

# 福建省闽发铝业股份有限公司

FUJIAN MINFA ALUMINIUM CO.,LTD.



## 2012 年半年度报告 (未经审计)

股票代码：002578

股票简称：闽发铝业

披露日期：2012 年 8 月 28 日

## 目录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	4
第三节	主要会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员.....	11
第六节	董事会报告.....	15
第七节	重要事项.....	22
第八节	财务会计报告.....	31
第九节	备份文件目录.....	138

## 一、重要提示

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

未经审计。

公司负责人黄天火、主管会计工作负责人肖传龙及会计机构负责人(会计主管人员)肖传龙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或闽发铝业	指	福建省闽发铝业股份有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002578	B 股代码	
A 股简称	闽发铝业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建省闽发铝业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	闽发铝业		
公司的法定英文名称	FUJIAN MINFA ALUMINIUM CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	MINFA ALUMINIUM		
公司法定代表人	黄天火		
注册地址	福建省南安市南美综合开发区		
注册地址的邮政编码	362300		
办公地址	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号		
办公地址的邮政编码	362300		
公司国际互联网网址	www.minfa.com		
电子信箱	minfaly@126.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅孙明	黄志军
联系地址	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号	福建省南安市南美综合开发区南洪路 24 号
电话	0595-86279713	0595-86279713
传真	0595-86279731	0595-86279731
电子信箱	minfaly@126.com	minfa01@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

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

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	433,476,617.61	298,907,090.89	45.02%
营业利润（元）	21,182,103.46	22,686,277.98	-6.63%
利润总额（元）	24,460,675.43	23,616,977.98	3.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,728,110.50	20,063,570.11	3.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,982,979.94	17,370,595.38	3.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,589,902.24	-27,515,119.06	167.56%
	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（元）	1,130,245,878.79	1,035,304,914.08	9.17%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	886,232,406.77	872,184,688.50	1.61%
股本（股）	171,800,000.00	171,800,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.12	0.14	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.14	-14.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1	0.1	0%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.34%	2.3%	0.04%
加权平均净资产收益率（%）	2.28%	4%	-1.72%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.02%	1.99%	0.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.98%	3.46%	-1.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.11	-0.16	168.75%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.16	5.08	1.57%
资产负债率（%）	21.59%	12.7%	8.89%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明****(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	75,500.00	
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受的政府补助除外）	2,200,159.15	
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	-49,006.61	
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	1,002,912.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-484,434.80	
合计	2,745,130.56	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将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（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
IPO	2011年04月20日	15.18	43,000,000	2011年04月28日	34,420,000	

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 18,814 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
黄天火		42.73%	73,416,000	73,416,000		

黄长远		10.75%	18,472,000	18,472,000		
黄印电		10.75%	18,472,000	18,472,000	质押	18,472,000
黄秀兰		3.75%	6,440,000	6,440,000		
东莞市中科松山湖创业投资有限公司		3.49%	6,000,000	6,000,000		
海通开元投资有限公司		3.49%	6,000,000	6,000,000		
傅子芬		0.2%	344,998	0		
付培珍		0.15%	250,000	0		
逢筱玲		0.14%	235,000	0		
中国国际金融有限公司		0.12%	200,486	0		
股东情况的说明	1、本公司控股股东及实际控制人为黄天火，第二大股东黄长远为黄天火之妹夫，第三大股东黄印电为黄天火之弟，第四大股东黄秀兰为黄天火之妹，构成关联关系。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
傅子芬	344,998	A 股	344,998
付培珍	250,000	A 股	250,000
逢筱玲	235,000	A 股	235,000
中国国际金融有限公司	200,486	A 股	200,486
王玉萍	184,600	A 股	184,600
方锡玖	158,948	A 股	158,948
方茉莉	153,710	A 股	153,710
陈莉	151,491	A 股	151,491
郑侃	149,300	A 股	149,300
孙洁	147,980	A 股	147,980

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前十名无限售条件的股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

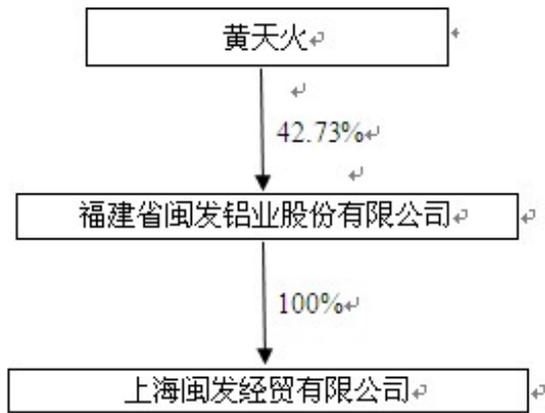
实际控制人名称	黄天火
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东为黄天火先生，1955年出生，籍贯福建，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师。1976年至1993年在南安经商。1993年创办福建省南安市闽发铝厂，担任厂长。2002年至今担任公司董事长。黄天火先生持有本公司7,341.6

万股，系公司控股股东、实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
黄天火	董事长	男	57	2010年12月 22日	2013年12月 22日	73,416,000			73,416,000	73,416,000			否
黄长远	董事;总经理	男	45	2010年12月 22日	2013年12月 22日	18,472,000			18,472,000	18,472,000			否
黄印电	董事;副总经 理	男	41	2010年12月 22日	2013年12月 22日	18,472,000			18,472,000	18,472,000			否
黄赐为	董事;副总经 理	男	57	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
黄文乐	董事	男	30	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
黄松林	董事	男	50	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
范顺科	独立董事	男	49	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
王志强	独立董事	男	45	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否

梁世斌	独立董事	男	72	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
陈敏	监事	男	51	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
周剑	监事	男	42	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
龚君	监事	女	37	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
赵启明	副总经理	男	58	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
肖传龙	财务总监	男	37	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
傅孙明	董事会秘书	男	52	2010年12月 22日	2013年12月 22日	0			0	0			否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄松林	福建省南安市闽盛陶瓷有限公司	董事长			是
黄文乐	福建省宏天投资发展有限公司	执行董事兼总经理			否
范顺科	中国有色金属工业协会	市委常委			否
	有色金属技术经济研究院	院长兼党委书记			是
	全国有色金属标准化技术委员会	主任委员			否
	中国质量协会有色金属分会	常务副会长			否
王志强	厦门大学	管理学院院长助理、教授、博士生导师			是
	七匹狼股份有限公司	独立董事			是
	德尔惠股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明					

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员年度薪酬在经公司董事会薪酬与考核委员会审核后，由董事会批准确认，并报股东大会批准确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
无				

## (五) 公司员工情况

在职员工的人数	706
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	522
销售人员	46
技术人员	81
财务人员	12
行政人员	45
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	485
大专	193
本科	25
硕士	2
博士后	1

## 公司员工情况说明

截止2012年6月30日，公司员工总数为706人。公司实行劳动合同制度，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

公司不存在需要承担的离退休职工。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### （一）宏观经济环境的现状

2012年上半年以来，欧债危机从希腊向西班牙等大国蔓延，发达经济体增长乏力，新兴经济体经济增速回落，世界经济复苏进程艰难曲折。复杂多变的内外部环境使得我国经济下行风险加大，特别是4月份以来主要宏观经济指标呈全面趋弱态势，公司面临着原材料上涨、生产成本上升、融资环境恶化、外部市场需求下降等多方面挑战。

#### （二）报告期内公司经营情况

2012年上半年，公司管理层紧紧围绕董事会年初制定的战略和经营目标，高度重视技术研发工作，严把质量关，经过公司管理层和全体员工的共同努力，企业经营稳步推进，公司主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展。

报告期内，公司实现营业收入433,476,617.61元，同比增长45.02%，实现利润总额24,460,675.43元，同比增长3.57%，实现归属于上市公司股东的净利润20,728,110.50元，同比增长3.31%。

营业收入增长的主要原因为公司募投项目有部分完成，新增了部分产能，促进销量的增长，以及全资子公司上半年的贸易收入的增加；利润总额和净利润的增长，主要系公司销售收入的增长，以及财务费用的减少所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司成立全资子公司的议案》，成立上海闽发经贸有限公司（以下简称“闽发经贸”），注册资本：1000万元，公司出资比例100%。并于2011年6月16日领取《企业法人营业执照》。经营范围：金属材料、矿产品（除专项审批项目）；石油制品（除成品油等专项审批项目）、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、电子产品、建筑材料、铝制品、五金制品及模具的销售；铝型材产品的设计、研发和销售。

报告期内，全资子公司的闽发经贸的营业收入为132,494,885.26元，实现利润总额为 1,124,517.94元，实现净利润为:842,998.71元。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### （1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	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	300,412,411.10	266,885,080.13	11.16%	0.73%	3.56%	-2.43%
有色金属贸易	132,494,915.26	131,798,691.10	0.53%	100%	100%	0.53%
其他收入	569,291.25	27,109.12	95.24%	-13.48%	-92.81%	52.58%
合计	433,476,617.61	398,710,880.35	8.02%	45.02%	54.49%	-5.64%

主营业务产品情况						
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(%)
铝型材、铸棒、铝锭销售	432,907,326.36	398,683,771.23	7.91%	45.15%	54.7%	-5.69%
其他收入	569,291.25	27,109.12	95.24%	-13.48%	-92.81%	52.58%
合计	433,476,617.61	398,710,880.35	8.02%	45.02%	54.49%	-5.64%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司有色金属贸易营业收入比上年同期有大幅度增加主要系公司2011年6月成立的上海闽发经贸有限公司产生的营业收入所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本期其他收入的毛利率较上年同期增加52.58%，主要为本期的其他收入中，模具费和销售废铝渣的收入较多，而这两者的成本均分摊到了生产成本中，因而毛利率高；而上期的其他收入中主要是为客户产品配套销售材料配件，毛利率相对稳定。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	355,258,393.08	73.39%
国外	78,218,224.53	-16.81%
合计	433,476,617.61	45.02%

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
4万吨铝合金型材生产线项目	否	46,982	46,982	2,951.01	11,040.38	23.5%	2014年05月01日			
承诺投资项目小计	-	46,982	46,982	2,951.01	11,040.38	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	12,200	12,200		12,200		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,200	12,200		12,200	-	-		-	-
合计	-	59,182	59,182	2,951.01	23,240.38	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>按上市募投资金使用计划，上市的第一年内应投入募集资金为 40282 万元，占募投项目投资总额的 85.74%。公司截至 2012 年 6 月 30 日，累计投入募集资金 11040.38 万元，占募投项目投资总额的 23.50%，未达到原先设计的计划进度，其主要原因：1、由于考虑生产效率的提高和确保产品质量的稳定性，同时也考虑中长期劳动力成本的不断上升和不断减轻工人劳动强度的需要，在设备的选型上定位为具有国际先进水平和节能环保的自动化生产设备，因此设备选型的时间延长，投资计划延后；2、由于部分配套进口设备从订货到设备到位安装调试的周期较长，影响了项目的实施进度；3、募投项目在土建工程建设中不可预见的事项较多，如今年雨水天气偏多等因素，也影响土建进度，使项目配套的设备投资延迟；4、累计投入的募集资金是指实际支出的资金，所有的设备都是分期付款，要设备安装调试投产后才付清款项，实际的项目进度已经大大超过付款资金的投入比例。公司下半年将采取措施加快推进募投项目的建设进度，以弥补前期延误的建设工期，整个募集项目计划的实施情况将在 2012 年结束后对照原计划进行核查，必要时根据</p>									

	具体情况对募集项目实施计划进行调整。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 经公司第二届董事会第三次会议审议通过,《关于公司使用部分超额募集资金归还银行贷款的议案》同意以超募资金归还银行贷款 12200 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用 经公司第二届董事会第三次会议审议通过,《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》同意以募集资金 4337.87 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用 经公司第二届董事会第十次会议审议通过,《关于拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意用暂时闲置募集资金 5000 万元补充流动资金,使用时间不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用募集资金均存放于募集资金专项存储帐户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3960.63	至	5148.82
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	39,606,288.40		
业绩变动的原因说明	公司募投项目逐步投入，产能将有所增加，将促进公司销售的增长，公司的效益将会有所提升；但由于全球的经济较为低迷，国内房地产调控对公司的订单有较大的影响，且劳动力成本的上升增加了公司的经营成本，将对公司的经营业绩产生一定的影响。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《公司章程》等有关文件、制度的规定和要求，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《未来三年分红回报规划（2012-2014）》，决策程序透明，也符合相关要求的规定。《未来三年分红回报规划（2012-2014）》符合《公司章程》的规定。2012年5月12日，公司2011年度股东大会通过了《公司2011年度利润分配预案》，拟以2011年12月31日的总股本171,800,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2.5元(含税)。共计分配股利42,950,000元，剩余未分配利润95,419,961.27元结转以后年度分配。公司于2012年6月26日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登了公司《2011年年度权益分派实施公告》，并于2012年7月3日对所有流通股股东分红派息实施完毕。

公司最近3年的现金分红情况：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011年	42,950,000.00	57,662,821.63	74.48%	138,369,961.27
2010年	0.00	52,302,482.99	0.00%	86,513,160.84
2009年	32,200,000.00	37,049,530.50	86.91%	39,440,926.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0	51.11%

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

报告期内，公司无其他重大需披露事项。

## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

公司按照《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

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

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

## (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

## (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

## (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

### 5、其他重大关联交易

## （十）重大合同及其履行情况

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

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (十二) 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

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司首次公开发行股票前全体股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰、东莞市中科松山湖创业投资有限公司、海通开元投资有限公司	1、股份锁定承诺：公司股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰，东莞市中科松山湖创业投资有限公司、海通开元投资有限公司承诺：如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项，发行人股票在证券交易所上市，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人（本公司）不转让或者委托他人管理本人（本公司）直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人（本公司）直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。5%以上股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰承诺：上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员（如有）期间：本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人	2011 年 04 月 28 日	3 年	严格履行中

		所有；在离职后六个月内，本人不转让所持有的发行人股份，离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式	公司持股 5% 以上股东黄天火先生、黄印电先生、黄长远先生、黄秀兰女士分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：无论是否获得发行人许可，不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；保证不利用本人作为发行人控股股东（持有发行人 5% 以上股份）的地位条件进行其他任何损害发行人及其他股东权益的活动。如违反本承诺函，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。				
承诺的履行情况	严格履行中				

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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-921,925.00	726,875.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-139,581.25	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	77,031.25	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
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	-859,375.00	726,875.00

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月16日	公司证券部	实地调研	机构	东兴证券研究部研究员李晨辉	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。
2012年05月07日	公司证券部	实地调研	机构	华鑫证券：邱祖学 民生证券：滕越 国民信托：栾庆帅 华西证券：陈龙英 华泰证券：周	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料。

				翔	
--	--	--	--	---	--

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

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

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

### （十九）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
关于股东黄印电先生股权质押的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 02 月 14 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60537372.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60537372.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会 2012 年第一次临时会议决议的公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 02 月 14 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60537374.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60537374.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
福建省闽发铝业股份有限公司 2011 年度业绩快报	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 02 月 29 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60599527.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60599527.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871016.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871016.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871011.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871011.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871027.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60871027.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第九次会议决议的公告（更新后）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899527.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899527.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第五次会议决议的公告（更新后）	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899526.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899526.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
更正公告	《证券时报》、《证券日报》、 《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899525.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60899525.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
股价异动公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 03 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942660.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942660.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十次会议决议的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996343.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996343.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996340.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996340.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第六次会议决议的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996342.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996342.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于拟使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 15 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996341.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-15/60996341.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年度网上业绩	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 22 日	《巨潮资讯网》

说明会暨投资者接待日活动的公告			<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61026628.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61026628.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 26 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178132.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-26/61178132.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会 2012 年第二次临时会议决议的公告	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 27 日	《巨潮资讯网》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61183505.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61183505.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建省闽发铝业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		398,155,143.49	436,623,566.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		440,931.50	3,180,650.50
应收票据		2,487,800.63	2,154,335.02
应收账款		58,176,999.99	54,285,887.10
预付款项		112,266,871.99	100,434,975.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,524,663.93	6,536,144.47
应收股利			
其他应收款		14,751,680.08	2,215,755.43
买入返售金融资产			
存货		157,124,719.19	102,236,851.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		744,928,810.80	707,668,165.28
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		30,000,000.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		243,551,963.02	250,506,492.11
在建工程		42,138,150.42	6,883,246.82
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		68,868,076.66	69,619,731.98
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		758,877.89	627,277.89
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		385,317,067.99	327,636,748.80
资产总计		1,130,245,878.79	1,035,304,914.08
流动负债：			
短期借款		25,893,843.08	13,465,495.00
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		0.00	0.00
应付票据		9,738,581.00	9,305,000.00
应付账款		37,495,554.70	19,028,630.46
预收款项		77,549,805.79	25,927,484.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,080,184.57	2,855,991.82

应交税费		-472,315.74	10,101,659.33
应付利息		412,321.82	107,171.06
应付股利		42,950,000.00	0.00
其他应付款		726,482.07	136,244.42
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		199,374,457.29	80,927,676.48
非流动负债：			
长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		1,139,014.73	1,563,566.33
其他非流动负债		3,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		44,639,014.73	45,063,566.33
负债合计		244,013,472.02	125,991,242.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）			
资本公积		579,287,962.58	580,147,337.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,996,372.42	18,996,372.42
一般风险准备			
未分配利润		116,148,071.77	138,369,961.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		886,232,406.77	909,313,671.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		886,232,406.77	909,313,671.27
负债和所有者权益（或股东权益）		1,130,245,878.79	1,035,304,914.08

总计			
----	--	--	--

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：肖传龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		398,130,908.29	436,451,420.17
交易性金融资产		440,931.50	3,180,650.50
应收票据		2,487,800.63	2,154,335.02
应收账款		54,610,552.88	48,569,188.67
预付款项		55,802,985.03	96,925,464.69
应收利息		1,524,663.93	6,536,144.47
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		14,423,819.22	2,214,539.45
存货		151,894,215.15	101,424,030.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		679,315,876.63	697,455,773.55
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		30,000,000.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		243,515,657.12	250,466,088.99
在建工程		42,138,150.42	6,883,246.82
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		68,868,076.66	69,619,731.98
开发支出			
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		708,133.59	495,891.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		395,230,017.79	337,464,959.41
资产总计		1,074,545,894.42	1,034,920,732.96
流动负债：			
短期借款		25,893,843.08	13,465,495.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		9,738,581.00	9,305,000.00
应付账款		29,885,634.70	18,215,809.95
预收款项		29,264,657.28	25,927,484.39
应付职工薪酬		5,065,084.57	2,846,741.82
应交税费		173,782.98	10,151,518.34
应付利息		412,321.82	107,171.06
应付股利		42,950,000.00	0.00
其他应付款		726,482.07	126,884.42
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		144,110,387.50	80,146,104.98
非流动负债：			
长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		1,139,014.73	1,563,566.33
其他非流动负债		3,500,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计		44,639,014.73	45,063,566.33
负债合计		188,749,402.23	125,209,671.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		171,800,000.00	171,800,000.00
资本公积		579,297,656.33	580,147,337.58
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		18,996,372.42	18,996,372.42
一般风险准备			
未分配利润		115,702,463.44	138,767,351.65
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		885,796,492.19	909,711,061.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,074,545,894.42	1,034,920,732.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		433,476,617.61	298,907,090.89
其中：营业收入		433,476,617.61	298,907,090.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		398,710,880.35	258,087,264.51
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		545,699.13	566,103.44
销售费用		2,541,097.45	2,496,684.69
管理费用		14,265,967.10	11,622,932.51
财务费用		-4,210,917.81	4,951,654.55
资产减值损失		392,781.32	733,678.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,739,719.00	907,184.82
投资收益（损失以“－”号填列）		2,690,712.39	1,330,320.75

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）		21,182,103.46	22,686,277.98
加：营业外收入		3,278,571.97	930,700.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,460,675.43	23,616,977.98
减：所得税费用		3,732,564.93	3,553,407.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,728,110.50	20,063,570.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		20,728,110.50	20,063,570.11
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.14
（二）稀释每股收益		0.12	0.14
七、其他综合收益		-859,375.00	726,875.00
八、综合收益总额		19,868,735.50	20,790,445.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,868,735.50	20,790,445.11
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：黄天火

主管会计工作负责人：肖传龙

会计机构负责人：肖传龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		300,981,732.35	298,907,090.89

减：营业成本		266,912,189.25	258,087,264.51
营业税金及附加		542,981.62	566,103.44
销售费用		2,431,793.80	2,496,684.69
管理费用		14,137,237.73	11,622,932.51
财务费用		-4,211,350.12	4,953,057.82
资产减值损失		505,946.45	733,678.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,739,719.00	907,184.82
投资收益（损失以“-”号填列）		2,134,370.90	1,330,320.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,057,585.52	22,684,874.71
加：营业外收入		3,278,571.97	930,700.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,336,157.49	23,615,574.71
减：所得税费用		3,451,045.70	3,553,057.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,885,111.79	20,062,517.66
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.14
（二）稀释每股收益		0.12	0.14
六、其他综合收益		-849,681.25	726,875.00
七、综合收益总额		19,035,430.54	20,789,392.66

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	540,874,681.06	327,938,654.42
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	2,176,750.56	5,534,090.38
收到其他与经营活动有关的现金	13,483,204.16	7,427,720.37
经营活动现金流入小计	556,534,635.78	340,900,465.17
购买商品、接受劳务支付的现金	507,276,058.02	341,570,103.71
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	11,692,325.02	10,475,072.86
支付的各项税费	11,211,608.39	5,780,850.98
支付其他与经营活动有关的现金	7,764,742.11	10,589,556.68
经营活动现金流出小计	537,944,733.54	368,415,584.23
经营活动产生的现金流量净额	18,589,902.24	-27,515,119.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,134,370.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,234,370.90	0.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,926,805.91	13,242,388.83
投资支付的现金	30,000,000.00	
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	58,926,805.91	13,242,388.83
投资活动产生的现金流量净额	-56,692,435.01	-13,242,388.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		594,544,502.31
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	26,020,017.47	42,135,200.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	26,020,017.47	636,679,703.03
偿还债务支付的现金	13,591,669.39	193,308,437.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,952,870.71	4,174,683.18
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	33,250,527.24	0.00
筹资活动现金流出小计	48,795,067.34	197,483,120.18
筹资活动产生的现金流量净额	-22,775,049.87	439,196,582.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-229,150.46	-185,013.05
五、现金及现金等价物净增加额	-61,106,733.10	398,254,061.91
加：期初现金及现金等价物余额	435,646,741.25	54,775,541.98
六、期末现金及现金等价物余额	374,540,008.15	453,029,603.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	335,301,694.42	327,938,654.42
收到的税费返还	2,176,750.56	5,534,090.38
收到其他与经营活动有关的现金	13,468,708.75	12,424,664.60
经营活动现金流入小计	350,947,153.73	345,897,409.40
购买商品、接受劳务支付的现金	302,095,698.89	341,570,103.71
支付给职工以及为职工支付的现金	11,614,759.62	10,475,072.86
支付的各项税费	11,192,006.30	5,780,850.98
支付其他与经营活动有关的现金	7,306,876.05	10,588,904.18
经营活动现金流出小计	332,209,340.86	368,414,931.73
经营活动产生的现金流量净额	18,737,812.87	-22,517,522.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,134,370.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,234,370.90	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,926,805.91	13,242,388.83
投资支付的现金	30,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	58,926,805.91	23,242,388.83
投资活动产生的现金流量净额	-56,692,435.01	-23,242,388.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		594,544,502.31
取得借款收到的现金	26,020,017.47	42,135,200.72
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,020,017.47	636,679,703.03
偿还债务支付的现金	13,591,669.39	193,308,437.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,952,870.71	4,174,683.18
支付其他与筹资活动有关的现金	33,250,527.24	
筹资活动现金流出小计	48,795,067.34	197,483,120.18
筹资活动产生的现金流量净额	-22,775,049.87	439,196,582.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-229,150.46	-185,013.05
五、现金及现金等价物净增加额	-60,958,822.47	393,251,658.64
加：期初现金及现金等价物余额	435,474,595.42	54,775,541.98
六、期末现金及现金等价物余额	374,515,772.95	448,027,200.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	171,800,000.00	580,147,337.58			18,996,372.42		138,369,961.27			909,313,671.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	171,800,000.00	580,147,337.58			18,996,372.42		138,369,961.27			909,313,671.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-859,375.00					20,728,110.50			19,812,775.06
(一) 净利润							20,728,110.50			20,672,150.06
(二) 其他综合收益		-859,375.00								-859,375.00
上述(一)和(二)小计		-859,375.00					20,728,110.50			19,812,775.06
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,950,000.00	0.00	0.00	-42,950,000.00
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							-42,950,000.00			-42,950,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	171,800,000.00	579,287,962.58			18,996,372.42		116,092,111.33			886,232,406.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	128,800,000.00	28,346,229.02			13,190,351.22		86,513,160.84			256,849,741.08
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	128,800,000.00	28,346,229.02			13,190,351.22		86,513,160.84			256,849,741.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,000,000.00	551,801,108.56			5,806,021.20		51,856,800.43			652,463,930.19
（一）净利润							57,662,821.63			57,662,821.63
（二）其他综合收益		256,606.25								256,606.25
上述（一）和（二）小计		256,606.25					57,662,821.63			57,919,427.88
（三）所有者投入和减少资本	43,000,000.00	551,544,502.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	594,544,502.31
1. 所有者投入资本	43,000,000.00	551,544,502.31								594,544,502.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,806,021.20	0.00	-5,806,021.20	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					5,806,021.20		-5,806,021.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	171,800,000.00	580,147,229.02			18,996,372.42		138,369,961.27			909,313,671.26

	,000.00	337.58			372.42		961.27			1.27
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	--	------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	171,800,000.00	580,147,337.58			18,996,372.42		138,767,351.65	909,711,061.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	171,800,000.00	580,147,337.58			18,996,372.42		138,767,351.65	909,711,061.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-849,681.25					19,885,111.79	18,979,470.10
（一）净利润							19,885,111.79	19,829,151.35
（二）其他综合收益		-849,681.25						-849,681.25
上述（一）和（二）小计		-849,681.25					19,885,111.79	18,979,470.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,950,000.00	-42,950,000.00
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							-42,950,000.00	-42,950,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	171,800,000.00	579,297,656.33			18,996,372.42		115,646,503.00	885,796,492.19

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	128,800,000.00	28,346,229.02			13,190,351.22		86,513,160.84	256,849,774.108
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	128,800,000.00	28,346,229.02			13,190,351.22		86,513,160.84	256,849,774.108
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	43,000,000.00	551,801,108.56			5,806,021.20		52,254,190.81	652,861,320.57
(一) 净利润							58,060,212.01	58,060,212.01
(二) 其他综合收益		256,606.25						256,606.25
上述(一)和(二)小计		256,606.25					58,060,212.01	58,316,818.26
(三) 所有者投入和减少资本	43,000,000.00	551,544,502.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	594,544,502.31
1. 所有者投入资本	43,000,000.00	551,544,502.31						594,544,502.31
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,806,021.20	0.00	-5,806,021.20	0.00

					20		20	
1. 提取盈余公积					5,806,021.20		-5,806,021.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	171,800,000.00	580,147,337.58			18,996,372.42		138,767,351.65	909,711,061.65

### （三）公司基本情况

#### 1. 历史沿革

福建省闽发铝业股份有限公司（以下简称本公司）前身为原股份合作制企业福建省南安市闽发铝厂（以下简称“闽发铝厂”），由黄天火、黄印电、黄长远、黄秀花和黄秀兰五位自然人出资，注册资本为8,288万元，法定代表人为黄天火。

2002年11月10日，由黄天火、黄印电、黄长远和黄秀兰4位自然人以经评估的闽发铝厂净资产作价投入组建福建闽发铝业有限公司（简称“闽发铝业”），注册资本10,880万元，其中：黄天火出资6,201.60万元，持有57%的股权；黄印电出资2,067.20万元，持有19%的股权；黄长远出资2,067.20万元，持有19%的股权；黄秀兰出资544万元，持有5%的股权。

2007年12月8日，经闽发铝业股东会会议通过，同意公司整体变更为股份有限公司。全体股东黄天火、黄长远、黄印电、黄秀兰签署《发起人协议书》，约定以2007年9月30日为改制基准日，发起设立福建省闽发铝业股份有限公司，各发起人以闽发铝业截止2007年9月30日的经审计的净资产中的128,800,000.00元折股投入，总股本为12,880万股，净资产折合股本后的余额28,525,804.02元转为资本公积。

本公司整体变更设立时，股权结构如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例
黄天火	73,416,000.00	57.00%
黄印电	24,472,000.00	19.00%
黄长远	24,472,000.00	19.00%
黄秀兰	6,440,000.00	5.00%

合计	128,800,000.00	100.00%
----	----------------	---------

2010年3月2日，本公司股东黄长远先生和黄印电先生分别与海通开元投资有限公司和东莞市中科松山湖创业投资有限公司签订的“关于福建省闽发铝业股份有限公司的股权转让协议”，依股权转让协议约定，黄长远先生和黄印电先生分别将其持有的本公司600万股转让予海通开元投资有限公司和东莞市中科松山湖创业投资有限公司。

上述股权转让事宜已经本公司2010年3月24日召开的2010年度第一次临时股东大会表决通过，并相应修改了公司章程。

本次股权转让后，本公司股权结构如下：

股东姓名（名称）	身份证号(注册号)	持股数(股)	持股比例
黄天火	35058319550610XXXX	73,416,000.00	57.00%
黄印电	35058319710824XXXX	18,472,000.00	14.342%
黄长远	35058319670414XXXX	18,472,000.00	14.342%
黄秀兰	35058319681101XXXX	6,440,000.00	5.00%
东莞市中科松山湖创业投资有限公司	44190000068XXXX	6,000,000.00	4.658%
海通开元投资有限公司	31000000009XXXX	6,000,000.00	4.658%
合计		128,800,000.00	100.00%

2011年4月，根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]521号”《关于核准福建省闽发铝业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行4,300万股人民币普通股（A股），此次发行后本公司的股本及注册资本均变更为人民币171,800,000.00元。

经深圳证券交易所《关于福建省闽发铝业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]131号】同意，闽发铝业公司公开发行之股票于2011年4月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司现《企业法人营业执照》注册号为350500100008774；法定代表人为黄天火先生；营业期限为1997年9月15日至2096年9月14日；注册地址为南安市南美综合开发区。

## 1. 行业性质和经营范围

本公司属有色金属压延加工业。本公司主要经营范围为：铝制品；五金制品及模具；幕墙、门窗设计、制作、安装；镁合金制品的加工、销售；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、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；旅游业投资。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

### 1. 主要产品

本公司主要产品系建筑和工业铝合金型材。

### 1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为黄天火先生。黄天火先生直接持有本公司42.733%的股份。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会

计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。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，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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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，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差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

无

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见

附注二之（十））和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：

1) 为了近期内回购而承担的金融负债；

2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### （4）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回; 或因债务人逾期未能履行偿债义务, 经法定程序审核批准, 该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时, 根据相关合同的约定, 当债务人到期未偿还该项债务时, 若本公司负有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为质押贷款处理; 若本公司没有向金融机构还款的责任, 则该应收债权作为转让处理, 并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时, 将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将账面余额大于或等于 100 万元的应收账款和其他应收款, 确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重大的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
销售货款及其他	账龄分析法	
本公司员工暂借款、存放其他单位的押金及应收出口退税	账龄分析法	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	100%	100%
3-5 年	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司将单项金额低于 100 万元且账龄在 1 年以上的应收账款，确定为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

坏账准备的计提方法：

本公司对该类应收账款按信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途

并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### （4）存货的盘存制度

□ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

### （2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

无

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5%	4.75%-3.17%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，

以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在建工程包括土建工程、设备安装工程、软件系统工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款

应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### (3) 暂停资本化期间

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司无形资产为土地使用权和ERP核算软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
ERP 核算软件	5 年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试

#### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

### 20、长期待摊费用摊销方法

### 21、附回购条件的资产转让

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

#### (2) 预计负债的计量方法

### 23、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 24、回购本公司股份

### 25、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司对下列销售方式确认销售商品收入的时间为：

- (1) 销售商品采用直接收款方式的，为收到销售款或者取得索取销售款凭据并将提货单交给买方时

确认收入：

- (2) 销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入；
- (3) 销售商品采用赊销方式的，在货物已经发出，并取得收取货款权力时确认收入；
- (4) 出口销售采用离岸价结算，货物经商检、报关离境后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### 1. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

本公司的套期保值按套期关系分为公允价值套期和现金流量套期。公允价值套期或现金流量套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

1、在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

2、该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

3、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使本公司面临最终将影响

损益的现金流量变动风险。

4、套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

5、本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期只有满足下列全部条件时，才能认定其为高度有效：

1、在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动。

2、该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

作为公允价值套期的套期工具，其期末公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

作为现金流量套期的套期工具，其期末公允价值变动形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接计入资本公积中单列项目反映，无效套期的部分计入当期损益。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1、套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2、被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

当被套期项目为预期交易实现且确认为一项资产或一项负债时，原直接计入资本公积的相关利得或损失转入该资产或负债的相同期间的成本中。但是，预期原直接计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转入当期损益。

当被套期项目为预期交易实现但不确认为一项资产或一项负债时，将原直接计入资本公积的相关利得或损失转入当期损益。

当被套期项目为预期交易预计不会发生时，将原直接计入资本公积的相关利得或损失转入当期损益。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税货物及劳务销售额	17%
消费税		
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应交流转税及增值税免抵额	7%
企业所得税	应交流转税及增值税免抵额	15%
教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	3%
地方教育费附加	应交流转税及增值税免抵额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

上海闽发经贸有限公司企业所得税税率为25%

#### 2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，本公司于2009年7月31日获得高新技术企业资格认定，证书编号为GR200935000053，根据2011年4月27日福建省南安市地方税务局“南地税优惠备【2011】2号”签发的“备案类税收优惠执行告知书”，本公司2009-2011年度享受国家需要重点扶持的高新技术企业适用15%的企业所得税优惠税率。根据国家税务总局公告【2011】第4号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》的规定，公司2012年的所得税暂按15%的税率预缴。

#### 3、其他说明

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

## 1、子公司情况

公司现有全资子公司1个，为上海闽发经贸有限公司，其经营范围：金属材料、矿产品（除专项审批项目）；石油制品（除成品油等专项审批项目）、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、电子产品、建筑材料、铝制品、五金制品及模具的销售；铝型材产品的设计、研发和销售。

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

经本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司成立全资子公司的议案》，成立上海闽发经贸有限公司（以下简称“闽发经贸”），注册资本：1000万元，公司出资比例100%。并于2011年6月16日领取《企业法人营业执照》。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海闽发经贸有限公司	全资子公司	上海	批发零售业	10,000,000.00	CNY	金属材料、矿产品（除专项审批项目）、石油制品（除成品油等专项审批项目）、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花	10,000,000.00		100%	100%	是			

						爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、电子产品、建筑材料、铝制品、五金制品及模具的销售，铝型材产品的设计、研发和销售（涉及许可经营的凭许可证经营）								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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	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 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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	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 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

														年初所 所有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 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

适用  不适用

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的其他说明：

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

无					
---	--	--	--	--	--

同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并				
无				

吸收合并的其他说明：

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

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：	--	--	12,388.02	--	--	132,735.17
人民币	--	--	12,388.02	--	--	132,735.17
银行存款：	--	--	374,527,620.13	--	--	435,514,006.08
人民币	--	--	366,783,288.64	--	--	424,989,260.37
USD	1,100,492.97	6.3249	6,960,507.99	1,142,834.52	6.3009	7,200,886.02
HKD	7.63	0.8152	6.22	7.62	0.811	6.18
MOP	36.34	6.3473	230.66	26,877.45	6.4093	172,265.65
EUR	99,553.63	7.871	783,586.62	386,105.71	8.1625	3,151,587.86
其他货币资金：	--	--	23,615,135.34	--	--	976,824.75
人民币	--	--	23,615,135.34	--	--	976,824.75
合计	--	--	398,155,143.49	--	--	436,623,566.00

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	440,931.50	3,180,650.50
套期工具		

其他		
合计	440,931.50	3,180,650.50

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

注1：交易性金融资产期末余额系本公司为规避外汇汇率波动造成的经营风险，开展了远期结售汇业务，期末持仓远期结售汇合约产生的浮动损益；

注2：交易性金融资产期末公允价值余额比年初减少86.14%，主要系2012年6月末未平仓远期外汇合约比2011年末减少，以及2012年人民币对美元的升值幅度较2011年度减少所致。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,487,800.63	2,154,335.02
合计	2,487,800.63	2,154,335.02

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012年05月25日	2012年08月25日	1,000,000.00	
第二名	2012年01月10日	2012年07月09日	511,164.00	
第三名	2012年02月13日	2012年08月13日	500,000.00	
第四名	2012年02月28日	2012年08月28日	500,000.00	
第五名	2012年03月20日	2012年09月30日	500,000.00	
合计	--	--	3,011,164.00	--

说明：

应收票据期末余额中无持有5%或以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的欠款。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计		0.00	0.00	

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,536,144.47	4,435,584.07	9,447,064.61	1,524,663.93
合计	6,536,144.47	4,435,584.07	9,447,064.61	1,524,663.93

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

## (3) 应收利息的说明

期末余额系本公司对拟持有至到期的定期银行存款按照存单约定的利率计提的利息收入；期末应收利息中，无逾期利息。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	61,549,711.11	99.13%	3,372,711.12	5.48%	57,275,229.02	99.08%	2,989,341.92	5.22%
组合小计	61,549,711.11	99.13%	3,372,711.12	5.48%	57,275,229.02	99.08%	2,989,341.92	5.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	534,154.69	0.87%	534,154.69	100%	532,127.83	0.92%	532,127.83	100%
合计	62,083,865.80	--	3,906,865.81	--	57,807,356.85	--	3,521,469.75	--

应收账款种类的说明：

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	5,785,388.00	6.3249	36,592,000.55	4,713,886.53	6.3009	29,701,727.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	58,425,096.46	94.92%	2,921,254.82	54,996,905.48	96.02%	2,749,845.28
1 年以内小计	58,425,096.46	94.92%	2,921,254.82	54,996,905.48	96.02%	2,749,845.28
1 至 2 年	1,786,378.34	2.9%	178,637.83	2,201,811.08	3.84%	220,181.11
2 至 3 年	1,329,332.30	2.16%	265,866.46	71,469.00	0.12%	14,293.80
3 年以上						
3 至 4 年	3,863.57	0.01%	1,931.79	3.02	0%	1.51
4 至 5 年	40.44	0%	20.22	40.44	0%	20.22
5 年以上	5,000.00	0.01%	5,000.00	5,000.00	0.01%	5,000.00
合计	61,549,711.11	--	3,372,711.12	57,275,229.02	--	2,989,341.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美国亚洲金属公司	534,154.69	534,154.69	100%	本公司自 2009 年度以后与该客户的业务逐渐减少，根据初步分析判断，企业发生拒付的可能性较大，故全额提取坏账准备。
合计	534,154.69	534,154.69	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0.00	--

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
美国亚洲金属公司	534,154.69	534,154.69	100%	本公司自 2009 年度以后与该客户的业务逐渐减少, 根据初步分析判断, 企业发生拒付的可能性较大, 故全额提取坏账准备。
合计	534,154.69	534,154.69	--	--

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说明:

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

无

### (4) 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

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

第一名	非关联方	16,588,913.88	1 年以内	26.72%
第二名	非关联方	8,656,154.41	1 年以内	13.94%
第三名	非关联方	7,099,095.84	1 年以内	11.43%
第四名	非关联方	3,198,012.76	1 年以内	5.15%
第五名	非关联方	2,109,387.55	1 年以内	3.4%
合计	--	37,651,564.44	--	60.64%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、其他	428,490.69	2.89%	92,738.52	21.64%	280,785.34	12.2%	85,353.26	30.4%
2、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金和应收出口退税	14,415,927.91	97.11%			2,020,323.35	87.8%		
组合小计	14,844,418.60	100%	92,738.52	0.62%	2,301,108.69	100%	85,353.26	3.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	14,844,418.60	--	92,738.52	--	2,301,108.69	--	85,353.26	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款期末余额较年初余额增加565.76%，主要系根据公司的现金股利分配方案，公司2012年6月底支付给中登公司深圳分公司代发的现金股利，尚未实际分配给投资者所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	14,648,114.40	98.68%	11,609.32	2,103,950.08	91.43%	4,224.06
1年以内小计	14,648,114.40	98.68%	11,609.32	2,103,950.08	91.43%	4,224.06
1至2年						
2至3年	56,743.00	0.38%	11,348.60	56,743.00	2.47%	11,348.60
3年以上						
3至4年	139,561.20	0.94%	69,780.60	140,415.61	6.1%	69,780.60

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	14,844,418.60	--	92,738.52	2,301,108.69	--	85,353.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

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
合计			--	--

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说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

合计	0.00	--	0%

说明:

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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(%)
中登公司深圳分公司	非关联方	10,782,250.00	1 年以内	72.64%
国贸期货经纪有限公司	非关联方	2,487,148.20	1 年以内	16.75%
合计	--	13,269,398.20	--	89.39%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

#### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	106,897,158.86	95.22%	99,309,115.67	98.88%
1 至 2 年	5,369,713.13	4.78%	1,125,860.00	1.12%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	112,266,871.99	--	100,434,975.67	--

预付款项账龄的说明：

预付款项期末余额比年初余额增长11.78%，主要系子公司根据销售订单情况增加外购产品预付款所致。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	33,000,000.00		货物未到
第二名	非关联方	24,217,745.43		货物未到
第三名	非关联方	7,985,000.00		货物未到
第四名	非关联方	7,930,963.50		货物未到
第五名	非关联方	5,765,524.32		货物未到
合计	--	78,899,233.25	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	55,625,159.60		55,625,159.60	19,539,214.23		19,539,214.23
在产品	2,377,438.03		2,377,438.03	416,160.15		416,160.15
库存商品	61,975,032.17		61,975,032.17	53,132,013.85		53,132,013.85
周转材料	1,695,464.76		1,695,464.76	846,090.09		846,090.09
消耗性生物资产						
自制半成品	35,451,624.63		35,451,624.63	28,303,372.77		28,303,372.77
合计	157,124,719.19	0.00	157,124,719.19	102,236,851.09	0.00	102,236,851.09

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			

周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明:

- 1、期末存货余额比年初余额增长53.69%，主要系业务规模的扩大，以及根据订单的增加情况，增加了原材料的储备所致。
- 2、本公司期末各项存货未发现存在减值的情况，无需计提存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明:

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行保本固定收益理财产品投资	30,000,000.00	0.00
合计	30,000,000.00	0.00

持有至到期投资的说明：

期末持有至到期投资余额主要系公司购买的银行短期保本理财产品，尚未到期所致。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	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
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		0.00

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	404,931,808.52	4,218,292.92		490,000.00	408,660,101.44
其中：房屋及建筑物	190,937,138.85	1,071,000.00			192,008,138.85
机器设备	203,167,332.91	1,295,477.26			204,462,810.17
运输工具	5,959,219.29	1,017,715.58		490,000.00	6,486,934.87
办公及电子设备	4,868,117.47	834,100.08			5,702,217.55
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	154,425,316.41		11,148,322.01	465,500.00	165,108,138.42
其中：房屋及建筑物	33,381,669.88		3,858,307.17		37,239,977.05
机器设备	114,223,629.52		6,639,550.83		120,863,180.35
运输工具	4,452,246.76		311,159.43	465,500.00	4,297,906.19
办公及电子设备	2,367,770.25		339,304.58		2,707,074.83

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	250,506,492.11	--	243,551,963.02
其中：房屋及建筑物	157,555,468.97	--	154,768,161.80
机器设备	88,943,703.39	--	83,599,629.82
运输工具	1,506,972.53	--	2,189,028.68
办公及电子设备	2,500,347.22	--	2,995,142.72
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公及电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	250,506,492.11	--	243,551,963.02
其中：房屋及建筑物	157,555,468.97	--	154,768,161.80
机器设备	88,943,703.39	--	83,599,629.82
运输工具	1,506,972.53	--	2,189,028.68
办公及电子设备	2,500,347.22	--	2,995,142.72

本期折旧额 11,148,322.01 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东田新喷涂车间	正在报送办理产权相关的资料	2012 年 12 月 31 日
东田氧化电泳车间	正在报送办理产权相关的资料	2012 年 12 月 31 日
东田 5-6#宿舍楼及深加工产品存放库	正在报送办理产权相关的资料	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

**18、在建工程****(1)**

单位：元

项目	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
设备安装工程	41,244,997.29		41,244,997.29	6,883,246.82		6,883,246.82
其他工程	893,153.13		893,153.13			
合计	42,138,150.42	0.00	42,138,150.42	6,883,246.82	0.00	6,883,246.82

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	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	期末数
4 万吨铝合金 型材生产线 募投项目	46,982.00	6,447,256.23	34,181,926.57			23.5%	尚未完工					40,629,182.80
其他工程	930.00	435,990.59	1,072,977.03			106.65%	尚未完工					1,508,967.62
合计	47,912.00	6,883,246.82	35,254,903.60	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	42,138,150.42

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
4 万吨铝合金型材生产线募投项目	尚未完工	
其他工程	尚未完工	

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,007,320.22	60,194.17	0.00	77,067,514.39
美林厂区土地 1	3,164,245.36			3,164,245.36
美林厂区土地 2	11,711,820.71			11,711,820.71
美林厂区土地 3	173,880.00			173,880.00
东田厂区土地 1	21,626,254.91			21,626,254.91

东田厂区土地 2	14,218,385.96			14,218,385.96
东田厂区土地 3	25,968,155.24			25,968,155.24
软件使用权	144,578.04	60,194.17		204,772.21
二、累计摊销合计	7,387,588.24	811,849.49	0.00	8,199,437.73
美林厂区土地 1	735,719.27	39,064.74		774,784.01
美林厂区土地 2	2,482,994.20	131,840.40		2,614,834.60
美林厂区土地 3	27,290.90	2,339.22		29,630.12
东田厂区土地 1	2,095,505.62	216,262.56		2,311,768.18
东田厂区土地 2	723,069.96	142,183.99		865,253.95
东田厂区土地 3	1,320,598.66	259,681.37		1,580,280.03
软件使用权	2,409.63	20,477.21		22,886.84
三、无形资产账面净值合计	69,619,731.98	0.00	0.00	68,868,076.66
美林厂区土地 1	2,428,526.09			2,389,461.35
美林厂区土地 2	9,228,826.51			9,096,986.11
美林厂区土地 3	146,589.10			144,249.88
东田厂区土地 1	19,530,749.29			19,314,486.73
东田厂区土地 2	13,495,316.00			13,353,132.01
东田厂区土地 3	24,647,556.58			24,387,875.21
软件使用权	142,168.41			181,885.37
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
美林厂区土地 1				
美林厂区土地 2				
美林厂区土地 3				
东田厂区土地 1				
东田厂区土地 2				
东田厂区土地 3				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	69,619,731.98	0.00	0.00	68,868,076.66
美林厂区土地 1	2,428,526.09			2,389,461.35
美林厂区土地 2	9,228,826.51			9,096,986.11
美林厂区土地 3	146,589.10			144,249.88
东田厂区土地 1	19,530,749.29			19,314,486.73
东田厂区土地 2	13,495,316.00			13,353,132.01

东田厂区土地 3	24,647,556.58			24,387,875.21
软件使用权	142,168.41			181,885.37

本期摊销额 811,849.49 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:  
无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00				0.00	--

长期待摊费用的说明:

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,999,604.33	618,712.03	3,606,823.01	571,111.34
开办费				
可抵扣亏损			224,666.22	56,166.55
计入资本公积的期货套期保值业务公允价值变动	921,925.00	139,581.25		
其他	3,897.43	584.61		
小计	4,925,426.76	758,877.89	3,831,489.23	627,277.89
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	440,931.50	66,139.73	3,180,650.50	477,097.58
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
计入资本公积的期货套期保值业务公允价值变动			90,625.00	13,593.75
贷款贴息补助【注】	7,152,500.00	1,072,875.00	7,152,500.00	1,072,875.00
小计	7,593,431.50	1,139,014.73	10,423,775.50	1,563,566.33

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,521,469.75	385,396.06			3,906,865.81
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他	85,353.26	7,385.26			92,738.52
合计	3,606,823.01	392,781.32	0.00	0.00	3,999,604.33

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	22,468,277.24	10,000,000.00
保证借款	3,425,565.84	3,465,495.00
信用借款		

合计	25,893,843.08	13,465,495.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明:

注1: 本公司短期借款期末余额比年初余额增加1,242.83万元, 增长92.3%, 主要系增加了外币贷款用于支付国外铝锭采购款所致。

注2: 截至2012年6月30日止, 本公司没有逾期、展期的短期借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位: 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明, 包括已到期短期借款获展期的, 说明展期条件、新的到期日:

## 30、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明:

## 31、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,738,581.00	9,305,000.00
合计	9,738,581.00	9,305,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明:

应付票据期末余额中无应付给持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	37,495,554.70	19,028,630.46
合计	37,495,554.70	19,028,630.46

#### (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款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	77,549,805.79	25,927,484.39
合计	77,549,805.79	25,927,484.39

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,991,569.87	12,614,101.00	10,035,907.85	4,569,763.02
二、职工福利费		368,321.24	368,321.24	
三、社会保险费	326,626.00	880,575.53	1,204,201.53	3,000.00
医疗保险费	3,000.00	188,313.53	191,313.53	
基本养老保险费	290,044.00	575,747.60	862,791.60	3,000.00
失业保险费	33,332.00	65,993.40	99,325.40	
工伤保险费	125.00	29,679.00	29,804.00	

生育保险费	125.00	20,842.00	20,967.00	
四、住房公积金	16,896.00	53,520.00	66,384.00	4,032.00
五、辞退福利				
六、其他	520,899.95	0.00	17,510.40	503,389.55
工会经费和职工教育经费	520,899.95		17,510.40	503,389.55
合计	2,855,991.82	13,916,517.77	11,692,325.02	5,080,184.57

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司应付职工薪酬期末余额中的工资将于2012年7-8月份发放；工会经费和职工教育经费余额503,389.55元将于实际使用时减少。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,362,331.47	-212,169.08
消费税		
营业税	680.00	680.00
企业所得税	3,749,278.78	9,976,845.01
个人所得税		3,508.62
城市维护建设税	193,667.56	179,668.52
房产税	1,118,378.80	
土地使用税	664,548.00	
印花税	22,631.27	23,606.85
堤防费	2,531.34	1,184.76
教育费附加	82,979.99	77,000.79
地方教育费附加	55,319.99	51,333.86
合计	-472,315.74	10,101,659.33

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费期末余额比年初余额减少1,057.40万元，减少104.68%，主要系2012年汇算缴纳了2011年度的企业所得税，以及存货的增加使可抵扣的留抵进项税增加所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	66,500.00	72,147.95
企业债券利息		
短期借款应付利息	345,821.82	35,023.11
合计	412,321.82	107,171.06

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股利	42,950,000.00		
合计	42,950,000.00	0.00	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	726,482.07	136,244.42
合计	726,482.07	136,244.42

(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款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款期末余额比年初余额增加增长 433.22%，主要系期末未支付的海运费增加所致。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
中国建设银行股份有限公司南安支行	2010年09月01日	2013年09月01日	CNY	5.985%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司南安支行	2010年09月30日	2013年09月30日	CNY	5.985%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--	40,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
无					
合计					--

专项应付款说明：

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助递延收益	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本公司递延收益期末余额主要明细列示如下：

项目	金额	文件号	文件名称	备注
铝型材能量系统优化节能技术改造项目	3,500,000.00	南发改[2010]90号	关于转下达十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2010年中央预算内投资计划（第三批）的通知。	项目尚未验收。

**47、股本**

单位：元

期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,800,000	0	0	0	0	0	171,800,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	580,070,306.33			580,070,306.33
其他资本公积	77,031.25		-859,375.00	-782,343.75
合计	580,147,337.58	0.00	-859,375.00	579,287,962.58

资本公积说明：

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,996,372.42			18,996,372.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,996,372.42	0.00	0.00	18,996,372.42

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	138,369,961.27	--
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	116,148,071.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,728,110.50	--
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	42,950,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	116,148,071.77	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	433,476,617.61	298,907,090.89
其他业务收入	569,291.25	657,959.35

营业成本	398,710,880.35	258,087,264.51
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属加工	300,412,411.10	266,885,080.13	298,249,131.54	257,709,993.06
有色金属贸易	132,494,915.26	131,798,691.10	488,581.57	377,271.45
其他收入	569,291.25	27,109.12	169,377.78	
合计	433,476,617.61	398,710,880.35	298,907,090.89	258,087,264.51

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝型材、铸棒、铝锭销售	432,907,326.36	398,683,771.23	298,249,131.54	257,709,993.06
其他收入	569,291.25	27,109.12	657,959.35	377,271.45
合计	433,476,617.61	398,710,880.35	298,907,090.89	258,087,264.51

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	355,258,393.08	329,560,177.73	204,551,227.73	176,722,024.64
国外	78,218,224.53	69,150,702.62	94,355,863.16	81,365,239.87
合计	433,476,617.61	398,710,880.35	298,907,090.89	258,087,264.51

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	28,977,603.02	6.68%

第二名	27,727,063.44	6.4%
第三名	26,125,266.86	6.03%
第四名	14,645,823.38	3.38%
第五名	13,880,980.45	3.2%
合计	111,356,737.15	25.69%

营业收入的说明

- 1: 本年的营业收入比上年同期增长45.02%，主要系子公司贸易收入的增加所致；
- 2: 本年的营业成本比上年同期增长54.49%，主要系子公司贸易收入的增加导致成本的增加，以及人工和辅助材料价格的上涨所致。

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	4,080.00	4,080.00	5%
城市维护建设税	315,910.09	357,651.27	7%
教育费附加	135,025.19	153,279.13	3%
资源税			
地方教育附加	90,683.85	51,093.04	2%
合计	545,699.13	566,103.44	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,739,719.00	907,184.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00

合计	-2,739,719.00	907,184.82
----	---------------	------------

公允价值变动收益的说明：

1：公允价值变动损益系本公司为规避外汇汇率波动造成的经营风险，开展远期结售汇业务，期末持仓远期结售汇合约产生的浮动损益。

2：公允价值变动损益本期比上年同期减少364.69万元，减少402%，主要系2012年6月末未平仓远期外汇合约比2011年末减少，以及2011年末的远期外汇合约平仓后，冲回公允价值变动收益所致。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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	2,136,742.40	1,345,440.75
持有至到期投资取得的投资收益	101,688.15	-15,120.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	452,281.84	
合计	2,690,712.39	1,330,320.75

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	392,781.32	733,678.78
二、存货跌价损失		
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	392,781.32	733,678.78

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	75,500.00	
其中：固定资产处置利得	75,500.00	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助	2,200,159.15	930,700.00
其他	102,912.82	
合计	3,278,571.97	930,700.00

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	2,200,159.15	930,700.00	
合计	2,200,159.15	930,700.00	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
合计		

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,193,564.00	3,527,381.97
递延所得税调整	-460,999.07	26,025.90
合计	3,732,564.93	3,553,407.87

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益

的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期发生额		上年同期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.12	0.12	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.10	0.10	0.12	0.12

### 1. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额	上年同期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	20,728,110.50	20,063,570.11
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,745,130.56	2,692,974.73
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	17,982,979.94	17,370,595.38
年初股份总数	4	171,800,000.00	128,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	43,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	2
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	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（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	171,800,000.00	143,133,333.33
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	171,800,000.00	143,133,333.33
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.12	0.14
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.10	0.12
已确认为费用的稀释性潜在普	16	—	—

普通股利息及其他影响因素			
所得税率	17	15%、25%	15%、25%
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.12	0.14
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.10	0.12

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-921,925.00	726,875.00

减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-139,581.25	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	77,031.25	
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	-859,375.00	726,875.00
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	0.00	0.00
合计	-859,375.00	726,875.00

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	2,200,159.15
利息收入	11,283,045.01
合计	13,483,204.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付销售费用、管理费用等付现部分	5,942,387.02
银行手续费支出	322,355.09
支付期货保证金	1,500,000.00
合计	7,764,742.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
贷款保证金、委托代付股利款	33,250,527.24
合计	33,250,527.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	20,728,110.50	20,063,570.11
加：资产减值准备	392,781.32	733,678.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,146,273.40	10,337,303.19
无形资产摊销	811,849.49	725,716.56
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）	-75,500.00	
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）	2,739,719.00	-907,184.82
财务费用（收益以“-”号填列）	1,952,870.71	4,174,683.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,134,370.90	-1,330,320.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-769,168.07	-110,051.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-343,325.02	136,077.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,887,868.10	-20,741,690.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,345,410.37	-3,772,504.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,316,880.46	-36,824,395.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,589,902.24	-27,515,119.06
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	374,540,008.15	453,029,603.89
减：现金的期初余额	435,646,741.25	54,775,541.98
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	-61,106,733.10	398,254,061.91

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	374,540,008.15	435,646,741.25
其中：库存现金	12,388.02	132,735.17
可随时用于支付的银行存款	374,527,620.13	435,514,006.08
可随时用于支付的其他货币资金		
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	374,540,008.15	435,646,741.25

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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

本企业的母公司情况的说明

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海闽发经贸有限公司	控股子公司	全资子公司	上海	黄文喜	批发零售业		CNY	100%	100%	577413360

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无															
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无															

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
黄印电	股东兼副董事长、副总经理	
黄长远	股东兼副董事长、总经理	
黄秀兰	股东	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包资产涉及金	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出包费定价依	本报告期确认的托	委托/出包收益对公

包方名称	包方名称	资产情况	额	资产类型	起始日	终止日	据	管费/出包费	司影响
无									

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
无									

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				

无				
---	--	--	--	--

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

##### 1、已贴现或已背书未到期的银行承兑汇票事项

截至2012年6月30日，本公司已贴现或已背书未到期的银行承兑汇票金额为8,773,568.59元，到期期间为

2012年7月9日至2012年12月8日。

2、除存在上述或有事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2012年6月30日止，本公司资产抵押事项如下：

抵押资产情况			借款情况											
资产明细	产权证号	资产账面 净值	被担 保方	借款银 行	抵押用 途	借款余额	起始日	终止日						
土地使用 权	南国用（籍）第 00080474号	19,314,486.73	本公 司	中国建 设银行 股份有 限公司 南安支 行	借款	20,000,000.00	2010-9-30	2013-9-30						
房屋建筑 物	南建房权证房管处字 第010151957号	22,334,095.01												
	南建房权证房管处字 第010151959号	12,203,694.20												
	南建房权证房管处字 第010151961号	18,843,827.72												
土地使用 权	南国用（籍）第 00080022号	9,096,986.11												
房屋建筑 物	南建房权证房管处字 第010151444号	9,778,876.86												
	南建房权证房管处字 第010151445号	4,410,846.27												
	南建房权证房管处字 第010151446号	8,022,369.46												
合计		104,005,182.36										20,000,000.00		

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影 响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

#### 7、其他需要披露的重要事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

### （十五）母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

销售货款	57,795,556.26	99.08%	3,185,003.38	5.51%	51,257,651.72	98.97%	2,688,463.05	5.24%
组合小计	57,795,556.26	99.08%	3,185,003.38	5.51%	51,257,651.72	98.97%	2,688,463.05	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	534,154.69	0.92%	534,154.69	100%	532,127.83	1.03%	532,127.83	100%
合计	58,329,710.95	--	3,719,158.07	--	51,789,779.55	--	3,220,590.88	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	54,670,941.61	94.59%	2,733,547.08	48,979,328.18	95.55%	2,448,966.41
1 至 2 年	1,786,378.34	3.09%	178,637.83	2,201,811.08	4.3%	220,181.11
2 至 3 年	1,329,332.30	2.3%	265,866.46	71,469.00	0.14%	14,293.80
3 年以上						
3 至 4 年	3,863.57	0.01%	1,931.79	3.02		1.51
4 至 5 年	40.44	0%	20.22	40.44		20.22
5 年以上	5,000.00	0.01%	5,000.00	5,000.00	0.01%	5,000.00
合计	57,795,556.26	--	3,185,003.38	51,257,651.72	--	2,688,463.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
美国亚洲金属公司	534,154.69	534,154.69	100%	本公司自 2009 年度以后与该客户的业务逐渐减少, 根据初步分析判断, 企业发生拒付的可能性较大, 故全额提取坏账准备。
合计	534,154.69	534,154.69	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
合计			--	--

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说明:

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

## (4) 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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	16,588,913.88	1 年以内	28.44%
第二名	非关联方	8,656,154.41	1 年以内	14.84%
第三名	非关联方	7,099,095.84	1 年以内	12.17%
第四名	非关联方	3,198,012.76	1 年以内	5.48%
第五名	非关联方	2,109,387.55	1 年以内	3.62%
合计	--	37,651,564.44	--	64.55%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	428,370.69	2.95%	92,732.52	21.65%	280,785.34	12.21%	85,353.26	30.4%
2、本公司员工暂借款及存放其他单位的押金和应收出口退税等	14,088,181.05	97.05%			2,019,107.37	87.79%		

组合小计	14,516,551.74	100%	92,732.52	0.64%	2,299,892.71	100%	85,353.26	3.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	14,516,551.74	--	92,732.52	--	2,299,892.71	--	85,353.26	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款期末余额较年初余额增加551.32%，主要系根据公司的现金股利分配方案，公司2012年6月底支付给中登公司深圳分公司代发的现金股利，尚未实际分配给投资者所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	14,320,247.54	98.65%	11,603.32	2,102,734.10	91.43%	4,224.06
1至2年						
2至3年	56,743.00	0.39%	11,348.60	56,743.00	2.47%	11,348.60
3年以上						
3至4年	139,561.20	0.96%	69,780.60	140,415.61	6.1%	69,780.60
4至5年						
5年以上						
合计	14,516,551.74	--	92,732.52	2,299,892.71	--	85,353.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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
合计			--	--

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说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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(%)
中登公司深圳分公司	非关联方	10,782,250.00	1 年以内	74.28%
国贸期货经纪有限公司	非关联方	2,487,148.20	1 年以内	17.13%
合计	--	13,269,398.20	--	91.41%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

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	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
上海闽发经贸有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%				
合计	--	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	300,412,441.10	298,249,131.54
其他业务收入	569,291.25	657,959.35
营业成本	266,912,189.25	258,087,264.51
合计	567,893,921.60	556,994,355.40

#### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

#### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

铝型材、铸棒、铝锭销售	300,412,441.10	266,885,080.13	298,249,131.54	257,709,993.06
其他材料销售	209,056.15	27,109.12	488,581.57	377,271.45
其他收入	360,235.10		169,377.78	
合计	300,981,732.35	266,912,189.25	298,907,090.89	258,087,264.51

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	222,763,507.82	197,761,486.63	204,551,227.73	176,722,024.64
国外	78,218,224.53	69,150,702.62	94,355,863.16	81,365,239.87
合计	300,981,732.35	266,912,189.25	298,907,090.89	258,087,264.51

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	27,727,063.44	9.21%
第二名	26,125,266.86	8.68%
第三名	14,645,823.38	4.87%
第四名	13,329,910.52	4.43%
第五名	7,703,672.74	2.56%
合计	89,531,736.94	29.75%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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	2,136,742.40	1,345,440.75
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	-2,371.50	-15,120.00
合计	2,134,370.90	1,330,320.75

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,885,111.79	20,062,517.66
加：资产减值准备	505,946.45	733,678.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,144,224.79	10,337,303.19
无形资产摊销	811,849.49	725,716.56
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）	-75,500.00	
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）	2,739,719.00	-907,184.82

财务费用（收益以“-”号填列）	1,952,870.71	4,174,683.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,134,370.90	-1,330,320.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-212,241.97	-110,051.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-424,551.60	136,077.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,470,184.57	-20,741,690.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-330,856.35	-3,772,504.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,345,796.03	-31,825,746.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,737,812.87	-22,517,522.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	374,515,772.95	448,027,200.62
减：现金的期初余额	435,474,595.42	54,775,541.98
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	-60,958,822.47	393,251,658.64

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.28%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.1	0.1

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表中主要变动情况及原因:

项目	期末数	年初数	增(+) 减 (-)%	变动情况说明
交易性金融资产	440,931.50	3,180,650.50	-86.14%	主要系 2012 年 6 月末未平仓远期外汇合约比 2011 年末减少, 以及 2012 年人民币对美元的升值幅度较 2011 年度减少所致。
应收利息	1,524,663.93	6,536,144.47	-76.67%	主要系 2012 年 5 月份收到到期定期存款的利息所致。
其他应收款	14,751,680.08	2,215,755.43	565.76%	主要系根据公司的现金股利分配方案, 公司 2012 年 6 月底支付给中登公司深圳分公司代发的现金股利, 尚未实际分配给投资者所致。
存货	157,124,719.19	102,236,851.09	53.69%	主要系业务规模的扩大, 以及根据订单的增加情况, 增加存货的储备所致。
持有至到期投资	30,000,000.00		100.00%	主要系公司购买的银行短期保本理财产品, 尚未到期所致。
在建工程	42,138,150.42	6,883,246.82	512.18%	主要系募投项目的陆续投入, 未完工结转至固定资产的在建工程增加值所致。
短期借款	25,893,843.08	13,465,495.00	92.30%	主要系增加了外币贷款用于支付国外铝锭采购款所致。
应付账款	37,495,554.70	19,028,630.46	97.05%	主要系公司生产规模的扩大, 增加了原材料采购, 信用期内应付账款增加所致。
预收款项	77,549,805.79	25,927,484.39	199.10%	主要系子公司贸易销售订单增加, 预收的货款增加所致。
应付职工薪酬	5,080,184.57	2,855,991.82	77.88%	主要系公司规模扩大以及人工成本的上升, 期末计提的应付职工薪酬比年初增加所致。

应交税费	-472,315.74	10,101,659.33	-104.68%	主要系 2012 年汇算缴纳了 2011 年度的企业所得税，以及存货的增加使可抵扣的留抵进项税增加所致。
应付利息	412,321.82	107,171.06	284.73%	主要系外币贷款的本息在到期一次归还付息，2012 年 1-6 月计提的外币贷款利息增加所致。
应付股利	42,950,000.00		100.00%	主要系根据 2011 年股东大会的现金股利分配决议，截至期末现金股利尚未分配给股东所致。
其他应付款	726,482.07	136,244.42	433.22%	主要系期末未支付的海运费增加所致。
利润表中主要项目变动情况及原因：				
项目	本期金额	上期金额	增(+) 减(-)%	变动情况说明
营业收入	433,476,617.61	298,907,090.89	45.02%	主要系子公司贸易收入的增加所致。
营业成本	398,710,880.35	258,087,264.51	54.49%	主要系子公司贸易收入的增加导致成本的增加，以及人工和辅助材料价格的上涨所致。
财务费用	-4,210,917.81	4,951,654.55	-185.04%	主要是 2012 年 1-6 月贷款金额比同期减少，以及利息收入增加所致。
资产减值损失	392,781.32	733,678.78	-46.46%	主要系上海子公司期末应收账款比期初减少，冲回计提的应收账款坏账准备所致。
公允价值变动收益	-2,739,719.00	907,184.82	-402.00%	主要系 2012 年 6 月末未平仓远期外汇合约比 2011 年末减少，以及 2011 年末的远期外汇合约平仓后，冲回公允价值变动收益所致。
投资收益	2,690,712.39	1,330,320.75	102.26%	系公司开展远期结售汇业务，2012 年 1-6 月远期结售汇交割产生的收益增加所致。
营业外收入	3,278,571.97	930,700.00	252.27%	主要系收到政府的补助增加所致。
其他综合收益	-859,375.00	726,875.00	-218.23%	主要系期末未平仓的期货套期保值合约产生的浮动亏损所致。
现金流量表中主要项目变动情况及原因：				
项目	本期金额	上期金额	增(+)	变动情况说明

			减 (-)%	
销售商品、提供劳务收到的现金	540,874,681.06	327,938,654.42	64.93%	主要系营业收入的增加及预收账款的增加所致。
收到的税费返还	2,176,750.56	5,534,090.38	-60.67%	系收到的出口增值税增加。
收到的其他与经营活动有关的现金	13,483,204.16	7,427,720.37	81.53%	主要系是收到的定期存款利息收入增加所致。
经营活动现金流入小计	556,534,635.78	340,900,465.17	63.25%	主要系销售商品、提供劳务收到的资金增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	507,276,058.02	341,570,103.71	48.51%	主要系订单的增加，根据生产计划增加存货和预付货款，导致现金支出增加所致。
支付的各项税费	11,211,608.39	5,780,850.98	93.94%	主要系缴纳的企业所得税增加所致。
经营活动现金流出小计	537,944,733.54	368,415,584.23	46.02%	主要系订单的增加，根据生产计划增加存货和预付货款，导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	18,589,902.24	-27,515,119.06	-167.56%	主要系上年同期购买商品、接受劳务支付的现金较加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,926,805.91	13,242,388.83	118.44%	主要系募投项目的资金投入较多所致。
投资所支付的现金	30,000,000.00		100.00%	系公司购买的银行短期保本理财产品。
投资活动现金流出小计	58,926,805.91	13,242,388.83	344.99%	主要系募投项目的资金投入较多，以及购买银行短期保本理财产品所致。
吸收投资所收到的现金		594,544,502.31	-100.00%	系上年同期公开发行 4300 万股 A 股，募集资金净额 5.95 亿元所致。
取得借款收到的现金	26,020,017.47	42,135,200.72	-38.25%	系本期减少银行的借款所致。
筹资活动现金流入小计	26,020,017.47	636,679,703.03	-95.91%	主要系上年同期公开发行 4300 万股 A 股，募集资金净额 5.95 亿元所致。

偿还债务所支付的现金	13,591,669 .39	193,308,4 37.00	-92.9 7%	主要系上年同期有超募资金归还银行的借款所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,952,870. 71	4,174,683 .18	-53.2 2%	主要系本期银行的借款利息减少所致。
支付的其他与筹资活动有关的现金	33,250,527 .24			系支付的美元贷款保证金及委托支付的社会公众股现金股利
筹资活动现金流出小计	48,795,067 .34	197,483,1 20.18	-75.2 9%	主要系上年同期有超募资金归还银行的借款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-22,775,04 9.87	439,196,5 82.85	-105. 19%	系上年同期公开发行 4300 万股 A 股，募集资金净额 5.95 亿元所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人黄天火先生签名的半年度报告文本；
2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
4、上述文件置备于公司证券部备查。

董事长：黄天火

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日