

浙江栋梁新材股份有限公司

ZHEJIANG DONGLIANG NEW MATERIAL CO.,LTD.

2010 年半年度报告

证券代码: 002082

证券简称: 栋梁新材

披露日期: 2010 年 8 月 25 日



目 录

第一节	重要提示	03
第二节	公司基本情况	04
第三节	股本变动及股东情况	06
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	09
第五节	董事会报告	10
第六节	重要事项	23
第七节	财务报告	27
第八节	备查文件目录	86



第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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、除董事徐引生缺席外，公司其他董事均出席了本次审议半年度报告董事会会议（其中董事长陆志宝先生，独立董事肖今声先生因在外地出差，以通讯表决的方式参加了本次会议的议案表决）。

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

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司董事长、总经理陆志宝先生、财务总监俞建利先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一)、公司基本情况

公司名称（中文）	浙江栋梁新材股份有限公司
公司名称（英文）	ZHEJIANG DONGLIANG NEW MATERIAL CO.,LTD.
公司法定代表人	陆志宝
公司注册地址	浙江省湖州市八里店镇
注册地址的邮政编码	313001
公司办公地址	浙江省湖州市织里镇栋梁路
办公地址的邮政编码	313008
公司国际互联网网址	Http://www.dongliang.com.cn
电子信箱	info@dongliang.com.cn

(二)、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	袁嘉懿	——	袁嘉懿
联系地址	浙江省湖州市织里镇栋梁路	——	浙江省湖州市织里镇栋梁路
电话	0572—3158810	——	0572—2699710
传真	0572—2699765	——	0572—2699765
电子信箱	yuanjiayicathy@163.com	——	yuanjiayicathy@163.com

(三)、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载定期报告的网站网址：<http://cninfo.com.cn>

公司定期年度报告备置地点：公司证券部

(四)、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：栋梁新材

股票代码：002082

(五)、其他

公司首次注册登记日期：1999年3月

公司最近一次变更注册登记日期：2008年9月

公司企业法人营业执照注册号：330000000001274



公司税务登记号码：330501146934308

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦6-10层

二、主要财务数据和指标

(一)、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,224,858,478.67	1,118,977,871.94	9.46%
所有者权益（或股东权益）	836,127,102.17	802,892,078.88	4.14%
股本	238,000,000.00	238,000,000.00	0.00%
每股净资产	3.51	3.37	4.15%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	4,053,302,602.25	2,341,204,139.14	73.13%
营业利润	81,491,872.48	54,083,719.11	50.68%
利润总额	83,252,941.41	54,533,729.19	52.66%
净利润	64,175,023.29	41,074,965.52	56.24%
扣除非经常性损益后的净利润	61,630,082.35	39,975,409.44	54.17%
基本每股收益	0.27	0.17	58.82%
稀释每股收益	0.27	0.17	58.82%
净资产收益率	7.78%	5.68%	2.10%
经营活动产生的现金流量净额	127,349,341.93	21,126,889.81	502.78%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.54	0.09	500.00%

(二)、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-11,423.30	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,798,391.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	448,630.95	
所得税影响额	-545,768.46	
少数股东权益影响额	-144,890.14	
合计	2,544,940.94	-

(三)、国内外会计准则差异

无



第三节 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	115,777,600	48.65%				-3,578,640	-3,578,640	112,198,960	47.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,763,200	48.64%				-14,300,160	-14,300,160	101,463,040	42.63%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	115,763,200	48.64%				-14,300,160	-14,300,160	101,463,040	42.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	14,400	0.01%				10,721,520	10,721,520	10,735,920	4.51%
二、无限售条件股份	122,222,400	51.35%				3,578,640	3,578,640	125,801,040	52.86%
1、人民币普通股	122,222,400	51.35%				3,578,640	3,578,640	125,801,040	52.86%
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	238,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	238,000,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		27,863			
前 10 名股东持股情况					
• 股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陆志宝	境内自然人	18.88%	44,943,360	44,943,360	0
沈百明	境内自然人	6.01%	14,300,160	14,300,160	
宋铁和	境内自然人	6.01%	14,300,160	14,300,160	0
徐引生	境内非国有法人	6.01%	14,294,910	10,725,120	0
湖州市织里镇资产经营有限公司	境内自然人	4.60%	10,957,800	0	7,500,000



周国旗	境内自然人	2.86%	6,809,600	6,809,600	0
俞纪文	境内自然人	2.86%	6,809,600	6,809,600	0
杨金荣	境内自然人	0.69%	1,634,304	1,634,304	0
李荣方	境内自然人	0.57%	1,361,920	1,361,920	0
曲晓珑	境内自然人	0.57%	1,361,920	1,361,920	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
湖州市织里镇资产经营有限公司		10,957,800		人民币普通股	
徐引生		3,569,790		人民币普通股	
倪丰琴		738,401		人民币普通股	
中国建设银行—中欧价值发现股票型证券投资基金		660,000		人民币普通股	
陈志祥		628,268		人民币普通股	
国信证券股份有限公司		580,000		人民币普通股	
中国工商银行—富国沪深 3 0 0 增强证券投资基金		544,417		人民币普通股	
徐寿高		452,400		人民币普通股	
黎桂英		430,000		人民币普通股	
杨红波		425,134		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	有限售条件股东之间无关联关系或一致行动人，无限售条件股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人。				

三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	限售条件
陆志宝	44,943,360	2009-11-20	自股票上市之日起，在 36 个月内不转让或委托他人管理其所持股份，也不得由公司回购所持股份；36 个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。
沈百明	14,300,160	2009-11-20	自股票上市之日起，在 36 个月内不转让；36 个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。
宋铁和	14,300,160	2009-11-20	自股票上市之日起，在 36 个月内不转让；36 个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。
徐引生	10,725,120	2009-11-20	自股票上市之日起，在 36 个月内不转让；36 个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。
周国旗	6,809,600	2007-11-20	自股票上市之日起，在 12 个月内不转让；
俞纪文	6,809,600	2009-11-20	自股票上市之日起，在 36 个月内不转让；36 个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的 25%，且离职后半年内，不得转让。
杨金荣	1,634,304	2009-11-20	自股票上市之日起，在 36 个月内不转让；36 个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的 25%，且离职后



			半年内，不得转让。
钱树生	1,361,920	2009-11-20	自股票上市之日起，在36个月内不转让；36个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让。
宋建华	1,361,920	2009-11-20	自股票上市之日起，在36个月内不转让；36个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让。
双志卫	1,361,920	2009-11-20	自股票上市之日起，在36个月内不转让；36个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让。
陈阿泉	1,361,920	2009-11-20	自股票上市之日起，在36个月内不转让；36个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。
曲晓珑	1,361,920	2009-11-20	自股票上市之日起，在36个月内不转让；36个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让。
李荣方	1,361,920	2009-11-20	自股票上市之日起，在36个月内不转让；36个月后，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过50%。
合计	96,968,704		

四、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增 持股份 数量	本期减持 股份数量	期末持股 数	变动原因
陆志宝	董事长	44,943,360	0	0	44,943,360	
沈百明	董事	14,300,160	0	0	14,300,160	
宋铁和	董事	14,300,160	0	0	14,300,160	
徐引生	董事	14,300,160	0	5,250	14,294,910	高管锁定股解禁
潘云初	董事	14,400	0	0	14,400	
陆勋伟	董事	0	0	0	0	
肖今声	独立董事	0	0	0	0	
倪冠民	独立董事	0	0	0	0	
卢存谕	独立董事	0	0	0	0	
李荣方	监事	1,361,920	0	0	1,361,920	
陈阿泉	监事	1,361,920	0	0	1,361,920	
周军强	监事	0	0	0	0	
谷穗	副总经理	0	0	0	0	
俞建利	财务总监	0			0	
袁嘉懿	董事会秘书、 副总经理	0	0	0	0	

上述人员未持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量。

二、 报告期内董事、监事及其他高级管理人员无新聘情况。



第五节 董事会报告

一、 管理层讨论与分析

(一) 公司报告期内总体经营情况

2010年上半年,公司董事会坚持以稳健的经营理念来指导公司战略发展,依托原主营业务的拓展结合募投项目效益的充分发挥,并围绕年初制定的经营计划有序开展。公司主导产品铝合金型材和印刷用PS版铝板基的生产量和销售量都得到稳步增长,产量的提升也降低了公司产品的单位生产成本。主营业务继续呈现稳健、快速发展的态势。

在铝型材方面,公司继续响应中央节能减排的号召,紧密跟随市场大环境的发展而制定相适应的企业发展方向,将节能型铝合金建筑门窗型材进一步做大做强。在保持国内市场技术领先优势的同时积极拓展业务范围,进一步开拓市场。

在铝板材生产方面,公司增发募投项目于去年3月底主体完成安装调试成功,经过一年多时间的生产调整和稳定、市场稳固和开拓,今年上半年铝板材产品质量稳定程度较去年有较大提高,销售形势较好,公司将进一步加快市场的开发力度。

公司09年底被认定为浙江省2009年第三批高新技术企业。根据《关于认定杭州衡泰软件有限公司等282家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》及《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%的税率计缴,进一步提升了公司盈利能力。

报告期内,公司净利润创历史新高。今年1-6月份,公司实现营业收入40.53亿元,比上年同期增长73.13%;净利润6,417.50万元,比上年同期增长56.24%。

(二) 公司主营业务及经营状况

1、公司主营业务经营情况的说明



本公司属有色金属加工行业。经营范围：铝合金型材、铝棒、五金制品及模具、镁合金制品的制造加工、销售；门窗加工、安装；纺织品、建筑材料、金属材料、木材的销售，经营进出口业务。目前公司主营产品为铝合金型材和铝板材。

2、主营业务分行业、分产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
有色金属加工	102,661.77	90,226.33	12.11%	42.66%	43.91%	-0.77%
有色金属贸易	301,777.67	301,242.78	0.18%	86.17%	86.76%	-0.31%
合计	404,439.44	391,469.11	3.21%	72.80%	74.77%	-1.09%
主营业务分产品情况						
铝锭/铝棒	212,016.74	211,604.73	0.19%	31.32%	31.71%	-0.30%
型材	57,093.22	48,714.55	14.68%	29.27%	29.58%	-0.20%
板材	44,418.70	40,675.74	8.43%	66.40%	67.81%	-0.77%
粉末涂料	1,142.94	831.35	27.26%	5.60%	-2.45%	6.00%
其他	89,767.85	89,642.74	0.14%	13,550.36%	13,783.71%	-1.68%
合计	404,439.44	391,469.11	3.21%	72.80%	74.77%	-1.09%

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为 0.00 万元

3、主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	403,304.28	73.04%
国外	1,135.16	14.62%
合计	404,439.44	72.80%

（三）报告期公司财务数据和资产构成情况

1、主要资产构成情况表

单位：（人民币）万元

项目	2010年6月30日		2009年12月31日		同比增减
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,901.76	17.88%	14,078.79	12.58%	5.30%
应收票据	6,209.40	5.07%	8,247.27	7.37%	-2.30%
应收账款	7,554.34	6.17%	3,287.31	2.94%	3.23%
预付款项	3,143.51	2.57%	2,347.48	2.10%	0.47%
其他应收款	71.86	0.06%	77.39	0.07	-0.01%
存货	25,431.62	20.76%	24,722.08	22.09%	-1.33%



固定资产	51,019.95	41.65%	51,397.04	45.93%	-4.28%
无形资产	6,713.86	5.48%	6,787.01	6.07%	-0.59%
长期待摊费用	318.62	0.26%	242.87	0.22%	0.04%
递延所得税资产	120.92	0.10%	68.60	0.06%	0.04%

2、主要资产变动情况说明

本期，公司资产结构未发生重大变化。

(四)、报告期公司费用情况

单位：（人民币）万元

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	本期比上期增减幅度%
销售费用	1,697.82	1,458.73	16.39%
管理费用	2,813.81	2,342.36	20.13%
财务费用	266.47	328.29	-18.83%
所得税费用	1,735.39	1,238.95	40.07%

所得税费用本期数较上年同期数增长 40.07%，主要系随着公司实现利润总额的增加，应纳所得税额也相应增加所致。

(五)、报告期公司现金流量分析

1、报告期公司现金流量构成情况表

单位：（人民币）万元

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	增减幅度%
一、经营活动产生的现金流量净额	12,734.93	2,112.69	502.78%
经营活动现金流入量	490,783.82	284,506.86	72.50%
经营活动现金流出量	478,048.89	282,394.17	69.28%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,533.75	-3,370.38	54.49%
投资活动现金流入量	1,219.61	47.53	2465.98%
投资活动现金流出量	2,753.36	3,417.91	-19.44%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,542.74	-1,481.96	-139.06%
筹资活动现金流入量	13,200.00	16,400.00	-19.51%
筹资活动现金流出量	16,742.74	17,881.96	-6.37%
四、现金及现金等价物净增加额	7,662.97	-2,745.35	379.13%

2、现金流量变动原因分析

1) 报告期公司经营活动现金流量净额同比大幅上升，其主要原因是报告期营业收入大幅增长以及经营性应付项目同比增加较多所致。

2) 报告期公司投资活动现金流量净额同比增加 54.49%，其主要原因是系本期收到与资产相关的政府补助 1,165.30 万元所致。

3) 报告期公司筹资活动现金流量净额同比减少 139.06%，其主要原因是上期筹资

性质银行承兑汇票贴现流入的资金较多所致。

（六）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、全资子公司——湖州世纪栋梁铝业有限公司

湖州世纪栋梁铝业有限公司注册资本为人民币 36,932.78 万元，本公司持有其 100%的股权，其经营范围包括铝合金板材、带材、型材、箔材（不含电镀、氧化）、五金制品及模具、镁合金制品的制造加工销售；金属材料（除稀、贵金属）批发零售。截至 2010 年 6 月 30 日，公司总资产为 73,717.20 万元，净资产为 49,415.89 万元；报告期内实现营业收入 87,354.33 万元，净利润为 2,221.99 万元（未经审计）。

2、全资子公司——上海兴栋铝经贸发展有限公司

上海兴栋铝经贸发展有限公司注册资本为人民币 1000 万元，本公司与全资子公司湖州世纪栋梁铝业有限公司共同持有其 100%的股权，其经营范围包括销售铝合金材料及制品、金属材料、五金交电、建筑材料、木制品、纺织原料，主要从事铝锭、铝棒的贸易。截至 2010 年 6 月 30 日，公司总资产为 9,377.27 万元，净资产为 1,963.14 万元；报告期内实现营业收入 373,278.03 万元，净利润为-2.27 万元（未经审计）。

3、控股子公司——湖州加成金属涂料有限公司

湖州加成金属涂料有限公司注册资本为人民币 4,081,632 元，本公司持有其 51%的股权，其经营范围是粉末涂料的生产与销售。截至 2010 年 6 月 30 日，公司总资产为 4,316.84 万元，净资产为 2,127.33 万元；报告期内实现营业收入 2,961.56 万元，净利润为 351.85 万元（未经审计）。

二、2009 年下半年的工作思路

下半年，公司管理层既要勇于面对经济环境变化的挑战，又要充分认识国内各项经济新政带来的有利效应，审时度势、把握时机。为确保公司下半年生产经营计划的顺利实现，推动公司持续高效的发展，针对公司实际，继续谋求创新与突破。

住房城乡建设部近日发文要求各地住房城乡建设行政主管部门要严格按照相关要求，会同有关部门切实做好公共建筑的节能管理工作。下半年，公司继续

以国家产业政策为导向，以市场需求为动力，以产品开发、市场拓展和优化管理为手段，积极加大节能铝合金型材产品的开发和销售力度，以满足市场的不同需求。

在 PS 版铝板基的生产方面，将延续上半年的工作思路，进一步提升产品的质量稳定程度，提高一等品率，确保年度经营计划早日完成，提高公司的市场竞争优势。

同时，公司将进一步健全和完善企业内部机制，积极抓住目前有利的市场机遇，全面提升公司整体管理水平，实现管理升级，努力创造企业价值。大力培养管理和业务技术骨干，进一步完善销售网络，确保 2010 年度销售计划顺利完成。

三、2010 年第三季度经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	50.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	75,271,785.00		
业绩变动的原因说明	公司主导产品铝合金型材和 PS 版铝板基销售稳步上升，导致公司利润增加。			

四、公司投资情况

（一）、本次募集资金使用情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007] 461 号文件核准，公司于 2008 年 3 月 6 日向社会公开增发 1,563 万股人民币普通股(A 股)，发行价格为每股 16.06 元，募集资金总额 25,101.78 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额 23,652.777 万元于 2008 年 3 月 12 日全部到账，并经浙江天健会计师事务所有限公司验证并出具了浙天会验[2008]19 号《验资报告》。

2、2010 年上半年募集资金使用情况

投资 项 目	2010 年上半年 募集资金使用金额（万元）
年产 3 万吨高精度 PS 版、CTP 版铝板基生产线项目	537.08



合 计	537.08
-----	--------

3、募集资金结余情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 124.28 万元、募集资金专用账户累计利息收入为 111.38 万元，合计尚余 235.66 万元，均存放于募集资金专用账户。

(二)、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司根据中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神，并根据《深圳证券交易所中小企业板块上市特别规定》的要求，结合本公司实际情况，制定了《浙江栋梁新材股份有限公司募集资金专项存储制度》（以下简称存储制度）。该存储制度已经 2006 年 6 月 16 日公司董事会三届六次会议审议通过。

根据本次增发的招股意向书的承诺，公司本次募集资金净额全部用于对全资子公司湖州世纪栋梁铝业有限公司（以下简称“世纪栋梁”）进行增资，由世纪栋梁将该资金用于实施募集资金投资项目的建设。根据募集资金存储制度的规定，世纪栋梁对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户。2008 年 4 月，世纪栋梁、保荐机构第一创业证券有限责任公司、交通银行股份有限公司湖州分行共同签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

(三)、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见后表。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(四)、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、变更募集资金投资项目情况表

不存在变更募集资金投资项目情况。

2、募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明



不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

3、 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

募集资金使用情况对照表

2010年1-6月

编制单位：浙江栋梁新材股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				23,652.78		本期投入募集资金总额					537.08	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					23,528.50	
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益(利润总额)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产3万吨高精度PS版、CTP版铝板基生产线项目	否	23,652.78	未变更	23,652.78	537.08	23,528.50	-124.28	99.47	2009年3月	1,705.58	注	否
合计	—	23,652.78	—	23,652.78	537.08	23,528.50	-124.28	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因						前次募投项目实际收益与前次增发招股意向书承诺收益相比的差异在于该生产线投产时间较短，其生产设备仍处于调试、磨合阶段，生产人员与设备系统的配合及工艺参数的确定都需要一定的时间，因此产品的一级品率尚不够稳定，与项目达产后的稳定状态存在一定差异。						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
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						2008年度，公司用募集资金置换预先投入募投项目金额合计为8,327.83万元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						无						
募集资金其他使用情况						无						



[注]：本期募投项目实现利润总额 1,705.58 万元，与公司招股意向书承诺的全年收益 6,781.30 元相比，存在一定差异，主要系：1) 招股意向书中“承诺收益”为项目达产后预计年平均利润总额。2010 年为项目投产第二年，产能利用率和生产效率均处于逐步上升的起始阶段，销售实现的利润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“承诺收益”）有一定差距；2) 由于设备投产运营刚进入第二个完整的会计年度，设备的磨合，产品质量的稳定都需要一个阶段，本期产品的一级品率尚未达到设计的要求，导致效益的差异。

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召集四次董事会，具体如下：

1、2010 年 1 月 17 日，公司召开了第四届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：

《2009 年年度报告及其摘要》；

《2009 年度总经理工作报告》；

《2009 年度董事会工作报告》；

《2009 年度财务决算报告》；

《关于 2009 年度利润分配预案》；

《关于续聘公司 2010 年度审计机构的议案》；

《董事会关于公司募集资金年度存放与使用情况的专项说明》；

《董事会关于前次募集资金使用情况的说明的议案》；

《关于 2010 年度贷款及为全资子公司世纪栋梁担保审批权限授权的议案》；

《章程修正案》；

《修改〈董事会议事规则〉的议案》；

《修改〈股东大会议事规则〉的议案》；

《〈关于浙江栋梁新材股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明〉的议案》；

《2009 年度内部控制的自我评价报告的议案》；

《〈天健会计师事务所有限公司从事公司 2009 年度审计工作的总结报告〉的议案》；

《关于公司申请公开发行人民币普通股的议案》；

《关于公司申请公开发行人民币普通股募集资金使用可行性报告的议案》；

《关于提请股东大会授权公司董事会全权处理有关申请公开发行人民币普通股相关事宜的议案》；

《关于股票发行前滚存利润归属的议案》；

《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》；

《关于召开 2009 年度股东大会的议案》；

该次会议决议公告于 2010 年 1 月 19 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

2、2010 年 4 月 21 日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：

《浙江栋梁新材股份有限公司 2010 年第一季度季度报告》。

该次会议决议公告于 2010 年 4 月 22 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

3、2010 年 4 月 29 日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案：

《浙江栋梁新材股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》。

该次会议决议公告于 2010 年 4 月 30 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

4、2010 年 5 月 13 日，公司召开了第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下议案：

《浙江栋梁新材股份有限公司关于免除徐引生先生总经理职务的议案》；

《浙江栋梁新材股份有限公司关于董事长陆志宝先生兼任总经理的议案》。

该次会议决议公告于 2010 年 5 月 14 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求履行职责,严格按照股东大会决议和授权,认真执行股东大会通过的各项决议内容。具体执行情况如下:

1. 2010 年 2 月 9 日 2009 年度股东大会审议通过了《关于 2009 年度利润分配预案》。该分配方案已于 2010 年 4 月 2 日全部实施完毕。

2. 报告期内无其他股东大会授权事项。

（三）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照交易所相关规定的要求以及《投资者关系管理制度》，认真作好投资者关系管理工作：

1. 指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司共接待投资者来访 5 次，接待人数达 7 人次；

2. 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问；

3. 2010 年 1 月 21 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2009 年度报告网上说明会，公司董事长陆志宝先生、前总经理徐引生先生、财务总监俞建利先生、独立董事倪冠民先生、董事会秘书袁嘉懿女士、保荐代表人陈作为先生、艾民先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

（四）报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

（五）公司董事按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责的情况

1、董事会成员履职情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，以公司利益为出发点在职权范围内行使权力，维护公司及股东的合法权益。

独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。

2、董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会次数			4 次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次缺席
陆志宝	董事长	4	0	0	否
沈百明	董事	4	0	0	否
宋铁和	董事	4	0	0	否
潘云初	董事	4	0	0	否
陆勋伟	董事	4	0	0	否
徐引生	董事	4	0	0	否
肖今声	独立董事	3	0	1	否
卢存谔	独立董事	4	0	0	否
倪冠民	独立董事	4	0	0	否

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，逐步建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，进一步提高公司治理的水平。报告期内，公司共召开了四次董事会、一次监事会、两次股东大会；并制定了《浙江栋梁新材股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》，进一步加强对上市公司法律法规的学习，规范公司运作，加强内控管理工作的开展。

在今后的工作中，公司将持续加强公司治理建设，推进内控制度体系的完善与制度落实，科学规范运作行为，维护股东的合法权益，促进公司的健康发展。

二、公司在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本情况

根据公司 2009 年度股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案，公司实施了 2009 年度利润分配方案：公司按 2009 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 7,290,898,76 元，以 2009 年末公司股本总额 23,800 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.30 元(含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每十股派发现金红利 1.17 元人民币)，共计分配现金红利 3,094 万元。

三、本报告期内利润分配方案

本报告期内，公司不进行利润分配和公积金转增股本。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组等事项。

六、报告期内，公司无重大关联交易事项。

七、报告期内，公司无对外担保。

八、公司在本报告期签订的或以前年度签订目前仍在履行的合同

公司没有在报告期内签订的或以前年度签订目前仍在履行的重大合同。

九、其他重大事项

(一)、报告期内，无证券投资，无持有非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

(二)、报告期内，无公司或持股 5%以上股东有追加股份限售承诺的情况。

(三)、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

我们作为浙江栋梁新材股份有限公司的独立董事，经认真核查，公司严格遵守《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》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》的有关规定，严格控制对外担保风险。现就相关情况发表如下独立意见：

1、截至 2010 年 6 月 30 日，公司不存在控股股东及其关联方资金占用情况。

2、截至 2010 年 6 月 30 日，公司严格遵守《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》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》的有关规定，严格控制对外担保风险。报告期内，公司无对外担保。

十、报告期内公司信息披露索引

序号	内容	披露日期	刊登媒体
001	被浙江省科学技术厅认定为 2009 年第三批高新技术企业的公告	2010 年 1 月 7 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
002	2009 年年度业绩预增修正公告	2009 年 1 月 7 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
003	第四届董事会第十三次会议决议公告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
004	第四届监事会第十次会议决议的公告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
005	2009 年年度报告摘要	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
006	召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
007	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
008	关于前次募集资金使用情况报告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
009	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
010	关于内部会计控制制度自我评价报告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
011	为子公司湖州世纪栋梁铝业有限公司提供担保进行授权的公告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
012	监事会关于《2009 年度公司内部控制自我评价报告》的独立意见	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
013	关于 2010 年度贷款及担保审批权限授权的公告	2010 年 1 月 19 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
014	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	2010 年 1 月 21 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
015	更正公告	2010 年 1 月 22 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
016	关于股东减持股份的提示性公告	2010 年 1 月 23 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
017	简式权益变动报告书	2010 年 1 月 26 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网

018	关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的提示公告	2010 年 1 月 30 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
019	关于施和泉先生不再担任证券事务代表的公告	2010 年 3 月 3 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
020	2009 年度利润分配实施公告	2010 年 3 月 29 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
021	2010 年第一季度业绩预增公告	2010 年 4 月 13 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
022	2010 年第一季度报告正文	2010 年 4 月 22 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
023	第四届董事会第十五次会议决议公告	2010 年 4 月 30 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
024	第四届董事会十六次会议决议公告	2010 年 5 月 14 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网
025	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2010 年 5 月 26 日	证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：浙江栋梁新材股份有限公司

2010年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	219,017,625.99	128,695,308.54	140,787,943.65	51,787,128.14
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	62,093,998.05	25,945,514.13	82,472,742.02	20,670,751.51
应收账款	75,543,437.13	16,257,970.94	32,873,070.82	9,091,372.31
预付款项	31,435,144.63	135,991,051.69	23,474,786.56	205,175,163.37
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	718,592.45	385,697.02	773,882.81	338,987.85
买入返售金融资产				
存货	254,316,191.32	62,041,856.63	247,220,805.14	47,299,036.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	643,124,989.57	369,317,398.95	527,603,231.00	334,362,439.66
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		382,385,402.65		382,385,402.65
投资性房地产				
固定资产	510,199,516.71	136,866,092.17	513,970,438.85	132,327,555.88
在建工程			6,419,391.16	6,419,391.16
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	67,138,636.64	11,130,176.19	67,870,136.18	11,260,540.53
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,186,168.28		2,428,697.51	
递延所得税资产	1,209,167.47	411,022.84	685,977.24	252,682.04

其他非流动资产				
非流动资产合计	581,733,489.10	530,792,693.85	591,374,640.94	532,645,572.26
资产总计	1,224,858,478.67	900,110,092.80	1,118,977,871.94	867,008,011.92
流动负债：				
短期借款	119,000,000.00	38,000,000.00	86,800,000.00	59,800,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	90,000,000.00	90,000,000.00	95,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	80,860,539.01	19,335,779.11	53,554,978.86	12,273,386.27
预收款项	41,445,916.30	16,870,262.81	51,045,477.09	19,749,713.85
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,570,164.54	3,415,416.54	5,355,237.65	3,236,859.52
应交税费	10,515,227.38	9,776,094.02	575,491.06	2,844,733.81
应付利息	266,845.32	162,999.82	125,317.91	96,358.61
应付股利				
其他应付款	9,875,637.26	9,568,317.34	5,679,398.30	5,455,871.54
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	358,534,329.81	187,128,869.64	298,135,900.87	173,456,923.60
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	19,773,108.11	18,898,108.11	9,250,000.00	8,325,000.00
非流动负债合计	19,773,108.11	18,898,108.11	9,250,000.00	8,325,000.00
负债合计	378,307,437.92	206,026,977.75	307,385,900.87	181,781,923.60
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	238,000,000.00	238,000,000.00	238,000,000.00	238,000,000.00
资本公积	241,812,848.53	241,628,038.76	241,812,848.53	241,628,038.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	34,971,957.61	34,971,957.61	34,971,957.61	34,971,957.61
一般风险准备				
未分配利润	321,342,296.03	179,483,118.68	288,107,272.74	170,626,091.95
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	836,127,102.17	694,083,115.05	802,892,078.88	685,226,088.32
少数股东权益	10,423,938.58		8,699,892.19	

所有者权益合计	846,551,040.75	694,083,115.05	811,591,971.07	685,226,088.32
负债和所有者权益总计	1,224,858,478.67	900,110,092.80	1,118,977,871.94	867,008,011.92

法定代表人：陆志宝
人：俞建利

主管会计工作的负责人：俞建利

会计机构负责

利润表

编制单位：浙江栋梁新材股份有限公司

2010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	4,053,302,602.25	571,851,664.66	2,341,204,139.14	442,686,332.80
其中：营业收入	4,053,302,602.25	571,851,664.66	2,341,204,139.14	442,686,332.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,971,810,729.77	526,742,690.02	2,287,120,420.03	409,673,635.94
其中：营业成本	3,918,520,067.96	500,801,370.63	2,240,758,149.88	385,466,066.74
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,526,866.86	1,270,638.59	3,157,862.89	1,832,756.57
销售费用	16,978,222.52	6,861,515.42	14,587,302.44	6,203,535.34
管理费用	28,138,062.03	15,948,246.63	23,423,584.52	13,430,949.64
财务费用	2,664,673.59	799,223.45	3,282,913.39	1,924,209.16
资产减值损失	2,982,836.81	1,061,695.30	1,910,606.91	816,118.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,491,872.48	45,108,974.64	54,083,719.11	33,012,696.86
加：营业外收入	3,308,282.79	2,681,314.31	1,404,512.66	1,334,735.85
减：营业外支出	1,547,213.86	621,371.68	954,502.58	462,849.22
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,252,941.41	47,168,917.27	54,533,729.19	33,884,583.49

减：所得税费用	17,353,871.73	7,371,890.54	12,389,495.18	7,204,154.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,899,069.68	39,797,026.73	42,144,234.01	26,680,428.83
归属于母公司所有者的净利润	64,175,023.29	39,797,026.73	41,074,965.52	26,680,428.83
少数股东损益	1,724,046.39		1,069,268.49	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27		0.17	
（二）稀释每股收益	0.27		0.17	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	65,899,069.68	39,797,026.73	42,144,234.01	26,680,428.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,175,023.29	39,797,026.73	41,074,965.52	26,680,428.83
归属于少数股东的综合收益总额	1,724,046.39		1,069,268.49	

法定代表人：陆志宝
人：俞建利

主管会计工作的负责人：俞建利

会计机构负责

现金流量表

编制单位：浙江栋梁新材股份有限公司

2010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	4,900,928,162.78	651,339,057.93	2,837,586,970.11	533,274,011.66
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				

收到的税费返还	343,069.73			
收到其他与经营活动有关的现金	6,566,981.15	8,558,601.22	7,481,631.47	11,272,930.05
经营活动现金流入小计	4,907,838,213.66	659,897,659.15	2,845,068,601.58	544,546,941.71
购买商品、接受劳务支付的现金	4,675,640,067.72	492,015,659.97	2,728,854,803.84	409,517,272.50
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	30,763,432.92	15,064,719.12	24,238,241.31	13,052,054.52
支付的各项税费	43,622,878.77	16,795,230.57	43,066,895.39	26,677,649.16
支付其他与经营活动有关的现金	30,462,492.32	17,197,941.03	27,781,771.23	11,414,900.46
经营活动现金流出小计	4,780,488,871.73	541,073,550.69	2,823,941,711.77	460,661,876.64
经营活动产生的现金流量净额	127,349,341.93	118,824,108.46	21,126,889.81	83,885,065.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,050.00			
收到其他与投资活动有关的现金	12,188,100.01	11,893,784.76	475,254.19	217,632.51
投资活动现金流入小计	12,196,150.01	11,893,784.76	475,254.19	217,632.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,533,621.29	5,029,925.99	34,179,057.52	1,696,718.04
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	27,533,621.29	5,029,925.99	34,179,057.52	1,696,718.04

投资活动产生的现金流量净额	-15,337,471.28	6,863,858.77	-33,703,803.33	-1,479,085.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	119,000,000.00	38,000,000.00	80,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	13,000,000.00		84,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	132,000,000.00	38,000,000.00	164,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	86,800,000.00	59,800,000.00	110,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,456,368.82	29,040,530.02	24,141,087.74	23,119,569.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	50,171,076.67		44,678,509.68	0.00
筹资活动现金流出小计	167,427,445.49	88,840,530.02	178,819,597.42	83,119,569.46
筹资活动产生的现金流量净额	-35,427,445.49	-50,840,530.02	-14,819,597.42	-53,119,569.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,257.18	60,743.19	-56,961.88	-50,752.18
五、现金及现金等价物净增加额	76,629,682.34	74,908,180.40	-27,453,472.82	29,235,657.90
加：期初现金及现金等价物余额	136,387,943.65	47,787,128.14	177,458,273.04	61,849,604.24
六、期末现金及现金等价物余额	213,017,625.99	122,695,308.54	150,004,800.22	91,085,262.14

法定代表人：陆志宝
人：俞建利

主管会计工作的负责人：俞建利

会计机构负责

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江栋梁新材股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	238,000.00	241,812.84			34,971,957.61		288,107.27		8,699,892.19	811,591.97	1,058.85			27,681,058.85	198,149.90	2.38		6,668,915.97	712,312.72			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	238,000.00	241,812.84			34,971,957.61		288,107.27		8,699,892.19	811,591.97	1,058.85			27,681,058.85	198,149.90	2.38		6,668,915.97	712,312.72			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							33,235,023.29		1,724,046.39	34,959,069.68					17,274,965.52			1,069,268.49	18,344,234.01			
(一) 净利润							64,175,023.29		1,724,046.39	65,899,069.68					41,074,965.52			1,069,268.49	42,144,234.01			
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)							64,175,023.29		1,724,046.39	65,899,069.68					41,074,965.52			1,069,268.49	42,144,234.01			

小计						5,023. 29		046.3 9	9,069. 68							4,965. 52		268.4 9	4,234. 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						-30,94 0,000. 00			-30,94 0,000. 00							-23,80 0,000. 00			-23,80 0,000. 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						-30,94 0,000. 00			-30,94 0,000. 00							-23,80 0,000. 00			-23,80 0,000. 00
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	238,000.00	241,812.84		34,971.957	321,342.29	10,423,938.58	846,551.04	238,000.00	241,812.84		27,681,058.85	215,424.86	7,738,184.46	730,656.95	9.74					

法定代表人：陆志宝

主管会计工作的负责人：俞建利

会计机构负责人：俞建利

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江栋梁新材股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	238,000,000.00	241,628,038.76			34,971,957.61		170,626,091.95	685,226,088.32	238,000,000.00	241,628,038.76			27,681,058.85		128,808,003.08	636,117,100.69
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	238,000,000.00	241,628,038.76			34,971,957.61		170,626,091.95	685,226,088.32	238,000,000.00	241,628,038.76			27,681,058.85		128,808,003.08	636,117,100.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							8,857,026.73	8,857,026.73							2,880,428.83	2,880,428.83
(一) 净利润							39,797,39,797,	39,797,							26,680,	26,680,

							026.73	026.73							428.83	428.83
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							39,797, 026.73	39,797, 026.73							26,680, 428.83	26,680, 428.83
(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							-30,940, 000.00	-30,940, 000.00							-23,800, 000.00	-23,800, 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							-30,940, 000.00	-30,940, 000.00							-23,800, 000.00	-23,800, 000.00
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	238,000,000.00	241,628,038.76			34,971,957.61		179,483,118.68	694,083,115.05	238,000,000.00	241,628,038.76			27,681,058.85		131,688,431.91	638,997,529.52

法定代表人：陆志宝

主管会计工作的负责人：俞建利

会计机构负责人：俞建利

浙江栋梁新材股份有限公司

财务报表附注

2010年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江栋梁新材股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证发（1999）第14号文《关于同意设立浙江栋梁铝业股份有限公司的批复》批准，由湖州市漾西镇资产经营有限公司（现已变更为湖州市织里镇资产经营有限公司）和陆志宝、沈百明、徐引生、宋铁和等18名自然人，在浙江湖州栋梁集团公司整体改制基础上共同发起设立的股份有限公司，于1999年3月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000001274号的《企业法人营业执照》。现有注册资本238,000,000.00元，股份总数238,000,000股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通A股115,777,600股，无限售条件的流通A股122,222,400股。公司股票已于2006年11月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属加工行业。经营范围：铝合金型材、铝棒、五金制品及模具、镁合金制品的制造加工、销售；门窗加工、安装；纺织品、建筑材料、金属材料、木材的销售，经营进出口业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》。本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

公司无此项业务。

（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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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；当金融负债的现实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，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且预期下降趋势属于非暂时性时，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) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 应收款项账面余额 10%以上的款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

信用风险特征组合的确定依据 账龄 3 年以上的应收款项

根据信用风险特征组合确定的计提方法 账龄 3 年以上的，按应收款项余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

3. 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法

账龄 应收款项计提比例

1 年以内（含 1 年） 5%

1-2 年 10%

2-3 年 30%

3-5 年 50%

5 年以上 100%

计提坏账准备的说明 对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。

其他计提方法说明 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。

4. 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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）存货的确认和计量

1. 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. 发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 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. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定

（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和各项直接相关费用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. 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. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二(三十四)所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产的确认和计量

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、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二(三十四)所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	估计残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-25	原值的 5%	4.75-3.80
机器设备	5-10	原值的 5%	19.00-9.50
运输工具	5	原值的 5%	19.00
其他设备	5-10	原值的 5%	9.00-9.50

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二(三十四)所述方法计提固定资产减值准备。



(十五) 在建工程的确认和计量

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结算的，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，按本财务报表附注二(三十四)所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用的确认和计量

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者可销售状态时，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) 生物资产的确认和计量

公司无此项业务。



(十八) 油气资产的确认和计量

公司无此项业务。

(十九) 无形资产的确认和计量

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. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3. 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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

4. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二(三十四)所述方法计提无形资产减值准备。

5. 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。

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：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。

(二十) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

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。

(二十一) 附回购条件的资产转让

公司无此项业务。

(二十二) 预计负债的确认和计量

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实义务，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实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。

(二十三) 股份支付的确认和计量

公司无此项业务。

(二十四) 股份回购

公司无此项业务。

(二十五) 收入确认

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。

(二十六) 政府补助的确认和计量

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，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量，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；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。

(二十八) 租赁

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。

融资租赁

公司无此项业务。

(二十九) 持有待售资产



公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（三十）资产证券化业务的会计处理方法

公司无此项业务。

（三十一）套期会计

公司无此项业务。

（三十二）主要会计政策和会计估计变更说明

公司无主要会计政策和会计估计变更的情况。

（三十三）前期会计差错更正

公司无重要前期会计差错更正的情况。

（三十四）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各



单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值一次减除30%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	7%、5%、1%
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	母公司 15%、子公司 25%

（二）税收优惠及批文

（1）出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为13%或15%。

（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、浙江省地方税务局于2009年12月7日联合发布的浙科发高〔2009〕276号《关于认定杭州衡泰软件有限公司等282家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》及《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴。

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	经营范围
湖州世纪栋梁铝业 有限公司	有限责任公司	浙江湖州	制造业	369,327,770.00	铝合金板材、带材、型材、箔材、PS版（不含电镀、氧化）、五金



上海兴栋铝经贸发展有限公司	有限责任公司	上海	批发零售业	10,000,000.00	制品及模具、镁合金制品的制造加工销售；金属材料（除稀、贵金属）批发零售销售铝合金材料及制品、金属材料（除专控）、五金交电、建筑材料、木制品、纺织原料
---------------	--------	----	-------	---------------	--

(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
湖州世纪栋梁铝业有限公司	370,803,770.00		100.00	100.00	是
上海兴栋铝经贸发展有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是

2. 无同一控制下企业合并取得的子公司。

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	经营范围
湖州加成金属涂料有限公司	有限责任公司	浙江湖州	制造业	4,081,632.00	粉末涂料生产、销售

(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
湖州加成金属涂料有限公司		2,081,632.65	51.00	51.00	是

4. 重要子公司少数股东权益

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
湖州加成金属涂料有限公司	10,423,938.58		

(二) 本期合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。



五、合并财务报表项目注释

说明：本报告的期初数指2010年1月1日财务报表数，期末数指2010年6月30日财务报表数，本期指2010年1月1日—2010年6月30日，上年同期指2009年1月1日—2009年6月30日。母公司同。

(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		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币	79,823.05		79,823.05	233,302.70		233,302.70
小 计			<u>79,823.05</u>			<u>233,302.70</u>
银行存款						
人民币	209,194,114.54		209,194,114.54	130,912,681.70		130,912,681.70
美元	109,501.24	6.7909	743,611.98	115,393.71	6.8282	787,931.33
欧元	9.24	8.2710	76.42	9.24	9.7971	90.53
小 计			<u>209,937,802.94</u>			<u>131,700,703.56</u>
其他货币资金						
人民币	9,000,000.00		9,000,000.00	8,853,937.39		8,853,937.39
小 计			<u>9,000,000.00</u>			<u>8,853,937.39</u>
合 计			<u>219,017,625.99</u>			<u>140,787,943.65</u>

(2) 期末其他货币资金系用于开具银行承兑汇票的保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,093,998.05	82,472,742.02
合 计	62,093,998.05	82,472,742.02

(2) 期末无用于质押的票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。



(4) 期末，金额前五名的已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额
浙江康尔达新材料股份有限公司	2010.01.20	2010.07.20	7,200,000.00
浙江康尔达新材料股份有限公司	2010.02.02	2010.08.02	5,000,000.00
浙江康尔达新材料股份有限公司	2010.03.22	2010.09.16	5,000,000.00
吴江市新申铝业科技发展有限公司	2010.03.12	2010.09.02	5,000,000.00
吴江市新申铝业科技发展有限公司	2010.03.12	2010.09.08	5,000,000.00
小计			27,200,000.00

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 明细情况

项 目	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								
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	2,464,988.23	3.03	1,791,413.31	30.20	1,578,162.09	4.40	977,092.40	32.83
其他不重大	79,011,179.63	96.97	4,141,317.42	69.80	34,270,838.74	95.60	1,998,837.61	67.17
合 计	<u>81,476,167.86</u>	<u>100</u>	<u>5,932,730.73</u>	<u>100</u>	<u>35,849,000.83</u>	<u>100.00</u>	<u>2,975,930.01</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末坏账准备计提

1) 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
期末无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。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款



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 (%)	
3-5 年	1,347,149.84	54.65	673,574.92	1,202,139.38	76.17	601,069.69
5 年以 上	1,117,838.39	45.35	1,117,838.39	376,022.71	23.83	376,022.71
小 计	<u>2,464,988.23</u>	<u>100.00</u>	<u>1,791,413.31</u>	<u>1,578,162.09</u>	<u>100.00</u>	<u>977,092.40</u>

3) 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的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析,账龄 3-5 年的应收账款收回可能性较小,账龄 5 年以上的应收账款收回可能性极小,因此对账龄 3-5 年的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备,对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 100%计提坏账准备,并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大部分确定为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。

(3) 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)
第一名	非关联方	4,342,439.86	1 年以内	5.33
第二名	非关联方	3,687,535.09	1 年以内	4.53
第三名	非关联方	3,094,316.90	1 年以内	3.80
第四名	非关联方	2,446,079.24	1 年以内	3.00
第五名	非关联方	2,060,036.54	1 年以内	2.53
小 计		<u>15,630,407.6</u>	<u>3</u>	<u>19.18</u>

(5) 无应收关联方账款。

(6) 期末应收账款中质押情况详见本附注七(二)之说明。

(7) 应收账款——外币应收账款

币 种	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



美元	64,027.80	6.7909	434,806.38	53,363.55	6.8282	364,376.99
小计			<u>434,806.38</u>			<u>364,376.99</u>

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	31,361,945.44	99.77	23,416,257.91	99.75
1-2年	31,600.54	0.10	19,003.82	0.08
2-3年	2,073.82	0.01	31,924.83	0.14
3-5年	39,524.83	0.12	7,600.00	0.03
合计	<u>31,435,144.63</u>	<u>100.00</u>	<u>23,474,786.56</u>	<u>100.00</u>

(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
第一名	非关联方	11,104,065.57	1年以内	尚未到货验收
第二名	非关联方	7,218,404.72	1年以内	同上
第三名	非关联方	4,444,295.10	1年以内	同上
第四名	非关联方	1,737,407.66	1年以内	同上
第五名	非关联方	1,711,092.03	1年以内	同上
小计		<u>26,215,265.08</u>		

(3) 无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 无预付关联方款项。

(5) 无账龄1年以上且金额重大的预付款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	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	539,959.60	68.10	26,997.98	36.35	559,333.26	68.04	13,791.32	28.60
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	33,367.92	4.21	31,183.96	41.99	30,527.92	3.71	18,763.96	38.91
其他不重大	219,528.77	27.69	16,081.90	21.66	232,249.38	28.25	15,672.47	32.49
合计	<u>792,856.29</u>	<u>100.00</u>	<u>74,263.84</u>	<u>100.00</u>	<u>822,110.56</u>	<u>100.00</u>	<u>48,227.75</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末坏账准备计提

1) 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
浙江省石油总公司湖州分公司	282,054.45	14,102.72	5.00%	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
暂付医药费	157,905.15	7,895.26	5.00%	同上
湖州市吴兴区财政局	100,000.00	5,000.00	5.00%	同上
小计	<u>539,959.60</u>	<u>26,997.98</u>		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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(%)	
3-5年	4,367.92	13.09	2,183.96	23,527.92	77.07	11,763.96
5年以上	29,000.00	86.91	29,000.00	7,000.00	22.93	7,000.00
小计	<u>33,367.92</u>	<u>100.00</u>	<u>31,183.96</u>	<u>30,527.92</u>	<u>100.00</u>	<u>18,763.96</u>

3) 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的确定组合的依据说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析,账龄 3-5 年的其他应收款收回可能性较小,账龄 5 年以上的其他应收款收回可能性极小,因此对账龄 3-5 年的其他应收款按其余余额的 50% 计提坏账准备,对账龄 5 年以上的其他应收款按其余余额的 100% 计提坏账准备,并将符合上述条件的其他应收款中扣除单项金额重大部分确定为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。

(3) 无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。



(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质或内容
第一名	非关联方	282,054.45	1年以内	35.57	暂付款
第二名	非关联方	157,905.15	1年以内	19.92	暂付款
第三名	非关联方	100,000.00	1年以内	12.61	保证金
第四名	非关联方	70,000.00	1年以内	8.83	暂付款
第五名	非关联方	41,000.00	1年以内	5.17	暂付款
小计				<u>82.10</u>	
		<u>650,959.60</u>			

(5) 无应收关联方款项。

(6) 期末其他应收款未用于担保。

6. 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	52,524,122.59		52,524,122.59	58,102,509.70		58,102,509.70
在产品	99,598,372.85		99,598,372.85	98,417,348.10		98,417,348.10
库存商品	101,894,118.93		101,894,118.93	90,479,578.01		90,479,578.01
委托加工物资	122,570.70		122,570.70	63,135.22		63,135.22
包装物	41,698.32		41,698.32	19,363.78		19,363.78
低值易耗品	135,307.93		135,307.93	138,870.33		138,870.33
合计	<u>254,316,191.32</u>		<u>254,316,191.32</u>	<u>247,220,805.14</u>		<u>247,220,805.14</u>

(2) 期末,未发现存货存在明显减值迹象,故未计提存货跌价准备。

(3) 期末存货无利息资本化金额。

(4) 期末存货未用于担保。

7. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



一、账面原值小计	721,059,560.95	23,324,432.66	127,043.84	744,256,949.77
房屋及建筑物	267,122,538.39	3,742,191.60		270,864,729.99
机器设备	432,565,541.54	18,909,939.60		451,475,481.14
运输工具	20,354,928.61	462,645.10		20,817,573.71
其他设备	1,016,552.41	209,656.36	127,043.84	1,099,164.93
二、累计折旧小计	207,089,122.10	27,075,852.84	107,541.88	234,057,433.06
房屋及建筑物	47,493,657.24	5,499,011.09		52,992,668.33
机器设备	147,087,569.83	20,132,501.62		167,220,071.45
运输工具	11,784,462.60	1,375,896.73		13,160,359.33
其他设备	723,432.43	68,443.40	107,541.88	684,333.95
三、账面净值小计	513,970,438.85	23,324,432.66	27,095,354.80	510,199,516.71
房屋及建筑物	219,628,881.15	3,742,191.60	5,499,011.09	217,872,061.66
机器设备	285,477,971.71	18,909,939.60	20,132,501.62	284,255,409.69
运输工具	8,570,466.01	462,645.10	1,375,896.73	7,657,214.38
其他设备	293,119.98	209,656.36	87,945.36	414,830.98
四、减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
其他设备				
五、账面价值合计	513,970,438.85	23,324,432.66	27,095,354.80	510,199,516.71
房屋及建筑物	219,628,881.15	3,742,191.60	5,499,011.09	217,872,061.66
机器设备	285,477,971.71	18,909,939.60	20,132,501.62	284,255,409.69
运输工具	8,570,466.01	462,645.10	1,375,896.73	7,657,214.38
其他设备	293,119.98	209,656.36	87,945.36	414,830.98

(2) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无暂时闲置固定资产。

(4) 期末无融资租入固定资产。

(5) 期末无经营租出固定资产。



(6) 期末固定资产均已办妥产权证书。

(7) 期末无持有待售固定资产。

(8) 期末固定资产中已有账面原值为 103,377,206.98 元、账面价值为 72,604,569.69 元用于本公司及子公司开立票据和借款抵押担保。

8. 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
立式粉末喷涂生产线技改项目				5,274,593.63		5,274,593.63
零星项目				1,144,797.53		1,144,797.53
合计				<u>6,419,391.16</u>		<u>6,419,391.16</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	工程投入占 预算的比例
立式粉末喷涂生产线技改项目	2,500.00	5,274,593.63	3,809,763.33	9,084,356.96		
零星项目		1,144,797.53	414,302.47	1,559,100.00		
合计		6,419,391.16	4,224,065.80	10,643,456.96		

(续上表)

项目名称	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
立式粉末喷涂生产线技改项目	完工				其他	
零星项目						
合计						

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9. 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
一、账面原值小计	72,818,774.06			72,818,774.06
土地使用权	72,818,774.06			72,818,774.06



二、累计摊销小计	4,948,637.88	731,499.54	5,680,137.42
土地使用权	4,948,637.88	731,499.54	5,680,137.42
三、账面净值小计	67,870,136.18	731,499.54	67,138,636.64
土地使用权	67,870,136.18	731,499.54	67,138,636.64
四、减值准备小计			
土地使用权			
五、账面价值合计	67,870,136.18	731,499.54	67,138,636.64
土地使用权	67,870,136.18	731,499.54	67,138,636.64

(2) 期末，未发现无形存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无资本化的研究开发支出。

(4) 期末无形资产均已办妥产权证书。

(5) 期末无形资产中已有账面原值为 15,597,765.89 元、账面价值为 13,707,664.68 元用于本公司及子公司开立票据和借款抵押担保。

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	2,428,697.51	1,046,551.00	289,080.23		3,186,168.28
合计	2,428,697.51	1,046,551.00	289,080.23		3,186,168.28

11. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末数		期初数	
	暂时性差异金额	递延所得税资产	暂时性差异金额	递延所得税资产
资产减值准备	5,932,730.73	1,209,167.47	2,975,930.01	575,527.82
存货中包含的未实现利润			452,447.23	110,449.42
合计	<u>5,932,730.73</u>	<u>1,209,167.47</u>	<u>3,428,377.24</u>	<u>685,977.24</u>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末数	期初数
资产减值准备	74,263.84	48,227.75



小 计	<u>74,263.84</u>	<u>48,227.75</u>
-----	------------------	------------------

12. 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	3,024,157.76	2,982,836.81			6,006,994.57
合 计	<u>3,024,157.76</u>	<u>2,982,836.81</u>			<u>6,006,994.57</u>

13. 短期借款

(1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款	114,000,000.00	52,000,000.00
抵押借款		20,000,000.00
质押借款	5,000,000.00	14,800,000.00
合 计	<u>119,000,000.00</u>	<u>86,800,000.00</u>

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

14. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,000,000.00	95,000,000.00
合 计	<u>90,000,000.00</u>	<u>95,000,000.00</u>

(2) 下一会计期间将到期的金额为 90,000,000.00 元。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程和设备款	10,975,006.53	21,749,596.86
货款及其他	69,885,532.48	31,805,382.00
合 计	<u>80,860,539.01</u>	<u>53,554,978.86</u>



(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	41,445,916.30	51,045,477.09
合 计	<u>41,445,916.30</u>	<u>51,045,477.09</u>

(2) 无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	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
美元	111,175.36	6.7909	754,980.75	40,841.64	6.8282	278,874.89
小 计			<u>754,980.75</u>			<u>278,874.89</u>

17. 应付职工薪酬

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	4,053,965.33	28,630,914.20	27,451,232.53	5,233,647.00
职工福利费		1,484,929.21	1,484,929.21	
社会保险费	180,720.85	1,767,869.35	1,732,204.13	216,386.07
住房公积金		26,829.00	26,829.00	
工会经费	888,101.64			888,101.64
职工教育经费	232,449.83		420.00	232,029.83
非货币性福利				
因解除劳动关系给 予补偿				
合 计	<u>5,355,237.65</u>	<u>31,910,541.76</u>	<u>30,695,614.87</u>	<u>6,570,164.54</u>

[注]：期末无拖欠性质职工薪酬。

18. 应交税费



项 目	期末数	期初数
增值税	-3,143,229.54	-5,853,097.36
城市维护建设税	222,976.89	300,412.85
企业所得税	9,737,777.69	1,774,628.19
代扣代缴个人所得税	2,862,615.13	3,497,875.55
教育费附加	71,495.04	142,493.95
地方教育附加	47,663.36	94,995.97
水利建设专项资金	608,032.7	559,411.93
河道维护建设费		3,016.10
印花税	107,896.11	55,753.88
合 计	<u>10,515,227.38</u>	<u>575,491.06</u>

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	266,845.32	125,317.91
合 计	<u>266,845.32</u>	<u>125,317.91</u>

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	8,102,294.14	5,213,115.54
其他	1,773,343.12	466,282.76
合 计	<u>9,875,637.26</u>	<u>5,679,398.30</u>

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 无金额较大的其他应付款。

21. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



递延收益	19,773,108.11	9,250,000.00
合计	<u>19,773,108.11</u>	<u>9,250,000.00</u>

(2) 其他说明

1) 根据织里镇人民政府织政(2007)60号,本公司于2007年8月收到湖州市吴兴区织里镇财政核算中心拨付的专项用于“年产3万吨高精度PS版、CTP版铝板基生产线项目”设备购置的财政补助900万元;

2) 根据织里镇党政联席会议(2009)24号纪要,本公司于2010年1月收到湖州市吴兴区织里镇财政核算中心拨付的专项用于“年产3万吨高精度PS版、CTP版铝板基生产线项目”设备购置的财政补助1,165.30万元;

3) 根据湖州市财政局和湖州市经济委员会湖财企(2008)128号文,子公司湖州世纪栋梁铝业有限公司于2008年6月收到湖州市财政局拨付的先进制造业基地项目财政专项资金100万元。

上述合计2,165.30万元,因该等政府补助均系与资产相关的政府补助,根据企业会计准则的有关规定,确认为递延收益,并自相关资产可供使用时起,按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。其中,转入本期损益1,129,891.89元,尚余19,773,108.11元。

22. 股本

单位:万股/万元

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	11,576.32				-1,430.016	-1,430.016	10,146.304
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	11,576.32				-1,430.016	-1,430.016	10,146.304
4. 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	1.44				1,072.152	1,072.152	1,073.592



	有限售条件股份合计	11,577.76				-357.864	-357.864	11,219.896
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	12,222.24				357.864	357.864	12,580.104
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	12,222.24				357.864	357.864	12,580.104
(三)	股份总数	23,800.00						23,800.00

23. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	227,407,561.50			227,407,561.50
其他资本公积	14,405,287.03			14,405,287.03
合计	<u>241,812,848.53</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>241,812,848.53</u>

24. 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	34,971,957.61			34,971,957.61
合计	<u>34,971,957.61</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>34,971,957.61</u>

25. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额
调整前上期末未分配利润	288,107,272.74
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	288,107,272.74
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	64,175,023.29
减: 提取法定盈余公积	
应付普通股股利	30,940,000.00
期末未分配利润	<u>321,342,296.03</u>



(2) 利润分配说明

根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.30 元（含税），合计 30,940,000.00 元（含税）；

(二) 合并利润表项目注释

26. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,044,394,441.16	2,340,571,053.05
其他业务收入	8,908,161.09	633,086.09
合 计	<u>4,053,302,602.25</u>	<u>2,341,204,139.14</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	3,914,691,134.94	2,239,942,711.76
其他业务成本	3,828,933.02	815,438.12
合 计	<u>3,918,520,067.96</u>	<u>2,240,758,149.88</u>

(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
铝锭				
/ 铝	2,120,167,419.11	2,116,047,303.48	1,614,563,934.13	1,606,629,764.28
棒				
型材	570,932,190.65	487,145,483.75	441,665,254.05	375,945,789.44
板材	444,186,997.78	406,757,372.52	266,942,605.37	242,388,493.02
粉末				
涂料	11,429,351.54	8,313,534.16	10,823,032.22	8,521,980.15
其他	897,678,482.08	896,427,441.03	6,576,227.28	6,456,684.87
小				
计	<u>4,044,394,441.16</u>	<u>3,914,691,134.94</u>	<u>2,340,571,053.05</u>	<u>2,239,942,711.76</u>



(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	4,033,042,847.11	3,901,985,299.68	2,330,667,427.75	2,231,147,157.41
国外	11,351,594.05	9,705,835.26	9,903,625.30	8,795,554.35
小计	<u>4,044,394,441.16</u>	<u>3,914,691,134.94</u>	<u>2,340,571,053.05</u>	<u>2,239,942,711.76</u>

(4) 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 (%)
第一名	202,001,927.99	4.98
第二名	85,054,780.90	2.10
第三名	79,375,696.40	1.96
第四名	59,319,478.22	1.46
第五名	48,664,729.78	1.20
小计	<u>474,416,613.29</u>	<u>11.70</u>

27. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	1,380,208.49	1,740,695.65	应缴流转税税额的7%、5%、1%
教育费附加	688,056.22	850,300.33	应缴流转税税额的3%
地方教育附加	458,602.15	566,866.91	应缴流转税税额的2%
合计	<u>2,526,866.86</u>	<u>3,157,862.89</u>	

28. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,982,836.81	1,342,315.22
存货跌价损失		568,291.69
合计	<u>2,982,836.81</u>	<u>1,910,606.91</u>

29. 营业外收入



(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	2,610.00	
其中：固定资产处置利得	2,610.00	
政府补助	2,798,391.89	1,050,000.00
赔款收入	255,102.42	267,597.36
其他	252,178.48	86,915.30
合 计	<u>3,308,282.79</u>	<u>1,404,512.66</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
省节能补助	1,000,000.00	浙财企字〔2009〕346号文
科研项目补助款	350,000.00	湖市科计发〔2010〕7号文
工业转型升级发展资金补助	300,000.00	湖财企〔2010〕31号文
专利补助	18,500.00	
递延收益摊销转入	1,129,891.89	
小 计	2,798,391.89	

30. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期
非流动资产处置损失合计	14,033.30	
其中：固定资产处置损失	14,033.30	
水利建设专项资金	1,474,530.61	932,563.56
对外捐赠	50,000.00	20,000.00
其他	8,649.95	1,939.02
合 计	1,547,213.86	954,502.58

31. 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	17,877,061.96	11,842,049.83



递延所得税调整	-523,190.23	547,445.35
合计	<u>17,353,871.73</u>	<u>12,389,495.18</u>

32. 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	1	64,175,023.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,544,940.94
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	61,630,082.35
期初股份总数	4	238,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7/11-8 \times 9/11-10$	238,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.26

(2) 稀释每股收益为 0.27 元，其计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

33. 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	本期数
收回不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	1,400,000.00
经销商保证金	2,839,178.60
政府补助	1,668,500.00
其他	659,302.55
合计	<u>6,566,981.15</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金



项 目	本期数
支付不符合现金及现金等价物定义的银行承兑汇票保证金	6,000,000.00
运输费	12,498,620.77
差旅汽车费用	1,905,563.49
业务招待费	2,433,459.40
其他	7,624,848.66
合 计	<u>30,462,492.32</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	535,100.01
政府补助	11,653,000.00
合 计	<u>12,188,100.01</u>

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
贴现的银行承兑汇票[注]	10,000,000.00
收回的已贴现承兑汇票对应的保证金	3,000,000.00
合 计	<u>13,000,000.00</u>

[注]：报告期内，子公司将本公司因采购付款而开具的银行承兑汇票向银行申请了贴现。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中计列本项目，将到期承付的该等票据计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金和该等承兑汇票相应的贴现利息计列“支付的其他与筹资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金计列本项目。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
到期承付的已贴现承兑汇票	50,000,00.00



贴现的承兑汇票对应的贴现利息	171,076.67
合 计	<u>50,171,076.67</u>

34. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	65,899,069.68
加: 资产减值准备	2,982,836.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,075,852.84
无形资产摊销	731,499.54
长期待摊费用摊销	289,080.23
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)	11,423.30
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)	2,113,154.21
投资损失(收益以“—”号填列)	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-523,190.23
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)	-7,095,386.18
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-38,845,044.56
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	75,839,938.18
其他	-1,129,891.89
经营活动产生的现金流量净额	127,349,341.93
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	213,017,625.99
减：现金的期初余额	136,387,943.65
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	76,629,682.34

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数
一、现金	213,017,625.99
其中：库存现金	79,823.05
可随时用于支付的银行存款	209,937,802.94
可随时用于支付的其他货币资金	3,000,000.00
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	213,017,625.99

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“现金的期末余额”为213,017,625.99元，合并资产负债表“货币资金”期末数为219,017,625.99元，差异6,000,000.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金6,000,000.00元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司/实际控制人情况

母公司/实际控制人	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
-----------	------	------	-----	------	------



陆志宝

(续上表)

母公司/实际控制人	注册资本	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)	本公司 最终控制方	组织机构 代码
陆志宝		18.88	18.88	陆志宝	

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人
湖州世纪栋梁铝业有限公	全资子公司	有限责任公司	湖州	陆志宝
上海兴栋铝经贸发展有限公	全资子公司	有限责任公司	上海	陆志宝
湖州加成金属涂料有限公	非全资子公司	有限责任公司	湖州	陆志宝

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	组织机构代 码
湖州世纪栋梁铝业有限公 司	制造业	369,327,770.00	100.00%	100.00%	76133449-4
上海兴栋铝经贸发展有限 公司	批发零售 业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	77477523-X
湖州加成金属涂料有限公 司	制造业	4,081,632.00	51.00%	51.00%	74203909-4

(二) 关联交易情况

无关联采购、销售货物等事项。

(三) 关联方应收应付款项

无关联方应收应付款项。

七、或有事项

(一) 资产抵押事项

被担保 单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保余额 (万元)	备注
			账面原值	账面净值		
本公司	房屋及 土地使 用权	交通银行 湖州分行	55,794,117.22	34,299,133.39	0.00	提供最高额 10,000万元抵押 担保



	世纪栋梁房屋及土地使用权	中国工商银行湖州分行	63,180,855.65	52,013,100.98	0.00	子公司湖州世纪栋梁铝业有限公司为本公司提供最高额6,550万元抵押担保
小计			118,974,972.87	86,312,234.37	0.00	

(二) 资产质押事项

公司控股子公司湖州加成金属涂料有限公司于2010年6月与以部分应收账款向中国工商银行湖州市分行办理了有追索权的国内保理业务，取得融资总额500.00万元，截至2010年6月30日，湖州加成金属涂料有限公司账面该部分应收帐款余额5,859,805.40元，已计提坏账准备292,990.27元，应收账款净额为5,566,815.13元。

八、承诺事项

无重要承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

无重要资产负债表日后事项中的非调整事项。

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) 重大债务重组事项

无重大债务重组事项。

(三) 其他事项

根据2010年1月17日公司四届十三次董事会会议通过的案，公司拟在2010年公开发行境内上市人民币普通股（A股）不超过4,000.00万股。公开发行募集资金用于年产5万吨节能铝合金型材项目，项目总投资50,377.00万元，其中，募集资金投入42,543.00万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款



(1) 明细情况

项 目	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	4,506,115.78	23.72	225,305.79	8.22	1,090,353.54	10.12	135,814.94	8.06
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	2,368,307.87	12.47	1,725,584.38	62.97	1,537,464.59	14.27	953,887.65	56.63
其他不重大	12,123,699.54	63.81	789,262.08	28.81	8,148,101.08	75.61	594,844.31	35.31
合 计	<u>18,998,123.19</u>	<u>100.00</u>	<u>2,740,152.25</u>	<u>100.00</u>	<u>10,775,919.21</u>	<u>100.00</u>	<u>1,684,546.90</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末坏账准备计提

1) 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	比例	计提
				理由
中国建筑第七工程局有限公司	2,446,079.24	122,303.96	5%	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
无锡恒发幕墙工程有限公司	2,060,036.54	103,001.83	5%	同上
小 计	<u>4,506,115.78</u>	<u>225,305.79</u>		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

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 (%)	
3-5 年	1,285,446.98	54.28	642,723.49	1,167,153.88	75.91	583,576.94
5 年以上	1,082,860.89	45.72	1,082,860.89	370,310.71	24.09	370,310.71
小 计	<u>2,368,307.87</u>	<u>100.00</u>	<u>1,725,584.38</u>	<u>1,537,464.59</u>	<u>100.00</u>	<u>953,887.65</u>
计		<u>0</u>	<u>8</u>			

3) 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的确定组合的依据说明

根据公司对应收账款回收情况的分析,账龄 3-5 年的应收账款收回可能性较小,账龄 5



年以上的应收账款收回可能性极小，因此对账龄 3-5 年的应收账款按其余额的 50%计提坏账准备，对账龄 5 年以上的应收账款按其余额的 100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大部分确定为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。

(3) 无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	2,446,079.24	1 年以内	12.88
第二名	非关联方	2,060,036.54	1 年以内	10.84
第三名	非关联方	1,645,158.30	1 年以内	8.66
第四名	非关联方	1,051,803.08	2-6 年	5.54
第五名	非关联方	990,353.54	2-4 年	5.21
小 计		<u>8,193,430.70</u>		<u>43.13</u>

(5) 无应收关联方账款。

(6) 应收账款——外币应收账款

币种	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
美元	6,706.00	6.7909	45,539.77	52,884.00	6.8282	361,102.53
小计			<u>45,539.77</u>			<u>361,102.53</u>

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	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	356,381.40	84.15	17,819.07	47.14	321,083.36	86.62	18,054.17	56.94
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	16,500.00	3.90	15,500.00	41.01	14,500.00	3.91	10,750.00	33.90



其他不重大	50,615.46	11.95	4,480.77	11.85	35,114.38	9.47	2,905.72	9.16
合计	<u>423,496.86</u>	<u>100.00</u>	<u>37,799.84</u>	<u>100.00</u>	<u>370,697.74</u>	<u>100.00</u>	<u>31,709.89</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末坏账准备计提

1) 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		理由
		额	计提比例	
浙江省石油总公司湖州分公司	186,381.40	9,319.07	5%	根据其相同账龄组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定计提坏账准备的比例。
湖州市吴兴区财政局	100,000.00	5,000.00	5%	同上
陆洪祥	70,000.00	3,500.00	5%	同上
小计	<u>356,381.40</u>	<u>17,819.07</u>		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 (%)	
3-5年	2,000.00	12.12	1,000.00	7,500.00	51.72	3,750.00
5年以上	14,500.00	87.88	14,500.00	7,000.00	48.28	7,000.00
小计	<u>16,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>15,500.00</u>	<u>14,500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>10,750.00</u>

3) 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的确定组合的依据说明

根据公司对其他应收款回收情况的分析,账龄 3-5 年的其他应收款收回可能性较小,账龄 5 年以上的其他应收款收回可能性极小,因此对账龄 3-5 年的其他应收款按其余余额的 50% 计提坏账准备,对账龄 5 年以上的其他应收款按其余余额的 100% 计提坏账准备,并将符合上述条件的其他应收款中扣除单项金额重大部分确定为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。

(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) 其他应收款金额前 5 名情况



单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	186,381.40	1年以内	44.01
第二名	非关联方	100,000.00	1年以内	23.61
第三名	非关联方	70,000.00	1年以内	16.53
第四名	非关联方	21,000.00	1年以内	4.96
第五名	非关联方	5,000.00	1年以内	1.18
小计		<u>382,381.40</u>		<u>90.29</u>

(5) 无应收关联方款项。

(6) 期末其他应收款未用于担保。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
湖州世纪栋梁铝业有限公 司	成本法	134,276,000.00	370,803,770.00		370,803,770.00
上海兴栋铝经 发展有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
湖州加成金属 涂料有限公 司	成本法	2,081,632.65	2,081,632.65		2,081,632.65
小计		<u>145,857,632.6</u>			<u>382,385,402.6</u>
		<u>5</u>	<u>382,385,402.65</u>		<u>5</u>

(续上表)

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	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现 金红利
湖州世纪栋梁 铝业有限公 司	100.00	100.00				
上海兴栋铝经 发展有限公司	100.00	100.00				
湖州加成金属	51.00	51.00				



涂料有限公司

小 计

(2) 期末，未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

4. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	570,998,815.24	441,858,625.09
其他业务收入	852,849.42	827,707.71
合 计	<u>571,851,664.66</u>	<u>442,686,332.80</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	498,918,798.87	383,889,519.27
其他业务成本	1,882,571.76	1,576,547.47
合 计	<u>500,801,370.63</u>	<u>385,466,066.74</u>

(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
型材	570,929,649.51	498,871,879.03	441,684,516.27	383,795,723.84
其他	69,165.73	46,919.84	174,108.82	93,795.43
小 计	<u>570,998,815.24</u>	<u>498,918,798.87</u>	<u>441,858,625.09</u>	<u>383,889,519.27</u>

(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	7,466,901.26	6,460,136.65	4,593,015.90	3,858,890.07
国外	563,531,913.98	492,458,662.33	437,265,609.19	380,030,629.20
小 计	<u>570,998,815.24</u>	<u>498,918,798.87</u>	<u>441,858,625.09</u>	<u>383,889,519.27</u>

(4) 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(%)
第一名	44,363,779.03	7.76
第二名	25,517,343.38	4.46
第三名	20,793,766.10	3.64
第四名	20,087,840.15	3.51
第五名	19,282,955.21	3.37
小 计	<u>130,045,683.87</u>	<u>22.74</u>

(三) 母公司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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	39,797,026.73
加: 资产减值准备	1,061,695.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,803,664.44
无形资产摊销	130,364.34
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)	740,547.98
投资损失(收益以“—”号填列)	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-158,340.80
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)	-14,742,820.15
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	57,658,157.06
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	27,613,705.45
其他	-1,079,891.89



经营活动产生的现金流量净额	118,824,108.4 6
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	122,695,308.5 4
减: 现金的期初余额	47,787,128.14
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	74,908,180.40

2、 本期无取得或处置子公司及其他营业单位情况。

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数
一、 现金	122,695,308.5 4
其中: 库存现金	8,078.21
可随时用于支付的银行存款	119,687,230.3 3
可随时用于支付的其他货币资金	3,000,000.00
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	122,695,308.5 4

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

本期母公司现金流量表“现金的期末余额”为 122,695,308.54 元, 母公司资产负债表“货币资金”期末数为 128,695,308.54 元, 差异 6,000,000.00 元, 系母公司现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 6,000,000.00 元。

十二、其他补充资料



(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
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	-11,423.30
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
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）	2,798,391.89
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	448,630.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	3,235,599.54
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	545,768.46
少数股东所占份额	144,890.14
归属于母公司股东的非经常性损益净额	2,544,940.94

2. 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》定义界定的非经常性损益项目，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说明

项 目	涉及金额	原因
营业外支出-水利建设专项资金	1,474,530.61	水利建设专项资金系国家规定之税费，其金额计算与公司正常经营业务存在直



接关系，不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

小计 1,474,530.61

(二) 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(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	7.78	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.47	0.26	0.26

其中: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	1	64,175,023.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	2,544,940.94
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	61,630,082.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	802,892,078.88
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	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
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	7	30,940,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	2
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12=4+1 × 0.5+5 × 6/11-7 ×8/11 ±9× 10/11	824,666,257.19
加权平均净资产收益率	13=1/1 2	7.78%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	14=3/1 2	7.47%

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

1. 合并资产负债表项目



(1) 货币资金期末数较期初数增长 55.57%，主要系随着公司生产销售规模的扩大，公司流动资金需求增加，相应期末货币资金余额增加；

(2) 应收账款期末数较期初数增长 129.80%，主要系随着公司销售规模的进一步扩大，期末应收未收的货款余额也相应增加所致；

(3) 预付账款期末数较期初数增长 33.91%，主要系随着生产规模的扩大，材料采购规模扩大，导致期末尚未与供货商结算的原材料预付款相应增加所致；

(4) 在建工程期末数较期初数大幅下降，主要系上期末在建工程项目本期已达到预定可使用状态，相应由在建工程转入固定资产所致；

(5) 长期待摊费用期末数较期初数增长 33.91%，系子公司湖州加成金属涂料有限公司对租入的厂房进行改建所发生的支出增加所致；

(6) 递延所得税资产期末数较期初数增长 76.27%，主要系坏账准备引起的可抵扣暂时性差异增长所致；

(7) 短期借款期末数较期初数增长 37.10%，主要系公司随着生产经营规模的扩大，流动资金需求增加，短期借款相应增加；

(8) 应付账款期末数较期初数增长50.99%，主要系随着公司生产销售规模的进一步扩大，原材料采购规模增加，从而导致期末应付未付的材料款项相应增加；

(9) 应交税费期末数较期初数增长 17.27 倍，主要系上期公司所得税原按照 25%税率预缴，期末按照 15%的实际应缴税率进行调整，导致本期应缴企业所得税大幅增长所致；

(10) 应付利息期末数较期初数增长 112.93%，主要系随着银行借款占用资金的增长，期末应计未付利息相应增长所致；

(11) 其他应付款期末数较期初数增长 73.89%，主要系受公司型材产品供不应求影响，客户缴纳的保证金相应增加所致。

(12) 其他流动负债期末数较期初数增长 113.76%，主要系本期收到与资产相关的政府补助 1,165.30 万元所致。

2. 合并利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 73.13%，营业成本本期数较上年同期数增长 74.87%，主要系本期随着市场环境的好转，公司产品量价齐升，导致营业收入和成本同比增加；

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 56.12%，主要系本期公司销售规模的扩大，应收帐款增加导致计提坏账准备增加所致；



(3) 营业外收入本期数较上年同期数增长 135.55%，主要系本期政府补助增加所致；

(4) 营业外支出本期数较上年同期数增长 62.10%，主要系随着产品销售规模的扩大，应缴水利建设基金相应增加所致；

(5) 所得税费用本期数较上年同期数增长 40.07%，主要系随着公司实现利润总额的增加，应纳所得税额也相应增加所致。

浙江栋梁新材股份有限公司

2010年8月25日



第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2010 年半年度报告全文原件；
- 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；
- 三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》《证券日报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn> 上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券部备查。

浙江栋梁新材股份有限公司

董事长：陆志宝

2010年8月25日