

河南中孚实业股份有限公司

600595

2010 年半年度报告

二〇一〇年七月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事和高级管理人员情况	9
五、董事会报告	10
六、重要事项	10
七、财务会计报告	22
八、备查文件目录	91

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人贺怀钦、主管会计工作负责人崔红松及会计机构负责人（会计主管人员）梅君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司负责人姓名	贺怀钦
主管会计工作负责人姓名	崔红松
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	梅 君

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

河南中孚实业股份有限公司董事会

二〇一〇年七月十九日

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河南中孚实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中孚实业
公司的法定英文名称	Henan Zhongfu Industrial Co., Ltd
公司法定代表人	贺怀钦

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚国良	杨萍
联系地址	河南省巩义市新华路 31 号	河南省巩义市新华路 31 号
电话	0371-64569088	0371-64569088
传真	0371-64569089	0371-64569089
电子信箱	zfsy@zfsy.com.cn	yangping@zfsy.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省巩义市新华路 31 号
注册地址的邮政编码	451200
办公地址	河南省巩义市新华路 31 号
办公地址的邮政编码	451200
公司国际互联网网址	www.zfsy.com.cn
电子信箱	zhqb@zfsy.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中孚实业	600595	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	11,919,278,306.76	10,691,843,284.44	11.48
所有者权益 (或股东权益)	2,822,632,756.47	2,653,403,417.32	6.38
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.39	4.04	-40.84
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	298,022,302.09	81,969,546.42	263.58
利润总额	303,709,514.71	114,774,502.53	164.61
归属于上市公司股东的净利润	208,664,674.99	81,677,934.16	155.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	204,353,822.50	56,400,804.61	262.32
基本每股收益 (元)	0.18	0.07	157.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	0.17	0.05	240
稀释每股收益 (元)	0.18	0.07	157.14
加权平均净资产收益率 (%)	7.62	3.43	增加 4.19 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-91,009,518.25	105,113,172.15	-186.58
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.08	0.09	-186.58

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	697,303.74
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,900,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-889,466.12
所得税影响额	-1,396,959.41
少数股东权益影响额（税后）	-25.72
合计	4,310,852.49

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	200,000,000	30.43		60,000,000	100,000,000	-360,000,000	-200,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	200,000,000	30.43		60,000,000	100,000,000	-360,000,000	-200,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	200,000,000	30.43		60,000,000	100,000,000	-360,000,000	-200,000,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	457,255,594	69.57		137,176,678	228,627,797	360,000,000	725,804,475	1,183,060,069	100
1、人民币普通股	457,255,594	69.57		137,176,678	228,627,797	360,000,000	725,804,475	1,183,060,069	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	657,255,594	100.00		197,176,678	328,627,797	0	525,804,475	1,183,060,069	100

股份变动的批准情况：

2010年3月3日，公司2009年年度股东大会审议通过了《公司2009年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，公司以2009年12月31日总股本657,255,594股为基数，向全体股东每10股送3股派发现金红利0.6元，转增5股；共计派发股利236,612,013.84元（含税），利润分配及资本公积转增股本方案实施后公司总股本由657,255,594股增加至1,183,060,069股。

2010年5月10日，公司360,000,000股限售流通股上市，占公司总股本的30.43%。

（详见2010年5月5日《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《河南中孚实业股份有限公司关于有限售条件流通股上市的公告》）

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		181,157 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南豫联能源集团有限责任公司	境内非国有法人	51.28	606,620,725	269,609,211	0	质押 521,874,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.38	16,281,500	6,542,440	0	无
巩义市供电公司	国有法人	1.37	16,176,081	7,189,369	0	无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.31	3,706,921	1,568,287	0	无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.22	2,616,736	1,287,225	0	无
河南第一火电建设公司	未知	0.20	2,360,649	1,049,177	0	无
周文龙	未知	0.16	1,918,928	1,618,288	0	无
中国工商银行股份有限公司—易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.13	1,572,399	1,572,399	0	无
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.12	1,457,945	1,457,945	0	无
中国建设银行—宝康灵活配置证券投资基金	未知	0.11	1,299,820	1,299,820	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
河南豫联能源集团有限责任公司	606,620,725		人民币普通股			
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	16,281,500		人民币普通股			
巩义市供电公司	16,176,081		人民币普通股			
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,706,921		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	2,616,736		人民币普通股			
河南第一火电建设公司	2,360,649		人民币普通股			

周文龙	1,918,928	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金	1,572,399	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	1,457,945	人民币普通股
中国建设银行—宝康灵活配置证券投资基金	1,299,820	人民币普通股

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，公司整体盈利水平较上年同期大幅上涨。一季度，随着国内铝产品消费市场进一步好转，公司主营产品价格明显回升，公司利润大幅增长；二季度，在能源价格上涨、铝价走低等因素的影响下，公司盈利较一季度有明显下降。面对二季度以来行业经营环境的不利变化，公司及时谨慎调整了生产结构及营销策略，通过持续加强内部管理、开展劳动竞赛活动、强化技术体系等措施，维持公司上半年持续盈利水平。

2010 年上半年，公司共实现主营业务收入 530,395.63 万元，比上年同期的 234,749.89 万元增加 295,645.74 万元，增长 125.94%；归属于母公司所有者的净利润 20,866.47 万元，比上年同期 8,167.79 万元增加 12,698.68 万元，增长 155.47%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、本公司主营业务的范围：电解铝及铝型材系列产品的生产和销售。主导产品为“ZF”、“银发”牌重熔型电解铝及铝杆；“银浩”牌铝板、铝箔、铝带。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
有色行业	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	11.37	125.94	120.23	增加 2.3 个百分点
分产品						
铝及铝制品	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	11.37	125.94	120.23	增加 2.3 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 元。

3、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	5,297,671,594.20	125.67
国外	6,284,676.68	100

4、对净利润产生重大影响的其他经营业务

无

5、主营业务及其结构未发生重大变化。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

今年上半年由于产品销售价格比去年同期有所提高，导致主营业务盈利能力较去年同期有所上升。

7、利润构成与上年度相比未发生重大变化。

8、公司在经营中出现的问题与困难

公司在经营中面临的主要风险，一是铝价格波动风险；二是原材料波动及能源价格上涨风险。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：亿元 币种：人民币

项目名称	预算数	项目进度(%)
中孚实业铝加工项目	20.69	99
银湖铝业年产 6 万吨铸轧板及年产 2 万吨板带箔工程	1.50	60
林州铝加工项目	7.80	90

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求，不断建立和完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度，特别是进一步规范了公司内幕知情人员的行为等以规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

公司本报告期内共召开六次股东大会，均严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，并向股东提供了网络投票的平台，历次股东大会均有律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会

报告期内公司共召开七次董事会会议，董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事通过自学及监管部门的培训熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证了董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、监事和监事会

报告期内公司共召开七次监事会会议，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排、低碳经济”等号召，重视公司的社会责任。

6、信息披露与透明度

公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，本次分配以 2009 年 12 月 31 日总股本 657,255,594 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股派发现金红利 0.6 元（含税，送股和现金红利均按 10%代扣代缴个人所得税，扣税后实际每股派发现金 0.024 元），转增 5 股；共计派发股利 236,612,013.84 元（含税），利润分配及资本公积转增股本方案实施后总股本为 1,183,060,069 股，增加 525,804,475 股。现金红利已于 2010 年 3 月 23 日发放,新增可流通股份上市流通日为 2010 年 3 月 19 日。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

2008 年 12 月 5 日，公司召开的五届二十次董事会审议通过了“关于修改公司章程的议案”，增加了现金分红政策，该议案已经 2008 年第五次临时股东大会批准。

公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本的预案已经 2010 年 3 月 3 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过（详见 2010 年 3 月 4 日《中国证券报》和《上海证券报》），现金红利已于 2010 年 3 月 23 日发放，新增可流通股份上市流通日为 2010 年 3 月 19 日。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
巩义浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000	5,000,000	10	5,000,000	\	\	长期股权投资	出资

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元/度)	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河南中孚电力有限公司	参股公司	购买商品	交流电	供用电协议	0.3648	627,107,003.75	34	现金	-	无差异
河南豫联能源集团有限责任公司	控股股东	购买商品	交流电	供用电协议	0.3648	349,660,932.93	19	现金	-	无差异
合计				/	/	976,767,936.68	53	/	/	/

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因	河南豫联能源集团有限责任公司作为我公司控股股东、河南中孚电力有限公司作为我公司参股公司其主要业务为发电，能够保障我公司电力供给的稳定性。
关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易均签订有相关协议，对上市公司独立性不存在影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施	公司本部 70%以上的电力供应主要来源于豫联集团和中孚电力。
关联交易的说明	—

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
河南豫联能源集团有限责任公司	控股股东	—	—	409,111,541.43	—
河南中孚电力有限公司	参股公司	—	—	736,151,588.68	128,667,234.73
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额		无			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额		无			
关联债权债务形成原因		关联方向上市公司提供资金主要为采购电力的经营性往来。			

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
河南中孚实业股份有限公司	公司本部	河南中孚电力有限公司	543,200,000	2008年2月28日	2008年2月28日	2023年2月27日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股公司
河南中孚实业股份有限公司	公司本部	河南中孚电力有限公司	475,300,000	2008年2月28日	2008年2月28日	2023年2月27日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股公司
河南中孚实业股份有限公司	公司本部	河南中孚电力有限公司	203,700,000	2008年2月28日	2008年2月28日	2023年2月27日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股公司
河南中孚实业股份有限公司	公司本部	河南中孚电力有限公司	580,000,000	2008年3月20日	2008年3月20日	2023年3月19日	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股公司
林州市林丰铝电有限责任公司	控股子公司	郑州市丰华碳素有限公司	30,000,000	2008年11月14日	2008年11月14日	2011年12月31日	连带责任担保	否	否	0	是	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								1,832,200,000					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								1,320,396,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								1,446,796,000					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								3,278,996,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）								110.9					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								1,802,200,000					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								3,248,996,000					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								1,800,730,260.34					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								5,049,726,260.34					

披露情况如下：

(1) 2008 年 1 月 2 日，本公司为参股公司河南中孚电力有限公司提供担保，担保金额为 1,900,000,000 元，担保期限为不超过 15 年（含 15 年），该事项已于 2008 年 1 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 2008 年 12 月 5 日，本公司全资子公司——林州市林丰铝电有限责任公司为郑州市丰华碳素有限公司提供担保，担保金额为 34,000,000 元，担保期限为 3 年，该事项已于 2008 年 12 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3) 2009 年 9 月 15 日，公司为全资子公司——深圳市欧凯实业发展有限公司在华夏银行深圳福田支行申请的一年期最高额 1 亿元人民币综合授信额度提供连带责任保证，该事项已于 2009 年 9 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4) 2009 年 11 月 12 日，公司为全资子公司——深圳市欧凯实业发展有限公司在交通银行股份有限公司深圳分行申请的一年期最高额 2 亿元人民币综合授信额度提供担保；同时，公司为全资子公司--林州市林丰铝电有限责任公司在中国光大银行郑州分行申请的一年期最高额 1 亿元人民币综合授信额度提供担保，该事项已于 2009 年 11 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(5) 2010 年 1 月 25 日，公司为全资子公司——深圳市欧凯实业发展有限公司在招商银行深圳福中支行申请的一年期最高额 2.5 亿元人民币的综合授信额度提供连带责任保证；同时，公司同意林州市林丰铝电有限责任公司为林州市电业局在安阳市中国银行取得 3800 万元人民币借款提供担保，该事项已于 2010 年 1 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(6) 2010 年 3 月 11 日，公司为全资子公司——河南省银湖铝业有限责任公司在光大银行股份有限公司郑州市荣华支行 3000 万元人民币借款提供担保，该事项已于 2010 年 3 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(7) 2010 年 4 月 6 日，公司为林州市林丰铝电有限责任公司在中国银行股份有限公司安阳分行申请的一年期最高额 1.4 亿元人民币综合授信额度提供担保；同时，公司为林州市林丰铝电有限责任公司在比利时联合银行股份有限公司上海分行申请的一年期最高额 2500 万元人民币综合授信额度提供担保，该事项已于 2010 年 4 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(8) 2010 年 5 月 17 日, 公司为林州市林丰铝电有限责任公司在上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请的一年期最高额 3300 万元人民币综合授信额度提供担保的议案; 同时, 公司为河南省银湖铝业有限责任公司在上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请的一年期最高额 5500 万元人民币综合授信额度提供担保, 该事项已于 2010 年 5 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(9) 2010 年 6 月 3 日, 公司为林州市林丰铝电有限责任公司在华融金融租赁股份有限公司申请的 6 亿元人民币融资额度提供担保; 同时, 公司为林州市林丰铝电有限责任公司在中信银行股份有限公司郑州分行申请的一年期最高额 6500 万元人民币综合授信额度提供担保; 公司为林州市林丰铝电有限责任公司在安阳市商业银行股份有限公司申请的一年期最高额 4000 万元人民币综合授信额度提供担保; 公司为林州市林丰铝电有限责任公司在广东发展银行股份有限公司郑州淮河路支行申请的一年期最高额 6000 万元人民币综合授信额度提供担保; 公司为林州市林丰铝电有限责任公司在中国建设银行股份有限公司安阳分行申请的一年期最高额 10000 万元人民币综合授信额度提供担保; 关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在招商银行股份有限公司郑州纬三路支行申请的一年期最高额 5000 万元人民币综合授信额度提供担保; 关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在洛阳银行股份有限公司郑州分行申请的一年期最高额 5000 万元人民币综合授信额度提供担保, 该事项已于 2010 年 6 月 4 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(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

公司非流通股股东关于其持有股份获得流通权后的交易或转让限制的承诺:

公司控股股东河南豫联能源集团有限责任公司特别承诺：自非流通股获得上市流通权之日起，通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份，每股股价不低于 5 元。若自非流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，收盘价格亦相应调整。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	12.5

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
河南中孚实业股份有限公司第六届董事会第五次会议决议暨召开 2010 年第一次临时股东大会的公告临 2010—001	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B9 版	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告临 2010—002	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B9 版	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司为全资子公司 深圳市欧凯实业发展有限公司申请最高额 205 亿元人民币综合授信额度提供担保的公告临 2010—003	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B9 版	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于全资子公司—林州市林丰铝电有限责任公司为林州市电业局在安阳市中国银行取得 3800 万元人民币借款提供担保的公告临 2010—004	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B9 版	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司独立董事意见临 2010—005	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B9 版	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2009 年度业绩预增公告临 2010—006	《中国证券报》C020 版、《上海证券报》24 版	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2009 年度报告摘要	《中国证券报》D025 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届董事会第六次会议决议暨召开 2009 年年度股东大会的公告 2010—007	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司独立董事意见的公告临 2010—008	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见的公告临 2010—009	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司关联交易公告临 2009—010	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司关联交易公告临 2010—011	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届监事会第六次会议决议公告临 2010—012	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知临 2010-013	《中国证券报》D026 版、《上海证券报》B24 版	2010 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司二〇〇九年年度股东大会决议公告临 2010—014	《中国证券报》D005 版、《上海证券报》B17 版	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告临 2010—015	《中国证券报》D005 版、《上海证券报》B17 版	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告临 2010—016	《中国证券报》D004 版、《上海证券报》B40 版	2010 年 3 月 11 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届董事会第七次会议决议暨召开 2010 年第二次临时股东大会的公告临 2010—017	《中国证券报》C016 版、《上海证券报》40 版	2010 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司对外投资公告临 2010—018	《中国证券报》C016 版、《上海证券报》40 版	2010 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司为全资	《中国证券报》C016 版、	2010 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn

子公司——河南省银湖铝业有限责任公司在光大银行股份有限公司郑州市荣华支行 3000 万元人民币借款提供担保的公告临 2010—019	《上海证券报》40 版		
河南中孚实业股份有限公司独立董事意见公告临 2010—020	《中国证券报》C016 版、 《上海证券报》40 版	2010 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届监事会第七次会议决议公告临 2010—021	《中国证券报》C016 版、 《上海证券报》40 版	2010 年 3 月 13 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告临 2010—022	《中国证券报》C08 版、 《上海证券报》B216 版	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司临时公告临 2010—023	《中国证券报》B01 版、 《上海证券报》B201 版	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届董事会第八次会议决议暨召开 2010 年第三次临时股东大会的公告临 2010—024	《中国证券报》D016 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在中国银行股份有限公司安阳分行申请的一年期最高额 1.4 亿元人民币综合授信额度提供担保的公告临 2010—025	《中国证券报》D016 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在比利时联合银行股份有限公司上海分行申请的一年期最高额 2500 万元人民币综合授信额度提供担保的公告临 2010—026	《中国证券报》D016 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司独立董事意见公告临 2010—027	《中国证券报》D016 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告临 2010—028	《中国证券报》D016 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司临时公告临 2010—029	《中国证券报》D025 版、 《上海证券报》B48 版	2010 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》D061 版、 《上海证券报》B116 版	2010 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告临 2010—030	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》99	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司关于有限售条件流通股上市的公告临 2010—031	《中国证券报》D061 版、 《上海证券报》B008 版	2010 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届董事会第十次会议决议暨召开 2010 年第四次临时股东大会的公告临 2010-032	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在银行申请的一年期最高额 3300 万元人民币综合授信额度提供担保的公告临 2010—033	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于公司为河南省银湖铝业有限责任公司在银行申请的一年期最高额 5500 万元人民币综合授信额度提供担保的公告临 2010—034	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司独立董事意见公告临 2010—035	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn

河南中孚实业股份有限公司第六届监事会第十次会议决议公告临 2010-036	《中国证券报》B005 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2010 年第四次临时股东大会决议公告临 2010—037	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议暨召开 2010 年第五次临时股东大会的公告临 2010—038	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在华融金融租赁股份有限公司申请的 6 亿元人民币融资额度提供担保的公告临 2010—039	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
关于公司为林州市林丰铝电有限责任公司在 6 家银行申请综合授信额度提供担保的公告临 2010—040	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司独立董事意见公告临 2010—041	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议公告临 2010—042	《中国证券报》B004 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn
河南中孚实业股份有限公司 2010 年第五次临时股东大会决议公告临 2010—043	《中国证券报》B009 版、 《上海证券报》B8 版	2010 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

（一）财务报表（附后）

资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注五	附注六	合并		母公司	
			2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：						
货币资金	1		2,267,753,253.82	1,855,618,473.33	1,553,279,056.16	1,401,021,036.59
交易性金融资产						
应收票据	2		268,313,330.39	90,437,225.46	288,328,061.68	52,483,183.91
应收账款	3	1	128,830,501.45	83,525,341.07	159,170,797.96	4,767,852.74
预付款项	4		741,867,188.25	786,180,026.62	815,806,971.71	321,400,738.55
应收利息						
应收股利						
其他应收款	5	2	59,575,498.86	49,267,368.08	127,450,748.36	142,548,624.10
存货	6		1,209,002,806.06	1,068,004,539.51	666,653,251.88	738,084,798.12
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			4,675,342,578.83	3,933,032,974.07	3,610,688,887.75	2,660,306,234.01
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	7	3	484,601,796.39	519,243,660.06	1,400,676,806.27	1,249,513,660.06
投资性房地产						
固定资产	8		6,326,933,919.99	5,367,833,857.31	3,645,981,046.79	3,733,745,020.41
在建工程	9		243,397,127.38	679,928,094.24	110,736,278.14	82,946,749.48
工程物资	10		9,466,217.55	12,355,883.71		
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	11		139,848,549.50	140,398,607.06	75,613,155.51	76,495,941.21
开发支出						
商誉	12		13,596,548.50	13,596,548.50		
长期待摊费用						
递延所得税资产	13		26,091,568.62	25,453,659.49	24,776,600.25	24,350,522.33
其他非流动资产						
非流动资产合计			7,243,935,727.93	6,758,810,310.37	5,257,783,886.96	5,167,051,893.49
资产总计			11,919,278,306.76	10,691,843,284.44	8,868,472,774.71	7,827,358,127.50

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：

崔红松

会计机构负责人：梅君

资产负债表（续）

2010 年 6 月 30 日

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注五	附注六	合并		母公司	
			2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
流动负债：						
短期借款	15		1,996,294,856.50	2,119,950,504.00	1,670,226,357.00	1,826,355,783.31
交易性金融负债						
应付票据	16		1,934,614,993.40	1,745,315,000.00	932,474,993.40	830,000,000.00
应付账款	17		918,548,522.74	956,481,935.10	391,867,974.89	154,885,239.57
预收款项	18		516,433,294.66	527,198,655.08	405,773,638.10	455,340,544.17
应付职工薪酬	19		11,614,957.67	11,717,873.31	1,089,019.33	
应交税费	20		-144,048,406.07	-49,502,053.19	-21,796,835.21	31,483,664.77
应付利息	21		21,685,381.21	22,706,933.11	6,339,762.79	6,723,301.61
应付股利						
其他应付款	22		208,922,119.50	510,153,985.41	86,575,453.32	31,141,359.73
一年内到期的非流动负债	23		644,400,427.66	103,973,836.00	548,449,818.48	103,973,836.00
其他流动负债						
流动负债合计			6,108,466,147.27	5,947,996,668.82	4,021,000,182.10	3,439,903,729.16
非流动负债：						
长期借款	24		1,830,000,000.00	1,740,000,000.00	1,830,000,000.00	1,740,000,000.00
应付债券						
长期应付款	25		1,024,280,680.16	295,477,629.33	383,138,683.25	295,477,629.33
专项应付款						
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计			2,854,280,680.16	2,035,477,629.33	2,213,138,683.25	2,035,477,629.33
负债合计			8,962,746,827.43	7,983,474,298.15	6,234,138,865.35	5,475,381,358.49
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	26		1,183,060,069.00	657,255,594.00	1,183,060,069.00	657,255,594.00
资本公积	27		279,691,848.04	608,319,645.04	279,691,848.04	608,319,645.04
减：库存股						
盈余公积	28		166,543,008.31	166,543,008.31	166,543,008.31	166,543,008.31
未分配利润	29		1,193,337,831.12	1,221,285,169.97	1,005,038,984.01	919,858,521.66
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计			2,822,632,756.47	2,653,403,417.32	2,634,333,909.36	2,351,976,769.01
少数股东权益			133,898,722.86	54,965,568.97		
所有者权益合计			2,956,531,479.33	2,708,368,986.29	2,634,333,909.36	2,351,976,769.01
负债和所有者权益总计			11,919,278,306.76	10,691,843,284.44	8,868,472,774.71	7,827,358,127.50

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：崔红松

会计机构负责人：梅君

利润表

2010 年 1—6 月

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	附注六	合并		母公司	
			本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	30	4	5,336,470,455.82	2,379,806,707.75	3,092,730,571.38	1,506,325,727.45
减：营业成本	30	4	4,724,111,845.16	2,163,791,630.78	2,667,268,105.98	1,399,028,422.86
营业税金及附加	31		12,829,076.87	443,827.76	10,884,341.80	
销售费用			18,306,086.08	12,165,186.80	5,612,460.05	2,580,661.85
管理费用			96,827,244.25	59,536,067.85	61,189,148.11	37,530,567.45
财务费用	32		149,202,800.32	45,954,017.44	107,321,081.62	36,128,621.51
资产减值损失	33		2,549,862.38	-4,025,588.57	1,741,134.90	-3,903,640.03
加：公允价值变动收益						
投资收益	34	5	-34,621,238.67	-19,972,019.27	145,358,136.33	-16,379,878.99
其中：对联营、合营企业的投资收益			-34,641,803.67	-19,997,759.27	-34,641,803.67	-19,997,759.27
二、营业利润			298,022,302.09	81,969,546.42	384,072,435.25	18,581,214.82
加：营业外收入	35		6,788,788.87	33,055,038.64	100,000.00	20,912,055.93
减：营业外支出	36		1,101,576.25	250,082.53	1,080,000.00	28,285.02
其中：非流动资产处置损失						
三、利润总额			303,709,514.71	114,774,502.53	383,092,435.25	39,464,985.73
减：所得税费用	37		80,902,667.51	43,161,766.59	61,299,959.06	18,513,366.72
四、净利润			222,806,847.20	71,612,735.94	321,792,476.19	20,951,619.01
归属于母公司所有者的净利润			208,664,674.99	81,677,934.16		
少数股东损益			14,142,172.21	-10,065,198.22		
五、每股收益						
（一）基本每股收益			0.18	0.07		
（二）稀释每股收益			0.18	0.07		
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			222,806,847.20	71,612,735.94	321,792,476.19	20,951,619.01
归属于母公司所有者的综合收益总额			208,664,674.99	81,677,934.16		
归属于少数股东的综合收益总额			14,142,172.21	-10,065,198.22		

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：崔红松

会计机构负责人：梅君

现金流量表
2010 年 1—6 月

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	附注六	合并		母公司	
			本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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			4,388,527,325.04	1,847,409,973.74	2,254,836,822.56	1,191,932,150.34
收到的税费返还			37,577.00			
收到的其他与经营活动有关的现金	39		22,553,186.37	37,325,271.29	15,057,583.62	25,613,650.00
现金流入小计			4,411,118,088.41	1,884,735,245.03	2,269,894,406.18	1,217,545,800.34
购买商品、接受劳务支付的现金			3,992,095,427.91	1,528,835,711.96	2,022,369,951.70	998,911,703.21
支付给职工以及为职工支付的现金			120,529,260.65	80,287,299.63	62,644,860.62	47,339,763.06
支付的各项税费			343,683,278.77	145,557,183.98	234,431,326.97	65,456,888.85
支付的其他与经营活动有关的现金	39		45,819,639.33	24,941,877.31	24,609,156.81	18,277,226.16
现金流出小计			4,502,127,606.66	1,779,622,072.88	2,344,055,296.10	1,129,985,581.28
经营活动产生的现金流量净额			-91,009,518.25	105,113,172.15	-74,160,889.92	87,560,219.06
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			500,000,000.00	31,500,000.00	500,000,000.00	31,500,000.00
取得投资收益所收到的现金			20,625.00	25,740.00	180,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额						
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				9,398,773.49		13,617,880.28
收到的其他与投资活动有关的现金	39					
现金流入小计			500,020,625.00	40,924,513.49	680,000,000.00	45,117,880.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			350,241,342.57	393,784,342.33	189,857,019.61	124,561,757.24
投资所支付的现金				140,000,000.00		350,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					10,043,514.05	
支付的其他与投资活动有关的现金	39					
现金流出小计			350,241,342.57	533,784,342.33	199,900,533.66	474,561,757.24
投资活动产生的现金流量净额			149,779,282.43	-492,859,828.84	480,099,466.34	-429,443,876.96
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资所收到的现金			65,282,841.31			
借款所收到的现金			2,955,219,831.72	2,459,588,046.57	1,860,500,000.00	2,163,547,500.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	39		23,913,320.86	36,966,380.01	10,468,134.39	11,441,698.02
现金流入小计			3,044,415,993.89	2,496,554,426.58	1,870,968,134.39	2,174,989,198.02
偿还债务所支付的现金			2,015,709,576.38	2,371,072,686.01	1,480,844,223.21	2,045,130,171.02
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			146,918,524.41	93,128,425.37	137,750,376.52	82,216,066.43
支付的其他与筹资活动有关的现金	39		28,421,451.77	16,065,935.08	6,052,666.49	3,338,000.94
现金流出小计			2,191,049,552.56	2,480,267,046.46	1,624,647,266.22	2,130,684,238.39
筹资活动产生的现金流量净额			853,366,441.33	16,287,380.12	246,320,868.17	44,304,959.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,425.02		-1,425.02	
五、现金及现金等价物净增加额			912,134,780.49	-371,459,276.57	652,258,019.57	-297,578,698.27
加：期初现金及现金等价物余额			1,355,618,473.33	921,126,526.18	901,021,036.59	641,032,788.93
六、期末现金及现金等价物余额			2,267,753,253.82	549,667,249.61	1,553,279,056.16	343,454,090.66

法定代表人：贺怀钦 主管会计工作负责人：崔红松 会计机构负责人：梅君

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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、上期期末余额	657,255,594.00	608,319,645.04	0.00	0.00	166,543,008.31	0.00	1,221,285,169.97	0.00	54,965,568.97	2,708,368,986.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期期初余额	657,255,594.00	608,319,645.04			166,543,008.31		1,221,285,169.97		54,965,568.97	2,708,368,986.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	525,804,475.00	-328,627,797.00					-27,947,338.85		78,933,153.89	248,162,493.04
（一）净利润							208,664,674.99		14,142,172.21	222,806,847.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							208,664,674.99		14,142,172.21	222,806,847.20
（三）所有者投入和减少资本									65,282,841.31	65,282,841.31
1.所有者投入资本									65,282,841.31	65,282,841.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-39,435,335.84		-491,859.63	-39,927,195.47
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							-39,435,335.84		-491,859.63	-39,927,195.47
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	525,804,475.00	-328,627,797.00					-197,176,678.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	328,627,797.00	-328,627,797.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	197,176,678.00						-197,176,678.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,183,060,069.00	279,691,848.04			166,543,008.31		1,193,337,831.12		133,898,722.86	2,956,531,479.33

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：崔红松

会计机构负责人：梅君

合并所有者权益变动表（续）

2010 年 1—6 月

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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、上期期末余额	657,255,594.00	579,318,709.91			151,725,629.18		958,565,768.46		61,379,059.78	2,408,244,761.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	657,255,594.00	579,318,709.91			151,725,629.18		958,565,768.46		61,379,059.78	2,408,244,761.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							48,815,154.46		-10,505,450.68	38,309,703.78
（一）净利润							81,677,934.16		-10,065,198.22	71,612,735.94
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							81,677,934.16		-10,065,198.22	71,612,735.94
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-32,862,779.70		-440,252.46	-33,303,032.16
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							-32,862,779.70		-440,252.46	-33,303,032.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	657,255,594.00	579,318,709.91			151,725,629.18		1,007,380,922.92		50,873,609.10	2,446,554,465.11

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：崔红松

会计机构负责人：梅君

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年 1-6 月							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	
一、上期期末余额	657,255,594.00	608,319,645.04			166,543,008.31		919,858,521.66	2,351,976,769.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	657,255,594.00	608,319,645.04			166,543,008.31		919,858,521.66	2,351,976,769.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	525,804,475.00	-328,627,797.00					85,180,462.35	282,357,140.35
（一）净利润							321,792,476.19	321,792,476.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							321,792,476.19	321,792,476.19
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-39,435,335.84	-39,435,335.84
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							-39,435,335.84	-39,435,335.84
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	525,804,475.00	-328,627,797.00					-197,176,678.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	328,627,797.00	-328,627,797.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	197,176,678.00						-197,176,678.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	1,183,060,069.00	279,691,848.04			166,543,008.31		1,005,038,984.01	2,634,333,909.36

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：崔红松

会计机构负责人：梅君

母公司所有者权益变动表（续）

2010 年 1—6 月

编制单位：河南中孚实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年 1-6 月							
	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	合计
一、上期期末余额	657,255,594.00	579,318,709.91			151,725,629.18		819,364,889.22	2,207,664,822.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	657,255,594.00	579,318,709.91			151,725,629.18		819,364,889.22	2,207,664,822.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,911,160.69	-11,911,160.69
（一）净利润							20,951,619.01	20,951,619.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,951,619.01	20,951,619.01
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-32,862,779.70	-32,862,779.70
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							-32,862,779.70	-32,862,779.70
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	657,255,594.00	579,318,709.91			151,725,629.18		807,453,728.53	2,195,753,661.62

法定代表人：贺怀钦

主管会计工作负责人：崔红松

会计机构负责人：梅君

（二）报表附注

河南中孚实业股份有限公司

会计报表附注

一、 公司简介

1、 历史沿革

河南中孚实业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是 1993 年 2 月 16 日经河南省经济体制改革委员会豫体改字(1993)18 号文批准,由巩义市电厂、巩义市电业局、巩义市铝厂作为发起人,于 1993 年 12 月 10 日注册成立的定向募集公司。公司成立时注册资本为 7,819.80 万元。

2002 年 3 月 11 日,经中国证券监督管理委员会发行字[2002]28 号文《关于核准河南中孚实业股份有限公司公开发行股票的通知》核准,公司向社会公开发行人民币普通股 5,000 万股。

2003 年 3 月 26 日,公司召开 2002 年年度股东大会,决定以公司 2002 年 12 月 31 日的总股本 135,282,720 股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股另派发现金 2 元(含税)。本次分配方案实施后,总股本变为 175,867,536 股。

2004 年 4 月 26 日,公司 2003 年年度股东大会审议通过了 2003 年度利润分配方案,决定以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股另派发现金 2 元(含税)。本次分配方案实施后,公司总股本增至 228,627,797 股。

2007 年 5 月 11 日,公司向控股股东河南豫联能源集团有限责任公司定向增发 10,000 万股,河南豫联能源集团有限责任公司全部采用现金认购。该次定向增发后,公司的总股本由 228,627,797 股增加至 328,627,797 股。

2007 年 9 月 12 日,公司以 2007 年 6 月 30 日的总股本 328,627,797 股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后公司的总股本由 328,627,797 股增加至 657,255,594 股。

2010 年 3 月 18 日,公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 657,255,594 为基数,向全体股东每 10 股送 3 股派发现金股利 0.6 元(含税),并以资本公积转增资本,每 10 股转增 5 股,利润分配及资本公积转增股本后公司的总股本由 657,255,594 股增加至 1,183,060,069 股。

本公司现注册资本 118,306 万元。企业法人营业执照号为 410000100009840，法定代表人：贺怀钦，注册地址：巩义市新华路 31 号

2、行业性质

公司属有色金属行业，主要产品为铝锭、铝板、铝带、铝箔等。

3、经营范围

电解铝及型材系列、炭素的生产、销售；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

二、 公司会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

以持续经营为基础编制。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司遵循财政部 2006 年度颁布的新企业会计准则、应用指南、解释公告补充规定等编制财务报表。

3、 会计期间

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

同一控制下企业合并采用权益结合法，即企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并采用购买法，即企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的以公允价值计价，对购买日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，对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 本企业的合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关材料，在按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

(3) 购买子公司少数股东拥有对子公司的股权及不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资会计处理方法

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，母公司按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定确定其投资成本。在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益；

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

7、 编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

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、价值变动风险较小的投资。期限短，一般是指少于三个月。

8、 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将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生

的汇兑差额，记入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产负债项目，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，采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表表中所有者权益项目下单独列示。

9、 金融工具的分类、确认、计量

(1) 金融工具分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债；

(2) 金融工具的确认：本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；当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分；

(3) 金融资产和金融负债的初始计量：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或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，应当按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；持有至到期投资，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；贷款和应收款项，应当采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产，应当按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；对于按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成利得或损失，除与套期保值有关外，计入当期损益；以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

(5) 金融资产的减值（不含应收款项）：

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

发生减值时，可供出售金融资产原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额；以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，采用与可供出售金融资产一致的方法确认减值损失。

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的减值损失，不予转回。其他金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，除可供出售权益工具投资的减值损失不通过损益转回外，其他金融资产减值损失的转回计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

10、 应收款项坏账准备核算方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一

定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

在进行上述测试后，对其他应收款项按期末余额的 5%计提坏账准备。

11、 存货核算方法

（1） 存货分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品等）、在产品、委托加工物资、燃料等。

（2） 取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（3） 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

（4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5） 存货的减值准备

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。通常应当按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12、 长期股权投资

初始确认：（1）企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，采用权益结合法，非同一控制下的企业合并，采用购买法。（2）以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(4) 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

后续计量：(1) 对被投资单位实施控制的长期股权投资或者是对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；(2) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

收益确认方法：(1) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。(2) 采用权益法核算的长期投资，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确定共同控制的依据：(1) 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。(2) 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。(3) 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

确定重大影响的依据：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料；

减值测试方法及减值准备计提方法：本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，

公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

(2) 初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

(3) 投资性房地产的后续计量方法：采用成本模式计量，折旧或摊销方法采用直线法。

(4) 减值准备计提依据：参照固定资产或无形资产减值提取依据进行减值测试和计提。

14、 固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(2) 固定资产按平均年限法计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

分 类	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	0—10%	4.5%—5%
机器设备	5-20 年	0—10%	4.5%—20%
车辆	5-10 年	0—10%	9%—20%
其他	5-10 年	0—10%	9%—20%

(3) 融资租入固定资产

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计

将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%以上)。

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对融资租入采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

15、 在建工程的核算方法

按照单个项目分类核算在建工程，将工程达到预定使用状态前实际发生的支出确认为工程成本；在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

16、 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用确认的基本原则是：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。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且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

借款利息资本化金额的确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款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而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 无形资产计价

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

自行开发的无形资产，在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出对于符合条件的予以资本化，不符合资本化条件的计入当期损益（首先在研究开发支出中归集，期末结转管理费用）。其成本包括达到预定使用前所发生的符合上述资本化条件的支出总额，但是对以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议预定价值不公允的除外。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命规定的年限内按照平均年限法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，在每个会计年度均进行减值测试。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

18、 商誉及其他资产减值准备的确认方法

本公司在每一个资产负债表日检查除长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、金融工具外的其他资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

对商誉，无论是否存在减值迹象，在每个会计年均进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，将其账面价值按照合理的方法分配到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，并对被分配了商誉的资产组或资产组组合每年均进行减值测试。如资产组或资产组组合的可收回金额少于其账面价值，减值损失将首先冲减分配到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，然后再按照该资产组或资产组组合的各项资产的账面价值的比例进行分配。资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

19、 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

20、 预计负债的确认标准和计量方法：

当或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：一是该义务是企业承担的现时义务；二是履行该义务很可能导致经济利益流出企业；三是该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，记入当期损益。

21、 收入确认原则

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

具体标准为根据合同规定，开具发票并发出货物时确认收入。

提供劳务：企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认劳务收入。

让渡资产使用权：相关的经济利益很可能流入企业；流入的金额能够可靠地计量。

22、 政府补助的类型及会计处理方法

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、 职工社会保障及福利

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入当期损益。

24、 所得税、递延所得税资产和递延所得税负债

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

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

除商誉的初始确认和非企业合并且形成既不影响会计利润也不影响应纳税所得额外，应当确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益记入当期损益。

25、 经营租赁和融资租赁的会计处理方法

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

26、 持有待售资产的确认标准，及其会计处理方法

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是已经就处置该非流动资产作出决议；二是已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成

企业对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，也按照上述规定比照处理。

27、 利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年的税后利润按照以下顺序分配顺序如下：

- （1）弥补以前年度亏损；

- (2) 提取法定盈余公积金 10%;
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金;
- (4) 经股东大会决议分配股东股利

- 28、 会计政策的变更：无
- 29、 会计估计的变更：无
- 30、 会计差错更正：无

三、税项

1. 企业所得税：

名称	税率	备注
深圳市欧凯实业发展有限公司	22%	依据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发〔2007〕39号规定，过渡期税率为 22%
河南省银湖铝业有限责任公司	15%	被河南省认定为高新技术企业，所得税税率为 15%
母公司及其他子公司	25%	法定税率

2. 增值税：

母公司及其他子公司增值税税率为 17%；

3. 营业税：

子公司深圳市欧凯实业发展有限公司取得的代理费收入交纳 5% 的营业税；

4. 城市维护建设税：

林州市林丰铝电有限公司、林州市津和电力器材有限责任公司、林州市林丰铝电铝材有限公司城市维护建设税为 5%；深圳市欧凯实业有限责任公司为 1%；河南中孚炭素有限公司属外商投资企业，免征城市维护建设税，母公司及其他子公司税率为 7%。

5. 教育费附加：

河南中孚炭素有限公司属外商投资企业，免征教育费附加，母公司及其他子公司税率为 3%。

四、控股子公司

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	是否合并报表
河南中孚炭素有限公司	控股子公司	河南	外商投资企业	16,996	生产销售炭素系列产品	合并
上海中孚铝业发展有限公司	控股子公司	上海	有限公司	1,000	铝产品技术开发、技术咨询、铝的加工等	合并
河南中孚特种铝材有限公司	控股子公司	河南	有限公司	76,900	特种铝材及铝产品、铝加工设备的销售	合并

补充资料

子公司全称	期末实际出资(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(%)	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(万元)	备注
河南中孚炭素有限公司	8,670	/	51.01	51.01	6,340.83	/	
上海中孚铝业发展有限公司	900	/	90	90	85.32	/	
河南中孚特种铝材有限公司	18,580.50	/	74	74	6,527.99	/	

注：从母公司所有者权益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：无此情况

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3) 非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	是否合并报表
深圳市欧凯实业发展有限公司	全资子公司	深圳	有限责任	5,000	国内商业、物资供销业，投资兴办实体，经营进出口业务	合并
河南省银湖铝业有限责任公司	全资子公司	河南	有限责任	10,000	铝制品的生产销售，矿山成套机电设备及配件、铝材料的销售	合并

林州市林丰铝电有限责任公司	控股子公司	河南	有限责任	33168	铝及制品的生产销售	合并
林州市津和电力器材有限责任公司	控股子公司	河南	有限责任	800	铝加工、金属材料批发零售	合并
林州市林丰铝电铝材有限公司	控股子公司	河南	有限责任	500	铝产品加工销售	合并

补充资料

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(%)	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(万元)
深圳市欧凯实业发展有限公司	4,712	/	100	100	/	/
河南省银湖铝业有限责任公司	12,200	/	100	100	/	/
林州市林丰铝电有限责任公司	47,600	/	78.39	78.39	/	/
林州市津和电力器材有限责任公司	408	/	51	51	435.74	/
林州市林丰铝电铝材有限公司	500	/	100	100	/	/

注 1: 本期中原信托有限公司对林丰铝电以信托资金增资 2 亿元, 本公司持股比例由 100%降为 78.39%, 根据信托协议, 中原信托持有的林丰铝电 21.61%股权收益仍全部由中孚实业享有。

注 2: 从母公司所有者权益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: 无此情况。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体: 无此情况

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围发生变化, 增加一家子公司: 河南中孚特种铝材有限公司, 为做大做强铝产业, 经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司与中铝河南铝业有限公司合资成立河南中孚特种铝材有限公司的议案》, 投资设立中孚特铝。河南中孚特种铝材有限公司主要经营铝及铝产品加工业务, 该公司注册资本为 7.69 亿元, 其中河南铝业以 2 亿元现金出资, 占该公司注册资本的 26%, 本公司以评估后公司本部铝合金车间的机器设备、厂房、存货等合计约 4.64 亿元资产和 1.05 亿元现金出资, 占该公司注册资本的 74%。本报告期减少一家子公司: 林州振鑫机械铸

造有限公司，2010 年 4 月 15 日，林州市林丰铝电铝材有限公司吸收合并了其全资子公司林州振鑫机械铸造有限公司，该公司不再作为子公司单独合并。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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
河南中孚特种铝业有限公司	25108 万元	-1.1 万元

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司：无

5、本期发生的同一控制下企业合并：无

6、本期发生的非同一控制下企业合并：无

7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

8、本期发生的反向购买：无

9、本期发生的吸收合并：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：不适用

五、合并会计报表主要项目注释

(除非特别说明，期初数为 2009 年 12 月 31 日数据，期末数为 2010 年 6 月 30 日数据，本期数为 2010 年 1-6 月数据，上期数为 2009 年 1-6 月数据，货币单位为人民币元)

1、 货币资金

(1) 货币资金按币别分类

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			2,471,467.83			6,495,523.83
人民币			2,471,467.83			6,495,523.83
美金						
银行存款：			389,364,004.67			276,649,577.55
人民币			389,247,148.76			276,619,075.64
美金	17,207.72	6.7909	116,855.91	4,467.05	6.8282	30,501.91

其他货币资金:			1,875,917,781.32			1,572,473,371.95
人民币			1,875,841,362.24			1,572,396,561.94
美金	11,253.16	6.7909	76,419.08	11,248.94	6.8282	76,810.01
合 计			2,267,753,253.82			1,855,618,473.33

(2) 本公司期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、通知存款等。

(3) 期末货币资金中无质押、冻结情况。

2、 应收票据

(1) 应收票据的分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	268,313,330.39	90,437,225.46
合 计	268,313,330.39	90,437,225.46

(2) 期末公司已质押的应收票据情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南中孚实业股份有限公司	2010-4-30	2010-10-30	300,000.00
河南中孚实业股份有限公司	2010-4-30	2010-10-30	300,000.00
河南中孚实业股份有限公司	2010-4-30	2010-10-30	300,000.00
河南中孚实业股份有限公司	2010-4-30	2010-10-30	300,000.00
河南中孚实业股份有限公司	2010-4-30	2010-10-30	300,000.00
合 计			1,500,000.00

以上票据由本公司的子公司深圳市欧凯实业发展有限公司出质给华夏银行。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无

3、 应收账款及坏账准备

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大的应收账款	85,448,216.44	63.01	4,272,410.83	63.01
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	50,162,837.72	36.99	2,508,141.88	36.99
合 计	135,611,054.16	100.00	6,780,552.71	100.00
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	43,189,405.96	49.12	2,159,470.30	49.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	44,732,005.70	50.88	2,236,600.29	50.88
合 计	87,921,411.66	100.00	4,396,070.59	100.00

注：单项金额重大的应收账款是指期末余额大于 300 万元款项；

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
丰田通商（上海）有限公司	37,137,685.32	1,856,884.27	5.00	可收回性估计
龙口市丛林铝材有限公司	16,536,897.50	826,844.88	5.00	可收回性估计
MANAKSIA LTD.	6,281,174.20	314,058.71	5.00	可收回性估计
郑州华力电缆有限公司	5,764,402.73	288,220.14	5.00	可收回性估计
中铝河南铝业有限公司	4,788,577.43	239,428.87	5.00	可收回性估计
武钢包装材料加工厂	4,012,635.92	200,631.80	5.00	可收回性估计
常熟市长发铝业有限公司	3,993,447.24	199,672.36	5.00	可收回性估计
上海网讯新材料科技股份有限公司西安分公司	3,720,977.63	186,048.88	5.00	可收回性估计
林州市电业公司	3,212,418.47	160,620.92	5.00	可收回性估计
合 计	85,448,216.44	4,272,410.83		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：无

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无

(4) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
丰田通商(上海)有限公司	无关联关系	37,137,685.32	1 年以内	27.39
龙口市丛林铝材有限公司	无关联关系	16,536,897.50	1 年以内	12.19
MANAKSIALTD	无关联关系	6,281,174.20	1 年以内	4.63
郑州华力电缆有限公司	无关联关系	5,764,402.73	1 年以内	4.25
中铝河南铝业有限公司	无关联关系	4,788,577.43	1 年以内	3.53
合计		70,508,737.18		51.99

(8) 应收关联方账款情况：无

(9) 以应收款项为标的进行证券化的情况：无

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	692,766,449.23	93.38	772,532,797.83	98.26
1 至 2 年	39,226,578.54	5.29	12,495,529.91	1.59

2至3年	8,722,461.60	1.18	39,698.88	0.01
3年以上	1,151,698.88	0.15	1,112,000.00	0.14
合计	741,867,188.25	100.00	786,180,026.62	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南博奥建设股份有限公司	无关联	91,199,842.39	1年以内	工程款
巩义市新亚铝业有限公司	无关联	88,016,827.72	1年以内	货款
山东茌平信发华宇氧化铝有限公司	无关联	70,273,527.80	1年以内	货款
中铝河南铝业有限公司	无关联	65,282,841.31	1年以内	货款
安阳优创实业有限责任公司	无关联	42,057,734.22	1年以内	工程款
合计		356,830,773.44		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:无

(4) 预付款项的说明:一年以上的预付账款主要为结算尾款。

5、其他应收款及坏账准备

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	35,300,050.00	57.77	535,002.50	35.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	41,394.09	0.07	41,394.09	2.70
其他不重大其他应收款	25,761,975.12	42.16	951,523.76	62.28
合计	61,103,419.21	100.00	1,527,920.35	100.00
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	40,300,050.00	79.60	785,002.50	57.61

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	141,394.09	0.28	141,394.09	10.38
其他不重大其他应收款	10,188,464.08	20.12	436,143.50	32.01
合计	50,629,908.17	100.00	1,362,540.09	100.00

注：单项金额重大的其他应收款是指期末余额大于 300 万元其他应收款；

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
华尊投资信用担保有限公司	12,000,000.00			可收回性估计
林州市经济技术开发公司	10,700,050.00	535,002.50	5%	可收回性估计
金达信用担保有限公司	6,600,000.00			可收回性估计
华财兴业投资担保有限公司	6,000,000.00			可收回性估计
合计	35,300,050.00	535,002.50		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以下						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	41,394.09	100.00	41,394.09	141,394.09	100.00	141,394.09
合计	41,394.09	100.00	41,394.09	141,394.09	100.00	141,394.09

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
华尊投资信用担保有限公司	无关联	12,000,000.00	1 年以内	19.64

林州市经济技术开发区	无关联	10,700,050.00	2-3 年	17.51
金达信用担保有限公司	无关联	6,600,000.00	1 年以内	10.80
华财兴业投资担保有限公司	无关联	6,000,000.00	1 年以内	9.82
巩义市预算外资金管理局	无关联	1,717,600.00	1 年以内	2.81
合 计		37,017,650.00	-	60.58

(7) 其他应收关联方款项：无

(8) 以其他应收款项为标的进行证券化的情况：无

6、存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	407,795,620.16		407,795,620.16	581,318,242.42		581,318,242.42
库存商品	187,905,155.34		187,905,155.34	117,821,589.62	36,823.23	117,784,766.39
在产品	607,600,540.21		607,600,540.21	368,668,128.25		368,668,128.25
委托加工物资	2,967,131.39		2,967,131.39	233,402.45		233,402.45
在途物资	2,734,358.96		2,734,358.96			
合 计	1,209,002,806.06		1,209,002,806.06	1,068,041,362.74	36,823.23	1,068,004,539.51

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	36,823.23			36,823.23	
合 计	36,823.23			36,823.23	

7、长期股权投资

(1) 变动信息

被投资单位	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数	减值准备
河南中孚电力有限公司	613,720,600.00	503,693,660.06	-34,641,863.67	469,051,796.39	

巩义市浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
林州市信用社	550,000.00	550,000.00		550,000.00	
大唐林州热电有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计		519,243,660.06	-34,641,863.67	484,601,796.39	

【注】：对林州市信用社投资 55 万元，由于无法取得公允价值，故在长期股权投资核算。

(2) 补充资料

被投资单位	核算方法	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	现金红利
河南中孚电力有限公司	权益法	49.1	49.1	不适用	无
巩义市浦发村镇银行股份有限公司	成本法	10	10	不适用	无
大唐林州热电有限责任公司	成本法	20	20	不适用	无

(3) 合营企业投资和联营企业投资的详细信息

项 目	详细信息
被投资单位名称	河南中孚电力有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	河南
法人代表	贺怀钦
业务性质	外商投资企业
注册资本	1,250,000,000.00
期末资产总额	3,309,493,223.79
期末负债总额	2,354,134,371.66
期末净资产总额	955,358,852.13
本期营业收入总额	1,034,928,121.48
本期净利润	-70,553,693.82
关联关系	联营企业

(4) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

8、固定资产及累计折旧

(1) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价	6,543,561,931.55	1,120,432,483.18	14,054,275.79	7,649,940,138.94
其中：房屋及建筑物	1,323,577,077.48	455,631,501.60		1,779,208,579.08
机器设备	5,181,213,804.54	658,762,614.24	13,739,033.79	5,826,237,384.99
运输工具	26,949,291.71	5,312,638.16	315,242.00	31,946,687.87
其他	11,821,757.82	725,729.18		12,547,487.00
二、累计折旧	1,078,903,484.92	161,267,886.63	13,989,741.92	1,226,181,629.63
其中：房屋及建筑物	227,053,708.93	37,480,859.09		264,534,568.02
机器设备	828,424,820.32	121,298,391.39	13,739,033.79	935,984,177.92
运输工具	15,759,048.93	1,849,720.06	250,708.13	17,358,060.86
其他	7,665,906.74	638,916.09		8,304,822.83
三、固定资产净值	5,464,658,446.63	959,164,596.55	64,533.87	6,423,758,509.31
其中：房屋及建筑物	1,096,523,368.55	418,150,642.51		1,514,674,011.06
机器设备	4,352,788,984.22	537,464,222.85		4,890,253,207.07
运输工具	11,190,242.78	3,462,918.10	64,533.87	14,588,627.01
其他	4,155,851.08	86,813.09		4,242,664.17
四、减值准备合计	96,824,589.32			96,824,589.32
其中：房屋及建筑物				
机器设备	96,824,589.32			96,824,589.32
运输工具				
其他				
五、固定资产净额	5,367,833,857.31	959,164,596.55	64,533.87	6,326,933,919.99
其中：房屋及建筑物	1,096,523,368.55	418,150,642.51		1,514,674,011.06
机器设备	4,255,964,394.90	537,464,222.85		4,793,428,617.75
运输工具	11,190,242.78	3,462,918.10	64,533.87	14,588,627.01
其他	4,155,851.08	86,813.09		4,242,664.17

本期提取折旧额为 161,267,886.63 元；

本期由在建工程转入固定资产原价为 1,054,729,213.73 元。

(2) 固定资产减值提取情况：主要为 70KA 电解铝生产线，按可变现净值提取了减值 96,824,589.32 元。

(3) 本公司固定资产中部分设备、房产已对外抵押，抵押借款总额为 5.32 亿元。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无

9、在建工程

(1) 在建工程项目余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
中孚实业铝加工项目	110,736,278.14		110,736,278.14	82,946,749.48		82,946,749.48
银湖铝业年产 6 万吨铸轧板及年产 2 万吨板带箔工程	102,593.06		102,593.06	29,230.77		29,230.77
林丰铝电铝加工项目	110,286,712.16		110,286,712.16	596,952,113.99		596,952,113.99
特铝铝加工项目	22,271,544.02		22,271,544.02			-
合计	243,397,127.38		243,397,127.38	679,928,094.24		679,928,094.24

(2) 主要在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
中孚实业铝加工项目	82,946,749.48	216,233,196.48	188,443,667.82		110,736,278.14
林丰铝电铝加工项目	596,952,113.99	379,620,144.08	866,285,545.91		110,286,712.16
合计	679,898,863.47	595,853,340.56	1,054,729,213.73		221,022,990.30

(3) 主要在建工程项目补充信息

项目名称	预算数(亿元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中孚实业铝加工项目	20.69	123	99	61,827,926.47	39,666,520.12	5-7	自筹
林丰铝电铝加工项目	7.8	125	90	87,581,301.97	26,667,467.04	9-10	自筹
合计				149,409,228.44	66,333,987.16		

(4) 经检查本公司在建工程无需计提在建工程减值准备。

10、工程物资

项目	期末数	期初数
工程用材料	9,466,217.55	12,355,883.71
合计	9,466,217.55	12,355,883.71

经检查，工程物资无需计提减值准备。

11、无形资产

(1) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	149,432,107.34	1,042,000.00		150,474,107.34
土地使用权	149,432,107.34	1,042,000.00		150,474,107.34
二、累计摊销合计	9,033,500.28	1,592,057.56		10,625,557.84
土地使用权	9,033,500.28	1,592,057.56		10,625,557.84
三、无形资产账面净值合计	140,398,607.06	-550,057.56		139,848,549.50
土地使用权	140,398,607.06	-550,057.56		139,848,549.50
四、减值准备合计				
土地使用权				
资产账面价值合计	140,398,607.06	-550,057.56		139,848,549.50
土地使用权	140,398,607.06	-550,057.56		139,848,549.50

本期摊销额 1,592,057.56 元。

(2) 经检查期末无形资产无需计提减值准备。

(3) 本公司无形资产部分土地使用权已对外抵押。

12、商誉

项目	期末数	期初数
购买子公司商誉	13,596,548.50	13,596,548.50
合计	13,596,548.50	13,596,548.50

【注】2006年9月12日，本公司出资4,460万元收购河南省银湖铝业有限责任公司100%的股权，收购日银湖铝业净资产公允价值为3100万元，产生商誉1360万元。经检查，期末商誉无需计提减值准备。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	26,091,568.62	25,453,659.49
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	26,091,568.62	25,453,659.49
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细：无

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期的事项：无

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	8,308,473.06
固定资产减值准备	96,824,589.32
合 计	105,133,062.38

14、 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	5,758,610.68	2,549,862.38			8,308,473.06
二、存货跌价准备	36,823.23			36,823.23	
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	96,824,589.32				96,824,589.32
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	102,620,023.23	2,549,862.38		36,823.23	105,133,062.38

15、 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	252,000,000.00	122,000,000.00
保证借款	1,229,294,856.50	1,314,950,504.00
质押借款	495,000,000.00	516,000,000.00
信用借款		
抵押加保证借款		167,000,000.00
质押加保证借款	20,000,000.00	
合计	1,996,294,856.50	2,119,950,504.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无

16、 应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,387,740,000.00	1,177,490,000.00
商业承兑汇票	80,000,000.00	400,000,000.00
国内信用证	466,874,993.40	167,825,000.00
合计	1,934,614,993.40	1,745,315,000.00

2010 年下半年将到期的金额 1,934,614,993.40 元。

应付票据中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17、 应付账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	595,868,549.63	746,546,946.43
设备款	125,446,566.32	52,789,271.26
工程款	185,677,914.11	143,100,320.56
其他	11,555,492.68	14,045,396.85
合 计	918,548,522.74	956,481,935.10

账龄超过 1 年的应付账款 93,643,675.51 元，主要是工程保证金及结算尾款，无大额应付款项

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：无

18、 预收款项

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
预收铝款	515,292,491.34	525,861,480.18
其他	1,140,803.32	1,337,174.90
合 计	516,433,294.66	527,198,655.08

账龄超过 1 年的预收账款 308,895.81 元，主要是结算尾款。

（2）本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：无

19、 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资	11,542,634.04	108,183,104.63	111,084,730.05	8,641,008.62
职工福利		3,921,541.88	3,921,541.88	

社会保险费	77,133.00	11,041,469.36	10,482,964.65	635,637.71
住房公积金	74,973.00	2,241,957.20	2,235,835.00	81,095.20
工会经费	23,133.27	744,247.70	200,000.00	567,380.97
职工教育经费		1,894,846.37	205,011.20	1,689,835.17
合 计	11,717,873.31	128,027,167.14	128,130,082.78	11,614,957.67

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的工资：无

非货币性福利金额：无；

因解除劳动关系给予的补偿金额：无

20、 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	-134,096,106.76	- 83,655,090.46
企业所得税	-13,860,640.19	25,762,653.60
个人所得税	320,083.30	200,493.04
城建税	403,779.97	3,036,946.02
教育费附加	267,997.36	1,673,092.42
印花税	238,706.00	60,726.10
房产税	524,891.12	531,806.66
土地使用税	2,152,883.13	2,863,579.43
营业税		23,740.00
合 计	-144,048,406.07	-49,502,053.19

计缴标准见附注三、税项。

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	3,645,600.00	3,083,258.75
企业债券利息		
短期借款应付利息	18,039,781.21	19,623,674.36
合 计	21,685,381.21	22,706,933.11

22、 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
借 款	176,037,903.84	495,328,503.09
其 他	32,884,215.66	14,825,482.32
合 计	208,922,119.50	510,153,985.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：无

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：无

(4) 对于金额较大的其他应付款明细：

项 目	关联关系	所欠金额	欠款时间	性质
巩义市佛山特新科技有限公司	无关联关系	59,850,000.00	1 年以内	企业间临时借款
林州市林丰金属材料有限公司	无关联关系	59,187,903.84	1 年以内	企业间临时借款
郑州市丰华碳素有限公司	无关联关系	25,000,000.00	1 年以内	企业间临时借款
河南融通实业有限公司	无关联关系	20,000,000.00	1 年以内	企业间临时借款
中原信托有限公司	无关联关系	4,500,000.00	1 年以内	利息

23、 一年内到期的非流动负债

(1) 变动明细

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	420,000,000.00	15,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	224,400,427.66	88,973,836.00
合 计	644,400,427.66	103,973,836.00

(2) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	420,000,000.00	
信用借款		
保证加抵押借款		15,000,000.00
合计	420,000,000.00	15,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额：无

金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国银行郑州高新技术开发区支行	2006.9.13	2010.9.1	人民币	6.336				15,000,000.00
中国进出口银行	2009.4.20	2011.4.20	人民币	5.40		160,000,000.00		
中国进出口银行	2009.4.23	2011.4.20	人民币	5.40		220,000,000.00		
中国进出口银行	2009.8.3	2011.4.20	人民币	5.40		40,000,000.00		
合计						420,000,000.00		15,000,000.00

1 年内到期的长期借款中的逾期借款：无

一年内到期的长期应付款：

华融金融租赁股份有限公司 188,149,487.19

中国外贸金融租赁有限公司 36,250,940.47

(详见附注五、25 长期应付款说明)

24、 长期借款

(1) 借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	1,550,000,000.00	1,620,000,000.00
信用借款		
保证+抵押借款	160,000,000.00	
合 计	1,830,000,000.00	1,740,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国进出口银行	2009.04.20	2011.04.20	人民币	5.40				160,000,000.00
中国进出口银行	2009.08.03	2011.04.20	人民币	5.40				40,000,000.00
中国进出口银行	2009.04.23	2011.04.20	人民币	5.40				220,000,000.00
中国进出口银行	2009.08.28	2012.08.25	人民币	3.51		120,000,000.00		120,000,000.00
中国进出口银行	2009.09.03	2019.09.03	人民币	5.94		1,200,000,000.00		1,200,000,000.00
中国建设银行巩义市支行	2010.01.12	2019.09.03	人民币	5.94		200,000,000.00		
中国建设银行巩义市支行	2010.05.26	2013.05.26	人民币	5.508		50,000,000.00		
中国建设银行巩义市支行	2010.05.31	2013.05.15	人民币	5.508		50,000,000.00		
合计						1,620,000,000.00		1,740,000,000.00

25、 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
华融金融租赁股份有限公司	691,031,620.63	295,477,629.33
中国外贸金融租赁有限公司	133,249,059.53	
中原信托有限公司	200,000,000.00	
合 计	1,024,280,680.16	295,477,629.33

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件	备注
华融金融租赁股份有限公司	2009-06-12 至 2014-06-15	300,000,000.00	5.76		138,573,462.48	担保	【注 1】
华融金融租赁股份有限公司	2009-09-28 至 2014-09-15	220,000,000.00	5.76		111,316,161.24	担保	【注 1】
中国外贸金融租赁有限公司	2010-06-02 至 2015-06-20	230,000,000.00	5.76		133,249,059.53	担保	【注 2】
华融金融租赁股份有限公司	2010-05-28 至 2015-05-15	500,000,000.00	5.76		364,105,479.66	担保	【注 3】
华融金融租赁股份有限公司	2010-06-28 至 2015-07-15	100,000,000.00	5.76		77,036,517.25	担保	【注 3】
中原信托有限公司	2010-04-09 至 2012-03-26	200,000,000.00	9.00		200,000,000.00	担保	【注 4】

【注 1】2009 年 6 月、2009 年 9 月，公司与华融金融租赁股份有限公司分别签订融资协议，协议总额为 5.2 亿元，分 5 年付清，月利率 0.48%，由河南豫联能源集团有限责任公司提供担保，扣除保证金、服务费后，实际收到华融金融租赁股份有限公司借款 4.134 亿元，截至 2010 年 6 月 30 日，尚未支付的借款余额为 249,889,623.72 元（不含一年内到期金额 92,198,878.01 元）。

【注 2】2010 年 6 月，公司与中国外贸金融租赁有限公司签订融资协议，协议总额为 5 亿元，分 5 年付清，月利率 0.48%，由河南豫联能源集团有限责任公司提供担保。借款分两期支付，第一期扣除保证金、服务费后，实际收到中国外贸金融租赁有限公司借款 1.69 亿元。截至 2010 年 6 月 30 日，尚未支付的借款余额为 133,249,059.53 元（不含一年内到期金额 36,250,940.47 元）。

【注 3】2010 年 6 月，子公司林州市林丰铝电有限责任公司与华融金融租赁股份有限公司签订了融资协议，协议总额为 6 亿元，分 5 年付清，月利率 0.48%，由河南中孚实业股份有限公司为其提供担保，扣除保证金、服务费后，实际收到华融金融租赁股份有限公司借款 5.34 亿元，截至 2010 年 6 月 30 日，尚未支付的借款余额为 441,141,996.91 元（不含一年内到期金额 95,950,609.18 元）。

【注 4】2010 年 3 月 15 日，中原信托有限公司（以下简称：中原信托）与林州市林丰铝电有限责任公司及本公司签订三方协议书，中原信托以信托资金 2 亿元对林丰铝电增资，信托期为两年，每年向中原信托支付信托本金 9%的收益，两年后中孚实业以 2 亿元回购中原信托持有的林丰铝电股权。中原信托对林丰铝电的所有投

资收益由中孚实业享有。根据协议内容，业务性质为中原信托向中孚实业融资 2 亿元，每年收取 9% 的融资费用，两年后中孚实业支付本金。因此本公司将该项金融工具列入长期应付款核算。

26、 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	657,255,594.00		197,176,678.00	328,627,797.00		525,804,475.00	1,183,060,069.00

【注】2010 年 3 月 3 日，公司 2009 年度股东大会审议通过：以 2009 年 12 月 31 日的公司总股本 657,255,594 为基数，向全体股东每 10 股送 3 股并以资本公积转增资本，每 10 股转增 5 股，公司总股本由 657,255,594 股增加到 1,183,060,069 股。已经北京兴华会计师事务所予以验证并于 2010 年出具（2010）京会兴验字第 2-1 号验资报告。

27、 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	531,517,736.25		328,627,797.00	202,889,939.25
其他	76,801,908.79			76,801,908.79
合计	608,319,645.04		328,627,797.00	279,691,848.04

【注】本期减少为 2010 年 3 月公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 657,255,594 为基数，向全体股东以资本公积转增资本，每 10 股转增 5 股。

28、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	166,543,008.31			166,543,008.31
合计	166,543,008.31			166,543,008.31

29、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,221,285,169.97	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,221,285,169.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,664,674.99	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,435,335.84	
转作股本的普通股股利	197,176,678.00	
期末未分配利润	1,193,337,831.12	

30、 营业收入及营业成本**（1）营业收入和营业成本**

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	5,303,956,270.88	2,347,498,874.63
其他业务收入	32,514,184.94	32,307,833.12
营业成本	4,724,111,845.16	2,163,791,630.78

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	2,347,498,874.63	2,134,464,323.58
合 计	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	2,347,498,874.63	2,134,464,323.58

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝及铝制品	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	2,347,498,874.63	2,134,464,323.58
合 计	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	2,347,498,874.63	2,134,464,323.58

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,297,671,594.20	4,695,057,573.44	2,347,498,874.63	2,134,464,323.58
国外	6,284,676.68	5,622,468.38		
合计	5,303,956,270.88	4,700,680,041.82	2,347,498,874.63	2,134,464,323.58

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海鸿帆有色金属化工有限公司	860,077,225.55	16.12
青海浏阳鑫达有限公司	350,769,863.64	6.57
武汉市钢力工贸有限公司	220,354,602.37	4.13
河南明泰铝业股份有限公司	191,382,585.74	3.59
河南联通铝业有限公司	154,292,352.31	2.89
合计	1,776,876,629.61	33.30

31、 营业税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	8,791,909.94	136,339.67	见附注三、税项
教育费附加	3,948,987.63	67,652.72	见附注三、税项
营业税	88,179.30	239,835.37	见附注三、税项
合计	12,829,076.87	443,827.76	

32、 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	97,650,717.27	44,632,577.48
减：利息收入	10,098,929.47	10,578,761.13
减：汇兑收益	-141,404.28	170,699.50
加：票据贴现利息、手续费等	61,509,608.24	12,070,900.59
合计	149,202,800.32	45,954,017.44

33、 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
一、坏账损失	2,549,862.38	-3,264,554.19
二、存货跌价损失		-761,034.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	2,549,862.38	-4,025,588.57

34、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-34,641,863.67	-19,997,759.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	20,625.00	25,740.00
合 计	-34,621,238.67	-19,972,019.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生数	上期发生数	本期比上期增减变动的原因
河南中孚电力有限公司	-34,641,863.67	-19,997,759.27	被投资单位亏损增加
合 计	-34,641,863.67	-19,997,759.27	

投资收益汇回不存在重大限制。

35、 营业外收入

(1) 明细

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置利得合计	697,303.74	
其中：固定资产处置利得	697,303.74	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
罚款收入	30,200.00	292,737.51
政府补助	5,900,000.00	31,815,000.00
非同一控制下合并收益		
保险赔款		
其他	161,285.13	947,301.13
合 计	6,788,788.87	33,055,038.64

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上期数
淘汰落后产能中央奖励资金	5,520,000.00	30,260,000.00
电解铝企业储备贴息和销售补贴资金		
优化机电和高新技术产品进出口结构资金		200,000.00
科技经费	80,000.00	
财政扶持资金		
节能减排政府奖励款		
其 他	300,000.00	1,355,000.00
合 计	5,900,000.00	31,815,000.00

补充资料

文件号	文件	金额
安财预(2009)451号	安阳市财政局关于下达2009年淘汰落后产能中央财政奖励资金预算指标的通知	5,520,000.00
	巩义市2009年第三批科技三项经费合同书	80,000.00
郑开管(2009)24号	郑州高新技术产业开发区管委会关于进一步支持企业发展的若干意见	300,000.00
合计		5,900,000.00

36、 营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,080,000.00	
赔偿金、违约金及各种罚款支出	20,000.00	29,822.53
其他	1,576.25	220,260.00
合计	1,101,576.25	250,082.53

37、 所得税费用

项目	本期数	上期数
本期所得税	81,540,576.64	17,359,419.46
递延所得税	-637,909.13	25,802,347.13
合计	80,902,667.51	43,161,766.59

38、 其他综合收益

项目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

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

39、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补贴收入	5,900,000.00
赔款\罚款收入	30,200.00
收到的保证金	
企业间经营往来款	16,622,986.37
合 计	22,553,186.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运费	10,146,070.59
代理费	9,388.55

出口杂费	947.00
咨询费	5,748,920.00
审计费	1,212,000.00
业务招待费	4,839,686.01
办公费	1,842,548.29
差旅费	1,467,377.61
小车耗费	2,021,801.28
修理费	346,864.31
会议费	1,391,212.50
宣传费	3,511,292.87
研究与开发费	2,963,564.65
劳动保险费	7,603,019.95
其他	2,714,945.72
合计	45,819,639.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入等	23,913,320.86
合计	23,913,320.86

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
手续费	12,013,616.77
其他	16,407,835.00
合计	28,421,451.77

40、 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	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	222,806,847.20	71,612,735.94
加: 资产减值准备	2,549,862.38	-4,025,588.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,570,585.44	111,070,065.85
无形资产摊销	1,592,057.56	1,530,193.13
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)	-606,837.61	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	149,202,800.32	45,954,017.44
投资损失(收益以“-”号填列)	34,621,238.67	19,972,019.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-637,909.13	25,802,347.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-140,961,443.32	29,388,382.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-248,436,243.25	-172,730,068.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-272,710,476.51	-23,460,932.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-91,009,518.25	105,113,172.15
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	2,267,753,253.82	549,667,249.61

减：现金的期初余额	1,355,618,473.33	921,126,526.18
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	912,134,780.49	-371,459,276.57

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期数	上期数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		13,617,880.28
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		13,617,880.28
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,219,106.79
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,398,773.49
4. 处置子公司的净资产		13,617,880.28
流动资产		5,736,406.49
非流动资产		26,892,593.64
流动负债		19,011,119.85
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,267,753,253.82	1,355,618,473.33

其中：库存现金	2,471,467.83	6,495,523.83
可随时用于支付的银行存款	389,364,004.67	276,649,577.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,875,917,781.32	1,072,473,371.95
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,267,753,253.82	1,355,618,473.33

六、母公司会计报表项目附注

1、 应收账款及坏账准备

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	149,219,218.35	92.79	1,066,273.75	64.77
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	11,597,740.38	7.21	579,887.02	35.23
合 计	160,816,958.73	100.00	1,646,160.77	100.00
种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	5,018,792.36	100.00	250,939.62	100.00
合 计	5,018,792.36	100.00	250,939.62	100.00

注：单项金额重大的应收账款是指期末余额大于 300 万元款项；

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河南省银湖铝业有限责任公司	122,588,374.12			可收回性估计
龙口市丛林铝材有限公司	16,536,897.50	826,844.88	5.00%	可收回性估计
上海中孚铝业发展有限公司	5,305,369.30			可收回性估计
中铝河南铝业有限公司	4,788,577.43	239,428.87	5.00%	可收回性估计
合 计	149,219,218.35	1,066,273.75		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款: 无

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况: 无

(4) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备: 无

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况: 无

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况: 无

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南省银湖铝业有限责任公司	全资子公司	122,588,374.12	1 年以内	76.23
龙口市丛林铝材有限公司	无关联	16,536,897.50	1 年以内	10.28
上海中孚铝业发展有限公司	控股子公司	5,305,369.30	1 年以内	3.30
中铝河南铝业有限公司	无关联	4,788,577.43	1 年以内	2.98
巩义市宇成石墨制品有限公司	无关联	2,990,932.44	1 年以内	1.86
合 计		152,210,150.79		94.65

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河南省银湖铝业有限责任公司	全资子公司	122,588,374.12	1 年以内	76.23
上海中孚铝业发展有限公司	控股子公司	5,305,369.30	1 年以内	3.30
合计		127,893,743.42		79.53

(9) 以应收款项为标的进行证券化的情况：无

2、 其他应收款及坏账准备

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	109,428,369.38	85.43		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	41,394.09	0.03	41,394.09	6.51
其他不重大其他应收款	18,616,635.77	14.54	594,256.79	93.49
合计	128,086,399.24	100.00	635,650.88	100.00
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	139,730,106.36	97.82		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	141,394.09	0.10	141,394.09	48.80
其他不重大其他应收款	2,966,860.78	2.08	148,343.04	51.20
合计	142,838,361.23	100.00	289,737.13	100.00

注：单项金额重大的其他应收款是指期末余额大于 300 万元其他应收款；

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
林州市林丰铝电有限责任公司	76,811,089.38			可收回
华尊投资信用担保有限公司	12,000,000.00			可收回
上海中孚铝业发展有限公司	8,017,280.00			可收回
金达信用担保有限公司	6,600,000.00			可收回
华财兴业投资担保有限公司	6,000,000.00			可收回
合计	109,428,369.38			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以下						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	41,394.09	100.00	41,394.09	141,394.09	100.00	141,394.09
合计	41,394.09	100.00	41,394.09	141,394.09	100.00	141,394.09

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况: 无

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况: 无

(5) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况: 无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
林州市林丰铝电有限责任公司	控股子公司	76,811,089.38	1 年以内	59.97
华尊投资信用担保有限公司	无关联	12,000,000.00	1 年以内	9.37
上海中孚铝业发展有限公司	控股子公司	8,017,280.00	1 年以内	6.26
金达信用担保有限公司	无关联	6,600,000.00	1 年以内	5.15
华财兴业投资担保有限公司	无关联	6,000,000.00	1 年以内	4.68
合计		109,428,369.38		85.43

(7) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
林州市林丰铝电有限责任公司	控股子公司	76,811,089.38	1 年以内	59.97
上海中孚铝业发展有限公司	控股子公司	8,017,280.00	1 年以内	6.26
合计		84,828,369.38		66.23

(8) 以其他应收款项为标的进行证券化的情况: 无

3、长期股权投资

(1) 变动信息

被投资单位	初始 投资成本 (万元)	期初数	增减变动	期末数	减值 准备
河南中孚电力有限公司	61372	503,693,660.06	-34,641,863.67	469,051,796.39	
深圳市欧凯实业发展有限公司	4712	47,120,000.00		47,120,000.00	
河南中孚炭素有限公司	8670	86,700,000.00		86,700,000.00	
河南省银湖铝业有限责任公司	12200	122,000,000.00		122,000,000.00	
林州市林丰铝电有限责任公司	47600	476,000,000.00		476,000,000.00	
巩义市浦发村镇银行股份有限公司	500	5,000,000.00		5,000,000.00	
上海中孚铝业发展有限公司	900	9,000,000.00		9,000,000.00	
河南中孚特种铝材有限公司	18,580.50		185,805,009.88	185,805,009.88	
合计		1,249,513,660.06	151,163,146.21	1,400,676,806.27	

(2) 补充资料

被投资单位	在被投资单位持 股比例	在被投资单位表 决权比例	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	核算方法	现金 红利
河南中孚电力有限 公司	49.10%	49.10%	不适用	权益法	无
深圳市欧凯实业发 展有限公司	100%	100%	不适用	成本法	无
河南中孚炭素有限 公司	51.01%	51.01%	不适用	成本法	无
河南省银湖铝业有 限责任公司	100%	100%	不适用	成本法	3000 万
林州市林丰铝电有 限责任公司【注】	78.39%	78.39%	不适用	成本法	1.5 亿
巩义市浦发村镇银 行股份有限公司	10%	10%	不适用	成本法	无
上海中孚铝业发展 有限公司	90%	90%	不适用	成本法	无
河南中孚特种铝材 有限公司	74%	74%	不适用	成本法	无

【注】本期中原信托有限公司对林丰铝电以信托资金增资 2 亿元，本公司持股比例由 100%降为 78.39%，根据信托协议，中原信托持有的林丰铝电 21.61%股权收益仍全部由中孚实业享有，详见“附注五、25”

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

收入类别	本期数	上期数
主营业务收入	3,065,922,932.10	1,474,908,285.25
其他业务收入	26,807,639.28	31,417,442.20
营业成本	2,667,268,105.98	1,399,028,422.86

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	3,065,922,932.10	2,648,033,988.38	1,474,908,285.25	1,364,738,442.78
合计	3,065,922,932.10	2,648,033,988.38	1,474,908,285.25	1,364,738,442.78

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝及铝制品	3,065,922,932.10	2,648,033,988.38	1,474,908,285.25	1,364,738,442.78
合计	3,065,922,932.10	2,648,033,988.38	1,474,908,285.25	1,364,738,442.78

(4) 主营业务（分地区）

地区	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,065,922,932.10	2,648,033,988.38	1,474,908,285.25	1,364,738,442.78
国外				
合计	3,065,922,932.10	2,648,033,988.38	1,474,908,285.25	1,364,738,442.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海鸿帆有色金属化工有限公司	860,077,225.55	27.81
青海浏阳鑫达有限公司	350,769,863.64	11.34
深圳欧凯实业发展有限公司	177,614,770.02	5.74
河南明泰铝业股份有限公司	191,382,585.74	6.19
河南联通铝业有限公司	154,292,352.31	4.99
合 计	1,734,136,797.26	56.07

5、 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	180,000,000.00	3,617,880.28
权益法核算的长期股权投资收益	-34,641,863.67	-19,997,759.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	145,358,136.33	-16,379,878.99

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
河南省银湖铝业有限责任公司	30,000,000.00		现金分红
林州市林丰铝电有限责任公司	150,000,000.00		现金分红
合 计	180,000,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
河南中孚电力有限公司	-34,641,863.67	-19,997,759.27	亏损增加
合 计	-34,641,863.67	-19,997,759.27	

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	321,792,476.19	20,951,619.01
加: 资产减值准备	1,741,134.90	-3,903,640.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,494,774.81	81,813,838.79
无形资产摊销	882,785.70	882,785.70
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	107,321,081.62	36,128,621.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-145,358,136.33	16,379,878.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-426,077.92	14,865,686.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	71,468,369.47	-75,005,452.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-487,993,454.96	442,059,315.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,083,843.40	-446,612,433.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-74,160,889.92	87,560,219.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,553,279,056.16	343,454,090.66
减: 现金的期初余额	901,021,036.59	641,032,788.93
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	652,258,019.57	-297,578,698.27

七、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河南豫联能源集团有限责任公司	本公司的控股股东	有限责任公司(中外合资)	河南省	张洪恩	有限公司	124314	51.28	51.28	Vimetco N.V. 张志平、张高波	17001207-1

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河南中孚炭素有限公司	控股子公司	外商投资企业	河南	马路平	有限责任	16996	51.01	51.01	77085523-2
深圳市欧凯实业发展有限公司	全资子公司	有限责任	深圳	贺怀钦	有限责任	5000	100	100	73416748-3
河南省银湖铝业有限责任公司	全资子公司	有限责任	河南	张景现	有限责任	10000	100	100	72960308-4
林州市林丰铝电有限责任公司	控股子公司	有限责任	河南	马路平	有限责任	33168	78.39	78.39	75713995-2
林州市津和电力器材有限责任公司	控股子公司	有限责任	河南	管存拴	有限责任	800	51	51	77650946-1
林州市林丰铝电铝材有限公司	控股子公司	有限责任	河南	管存拴	有限责任	500	100	100	66340174-5
上海中孚铝业发展有限公司	控股子公司	有限责任	上海	张建成	有限责任	1000	90	90	69580249-8
河南中孚特种铝材有限公司	控股子公司	有限责任	河南	张景现	有限责任	76900	74	74	55420757-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
河南中孚电力有限公司	外商投资企业	河南	贺怀钦	外商投资	125000	49.1	49.1	330949	235413	95536	103493	-7055	联营公司	76167644-3

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
河南中孚电力有限公司	采购	水	协议价	799,774.78			
河南中孚电力有限公司	采购	蒸汽	协议价	1,272,584.08			
河南中孚电力有限公司	采购	材料	协议价	10,029.42		2,311,062.53	
河南中孚电力有限公司	采购	交流电	供用电协议	627,107,003.75	34	575,414,419.12	57
河南豫联能源集团有限责任公司	采购	材料	协议价	7,051.20			
河南豫联能源集团有限责任公司	采购	交流电	供用电协议	349,660,932.93	19		

(2) 关联托管情况：无

(3) 关联承包情况：无

(4) 关联租赁情况：无

(5) 关联担保情况：

①河南豫联能源集团有限责任公司为本公司 27.31 亿元借款提供保证。

②河南豫联能源集团有限责任公司用其持有的中孚实业 24714 万股为本公司 4.1 亿元借款提供质押担保。

③参股公司河南中孚电力有限公司为本公司 0.65 亿元借款提供担保。

④本公司对河南中孚电力有限公司 18.022 亿元借款提供连带责任保证。

⑤河南豫联能源集团有限责任公司为本公司与华融签订的 5.2 亿元融资合同提供保证。

⑥河南豫联能源集团有限责任公司为本公司与外贸金融租赁签订的 5 亿元融资合同提供保证。

⑦河南豫联能源集团有限责任公司为本公司与中原信托签订的 2 亿元股权信托融资合同提供保证。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	河南中孚电力有限公司	128,667,234.73	345,636,022.57

八、或有事项：

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司实际对外担保总额(包括控股子公司)为 327,899.60 万元。

九、承诺事项：无

十、资产负债表日后事项：无

十一、其他重要事项：无

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	697,303.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	5,900,000.00	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-889,466.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,396,959.41	
少数股东权益影响额（税后）	-25.72	
合 计	4,310,852.49	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.62%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	0.17	0.17

净资产收益率计算方法如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益计算方法如下：

$$\text{基本每股收益} = P/S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益计算方法如下：

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
应收票据	268,313,330.39	90,437,225.46	196.68%	通过票据结算的货款增加所致
应收账款	128,830,501.45	83,525,341.07	54.24%	主要为铝产品销售增加所致
在建工程	243,397,127.38	679,928,094.24	-64.20%	主要是在建工程转固所致
应交税费	-144,048,406.07	-49,502,053.19	190.99%	主要是本期增值税进项税额较大所致
其他应付款	208,922,119.50	510,153,985.41	-59.05%	本期偿还企业借款所致
一年内到期的非流动负债	644,400,427.66	103,973,836.00	519.77%	主要是一年内到期的借款和长期应付款增加
长期应付款	1,024,280,680.16	295,477,629.33	246.65%	主要是华融和外贸的借款增加
股本	1,183,060,069.00	657,255,594.00	80.00%	主要是实施送、转股所致
资本公积	279,691,848.04	608,319,645.04	-54.02%	主要是转增股本所致
营业收入	5,336,470,455.82	2,379,806,707.75	124.24%	主要是本期销售量增加，销售价格提高
营业成本	4,724,111,845.16	2,163,791,630.78	118.33%	随收入增加相应增加
营业税金及附加	12,829,076.87	443,827.76	2790.55%	随收入增加相应增加
销售费用	18,306,086.08	12,165,186.80	50.48%	随收入增加相应增加
管理费用	96,827,244.25	59,536,067.85	62.64%	主要是工资，宣传费增加所致
财务费用	149,202,800.32	45,954,017.44	224.68%	主要是票据贴现增加所致
资产减值损失	2,549,862.37	-4,025,588.57	-163.34%	主要是应收款增加
投资收益	-34,621,238.67	-19,972,019.27	73.35%	被投资公司亏损增加
营业外收入	6,788,788.87	33,055,038.64	-79.46%	主要是政府补助减少
营业外支出	1,101,576.25	250,082.53	340.49%	主要是对外捐赠增加所致
所得税费用	80,902,667.51	43,161,766.59	87.44%	利润增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 7 月 19 日批准报出。

八、备查文件目录

1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

2、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。

河南中孚实业股份有限公司

董事长：贺怀钦

2010年7月19日

本人已经认真阅读 2010 年半年度报告，保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事签署页

贺怀钦、王元明、管存拴、梁学民、张建成、崔红松、刘红霞、赵钢、文献军

本人已经认真阅读 2010 年半年度报告，保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司高级管理人员签署页

梁学民、张建成、崔红松、姚国良、张松江