

浙江杭萧钢构股份有限公司

600477



2005 年半年度报告

二 五年八月二十七日

## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务报告.....	12
八、备查文件目录.....	41

## 一、重要提示

1、公司董事会及其董事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。

2、公司独立董事吴晓波先生未亲自出席会议，书面委托独立董事竺素娥女士代行表决权；董事魏潮文先生未亲自出席会议，书面委托董事王琦琼女士代行表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人单银木先生，主管会计工作负责人王更新先生，会计机构负责人（会计主管人员）寿林平先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：浙江杭萧钢构股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG HANGXIAO STEEL STRUCTURE CO.,LTD

公司英文名称缩写：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：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦三楼

邮政编码：310003

公司国际互联网网址：<http://www.hxss.com.cn>

公司电子信箱：[hx@hxss.com.cn](mailto:hx@hxss.com.cn)

4、公司法定代表人：单银木

5、公司董事会秘书：来巧红

电话：0571-87246788

传真：0571-87240484

E-mail：[qh.lei@vip.sina.com](mailto:qh.lei@vip.sina.com)

联系地址：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦三楼

公司证券事务代表：陈玉兴

电话：0571-87246788

传真：0571-87240484

E-mail：[flpi gs@vip.sina.com](mailto:flpi gs@vip.sina.com)

联系地址：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦三楼

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

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

公司半年度报告备置地点：杭州市中河中路 258 号瑞丰大厦三楼公司证券办

## (二) 主要财务数据和指标

### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末 增减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,178,363,366.74	922,144,302.69	922,144,302.69	27.79
流动负债	1,511,573,983.47	1,203,886,729.91	1,203,886,729.91	25.56
总资产	2,186,517,582.40	1,823,651,877.90	1,823,651,877.90	19.90
股东权益(不含少数股东 权益)	514,561,669.48	506,078,698.12	506,078,698.12	1.68
每股净资产	2.08	3.27	3.27	-36.39
调整后的每股净资产	2.03	3.22	3.22	-36.96
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	23,132,506.82	27,251,201.07	27,251,201.07	-15.11
扣除非经常性损益后的净 利润	22,751,865.43	23,408,234.96	23,408,234.96	-2.80
每股收益	0.093	0.18	0.18	-48.33
净资产收益率(%)	4.50	6.02	6.02	减少 1.52 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	15,206,380.56	-54,006,186.72	-54,006,186.72	不适用

公司每股净资产、每股收益较上年度期末下降的主要原因是：公司在本报告期实施了资本公积金转增股本，按每 10 股转增 6 股的方案，总股本较上年同期增加 92,840,188 股。

### 2 扣除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
各种形式的政府补贴	179,141.06
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	201,500.33
合计	380,641.39

### 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.64	21.51	0.45	0.55
营业利润	6.70	6.66	0.14	0.17
净利润	4.50	4.47	0.09	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	4.42	4.40	0.09	0.11

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	104,733,646			62,840,188				167,573,834
其中:								
国家持有股份	1,047,336			628,402				1,675,738
境内法人持有股份	12,568,038			7,540,823				20,108,861
境外法人持有股份								
其他	91,118,272			54,670,963				145,789,235
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	104,733,646			62,840,188				167,573,834
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,000,000			30,000,000				80,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	50,000,000			30,000,000				80,000,000
三、股份总数	154,733,646			92,840,188				247,573,834

报告期内公司实施了每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税) 转增 6 股的 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案, 新增可流通股份上市日为 2005 年 4 月 18 日, 现金红利发放日为 2005 年 4 月 22 日。因资本公积金转增股本, 公司股份总数增加 92,840,188 股, 但股本结构未发生变化, 具体情况如上所述。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 17,670 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
单银木	33,531,524	89,417,398	36.12	未流通	无	自然人股东
潘金水	10,387,483	27,699,955	11.19	未流通	无	自然人股东
戴瑞芳	7,471,698	19,924,528	8.05	未流通	无	自然人股东
浙江国泰建设集团有限公司	6,284,019	16,757,383	6.77	未流通	无	法人股东
许荣根	1,640,129	4,373,677	1.77	未流通	无	自然人股东
陈辉	1,640,129	4,373,677	1.77	未流通	无	自然人股东
靖江市地方金属材料有限公司	1,256,804	3,351,478	1.35	未流通	无	法人股东

浙江省工业设计研究院	628,402	1,675,738	0.68	未流通	无	国有股东
中国工商银行—安瑞证券	1,308,000	1,308,000	0.53	已流通	未知	社会公众股东
汉盛证券投资基金	-1,772,750	1,000,000	0.40	已流通	未知	社会公众股东

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司发起人股东之间不存在关联关系或一致行动情况，其他股东情况未知。公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
中国工商银行—安瑞证券	1,308,000	A 股
汉盛证券投资基金	1,000,000	A 股
浙江金浙石化联合股份有限公司	659,700	A 股
胡南华	410,400	A 股
张淑如	331,520	A 股
周银妹	281,980	A 股
欧阳闽键	267,000	A 股
长城保险经纪有限公司	246,246	A 股
冷小隽	241,901	A 股
杨云军	223,682	A 股

### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。

### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

### 4、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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
单银木	董事长	55,885,874	89,417,398	33,531,524	资本公积金转增股本
潘金水	董事	17,312,472	27,699,955	10,387,483	资本公积金转增股本
戴瑞芳	董事	12,452,830	19,924,528	7,471,698	资本公积金转增股本
李炳传	董事	0	0		
魏潮文	董事	0	0		
王琦琼	董事	0	0		
周滨	独立董事	0	0		
吴晓波	独立董事	0	0		
竺素娥	独立董事	0	0		
葛崇华	监事会召集人	0	0		
许荣根	监事	2,733,548	4,373,677	1,640,129	资本公积金转增股本
陈辉	监事	2,733,548	4,373,677	1,640,129	资本公积金转增股本

陈益江	监事	0	0		
章华	监事	0	0		
汪文良	监事	0	0		
彭林立	监事	0	0		
王更新	总经理	0	0		
陆拥军	副总经理	0	0		
来巧红	副总经理、董事会秘书	0	0		
寿林平	财务负责人	0	0		

## （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 1 月 9 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，聘任王更新先生为公司总经理。本次董事会决议公告刊登于 2005 年 1 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面临国家继续加强和改善宏观调控、所处建筑钢结构市场竞争持续升级的经营形势。对此，公司积极改善各项管理，加强成本控制，加大市场开拓力度，开源节流，克服用电紧张局面，在全体员工的努力下，取得一定的成绩，努力保持企业的持续发展和长远利益。

报告期内，公司新签工程承包合同 8.76 亿元（去年同期 8.79 亿元），生产各类钢构件 7.15 万吨，实现主营业务收入 7.43 亿元，净利润 0.23 亿元，每股收益 0.093 元，净资产收益率 4.50%。

报告期内，公司主营业务收入与去年同期相比增长 18.05%，实现净利润与去年同期相比下降 15.11%，扣除非经常性损益后今年净利润与去年同期相比下降 2.80%。报告期内，国家为抑制经济过热，继续加强和改善宏观调控，控制固定资产投资规模过快增长，给公司承接订单造成一定影响。

报告期内，公司期间费用与去年同期相比上升 17.53%，占主营业务收入比例较去年同期下降 0.05 个百分点，主要为控股子公司业务不断开展致使营业费用、管理费用上升；同时，报告期内公司银行借款较去年同期增加，致使整体财务费用上升。

报告期内，公司应收帐款较多、现金流量较低，主要是今年国家重点落实财政、货币双稳健政策，适当收缩银根，使公司工程款回收速度减慢。对此，公司已成立应收帐款清欠小组，加大收款力度，降低应收帐款发生坏帐风险，目前公司应收帐款结构较为合理。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### （1）公司主营业务经营情况的说明

公司属于建筑行业，主营业务为钢结构工程的设计、制作与安装。公司主要采取以销定产的订单式生产和服务方式，业务流程大致可分为营销（承接建筑工程合同）、设计（设计工程建造图纸）、制作（加工各类钢构件）和安装（工程现场安装）四部分。

建筑钢结构市场是目前我国的新兴产业，并得到国家有关政策的积极扶持，与传统钢筋混凝土结构相比，具有工程周期短、空间利用率高、相对重量小、抗震性好、环境污染小等优势，市场前景广阔。

建筑行业的特点决定了公司经营具有一定的季节性，一般情况下，由于冬季低温影响施工以及节假日等原因，一季度业务相对较少。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 万元 币种: 人民币

	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						
建筑钢结构行业	67,976.41	56,839.52	16.38	11.72	12.35	减少 0.47 个百分点
商品销售	6,300.93	5,724.73	9.14	202.16	181.27	增加 6.74 个百分点
分产品						
轻型钢结构	48,658.79	40,184.28	17.42	-8.55	-10.91	增加 2.19 个百分点
多高层钢结构	19,317.62	16,655.23	13.78	152.94	203.49	减少 14.36 个百分点
商品销售	6,300.93	5,724.73	9.14	202.16	181.27	增加 6.74 个百分点

公司属于建筑行业，主营业务为钢结构工程的设计、制作与安装。目前承接的钢结构工程主要是轻型钢结构建筑和多高层钢结构建筑。

公司商品销售与去年同期相比发生较大变化主要系公司控股子公司浙江杭萧物流有限公司销售收入的增长所致。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东区	35,923.99	-17.32
中南区	22,641.35	227.29
西北区	3,746.44	-21.35
华北区	3,619.48	-16.25
东北区	748.77	81.33
西南区	1,296.38	916.21
港澳台	-	-
合计	67,976.41	11.72

报告期内，公司中南区、东北区、西南区主营业务收入与去年同期相比发生较大变化主要系公司签订工程承包合同或构件加工合同的经营模式导致各地区承接业务量的不确定性所致。

(4) 报告期内，上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为

0 万元。

#### (5) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司多高层钢结构主营业务收入占钢结构行业收入比例为 28.42%，较去年同期上升 15.87 个百分点。主要系报告期内承接多高层钢结构业务有所增长。一般情况下，钢结构行业利润主要体现在工程后期构件安装阶段。报告期内，确认的多高层钢结构收入多为构件制作阶段，是导致现阶段多高层钢结构毛利率不高的主要原因。

#### (6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
安徽杭萧钢结构有限公司	建筑钢结构工程的设计、制作与安装	工程承包、构件加工	210.80 万美元	24,457.09	1,385.45
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	工程承包、构件加工	1,600	14,599.28	598.90

安徽杭萧钢结构有限公司，主要从事建筑钢结构工程的设计、制作与安装，注册资本为 210.80 万美元，公司出资比例为 75%。报告期内，该公司实现净利润 1,385.45 万元。

山东杭萧钢构有限公司，主要从事建筑钢结构工程的设计、制作与安装，注册资本为 1,600 万元，公司出资比例为 79.02%，报告期内，该公司实现净利润 598.90 万元。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

报告期内公司经营中遇到的问题与困难主要是：国家继续加强和改善宏观调控政策，收缩银根、压缩投资、清理用地等措施以及钢结构市场的竞争日趋激烈，对公司合同订单及货款回收造成一定影响；近年来公司规模不断扩大，部分经营管理工作还未及时全面地跟上当前的发展变化。

针对国家宏观调控政策，公司重点加大市场开拓力度和工程款回收；针对目前的发展形势，公司不断完善已有的组织机构、管理制度，降低管理成本，向国内其他成熟行业和国内外优秀钢结构企业学习，探索适合自身的发展方式，谋求企业在市场中的长远利益。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2003 年 10 月，通过首次发行募集资金 26,469.60 万元人民币，已累计使用 25,457.36 万元人民币，其中本年度已使用 1,495.44 万元人民币，尚未使用 1,012.24 万元人民币，尚未使用募集资金存入银行。

截止报告期末，公司募集资金累计使用金额已占实际募集资金总额的 96.18%，占计划投入金额的 89.49%。

## 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	投入比例	是否符合计划进度
高层钢结构建筑生产线技改项目	18,266	否	17,455.00	95.56%	是
引进高性能钢建筑围护系统设备技改项目	6,010	否	4,545.26	75.63%	是
引进全自动轻钢结构焊接生产线技改项目	4,170	否	3,457.10	82.90%	是
合计	28,446	/	25,457.36	/	/

## 募集资金项目情况说明：

报告期内，公司募集资金投资项目基本达到计划进度。公司引进高性能钢结构围护系统设备技改项目已作部分试生产，其产品为建筑钢结构中的配套构件。截止报告期末，该项目已生产钢结构围护系统材料 163,123.39 平方米，实现产值 1,712.80 万元。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司及控股子公司非募集资金项目固定资产投资 9,319.44 万元，主要用于子公司的筹建以及小规模、分散性的持续技术改造和更新。

## 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》和《上市公司治理准则》等法规政策要求，不断完善公司治理，加强规范运作，依法履行信息披露义务，公司治理状况基本达到中国证监会有关文件要求。修订了《公司治理纲要》；补充完善了《会计政策和会计估计》；加强投资者关系管理，通过了《投资者关系管理制度》；严格遵守“三公”原则，及时准确地披露定期报告和临时报告。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会审议通过了以下利润分配及资本公积金转增股本方案：母公司 2004 年度共实现净利润 77,021,551.08 元，累计可供股东分配利润 161,131,347.38 元；公司以 2004 年末总股本 154,733,646 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1 元（含税）。截止 2004 年 12 月 31 日，公司资本公积金余额为 164,020,425.56 元，公司以 2004 年末总股本 154,733,646 股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 6 股。

2004 年 4 月 9 日，公司刊登 2004 年度分红派息及转增股本实施公告，股权登记日为 4 月 14 日，除权除息日为 4 月 15 日，新增可流通股份上市日为 4 月 18 日，现金红利发放日为 4 月 22 日。上述方案已按期实施完毕。

## (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

**(四) 重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项****收购资产情况**

(1)、2005 年 2 月 16 日，公司收购浙江杭萧建材有限公司（现改名为浙江汉德邦建材有限公司，以下简称汉德邦建材）除陈伟英外所有自然人所持有的汉德邦建材股权和陈伟英所持有的部分汉德邦建材股权，总计为汉德邦建材 25.1%的股权。此次股权转让的价格按照初始出资额确定，即此次股权转让总价款为 2510 万元。公司二届十三次董事会审议通过了《关于收购控股子公司浙江杭萧建材有限公司其他股东股权的议案》，此次董事会决议公告刊登于 2005 年 2 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》。浙江汉德邦建材有限公司为公司控股子公司，目前尚处于筹建期。截止报告期末，全部交易已经完成。公司对浙江汉德邦建材有限公司控股比例增至为 81%，陈伟英持有 19%的股权。

(2)、2005 年 2 月 16 日，公司收购浙江杭萧物流有限公司股东戴锦文先生所持有的杭萧物流股权，即杭萧物流 1%的股权。此次股权转让的价格初始出资额确定，即此次股权转让总价款为 20 万元。公司二届十三次董事会审议通过了《关于收购控股子公司浙江杭萧物流有限公司其他股东股权的议案》，此次董事会决议公告刊登于 2005 年 2 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》。浙江杭萧物流有限公司为公司控股子公司，此次股权转让涉及金额较小，对公司基本无影响。截止报告期末，全部交易已经完成。本公司对浙江杭萧物流有限公司控股比例增至为 71%。

**(六) 报告期内公司重大关联交易事项**

本报告期公司无重大关联交易事项。

**(七) 重大合同及其履行情况****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。

**4、担保情况**

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
无						

报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	25,100.00
报告期末对控股子公司担保余额合计	24,932.26
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	24,932.26
担保总额占公司净资产的比例	49.27%
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他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
违规担保总额	0

#### 独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号）规定，我们对浙江杭萧钢构股份有限公司对外担保情况进行了核查。经查验，公司按监管部门法规政策及公司章程有关要求，依照规定程序控制对外担保风险。公司除为控股子公司提供担保外，公司没有为控股股东以及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东或其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截止报告期末，公司为控股子公司提供担保余额合计 24,932.26 万元，占最近一次经审计的净资产的 49.27%。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### （八）公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

#### （九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，北京中天华正会计师事务所已连续 5 年为公司提供审计服务。

#### （十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

#### （十一）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届十次董事会决议公告	上证报 C4 版	2005-01-07	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
二届十一次董事会决议公告	上证报 C8 版	2005-01-11	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
二届十二次董事会、 二届三次监事会决议公告	上证报 C17、C19 版	2005-02-04	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
二届十三次董事会决议公告	上证报 C1 版	2005-02-17	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
2004 年度股东大会二次通知	中证报 C15 版	2005-03-01	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上证报 C1 版	2005-03-09	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
2004 年度分红派息及转增股本 实施公告	中证报 A14 版	2005-04-09	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
2005 年第一季度报告	上证报 C13 版	2005-04-29	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn
二届十五次董事会决议公告	上证报 32 版	2005-06-11	www.sse.com.cn/www.hxss.com.cn

## 七、财务报告

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	255,238,781.26	164,525,318.52	152,531,146.34	110,467,369.02
短期投资				
应收票据	24,615,000.00	63,310,100.00	20,360,000.00	52,000,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	513,957,201.42	412,101,456.42	320,727,873.06	258,578,586.62
其他应收款	24,058,342.49	18,891,974.20	8,483,879.96	7,081,636.84
预付账款	93,250,564.80	70,662,397.67	50,746,335.71	30,876,866.00
应收补贴款				
存货	266,433,997.91	191,682,112.68	168,342,746.39	124,165,001.15
待摊费用	809,478.87	970,943.20	585,826.30	907,315.03
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>1,178,363,366.74</b>	<b>922,144,302.69</b>	<b>721,777,807.76</b>	<b>584,076,774.66</b>
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资			283,413,762.03	237,895,812.67
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>			<b>283,413,762.03</b>	<b>237,895,812.67</b>
其中：合并价差				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	785,876,777.77	544,689,829.48	476,308,183.90	306,707,681.26
减：累计折旧	116,674,843.77	95,396,517.47	78,962,649.74	66,037,126.52
固定资产净值	669,201,934.00	449,293,312.01	397,345,534.16	240,670,554.74
减：固定资产减值准备	1,208,541.63	1,208,541.63	1,123,056.66	1,123,056.66
固定资产净额	667,993,392.37	448,084,770.38	396,222,477.50	239,547,498.08
工程物资	75,625,525.55	105,151,780.51	6,493,275.43	60,694,103.94
在建工程	230,332,790.52	314,973,625.99	183,662,237.31	250,772,475.93
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>973,951,708.44</b>	<b>868,210,176.88</b>	<b>586,377,990.24</b>	<b>551,014,077.95</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	24,177,033.49	27,927,888.98	367,925.47	380,952.43
长期待摊费用	10,025,473.73	5,369,509.35	2,589,224.08	2,405,536.82
其他长期资产				
<b>无形资产及其他资产合计</b>	<b>34,202,507.22</b>	<b>33,297,398.33</b>	<b>2,957,149.55</b>	<b>2,786,489.25</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>2,186,517,582.40</b>	<b>1,823,651,877.90</b>	<b>1,594,526,709.58</b>	<b>1,375,773,154.53</b>

公司法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：王更新

会计机构负责人：寿林平

# 资产负债表（续）

2005 年 6 月 30 日

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债及股东权益	合并数		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>				
短期借款	753,200,000.00	559,200,000.00	538,200,000.00	395,400,000.00
应付票据	337,081,414.47	182,801,000.00	249,412,521.51	144,950,000.00
应付账款	182,685,428.64	256,730,233.40	106,888,957.51	175,856,609.16
预收账款	57,764,961.32	58,632,461.29	35,964,651.36	29,014,393.50
应付工资	3,153,227.63	3,311,548.60	380,277.56	1,058,200.00
应付福利费	3,280,696.88	3,967,434.36	896,563.31	2,091,311.22
应付股利	410,301.96	864,052.50	410,301.96	864,052.50
应交税金	7,774,335.11	9,254,620.69	4,484,146.46	2,729,619.76
其他未交款	597,016.97	733,803.33	437,930.38	571,247.51
其他应付款	19,755,660.91	14,037,582.62	7,779,797.00	3,736,220.05
预提费用	55,870,939.58	24,353,993.12	43,571,567.96	19,958,968.36
预计负债				
一年内到期的长期负债	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	1,511,573,983.47	1,203,886,729.91	1,078,426,715.01	866,230,622.06
<b>长期负债：</b>				
长期借款	70,000,000.00			
应付债券				
长期应付款	681,410.00	681,410.00	681,410.00	681,410.00
专项应付款				
其他长期负债				
<b>长期负债合计</b>	70,681,410.00	681,410.00	681,410.00	681,410.00
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
<b>负债合计</b>	1,582,255,393.47	1,204,568,139.91	1,079,108,125.01	866,912,032.06
少数股东权益	89,700,519.45	113,005,039.87		
<b>股东权益：</b>				
股本	247,573,834.00	154,733,646.00	247,573,834.00	154,733,646.00
资本公积	72,004,066.70	164,020,425.56	72,004,066.70	164,020,425.56
盈余公积	56,861,774.07	56,861,774.07	40,580,726.98	40,580,726.98
其中：法定公益金	28,419,070.47	28,419,070.47	20,290,363.49	20,290,363.49
未分配利润	138,121,994.71	130,462,852.49	155,259,956.89	149,526,323.93
外币报表折算差额				
<b>股东权益合计</b>	514,561,669.48	506,078,698.12	515,418,584.57	508,861,122.47
<b>负债及股东权益合计</b>	2,186,517,582.40	1,823,651,877.90	1,594,526,709.58	1,375,773,154.53

公司法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：王更新

会计机构负责人：寿林平

# 利润及利润分配表

2005 年 1—6 月

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	合并数		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	742,936,392.43	629,343,376.42	358,428,941.64	330,425,443.42
减：主营业务成本	625,686,678.07	526,340,477.68	302,158,700.95	266,464,310.88
主营业务税金及附加	5,917,753.77	5,223,077.97	2,707,260.32	2,857,854.32
二、主营业务利润	111,331,960.59	97,779,820.77	53,562,980.37	61,103,278.22
加：其他业务利润	2,038,836.87	1,307,289.36	1,753,573.89	700,642.58
减：营业费用	16,037,166.80	13,064,404.68	7,157,764.29	7,309,327.47
管理费用	39,749,923.37	36,805,306.97	24,339,035.03	27,066,495.02
财务费用	23,127,349.35	17,276,316.20	15,993,356.47	12,130,132.22
三、营业利润	34,456,357.94	31,941,082.28	7,826,398.47	15,297,966.09
加：投资收益		3,456,785.14	16,175,749.46	13,812,287.75
补贴收入	267,374.71			
营业外收入	433,967.15	430,108.11	67,467.70	51,909.27
减：营业外支出	588,864.24	830,774.53	410,167.88	399,508.48
四、利润总额	34,568,835.56	34,997,201.00	23,659,447.75	28,762,654.63
减：所得税	7,451,528.38	4,178,431.18	2,452,450.19	1,651,911.29
少数股东本期损益	3,984,800.36	3,567,568.75		
五、净利润	23,132,506.82	27,251,201.07	21,206,997.56	27,110,743.34
加：年初未分配利润	130,462,852.49	83,900,813.23	149,526,323.93	99,514,106.52
盈余公积金转入数		750,491.98		
六、可供分配的利润	153,595,359.31	111,902,506.28	170,733,321.49	126,624,849.86
减：提取法定公积金				
提取法定公益金				
职工福利及奖励金				
七、可供股东分配的利润	153,595,359.31	111,902,506.28	170,733,321.49	126,624,849.86
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积金				
应付普通股股利	15,473,364.6	11,605,023.45	15,473,364.60	11,605,023.45
转作资本的普通股股利				
八、未分配利润	138,121,994.71	100,297,482.83	155,259,956.89	115,019,826.41

## 补充资料：

项 目	合并数		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		3,819,288.97		3,456,785.13
2、自然灾害发生的损失	9,671.79		9,671.79	
3、会计政策变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
4、会计估计变更增加利润总额(减少以“-”表示)				
5、债务重组损失		23,677.14		23,677.14
6、其他				

公司法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：王更新

会计机构负责人：寿林平

# 现金流量表

2005 年 1—6 月

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报 表 项 目	金 额	
	母公司	合并数
<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	313,315,473.63	666,328,491.10
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	2,951,134.04	12,099,563.66
<b>现金流入小计</b>	<b>316,266,607.67</b>	<b>678,428,054.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	254,818,473.16	549,991,202.19
支付给职工以及为职工支付的现金	27,479,871.16	43,560,255.45
支付各项税费	11,902,533.26	29,340,104.92
支付的其他与经营活动有关的现金	18,800,447.01	40,330,111.64
<b>现金流出小计</b>	<b>313,001,324.59</b>	<b>663,221,674.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,265,283.08</b>	<b>15,206,380.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		972,814.49
<b>现金流入小计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>972,814.49</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	43,654,854.46	113,837,121.80
投资所支付的现金	35,200,000.00	25,200,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		5,236,692.50
<b>现金流出小计</b>	<b>78,854,854.46</b>	<b>144,273,814.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-72,854,854.46</b>	<b>-143,300,999.81</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	674,700,000.00	921,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>	<b>674,700,000.00</b>	<b>921,900,000.00</b>
偿还债务所支付的现金	531,900,000.00	662,900,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	30,895,747.20	39,898,799.91
支付的其他与筹资活动有关的现金	250,904.10	293,118.10
<b>现金流出小计</b>	<b>563,046,651.30</b>	<b>703,091,918.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>111,653,348.70</b>	<b>218,808,081.99</b>
四、汇率变动对现金的影响额	0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>42,063,777.32</b>	<b>90,713,462.74</b>

公司法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：王更新

会计机构负责人：寿林平

# 现金流量表(附表)

2005 年 1—6 月

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司

单位：元 币种：人民币

补 充 资 料	金 额	
	母公司	合并数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	21,206,997.56	23,132,506.82
加：少数股东本期收益		3,984,800.36
计提的资产减值准备	3,622,378.09	5,293,061.53
固定资产折旧	13,292,450.67	21,683,177.87
无形资产摊销	13,026.96	293,021.19
长期待摊费用摊销	517,597.56	627,636.64
待摊费用的减少（减：增加）	321,488.73	164,074.93
预提费用的增加（减：减少）	24,175,223.12	28,411,565.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）	-35,330.61	-35,330.61
固定资产报废损失		4,984.36
财务费用	16,553,574.14	23,660,564.48
投资损失（减：收益）	-16,175,749.46	
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-42,444,293.14	-71,607,628.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	-55,403,376.36	-41,044,172.29
经营性应付项目的增加（减：减少）	37,693,780.85	21,610,527.80
其他	-72,485.03	-972,410.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,265,283.08</b>	<b>15,206,380.56</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	152,531,146.34	255,238,781.26
减：现金的期初余额	110,467,369.02	164,525,318.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>42,063,777.32</b>	<b>90,713,462.74</b>

公司法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：王更新

会计机构负责人：寿林平

# 资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：浙江杭萧钢构股份有限公司(合并)

单位：元 币种：人民币

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	30,322,523.86	6,532,665.33		36,855,189.19
其中：应收账款	28,972,765.47	6,374,519.63		35,347,285.10
其他应收款	1,349,758.39	158,145.70		1,507,904.09
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	129,411.48			129,411.48
其中：库存商品				
原材料	56,603.73			56,603.73
在产品	72,807.75			72,807.75
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	1,208,541.63			1,208,541.63
其中：房屋、建筑物	23,571.32			23,571.32
机器设备	32,151.85			32,151.85
运输设备	188,267.99			188,267.99
电子设备	964,550.47			964,550.47
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人：单银木

主管会计工作负责人：王更新

会计机构负责人：寿林平

## 第一章 会计报表附注

### 一、公司的基本情况

公司是经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市【2000】65号文批准，由杭州杭萧钢结构有限公司整体变更为浙江杭萧钢构股份有限公司，于2000年12月28日在浙江省工商行政管理局进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照，注册资本5236.68万元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]129号文核准，公司于2003年10月向社会公众发行人民币普通股（A股）2500万股，每股面值1元，并于2003年11月10日在上海证券交易所上市交易，注册资本增加到7736.68万元。根据公司2003年度股东大会决议，公司以2003年度年末股本为基础，以资本公积转增股本，每10股转增10股，公司注册资本增至为15473.36万元。根据公司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，公司注册资本增至为24757.38万元。公司法定代表人为单银木，住所为杭州市萧山经济技术开发区，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。

公司及控股子公司以设计、生产、安装钢结构产品为主，其高层钢结构产业化项目被国家经贸委确定为国家重点技术创新项目。公司拥有钢结构产品设计中心，拥有较强的钢结构产品生产、安装能力，在国内市场具有较强的竞争能力。公司是全国首批建筑钢结构定点企业，中国工程标准化协会常务理事，中国建筑金属结构协会常务理事，全国轻型钢结构技术委员会委员单位。

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、公司执行的会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

采用公历制，即每年1月1日至12月31日。

#### 3、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

公司记账基础为权责发生制，计价原则遵循历史成本原则。

#### 5、外币业务的核算方法

公司发生外币业务时，以中国人民银行公布的当日汇率折合为人民币记账。年末对有关外币账户余额按12月31日的市场汇率进行调整，发生的差额，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他情况产生的汇兑损益记入当期损益。

#### 6、现金等价物的确定标准

公司的现金等价物是指公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、短期投资及减值准备核算方法

短期投资，是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资，包括股票、债券、基金等。公司的短期投资，以取得时的实际成本计价。投资转让或到期兑付时，确认投资损益。在期末对短期投资按成本与市价孰低法计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

#### 8、坏账核算方法

##### （1）坏账准备计提方法

公司坏账采用备抵法核算，以期末应收账款和其他应收款余额按账龄提取坏账准备，具体计提比例为：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	15%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

## (2) 坏账确认标准

在发生下列情况之一时，报经董事会批准确认为坏账损失，冲销坏账准备：

- 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项。
- 因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍然不能收回的应收款项。

## 9、存货的核算方法

(1) 公司的存货分：原材料、委托加工材料、在产品、产成品、工程项目成本、低值易耗品等。

(2) 公司的原材料、委托加工材料，购入时采用实际成本计价，发出时采用移动加权平均法，低值易耗品采用分期摊销，包装物采用一次摊销法。

(3) A、公司的产品采用分批法核算，完工后按批次结转成本；

B、工程项目成本按项目归集。

C、工程项目成本的结转：

如果工程合同的结果能够可靠的估计

在同一会计期间内开始并完工的工程合同，在合同完成时按实际发生的工程项目成本结转；

工程合同的开始和完成分属于不同的会计期间，在提供劳务的成本能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据经双方确认的单项工程合同的累计完工进度，按照《企业会计准则-建造合同》的规定按完工百分比法结转相应的工程项目成本。

如果工程合同的结果不能够可靠的估计

公司于影响工程合同的结果不能可靠估计的情况发生时，立即确认为费用。

(4) 存货跌价准备的计提

公司期末存货计价采取成本与可变现净值孰低计价，按单个项目提取。

原材料、委托加工材料等存货可变现净值以期末市价扣除必要的销售费用为确定依据，在产品、产成品、工程项目成本按预计可收回金额与账面价值的差额计提存货跌价准备。

## 10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：采用成本法核算，以实际支付的全部价款扣除已到期尚未领取的债券利息作为初始投资成本。债券投资按期计提应收利息，计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢（折）价摊销后的金额，确认为当期损益。

(2) 长期股权投资：公司对外股权投资，投资时按实际支付的价款记账，投资额占被投资企业有表决权资本总额20%以下采用成本法核算，超过20%（含20%）按权益法核算，超过50%编制合并会计报表。

(3) 股权投资差额的摊销方法：自财政部财会[2003]10号文发布之前发生的股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按10年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按10年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按10年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

(4) 长期投资减值准备：公司于每期期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，并且这种降低的价值在预计的未来期间内不可能恢复时，按其预计未来可收回金额低于账面价值的差额，逐项计提长期投资减值准备，计入当期损益。

## 11、委托贷款核算方法

公司的委托贷款按实际金额入账，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，对计提的利息到期不能收回的，停止计提利息。期末，公司按委托贷款的本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

## 12、固定资产计价、折旧和减值准备核算方法

(1) 固定资产的标准及计价：公司固定资产是指使用期限在一年以上，单位价值在2000元以上的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他设备、器具、工具等。固定资产按取得时的实际成本计价。

(2) 固定资产的折旧方法：固定资产的折旧，采用直线法计提，预留3%残值。分类折旧情况如下：

类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	15~20年	6.47%~4.85%
机器设备	5~10年	19.40%~9.70%
电子、运输设备	5~7年	19.40%~13.86%

(3) 固定资产减值准备：固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项固定资产计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程核算方法

## (1) 在建工程的计价及利息资本化

在建工程按实际发生的支出确认其工程成本。为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前，按借款费用资本化原则，计入所购建固定资产的成本，所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用，直接计入财务费用。在建工程达到预定可使用状态后，确认为固定资产。

## (2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司期末对在建工程进行逐项检查，如果有证据表明在建工程已发生减值，按预计可收回金额低于账面价值的差额提取在建工程减值准备。

## 14、借款费用的会计处理方法

## (1) 借款费用资本化的确认原则

公司为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合借款费用会计准则规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本。

## (2) 资本化期间

当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (3) 借款费用资本化金额的计算方法

应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额按如下公式计算：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

## 15、无形资产计价、摊销方法和减值准备核算方法

(1) 无形资产计价：公司购入的无形资产按实际成本计价，投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值计价。

(2) 无形资产的摊销方法：公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销；合同规定了受益期限而法律也规定了有效期限的，摊销年限不超过两者之中较短者。合同和法律均未规定受益期限的，按不超过10年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备：公司在期末时对无形资产进行逐项检查，按无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

#### 16、开办费、长期待摊费用摊销

公司长期待摊费用在费用项目的受益期限内平均摊销。开办费在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 17、应付债券核算方法

公司的应付债券按发行价格总额作负债处理，发行价格总额与债券总额的差额作为债券溢价或折价，并在债券存续期间内按直线法于计提利息时摊销；发行债券产生的利息费用的处理按借款费用的处理原则。

#### 18、收入确认原则

##### (1) 工程合同收入

如果工程合同的结果能够可靠的估计

A. 在同一会计期间内开始并完成的工程合同，在合同完工时确认相关的收入；

B. 工程合同的开始和完成分属于不同的会计期间，在提供劳务的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日根据经双方确认的单项工程合同的累计完工进度按照《企业会计准则-建造合同》的要求按完工百分比法确认相关的工程合同收入，并结转相应的工程合同成本。

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。

##### (2) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠计量。

(3) 提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现。

(4) 让渡资产使用权：让渡资金的利息收入按让渡资金使用权的时间和适用利率计算确定；让渡资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费标准和使用时间计算确定。

#### 19、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%，但具有实际控制权的，则将其列入合并会计报表范围。

##### (2) 合并采用的会计方法

公司合并会计报表以母公司及纳入合并范围的子公司的个别或合并会计报表和其他有关资料为依据，按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》编制。合并报表范围内各公司间的重大交易、资金往来等均已在合并时抵销。子公司会计政策与母公司不一致时，均按母公司会计政策调整一致。

### 三、主要税项

1、增值税：税率17%

2、营业税：税率3%

3、城建税：应交增值税、营业税1%、5%交缴

4、企业所得税：税率33%、15%

**四、控股子公司及合营企业**

## 1、纳入合并报表范围的控股子公司：

公司名称	业务性质	注册资 本		经营范围	投资金额	控股比 例	合并期间
		美元	人民币				
安徽杭萧钢结构有 限公司	建筑安装 企业	210.80 万 美元		建筑钢结构工程承包安 装，钢结构配件加工	1312.50 万 元	75%	2000 年 起合并
山东杭萧钢构有限 公司	建筑安装 企业	1600 万元		建筑钢结构工程的制作安 装，建筑钢结构配件制作安 装、非标钢结构件	1264.32 万 元	79.02%	2002 年 起合并
河南杭萧钢构有限 公司	建筑安装 企业	2000 万元		钢结构工程的制作安装， 地基与基础	1600 万元	80%	2002 年 起合并
杭州金剑钢结构检 测有限公司	金属材料 检测	50 万元		金属材料力学性能、化学 元素分析、检测；金属材 料和焊缝的无损检测	45 万元	90%	2002 年 起合并
江西杭萧通力钢构 有限公司	建筑安装 企业	3200 万元		建筑钢构件工程的设计、 制作及安装	1632 万元	51%	2003 年 起合并
广东杭萧钢结构有 限公司	建筑安装 企业	2000 万元		钢结构及配件的加工	1500 万元	75%	2004 年 起合并
河北杭萧钢结构有 限公司	建筑安装 企业	4150 万元		建筑钢结构工程的设计、制 作与安装，彩钢板的生产和 销售	3320 万元	80%	2004 年 起合并
浙江物流有限公司	贸易企业	2000 万元		钢材的采购与配售	1420 万元	71%	2004 年 起合并
浙江汉德邦建材有 限公司	制造企业	10000 万 元		内墙板、外墙板、楼承板 等新型建材的生产和销售	8100 万元	81%	2004 年 起合并

## 2、本年度合并报表范围变更

本期财务报表合并范围与 2004 年半年度报告及 2004 年度报告一致。

**五、合并会计报表主要项目注释**

注：以下会计项目中，“期初数”指 2004 年 12 月 31 日数据，“期末数”指 2005 年 6 月 30 日数据。除特别注明外，金额单位均为人民币元。

## 1、货币资金

项 目	期 初 数			期 末 数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金			128,394.86			194,722.38
银行存款			87,990,108.24			187,366,429.61
其他货币资金			76,406,815.42			67,677,629.27
合 计			164,525,318.52			255,238,781.26

注：其他货币资金主要为银行保函及银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

种类	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
商业承兑汇票	52,940,800.00		20,000,000.00	
银行承兑汇票	10,369,300.00		4,615,000.00	
合计	63,310,100.00		24,615,000.00	

注：商业承兑汇票明细：

出票人	票面金额	期限	备注
北京世纪光华房地产公司	20,000,000.00	2005.6.30-2005.8.30	无贴现\抵押

## 3、应收账款

## (1) 账龄分析

账龄	期初数				期末数			
	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	379,253,444.46	85.98%	5%	18,962,672.22	476,446,707.11	86.74%	5%	23,822,335.40
1~2年	58,390,266.57	13.24%	15%	8,758,539.99	70,392,484.69	12.81%	15%	10,558,872.70
2~3年	2,318,510.86	0.53%	30%	695,553.26	1,332,851.73	0.24%	30%	399,855.50
3年以上	1,112,000.00	0.25%	50%-100%	556,000.00	1,132,442.99	0.21%	50%-100%	566,221.50
合计	441,074,221.89	100.00%		28,972,765.47	549,304,486.52	100.00%		35,347,285.10

## (2) 欠款金额前五名单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
重庆杭热实业有限公司	25,553,600.00	一年以内	工程款
广东大唐潮州发电有限责任公司	25,517,654.30	一年以内	工程款
保利房地产股份有限公司	21,925,551.00	一年以内	工程款
江苏南通三建集团有限公司	19,975,079.03	一年以内	工程款
浙江省建工集团有限责任公司	16,824,690.94	一年以内	工程款

(1) 欠款金额前五名的单位合计欠款109,796,575.27元，占应收账款期末余额的19.99%。

(2) 公司持5%以上股份的股东欠款：

往来单位	金额	欠款原因
浙江国泰建设集团有限公司	880,000.00	验收款和保证金

(3) 本期增加应收账款主要原因为公司收入增长造成应收账款及质保金增加；同时由于国家宏观调控的原因致使应收账款的回收出现了延缓。

## 4、其他应收款

## (1) 账龄分析

账龄	期初数				期末数			
	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	17,150,004.38	84.73%	5%	857,500.22	23,590,687.74	92.27%	5%	1,179,925.12
1~2年	2,901,735.28	14.34%	15%	435,260.29	1,764,591.18	6.90%	15%	264,688.67
2~3年	189,992.93	0.93%	30%	56,997.88	210,967.66	0.83%	30%	63,290.30
3年以上			50%-100%	0		0.00%	50%-100%	
合计	20,241,732.59	100.00%		1,349,758.39	25,566,246.58	100.00%		1,507,904.09

## (2) 欠款金额前五名单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
------	----	------	------

南京晨光航天技术股份公司	1,400,000.00	一年以内	履约保证金
西安杜邦制冷商贸有限公司	1,080,000.00	一年以内	往来款
安徽省招标中心	1,070,000.00	一年以内	投标保证金
灵武电厂	1,000,000.00	一年以内	投标保证金
杭州坤和旅游客运中心有限公司	600,000.00	一年以内	投标保证金

欠款金额前五名的单位合计欠款5,150,000.00元，占其他应收款期末余额的20.14%。

(3) 无持本公司5%以上股份股东的欠款

5、预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	70,662,397.67	100.00%	92,856,597.77	99.58%
1~2年			393,967.03	0.42%
2~3年				
3年以上				
合计	70,662,397.67	100.00%	93,250,564.8	100.00%

注：无持本公司5%以上股份股东的欠款  
本期增加原因为本期预付材料款增加所致

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货分项目列示如下：

项目	期初数	期末数
原材料	58,875,975.05	80,995,761.86
库存商品	72,247,690.02	97,330,980.63
委托加工材料	4,520,746.37	2,112,117.39
在产品	45,745,422.64	75,495,665.50
工程成本	8,765,598.29	8,956,914.97
低值易耗品	1,656,091.79	1,671,969.04
合计	191,811,524.16	266,563,409.39

注：存货增加主要是因为公司在建项目的原材料储备和在产品增加所致。

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
原材料	56,603.73			56,603.73
在产品	72,807.75			72,807.75
合计	129,411.48			129,411.48

7、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
报刊费	96.00		48.00	48.00
保险费	233,331.96	733,013.45	364,159.53	602,185.88
房租	13,000.00	43,834.00	35,499.34	21,334.66
其他	724,515.24	2,937,756.07	3,476,360.98	185,910.33
合计	970,943.20	3,714,603.52	3,876,067.85	809,478.87

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
原 值				
房屋及建筑物	304,626,975.12	183,786,219.58		488,413,194.7
机器设备	205,589,387.53	54,140,542.67	1,220,572.56	258,509,357.64
电子设备	12,724,074.12	1,043,150.32	30,030.00	13,737,194.44
运输设备	21,749,392.71	4,037,145.01	569,506.73	25,217,030.99
合 计	544,689,829.48	243,007,057.58	1,820,109.29	785,876,777.77
累计折旧				
房屋及建筑物	36,309,445.19	7,440,203.96		43,749,649.15
机器设备	49,658,843.45	11,521,196.35	325,440.80	60,854,599.00
电子设备	4,616,191.21	1,210,265.80	3,584.33	5,822,872.68
运输设备	4,812,037.62	1,533,166.02	97,480.70	6,247,722.94
合 计	95,396,517.47	21,704,832.13	426,505.83	116,674,843.77
净 值	449,293,312.01			669,201,934.00

注：本期固定资产增加较多主要是因为母公司募集资金项目建造完成转入固定资产，及子公司浙江汉德邦建材有限公司厂房建造完成转入固定资产所致。

公司以自有土地、房产及设备为抵押，取得长、短期借款24,060.29万元。其中：房产原值22,128.80万元，净值18,537.29万元，机器设备原值3,754.21万元，净值3,225.38万元。

安徽公司办公楼原值230.53万元，净值184.89万元，其产权证尚在办理中。

#### (2) 固定资产减值准备

类 别	期 初 数	本期增加	本期转回	期 末 数
房屋建筑物	23,571.32			23,571.32
机器设备	32,151.85			32,151.85
电子设备	964,550.47			964,550.47
运输设备	188,267.99			188,267.99
合 计	1,208,541.63			1,208,541.63

#### 9、工程物资

项 目	期 初 数	期 末 数
预付大型设备款	55,932,620.80	71,224,719.79
高性能钢建筑围护系统设备技术改造	27,284,098.04	
全自动轻钢结构焊接生产线技术改造	21,935,061.67	1,395,071.00
工程材料		3,005,734.76
合 计	105,151,780.51	75,625,525.55

## 10、在建工程

项 目	江西厂区	安徽厂区	山东厂区	广东厂区	建材厂区	河北厂区	杭州厂区设备	高层钢结构 建筑生产线 技术改造	高性能钢建筑 围护系统设备 技术改造	全自动轻钢结 构焊接生产线 技术改造	合计
预算数											
期初数	124,221.21	1,743,000.00		16,503,338.21	44,250,987.03	1,579,603.61	60,372,433.47	162,748,202.17	16,817,001.96	10,834,838.33	314,973,625.99
其中：利息资本 化金额											
本期增加	60,247.63	49,369.80	662,891.56	11,551,097.88	22,627,109.16	3,303,859.47	18,443,343.95	26,986,644.65	32,718,646.99	24,764,337.97	141,167,549.06
其中：利息资本 化金额					1,240,312.50						1,240,312.50
本期转入固定 资产数	26,943.60	1,743,000.00	653,491.56		53,361,737.19		34,636,580.84	85,850,982.39	49,535,648.95		225,808,384.53
其中：利息资本 化金额											
其他减少数											
其中：利息资本 化金额											
期末数	157,525.24	49,369.80	9,400.00	28,054,436.09	13,516,359.00	4,883,463.08	44,179,196.58	103,883,864.43		35,599,176.30	230,332,790.52
其中：利息资本 化金额					1,240,312.50						1,240,312.50
资金来源 完工程度	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	自筹	募集资金	募集资金	募集资金	

注：公司通过对各项在建工程的检查，未发现致使在建工程发生减值的因素，故未提取在建工程减值准备。

## 11、无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
杭州土地使用权	支付出让金	233,700.00	164,107.09			5,968.50	75,561.41	158,138.59	13.25年
杭州土地使用权	支付出让金	100,048.00	67,116.07			2,501.22	35,433.15	64,614.85	13.25年
杭州土地使用权	支付出让金	182,290.45	149,729.27			4,557.24	37,118.42	145,172.03	13.25年
河南土地使用权	支付出让金	7,629,200.00	7,171,448.06			76,291.98	534,043.92	7,095,156.08	46.5年
山东土地使用权	支付出让金	1,600,000.00	927,510.68			10,081.62	682,570.94	917,429.06	44年
安徽土地使用权	支付出让金	9,576,187.73	8,655,145.26			98,719.56	1,019,762.03	8,556,425.70	43年
江西土地使用权	支付土地出让金	3473593.24	3,331,603.22			34,764.54	176,754.56	3,296,838.68	47.35年
广东土地使用权	支付土地出让金		3,623,534.00		3,623,534.00				
河北土地使用权	支付土地出让金	3,672,364.00	3,631,953.35			36,810.36	77,221.01	3,595,142.99	49年
软件		409521.46	205,741.98	172,207.40		29,833.87	61,405.95	348,115.51	
合计		26876904.88	27,927,888.98	172,207.40	3,623,534.00	299,528.89	2,699,871.39	24,177,033.49	

注：公司通过对各项无形资产的检查，未发现致使无形资产发生减值的因素，故未提取无形资产减值准备。

## 12、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
软件费	1,074,177.97	508,856.36	293,768.15	1,289,266.18
开办费	2,504,240.18	4,382,303.44		6,886,543.62
其他	1,791,091.20	417,405.19	358,832.46	1,849,663.93
合计	5,369,509.35	5,308,564.99	652,600.61	10,025,473.73

注：本期增加主要系公司控股子公司建材公司、广东公司开办费增加所致，该两家子公司尚属筹建期，故其开办费尚未计入损益。

## 13、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	80,000,000.00	144,300,000.00
担保借款	283,200,000.00	409,400,000.00
信用借款	196,000,000.00	190,000,000.00

质押借款		9,500,000.00
合计	559,200,000.00	753,200,000.00

注：短期借款本期增加主要由于公司对生产投入加大，导致借款增加。

#### 14、应付票据

票据种类	期初数	期末数
商业承兑汇票	74,990,000.00	70,050,000.00
银行承兑汇票	107,811,000.00	267,031,414.47
合计	182,801,000.00	337,081,414.47

注：无应付持本公司5%以上股份股东的款项。

#### 15、应付账款

##### (1) 账龄分析

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	250,805,830.14	97.69%	179,934,275.06	98.49%
1~2年	5,918,283.65	2.30%	2,548,646.63	1.40%
2~3年	6,119.61	0.01%	202,506.95	0.11%
3年以上				
合计	256,730,233.40	100.00%	182,685,428.64	100.00%

(2) 无应付持本公司5%以上股份股东的款项。

#### 16、预收账款

##### (1) 账龄分析

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	58,632,461.29	100.00%	57,138,461.32	98.92%
1~2年			626,500.00	1.08%
2~3年				
3年以上				
合计	58,632,461.29	100.00%	57,764,961.32	100.00%

(2) 无预收持本公司5%以上股份股东款项。

#### 17、应付工资

项目	期初数	期末数
应付工资	3,311,548.60	3,153,227.63
合计	3,311,548.60	3,153,227.63

#### 18、应交税金

项目	税率	期初数	期末数
增值税	17%	340,988.10	-1,264,985.00
营业税	3%	4,066,868.35	2,745,624.47
城建税	5%或7%	155,691.42	107,405.08
所得税	33%或15%	3,246,548.75	2,731,506.12
印花税		160,898.13	59,769.76

粮食附加费	0.6%	396,574.13	396,574.13
房产税			89,993.16
土地使用税			56,083.53
契税		641,564.00	641,564.00
代扣代缴税金		245,487.81	2,210,799.86
合计		9,254,620.69	7,774,335.11

## 19、其他应交款

项 目	期 初 数	期 末 数	计 缴 标 准
农教基金		1,761.49	0.55%或0.5%
水利建设资金	100,124.19	-39,884.81	0.1%
贴农金	39,110.00	39,110.00	10元/人月
义务兵役费	67,010.43	67,010.43	0.1%
水利建设基金	60,002.48	118,303.69	0.1%
教育费附加	441,147.29	394,364.58	3%
其他	26,408.94	16,351.59	
合计	733,803.33	597,016.97	

## 20、其他应付款

## (1) 账龄分析

账 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	10,195,324.97	72.63%	17,465,255.43	88.41%
1~2年	3,765,057.65	26.82%	1,340,405.48	6.78%
2~3年	21,000.00	0.15%	950,000.00	4.81%
3年以上	56,200.00	0.4%		
合计	14,037,582.62	100.00%	19,755,660.91	100.00%

## (2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
浙江东鼎物流有限公司	2,000,000.00	一年以内	保证金
桐庐县莪山建筑有限公司	502,000.00	一年以内	履约保证金 和图纸押金
杭州灯塔涂料玻璃有限公司	500,000.00	1-2年	履约保证金

## 21、预提费用

费用类别	期 初 数	期 末 数	期末结存原因
贷款利息	720,552.42	243,444.37	尚未支付
工程成本	20,264,462.93	53,827,525.51	预提工程成本
电费	175,907.50	234,048.18	
安装费	1,096,920.63		预提尚未结算的安装费
其他	2,096,149.64	1,565,921.52	预提尚未结算的费用
合计	24,353,993.12	55,870,939.58	

## 22、一年内到期的长期负债

借款类别	期 初 数	期 末 数
抵押借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合 计	90,000,000.00	90,000,000.00

抵押借款：公司以自有的房产抵押获得的长期借款9,000万元。

## 23、长期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数
保证借款	0	70,000,000.00
合 计	0	70,000,000.00

## 24、长期应付款

类 别	期 初 数	期 末 数
信用借款	681,410.00	681,410.00

## 25、股本

## (1) 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、尚未流通股份	104,733,646.00	62,840,188.00		167,573,834.00
1、发起人股份	104,733,646.00	62,840,188.00		167,573,834.00
其中：国家拥有股份				
境内法人持有股份	13,615,374.00	8,169,225.00		21,784,599.00
外资法人持有股份				
个人股份	91,118,272.00	54,670,963.00		145,789,235.00
2、募集法人股				
3、内部职工股				
二、已流通股份	50,000,000.00	30,000,000.00		80,000,000.00
1、境内上市人民币普通股	50,000,000.00	30,000,000.00		80,000,000.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
合 计	154,733,646.00	92,840,188.00		247,573,834.00

## 2005年6月30日股东及持股情况：

股东单位名称	持有股份	持股比例
一、境内法人持有股份	21,784,599.00	8.80%
其中：浙江国泰建设集团有限公司	16,757,383.00	6.77%
靖江市地方金属有限公司	3,351,478.00	1.35%
浙江省工业设计研究院	1,675,738.00	0.68%
二、个人股份	145,789,235.00	58.90%
其中：单银木	89,417,398.00	36.12%
潘金水	27,699,955.00	11.19%
戴瑞芳	19,924,528.00	8.05%
许荣根	4,373,677.00	1.77%
陈辉	4,373,677.00	1.77%
三、社会公众股	80,000,000.00	32.30%
合 计	247,573,834.00	100.00%

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]129号文核准，公司于2003年10月向社会公开发行人民币普通股（A股）25,000,000.00股，注册资本增加到7,736,680,000.00元。北京中天华正会计师事务所对上述增资进行了验证，并出具了中天华正（京）验【2003】016号验资报告。

公司2003年度股东大会决议，公司以2003年末股本为基础，以资本公积转增股本，每10股转增10股，经中天华正会计师事务所验证并出具了中天华正（京）验[2004]004号验资报告，公司注册资本增至为15473.36万元。根据公司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，公司注册资本增至为24757.38万元。

26、资本公积				
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	162,329,151.27		92,840,188.00	69,488,963.27
债务重组收益	141,033.06			141,033.06
股权投资准备	348,619.29	42,199.90		390,819.19
其他资本公积	1,201,621.94	781,629.24		1,983,251.18
合 计	164,020,425.56	823,829.14	92,840,188.00	72,004,066.70

注：股本溢价减少为依据公司2004年度股东大会决议，公司以2004年末股本为基础，以资本公积转增股本，每10股转增6股。

27、盈余公积				
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,442,703.60			28,442,703.60
法定公益金	28,419,070.47			28,419,070.47
合 计	56,861,774.07			56,861,774.07

28、未分配利润			
项 目	2005年1-6月		2004年1-6月
本期净利润	23,132,506.82		27,251,201.07
加：期初未分配利润	130,462,852.49		83,900,813.23
盈余公积转入数	0.00		750,491.98
可供分配的利润	153,595,359.31		111,902,506.28
减：提取法定盈余公积	0.00		0.00
提取法定公益金	0.00		0.00
应付普通股股利	15,473,364.60		11,605,023.45
转作股本的普通股股利	0.00		0.00
期末未分配利润	138,121,994.71		100,297,482.83
其中：拟分配股利	0.00		0.00

注：(1)利润分配顺序

- 弥补以前年度亏损
- 提取法定公积金10%
- 提取法定公益金10%
- 提取任意盈余公积
- 向投资者分配利润

(2)根据公司2004年度股东大会利润分配方案，以2004年末总股本154,733,646.00股为基数向全体股东以每10股派现金1元(含税)，计15,473,364.60元。

## 29、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 主营业务收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
多高层钢结构	193,176,234.70	76,372,357.55
轻钢结构	486,587,858.22	532,099,041.44
商品销售	63,009,255.51	20,853,267.43
设计服务	107,000.00	18,710.00
检测服务	56,044.00	
合 计	742,936,392.43	629,343,376.42

变动原因：公司近几年由于市场地域的扩大、公司生产安装能力的增加、经营项目由低层钢结构扩展到多、高层钢结构，使公司在销售收入方面有了较大幅度的增长。

## (2) 主营业务成本

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
多高层钢结构	166,552,344.04	54,879,637.60
轻钢结构	401,842,813.64	451,037,801.22
商品销售	57,247,295.78	20,353,040.89
设计服务		
检测服务	44,224.61	69,997.97
合 计	625,686,678.07	526,340,477.68

变动原因：由于销售收入的增长致使成本增加。

## (3) 前五名销售收入情况

2005年1~6月		2004年1~6月	
金额	比例	金额	比例
195,228,162.88	26.28%	145,436,829.25	27.63%

## 30、主营业务税金及附加

类别	计缴标准	2005年1~6月	2004年1~6月
营业税	3%	4,882,595.37	4,932,754.18
城建税	1%、5%	549,436.60	377,224.85
农教基金	0.55%		-989,920.58
围堤费	0.1%		716.00
教育费附加		485,721.80	902,303.52
合计		5,917,753.77	5,223,077.97

## 31、其他业务利润

项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
材料物资销售	2,050,503.82	451,169.06
其他	-11,666.95	856,120.30
合 计	2,038,836.87	1,307,289.36

## 32、财务费用

项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
利息支出	23,886,652.41	17,685,637.22
减：利息收入	1,061,775.95	1,202,685.98
其他	302,472.89	793,364.96
合 计	23,127,349.35	17,276,316.2

变动原因：本期利息支出较大主要为借款增加所致。

33、投资收益		
项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
股权投资收益		3,456,785.14
其中股权投资差额摊销		
合 计		3,456,785.14
34、补贴收入		
项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
财政补贴	267,374.71	
合计	267,374.71	0
本期补贴收入为根据南昌市洪经管发(2001)3号文件的有关规定收到的财政补贴。		
35、营业外收入		
项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
处理固定资产收益	59,883.70	362,503.84
其他	374,083.45	67,604.27
合 计	433,967.15	430,108.11
36、营业外支出		
项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
水利建设基金	7,582.28	331,379.47
水利建设资金	455,643.85	18.71
固定资产减值准备		
债务重组损失		23,677.14
处理固定资产损失	28,991.02	90,604.19
捐赠支出		0.00
非常损失	9,671.79	0.00
固定资产盘亏		
其他	86,975.3	385,095.02
合计	588,864.24	830,774.53
37、所得税		
金 额	2005年1~6月	2004年1~6月
	7,451,528.38	4,178,431.18

公司享受的所得税优惠政策:

安徽公司为中外合资企业,企业所得税适用两免三减半的优惠政策,2005年为第五个获利年度;位于国家级的芜湖经济技术开发区。故所得税适用税率为7.5%,城市维护建设税和教育费附加按税法规定免征。

公司各控股子公司均独立在当地纳税,除安徽公司外其他各子公司所得税率均为33%。

38、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金40,330,111.64元;

项目 2005年1~6月

研究开发费	3,519,962.12
差旅费	4,587,664.39
业务招待费	1,692,558.75
办公费	1,782,392.29
邮电费	232,301.94
水电费	707,603.46
广告费	1,202,805.26
投标保证金	10,569,318.78
支付代收代付款	1,128,788.92
咨询费	2,615,204.00
房租费	3,015,836.80
经营费	1,475,046.32
售后服务费	737,198.64
保险费	315,336.37
备用金	2,310,326.45
会议费	6,386.00
其他	4,431,381.15
合计	40,330,111.64

39、支付的其他与投资活动有关的现金5,236,692.50元  
主要为建材公司的开办费用。

40、支付的其他与筹资活动有关的现金293,118.10元  
主要为股份公司、安徽公司发生的融资费用。

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期初数				期末数			
	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	241,043,894.00	87.34%	5%	12,052,194.70	302,995,098.63	88.66%	5%	15,149,754.93
1~2年	34,205,233.91	12.39%	15%	5,130,785.09	38,435,187.78	11.25%	15%	5,765,278.17
2~3年	732,055.00	0.27%	30%	219,616.50	303,742.50	0.09%	30%	91,122.75
3年以上			50%-100%				50%-100%	
合计	275,981,182.91	100.00%		17,402,596.29	341,734,028.91	100%		21,006,155.85

#### (2) 欠款金额前五名

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
重庆杭热实业有限公司	25,553,600.00	一年以内	工程款
广东大唐潮州发电有限责任公司	25,517,654.30	一年以内	工程款
保利房地产股份有限公司	21,925,551.00	一年以内	工程款
江苏南通三建集团有限公司	19,975,079.03	一年以内	工程款
浙江省建工集团有限责任公司	16,824,690.94	一年以内	工程款

欠款金额前五名的单位合计欠款109,796,575.27元，占应收账款期末余额的32.13%。

#### (3) 持本公司5%以上股份的股东欠款：

往来单位	金额	欠款原因
浙江国泰建设集团有限公司	880,000.00	验收款和保证金

(4) 本期增加应收账款主要原因为公司收入增加造成质保金等增加, 同时亦由于国家宏观调控的原因致使应收账款的回收出现了延缓。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

账龄	期初数				期末数			
	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账计提比例	坏账准备
1年以内	6,079,079.91	79.62%	5%	303,954.00	7,972,987.03	88.04%	5%	398,649.35
1~2年	1,448,555.37	18.97%	15%	217,283.30	1,008,709.9	11.14%	15%	151,306.48
2~3年	107,484.09	1.41%	30%	32,245.23	74,484.09	0.82%	30%	22,345.23
3年以上			50%-100%				50%-100%	
合计	7,635,119.37	100.00%		553,482.53	9,056,181.02	100%		572,301.06

### (2) 欠款金额前五名单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
杭州坤和旅游客运中心有限公司	600,000.00	一年以内	投标保证金
广东杭萧钢构有限公司	516,361.99	一年以内	代垫土地押金及其他
杭州鸿阳家电有限公司	510,000.00	一年以内	投标保证金
杭州国际水城有限公司	500,000.00	一年以内	投标保证金
中建一局建设发展公司	500,000.00	一年以内	投标保证金

欠款金额前五名的单位合计欠款2,626,361.99元, 占其他应收款期末余额的29.00%。

### (3) 无持本公司5%以上股份股东的欠款。

## 3、长期投资

### (1) 投资类别

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	237,895,812.67	51,517,949.36	6,000,000.00	283,413,762.03
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
合计	237,895,812.67	51,517,949.36	6,000,000.00	283,413,762.03

### 子公司投资明细

子公司名称	初始投资额	追加投资额	本期权益增减额	累计增减额	期末投资额
安徽公司	13,125,000.00		4,390,855.61	55,596,212.63	68,721,212.63
河南公司	8,000,000.00	8,000,000.00	1,938,445.91	4,680,305.13	20,680,305.13
山东公司	9,000,000.00	3,643,200.00	4,740,824.62	20,047,506.92	32,690,706.92
金剑公司	450,000.00		3,739.71	-6,433.38	443,566.62
江西公司	10,200,000.00	6,120,000.00	-1,282,824.93	-1,497,712.66	14,822,287.34
广东公司	15,000,000.00		293,530.85	380,723.74	15,380,723.74
物流公司	14,000,000.00	200,000.00	-768,099.56	-1,214,480.04	12,985,519.96
河北公司	33,200,000.00		901,477.15	3,489,439.69	36,689,439.69
建材公司	45,900,000.00	35,100,000.00			81,000,000.00
合计	148,875,000.00	53,063,200.00	10,217,949.36	81,475,562.03	283,413,762.03

(3) 公司2005年6月30日初始对外投资额为201,938,200.00元, 占净资产的比例为39.18%。

4、固定资产及累计折旧				
(1) 固定资产及累计折旧				
项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
原 值				
房屋及建筑物	146,668,807.76	126,455,993.27		273,124,801.03
机器设备	136,068,589.56	42,880,738.93	1,220,572.56	177,728,755.93
电子设备	8,108,212.35	435,382.99	21,920.00	8,521,675.34
运输设备	15,862,071.59	1,384,485.01	313,605.00	16,932,951.60
合 计	306,707,681.26	171,156,600.20	1,556,097.56	476,308,183.90
累计折旧				
房屋及建筑物	22,213,165.65	3,948,473.67		26,161,639.32
机器设备	37,147,951.72	7,703,916.76	325,440.80	44,526,427.68
电子设备	3,311,715.03	745,203.97	458.69	4,056,460.31
运输设备	3,364,294.12	894,856.27	41,027.96	4,218,122.43
合 计	66,037,126.52	13,292,450.67	366,927.45	78,962,649.74
净 值	240,670,554.74	157,864,149.53	1,189,170.11	397,345,534.16

## (2) 固定资产减值准备

类 别	期 初 数	本期增加	本期转回	期 末 数
房屋建筑物	23,571.32			23,571.32
机器设备	32,151.85			32,151.85
电子设备	879,065.50			879,065.50
运输设备	188,267.99			188,267.99
合 计	1,123,056.66			1,123,056.66

## 5、主营业务收入和主营业务成本

## (1) 主营业务收入

项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
多高层钢结构	161,015,950.62	76,372,357.55
轻钢结构	197,225,391.02	253,613,085.87
其他	187,600.00	440,000.00
合 计	358,428,941.64	330,425,443.42

变动原因：公司近几年由于市场地域的扩大、生产安装能力的增加以及经营项目由低层钢结构扩展到多、高层钢结构，致使收入有所增长。

## (2) 主营业务成本

项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
多高层钢结构	138,840,593.90	54,879,637.60
轻钢结构	163,318,107.05	211,584,110.77
其他		562.51
合 计	302,158,700.95	266,464,310.88

变动原因：由于收入的增长，致使成本增加。

(3) 前五名销售收入情况

2005年1~6月		2004年1~6月	
金额	比例	金额	比例
182,154,994.38	50.82%	145,436,829.25	44.00%

6、投资收益

项 目	2005年1~6月	2004年1~6月
股权投资收益	16,175,749.46	13,812,287.75
其中:股权投资差额摊销		
合 计	16,175,749.46	13,812,287.75

注：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 七、关联企业及关联交易

### (一) 关联企业

#### 1、 存在控制关系的关联企业

企业名称	企业类型	法定代表人	注册地址	主营业务	与本企业关系
单银木 安徽公司	自然人 中外合资	单银木	安徽芜湖	钢结构制造安装	持本公司36.12%的股份 控股子公司
芜湖科正理化 检测有限公司	有限责任公司	单银木	安徽芜湖	金属材料检测	控股孙公司
山东公司	有限责任公司	单银木	山东胶州	钢结构制造安装	控股子公司
河南公司	有限责任公司	单银木	河南洛阳	钢结构制造安装	控股子公司
金剑公司	有限责任公司	赵小利	杭州萧山	金属材料检测	控股子公司
江西公司	有限责任公司	单银木	江西南昌	钢结构制造安装	控股子公司
建材公司	有限责任公司	单银木	浙江桐庐	生产新型建材	控股子公司
广东公司	有限责任公司	单银木	珠海	钢结构制造安装	控股子公司
物流公司	有限责任公司	单银木	杭州	材料销售	控股子公司
河北公司	有限责任公司	单银木	河北玉田	钢结构制造安装	控股子公司

#### 2、存在控制关系的关联企业的注册资本及其变化

企业名称	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
安徽公司	210.80万美元			210.80 万美元
山东公司	1600万元			1600万元
河南公司	2000万元			2000万元
金剑公司	50万元			50万元
芜湖科正理化 检测有限公司	50万元			50万元
江西公司	3200万元			3200万元
建材公司	9000万元	1000万元		10000万元
广东公司	2000万元			2000万元
物流公司	2000万元			2000万元
河北公司	4150万元			4150万元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	数量	比例	数量	比例	数量	比例	数量	比例
安徽公司	1,312.50	75%					1,312.50	75%
山东公司	1,264.32	79.02%					1,264.32	79.02%
河南公司	1,600.00	80%					1,600.00	80%
金剑公司	45.00	90%					45.00	90%
芜湖科正理化 检测有限公司		67.50%						67.50%
江西公司	1,632.00	51%					1,632.00	51%
建材公司	4,590.00	51%	3,510.00	31%			8100.00	81%
广东公司	1,500.00	75%					1,500.00	75%
物流公司	1,400.00	70%	20.00	1%			1,420.00	71%
河北公司	3,320.00	80%					3,320.00	80%

## 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
戴瑞芳	持本公司8.05%的股份
潘金水	持本公司11.19%的股份
浙江国泰建设集团有限公司	持本公司6.77%的股份
王琦琼	本公司控股股东单银木之配偶
单银荣	本公司控股股东单银木之胞弟
杭州杭萧房地产开发有限公司	该公司控股股东系本公司控股股东之配偶

## (二) 关联交易

## 1、定价政策

关联交易的定价主要遵循市场价格的原则。如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价。交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；

协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

## 2、担保和抵押

公司为子公司担保使子公司获得短期借款12,550.00万元、长期借款7,000.00万元、应付票据5,104.28万元，公司为子公司担保使子公司获得银行保函277.98万元。

## (三) 关联往来余额

科目	往来单位	金额	欠款原因
应收账款	浙江国泰建设集团有限公司	880,000.00	验收款和保证金

## 八、或有事项

1、公司为子公司担保使子公司获得短期借款12,550.00万元、长期借款7,000.00万元、应付票据5,104.28万元，公司为子公司担保使子公司获得银行保函277.98万元。

2、2003年公司与山东泉信不锈钢有限公司签定了《建设工程施工合同》，合同价款最终确定为2,650万元。截至2005年6月30日山东泉信不锈钢有限公司尚欠公司1,040.00万元，其中质保金260万元，未能按合同约定支付的工程款780万元。2004年8月3日公司向山东淄博市中级人民法院起诉山东泉信不锈钢有限公司，要求其支付工程款780万元并承担公司相应的损失。目前该案一审尚未开庭，公司已提取坏账准备156万元。

## 九、承诺事项

保函类别	担保银行	保函金额 (万元)	起始日	到期日	已存保证金 (万元)
投标保函	浦发银行萧山支行		2005年5月31日	2005年7月26日	2.00
投标保函	浦发银行萧山支行	20.00	2005年3月28日	2005年7月27日	4.00
预付款保函	浦发银行萧山支行	643.50	2005年5月31日	2005年7月14日	128.70
投标保函	浦发银行萧山支行	15.00	2005年5月31日	2005年10月2日	3.00
预付款保函	浦发银行萧山支行	1,285.59	2005年6月27日	2005年12月15日	257.12
履约保函	浦发银行萧山支行	92.04	2005年4月22日	2005年7月15日	18.41
履约保函	浦发银行萧山支行	100.00	2004年8月20日	2005年8月31日	40.00
预付款保函	浦发银行萧山支行	50.00	2004年8月20日	2006年8月8日	20.00
履约保函	浦发银行萧山支行	50.00	2004年9月17日	2005年8月31日	20.00
履约保函	浦发银行萧山支行	61.00	2005年1月5日	2005年10月25日	24.73
承包保函	浦发银行萧山支行	232.09	2005年4月21日	2005年8月31日	46.42
投标保函	浦发银行萧山支行	10.00	2005年4月27日	2005年8月29日	2.00
投标保函	浦发银行萧山支行	50.00	2005年5月17日	2005年8月1日	10.00
投标保函	浦发银行萧山支行	50.00	2005年5月17日	2005年8月1日	10.00
投标保函	浦发银行萧山支行	50.00	2005年5月17日	2005年8月1日	10.00
合计		2,709.22			596.38

## 十、资产负债表日后事项的非调整事项

无

## 十一、其他重要事项

无

**十二、补充资料**

## 净资产收益率及每股收益

项目	2005 年 1 ~ 6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.64	21.51	0.45	0.55
营业利润	6.70	6.66	0.14	0.17
净利润	4.50	4.47	0.09	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	4.42	4.40	0.09	0.11

完

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) 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
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本
- (四) 公司章程文本

董事长：单银木

浙江杭萧钢构股份有限公司  
2005 年 8 月 27 日