开工
第二名	340,771.10	工程未结算

第三名	241,707.90	工程未结算
第四名	20,489.24	工程未结算
第五名	17,800.00	销售未结算
<b>合计</b>	<b>4,479,955.77</b>	

### (二十一) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,496,192.92	136,431,513.08	137,222,761.93	10,704,944.07
二、职工福利费		6,668,394.45	6,668,394.45	
三、社会保险费	543,184.92	14,888,608.47	14,727,140.62	704,652.77
其中：1. 医疗保险费	122,931.00	4,229,520.32	4,215,866.02	136,585.30
2. 基本养老保险费	334,438.20	8,622,612.21	8,506,955.63	450,094.78
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	51,385.06	974,319.22	956,361.96	69,342.32
5. 工伤保险费	24,705.95	779,695.24	778,974.78	25,426.41
6. 生育保险费	9,724.71	282,461.48	268,982.23	23,203.96
四、住房公积金	8,700.00	1,304,056.00	1,308,544.00	4,212.00
五、工会经费和职工教育经费	3,147,928.00	3,662,085.64	2,656,456.08	4,153,557.56
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		963,095.31	963,095.31	
八、其 他		116,463.28	116,463.28	
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>15,196,005.84</b>	<b>164,034,216.23</b>	<b>163,662,855.67</b>	<b>15,567,366.40</b>

2. 应付职工薪酬中属于拖欠性质或工效挂钩的部分：无

### (二十二) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-681,464.91	11,662,397.64	17%
营业税	21,592,836.09	15,801,051.20	3%
城市维护建设税	2,042,804.64	2,149,295.25	5%、7%
教育费附加	2,392,899.34	1,526,498.83	3%、5%
水利建设基金	1,549,607.83	1,447,470.12	0.1%、0.06%
企业所得税	2,780,384.18	9,170,938.81	15%、25%
个人所得税	806,049.58	1,134,684.00	
房产税	1,695,759.21	3,626,007.53	
印花税	70,399.39	212,544.05	
土地增值税	2,189,285.34	762,133.54	

土地使用税	876,386.40	3,115,068.28
其他	397,029.55	396,972.81
<b>合 计</b>	<b>35,711,976.64</b>	<b>51,005,062.06</b>

**(二十三) 应付股利**

投资者名称或类别	期末余额	年初余额
子公司少数股东	14,216,666.66	1,666,666.66
<b>合 计</b>	<b>14,216,666.66</b>	<b>1,666,666.66</b>

**(二十四) 其他应付款**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	96,149,236.13	84,315,955.10
1-2 年(含 2 年)	42,034,927.23	2,881,499.76
2-3 年(含 3 年)	1,796,531.99	1,100,388.20
3 年以上	1,786,600.00	1,652,356.25
<b>合计</b>	<b>141,767,295.35</b>	<b>89,950,199.31</b>

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

单位排名	金 额	备注
第一名	39,587,412.46	
第二名	600,000.00	
第三名	500,000.00	
第三名	500,000.00	
第三名	500,000.00	
第四名	400,000.00	
第五名	300,000.00	
第五名	300,000.00	
<b>合计</b>	<b>42,687,412.46</b>	

注：账龄超过一年的大额其他应付款存在同名次并列单位。

**4. 金额较大的其他应付款**

单位排名	金 额	备 注
第一名	39,587,412.46	
第二名	30,000,000.00	
第三名	20,000,000.00	
第四名	10,000,000.00	

第四名	10,000,000.00	
第五名	8,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>117,587,412.46</b>	

注：金额较大的其他应付款存在同名次并列单位。

#### (二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	83,000,000.00	10,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>83,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

#### 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	83,000,000.00	10,000,000.00
<b>合计</b>	<b>83,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

1 年内到期的长期借款说明（币种均为人民币）：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额	年初余额
			折合人民币	折合人民币
农业银行平沙支行	2009-1-8	2011-1-7		10,000,000.00
杭州建行吴山支行	2005-9-21	2012-1-12	43,000,000.00	
杭州建行吴山支行	2005-11-22	2012-1-12	40,000,000.00	
<b>合 计</b>			<b>83,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>

因逾期借款获得展期形成的长期借款的条件、本金、利息、预计还款安排：

原长期借款 10,800 万在 2010 年 2 月 12 日到期，在到期日前获得银行展期 2 年，到期日为 2012 年 1 月 12 日，利息按 5 年以上长期贷款利率计算。2010 年已提前还款 2,500 万，2011 年 7 月还款 1,300 万，余额按规定还款日期归还。

#### (二十六) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款		83,000,000.00
<b>合计</b>		<b>83,000,000.00</b>

原年初长期借款已转为一年内到期的长期借款。

#### (二十七) 长期应付款

项目	付款期限	期末余额	年初余额
盛东村八组	2003 年 1 月-2013 年 12 月	315,810.00	315,810.00
盛东村八组	2003 年 1 月-2013 年 12 月	365,600.00	365,600.00
<b>合计</b>		<b>681,410.00</b>	<b>681,410.00</b>

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**（二十八）股本（本年本公司股本变动金额如下）：**

股东名称	年初余额		本期变动增(+)-减(-)					期末余额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
1.有限售条件的流通股									
(1)国家持股									
(2)国有法人持股									
(3)其他内资持股	144,515,165.00	37.42%				-19,310,759.00	-19,310,759.00	125,204,406.00	32.42%
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	144,515,165.00	37.42%				-19,310,759.00	-19,310,759.00	125,204,406.00	32.42%
(4)外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	144,515,165.00	37.42%				-19,310,759.00	-19,310,759.00	125,204,406.00	32.42%
2. 无限售条件股份									
(1)人民币普通股	241,700,016.00	62.58%				19,310,759.00	19,310,759.00	261,010,775.00	67.58%
(2)境内上市的外资股									
(3)境外上市的外资股									
(4)其他									
无限售条件股份合计	241,700,016.00	62.58%				19,310,759.00	19,310,759.00	261,010,775.00	67.58%
<b>合计</b>	<b>386,215,181.00</b>	<b>100.00%</b>						<b>386,215,181.00</b>	<b>100.00%</b>

股本变动情况的说明：

2011 年 2 月 16 日，有限售条件股东单银木先生所持部分股份限售期满，19,310,759 股有限售条件普通股上市流通。期末，股本总数为 386,215,181 股，其中有限售条件股份为 125,204,406 股，占股份总数的 32.42%，无限售条件的股份为 261,010,775 股，占股份总数的 67.58%

**(二十九) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1.资本溢价（股本溢价）</b>				
（1）投资者投入的资本	32,879,063.84		2,668,660.45	30,210,403.39
（2）不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资的差额	-2,619,299.25			-2,619,299.25
小计	30,259,764.59		2,668,660.45	27,591,104.14
<b>2.其他资本公积</b>				
（1）可供出售金融资产公允价值变动净额				
（2）权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	957,892.35			957,892.35
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-154,479.68			-154,479.68
（4）股份支付计入所有者权益的金额	1,498,550.00	1,446,445.00		2,944,995.00
（5）原制度转入	558,617.59			558,617.59
（6）其他				
小计	2,860,580.26	1,446,445.00		4,307,025.26
<b>合 计</b>	<b>33,120,344.85</b>	<b>1,446,445.00</b>	<b>2,668,660.45</b>	<b>31,898,129.40</b>

资本公积本年其他变动的说明：

（1）2011 年 1 月 4 日，公司与李文斌签署了《股权转让协议》（下称协议），协议约定：李文斌将其持有的内蒙古杭萧钢构有限公司 7.5% 的股权转让给本公司，转让的总价款为人民币 2,250,000.00 元，2011 年 1 月 30 日股权转让完成。转让价款与按持股比例享有内蒙古杭萧净资产的差额为 5,593.22 元，减少资本公积（股本溢价）。

（2）2011 年 5 月 21 日，公司与杨庆忠签署了《股权转让协议》（下称协议），协议约定：杨庆忠将其持有的杭州杭萧钢构有限公司 10% 股权转让给本公司，转让的总价款为人民币 2,628,153.93 元。2011 年 5 月 31 日股权转让完成。转让价款与按持股比例享有杭州杭萧钢构有限公司净资产的差额为 465,673.95 元，减少资本公积（股本溢价）。

（3）本公司所控制子公司万郡房地产有限公司于 2011 年 3 月 21 日召开公司股东会，通过了增资决议，2011 年 4 月 22 日增资认缴完成。本公司及控股子公司认缴增资 12,845.65

万元，增加投资成本与按持股比例享有净资产差额为 2,197,393.28 元，减少资本公积（股本溢价）。

(4) 公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划（草案）•修订稿》确认的激励计划的有效期、授权日、可行权日、禁售期等内容，本期将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积。按照股票期权总成本的测算本期应当确认 1,446,445.00 元费用，增加资本公积 1,446,445.00 元。

### (三十) 专项储备

项 目	调整前年初数	调整金额	调整后年初数	本期提取数	本期使用数	其他减少数	期末余额
安全生产基金	336,209.76		336,209.76	3,947,506.56	3,483,387.58		800,328.74
<b>合 计</b>	<b>336,209.76</b>		<b>336,209.76</b>	<b>3,947,506.56</b>	<b>3,483,387.58</b>		<b>800,328.74</b>

### (三十一) 盈余公积

项 目	调整前年初数	调整金额	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,430,774.25		56,430,774.25			56,430,774.25
任意盈余公积						
<b>合 计</b>	<b>56,430,774.25</b>		<b>56,430,774.25</b>			<b>56,430,774.25</b>

### (三十二) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	329,075,894.85
加：会计政策变更	
前期差错更正	
<b>本年年初余额</b>	<b>329,075,894.85</b>
加：本期归属于母公司的净利润	31,615,825.96
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
提取职工奖福基金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
加：其他转入	
加：盈余公积弥补亏损	
<b>本年年末余额</b>	<b>360,691,720.81</b>

## (三十三) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,641,374,722.49	1,476,910,961.94	1,412,769,545.56	1,216,716,562.00
其他业务	41,292,347.12	29,473,970.55	28,976,324.63	23,046,967.00
<b>合计</b>	<b>1,682,667,069.61</b>	<b>1,506,384,932.49</b>	<b>1,441,745,870.19</b>	<b>1,239,763,529.00</b>

## 1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工 业	87,696,859.96	80,392,540.21	51,962,405.16	54,429,218.99
建 筑 业	1,553,677,862.53	1,396,518,421.73	1,360,807,140.40	1,162,287,343.01
<b>合 计</b>	<b>1,641,374,722.49</b>	<b>1,476,910,961.94</b>	<b>1,412,769,545.56</b>	<b>1,216,716,562.00</b>

## 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
多高层钢结构	722,740,139.23	637,936,824.51	529,612,665.75	442,424,511.68
轻钢结构	722,855,292.75	677,033,820.08	603,678,632.81	531,421,617.95
空间结构	88,298,908.44	65,752,447.55	214,850,638.77	179,762,549.83
建材产品	107,439,054.07	96,187,869.80	64,316,128.23	63,107,882.54
其 他	41,328.00		311,480.00	
<b>合 计</b>	<b>1,641,374,722.49</b>	<b>1,476,910,961.94</b>	<b>1,412,769,545.56</b>	<b>1,216,716,562.00</b>

## 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	631,513,871.35	605,007,837.54	496,914,175.25	445,535,021.14
中南区	250,458,031.28	201,547,444.61	352,397,824.22	302,440,623.58
西北区	45,702,806.94	34,773,062.69	129,217,693.93	104,460,266.60
西南区	192,038,435.41	167,207,096.87	28,789,811.38	20,011,269.55
华北区	259,071,357.87	225,306,940.36	146,196,955.55	128,982,561.33
东北区	103,595,223.28	96,355,395.99	14,793,105.54	9,317,988.62
海 外	158,994,996.36	146,713,183.88	244,459,979.69	205,968,831.18
<b>合 计</b>	<b>1,641,374,722.49</b>	<b>1,476,910,961.94</b>	<b>1,412,769,545.56</b>	<b>1,216,716,562.00</b>

## 2. 公司前五名客户的主营业务收入情况

单位排名	收入金额	占公司全部主营业务收入的比例
第一名	114,675,397.08	6.99%
第二名	108,679,243.98	6.62%
第三名	105,822,414.32	6.45%
第四名	69,139,219.68	4.21%
第五名	50,580,444.78	3.08%
<b>合计</b>	<b>448,896,719.84</b>	<b>27.35%</b>

## 3. 建造合同

项目	固定造价合同合计	成本加成合同合计
合同总金额	10,210,393,270.02	
累计已发生成本	7,215,495,062.21	
累计已确认毛利	824,681,848.74	
已办理结算的价款金额	7,038,224,879.38	
未(已)结算工程款净额	1,001,952,031.56	
存货-未结算工程款	1,156,011,644.42	
预收款项-已结算工程款	154,059,612.86	
未(已)结算工程款净额	<b>1,001,952,031.56</b>	

说明：本期无单项建造合同确认收入占本期营业收入 10% 以上合同项目。

## (三十四) 营业税金及附加

项目	计税标准	本期发生额	上期发生额
营业税	3%	12,212,859.98	11,906,191.27
城市建设维护税	5%、7%	2,459,560.27	2,960,036.64
教育费附加	3%、5%	1,588,646.14	2,073,910.57
水利建设基金	0.1%、0.06%	1,150,129.93	1,018,344.53
其他		84,418.07	85,642.73
<b>合计</b>		<b>17,495,614.39</b>	<b>18,044,125.74</b>

## (三十五) 期间费用

## 1. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人力成本	12,514,139.51	10,843,941.35
办公费用	1,063,305.68	1,119,406.11
房租水电费	601,648.26	402,498.98
差旅费	4,200,495.19	4,060,943.09
业务招待费	5,704,307.68	5,080,731.36
广告宣传费	1,532,154.67	707,935.25
中介咨询费	817,468.10	1,728,640.79

资产使用费	772,048.81	736,000.80
售后服务费	452,577.74	2,116,928.43
运费	239,695.79	131,125.11
其他	1,389,034.22	422,289.63
<b>合 计</b>	<b>29,286,875.65</b>	<b>27,350,440.90</b>

## 2. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人力成本	34,935,964.12	27,252,638.83
办公费用	1,979,452.85	2,412,207.11
房租水电费	785,567.74	1,128,324.72
差旅费	3,288,550.88	3,688,760.23
业务招待费	3,664,123.02	3,951,722.73
会务会员费	469,161.46	517,423.37
广告宣传费	272,640.00	274,647.37
中介咨询费	5,412,608.94	4,958,433.52
资产使用费	8,844,273.91	8,790,413.93
税费	7,339,994.79	6,890,115.97
研究开发费	82,442.88	443,142.04
设计费	418,972.06	
开办费		167,821.50
股份支付行权费用	1,446,445.00	
其他	281,857.73	-210,616.45
<b>合 计</b>	<b>69,222,055.38</b>	<b>60,265,034.87</b>

## 3. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,913,192.01	30,518,396.66
减：利息收入	5,497,965.21	2,492,637.42
汇兑损失	101,723.98	6,807,678.96
减：汇兑收益	8,092,749.61	
其他(手续费)	4,476,851.72	2,838,374.40
<b>合 计</b>	<b>26,901,052.89</b>	<b>37,671,812.60</b>

## (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,661,906.40	3,037,438.52
<b>合计</b>	<b>3,661,906.40</b>	<b>3,037,438.52</b>

**(三十七) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,653,446.65	
<b>合 计</b>	<b>8,653,446.65</b>	

**(三十八) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益		
(1) 处置交易性金融资产取得的投资收益	385,551.79	
2. 长期股权投资收益		
(1) 处置长期股权投资产生的投资收益		
3. 其他		
<b>合 计</b>	<b>385,551.79</b>	

**(三十九) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得	672,074.86	453,218.10
其中：固定资产处置利得	672,074.86	453,218.10
无形资产处置利得		
2. 非货币性资产交换利得		
3. 债务重组利得		
4. 接受捐赠利得		
5. 政府补助	1,510,047.20	3,356,280.00
6. 盘盈利得		
7.其他	3,053,688.25	1,423,302.97
<b>合 计</b>	<b>5,235,810.31</b>	<b>5,232,801.07</b>

营业外收入说明：本期取得质量赔款 2,607,691.48 元，计入营业外收入-其他项目中。

**(四十) 政府补助**

政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额
1. 收到的与资产相关的政府补助		
小 计		
2. 收到的与收益相关的政府补助		
收到的与当期收益相关的政府补助	1,510,047.20	3,356,280.00
收到的与以后期间收益相关的政府补助		9,868,800.00
小 计	1,510,047.20	13,225,080.00
<b>合 计</b>	<b>1,510,047.20</b>	<b>13,225,080.00</b>

**政府补助的种类及项目明细：**

公司名称	政府补助的种类及项目	本期发生额	上期发生额
浙江杭萧钢构股份有限公司	2009 年困难企业稳定就业补贴		949,280.00
	新街镇规模奖	150,000.00	200,000.00
	技改投入奖	41,000.00	52,000.00
	建筑企业发展奖励	200,000.00	200,000.00
	创省、部级杯建设工程优质奖	60,000.00	80,000.00
	区外贸出口 30 强企业奖励资金		100,000.00
	经济规模奖工业企业和突出贡献奖		500,000.00
	浙江财政择优资助款		10,000.00
	小火机组关停补贴款		350,000.00
	培训补助费	20,000.00	
著名商标奖励基金	50,000.00		
安徽杭萧钢结构有限公司	科技创新补助		20,000.00
	省级企业技术中心补助		400,000.00
	土地使用税奖励补助	418,000.00	
河北杭萧钢构有限公司	企业成长奖		130,000.00
	拆迁补偿款		9,868,800.00
江西杭萧钢构有限公司	培训补助		40,000.00
河南杭萧钢构有限公司	综合税收返还	324,797.20	103,000.00
浙江汉德邦建材有限公司	开发区重点骨干企业奖励		110,000.00
	开发区转型升级企业奖励		10,000.00
	开发区商务示范企业奖励		50,000.00
	开发区国际标准组织生产企业奖励		20,000.00
	经贸局能源检测审计奖励		20,000.00
	锅炉脱硫补助	140,000.00	
	市散装水泥办公室奖励	5,000.00	
	税收贡献奖	10,000.00	
	大学生实训基地补助经费	1,000.00	
	能源计量模范单位奖励	10,000.00	
办公设备补贴款	250.00		
杭州杭萧钢构有限公司	契税留县部分返还		12,000.00
	科技创新奖	20,000.00	
	项目推进优胜奖	30,000.00	

	企业规模进步奖	10,000.00	
	工业循环经济先进奖	20,000.00	
	<b>合 计</b>	<b>1,510,047.20</b>	<b>13,225,080.00</b>

**(四十一) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失	802,927.83	207,701.58
其中：固定资产处置损失	802,927.83	207,701.58
无形资产处置损失		
2. 非货币性资产交换损失		
3. 债务重组损失		
4. 对外捐赠支出	482,000.00	123,349.90
其中：公益性捐赠支出	482,000.00	116,000.00
5. 非常损失		1,060.23
6. 盘亏损失		
7. 其他	185,613.41	526,704.06
<b>合 计</b>	<b>1,470,541.24</b>	<b>858,815.77</b>

**(四十二) 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	6,190,157.01	13,051,761.93
递延所得税费用	-878,355.23	-142,211.65
<b>合 计</b>	<b>5,311,801.78</b>	<b>12,909,550.28</b>

## 所得税费用与会计利润的关系说明：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	42,518,899.92	59,987,473.86
按法定税率计算的税额	6,377,834.99	8,998,121.08
其他子公司适用不同税率的税额影响	93,040.51	1,737,496.11
不征税、免税收入的税额影响	-1,298,017.00	
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	849,909.03	2,391,051.02
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-225,232.35	-17,865.30
上年度企业所得税清算的税额影响	392,621.82	-57,040.97
递延所得税资产的影响	-1,994,122.05	40,038.53
递延所得税负债的影响	1,115,766.82	-182,250.18
<b>所得税费用</b>	<b>5,311,801.78</b>	<b>12,909,550.28</b>

## (四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期每股收益		上年同期每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.082	0.082	0.098	0.098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.053	0.053	0.089	0.089

## 1. 计算方法：

(1) 基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中：P 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 2. 计算过程

项目	字母	归属于公司普通股股东的净利润	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润
基本每股收益	——	0.082	0.053
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	P0	31,615,825.96	20,291,785.38
为发行在外的普通股加权平均数	S	386,215,181.00	386,215,181.00
为年初股份总数	S0	386,215,181.00	386,215,181.00
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	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股	Si		

份数			
为报告期因回购等减少股份数	Sj		
为报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		
为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj		

#### (四十四) 现金流量表附注

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
保证金	3,030,163.83
利息收入	2,244,090.85
保函保证金	1,196,583.78
补贴收入	3,314,941.48
投标保证金	1,281,005.40
远期结汇保证金	1,285,400.00
其他	1,489,470.19
<b>合 计</b>	<b>13,841,655.53</b>

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

差旅费	5,693,190.85
业务招待费	9,074,563.40
办公费	3,639,176.41
邮电费	497,485.37
水电物管费	925,645.85
广告费	2,690,205.14
投标保证金	4,856,400.00
运费	675,736.44
中介咨询费	8,356,255.33
租金	787,349.82
修理费	1,203,045.10
售后服务费	405,021.23
设计检测费	314,942.44
备用金	470,983.10
会议费	667,557.29
手续费	3,329,987.83
汽油.养路费	1,847,896.22
保险费	602,489.05

环境维护费	1,058,730.37
保函保证金	13,465,015.08
其他	3,477,546.74
<b>合 计</b>	<b>64,039,223.06</b>

## 3. 无收到或支付的其他与投资活动有关的现金

## 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
银行承兑保证金	2,974,296.28
信用证保证金	2,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,974,296.28</b>

## 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
银行承兑保证金	42,135,243.04
信用证保证金	28,185,857.38
订单融资保证金	393,084,000.00
其他	940,312.89
<b>合 计</b>	<b>464,345,413.31</b>

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,207,098.14	47,077,923.58
加：资产减值准备	3,661,906.40	3,037,438.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,968,681.34	57,939,580.36
无形资产摊销	1,877,659.55	1,853,546.70
长期待摊费用摊销	69,275.18	64,388.28
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）	122,939.36	-380,583.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,736.69	135,066.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,653,446.65	
财务费用（收益以“-”号填列）	28,274,101.97	37,326,075.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-385,551.79	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,994,122.05	40,038.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,115,766.82	-182,250.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-964,772,924.35	-204,674,606.64

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,264,049.38	-806,487.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	511,546,741.42	137,769,698.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-337,219,187.35</b>	<b>79,199,828.96</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	77,300,662.36	503,462,537.48
减：现金的年初余额	301,361,670.15	127,266,829.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-224,061,007.79	376,195,707.70

7. 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

8. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	77,300,662.36	301,361,670.15
其中：库存现金	798,673.37	961,156.77
可随时用于支付的银行存款	76,501,988.99	300,400,513.38
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>77,300,662.36</b>	<b>301,361,670.15</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、资产证券化业务的会计处理

本公司无此项业务

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 控制本公司的关联方情况

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

本公司的子公司、孙公司注册资本（或实收资本）变化情况：（金额单位：万元）

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽杭萧钢结构有限公司	1,750.00			1,750.00
山东杭萧钢构有限公司	1,600.00			1,600.00
河北杭萧钢构有限公司	4,150.00			4,150.00
江西杭萧钢构有限公司	5,200.00			5,200.00
河南杭萧钢构有限公司	3,200.00			3,200.00
广东杭萧钢构有限公司	3,500.00			3,500.00
浙江汉德邦建材有限公司	14,000.00			14,000.00
杭州杭萧钢构有限公司	2,500.00	1200,00		3,700.00
内蒙古杭萧钢构有限公司	3,000.00			3,000.00
万郡房地产有限公司	45,000.00	17,533.7811		62,533.7811
万郡房地产(包头)有限公司	15,000.00			15,000.00

存在控制关系的关联方所持股份及其变化：（金额单位：万元）

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
单银木	12,042.93	37.42%					12,042.93	37.42%
河南杭萧钢构有限公司	3,166.24	90.00%					3,166.24	90.00%
山东杭萧钢构有限公司	1,776.41	86.80%					1,776.41	86.80%
江西杭萧钢构有限公司	4,757.44	87.735%					4,977.51	87.735%
广东杭萧钢构有限公司	2,625.00	75.00%					2,625.00	75.00%
河北杭萧钢构有限公司	3,320.00	80.00%					3,320.00	80.00%
浙江汉德邦建材有限公司	14,000.00	100.00%					14,000.00	100.00%
安徽杭萧钢结构有限公司	1,312.50	75.00%					1,312.50	75.00%
杭州杭萧钢构有限公司	2,250.00	90.00%	1,462.82	10%			3,712.82	100.00%
内蒙古杭萧钢构有限公司	2,550.00	85.00%	225.00	7.5%			2775.00	92.50%
万郡房地产有限公司	17,000.00	37.78%	10,000.75	4.08%			27,000.75	41.86%
万郡房地产(包头)有限公司 (注)	14,250.00	95%						

注：万郡房地产（包头）有限公司为本公司的控股孙公司，子公司万郡房地产有限公司对其出资 14,250 万元，持股比例 95%。

### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营、联营企业

## 4. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
杭州顶耐建材有限公司	关联自然人控制的法人	76822522-3
杭州荣利标准件有限公司	关联自然人控制的法人	75953512-3
杭州艾珀耐特复合材料有限公司	关联自然人控制的法人	77663414-x
杭州格林物业管理有限公司	关联自然人控制的法人	74053547-3
浙江国泰建设集团有限公司	参股股东(董事长为本公司董事)	14356658-9
浙江金溢投资有限公司	关联自然人控制的法人	69126399-2

## (二) 关联方交易

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

## 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
杭州荣利标准件有限公司	购买商品	安装材料	市场价	1,793.48	33.11%	1,362.31	35.48%
杭州顶耐建材有限公司	购买商品	安装材料	市场价	491.59	9.08%	348.54	9.08%
杭州艾珀耐特复合材料有限公司	购买商品	安装材料	市场价	70.60	1.30%	37.85	0.99%
杭州格林物业管理有限公司	购买商品、接受劳务	水电物管费	市场价	54.90	39.58%	56.29	35.28%
<b>合计</b>				<b>2,410.57</b>		<b>1,804.99</b>	

## 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)	金额(万元)	占年度(同期)同类交易比例(%)
杭州荣利标准件有限公司	销售商品	安装材料	市场价			3.78	0.13%
浙江国泰建设集团有限公司	销售商品、提供劳务	钢结构加工及安装	市场价	1,621.22	2.24%	2,206.61	4.17%
<b>合计</b>				<b>1,621.22</b>		<b>2,210.39</b>	

4. 无关联托管情况业务
5. 无关联承包情况业务
6. 无关联租赁情况业务
7. 关联担保情况

无向合并范围外关联方提供担保事项，控股股东对本公司担保见本附注九、或有事项

(三)、控股股东对本公司担保情况。

8. 关联方资金拆借
  - (1) 无向关联方拆入资金事项
  - (2) 无向关联方拆出资金事项
9. 无关联方资产转让、债务重组情况
10. 无其他关联交易
11. 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末金额（万元）			年初金额（万元）	
		账面余额	占所属科目全部余额的比例	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	杭州荣利标准件有限公司	24.83	0.23%			
其他应收款	浙江国泰建设集团有限公司	202.00	2.84%	30.30	202.00	10.10
应付账款	杭州荣利标准件有限公司	713.66	0.70%		1,083.33	
	杭州顶耐建材有限公司	300.02	0.29%		260.44	
	杭州艾珀耐特复合材料有限公司	79.84	0.08%		70.76	
应付票据	杭州顶耐建材有限公司	130	0.26%			
	杭州荣利标准件有限公司	990.00	1.99%			
预收账款	浙江国泰建设集团有限公司				380.71	

## 八、股份支付

### （一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：无

公司本期失效的各项权益工具总额：138.6 万份

公司本期行权的各项权益工具总额：无

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：于 2010 年年末，本公

司无发行在外的股份期权

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：于 2010 年年末，本公司无其他权益工具

股份支付情况的说明：2010 年第二次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划（草案）·修订稿》，公司授予激励对象 1960 万份股票期权，股票期权在激励计划的授权日即一次性授予激励对象，激励计划的有效期为自授权日起的 4 年时间，自激励计划授权日起满一年后，激励对象应在可行权日内分期逐年行权。每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买 1 股杭萧钢构股票的权利。激励计划的股票来源为杭萧钢构向激励对象定向增发 1960 万份。

股份支付的修改、终止情况：公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划（草案）·修订稿〉涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，公司于 2010 年 5 月 14 日召开了 2009 年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配议案》：以 321845984 股为基数向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利人民币 0.30 元（含税）。公司以 2010 年 7 月 13 日为股权登记日，并于 2010 年 7 月 20 日实施完毕。根据公司 2010 年第二次临时股东大会关于授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的决议，依据《股票期权激励计划（草案）·修订稿》第八章“激励计划的调整方法和程序”的规定，若在行权前公司有资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项，应对激励对象获授的股票期权数量及价格进行相应的调整。调整后，公司授予的期权数量调整为 2352 万份，行权价格调整为 7.63 元，单个激励对象享有的期权份数也做相应调整。

根据《股票期权激励计划（草案）·修订稿》第十九条之规定，首期激励计划由于 2010 年度业绩指标未能达成而终止实施，终止的期权数量为总数量的 30%，预提的奖励基金实际并未产生管理费用。

## （二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：采用布莱克—斯科尔(Black-Scholes)期权定价模型确定其公允价值。

资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：2,944,995.00 元

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：1,446,445.00 元

## （三）公司无以现金结算的股份支付情况

## （四）以股份支付服务情况

本期以股份支付换取的职工服务总额：1,446,445.00 元

本期以股份支付换取的其他服务总额：无

## 九、或有事项

### （一）本期无因未决诉讼或仲裁形成的或有负债

### （二）公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司为子公司提供银行融资担保余额 14,417.83 万元，其中短期借款 10,220.00 万元，银行承兑担保余额 3,315.56 万元，保函担保余额 497.27 万元，信用证担保余额 385.00 万元。

公司未对子公司以外的关联方及其他单位提供担保。

### （三）控股股东对本公司的担保

截止 2011 年 6 月 30 日，控股股东单银木先生为本公司提供融资担保余额 51,778.24 万元，其中，短期借款担保 8,200.00 万元，银行承兑担保余额 3,927.80 万元，商业承兑担保余额 161.00 万元，保函担保 39,489.44 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，控股股东单银木先生与安徽杭萧钢结构有限公司共同为本公司提供融资担保余额 3,600.00 万元，其中短期借款担保 1,500.00 万元，商业承兑担保余额 2,100.00 万元。

### （四）其他或有事项

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

### （五）本期无其他或有负债。

## 十、承诺事项

### （一）抵押资产情况

截止 2011 年 6 月 30 日，以公司资产为抵押物进行银行融资，所设抵押物原值 83,871.73 万元，净值 61,488.35 万元。其中以抵押房产原值 67,297.91 万元、净值为 48,791.23 万元，抵押机器设备原值 5,114.04 万元、净值 2,614.44 万元，抵押存货原值 1,367.38 万元、净值 1,367.38 万元，抵押土地原值 10,092.40 万元、净值 8,715.30 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，抵押融资余额共计 100,116.24 万元。其中短期借款 67,090.00 万元，一年内到期的非流动负债 8,300.00 万元，银行承兑余额 8,393.51 万元，信用证余额 13,196.89 万元，保函余额 3,135.84 万元。

## （二）质押情况

截止 2011 年 6 月 30 日，质押融资总额为 49,539.23 万元，其中以应收账款保理方式取得短期借款 4,706.21 万元，以信用证质押方式取得短期借款 2,003.42 万元，以订单融资方式取得短期借款 42,829.60 万元。

## （三）已出具各类未到期收回的保函

本期已出具各类未到期收回的保函余额为 47,805.87 万元。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

1、2011 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于同意公司所持控股子公司江西杭萧钢构有限公司股权部分转让的议案》，同意将所持江西杭萧 15% 的股权转让给陆拥军先生。此次股权转让完成后，公司持有江西杭萧钢构有限公司 72.735% 的股权。

2、2011 年 8 月 1 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购河南杭萧钢构有限公司所持万郡房地产有限公司部分股权的议案》。此次股权转让完成后，公司直接持有万郡房地产有限公司 43.47% 的股权。

3、2010 年 12 月公司同 ASIA PACIFIC POWER INTERNATIONAL LTD.（亚太电力国际有限公司）及 RELIANCE INFRASTRUCTURE LTD.（诚信基础设施有限公司）签署赤昌赤一期电厂、科瑞仕纳潘特纳姆电厂、提来亚电厂三个钢结构供货合同。2011 年 8 月，由于诚信基础设施有限公司原因，此三项合同取消，公司将按原额逐步返还已收到的工程预付款。

### （二）资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配议案》：以 2010 年末总股本 386,215,181 股为基数向全体股东每 10 股送红股 2 股并派发现金红利人民币 0.30 元(含税)，本次实际用于分配的利润共计人民币 88,829,491.43 元，剩余 82,780,145.71 元结转以后年度分配，不实施资本公积转增股本。

2011 年 6 月 30 日，公司刊登了 2010 年度利润分配实施公告，股权登记日 2011 年 7 月 5 日，除权（息）日 2011 年 7 月 6 日，新增可流通股份上市流通日 2011 年 7 月 7 日，现金红利发放日 2011 年 7 月 12 日。

截至报告日，上述方案已实施完毕。立信大华会计师事务所有限公司已经出具验资报告，2011 年 8 月 8 日，经浙江省工商行政管理局批准，注册资本变更为 463,458,217.00 元

## (三) 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺

无

## 十二、其他重要事项

## (一) 以公允价值计量的资产和负债

金额单位：折合人民币万元

项目	年初余额	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	期末余额
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		865.34			865.34
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计		865.34			865.34
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计		865.34			865.34
金融负债					

## (二) 外币金融资产和外币金融负债

金额单位：折合人民币万元

项目	期初金额	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	期末余额
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					
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计					
金融负债					38,829.60

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款构成

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备								
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	1,355,983.22	0.54%	540,980.28	39.90%	1,387,642.94	0.50%	540,980.28	38.99%
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	248,294,498.94	99.46%	32,752,500.23	13.19%	273,532,447.01	99.50%	28,411,487.95	10.39%
其中: 单项金额重大	115,443,398.92	46.24%	17,687,604.34	15.32%	120,971,354.15	44.00%	11,126,800.99	9.20%
单项金额非重大	132,851,100.02	53.21%	15,064,895.89	11.34%	152,561,092.86	55.49%	17,284,686.96	11.33%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	132,851,100.02	53.21%	15,064,895.89	11.34%	152,561,092.86	55.49%	17,284,686.96	11.33%
<b>合计</b>	<b>249,650,482.16</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,293,480.51</b>		<b>274,920,089.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,952,468.23</b>	

## 2. 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年	22,786,045.59	8,902,831.38		2,736,408.74	28,952,468.23
2011 年	28,952,468.23	4,341,035.28		23	33,293,480.51

## 3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
应收工程款	1,355,983.22	39.90%	540,980.28	根据可收回金额
<b>合计</b>	<b>1,355,983.22</b>		<b>540,980.28</b>	

## 4. 其他划分为类似信用风险特征的组合

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	149,065,896.34	59.71%	7,453,294.82	5%	167,904,038.69	61.08%	8,395,201.93	5%
1 至 2 年	42,323,330.27	16.95%	6,348,499.54	15%	91,497,623.18	33.28%	13,724,643.48	15%
2 至 3 年	53,147,155.66	21.29%	15,944,146.70	30%	9,506,254.36	3.46%	2,851,876.31	30%
3 至 4 年	764,047.19	0.31%	382,023.59	50%	1,630,461.30	0.59%	815,230.65	50%
4 至 5 年	1,847,669.48	0.74%	1,478,135.58	80%	1,847,669.48	0.67%	1,478,135.58	80%
5 年以上	1,146,400.00	0.46%	1,146,400.00	100%	1,146,400.00	0.42%	1,146,400.00	100%
<b>合计</b>	<b>248,294,498.94</b>	<b>99.46%</b>	<b>32,752,500.23</b>		<b>273,532,447.01</b>	<b>99.50%</b>	<b>28,411,487.95</b>	

5. 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款
6. 本期实际核销的应收账款为 23 元，无关联方交易形成款项。
7. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
8. 期末应收关联方账款：

关联方名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例
万郡房地产（包头）有限公司	孙公司	6,568,827.33	2.63%
<b>合计</b>		<b>6,568,827.33</b>	<b>2.63%</b>

9. 期末应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	金额	账龄	占应收账款总额的比例	备注
第一名	31,547,967.82	1 年以内	12.64%	
第二名	23,839,945.49	2-3 年	9.55%	
第三名	23,088,890.18	1 年以内 1-2 年	9.25%	其中 1-2 年为 10,062,044.70 元
第四名	19,796,974.21	2-3 年	7.93%	
第五名	17,169,621.22	1 年以内	6.88%	
<b>合计</b>	<b>115,443,398.92</b>		<b>46.25%</b>	

10. 期末不符合终止确认条件的应收账款的转移：无
11. 期末以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排：无
12. 属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具：无
13. 期末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具的说明：无

## (二) 其他应收款

## 1. 其他应收款构成:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	36,340,970.20	28.15%	10,637,126.39	29.27%	35,856,336.37	80.44%	10,107,815.94	28.19%
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	92,777,885.56	71.85%	5,701,415.98	6.15%	8,717,537.26	19.56%	1,746,108.36	20.03%
其中: 单项金额重大	89,910,010.48	69.63%	5,242,826.77	5.83%	4,697,143.87	10.54%	604,571.58	12.87%
单项金额非重大	2,867,875.08	2.22%	458,589.21	15.99%	4,020,393.39	9.02%	1,141,536.78	28.39%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,867,875.08	2.22%	458,589.21	15.99%	4,020,393.39	9.02%	1,141,536.78	28.39%
合 计	<b>129,118,855.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,338,542.37</b>		<b>44,573,873.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,853,924.30</b>	

## 2. 其他应收款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年	9,054,301.38	2,819,622.92		20,000.00	11,853,924.30
2011 年	11,853,924.30	4,484,618.07			16,338,542.37

## 3. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

应收款项内容	账面余额	坏账准备金额	理 由
往来借款	28,162,217.34	3,748,100.79	根据诉讼判决计提
保函支付款	8,178,752.86	6,889,025.60	根据合同资料判断计提
<b>合计</b>	<b>36,340,970.20</b>	<b>10,637,126.39</b>	

## 4. 其他划分为类似信用风险特征的组合：

项 目	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备计提比例
1 年以内	88,552,637.99	68.58%	4,427,631.90	5%	1,919,244.25	4.31%	95,962.21	5%
1 至 2 年	2,779,098.43	2.15%	416,864.77	15%	4,997,143.87	11.21%	749,571.58	15%
2 至 3 年	300,000.00	0.23%	90,000.00	30%				
3 至 4 年	500,000.00	0.39%	250,000.00	50%	1,801,149.14	4.04%	900,574.57	50%
4 至 5 年	646,149.14	0.50%	516,919.31	80%	-			
5 年以上								
合计	<b>92,777,885.56</b>	<b>71.85%</b>	<b>5,701,415.98</b>		<b>8,717,537.26</b>	<b>19.56%</b>	<b>1,746,108.36</b>	

5. 本期无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

6. 本期无实际核销的其他应收款。

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

8. 期末其他应收关联方款项：

关联方名称	期末余额	占其他应收款总额的比重
浙江国泰建设集团有限公司	2,020,000.00	1.56%
浙江汉德邦建材有限公司	70,506,717.47	54.61%
万郡房地产（包头）有限公司	16,000,000.00	12.39%
合计	<b>88,526,717.47</b>	<b>68.56%</b>

## 9. 期末其他应收款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	70,506,717.47	1 年以内	54.61%
第二名	客户	28,162,217.34	1 年以内	21.81%
第三名	孙公司	16,000,000.00	1 年以内	12.39%
第四名	客户	8,178,752.86	1-2 年	6.33%
第五名	本公司的关联方	2,020,000.00	1-2 年	1.56%
合计		<b>124,867,687.67</b>		<b>96.70%</b>

10. 不符合终止确认条件的其他应收款的转移：无

11. 期末以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排：无

12. 无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具：无

13. 其他应收款期末数比年初数增加 84,544,982.13 元，增加比例为 189.67% ，增加

的主要原因：子、孙公司往来借款增加。

### （三）长期股权投资

#### 1. 对子公司投资

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资				
按成本法核算的长期股权投资	646,662,352.91		529,776,698.98	
<b>合计</b>	<b>646,662,352.91</b>		<b>529,776,698.98</b>	

#### 2. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期分回的现金红利
安徽杭萧钢结构有限公司	13,125,000.00	13,125,000.00			13,125,000.00	7,500,000.00
河南杭萧钢构有限公司	25,990,484.67	31,662,436.20			31,662,436.20	7,200,000.00
山东杭萧钢构有限公司	16,012,100.77	17,764,141.08			17,764,141.08	5,208,000.00
江西杭萧钢构有限公司	16,320,000.00	49,775,121.70			49,775,121.70	
广东杭萧钢构有限公司	28,000,000.00	26,250,000.00			26,250,000.00	18,750,000.00
河北杭萧钢构有限公司	33,200,000.00	33,200,000.00			33,200,000.00	12,000,000.00
浙江汉德邦建材有限公司	100,000,000.00	140,000,000.00			140,000,000.00	
杭州杭萧钢构有限公司	15,250,000.00	22,500,000.00	14,628,153.93		37,128,153.93	
万郡房地产有限公司	148,000,000.00	170,000,000.00	100,007,500.00		270,007,500.00	
内蒙古杭萧钢构有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00	2,250,000.00		27,750,000.00	
<b>合 计</b>	<b>421,397,585.44</b>	<b>529,776,698.98</b>	<b>116,885,653.93</b>		<b>646,662,352.91</b>	<b>50,658,000.00</b>

3. 经公司复核，长期股权投资未发生减值。

### （四）营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	752,693,259.88	678,735,207.60	583,482,144.11	499,067,956.50
其他业务	25,490,500.39	25,229,517.51	19,167,455.21	18,066,309.27
<b>合计</b>	<b>778,183,760.27</b>	<b>703,964,725.11</b>	<b>602,649,599.32</b>	<b>517,134,265.77</b>

#### 1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建 筑 业	752,693,259.88	678,735,207.60	583,482,144.11	499,067,956.50
<b>合 计</b>	<b>752,693,259.88</b>	<b>678,735,207.60</b>	<b>583,482,144.11</b>	<b>499,067,956.50</b>

按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
多高层钢结构	574,555,663.02	523,221,652.59	385,729,314.39	323,739,323.50
轻钢结构	142,674,748.76	128,736,504.83	144,271,064.39	129,954,175.46
空间结构	13,131,154.23	9,300,608.71	40,853,042.26	36,567,643.56
建材产品	22,331,693.87	17,476,441.47	12,353,723.07	8,678,813.98
其 他			275,000.00	128,000.00
<b>合 计</b>	<b>752,693,259.88</b>	<b>678,735,207.60</b>	<b>583,482,144.11</b>	<b>499,067,956.50</b>

## 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	91,475,400.52	85,735,085.45	124,019,842.04	103,395,035.81
中南区	8,429,021.40	8,096,300.36	29,461,490.93	30,725,307.36
西北区	20,417,209.33	12,479,175.71	122,098,096.08	99,840,803.63
西南区	196,693,125.81	171,839,520.93	28,404,199.42	19,592,635.63
华北区	234,103,331.59	214,753,184.61	76,713,500.95	65,228,167.62
东北区	48,177,498.42	44,728,440.70	2,893,355.87	4,056,538.48
海 外	153,397,672.81	141,103,499.84	199,891,658.82	176,229,467.97
<b>合 计</b>	<b>752,693,259.88</b>	<b>678,735,207.60</b>	<b>583,482,144.11</b>	<b>499,067,956.50</b>

## 2、公司向前五名客户的主营业务收入情况

单位排名	主营业务收入	占公司全部主营业务收入的比列
第一名	114,675,397.08	15.24%
第二名	108,679,243.98	14.44%
第三名	67,111,345.35	8.92%
第四名	48,875,065.99	6.49%
第五名	41,238,578.25	5.48%
<b>合计</b>	<b>380,579,630.65</b>	<b>50.57%</b>

## 3、建造合同

项目	固定造价合同合计	成本加成合同合计
合同总金额	4,792,771,301.85	
累计已发生成本	3,458,998,200.46	
累计已确认毛利	346,246,675.59	

已办理结算的价款金额	3,226,692,320.62
未（已）结算工程款净额	578,552,555.43
存货-未结算工程款	578,552,555.43
预收款项-已结算工程款	
未（已）结算工程款净额	578,552,555.43

本期单项建造合同确认收入占本期营业收入 10% 以上合同项目：

项目名称	合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额	未（已）结算工程款净额	单项合同收入占本期营业收入比例
第一名	150,000,000.00	104,898,369.04	28,464,760.27	80,281,398.66	53,081,730.65	15.24%
合计	150,000,000.00	104,898,369.04	28,464,760.27	80,281,398.66	53,081,730.65	15.24%

### （五）投资收益

项目或被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
1. 金融资产投资收益		
(1) 处置交易性金融资产取得的投资收益	385,551.79	
2. 长期股权投资收益		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	50,658,000.00	61,000,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益		
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益		
3. 其他		
<b>合 计</b>	<b>51,043,551.79</b>	<b>61,000,000.00</b>

其中：按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽杭萧钢结构有限公司	7,500,000.00	30,000,000.00	利润分配方案导致分红减少
广东杭萧钢构有限公司	18,750,000.00	15,000,000.00	利润分配方案导致分红增加
河北杭萧钢构有限公司	12,000,000.00	16,000,000.00	利润分配方案导致分红减少
河南杭萧钢构有限公司	7,200,000.00		上期未分红
山东杭萧钢构有限公司	5,208,000.00		上期未分红
<b>合计</b>	<b>50,658,000.00</b>	<b>61,000,000.00</b>	

本公司投资收益汇回无重大限制。

### （六）现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生数
----	-------	-------

一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	69,706,583.82	74,274,394.56
加：资产减值准备	8,825,653.35	3,365,997.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,900,350.00	28,436,842.33
无形资产摊销	1,398,900.45	1,369,674.90
长期待摊费用摊销	15,715.22	56,067.30
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)	-346,858.26	-169,089.33
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)	-8,653,446.65	
财务费用(收益以“-”号填列)	13,596,952.55	24,909,862.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,043,551.79	-61,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,483,020.08	-374,405.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,115,766.82	-182,250.18
存货的减少(增加以“-”号填列)	-297,905,921.44	-44,929,417.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,656,305.82	26,883,895.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	260,572,154.07	-80,224,575.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-26,957,027.76</b>	<b>-27,583,004.50</b>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	21,791,340.27	15,817,491.44
减：现金的年初余额	121,001,596.69	75,241,727.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-99,210,256.42	-59,424,236.52

#### 十四、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金 额
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-130,852.97
(二) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	1,510,047.20
(三) 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;	9,038,998.44
(四) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	2,386,074.84
(五) 少数股东损益的影响数;	-28,669.80
(六) 所得税的影响数;	-1,451,557.13
<b>合 计</b>	<b>11,324,040.58</b>

### (二) 净资产收益率:

报告期利润	本期净资产收益率		上年同期净资产收益率	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	3.84%	4.98%	5.11%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	2.48%	4.51%	4.64%

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$
 其中:  $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润;  $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润;  $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产;  $E_i$  为报告期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;  $E_j$  为报告期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;  $M_0$  为报告期月份数;  $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数;  $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数;  $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动;  $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1. 资产负债表项目异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减幅度 %	产生变动主要原因分析
货币资金	750,988,951.24	505,634,677.90	48.52	为规避汇率风险, 办理订单融资业务存入保证金导致其他货币资金增加
交易性金融资产	8,653,446.65		全增长	本期新增远期结汇汇率锁定业务
应收票据	2,306,000.00	20,800,000.00	-88.91	期末应收票据已背书转让或贴现
预付款项	107,247,665.90	73,026,422.62	46.86	预付工程施工款、加工款增加

其他应收款	55,982,581.00	102,232,986.04	-45.24	履约保证金到期收回
存货	2,433,515,670.02	1,468,737,303.40	65.69	房地产开发成本及工程项目已施工未结算增加
在建工程	41,462,229.30	12,419,216.05	233.86	子公司厂房建设投资增加
长期待摊费用	257,842.65	114,835.28	124.53	办公楼装修费用增加
短期借款	1,415,492,341.52	878,700,000.00	61.09	为规避汇率风险，办理订单融资
应付账款	1,024,371,406.69	734,736,840.36	39.42	应付材料款、工程施工款增加
预收款项	571,396,992.68	433,784,321.08	31.72	工程预收款项增加
应付股利	14,216,666.66	1,666,666.66	753.00	子公司利润分配，部分少数股东分红未支付
其他应付款	141,767,295.35	89,950,199.31	57.61	往来款项增加
一年内到期的非流动负债	83,000,000.00	10,000,000.00	730.00	一年内到期长期借款转入
长期借款		83,000,000.00	-100.00	转为一年内到期非流动负债
递延所得税负债	1,449,839.72	334,072.90	333.99	公允价值变动收益确认增加
专项储备	800,328.74	336,209.76	138.04	安全生产基金计提增加

## 2. 利润表项目异常情况及原因的说明

利润表项目	本期数	上年同期数	增减幅度%	产生变动主要原因分析
公允价值变动收益	8,653,446.65		全增长	远期结汇汇率锁定业务期末估值变动收益
营业外支出	1,470,541.24	858,815.77	71.23	非流动资产处置损失及公益捐赠增加
所得税费用	5,311,801.78	12,909,550.28	-58.85	受本期利润变动影响

## 3. 现金流量表项目异常情况及原因的说明

现金流量表项目	本期数	上年同期数	增减幅度%	产生变动主要原因分析
收到的税费返还	1,000,537.65	3,534,861.55	-71.70	本期收到的出口退税减少
收到其他与经营活动有关的现金	13,841,655.53	64,842,614.41	-78.65	上期收到合作单位保证金，本期无此业务
购买商品、接受劳务支付的现金	1,596,241,873.99	1,072,001,297.32	48.90	房产公司购买土地支付款项增加
支付给职工以及为职工支付的现金	156,761,100.48	114,938,086.40	36.39	本期支付工资增加
支付其他与经营活动有关的现金	64,039,223.06	105,948,060.59	-39.56	本期支付保证金减少

收回投资收到的现金	920,000.00	2,018,349.89	-54.42	本期收到的股权转让款减少
取得投资收益收到的现金	385,551.79		全增长	本期收到期货投资收益款项
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,551,462.00	565,220.47	528.33	本期固定资产处置增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,129,649.30	28,241,305.42	-32.26	本期固定资产投入资金减少
投资支付的现金	4,852,523.14		全增长	本期收购少数股东股权支付款项增加
吸收投资收到的现金	62,661,723.99	229,500,000.00	-72.70	上期新设公司吸收少数股东投资，本期此业务吸收资金减少
取得借款收到的现金	1,063,500,105.68	738,877,000.00	43.93	订单融资借款增加
收到其他与筹资活动有关的现金	4,974,296.28	24,372,537.11	-79.59	到期承兑票据保证金转回减少
子公司支付给少数股东的股利、利润		7,500,000.00	-100.00	本期子公司利润分配，少数股东分红未支付
支付其他与筹资活动有关的现金	464,345,413.31	46,700,487.13	894.31	订单融资支付的保证金增加
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-74,748.42	-10,533.99	-609.59	人民币汇率升值，持有的外币现金汇率损失增加

## 十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 28 日批准报出。

浙江杭萧钢构股份有限公司

(加盖公章)

二〇一一年八月二十八日

## 八、备查文件

- 1、载有董事长签字的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。

董事长：

浙江杭萧钢构股份有限公司

二〇一一年八月二十八日