

浙江久立特材科技股份有限公司

Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co., Ltd.
(浙江省湖州市双林镇镇西)

Jiuli

2012 年半年度报告

二〇一二年八月

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、董事会报告.....	17
七、重要事项.....	36
八、财务会计报告.....	46
九、备查文件目录.....	118

一、重要提示

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

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

3、所有董事均已出席审议本次半年报的董事会会议。

4、公司半年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002318	B 股代码	
A 股简称	久立特材	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江久立特材科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	久立特材		
公司的法定英文名称	Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	JIULI Hi-tech		
公司法定代表人	周志江		
注册地址	浙江省湖州市镇西		
注册地址的邮政编码	313012		
办公地址	浙江省湖州市镇西		
办公地址的邮政编码	313012		
公司国际互联网网址	www.jiuli.com		
电子信箱	jlgf@jiuli.com		

（二）联系人和联系方式

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

（三）信息披露及备注地点

公司选定的信息披露 报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国 证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

1、以前报告期财务报表发生了追溯调整

根据浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）与久立集团股份有限公司于2012年6月12日签订的《股权转让协议》，本公司以3,689.00万元受让久立集团股份有限公司持有的湖州久立管件有限公司86.11%股权。由于本公司和湖州久立管件有限公司同受久立集团股份有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。

本公司已于2012年6月28日支付90%的股权转让款即3,320.10万元，余款于2012年7月26日支付，并已办理了相应的财产权交接手续和工商变更手续，故自2012年6月末起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

2、主要会计数据

主要会计数据	报 告 期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入(元)	1,288,155,906.83	1,067,039,980.86	1,099,952,623.93	17.11%
营业利润(元)	87,353,018.24	74,975,879.13	75,686,539.14	15.41%
利润总额(元)	89,738,450.91	74,785,208.50	75,472,329.49	18.90%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	73,566,292.03	59,795,304.90	60,607,477.15	21.38%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(元)	68,540,352.25	54,121,439.78	53,603,796.85	27.86%
经营活动产生的现金流 量净额(元)	23,101,329.01	-202,711,465.33	-197,092,384.33	111.72%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上 年度期末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	2,875,124,434.16	2,520,448,376.47	2,615,638,126.01	9.92%
归属于上市公司股东的 所有者权益(元)	1,519,097,488.25	1,472,047,374.20	1,503,212,080.22	1.06%
股本(股)	312,000,000.00	208,000,000.00	208,000,000.00	50.00%

3、主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.29	0.19	26.32%
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.29	0.19	26.32%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.22	0.26	0.17	29.41%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.84%	4.21%	4.18%	上升 0.66 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	4.80%	4.25%	4.21%	上升 0.59 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.51%	3.81%	3.70%	上升 0.81 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.47%	3.85%	3.73%	上升 0.74 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.07	-0.97	-0.95	107.37%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.87	7.08	7.23	-32.64%
资产负债率 (%)	44.71%	39.08%	39.91%	上升 4.80 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、报告期内不存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额（元）	附注（如适用）
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	74,116.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	332,174.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,671,022.63	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,839,216.35	
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	-1,089,301.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,550.00	
小 计	5,812,679.38	
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	353,887.49	
少数股东损益	432,852.11	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	5,025,939.78	

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、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、有限售条件股份	102,340,335	49.2%			51,170,167	-2,075,167	49,095,000	151,435,335	48.54%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	94,342,609	45.36%			47,171,304		47,171,304	141,513,913	45.36%
其中：境内法人持股	87,973,969	42.3%			43,986,984		43,986,984	131,960,953	42.3%
境内自然人持股	6,368,640	3.06%			3,184,320		3,184,320	9,552,960	3.06%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5.高管股份	7,997,726	3.85%			3,998,863	-2,075,167	1,923,696	9,921,422	3.18%
二、无限售条件股份	105,659,665	50.8%			52,829,832	2,075,167	54,905,000	160,564,665	51.46%
1、人民币普通股	105,659,665	50.8%			52,829,832	2,075,167	54,905,000	160,564,665	51.46%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	208,000,000	100%						312,000,000	100%

(1) 股份变动的批准情况：

2012年4月10日公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配的预案》，同意以公司现有总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元），对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。本次股利分

配后未分配利润结转以后年度分配。

同时，公司以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。分红前本公司总股本为 208,000,000 股，分红后总股本增至 312,000,000 股。

(2) 股份变动的过户情况：

2012年4月24日实施了2011年度利润分配方案。方案实施后，公司总股本由208,000,000股增加至312,000,000股。

(3) 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2012年4月公司实施资本公积金转增股本，会对最近一期每股收益、每股净资产产生影响。

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
久立集团股份有限公司	87,973,969	0	43,986,984	131,960,953	首发限售	2012年12月11日
周志江	6,368,640	0	3,184,320	9,552,960	首发限售	2012年12月11日
蔡兴强	2,148,967	358,161	1,074,484	3,223,451	高管锁定	
李郑周	2,139,108	356,518	1,069,554	3,208,662	高管锁定	
徐阿敏	599,191	99,865	299,595	898,786	高管锁定	
张建新	532,651	88,775	266,326	798,977	高管锁定	
陈培良	2,388,727	1,791,545	59,7181	1,791,546	原高管离职锁定	2013年3月16日（2012年3月16日解锁50%）
合计	102,151,253	2,694,864	50,478,444	151,435,335	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009年12月01日	23	40,000,000	2009年12月11日	40,000,000	2009年12月11日

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

(1) 前三年历次证券发行情况的说明:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1196号文核准，公司于2009年12月1日公开发行4,000万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上发行3,200万股，发行价格为23元/股，2009年12月11日，在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，公司股份总数由12,000万股变更为16,000万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为19,963户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	股东 性质	持股比 例(%)	持股 总数	持有有限 售条件股 份	质押或冻结情况	
					股 份 状 态	数 量
久立集团股份有限公司	社会法人 股	42.3%	131,960,953	131,960,953	质押	29,040,000
美欣达集团有限公司	社会法人 股	21.75%	67,859,999		质押	64,650,000
周志江	其他	3.06%	9,552,960	9,552,960	质押	2,250,000
兴业国际信托有限公司—新股申购<建行财富第一期26期>	其他	1.56%	4,870,303			
李郑周	其他	1.37%	4,278,217	3,208,662		
蔡兴强	其他	1.28%	3,997,934	3,223,451		
兴业国际信托有限公司—新股申购建行财富第一期(7期)	其他	1.09%	3,387,815			

陈培良	其他	0.99%	3,095,091	1,791,546		
国信证券股份有限公司	其他	0.58%	1,807,300			
徐阿敏	其他	0.38%	1,198,381	898,786		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
美欣达集团有限公司	67,859,999	A 股	67,859,999
兴业国际信托有限公司—新股申购<建行财富第一期 26 期>	4,870,303	A 股	4,870,303
兴业国际信托有限公司—新股申购建行财富第一期(7 期)	3,387,815	A 股	3,387,815
国信证券股份有限公司	1,807,300	A 股	1,807,300
陈培良	1,303,545	A 股	1,303,545
毛红浓	1,103,580	A 股	1,103,580
李郑周	1,069,555	A 股	1,069,555
蔡兴强	774,483	A 股	774,483
黄建军	690,000	A 股	690,000
陈进展	561,300	A 股	561,300

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司股东李郑周先生系公司实际控制人周志江先生的外甥，持有公司股份 4,278,217 股。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

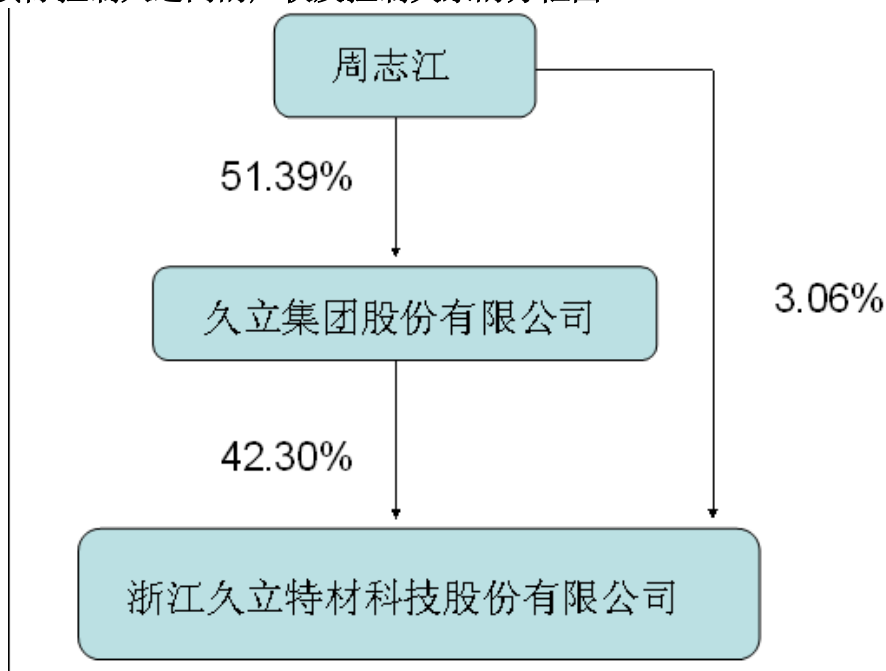
实际控制人名称	周志江
实际控制人类别	个人

久立集团股份有限公司持有本公司42.30%的股份，为本公司控股股东。久立集团成立于1998年1月19日，注册资本9,100万元，法定代表人为周志江，住所为湖州市镇西镇长生桥，经营范围为实业投资。周志江先生持有久立集团51.39%的股份，此外，周志江先生还直接持

有公司3.06%的股份。因此，周志江先生直接、间接控制本公司合计45.36%的股份，是公司的实际控制人。

周志江先生，男，无境外居留权，1950年10月出生，大专学历，高级经济师、工程师，历任湖州金属型材厂厂长，浙江久立集团有限公司董事长。现任本公司董事长，久立集团股份有限公司董事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司

(5) 其他持股在百分之十以上的法人股东

美欣达集团有限公司持有本公司 21.75% 的股份。美欣达集团有限公司住所为浙江省湖州市美欣达路 888 号，注册资本为 20,000 万元，法定代表人单建明，经营范围为实业投资，企业管理咨询，物业管理，环境污染防治设备，纺织品，医药化工生产的技术开发，技术服务，计算机系统服务，清洁服务，建材、纺织品的开发、零售。

(四) 报告期内，公司没有发行可转换公司债券

五、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	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周志江	董事长	男	63	2011年09月16日	2014年09月16日	6,368,640	3,184,320	0	9,552,960	9,552,960	0	公积金转增	否
蔡兴强	董事、总经理	男	52	2011年09月16日	2014年09月16日	2,865,289	1,432,645	300,000	3,997,934	3,223,451	0	公积金转增、股份减持	否
李郑周	董事、副总经理	男	40	2011年09月16日	2014年09月16日	2,852,144	1,426,072	0	4,278,217	3,208,662	0	公积金转增	否
芮勇	董事	男	35	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		是
王学庚	监事	男	34	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		是
张建新	董事	男	49	2011年09月16日	2014年09月16日	710,201	350,601	0	1,065,302	798,977	0	公积金转增	是
严圣祥	独立董事	男	74	2011年09月16日	2012年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
郑杰英	董事; 副总经理; 董事会秘书	女	37	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
杨佩芬	财务总监	女	43	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否

徐阿敏	副总经理	男	46	2011年09月16日	2014年09月16日	798,921	399,460	0	1,198,381	898,786	0	公积金转增	否
王长城	副总经理	男	47	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
徐亚明	独立董事	女	59	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
虞迪锋	独立董事	男	42	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
苏诚	总工程师	男	43	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
许文鑫	监事	男	50	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
吕林芳	监事	男	45	2011年09月16日	2014年09月16日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	13,595,195	6,793,098	300,000	20,092,794	17,682,836	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内不存在被授予的股权激励情况

(二) 任职情况

(1) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周志江	久立集团股份有限公司	董事长	2010年02月23日		否
蔡兴强	久立集团股份有限公司	董事	2010年02月23日		否
李郑周	久立集团股份有限公司	董事	2010年02月23日		否
芮勇	美欣达集团有限公司	总经理、董事	2010年11月18日		是
王学庚	美欣达集团有限公司	总经理助理、法务部部长	2011年09月08日		是
张建新	久立集团股份有限公司	董事	2010年02月23日		是
徐阿敏	久立集团股份有限公司	董事	2010年02月23日		否
王长城	久立集团股份有限公司	监事	2010年02月23日		否

(2) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周志江	湖州久立不锈钢焊接管有限公司	董事长	2010年12月25日		否
	湖州久立挤压特殊钢有限公司	董事长	2010年07月29日		否
	浙江久立钢构工程有限公司	董事	2012年05月15日		否
	湖州南浔浔商小额贷款有限公司	董事长	2011年12月01日		否
蔡兴强	湖州久立不锈钢焊接管有限公司	董事	2010年12月25日		否
	湖州久立挤压特殊钢有限公司	董事	2010年07月29日		否
李郑周	湖州久立不锈钢焊接管有限公司	董事	2010年12月25日		否
	湖州久立管件有限公司	董事	2011年08月31日		否

	久立美国公司	执行董事	2011年8月8日		否
芮勇	浙江美欣达印染集团股份有限公司	董事长	2010年08月06日		是
	湖州展望药业有限公司	董事长	2010年12月06日		否
	湖州美欣达房地产开发有限公司	董事	2010年05月10日		否
	浙江旺能环保股份有限公司	董事	2011年09月10日		否
王学庚	浙江美欣达印染集团股份有限公司	监事	2010年08月06日		否
	湖州展望药业有限公司	董事	2010年12月06日		否
	湖州美欣达房地产开发有限公司	董事	2010年05月10日		否
	浙江旺能环保股份有限公司	董事	2011年09月10日		否
	荆州市集美热电有限责任公司	董事	2009年10月30日		否
张建新	湖州久立管件有限公司	董事长	2011年08月31日		否
	浙江长城科技股份有限公司	监事	2011年12月09日		否
	湖州久立挤压特殊钢有限公司	董事	2010年11月15日		否
严圣祥	新兴铸管股份有限公司	独立董事	2012年05月01日		是
	永兴特种不锈钢股份有限公司	独立董事	2010年07月01日		是
	北京科大中冶技术发展有限公司	名誉董事长	2008年04月01日		否
郑杰英	浙江长城科技股份有限公司	董事	2011年12月09日		否
徐阿敏	湖州久立不锈钢焊接管有限公司	总经理	2010年12月25日		否
王长城	湖州久立挤压特殊钢有限公司	董事	2012年05月15日		否
徐亚明	浙江方正电机股份有限公司	独立董事	2011年05月06日		是
	浙江财经学院	副教授	1996年07月06日		是
	长征职业技术学院	副主任	2009年2月		是

虞迪锋	新湖中宝股份有限公司	董事、副总裁、董事会秘书	2009年10月21日		是
-----	------------	--------------	-------------	--	---

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>(1) 董事、监事津贴由董事会审议，报公司股东大会批准；</p> <p>(2) 高级管理人员报酬根据公司薪酬管理制度和薪酬模式，经薪酬委员会讨论通过，报董事长审批执行。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>(1) 董事、监事津贴依据《公司董事、监事津贴制度》支付；</p> <p>(2) 高级管理人员按其工作岗位及职务确定年薪，月度绩效考核与每月绩效工资挂钩；在年度结束后，根据公司经营绩效、个人年终综合考评，确定年度奖金额度。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>(1) 董事、监事津贴按月支付；</p> <p>(2) 高级管理人员按照月度绩效考核支付每月工资；根据公司经营绩效、个人年终综合考评，确定年度奖金额度于年底一次性支付。</p>

(四) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	2,096
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,340
销售人员	81
技术人员	323
财务人员	20
行政人员	332
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	1
博士	2

硕士	9
本科	138
大专	220
高中及以下	1,726

六、董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012 年上半年，受国际金融危机以及欧债危机持续、国内投资减速等多种因素的影响，国内经济增速减缓，公司下游行业受影响明显。但在国家加快新能源行业开发的带动下，公司多年来致力于“长、特、优、高、精、尖”的战略定位，借助各募投项目产能陆续释放，不断开发生产高品质特种合金材料管，通过产品结构转型升级，更好地为能源装备行业提供配套。

因此，在今年宏观经济增速减缓的大背景下，公司仍受益于石油天然气、电力（核电）等行业的快速发展。在报告期内，经过公司管理层和全体员工的共同努力，公司经营情况良好，并取得稳定增长，2012 年 1-6 月共实现营业收入 12.88 亿元，比上年同期增长 17.11%，实现净利润 0.76 亿元，比上年同期增长 10.82%，其中归属于母公司股东的净利润 0.74 亿元，比上年同期增长 21.38%。

（一）公司主营业务及经营情况

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

1、主营业务分产品收入、毛利及变动分析

单位：人民币万元

主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入	主营业务毛利	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务毛利比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (百分点)
无缝管	58,736.06	12,920.21	22.00	15.03	24.46	1.67
焊接管	55,693.51	10,850.53	19.48	38.82	78.36	4.32
毛 管	1,236.60	44.48	3.60	-70.95	-68.24	0.31
其 他	8,372.97	1,356.01	16.20	69.81	19.42	-6.83

小 计	124,039.14	25,171.23	20.29	23.58	41.89	2.62
-----	------------	-----------	-------	-------	-------	------

报告期内，公司募投项目产能逐步释放，业务规模稳定增长，主要产品无缝管、焊接管销售数量分别比上年同期增长 12.31%、28.29%；尽管产品市场价格下降趋势明显，但公司高品质的特种合金等高附加值产品销售比例的提高，拉升了产品平均销售单价，而公司持之以恒的技术改造及精益管理则改进了产品工艺，提高了成材率，进一步拓展了毛利空间。因此，公司主营业务收入、毛利分别比上年同期上升 23.58%、41.89%。现各项分析如下：

A、无缝管

项 目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月
	发生数	比上年同期增减幅度 (%)	发生数
销售数量 (吨)	11,757	12.31%	10,468
销售平均单价 (万元/吨)	4.9958	2.41%	4.8781
单位产品成本 (万元/吨)	3.8969	0.27%	3.8864
单位毛利 (万元/吨)	1.0989	10.81%	0.9917
毛利率 (%)	22.00%	上升 1.67 个百分点	20.33%

报告期内，无缝管毛利及毛利率稳定提高，其主要原因：（1）高品质特种合金材料的销售数量逐步提高；（2）无缝管事业部持续加大技术工艺改进，推进精益管理，提高了产品成材率，也提升了毛利空间。

B、焊接管

项 目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月
	发生数	比上年增减幅度 (%)	发生数
销售数量 (吨)	15,811	28.29%	12,324
销售平均单价 (万元/吨)	3.5225	8.21%	3.2553
单位产品成本 (万元/吨)	2.8362	2.70%	2.7617

单位毛利（万元/吨）	0.6863	39.04%	0.4936
毛利率（%）	19.48%	上升 4.32 个百分点	15.16%

报告期内，尽管公司下游部分行业如造纸、造船、电力等需求下降，但公司充分发挥能源装备配套企业的优势，重点开拓石油、化工、天然气行业及境外市场，依托年产 1 万吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目的达产，优化了客户结构；同时，焊接管事业部不断采取内部挖潜增效措施；此外，产量的增加则有效地摊薄了固定成本。因此，焊接管销量及毛利均实现了较大幅度的增长。

2、主营业务分行业收入、毛利及变动情况

公司产品的主要消费群体是石油、化工、天然气、电力（包括核电）设备制造、造船、造纸、其他机械制造等行业用户。报告期内，公司产品销售的行业分布结构如下：

分行业	主营业务收入（万元）	主营业务成本（万元）	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（百分点）
石油、化工、天然气	54,371.61	41,021.44	24.55%	219.46%	195.54%	6.11
其中：境外销售	21,766.60	17,792.85	18.26%	——	——	——
电力设备制造	12,778.11	9,876.07	22.71%	-33.51%	-38.33%	6.03
造船	2.42	1.79	26.03%	-99.94%	-99.94%	6.78
造纸	56.00	47.39	15.38%	-98.83%	-98.81%	-0.90
其他机械制造	25,397.77	21,216.22	16.46%	187.26%	200.13%	-3.59
其他不可分行业	31,433.23	26,705.00	15.04%	-32.77%	-30.87%	-2.33
其中：境外销售	21,023.54	16,825.82	19.97%	-3.52%	-10.55%	6.29
合计	124,039.14	98,867.91	20.29%	23.58%	19.65%	2.62

3、主营业务分地区收入、毛利及变动情况

分 行 业	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	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 (百分点)
境 内	81,249.00	64,249.24	20.92%	3.40%	0.67%	2.14%
境 外	42,790.14	34,618.67	19.10%	96.37%	84.05%	5.41%
合 计	124,039.14	98,867.91	20.29%	23.58%	19.65%	2.62%

4、期间费用构成及变动原因分析

项 目	2012 年 1-6 月		上年同期		比上年同期增减	
	金 额 (万元)	占主营业务收 入的比例 (%)	金 额 (万元)	占主营业务 收入的比例 (%)	金 额 (万元)	占主营业务收 入的比例 (百 分点)
销售费用	6,441.85	5.19%	5,330.32	5.31%	1,111.53	-0.12
管理费用	6,378.56	5.14%	3,693.56	3.68%	2,685.00	1.46
财务费用	1,985.63	1.60%	1,034.02	1.03%	951.61	0.57
合 计	14,806.04	11.93%	10,057.90	10.02%	4,748.14	1.91

报告期三项期间费用总额 14,806.04 万元，比上年同期上升 47.21%，主要是管理费用大幅上升；期间费用率为 11.93%，比上年同期上升了 1.91 个百分点。具体分项分析如下：

(1) **销售费用**：销售费用比上年同期增加 1,111.53 万元，主要系报告期内随着产品销量的上升，销售人员奖金、运保费、包装费都相应增加。销售费用率比上年同期略有下降。

(2) **管理费用**：管理费用比上年同期增加 2,685.00 万元，主要系公司加大技术研发特别是核电管的研发投入，导致科研费用大幅上升；新增土地及房产导致土地使用税和房产税增加；差旅费等日常费用也因业务量的加大而有所上升。

(3) **财务费用**：财务费用比上年同期增加 951.61 万元，主要系业务量扩大，应收款及存货资金占用额上升，导致银行借款增加。

5、资产减值损失及变动原因分析

项目	2012 年 1-6 月		上年同期		比上年同期增减	
	金额 (万元)	占主营业务收入的比例(%)	金额 (万元)	占主营业务收入的比例(%)	金额 (万元)	占主营业务收入的比例 (百分点)
坏账损失	1,353.99	1.09%	713.16	0.71%	640.83	1.09
存货跌价损失	109.10	0.09%	—	—	109.10	0.09
合计	1,463.09	1.18%	713.16	0.71%	749.93	0.47

资产减值损失比上年同期增加的主要原因是，因业务量上升、下游行业资金紧缩及大额订单的货款结算方式影响，报告期末应收账款比年初大幅上升，因而计提了相应的坏账准备。存货跌价准备则系部分库存商品按合同销售价格计算已形成亏损而计提。

6、公允价值变动收益、投资收益变动原因分析

项目	2012 年 1-6 月		上年同期		比上年同期增减	
	金额 (万元)	占主营业务收入的比例(%)	金额 (万元)	占主营业务收入的比例(%)	金额 (万元)	占主营业务收入的比例 (百分点)
公允价值变动收益	-389.69	-0.31%	210.03	0.21%	-599.72	-0.52
投资收益	280.76	0.23%	279.78	0.28%	0.98	-0.05

公司的主要结算外币为美元，为锁定外汇交易风险，公司与银行签订了部分销售合同项下的远期结售汇合约。因二季度美元汇率上升，报告期远期结售汇合约项下亏损 108.93 万元，其中已交割的合约实现投资收益 280.76 万元，尚未交割的合约公允价值下降 389.69 万元。

(二) 公司资产、负债主要项目及变动原因分析

单位：人民币万元

项目	2012年6月 30日	2011年12 月31日	变动额	变动幅度 (%)	变动原因说明
交易性金融资产	-	332.41	-332.41	-100.00%	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
应收账款	42,588.85	19,199.53	23,389.32	121.82%	主要系二季度销售收入较大，且主要境外客户采用后 TT 的货款结算方式所致。
预付款项	5,741.13	9,507.03	-3,765.90	-39.61%	主要系期末存货备货充足，预付货款减少所致。
其他应收款	1,602.04	708.16	893.88	126.23%	主要系应收出口退税和应收土地拆迁补偿保证金增加所致。
递延所得税资产	893.94	517.11	376.83	72.87%	主要系应收账款及坏账准备余额增大，可抵扣差异增加所致。
交易性金融负债	57.28	-	57.28	——	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
应付职工薪酬	3,192.31	394.61	2,797.70	708.98%	主要系计提了归属于本期的奖金所致。该等奖金将于年末发放。
应交税费	-1,610.89	-3,820.06	2,209.17	57.83%	主要系期末留抵增值税减少所致。
应付利息	300.16	175.25	124.91	71.28%	主要系银行借款增加以及上年末发行的短期融资券本期相应计提了半年利息所致。
长期借款	-	2,500.00	-2,500.00	-100.00%	系将于一年内到期的长期借款，转入一年内到期的非流动负债所致。
递延所得税负债	-	49.86	-49.86	-100.00%	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
实收资本(或股本)	31,200.00	20,800.00	10,400.00	50.00%	系 2011 年度利润分配,资本公积转增股本所致。

(三) 存货情况、主要产品原材料价格变动情况

1、期末存货情况及变动原因分析

单位：人民币万元

项目	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占全部存货的比例 (%)	账面余额	跌价准备	账面价值	占全部存货的比例 (%)
原材料	41,241.10		41,241.10	49.51	32,511.81		32,511.81	42.20
在产品	15,462.80		15,462.80	18.56	14,645.60		14,645.60	19.01
库存商品	22,386.32	109.10	22,277.22	26.75	27,490.97	11.42	27,479.55	35.66
委托加工物资	4,312.64		4,312.64	5.18	2,413.92		2,413.92	3.13
合计	83,402.86	109.10	83,293.76	100.00	77,062.30	11.42	77,050.88	100.00

报告期末存货账面价值比期初上升 8.10%，主要系销售订单特别是大订单的增加，促使公司相应追加了原材料储备量，同时停留在生产过程中的在产品也随订单增加而增加。

2、原料采购价格及变动情况

项目	2012年1-6月			上年同期			比上年同期增减			采购价格变动幅度 (%)
	采购额 (万元)	采购量 (吨)	平均单价 (万元/吨)	采购额 (万元)	采购量 (吨)	平均单价 (万元/吨)	采购额 (万元)	采购量 (吨)	平均单价 (万元/吨)	
不锈钢圆钢	40,416.39	16,730.36	2.4158	50,445.82	17,576.12	2.8701	-10,029.43	-845.75	-0.4543	-15.83
不锈钢板材	42,794.05	16,686.36	2.5646	43,116.56	15,566.55	2.7698	-322.51	1,119.81	-0.2052	-7.41
不锈钢管坯	2,630.53	696.49	3.7768				2,630.53	696.49	-	-
合计	85,840.97	34,113.21	2.5164	93,562.38	33,142.67	2.8230	-7,721.41	970.54	-0.3066	-10.86

与上年同期相比，报告期原材料采购单价平均下降 10.86%，但产品平均单价反而略有上升，主要原因一是公司产品销售结构与原材料采购结构并不完全一致，同一订单

的销售与采购存在着时间差；二是公司依托先进的工艺装备、专有技术及行业品牌，着力生产“长、特、优、高、精、尖”产品，从而拉升了销售平均价格水平。

(四) 主要供应商、客户情况

项 目	2012 年 1-6 月	上年同期	比上年同期 增减比例 (百分点)
前 5 名供应商合计采购额占 当年采购总金额的比例 (%)	49.24%	59.45%	-10.21
前 5 名客户合计销售额占 当年营业收入的比例 (%)	30.27%	15.32%	14.95

报告期内不存在依赖单一供应商或客户的情形。

(五) 现金流情况

项目	2012 年 1-6 月 (万元)	上年同期 (万元)	比上年同期 增 减
一、经营活动产生的现金流量：			
现金流入小计	124,689.39	113,501.99	9.86%
现金流出小计	122,379.26	133,211.23	-8.13%
经营活动产生的现金流量净额	2,310.13	-19,709.24	111.72%
二、投资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	637.48	600.34	6.19%
现金流出小计	17,501.23	16,521.60	5.93%
投资活动产生的现金流量净额	-16,863.75	-15,921.26	-5.92%
三、筹资活动产生的现金流量：			
现金流入小计	74,088.18	60,081.26	23.31%
现金流出小计	67,935.90	32,987.75	105.94%
筹资活动产生的现金流量净额	6,152.28	27,093.51	-77.29%

因报告期末应收账款比年初大幅上升，业务量的增加又促使公司相应增加了向供应商的订货；同时人工、税费等付出均大幅上升，因此，经营活动现金流尽管扭转了上年

同期净流出的状况，但依然停留在较低水平；而筹资活动现金流继续保持净流入状态。

报告期内，公司募投项目工程款继续支付；此外，公司新增了综合办公大楼、物流中心、年产 20000 吨 LNG 等输送用大口径管道及组件等项目。因此报告期项目资金投入较大。

1、经营活动现金流量：

报告期内，公司经营活动现金流量为净流入 2,310.13 万元。其中：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金 120,087.07 万元，购买商品、接受劳务支付的现金 107,381.92 万元；

(2) 收到的税费返还 1,652.19 万元，高于上年同期，主要是收到的增值税退税款；

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金 5,096.24 万元，比上年同期增加 1,382.98 万元，主要系业务规模增长及人工成本上升所致；

(4) 支付的各项税费 3,798.31 万元，比上年同期增长 1,846.85 万元，主要是缴纳的增值税及企业所得税上升所致。

2、投资活动现金流量：

投资活动现金净流出 16,863.75 万元，其中购建固定资产和无形资产支出 14,181.13 万元，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 3,320.10 万元。

3、筹资活动现金流量：

筹资活动现金净流入 6,152.28 万元，其中：

(1) 取得借款收到的现金 73,884.89 万元、偿还债务支付现金 60,052.10 万元，即净增加借款额 13,832.79 万元，主要系公司业务量上升，应收款及存货占用资金增加，融资需求上升所致。

(2) 分配股利、利润和偿付利息支付现金 4,036.13 万元，其中分红支出 2,080.00 万元，利息支出 1,956.13 万元。

(六) 报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营活

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

二、报告期内公司投资情况

(一)募集资金基本情况

1、募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）1196 号文核准，由主承销商国信证券股份有限公司采用向社会公开发行方式发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，每股发行价为 23.00 元，应募集资金总额为 92,000.00 万元，减除承销费、保荐费等发行费用 4,419.50 万元，实际募集资金净额为 87,580.50 万元。截至 2009 年 12 月 4 日，上述募集资金已汇入公司的募集资金专用账户。

2、募集资金使用情况

公司以前年度已使用募集资金 81,105.60 万元，收到的银行存款利息 845.59 万元；2012 年 1-6 月使用募集资金 5,205.61 万元，收到的银行存款利息 17.27 万元；累计已使用募集资金 86,311.21 万元，收到银行存款利息 862.86 万元。

3、募集资金结余情况

截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 2,132.15 万元（包括累计收到的银行存款利息），其中，1,786.65 万元存储于募集资金专户中；345.50 万元已自募集资金专户划出用于开立信用证而需缴存的保证金。

(二)募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江久立特材科技股份有限公司募集资金专项存储制度》（以下简称《专项存储制度》）。根据《专项存储制度》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国信证券股份有限公司于2009年12月15日分别与中国建设银行股份有限公司湖州分行营业部、中国工商银行股份有限公司湖州分行城东支行和中国银行股份有限公司湖州分行营业部签订了《募集资金三方监管协议》以及《募集资金三方监管协议之补充协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2、募集资金专户存储情况

截至 2012 年 06 月 30 日，本公司存储于募集资金专户中余额为 17,866,465.26 元，其中：中国建设银行股份有限公司湖州分行营业部募集资金专户（账号 33001643500059899999）余额为 1,464,743.95 元以及纳入三方监管范围的通知存款账户（账号 33001643500049000068）余额为 8,000,000.00 元；中国工商银行股份有限公司湖州分行城东支行募集资金专户（账号 1205230229049079979）余额为 1,974,828.14 元；中国银行股份有限公司湖州分行营业部募集资金专户（原账号为 890032984908094001，后因中行系统升级，账号变更为 398758361776）余额为 6,426,893.17 元。

(三)本年度募集资金的实际使用情况（见附件 1）

(四)变更募集资金投资情况的说明（见附件 2）

(五)募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，募集资金使用及披露不存在重大问题。

(六)非募集资金投资的项目进展情况

报告期内，年产 20000 吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目累计投资 3,813.91 万元。

(七)持有其他上市公司股权

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权的情形；公司未持有其他上市公司股权。

附件 1

募集资金使用情况对照表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司（

单位：人民币万元）

截至 2012 年 6 月 30 日

募集资金总额		87,580.50	本期投入募集资金总额		5,205.61					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		86,311.21					
累计变更用途的募集资金总额		16,677.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		19.04%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 (净利润)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	否	33,310.30	33,310.30	58.96	33,105.05	99.38	2010 年 9 月	2,378.38	注 1	否
2. 年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目	否	13,650.50	13,650.50		13,650.50	100.00	2009 年 11 月	1,748.55	注 2	否
3. 年产 3000	否	12,683.00	12,683.00	973.24	12,306.27	97.03	2011 年 12 月	1,291.66	注 3	否

吨镍基合金 油井用管项目										
小计		59,643.80	59,643.80	1,032.20	59,061.82	—		5,418.59		
超募资金投向										
1. 年产 10000 吨油 气输送用中 大口径不锈 钢焊接管项 目流动资金	是		7,003.50		7,003.50	100.00	—	—	—	—
2. 超超临界 电站锅炉关 键耐温、耐 压件制造项 目和年产 3000 吨镍基合金 油井管项目 流动资金	是	27,936.70	4,256.20	404.20	4,256.20	100.00	—	—	—	—
3. 年产 2000 吨核电管和 精密管项目	是	—	16,677.00	3,769.21	15,989.69	95.88	2011 年 12 月	0.00	注 4	否
小 计		27,936.70	27,936.70	4,173.41	27,249.39	—	—	—	—	—
合 计	—	87,580.50	87,580.50	5,205.61	86,311.21	—	—	5,418.59	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）

[注 1]：该项目实际效益低于承诺效益，主要原因系：(1)该项目自 2010 年 9 月主体生产线投产后，公司产能利用率和销量尚处于逐步上升的起始阶段，销售实现的效益水平较以全

	<p>面达产后产量为基础预计的年平均收益水平（即“承诺效益”）有一定差距；该项目产品超超临界电站用不锈钢无缝管原主要依赖进口，公司在该产品国产化推进过程中，受欧盟及日本的产品价格倾销影响以及国内客户对其产品的认可需要一定的过程和时间，导致其产能利用率和产品销量上升速度较慢；公司利用生产线的通用性，用该生产线生产了部分双相、超级双相不锈钢无缝管等高端挤压无缝管，部分弥补产能利用率的不足。(2) 由于近两年产品价格较原可研报告测算时的市场价格有所下降，进一步影响了募投项目的销售收入水平和净利润水平。</p> <p>[注 2]：该项目实际效益低于承诺效益，主要原因系：该项目自 2009 年 11 月投产后，公司产能利用率和销量一直处于逐步上升阶段，2012 年已基本达产，但由于近两年产品价格较原可研报告测算时的市场价格有所下降，从而影响了募投项目的销售收入水平和净利润水平。</p> <p>[注 3]：实际效益低于承诺效益，主要原因系：该项目自 2011 年 12 月投产后，公司产能利用率和销量尚处于逐步上升阶段，销售实现的效益水平较以全面达产后产量为基础预计的年平均收益水平（即“承诺效益”）有一定差异；同时，由于近年产品价格较原可研报告测算时的市场价格有所下降，进一步影响了募投项目的销售收入水平和净利润水平。</p> <p>[注 4]：该项目于 2011 年 12 月建设完成，尚处于生产起步阶段。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司实际募集资金净额为 87,580.50 万元，较原预计募集资金 59,643.80 万元相比，超募资金 27,936.70 万元。根据原公司 IPO 招股说明书披露，超募资金拟用于补充原募集资金投资项目“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”、“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”和“年产 3000 吨镍基合金油井管项目”的流动资金。根据公司经营发展需要，为了合理利用超募资金，更好地发挥资金的效益，公司对超募资金 27,936.70 万元调整如下：(1)超募资金中的 7,003.50 万元用于补充“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”的流动资金；(2)</p>

	超募资金中的 16,677.00 万元用于实施“年产 2000 吨核电管和精密管项目”；(3)其余超募资金 4,256.20 万元用于补充“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”和“年产 3000 吨镍基合金油井管项目”投产后的流动资金，不足部分由公司自筹解决。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2009 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第六次会议决议通过的《关于以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司利用募集资金置换预先投入募投项目金额 21,912.98 万元，包括“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”10,719.21 万元和“年产 10000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”11,193.77 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	(1)根据公司 2010 年 8 月 19 日 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 18,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2011 年 2 月 15 日，公司已将上述募集资金全部归还并转入募集资金专用账户；(2)根据公司 2011 年 3 月 11 日 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 11,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自公司股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2011 年 8 月 24 日，公司已将上述募集资金全部归还并转入募集资金专用账户；(3)根据公司 2011 年 8 月 31 日第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2012 年 2 月 27 日，公司已将上述募集资金归还并转入募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2012 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 1,269.29 万元，考虑累计收到的银行存款利息 862.86 万元，合计尚余 2,132.15 万元。该结余的资金系按照合同规定待付的土建及设备款。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 1,269.29 万元，考虑累计收到的银行存款利息 862.86 万元，合计尚余 2,132.15 万元。其中，946.47 万元存储于中国建设银行股份有限公司湖州分行营业部募集资金专户（账号 33001643500059899999）以及纳入三方监管范围的通知存款账户（账号 33001643500049000068）中；197.48 万元存储于中国工商银行股份有限公司湖州分行城东支行募集资金专户（账号为 1205230229049079979）中；642.69 万元存储于中国银行股份有限公司湖州分行营业部募集资金专户（原账号为 890032984908094001，后因中行系统升级，

	账号变更为 39875836-1776) 以及纳入三方监管范围的通知存款账户 (账号 37405928-5843) 中; 345.50 万元已自募集资金专户划出用于开立信用证而需缴存的保证金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 浙江久立特材科技股份有限公司

(单位: 人民币万元)

截至 2012 年 6 月 30 日

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 2000 吨核电管和精密管项目	用于补充原募投项目流动资金的超募资金	16,677.00	3,769.21	15,989.69	95.88	2011 年 12 月前	0.00	—	否
合计	—	16,677.00	3,769.21	15,989.69	—	—	0.00	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)		公司实际募集资金净额为 87,580.50 万元, 较原预计募集资金 59,643.80 万元相比, 超募资金 27,936.70 万元。根据原公司 IPO 招股说明书披露, 超募资金拟用于补充原募集资金投资项目“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”、“年产 10,000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”和“年产 3,000 吨镍基合金油井管项目”的流动资金。根据公司经营发展需要, 为了合理利用超募资金, 更好地发挥资金的效益, 公司对超募资金 27,936.70 万元调整如下: (1)超募资金中的 7,003.50 万元用于补充“年产 10,000 吨油气输送用中大口径不锈钢焊接管项目”的流动资金; (2)超募资金中的 16,677.00 万元用于实施“年产 2,000 吨核电管和精密管项目”; (3)其余超募资金 4,256.20 万元用于补充“超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目”和“年产 3,000 吨镍基合金油井管项目”投产后的流动资金, 不足部分由公司自筹解决。上述变更事项已经公司							

	2009 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第六次会议决议通过，并由公司独立董事发表了独立意见，同时也履行了公开信息披露义务。2010 年 1 月 11 日，公司 2010 年第一次临时股东大会也审议批准了上述变更事项。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	该项目于 2011 年 12 月建设完成，尚处于生产起步阶段。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

三、董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

四、对 2012 年 1-9 月份经营业绩的预计

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20%	至	40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,282.65	至	13,163.09
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,402.21		
业绩变动的原因说明	公司业务规模及效益稳定增长，预计 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 20%-40%		

五、公司现金分红政策的制定及执行情况

公司于 2009 年 12 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市。上市以来公司严格按照公司章程中相关分红条款的规定，并结合公司的经营情况，制定现金分红方案，给予了广大投资者积极的回报。上市以来，公司在制定现金分红方案时，严格执行《公司章程》有关现金分红的规定，并按照股东大会审议批准的现金分红方案实施，近三年公司现金分红情况如下表：

分红年度	现金分红金额 (含税万元)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 (%)	年度可分配利润 (万元)
2009 年	1,600.00	9,261.52	17.28%	19,205.61
2010 年	2,080.00	7,379.68	28.19%	21,163.70
2011 年	2,080.00	11,442.46	18.18%	26,208.75
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例				61.53%

公司为进一步增强公司利润分配政策的透明度，完善和健全公司利润分配决策和监督机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，保护投资者的合法权益，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）及中国证监会浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字【2012】138 号）的精神，结合《公司章程》相关规定，特制订了《公司股东回报规划》。同时，相应修订《公司章程》。

六、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司先后制定了《内幕信息及知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。同时公司内部加强了内幕信息管理的培训，加强公司各部门的内幕信息报告意识。

报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息违规买卖公司股份的情况，也未受到监管部门的查处。

公司在接待特定对象（如机构投资者、证券分析师）的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《投资者关系管理制度》等要求，认真做好特定对象来访接待工作。在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时将相关资料及时报备深圳证券交易所。

七、其他披露事项

无其他应披露而未披露的重要事项。

七、重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，对《公司授权管理制度》进行了修订，并制订了《远期结售汇业务内部控制制度》，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系，公司业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东及主要股东。

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司 2011 年度信息披露经深圳证券交易所考核结果为 A，公司因此被列入深交所信息披露直通车试点单位。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立证券部并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司指定《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

2012年4月10日，根据公司2011年度股东大会决议：以公司现有总股本208,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.900000元），对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。同时，以资本公积金转增股本，每10股转增5股。分红前本公司总股本为208,000,000股，分红后总股本增至312,000,000股。本次权益分派股权登记日为：2012年4月24日，除权除息日为：2012年4月25日。报告期内，上述分配方案已实施完毕。

三、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，根据本公司与久立集团股份有限公司于2012年6月12日签订的《股权转让协议》，本公司收购控股股东久立集团股份有限公司持有的湖州久立管件有限公司86.11%股权。收购价格参照坤元资产评估有限公司出具的坤元评报[2012]164号资产评估报告，以湖州久立管件有限公司现有实收资本3600万元为基础，决定以评估结果42,678,788.86元作为管件公司股东全部权益估值，确定以每股1.19元的价格收购久立集团所持有的管件公司3,100万股，合计确定收购价为3,689万元。

本公司已于2012年6月28日支付90%的股权转让款即3,320.10万元，并已办理了相应的财产权交接手续和工商变更手续。由于本公司和湖州久立管件有限公司同受久立集团股份有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。

五、报告期内重大关联交易事项

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
久立集团股份有限公司	湖州久立穿孔有限公司	10,000,000.00	2012.02.07	2013.02.06	否
		11,000,000.00	2012.06.05	2012.12.04	否
	本公司	15,000,000.00	2011.12.21	2012.12.20	否
		20,000,000.00	2011.12.15	2012.12.15	否
小计		56,000,000.00			

2. 关联方资金拆借

本期，公司同一控制下企业合并的湖州久立管件有限公司向久立集团股份有限公司借入资金情况如下：

单位：人民币元

期初数	本期借入	本期偿还	期末数
3,500,000.00	35,800,000.00	39,300,000.00	

本期，湖州久立管件有限公司向久立集团股份有限公司支付利息 261,367.14 元。

3. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
久立集团股份有限公司	湖州久立管件有限公司 86.11% 的股权	受让股权	以评估价为基础协议作价	36,890,000.00	100.00		

4、与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
久立集团股份有限公司	4.88	0.00%		

浙江久立钢构工程有限公司 (货物)	42.55	0.03%	8.10	0.01%
湖州久立不锈钢材料有限公司	129.17	0.10%	31.74	0.04%
浙江久立钢构工程有限公司 (劳务)			99.56	100.00%
合计	176.60		139.40	——

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 176.60 万元。

六、报告期内公司累计和当期对外担保情况

根据《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】20号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，报告期内公司累计和当期对外担保情况如下：

截止2012年06月30日，公司为湖州久立挤压特殊钢有限公司担保发生额为5,266.04万元，担保余额为5,266.04万元，为湖州久立穿孔有限公司担保发生额为2,500万元，担保余额为2,500万元，为湖州久立不锈钢焊接管有限公司担保发生额为740.33万元，担保余额为740.33万元。报告期内，公司没有发生与中国证监会（证监发[2003]56）、（证监发[2005]120）号文件规定相违背的担保事项。

七、报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的要求，报告期内实际控制人及其它关联方占用资金情况如下：

截止2012年06月30日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守(证监发[2003]56)号文的规定，关联方之间发生的资金往来规模较小且价格公允，不存在与（证监发[2003]56）号文规定相违背的情形。公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2012年06月30日的违规关联方占用资金情况。

八、其他重大事项

1、报告期内重大合同及履行情况

公司于 2011 年3 月23 日收到客户Petroleum Development Oman L.L.C(英译：阿曼石油发展有限公司)的订单（订单号：4500486794；以下简称“合同”），向公司采购281 公里双相钢管管线管。合同总金额为5695 万美金（约合人民币3.67 亿元）。该合同在本报告期内已实现销售收入21,766.60万元。

2、报告期内，公司不存在其他应披露而未披露的重大事项。

九、发行公司债的说明

适用 不适用

十、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东久立集团股份有限公司、实际控制人周志江先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。持续到报告期内，久立集团股份有限公司和周志江先生均严格遵守承诺，未出现违反承诺的情况。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十一、其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	9,116.00	-40,152.86
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	9,116.00	-40,152.86
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	9,116.00	-40,152.86

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月23日	八里店工业园公司一楼会议室	实地调研	机构	国金证券、安信证券、国海证券、华泰联合证券、第一创业证券、古韵投资、君富投资、泽熙投资、易方达基金、华安基金、汇添富基金、国投瑞银基金、华富基金、嘉实基金、国际金融公司、申万菱信基金	公司生产经营状况、行业发展状况等，未提供资料
2012年04月11日	镇西公司二楼会议室	实地调研	机构	宏源证券	募集资金使用情况、公司经营目标等，未提供资料
2012年04月21日	镇西公司二楼会议室	实地调研	机构	中信证券	公司经营情况、经营目标等，未提供资料
2012年05月23日	镇西公司二楼会议室	实地调研	机构	兴业证券、天相投资	公司目前状况、募投项目情况等，未提供资料
2012年06月19日	镇西公司二楼会议室	实地调研	机构	中银国际证券、华夏基金、湘财证券、海通证券、东北证券、财通证券、东方证券	公司订单情况、公司经营目标等，未提供资料
2012年07月05日	镇西公司二楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券、上投摩根基金	公司经营情况及经营目标等，未提供资料

十三、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟建国、王强

境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是 否

十四、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十五、无其他重大事项的说明

适用 不适用

十六、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
久立特材：募投项目投产公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年01月06日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-001
久立特材：第三届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年01月19日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-002
久立特材：2011年度业绩快报	《证券时报》 《上海证券报》	2012年01月20日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-003
久立特材：关于核电蒸汽发生器用800合金U形传热管通过科学技术成果鉴定的公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年02月10日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-004
久立特材：关于归还募集资金的公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年02月28日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-005
久立特材：国信证券股份有限公司关于公司2011年度内部控制自我评价报告的核查意见	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：国信证券股份有限公司关于公司2011年度募集资金存放与使用专项核查报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：关于公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：远期结售汇业	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn

务内部控制制度(2012年3月)			公告编号: 无
久立特材: 公司章程(2011年9月)	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 授权管理制度(2012年3月)	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 独立董事2011年度述职报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 独立董事关于第三届董事会第六次会议部分议案的独立意见以及对担保事项的专项说明和独立意见	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 关于公司内部控制的鉴证报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 2011年度内部控制自我评价报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 前次募集资金使用情况鉴证报告	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 国信证券股份有限公司关于公司关联交易的核查意见	无需登报	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 第三届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2012-006
久立特材: 第三届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2012-007
久立特材: 2011年年度报告摘要	《证券时报》 《上海证券报》	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2012-008
久立特材: 日常关联交易公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2012-009
久立特材: 关于召开2011年度股东大会的通知	《证券时报》 《上海证券报》	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2012-010
久立特材: 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年03月13日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2012-011
久立特材: 2011年年度审计报告(更新后)	无需登报	2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无
久立特材: 2011年年度报告(更新后)	无需登报	2012年03月17日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 无

久立特材：关于 2011 年年度报告的更正公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-012
久立特材：关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 03 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-013
久立特材：关于证券事务代表辞职的公告	《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-014
久立特材：2011 年年度股东大会法律意见书	无需登报	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-015
久立特材：2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-016
久立特材：2012 年第一季度报告全文	无需登报	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：2012 年第一季度报告正文	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-017
久立特材：关于巴西发起对华焊接不锈钢反倾销调查的公告	《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 05 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-018
久立特材：第三届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-019
久立特材：对外担保公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-020
久立特材：关于核电站凝汽器用焊接钛管国产化的公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-021
久立特材：股权质押公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 05 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-022
久立特材：湖州久立管件有限公司审计报告	无需登报	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：湖州久立管件有限公司拟进行股权转让涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告	无需登报	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：独立董事关于公司股权收购暨关联交易的独立意见	无需登报	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：对外担保公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-023
久立特材：关联交易公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-024
久立特材：第三届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-025

久立特材：第三届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年06月12日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-026
久立特材：关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》 《上海证券报》	2012年06月12日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-027
久立特材：2012年第一次临时股东大会的法律意见书	无需登报	2012年06月28日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：无
久立特材：2012年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》 《上海证券报》	2012年06月28日	http://www.cninfo.com.cn 公告编号：2012-028

八、财务会计报告

审计报告

天健审(2012)5118号

浙江久立特材科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称久立特材公司）财务报表，包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，久立特材公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反

映了久立特材公司 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及母
公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：钟建国

中国·杭州 中国注册会计师：王 强

二〇一二年八月四日

资产负债表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司 2012年06月30日

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	333,636,302.20	187,404,577.32	398,848,153.37	221,797,370.93
交易性金融资产			3,324,059.18	3,324,059.18
应收票据	43,092,358.00	41,692,358.00	57,501,440.02	56,801,440.02
应收账款	425,888,539.95	416,223,327.47	191,995,342.64	171,216,665.29
预付款项	57,411,255.40	37,314,851.43	95,070,327.96	66,892,184.60
应收利息				
应收股利				
其他应收款	16,020,414.58	28,124,796.36	7,081,638.12	11,281,625.21
存货	832,937,619.66	562,584,911	770,508,775.59	535,195,461.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	4,402,039.35		4,302,112.15	0
流动资产合计	1,713,388,529.14	1,273,344,821.58	1,528,631,849.03	1,066,508,806.54
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		157,954,496.77		123,729,599.65
投资性房地产				
固定资产	849,140,229.26	730,016,831.38	799,766,439.47	678,945,837.23
在建工程	152,507,842.19	146,305,102.18	132,117,666.28	127,070,034.48
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	151,148,388.30	134,959,817.11	149,951,044.48	133,577,739.29
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	8,939,445.27	7,576,000.01	5,171,126.75	4,041,720.32
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,161,735,905.02	1,176,812,247.45	1,087,006,276.98	1,067,364,930.97
资产总计	2,875,124,434.16	2,450,157,069.03	2,615,638,126.01	2,133,873,737.51

流动负债：				
短期借款	639,308,454.87	502,110,695.03	477,980,501.62	384,502,576.62
交易性金融负债	572,840.06	572,840.06		
应付票据	132,100,000.00	72,400,000.00	110,176,449.00	58,176,449.00
应付账款	165,207,318.84	232,529,796.27	139,870,126.48	122,774,552.03
预收款项	144,927,244.73	124,469,974.62	144,349,454.68	124,125,728.34
应付职工薪酬	31,923,084.53	22,265,415.72	3,946,064.48	2,825,775.73
应交税费	-16,108,859.06	-18,529,092.47	-38,200,575.68	-45,578,555.25
应付利息	3,001,604.30	2,656,752.24	1,752,470.88	1,537,226.12
应付股利				
其他应付款	19,793,181.60	17,699,352.77	19,124,829.33	13,444,202.31
一年内到期的非流动负	103,000,000.00	77,000,000.00	101,000,000.00	75,000,000.00
其他流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
流动负债合计	1,243,724,869.87	1,053,175,734.24	979,999,320.79	756,807,954.90
非流动负债：				
长期借款			25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券				
预计负债				
递延所得税负债			498,608.88	498,608.88
其他非流动负债	41,815,569.10	41,815,569.10	38,504,800.73	38,504,800.73
非流动负债合计	41,815,569.10	41,815,569.10	64,003,409.61	64,003,409.61
负债合计	1,285,540,438.97	1,094,991,303.34	1,044,002,730.40	820,811,364.51
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	312,000,000.00	312,000,000.00	208,000,000.00	208,000,000.00
资本公积	708,245,145.87	701,539,897.12	849,135,145.87	808,205,000.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	34,847,877.16	34,769,832.37	34,847,877.16	34,769,832.37
未分配利润	464,182,621.75	306,856,036.2	411,416,329.72	262,087,540.63
外币报表折算差额	-178,156.53		-187,272.53	
归属于母公司所有者权益合	1,519,097,488.25		1,503,212,080.22	
少数股东权益	70,486,506.94		68,423,315.39	
所有者权益（或股东权益）合	1,589,583,995.19	1,355,165,765.69	1,571,635,395.61	1,313,062,373.00
负债和所有者权益（或股东权	2,875,124,434.16	2,450,157,069.03	2,615,638,126.01	2,133,873,737.51

利润表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,288,155,906.83	1,230,731,612.88	1,099,952,623.93	983,494,334.71

其中：营业收入	1,288,155,906.83	1,230,731,612.88	1,099,952,623.93	983,494,334.71
二、营业总成本	1,199,713,587.53	1,154,397,371.46	1,029,164,134.38	948,012,064.37
其中：营业成本	1,036,070,731.70	1,013,144,768.23	919,829,172.62	866,525,758.76
营业税金及附加	951,666.17	310,010.27	1,624,402.69	928,008.03
销售费用	64,418,457.01	58,831,745.79	53,303,170.98	44,927,534.29
管理费用	63,785,565.41	51,355,541.88	36,935,594.20	23,414,186.30
财务费用	19,856,252.70	15,763,834.75	10,340,164.24	6,370,646.37
资产减值损失	14,630,914.54	14,991,470.54	7,131,629.65	5,845,930.62
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-3,896,899.24	-3,896,899.24	2,100,284.79	2,100,284.79
投资收益(损失以“-”号填列)	2,807,598.18	2,817,758.34	2,797,764.80	3,913,764.80
其中：对联营企业和合				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	87,353,018.24	75,255,100.52	75,686,539.14	41,496,319.93
加：营业外收入	4,339,504.37	3,841,455.80	3,547,852.91	3,263,056.83
减：营业外支出	1,954,071.70	1,387,459.35	3,762,062.56	1,955,719.53
其中：非流动资产处置	33,855.08	33,146.12	1,706,194.18	1,706,194.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	89,738,450.91	77,709,096.97	75,472,329.49	42,803,657.23
减：所得税费用	14,108,967.33	12,140,601.40	7,227,708.78	6,007,480.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	75,629,483.58	65,568,495.57	68,244,620.71	36,796,176.28
其中：被合并方在合并前实现	2,839,216.35		1,520,513.43	
归属于母公司所有者的净利	73,566,292.03		60,607,477.15	
少数股东损益	2,063,191.55		7,637,143.56	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.24		0.19	
(二)稀释每股收益	0.24		0.19	
七、其他综合收益	9,116.00		-40,152.86	
八、综合收益总额	75,638,599.58	65,568,495.57	68,204,467.85	36,796,176.28
归属于母公司所有者的综合	73,575,408.03	65,568,495.57	60,567,324.29	36,796,176.28
归属于少数股东的综合收益	2,063,191.55		7,637,143.56	

现金流量表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,200,870,738.20	1,126,970,324.82	1,101,217,812.04	1,010,218,658.27
收到的税费返还	16,521,919.83	16,169,387.52	10,942,456.76	10,689,404.68

收到其他与经营活动有关的现金	29,501,286.75	14,145,911.94	22,859,665.37	16,800,292.87
经营活动现金流入小计	1,246,893,944.78	1,157,285,624.28	1,135,019,934.17	1,037,708,355.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,073,819,186.75	981,077,204.91	1,203,919,851.29	1,169,521,389.60
支付给职工以及为职工支付的现金	50,962,444.65	30,936,269.09	37,132,611.42	12,561,083.01
支付的各项税费	37,983,078.14	20,297,317.06	19,514,628.00	6,305,953.36
支付其他与经营活动有关的现金	61,027,906.23	51,989,410.57	71,545,227.79	57,465,269.50
经营活动现金流出小计	1,223,792,615.77	1,084,300,201.63	1,332,112,318.50	1,245,853,695.47
经营活动产生的现金流量净额	23,101,329.01	72,985,422.65	-197,092,384.33	-208,145,339.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		1,116,585.95		
取得投资收益所收到的现金	2,807,598.18	2,817,758.34	2,797,764.80	3,913,764.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	286,723.44	784,840.90	173,389.11	48,765.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,280,445.11	2,459,175.48	3,032,208.77	2,633,962.63
投资活动现金流入小计	6,374,766.73	7,178,360.67	6,003,362.68	6,596,493.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,811,267.24	128,961,710.41	165,215,974.83	161,343,447.44
投资支付的现金		9,361,051.93		14,758,467.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,201,000.00	33,201,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	175,012,267.24	171,523,762.34	165,215,974.83	176,101,914.58
投资活动产生的现金流量净额	-168,637,500.51	-164,345,401.67	-159,212,612.15	-169,505,421.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	738,848,916.91	597,684,548.59	551,262,614.08	506,234,623.97

收到其他与筹资活动有关的现金	2,032,884.00	2,032,884.00	49,550,000.00	
筹资活动现金流入小计	740,881,800.91	599,717,432.59	600,812,614.08	506,234,623.97
偿还债务支付的现金	600,520,963.66	503,076,430.18	290,964,476.41	250,151,199.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,361,349.44	36,079,318.40	33,912,991.42	29,879,411.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			34,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	38,476,697.00	34,976,697.00	5,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	679,359,010.10	574,132,445.58	329,877,467.83	280,030,611.30
筹资活动产生的现金流量净额	61,522,790.81	25,584,987.01	270,935,146.25	226,204,012.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,413,545.95	1,085,518.29	1,312,395.56	1,445,882.79
五、现金及现金等价物净增加额	-82,599,834.74	-64,689,473.72	-84,057,454.67	-150,000,865.53
加：期初现金及现金等价物余额	373,341,342.61	212,408,018.60	396,769,428.82	310,451,621.73
六、期末现金及现金等价物余额	290,741,507.87	147,718,544.88	312,711,974.15	160,450,756.20

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2012年06月30日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,000,000.00	849,135,145.87			34,847,877.16		411,416,329.72	-187,272.53	68,423,315.39	1,571,635,395.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	208,000,000.00	849,135,145.87	0	0	34,847,877.16	0	411,416,329.72	-187,272.53	68,423,315.39	1,571,635,395.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,000,000.00	-140,890,000.00	0	0	0	0	52,766,292.03	9,116.00	2,063,191.55	17,948,599.58
（一）净利润							73,566,292.03		2,063,191.55	75,629,483.58
（二）其他综合收益								9,116.00		9,116.00
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	73,566,292.03	9,116.00	2,063,191.55	75,638,599.58
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-20,800,000.00	0	0	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00			-20,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	104,000,000.00	-104,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,000,000.00	-104,000,000.00								0
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-36,890,000.00								-36,890,000.00
四、本期期末余额	312,000,000.00	708,245,145.87	0	0	34,847,877.16	0	464,182,621.75	-178,156.53	70,486,506.94	1,589,583,995.19

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2012年06月30日

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,000,000.00	849,135,145.87			26,853,108.07		325,786,545.80	-72,605.10	58,784,782.50	1,468,486,977.14
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	208,000,000.00	849,135,145.87			26,853,108.07		325,786,545.80	-72,605.10	58,784,782.50	1,468,486,977.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,994,769.09		85,629,783.92	-114,667.43	9,638,532.89	103,148,418.47
（一）净利润							114,424,553.01		9,672,532.89	124,097,085.90
（二）其他综合收益								-114,667.43		-114,667.43
上述（一）和（二）小计							114,424,553.01	-114,667.43	9,672,532.89	123,982,418.47
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	7,994,769.09	0	-28,794,769.09	0	-34,000.00	-20,834,000.00
1. 提取盈余公积					7,994,769.09		-7,994,769.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00		-34,000.00	-20,834,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	208,000,000.00	849,135,145.87			34,847,877.16		411,416,329.72	-187,272.53	68,423,315.39	1,571,635,395.61

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2012年06月30日

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,000,000.00	808,205,000.00			34,769,832.37		262,087,540.63	1,313,062,373.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,000,000.00	808,205,000.00	0	0	34,769,832.37	0	262,087,540.63	1,313,062,373.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,000,000.00	-106,665,102.88	0	0	0	0	44,768,495.57	42,103,392.69
（一）净利润							65,568,495.57	65,568,495.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	65,568,495.57	65,568,495.57
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-20,800,000.00	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	104,000,000.00	-104,000,000.00	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,000,000.00	-104,000,000.00						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-2,665,102.88						-2,665,102.88
四、本期期末余额	312,000,000.00	701,539,897.12	0	0	34,769,832.37	0	306,856,036.20	1,355,165,765.69

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2012年06月30日

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,000,000.00	808,205,000.00			26,853,108.07		211,637,021.92	1,254,695,129.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,000,000.00	808,205,000.00			26,853,108.07		211,637,021.92	1,254,695,129.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,916,724.30		50,450,518.71	58,367,243.01
（一）净利润							79,167,243.01	79,167,243.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							79,167,243.01	79,167,243.01
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0	0	0	0	7,916,724.30	0	-28,716,724.30	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,916,724.30		-7,916,724.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	208,000,000.00	808,205,000.00			34,769,832.37		262,087,540.63	1,313,062,373.00

浙江久立特材科技股份有限公司

财务报表附注

2012 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江久立特材科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由久立集团股份有限公司、美欣达集团有限公司和周志江、陈培良、蔡兴强、李郑周、徐阿敏、张火根、张建新等 7 名自然人共同发起设立,于 2005 年 9 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330000000001032 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 31,200.00 万元,股份总数 31,200.00 万股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 15,143.53 万股,无限售条件的流通股份 A 股 16,056.47 万股。公司股票已于 2009 年 12 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作

为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连

续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术

和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

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

(二十) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

（二十三）经营租赁

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

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

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 9%或 13%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，计税依据房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司 15%；全资子公司久立美国公司按 15%至 39%的累进税率缴纳美国联邦所得税；其他子公司为 25%

（二）税收优惠及批文

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

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的浙科发高〔2011〕263 号文，本公司享受高新技术企业税收优惠政策，本期企业所得税减按 15%的税率计缴；控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司系生产性外商投资企业，依法享有企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，本期处于减半征收第三年。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》（财税字〔2000〕49 号）的规定，经湖州市国税局湖国税所〔2006〕16 号、湖国税所〔2006〕17 号、湖国税所〔2006〕79 号、湖国税所〔2006〕100 号、湖国税所〔2006〕121 号、湖国税所〔2006〕130 号、湖国税所〔2007〕40 号和湖国税所〔2007〕

57 号文批准，控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司尚有国产设备投资可抵免企业所得税额 9,700,740.04 元，本期实际享受抵免企业所得税 849,188.38 元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	经营范围	组织机构代码
久立美国公司	全资子公司	美国特拉华州	贸易、批发业	USD10.00	金属制品的销售和贸易	不适用

(续上表)

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
久立美国公司			

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
湖州久立穿孔有限公司	控股子公司	浙江省湖州市	制造业	1,150.00	不锈钢热轧穿孔、金属材料(除稀贵金属及加工材)、不锈钢棒、丝、管、带、板材加工、销售,仪器仪表、通讯设备、自动化设备及配件、建筑用小五金、日用百货销售。	72720816-0
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	控股子公司	浙江省湖州市	制造业	USD141.00	不锈钢焊接管、水暖器材及其他产品制造;销售本公司生产产品。	74900005-3
湖州久立挤压特殊钢有限公司	控股子公司	浙江省湖州市	制造业	USD1,042.00	生产不锈钢、合金钢的管材、伸缩门、异型材等水暖器材产品,普通机械配件制造、加工,	76521575-9

					销售本公司生产产品。	
湖州久立管件有限公司	控股子公司	浙江省 湖州市	制造业	3,600.00	金属结构、有色金属合金、不锈钢管件（含管配件、法兰、压力管道元件）、其他建筑与安全金属制品的制造、销售。	79436551-0

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额（万元）	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例（%）	表决权 比例（%）	是否合并 报表
湖州久立穿孔有限公司	1,116.00		97.04	97.04	是
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	USD105.75		75.00	75.00	是
湖州久立挤压特殊钢有限公司	USD781.50		75.00	75.00	是
湖州久立管件有限公司	3,100.00		86.11	86.11	是

(续上表)

子公司全称	少数股东 权益（万元）	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中所享有份额后 的余额
湖州久立穿孔有限公司	312.36		
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	2,065.71		
湖州久立挤压特殊钢有限公司	4,118.51		
湖州久立管件有限公司	552.07		

3. 无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

4. 其他说明

(1) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

(2) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与久立集团股份有限公司于 2012 年 6 月 12 日签订的《股权转让协议》，本公司以 3,689.00 万元的价格受让久立集团股份有限公司持有的湖州久立管件有限公司 86.11% 股权。由于本公司和湖州久立管件有限公司均为久立集团股份有限公司控股子公司并同受其控制，该项控制也非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。本公司已于 2012

年 6 月 28 日支付股权转让款 3,320.10 万元，余款于 2012 年 7 月 26 日支付，并办理了相应的财产权交接手续，湖州久立管件有限公司已于 2012 年 6 月 28 日办妥了工商变更登记手续，故自 2012 年 6 月末起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

(三) 本期新纳入合并范围的主体相关财务数据

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
湖州久立管件有限公司	39,745,554.66	2,839,216.35

(四) 本期发生的同一控制下企业合并的相关财务数据

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当期期初至合并日的收入	合并当期期初至合并日的净利润	合并当期期初至合并日的经营活动现金流量
湖州久立管件有限公司	同受实际控制人控制且控制非暂时的	久立集团股份有限公司	62,518,843.62	2,839,216.35	-4,476,441.49

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

全资子公司久立美国公司主要报表项目折算汇率如下：

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			103,500.66			140,753.83
美元	329.00	6.3249	2,080.89			
欧元	20.00	7.8710	157.42			

小 计			105,738.97			140,753.83
银行存款:						
人民币			130,702,935.17			217,624,050.27
美元	1,792,778.20	6.3249	11,339,142.84	10,073,491.21	6.3009	63,472,060.77
欧元	379,206.02	7.8710	2,984,730.58	1,193,551.82	8.1625	9,742,366.73
日元	516,584.00	0.079648	41,144.88	710.00	0.081103	57.58
小 计			145,067,953.47			290,838,535.35
其他货币资金:						
人民币			136,480,951.20			102,581,453.51
美元	5,595,902.87	6.3249	35,393,526.06	52,165.87	6.3009	328,691.93
欧元	2,107,500.00	7.8710	16,588,132.50	607,500.00	8.1625	4,958,718.75
小 计			188,462,609.76			107,868,864.19
合 计			333,636,302.20			398,848,153.37

(2) 期末其他货币资金包括用于开具银行承兑汇票的保证金 95,750,000.00 元、信用证保证金 10,994,576.41 元、保函保证金 10,834,836.35 元和借款保证金 70,883,197.00 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
远期结售汇合约		3,324,059.18
合 计		3,324,059.18

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,555,000.00		12,555,000.00	19,174,422.00		19,174,422.00
商业承兑汇票	30,537,358.00		30,537,358.00	38,327,018.02		38,327,018.02
合 计	43,092,358.00		43,092,358.00	57,501,440.02		57,501,440.02

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
上海电气电站设备有限公司	2012-04-25	2012-10-25	7,105,488.30	
上海电气电站设备有限公司	2012-02-21	2012-08-21	2,080,470.50	
上海电气电站设备有限公司	2012-05-22	2012-11-22	1,927,916.50	
上海电气电站设备有限公司	2012-03-26	2012-09-26	947,332.50	
小 计			12,061,207.80	

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江益康科技有限公司	2012-03-06	2012-09-06	5,000,000.00	
浙江德传管业有限公司	2012-04-11	2012-10-11	4,500,000.00	
中航黎明锦西化工机械（集团）有限责任公司	2012-02-07	2012-08-02	4,366,110.00	
浙江德传管业有限公司	2012-02-21	2012-08-21	4,000,000.00	
宁波华星轮胎有限公司	2012-03-09	2012-09-09	3,242,660.00	
小 计			21,108,770.00	

(4) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至 2012 年 6 月 30 日，未到期已质押的商业承兑汇票计 12,061,207.80 元。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	449,428,385.25	100.00	23,539,845.30	5.24	202,484,992.79	100.00	10,489,650.15	5.18

小 计	449,428,385.25	100.00	23,539,845.30	5.24	202,484,992.79	100.00	10,489,650.15	5.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	449,428,385.25	100.00	23,539,845.30	5.24	202,484,992.79	100.00	10,489,650.15	5.18

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	431,727,228.24	96.06	21,586,361.41	197,956,763.66	97.76	9,897,838.18
1-2 年	17,155,237.69	3.82	1,715,523.77	4,078,283.82	2.01	407,828.38
2-3 年	439,941.72	0.10	131,982.52	379,945.31	0.19	113,983.59
3 年以上	105,977.60	0.02	105,977.60	70,000.00	0.04	70,000.00
小 计	449,428,385.25	100.00	23,539,845.30	202,484,992.79	100.00	10,489,650.15

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	244,776.05	预计无法收回	否
小 计		244,776.05		

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
单位 1	非关联方	156,672,301.38	1 年以内	34.86
单位 2	非关联方	17,175,692.80	1 年以内	3.82
单位 3	非关联方	12,835,460.64	1 年以内	2.86
单位 4	非关联方	12,307,608.53	1 年以内	2.74
单位 5	非关联方	12,087,954.57	1 年以内	2.69
小 计		211,079,017.92		46.97

(5) 期末, 已有账面余额 12,751,286.05 元的应收账款用于担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	56,905,170.11	99.12		56,905,170.11	92,507,096.23	97.30		92,507,096.23
1-2 年	293,563.45	0.51		293,563.45	2,083,128.59	2.19		2,083,128.59
2-3 年	26,348.84	0.05		26,348.84	362,197.96	0.38		362,197.96
3 年以上	186,173.00	0.32		186,173.00	117,905.18	0.13		117,905.18
合 计	57,411,255.40	100.00		57,411,255.40	95,070,327.96	100.00		95,070,327.96

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
单位 1	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付土地款, 土地尚未取得
单位 2	非关联方	8,602,102.24	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
单位 3	非关联方	8,257,330.19	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
单位 4	非关联方	5,280,000.00	1 年以内	预付设备款, 设备尚未到货
单位 5	非关联方	3,081,043.08	1 年以内	预付货款, 材料尚未到货
小 计		35,220,475.51		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备	5,071,162.62	30.25						
按组合计提坏 账准备								
账龄分析法组 合	11,690,879.36	69.75	741,627.40	6.34	7,578,368.43	100.00	496,730.31	6.55
小 计	16,762,041.98	100.00	741,627.40	4.42	7,578,368.43	100.00	496,730.31	6.55

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	16,762,041.98	100.00	741,627.40	4.42	7,578,368.43	100.00	496,730.31	6.55

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	5,071,162.62			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。
小计	5,071,162.62			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	10,324,721.72	88.31	516,236.09	6,415,748.82	84.66	320,787.44
1-2年	1,133,196.25	9.69	113,319.63	1,005,560.70	13.27	100,556.07
2-3年	172,699.59	1.48	51,809.88	116,674.44	1.54	35,002.33
3年以上	60,261.80	0.52	60,261.80	40,384.47	0.53	40,384.47
小计	11,690,879.36	100.00	741,627.40	7,578,368.43	100.00	496,730.31

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应收出口退税	非关联方	5,071,162.62	1年以内	30.25	出口退税款
湖州市双林镇财政	非关联方	2,628,765.00	1年以内	15.68	土地拆迁暂借款
中华人民共和国湖州海关代保管专户	非关联方	2,000,000.00	1年以内	11.93	海关保证金
湖州市双林工业园开发有限公司	非关联方	750,000.00	1年以内	4.48	土地拆迁暂借款
国电诚信招标有限公司	非关联方	571,000.00	1年以内	3.41	投标保证金
小计		11,020,927.62		65.75	

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	412,411,003.59		412,411,003.59	325,118,149.72		325,118,149.72
在产品	154,627,988.93		154,627,988.93	146,455,980.54		146,455,980.54
库存商品	223,863,253.78	1,091,046.25	222,772,207.53	274,909,677.13	114,175.40	274,795,501.73
委托加工物资	43,126,419.61		43,126,419.61	24,139,143.60		24,139,143.60
合 计	834,028,665.91	1,091,046.25	832,937,619.66	770,622,950.99	114,175.40	770,508,775.59

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	114,175.40	1,091,046.25		114,175.40	1,091,046.25
小 计	114,175.40	1,091,046.25		114,175.40	1,091,046.25

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	期末库存商品的可变现净值低于账面价值		
小 计			

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交企业所得税	4,402,039.35	4,302,112.15
合 计	4,402,039.35	4,302,112.15

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,105,873,466.34	100,613,242.38	4,335,340.21	1,202,151,368.51
房屋及建筑物	291,620,411.21	1,224,352.31	492,030.00	292,352,733.52

机器设备	795,880,459.41	98,379,708.51	3,680,371.66	890,579,796.26
运输工具	9,506,361.36	338,834.86		9,845,196.22
其他设备	8,866,234.36	670,346.70	162,938.55	9,373,642.51
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	305,636,575.34		49,804,142.35	2,465,947.72
房屋及建筑物	50,942,335.34		8,796,022.05	79,132.60
机器设备	246,290,663.54		39,650,841.74	2,249,934.80
运输工具	4,558,097.71		729,254.26	
其他设备	3,845,478.75		628,024.30	136,880.32
3) 账面净值小计	800,236,891.00	—	—	849,176,598.54
房屋及建筑物	240,678,075.87	—	—	232,693,508.73
机器设备	549,589,795.87	—	—	606,888,225.78
运输工具	4,948,263.65	—	—	4,557,844.25
其他设备	5,020,755.61	—	—	5,037,019.78
4) 减值准备小计	470,451.53		434,082.25	36,369.28
房屋及建筑物				
机器设备	470,451.53		434,082.25	36,369.28
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	799,766,439.47	—	—	849,140,229.26
房屋及建筑物	240,678,075.87	—	—	232,693,508.73
机器设备	549,119,344.34	—	—	606,851,856.50
运输工具	4,948,263.65	—	—	4,557,844.25
其他设备	5,020,755.61	—	—	5,037,019.78

本期折旧额为 49,804,142.35 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 100,301,889.83 元。

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租入固定资产。

(4) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	163,034.89
小 计	163,034.89

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钛管车间、热处理车间、核电管车间	尚有相关配套车间未完成	2013 年
职工宿舍楼	正在房地产管理部门办理相关手续	2012 年

(6) 期末，已有账面价值 140,955,326.17 元的固定资产用于担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	1,123,138.16		1,123,138.16	50,333,663.68		50,333,663.68
年产 3000 吨镍合金油井管用项目	6,018,960.31		6,018,960.31	2,672,807.92		2,672,807.92
年产 2000 吨核电管和精密管项目	24,526,617.53		24,526,617.53	29,920,001.20		29,920,001.20
综合办公大楼	34,738,696.50		34,738,696.50	24,308,258.51		24,308,258.51
物流中心	26,346,212.38		26,346,212.38	14,676,232.31		14,676,232.31
年产 20000 吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目	38,139,133.37		38,139,133.37	733,215.00		733,215.00
其他零星项目	21,615,083.94		21,615,083.94	9,473,487.66		9,473,487.66
合 计	152,507,842.19		152,507,842.19	132,117,666.28		132,117,666.28

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	28,162.30	50,333,663.68	16,695,844.29	65,906,369.81		114.36
年产 3000 吨镍合金油井管用项目	7,679.00	2,672,807.92	9,418,036.07	6,071,883.68		90.11

年产 2000 吨核电管和精密管项目	14,482.00	29,920,001.20	14,872,190.85	20,265,574.52		106.91
综合办公大楼	7,729.00	24,308,258.51	10,430,437.99			44.95
物流中心	3,056.00	14,676,232.31	11,912,287.77	242,307.70		87.00
年产 20000 吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目	31,000.00	733,215.00	37,405,918.37			12.30
其他零星项目		9,473,487.66	19,957,350.40	7,815,754.12		
合 计		132,117,666.28	120,692,065.74	100,301,889.83		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	99.00	6,923,263.34			募集资金及其他	1,123,138.16
年产 3000 吨镍合金油井用管项目	95.00				募集资金及其他	6,018,960.31
年产 2000 吨核电管和精密管项目	95.00				募集资金及其他	24,526,617.53
综合办公大楼	65.00				其他	34,738,696.50
物流中心	75.00				其他	26,346,212.38
年产 20000 吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目	15.00				其他	38,139,133.37
其他零星项目					其他	21,615,083.94
合 计		6,923,263.34				152,507,842.19

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
超超临界电站锅炉关键耐温、耐压件制造项目	99.00	已基本完工
年产 3000 吨镍合金油井用管项目	95.00	主体生产线已投入使用
年产 2000 吨核电管和精密管项目	95.00	主体生产线已投入使用
综合办公大楼	65.00	项目建设阶段
物流中心	75.00	项目建设阶段
年产 20000 吨 LNG 等输送用大口径管道及组件项目	15.00	项目建设阶段

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	158,341,990.34	2,926,625.00		161,268,615.34
土地使用权	157,004,445.00	2,926,625.00		159,931,070.00
软件	1,337,545.34			1,337,545.34
2) 累计摊销小计	8,390,945.86	1,729,281.18		10,120,227.04
土地使用权	8,327,960.56	1,595,526.66		9,923,487.22
软件	62,985.30	133,754.52		196,739.82
3) 账面净值小计	149,951,044.48	—	—	151,148,388.30
土地使用权	148,676,484.44	—	—	150,007,582.78
软件	1,274,560.04	—	—	1,140,805.52
4) 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
5) 账面价值合计	149,951,044.48	—	—	151,148,388.30
土地使用权	148,676,484.44	—	—	150,007,582.78
软件	1,274,560.04	—	—	1,140,805.52

本期摊销额 1,729,281.18 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
土地使用权	本期新购入土地使用权, 手续尚在办理	2012 年

(3) 期末, 已有账面价值 136,149,176.58 元的无形资产用于担保。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	3,828,685.61	1,789,006.70
存货中包含的未实现利润	1,563,444.02	1,070,361.58

已纳税而尚未未确认收入的预收款项	3,461,389.63	2,311,758.47
交易性金融资产的公允价值变动	85,926.01	
合 计	8,939,445.27	5,171,126.75
递延所得税负债		
交易性金融资产的公允价值变动		498,608.88
合 计		498,608.88

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	841,929.87	618,706.09
小 计	841,929.87	618,706.09

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	24,566,958.36
存货中包含的未实现利润	11,127,707.29
已纳税而尚未确认收入的预收款项	23,075,930.87
交易性金融资产的公允价值变动	572,840.06
小 计	59,343,436.58

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	10,986,380.46	13,539,868.29		244,776.05	24,281,472.70
存货跌价准备	114,175.40	1,091,046.25		114,175.40	1,091,046.25
固定资产减值准备	470,451.53			434,082.25	36,369.28
合 计	11,571,007.39	14,630,914.54		793,033.70	25,408,888.23

14. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	125,084,865.05	49,620,780.60
质押兼抵押	9,000,000.00	
质押兼保证	40,000,000.00	
抵押借款	80,000,000.00	
保证借款	306,257,480.01	364,705,636.67
信用借款	78,966,109.81	63,654,084.35
合 计	639,308,454.87	477,980,501.62

(2) 期末无已到期未偿还或展期的短期借款。

15. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
远期结售汇合约	572,840.06	
合 计	572,840.06	

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	129,100,000.00	100,000,000.00
商业承兑汇票	3,000,000.00	10,176,449.00
合 计	132,100,000.00	110,176,449.00

下一会计期间将到期的金额为 132,100,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	122,880,090.48	104,242,163.90
工程设备款	23,980,701.00	28,715,932.73
其他	18,346,527.36	6,912,029.85
合 计	165,207,318.84	139,870,126.48

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

单位名称	期末数	期初数
浙江久立钢构工程有限公司	92,194.00	11,484.00
小 计	92,194.00	11,484.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	144,927,244.73	144,349,454.68
合 计	144,927,244.73	144,349,454.68

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	740,655.89	62,369,353.59	37,579,471.86	25,530,537.62
职工福利费		3,732,660.55	3,416,868.16	315,792.39
社会保险费	495,530.59	8,350,655.54	7,715,460.57	1,130,725.56
其中：医疗保险费	160,110.20	2,452,793.35	2,280,410.64	332,492.91
基本养老保险费	273,063.69	4,454,195.19	4,075,737.86	651,521.02
失业保险费	34,047.98	623,134.65	575,666.72	81,515.91
工伤保险费	18,067.60	295,839.07	273,159.34	40,747.33
生育保险费	10,241.12	168,884.03	154,676.76	24,448.39
其他		355,809.25	355,809.25	
住房公积金	97,622.00	1,424,166.99	1,521,788.99	
年功奖励基金	2,612,256.00	1,513,199.00		4,125,455.00
其他		1,159,628.82	339,054.86	820,573.96

合 计	3,946,064.48	78,549,664.49	50,572,644.44	31,923,084.53
-----	--------------	---------------	---------------	---------------

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 820,573.96 元。期末应付年功奖励基金系依据 2011 年 1 月 17 日 2011 年第一次临时股东大会审议批准的《关于拟制订〈可享受年功奖励基金实施细则〉的议案》公司提取的员工长期服务的奖励；该奖励基金金额按归属于母公司所有者净利润的 2%-3%提取，并在员工达到国家法定退休年龄后予以兑付。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；社会保险费计划将于下一会计期间内上缴；年功奖励基金计划将于未来会计期间内发放。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-32,184,054.56	-54,817,740.30
企业所得税	13,979,392.41	12,504,146.24
个人所得税	77,000.37	466,800.58
城市维护建设税	32,633.83	698,808.72
教育费附加	19,580.30	419,285.24
地方教育附加	13,053.53	279,523.48
房产税	918,938.35	1,112,205.46
土地使用税	597,006.98	739,676.88
印花税	60,798.40	76,199.12
水利建设专项资金	364,856.24	308,629.10
特许经营税	11,935.09	11,889.80
合 计	-16,108,859.06	-38,200,575.68

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		53,338.54

分期付息到期还本的一年内到期的长期借款利息	151,334.03	141,310.27
短期融资券利息	839,222.22	18,444.44
短期借款利息	2,011,048.05	1,539,377.63
合 计	3,001,604.30	1,752,470.88

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	14,407,913.68	12,882,150.00
拆借款		3,500,000.00
应付股权受让款	3,689,000.00	
其他	1,696,267.92	2,742,679.33
合 计	19,793,181.60	19,124,829.33

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

单位名称	期末数	期初数
久立集团股份有限公司	3,689,000.00	3,500,000.00
小 计	3,689,000.00	3,500,000.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	103,000,000.00	101,000,000.00
合 计	103,000,000.00	101,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	23,000,000.00
抵押兼保证借款	78,000,000.00	78,000,000.00
小 计	103,000,000.00	101,000,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
银行 1	2011-01-20	2012-07-10	RMB	4.0100	52,000,000.00	52,000,000.00
银行 2	2011-09-29	2013-03-27	RMB	6.9825	25,000,000.00	
银行 3	2007-07-16	2012-07-15	RMB	6.2200	26,000,000.00	26,000,000.00
银行 4	2011-01-20	2012-02-10	RMB	4.0100		23,000,000.00
小 计					103,000,000.00	101,000,000.00

24. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期融资券	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 其他说明

根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司拟发行短期融资券的议案》，公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券。公司已于 2011 年 10 月 26 日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》，注册金额为人民币 5 亿元，注册额度自发出《接受注册通知书》之日起 2 年内有效，在注册有效期内可分期发行，由招商银行股份有限公司主承销。截至 2012 年 6 月 30 日，公司已申请发行 2,000.00 万元。

25. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		25,000,000.00
合 计		25,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
银行 1	2011-09-29	2013-03-27	RMB	6.9825		25,000,000.00
小 计						25,000,000.00

(3) 期末无已到期未偿还或展期的长期借款。

26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	41,815,569.10	38,504,800.73
合 计	41,815,569.10	38,504,800.73

(2) 递延收益说明

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明

与资产相关的政府补助

超超临界电站锅炉关键耐温耐压件制造项目	28,600,000.00	24,323,768.00		1,420,744.00	22,903,024.00	浙江省财政厅浙财建企字(2008)299号文
	1,000,000.00	725,000.00		50,000.00	675,000.00	浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字(2008)302号文
年产1万吨油气输送中大口径不锈钢焊接管项目	1,000,000.00	791,666.67		50,000.00	741,666.67	湖州市财政局、湖州市经济委员会湖财企(2009)246号文
	2,340,000.00	1,880,000.00		120,000.00	1,760,000.00	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字(2009)347号文
年产2000吨核电管和精密管技改项目	1,100,000.00	1,100,000.00		55,000.00	1,045,000.00	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2010)169号文
	1,000,000.00	1,000,000.00		50,000.00	950,000.00	湖州市财政局、湖州市经济和信息化委员会湖财企(2011)273号文
	5,300,000.00		5,300,000.00	265,000.00	5,035,000.00	浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会浙江企(2012)71号文
年产3000吨镍合金油井用管项目	1,000,000.00	1,000,000.00		50,000.00	950,000.00	湖州市财政局、湖州市经济委员会湖财企(2010)297号文
耕地占用税返还	5,944,960.00	5,860,385.87		59,449.60	5,800,936.27	湖州市吴兴区人民政府办公室抄告单吴办第61号
契税返还	2,009,256.00	1,823,980.19	151,680.00	20,718.03	1,954,942.16	湖州市吴兴区人民政府办公室抄告单吴办第190号
小计	49,294,216.00	38,504,800.73	5,451,680.00	2,140,911.63	41,815,569.10	

27. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	208,000,000.00	104,000,000.00		312,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 20,800.00 万股为基数，由资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计增加股本 10,400.00 万股，增资后公司注册资本变更为 31,200.00 万元。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2012〕137 号）。

公司已于 2012 年 5 月办妥工商变更登记手续。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	841,494,152.40		140,890,000.00	700,604,152.40
其他资本公积	7,640,993.47			7,640,993.47
合 计	849,135,145.87		140,890,000.00	708,245,145.87

(2) 由于同一控制导致的合并范围变更，调整增加期初资本公积 30,999,600.00 元。

(3) 本期减少股本溢价 140,890,000.00 元，系：1) 由于同一控制导致的合并范围变更，调整减少本期资本公积 36,890,000.00 元；2) 资本公积转增股本 104,000,000.00 元，详见本财务报表附注五股本之说明。上述合计减少资本公积 140,890,000.00 元。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,847,877.16			34,847,877.16
合 计	34,847,877.16			34,847,877.16

(2) 由于同一控制导致的合并范围变更，调整增加期初盈余公积 78,044.79 元。

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	411,329,268.49	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	87,061.23	—
调整后期初未分配利润	411,416,329.72	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,566,292.03	—
减：应付普通股股利	20,800,000.00	每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)
期末未分配利润	464,182,621.75	—

(2) 由于同一控制导致的合并范围变更，调整增加期初未分配利润 87,061.23 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,240,391,389.14	1,003,697,450.81
其他业务收入	47,764,517.69	96,255,173.12
营业成本	1,036,070,731.70	919,829,172.62

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无缝管	587,360,592.52	458,158,505.68	510,636,067.85	406,827,244.11
焊接管	556,935,055.37	448,429,708.31	401,180,197.21	340,345,808.71
毛管	12,365,980.11	11,921,198.24	42,574,522.80	41,174,183.55
其他	83,729,761.14	70,169,648.00	49,306,662.95	37,951,847.35
小 计	1,240,391,389.14	988,679,060.23	1,003,697,450.81	826,299,083.72

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	812,490,036.58	642,492,394.09	785,786,318.78	638,203,965.35
国外	427,901,352.56	346,186,666.14	217,911,132.03	188,095,118.37
小 计	1,240,391,389.14	988,679,060.23	1,003,697,450.81	826,299,083.72

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位 1	217,666,018.52	16.90
单位 2	48,914,581.49	3.80
单位 3	48,666,423.09	3.78
单位 4	38,905,031.94	3.02
单位 5	35,754,401.30	2.77

小 计	389,906,456.34	30.27
-----	----------------	-------

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	359,194.49	18,623.43	详见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	296,436.32	803,089.63	同上
教育费附加	177,604.84	481,613.78	同上
地方教育附加	118,430.52	321,075.85	同上
合 计	951,666.17	1,624,402.69	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	15,519,588.98	14,172,540.69
运保费	12,090,220.86	8,948,642.54
包装费	8,215,837.86	6,538,668.04
业务招待费	4,689,533.64	3,656,993.08
差旅费	3,049,263.92	3,137,740.99
其他	20,854,011.75	16,848,585.64
合 计	64,418,457.01	53,303,170.98

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
科研费用	27,557,355.33	7,311,959.59
职工薪酬	14,283,687.98	13,654,572.45
折旧和摊销	4,353,647.80	4,241,639.34
差旅费	2,827,202.20	1,134,818.59
业务招待费	2,250,150.75	2,058,590.80
其他	12,513,521.35	8,534,013.43
合 计	63,785,565.41	36,935,594.20

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	22,096,207.70	13,397,387.80
利息收入	-2,293,858.76	-3,032,208.77
汇兑损益	-1,404,429.95	-1,312,395.56
其他	1,458,333.71	1,287,380.77
合 计	19,856,252.70	10,340,164.24

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	13,539,868.29	7,131,629.65
存货跌价损失	1,091,046.25	
合 计	14,630,914.54	7,131,629.65

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
远期结售汇合约	-3,896,899.24	2,100,284.79
合 计	-3,896,899.24	2,100,284.79

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,807,598.18	2,797,764.80
其中：远期结售汇合约	2,807,598.18	2,797,764.80
合 计	2,807,598.18	2,797,764.80

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	107,971.87	346,649.62	107,971.87
其中：固定资产处置利得	107,971.87	346,649.62	107,971.87
政府补助	4,108,232.50	3,181,627.98	4,038,232.50
其他	123,300.00	19,575.31	123,300.00
合 计	4,339,504.37	3,547,852.91	4,269,504.37

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
与收益相关的政府补助		
外贸扶持基金	808,911.00	湖州市对外贸易经济合作局、湖州市财政局湖外经贸出(2011)265号文
房产税返还	260,174.67	湖州市地方税务局吴兴税务分局湖地税优批(2011)9、24、25号文
南浔区财政贡献奖	200,000.00	湖州市南浔区人民政府浔政发(2012)1号文
技术创新团队补助	150,000.00	湖州市人力资源和社会保障局《湖州市“365”优秀企业技术创新团队建设任务书》
土地使用税返还	107,035.20	浙江省地方税务局浙地税优批(2011)00973号文
参与行业标、地方标准制定的单位经费补助	100,000.00	湖州市人民政府办公室抄告单湖办第19号
民政福利企业增值税先征后返	70,000.00	详见本财务报表附注税项之说明
其他零星补助	271,200.00	
与资产相关的政府补助		
递延收益摊销转入	2,140,911.63	详见本财务报表附注其他非流动负债之说明
政府补助小计	4,108,232.50	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,855.08	1,706,194.18	33,855.08
其中：固定资产处置损失	33,855.08	1,706,194.18	33,855.08
水利建设专项资金	1,782,366.62	1,938,690.16	
其他	137,850.00	117,178.22	137,850.00

合 计	1,954,071.70	3,762,062.56	171,705.08
-----	--------------	--------------	------------

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,375,894.73	8,077,443.71
递延所得税调整	-4,266,927.40	-849,734.93
合 计	14,108,967.33	7,227,708.78

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,566,292.03
非经常性损益	B	5,025,939.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,540,352.25
期初股份总数	D	208,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	104,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	312,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	9,116.00	-40,152.86
合 计	9,116.00	-40,152.86

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	22,158,648.48
收到的政府补助	6,830,111.00
其他	512,527.27
合 计	29,501,286.75

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	7,589,405.40
业务招待费	6,939,684.39
金融手续费	1,458,333.71
运保费	8,124,387.27
差旅费	5,876,466.12
科研费用	4,385,782.24
办公费	1,765,303.96
其他	24,888,543.14
合 计	61,027,906.23

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	2,293,858.76
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	986,586.35
合 计	3,280,445.11

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回的不符合现金及现金等价物定义的借款保证金	2,032,884.00
合 计	2,032,884.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
偿还久立集团股份有限公司借款	3,500,000.00
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	34,976,697.00
合 计	38,476,697.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	75,629,483.58	68,244,620.71
加: 资产减值准备	14,630,914.54	7,131,629.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,804,142.35	38,195,614.19
无形资产摊销	1,729,281.18	1,121,437.30
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-74,116.79	1,359,544.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,896,899.24	-2,100,284.79

财务费用(收益以“-”号填列)	17,112,194.15	9,052,783.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,807,598.18	-2,797,764.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,768,318.52	-1,164,777.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-498,608.88	315,042.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-63,519,890.32	-261,623,572.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-189,920,932.54	-195,862,973.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	120,887,879.20	141,036,316.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,101,329.01	-197,092,384.33
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	290,741,507.87	312,711,974.15
减: 现金的期初余额	373,341,342.61	396,769,428.82
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,599,834.74	-84,057,454.67
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	290,741,507.87	373,341,342.61
其中: 库存现金	105,738.97	140,753.83
可随时用于支付的银行存款	145,067,953.47	290,838,535.35
可随时用于支付的其他货币资金	145,567,815.43	82,362,053.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	290,741,507.87	373,341,342.61

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 290,741,507.87 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 333,636,302.20 元，差异 42,894,794.33 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 42,894,794.33 元；本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 373,341,342.61 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 398,848,153.37 元，差异 25,506,810.76 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 25,506,810.76 元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 无合营和联营企业。

4. 本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖州久立不锈钢材料有限公司	购买货物	市场价	317,378.41	0.04	256,506.48	0.02
浙江久立钢构工程有限公司	购买货物	市场价	81,046.32	0.01	2,066.50	0.00
浙江久立钢构工程有限公司	接受劳务	市场价	995,601.85	100.00		

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
久立集团股份有限公司	销售货物、水电	市场价	48,838.39	0.00	69,207.89	0.01
浙江久立钢构工程有限公司	销售货物、水电；提供加工	市场价	425,531.27	0.03	363,803.08	0.03
湖州久立不锈钢材料有限公司	销售货物；提供加工	市场价	1,291,697.01	0.10	553,091.20	0.05

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	久立集团股份有限公司	房屋及建筑物	2012.01.01	2012.06.30	市场价	25,875.00

(2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
久立集团股份有限公司	湖州久立挤压特种钢有限公司	房屋及建筑物	2012.01.01	2012.06.30	市场价	115,942.75

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
久立集团股份有限公司	湖州久立穿孔有限公司	10,000,000.00	2012.02.07	2013.02.06	否
		11,000,000.00	2012.06.05	2012.12.04	否
	本公司	15,000,000.00	2011.12.21	2012.12.20	否

		20,000,000.00	2011.12.15	2012.12.15	否
小 计		56,000,000.00			

4. 关联方资金拆借

本期，公司同一控制下企业合并的湖州久立管件有限公司向久立集团股份有限公司借入资金情况如下：

期初数	本期借入	本期偿还	期末数
3,500,000.00	35,800,000.00	39,300,000.00	

本期，湖州久立管件有限公司向久立集团股份有限公司支付利息 261,367.14 元。

5. 关联方资产转让情况

关联方	关联交 易内容	关联交 易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额 的比例 (%)	金额	占同类交易金额 的比例 (%)
久立集团股份 有限公司	湖州久立管件有限 公司 86.11% 的股权	受让	以评估价为基 础协议作价	36,890,000.00	100.00		

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江久立钢构工程有限公司	92,194.00	11,484.00
小 计		92,194.00	11,484.00
其他应付款	久立集团股份有限公司	3,689,000.00	3,500,000.00
小 计		3,689,000.00	3,500,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

本期和上年同期，本公司关键管理人员报酬总额分别为 191.80 万元和 165.40 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司持有的未到期交割的远期结售汇合约明细如下：

签约日期	交易 内容	银行名称	币种	金额	约定 汇率	交割择期期间	备 注
2012.06.19	卖出	建行湖州分行	日元	26,490,000.00	0.080343	2012.09.03-2012.09.28	

2012.06.19	卖出	建行湖州分行	日元	19,470,000.00	0.080430	2012.10.08-2012.10.31	
日元小计				45,960,000.00			
2011.10.25	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3211	2012.08.01-2012.08.31	
2011.11.11	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3125	2012.07.02-2012.07.31	
2011.11.16	卖出	建行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3130	2012.09.03-2012.09.28	
2011.11.24	卖出	建行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3176	2012.10.08-2012.10.31	
2011.11.28	卖出	建行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3424	2012.11.01-2012.11.30	
2011.11.30	卖出	建行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3462	2012.07.02-2012.07.31	
2012.02.21	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3203	2013.01.02-2013.01.31	
2012.02.21	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3225	2013.02.01-2013.02.28	
2012.02.21	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3300	2013.03.01-2013.04.02	
2012.02.23	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3080	2012.11.01-2012.11.30	
2012.02.23	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3139	2012.12.03-2012.12.31	
2012.03.01	卖出	工行吴兴支行	美元	1,000,000.00	6.3005	2012.08.01-2012.08.31	
2012.03.01	卖出	工行吴兴支行	美元	1,000,000.00	6.3004	2012.09.03-2012.09.28	
2012.03.01	卖出	工行吴兴支行	美元	1,000,000.00	6.3003	2012.10.08-2012.10.31	
2012.03.16	卖出	建行湖州分行	美元	3,000,000.00	6.3200	2012.10.08-2012.10.31	
2012.03.21	卖出	建行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.3280	2012.10.08-2012.10.31	
2012.05.29	卖出	建行湖州分行	美元	5,000,000.00	6.3499	2012.08.01-2012.08.31	
2012.05.29	卖出	建行湖州分行	美元	5,000,000.00	6.3521	2012.09.03-2012.09.28	
2012.05.29	卖出	建行湖州分行	美元	5,000,000.00	6.3556	2012.11.01-2012.11.29	
2012.05.31	卖出	建行湖州分行	美元	5,000,000.00	6.3811	2012.09.03-2012.09.28	
2012.05.31	卖出	建行湖州分行	美元	5,000,000.00	6.3950	2012.12.03-2012.12.28	
2012.05.31	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.4215	2013.04.03-2013.05.06	
2012.05.31	卖出	中行湖州分行	美元	2,000,000.00	6.4267	2013.05.06-2013.06.04	
美元小计				59,000,000.00			

九、资产负债表日后事项

无重要的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

(二) 债务重组

无重大债务重组事项。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产	3,324,059.18	-3,324,059.18			
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	3,324,059.18	-3,324,059.18			
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	3,324,059.18	-3,324,059.18			
金融负债		572,840.06			572,840.06

(四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产(不含衍生 金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	33,004,879.35			11,368,350.81	224,288,829.30
4. 可供出售金融资产					

5. 持有至到期投资					
金融资产小计	33,004,879.35			11,368,350.81	224,288,829.30
金融负债	91,598,213.44				226,749,834.78

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	438,899,914.37	100.00	22,676,586.90	5.17	180,591,331.76	100.00	9,374,666.47	5.19
小 计	438,899,914.37	100.00	22,676,586.90	5.17	180,591,331.76	100.00	9,374,666.47	5.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	438,899,914.37	100.00	22,676,586.90	5.17	180,591,331.76	100.00	9,374,666.47	5.19

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	426,561,786.02	97.19	21,328,089.30	176,339,162.36	97.65	8,816,958.12
1-2 年	12,062,126.11	2.75	1,206,212.61	3,834,712.32	2.12	383,471.23
2-3 年	191,024.64	0.04	57,307.39	347,457.08	0.19	104,237.12
3 年以上	84,977.60	0.02	84,977.60	70,000.00	0.04	70,000.00
小 计	438,899,914.37	100.00	22,676,586.90	180,591,331.76	100.00	9,374,666.47

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	244,776.05	预计无法收回	否

小 计		244,776.05		
-----	--	------------	--	--

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
单位 1	非关联方	156,672,301.38	1 年以内	35.70
单位 2	非关联方	17,175,692.80	1 年以内	3.91
单位 3	非关联方	12,835,460.64	1 年以内	2.92
单位 4	非关联方	12,307,608.53	1 年以内	2.80
单位 5	非关联方	12,087,954.57	1 年以内	2.76
小 计		211,079,017.92		48.09

(5) 其他应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
久立美国公司	全资子公司	11,327,046.28	2.58
湖州久立管件有限公司	控股子公司	1,414,819.30	0.32
小 计		12,741,865.58	2.90

(6) 期末，已有账面余额 11,862,044.05 元的应收账款用于担保。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	18,398,823.03	64.00			5,083,194.43	43.43		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	10,348,693.95	36.00	622,720.62	6.02	6,622,343.66	56.57	423,912.88	6.40
小 计	28,747,516.98	100.00	622,720.62	2.17	11,705,538.09	100.00	423,912.88	3.62
单项金额虽不重大但单项计提坏								

账准备								
合 计	28,747,516.98	100.00	622,720.62	2.17	11,705,538.09	100.00	423,912.88	3.62

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
对控股子公司湖州久立挤压特殊钢有限公司的委托贷款	13,327,660.41			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。
应收出口退税	5,071,162.62			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。
小 计	18,398,823.03			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,476,789.83	91.57	473,839.49	5,797,198.55	87.54	289,859.93
1-2 年	674,636.98	6.52	67,463.70	708,798.53	10.70	70,879.85
2-3 年	165,499.59	1.60	49,649.88	75,962.11	1.15	22,788.63
3 年以上	31,767.55	0.31	31,767.55	40,384.47	0.61	40,384.47
小 计	10,348,693.95	100.00	622,720.62	6,622,343.66	100.00	423,912.88

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
湖州久立挤压特殊钢有限公司	关联方	13,327,660.41	1 年以内	46.36	委托贷款
应收出口退税	非关联方	5,071,162.62	1 年以内	17.64	出口退税款
湖州市双林镇财政	非关联方	2,628,765.00	1 年以内	9.14	土地拆迁暂借款
中华人民共和国湖州海关代保管专户	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	6.96	海关保证金
湖州市双林工业园开发有限公司	非关联方	750,000.00	1 年以内	2.61	土地拆迁暂借款
小 计		23,777,588.03		82.71	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
------	--------	------	-----------------

湖州久立挤压特殊钢有限公司	控股子公司	13,327,660.41	46.36
小 计		13,327,660.41	46.36

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖州久立穿孔有限公司	成本法	35,882,905.00	41,056,590.12		41,056,590.12
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	成本法	16,347,264.21	16,146,992.94		16,146,992.94
湖州久立挤压特殊钢有限公司	成本法	63,789,226.59	63,789,226.59		63,789,226.59
久立美国公司	成本法	2,736,790.00	2,736,790.00		2,736,790.00
湖州久立管件有限公司	成本法	36,890,000.00		34,224,897.12	34,224,897.12
合 计		155,646,185.80	123,729,599.65	34,224,897.12	157,954,496.77

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖州久立穿孔有限公司	97.04	97.04				
湖州久立不锈钢焊接管有限公司	75.00	75.00				
湖州久立挤压特殊钢有限公司	75.00	75.00				
久立美国公司	100.00	100.00				
湖州久立管件有限公司	86.11	86.11				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,190,512,563.76	913,666,463.11
其他业务收入	40,219,049.12	69,827,871.60

营业成本	1,013,144,768.23	866,525,758.76
------	------------------	----------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无缝管	592,422,419.39	483,243,326.29	499,482,143.65	441,285,413.38
焊接管	561,146,147.97	458,468,274.02	408,631,500.96	351,335,625.65
其他	36,943,996.40	31,548,204.71	5,552,818.50	5,324,642.02
小 计	1,190,512,563.76	973,259,805.02	913,666,463.11	797,945,681.05

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	761,404,119.23	620,158,967.20	697,077,240.79	608,721,475.83
国外	429,108,444.53	353,100,837.82	216,589,222.32	189,224,205.22
小 计	1,190,512,563.76	973,259,805.02	913,666,463.11	797,945,681.05

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位 1	217,666,018.52	17.69
单位 2	48,914,581.49	3.97
单位 3	48,666,423.09	3.95
单位 4	38,905,031.94	3.16
单位 5	35,754,401.30	2.91
小 计	389,906,456.34	31.68

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		1,116,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,807,598.18	2,797,764.80
委托贷款投资收益	10,160.16	

合 计	2,817,758.34	3,913,764.80
-----	--------------	--------------

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	65,568,495.57	36,796,176.28
加: 资产减值准备	14,991,470.54	5,845,930.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,168,883.62	20,249,167.11
无形资产摊销	1,544,547.18	929,070.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-45,309.49	764,925.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,896,899.24	-2,100,284.79
财务费用(收益以“-”号填列)	13,840,737.10	5,364,066.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,817,758.34	-3,913,764.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,534,279.69	-828,502.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-498,608.88	315,042.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-28,635,416.01	-155,215,448.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-223,826,227.54	-174,406,986.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	191,331,989.35	58,055,268.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,985,422.65	-208,145,339.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	147,718,544.88	160,450,756.20
减：现金的期初余额	212,408,018.60	310,451,621.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,689,473.72	-150,000,865.53

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	74,116.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	332,174.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,671,022.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,839,216.35	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,089,301.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,550.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,812,679.38	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	353,887.49	
少数股东损益影响额(税后)	432,852.11	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,025,939.78	

[注]：2012年6月末，公司采用同一控制控股合并了湖州久立管件有限公司，根据《企业会计准则》的有关规定，将期初至购买日的利润表纳入合并利润表，并将其净利润单列入非经常性损益，导致非经常性损益其他项目注释内容存在差异。

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设专项资金	1,782,366.62	因其系国家规定之税费，且其金额计算与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.80	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.22	0.22

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数

归属于公司普通股股东的净利润	A	73,566,292.03	
非经常性损益	B	5,025,939.78	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,540,352.25	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,503,212,080.22	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,800,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2	
其他	同一控制下控股合并湖州久立管件有限公司支付投资成本而相应调整资本公积(股本溢价)	I ₁	-36,890,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	0
	外币报表折算差额	I ₂	9,116.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K-G \times H}{K} \pm I \times J/K$	1,533,066,450.90	
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	4.80	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	4.47	

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		3,324,059.18	-100.00%	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
应收账款	425,888,539.95	191,995,342.64	121.82%	主要系二季度销售收入较大,且主要客户 Petroleum Development Oman 采用后 TT 的货款结算方式所致。
预付款项	57,411,255.40	95,070,327.96	-39.61%	主要期末存货备货充足,预付货款减少所致。
其他应收款	16,020,414.58	7,081,638.12	126.22%	主要系应收出口退税和应收土地拆迁补偿金增加所致。
递延所得税资产	8,939,445.27	5,171,126.75	72.87%	主要系应收账款及坏账准备余额增

				大, 可抵扣差异增加所致。
短期借款	639,308,454.87	477,980,501.62	33.75%	主要系销售业务扩大, 应收款及存货增加资金占用所致。
交易性金融负债	572,840.06		100.00%	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
应付职工薪酬	31,923,084.53	3,946,064.48	708.99%	主要系计提了归属于本期的奖金, 将于年底发放所致。
应交税费	-16,108,859.06	-38,200,575.68	-57.83%	主要系期末留抵增值税减少所致。
应付利息	3,001,604.30	1,752,470.88	71.28%	主要系银行借款增加以及上期期末发行的短期融资券本期相应计提了半年利息所致。
长期借款		25,000,000.00	-100.00%	系将于一年内到期的长期借款, 转入一年内到期的非流动负债所致。
递延所得税负债		498,608.88	-100.00%	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	951,666.17	1,624,402.69	-41.41%	主要系本期应缴增值税减少所致
管理费用	63,785,565.41	36,935,594.20	72.69%	主要系科研投入和职工薪酬增加所致。
财务费用	19,856,252.70	10,340,164.24	92.03%	主要系银行借款增加所致。
资产减值损失	14,630,914.54	7,131,629.65	105.16%	主要系应收账款余额增大, 相应计提了坏账准备所致。
公允价值变动损益	-3,896,899.24	2,100,284.79	-285.54%	主要系公司期末持有的远期结售汇合约公允价值减少所致。
营业外支出	1,954,071.70	3,762,062.56	-48.06%	主要系本期固定资产处理损失减少所致。
所得税费用	14,108,967.33	7,227,708.78	95.21%	主要系公司实现的利润总额增加所致。

浙江久立特材科技股份有限公司

二〇一二年八月四日

九、备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、载有天健会计事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料。

浙江久立特材科技股份有限公司董事会

董事长：周志江

2012年8月4日