



常州亚玛顿股份有限公司

CHANGZHOU ALMADEN CO.,LTD.

(江苏省常州市天宁区青龙东路 639 号)



2012 年半年度报告

股票简称：亚玛顿

股票代码：002623

二〇一二年八月二十八日



目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况简介.....	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	6
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	11
第六节 董事会报告	16
第七节 重要事项	33
第八节 财务会计报告	43
第九节 备查文件目录	116

第一节 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。

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

公司董事宋伟杰先生、武利民先生因公务出差原因，未能亲自出席董事会。宋伟杰先生委托董事林金汉先生代为出席、表决并签署相关文件；武利民先生委托独立董事周国来先生代为出席、表决并签署相关文件。除宋伟杰先生、武利民先生外，其他董事均亲自出席了审议本次半年度报告的董事会。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长林金锡先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人陈少辉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

A 股代码	002623	B 股代码	
A 股简称	亚玛顿	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	常州亚玛顿股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	亚玛顿		
公司的法定英文名称	CHANGZHOU ALMADEN CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	AMD		
公司法定代表人	林金锡		
注册地址	江苏省常州市天宁区青龙东路 639 号		
注册地址的邮政编码	213021		
办公地址	江苏省常州市天宁区青龙东路 639 号		
办公地址的邮政编码	213021		
公司国际互联网网址	http://www.czamd.com		
电子信箱	amd@czamd.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘芹	
联系地址	江苏省常州市天宁区青龙东路 639 号	
电话	0519-88880015	
传真	0519-88880017	
电子信箱	amd@czamd.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料



公司首次注册登记日期	2006 年 9 月 11 日
注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局天宁分局
公司最近一次变更注册登记日期	2011 年 10 月 19 日
公司变更注册登记地点	江苏省常州工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320400400021507
税务登记号码	320400791967559
组织机构代码	79196755-9

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司未对以前报告期财务报表追溯调整。

主要会计数据如下表：

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）	358,738,759.75	264,352,707.11	35.7%
营业利润（元）	81,242,368.78	109,298,299.25	-25.67%
利润总额（元）	80,997,238.59	111,352,115.11	-27.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,847,652.8	94,558,833.47	-27.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,056,013.46	92,843,386.09	-25.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,660,646.67	75,402,163.85	-59.34%
	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）	2,289,017,582.86	2,104,023,240.42	8.79%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,064,318,162.33	1,995,470,509.53	3.45%
股本（股）	160,000,000	160,000,000	0%

主要财务指标如下表：

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）	0.43	0.79	-45.57%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.79	-45.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.43	0.77	-44.16%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.34%	23.18%	-19.84%
加权平均净资产收益率（%）	3.39%	26.22%	-22.83%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.35%	22.76%	-19.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.4%	25.75%	-22.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.63	-69.84%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.9	12.47	3.45%
资产负债率（%）	9.82%	5.16%	4.66%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、公司不存在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。

2、公司不存在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

三、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
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）	177,073.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-422,203.71	
所得税影响额	36,769.53	
合计	-208,360.66	--

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

报告期内，公司未实施送股、转增股本、配股、增发新股、可转换公司债券转股、实施股权激励计划、或其他计划等而引起股份总数变动的情况。

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	128,000,000	80%				-8,000,000	-8,000,000	120,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,000,000	22.5%						36,000,000	22.5%
3、其他内资持股	92,000,000	57.5%				-8,000,000	-8,000,000	84,000,000	52.5%
其中：境内法人持股	74,000,000	46.25%				-2,000,000	-2,000,000	72,000,000	45%
境内自然人持股	18,000,000	11.25%				-6,000,000	-6,000,000	12,000,000	7.5%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	32,000,000	20%				8,000,000	8,000,000	40,000,000	25%
1、人民币普通股	32,000,000	20%				8,000,000	8,000,000	40,000,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100%						160,000,000	100%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州市亚玛顿科技有限公司	72,000,000	0	0	72,000,000	首发承诺	2014年10月13日
常州高新技术风险投资有限公司	36,000,000	0	0	36,000,000	首发承诺	2012年10月13日
林金坤	12,000,000	0	0	12,000,000	首发承诺	2014年10月13日
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	800,000	800,000	0	0	网下配售股份锁定	2012年1月13日

中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,200,000	1,200,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	1,200,000	1,200,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中国工商银行-建信稳定增利债券型证券投资基金	800,000	800,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中国农业银行-大成景阳领先股票型证券投资基金	400,000	400,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中国农业银行-建信收益增强债券型证券投资基金	400,000	400,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中国农业银行-汇添富社会责任股票型证券投资基金	1,200,000	1,200,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中信建设证券有限责任公司	800,000	800,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
中银国际-中行-中银国际证券中国红基金宝集合资产管理计划	1,200,000	1,200,000	0	0	网下配售股份锁定	2012 年 1 月 13 日
合计	128,000,000	8,000,000	0	120,000,000	--	--

二、证券发行上市情况

1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通 (A 股)	2011 年 09 月 26 日	38	40,000,000	2011 年 10 月 13 日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类：不适用						
权证类：不适用						

前三年历次证券发行情况的说明：

2011 年 9 月 15 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1471 号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股。本次发行采用网下向询价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，其中网下配售 800 万股，网上定价发行 3,200 万股，发行价格为人民币 38.00 元/股。本次发行股票于 2011 年 9 月 26 日完成。

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于常州亚玛顿股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]309 号）同意，公司发行的人民

币普通股股票于 2011 年 10 月 13 日在深圳证券交易所上市，股票简称“亚玛顿”，股票代码“002623”：其中本次公开发行中网上定价发行的 3,200 万股股票于 2011 年 10 月 13 日起上市流通。网下向询价对象配售的 800 万股锁定 3 个月后已于 2012 年 1 月 13 日起上市流通。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由 12,000 万股增加至 16,000 万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内，公司不存在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。

3、现存的内部职工股情况

报告期内，公司不存在内部职工股的情况。

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末，公司股东总数为：25,881 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
常州市亚玛顿科技有限公司	社会法人股	45%	72,000,000	72,000,000		
常州高新技术风险投资有限公司	国有股	22.5%	36,000,000	36,000,000		
林金坤	其他	7.5%	12,000,000	12,000,000		
苏俊华	其他	0.48%	770,478	0		
中信建投证券股份有限公司	社会法人股	0.39%	620,000	0		
苏国荣	其他	0.33%	532,398	0		
廖锦耀	其他	0.16%	252,800	0		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	社会法人股	0.13%	210,621	0		
黄虹	其他	0.1%	153,214	0		
李琦	其他	0.08%	122,251	0		
股东情况的说明	前 10 名股东中，公司控股股东之实际控制人林金锡先生、林金汉先生与林金坤先生为兄弟关系。除此之外，公司控股股东与其他股东不存在关联关系，也不存在《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的情况。					

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
苏俊华	770,478	A 股	770,478
中信建投证券股份有限公司	620,000	A 股	620,000
苏国荣	532,398	A 股	532,398
廖锦耀	252,800	A 股	252,800
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	210,621	A 股	210,621
黄虹	153,214	A 股	153,214
李琦	122,251	A 股	122,251
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	108,601	A 股	108,601
张顺太	107,730	A 股	107,730
中国工商银行-建信稳定增利债券型证券投资基金	105,900	A 股	105,900

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东的名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	常州市亚玛顿科技有限公司	72,000,000	2014 年 10 月 13 日	0	首发承诺
2	常州高新技术风险投资有限公司	36,000,000	2012 年 10 月 13 日	0	首发承诺
3	林金坤	12,000,000	2014 年 10 月 13 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

1、前 10 名股东中，公司控股股东之实际控制人林金锡先生、林金汉先生与林金坤先生为兄弟关系。除此之外，公司控股股东与其他股东不存在关联关系，也不存在《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的情况。

2、前 10 名无限售条件的流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否存在《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的情况。

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

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

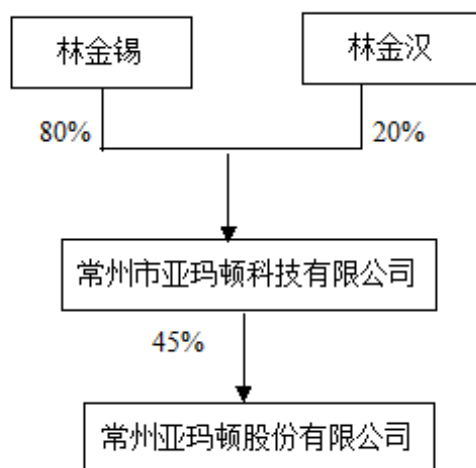
报告期内，公司无增加新实际控制人的情况。

实际控制人名称	林金锡、林金汉
实际控制人类别	个人

情况说明：

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。公司控股股东为常州市亚玛顿科技有限公司，其持有本公司 7,200 万股股份，占本公司总股本的 45%；实际控制人林金锡先生、林金汉先生分别持有常州市亚玛顿科技有限公司 80% 和 20% 的股份，因此林金锡先生、林金汉先生分别间接持有本公司 5,760 万股和 1,440 万股，分别占公司总股本的 36% 和 9%。

(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

报告期内，公司无实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司的情况。

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本(万元)
常州高新技术风险投资有限公司	应文禄	2000 年 12 月 22 日	创业投资管理；代理其他创业投资企业、机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询服务；创业管理服务	6,966
情况说明				



第五节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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
林金锡	董事长;总经理;董事	男	54	2010年06月28日	2013年06月27日	57,600,000	0	0	57,600,000	57,600,000	0	-	否
林金汉	董事;副总经理	男	50	2010年06月28日	2013年06月27日	14,400,000	0	0	14,400,000	14,400,000	0	-	否
艾军	董事	男	48	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	是
姚远	董事	男	53	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	是
刘芹	董事;董事会秘书	女	30	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
宋伟杰	董事	男	36	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
周国来	独立董事	男	51	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
于培诺	独立董事	男	79	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否



武利民	独立董事	男	50	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
韩雪蒂	监事	男	54	2010年06月28日	2012年05月18日	0	0	0	0	0	0	-	否
杨庆	监事	女	33	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
夏小清	监事	女	30	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
王培基	监事	男	55	2012年05月18日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈少辉	财务总监	男	45	2012年06月06日	2013年06月27日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

二、任职情况

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林金锡	常州市亚玛顿科技有限公司	执行董事	2008年3月14日		否
林金汉	常州市亚玛顿科技有限公司	监事	2008年3月14日		否
艾军	常州高新技术风险投资有限公司	总经理	2005年2月22日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
艾军	常州高睿创业投资管理有限公司	总经理	2007年09月24日		是
	江苏长海复合材料股份有限公司	董事	2009年06月24日	2015年06月19日	否
	江苏旷达汽车织物集团股份有限公司	监事	2007年12月09日	2014年03月09日	否
姚远	常州高睿创业投资管理有限公司	投资经理	2007年09月24日		是
宋伟杰	中科院宁波材料技术与工程研究所	研究员、博士生导师	2006年09月30日		是
	中国科学院宁波材料技术与工程研究所湖州新能源产业创新中心	主任	2009年04月15日	2013年04月14日	否
	浙江恒基光伏电力科技股份有限公司	董事	2010年12月20日	2013年12月19日	否
周国来	常州汇丰会计师事务所有限公司	副总经理	2010年02月14日	2013年02月13日	是
武利民	复旦大学	教授、博士生导师	2000年12月20日	2028年02月04日	是
在其他单位任	艾军先生和姚远先生任职的常州高睿创业投资管理有限公司是亚玛顿公司第二大股东常州高新技术风险投资有限公司的股东。				

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	公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东会议事规则》执行，能够符合《公司章程》和《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考公司经营业绩和个人绩效领取报酬。
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、高级管理人员报酬按其职务结合每月绩效考核指标完成情况支付。

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
韩雪蒂	监事、监事会主席	解聘	2012 年 05 月 18 日	因个人原因，申请辞去监事及监事会主席职务
刘芹	财务负责人	解聘	2012 年 06 月 06 日	因个人精力原因，申请辞去财务负责人职务
王培基	监事、监事会主席	选举	2012 年 05 月 18 日	监事会选举王培基先生为公司监事及监事会主席
陈少辉	财务负责人	聘任	2012 年 06 月 06 日	董事会聘任陈少辉先生为公司财务负责人职务。

情况说明：

1、公司监事会于 2012 年 4 月 17 日收到监事及监事会主席韩雪蒂先生提交的书面辞职报告，韩雪蒂先生因个人原因请求辞去监事及监事会主席的职务，辞职后将不再担任公司任何职务。由于韩雪蒂先生在任期内辞职导致公司监事会成员低于法定人数，其申请将在公司股东大会选举新任监事后方可生效。因此，公司于 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会上，审议通过了《关于更换监事的议案》，同意韩雪蒂先生的辞职申请并免去韩雪蒂先生监事及监事会主席职务，选举王培基先生为公司第一届监事会候选监事，任期至本届监事会任期届满为止。同时，2012 年 6 月 6 日，第一届监事会第七次会议审议通过选举王培基先生担任监事会主席的职务，任期至本届监事会任期届满为止。

2、2012年6月6日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更公司财务负责人的议案》，决定聘任陈少辉先生担任公司财务负责人，全面负责公司的财务工作，任期至本届董事会届满。原财务负责人刘芹女士由于个人精力原因，辞去财务负责人职位，但仍担任公司董事会秘书一职。

五、公司员工情况

在职员工的人数	1,060
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	804
销售人员	11
技术人员	154
财务人员	9
行政人员	82
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	725
大专	283
本科	39
硕士	9
博士	4

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，从全球经济环境来看，全球经济增长充满艰巨性、复杂性和不确定性，在这种充满变数的外部经济环境和国内经济运行多风险聚集以及国内尚未启动或具体实施扩大内需政策的情况下，国内经济稳定增长将需要付出巨大努力。同样，就公司所处的太阳能光伏行业而言，因西方发达国家金融危机影响以来，各光伏市场大国如德国、西班牙等均削减了对光伏组件终端市场的政府补贴，国内产能面临供大于求的“过剩”局面，以及美国“双反”初裁的不利影响，光伏市场行情持续低迷，公司发展面临新的机遇和挑战。

报告期内，公司实现营业总收入 35,873.88 万元，较去年同期比较增长了 35.7%；实现营业利润 8,124.24 万元，较去年同期比较下降了 25.67%；实现利润总额 8,099.72 万元，较去年同期比较下降了 27.26%；实现净利润 6,884.77 万元，较去年同期比较下降了 27.19%。

报告期内，一方面，由于公司产品销售结构的调整，即镀膜加工产品与镀膜玻璃产品销售比例的变动。根据客户的需求，报告期内镀膜玻璃产品销售比例大幅度上升，镀膜加工产品销售比例下降；另一方面，随着太阳能组件市场对公司产品接受度的进一步提高和认可，公司产品的市场占有率有了一定幅度地提升，产品的总销量与去年同期比较增加了 35.09%。因此营业收入与去年同期比较增长了 35.7%；归属于上市公司股东的净利润 6,884.77 万元，同比下降 27.19%。主要原因由于受到欧债危机及美国“双反”影响，光伏市场行情持续低迷，公司下调了对下游客户产品的销售价格，导致公司产品毛利率有所下降。同时，公司凭借自身的技术优势，对现有产品性能不断进行技术改良，增加了研发投入费用，从而影响到经营业绩。

下半年，面对不利的市场环境，公司一方面将在巩固现有客户的基础上，积极拓展开发新客户，进一步提高公司产品的市场占有率；另一方面公司将加强内控管理力度，节能降耗，从而进一步控制成本和费用。公司技术部门将加大对公司现有产品技术和性能提升的研究，推动公司产品结构的升级转型。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司未来发展战略的不利影响风险因素有：

（1）宏观经济波动的风险

因西方发达国家金融危机影响以来，各光伏市场大国如德国、西班牙等均削减了对光伏组件终端市场的政府补贴，同时受到美国对中国产光伏组件“双反”以及欧洲即将展开对中国产光伏组件“双方”的影响，光伏市场行情持续低迷，光伏组件价格大幅度下跌，虽然公司只是作为光伏组件的辅料供应商，但如果公司下游客户受宏观经济下滑的不利影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓和毛利率下滑等状况，对公司生产经营产生直接影响，因此，公司存在受宏观经济周期波动影响的风险。

（2）市场竞争加剧的风险

随着光伏镀膜玻璃行业的快速发展，国内诸多厂家计划进入光伏减反玻璃市场，部分企业已开始试制并在市场上推出光伏减反玻璃，未来光伏减反玻璃的市场竞争会日趋激烈。如果公司的业务发展速度跟不上行业发展的步伐，或不能继续在技术上保持领先优势，公司在行业内的竞争优势可能逐渐削弱，市场份额可能下降，同时激烈的市场竞争可能导致公司产品利润率下降。

（3）技术泄密风险、技术被超越风险以及无法预知未来技术更新风险

作为新兴行业，围绕着提高光伏组件的输出功率，光伏行业的技术更新速度较快，新的技术更新方向层出不穷。如果未来技术有了突破性发展，出现了替代性的技术，而公司若不能及时掌握相关技术，那么公司的市场地位和盈利能力将受到负面影响。同时，光伏玻璃镀膜行业对技术和人才的激烈争夺中，如果公司技术外泄和技术人员外流，同行业企业可能会利用相似技术开发同类产品与公司进行竞争，这可能也会在一定程度上影响公司的市场地位和盈利能力。

（4）主要原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料为超白玻璃，近几年，国内超白玻璃价格波动较大，直接影响公司采购价格。如果未来超白玻璃价格发生大幅波动，可能引起公司产品生产成本的波动，对公司的经营业绩带来影响。

(5) 坏账风险

在全球经济不景气和光伏行业产能过剩的双重打击下，下游客户面临较大的经营和资金压力，公司 2012 年上半年应收帐款余额与去年同期比较有大幅度地增加。虽然公司的客户基本上是全球主流光伏组件制造商，信誉良好，公司也按照谨慎性原则，充分计提了坏帐准备，但应收帐款相对集中，如果个别主要客户的生产经营状况发生不利的变化，公司的应收账款可能会产生坏账风险。

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：人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
分行业						
非金属矿物制品业	358,166,177.42	256,615,434.24	28.35%	35.78%	108.95%	-25.09%
分产品						
镀膜玻璃	298,833,647.11	233,394,158.78	21.90%	129.57%	147.44%	-5.64%
镀膜加工	59,226,839.99	23,072,424.32	61.04%	-55.49%	-17.35%	-17.98%
钢化玻璃	105,690.32	148,851.14	-40.84%	-81.28%	-74.00%	-39.40%

说明：

报告期内，公司实现主营业务收入 35,816.62 万元，同比增长 35.78%，主要原因分为两个方面：一方面，公司产品销售结构的调整，即镀膜加工产品与镀膜玻璃产品销售比例的变动。根据客户的需求，报告期内镀膜玻璃产品销售比例大幅度上升，镀膜加工产品销售比例下降；另一方面，随着太阳能组件市场对公司产品接受度的进一步提高和认可，公司产品的市场占有率有了一定幅度地提升，产品的总销量与去年同期比较增加了 35.09%。因此营业收入与去年同期比较增长了 35.78%。

报告期内，公司主营业务成本与去年同期比较增长 108.95%，主要原因为产品销售结构的调整，镀膜玻璃产品销售比例大幅上升，采购原材料成本增加。

报告期内，公司产品的综合毛利率由去年同期的 53.44% 下降至报告期内的

28.35%，主要原因一方面产品销售结构的调整，镀膜玻璃产品销售比例大幅上升，原材料成本增加；另一方面由于受到欧债危机及美国“双反”影响，光伏市场行情持续低迷，公司下调了对下游客户产品的销售价格，导致公司产品毛利率有所下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区名称	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
江苏省	218,391,392.34	17.19%
山东省	260,547.54	-96.24%
浙江省	6,243,123.15	-79.35%
上海	75,023,755.12	227.20%
河北	13,303,445.24	18,035.77%
河南	8,881,005.45	100%
安徽	16,677,842.83	100%
江西	146,626.88	100%
天津	9,833,034.03	100%
内销合计	348,760,772.58	38.29%
出口	9,405,404.84	-34.45%
合计	358,166,177.42	35.78%

说明：

报告期内，内销与去年同期比较增长 38.29%，主要原因为公司产品特有的高透光率的技术优势和稳定的产品质量得到更多下游光伏组件制造商的认可，因此公司客户群、订单量有所增加。同时，公司产品销售结构的调整，即镀膜玻璃产品销售比例大幅上升也是主要原因之一。

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明。

由于受到欧债危机及美国“双反”影响，光伏市场行情持续低迷，光伏组件价格跌幅明显，光伏组件厂商毛利率随之下降，在此背景下，公司作为光伏组件的辅料供应商，其价格也受到一定的不利影响，从而影响公司的整体业绩。

(5) 报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

2、公司主要财务数据状况及分析

(1) 资产构成及变动情况原因分析

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	变动比率
货币资金	1,309,864,785.59	1,400,671,211.07	-6.48%
应收票据	68,695,472.73	71,520,305.29	-3.95%
应收账款	269,587,225.86	168,203,453.45	60.27%
预付账款	131,534,547.98	91,414,878.04	43.89%
应收利息	969,222.22	7,509,571.82	-87.09%
其他应收款	504,847.68	1,483,328.96	-65.97%
存货	38,455,027.70	16,536,646.83	132.54%
其他流动资产	150,000.00	-	100%
固定资产	192,893,835.09	180,744,139.05	6.72%
在建工程	150,354,009.78	87,137,233.67	72.55%
无形资产	119,212,870.02	76,200,776.12	56.45%
长期待摊费用	4,210,075.45	16,033.36	26,158.22%
递延所得税资产	2,585,662.76	2,585,662.76	-
资产总计	2,289,017,582.86	2,104,023,240.42	8.79%

说明：

应收账款期末余额较期初余额增加 60.27%，主要原因为上半年主营业务收入的增加以及公司根据市场情况，对下游客户适时作出了信用期政策的调整，延长了账期。

预付账款期末余额较期初余额增加 43.89%，主要原因是根据募集资金项目使用计划进度，购买募投项目的设备以及募投项目厂房的建造支付预付款所致。

应收利息期末余额较期初余额减少 87.09%，主要原因是上年募集资金应收利息本年部分收回。

其他应收款期末余额较期初余额减少 65.97%，主要原因是公司与陕西拓日质量纠纷案件根据判决结果已收回部分货款。

存货期末余额较期初余额增加 132.54%，主要原因是 2012 年上半年公司产品销售结构的调整，即镀膜玻璃产品销售比例大幅上升，公司镀膜玻璃所需原片玻璃的采购数量增加。

在建工程期末余额较期初余额增加 72.55%，主要原因是募投项目的陆续投入。

无形资产期末余额较期初余额增加 56.45%，主要原因是新增北厂土地以及南厂三期土地。

长期待摊费用期末余额较期初余额增加 26,158.22%，主要原因是北厂厂房装修费用的增加。

(2) 负债构成及变动情况原因分析

单位：人民币元

项目	期末余额	年初余额	变动比率
应付票据	160,580,917.17	58,016,644.51	176.78%
应付账款	47,179,495.79	29,431,527.03	60.30%
预收账款	1,875,737.05	1,911,790.48	-1.89%
应付职工薪酬	-	1,370,540.56	-100.00%
应交税费	5,052,211.2	13,610,118.06	-62.88%
其他应付款	92,963.46	66,940.87	38.87%
长期借款	5,000,000.00	-	100%
其他非流动负债	4,918,095.86	4,145,169.38	18.65%
负债总计	224,699,420.53	108,552,730.89	107%

说明：

应付票据期末余额较期初余额增加 176.78%，主要原因为本期企业与供应商银行承兑汇票结算方式增加。

应付账款期末余额较期初余额增加 60.30%，主要原因为 2012 年上半年公司产品销售结构的调整，即镀膜玻璃产品销售比例大幅上升，公司镀膜玻璃所需原片玻璃的采购数量增加，尚未结算的货款相应增加。

应付职工薪酬期末余额较期初余额减少 100%，主要原因为 2012 年支付了去年年底计提的工资和奖金额。

应交税费期末余额较期初余额减少 62.88%，主要原因分为两个方面：一方面 2012 年上半年公司产品销售结构的调整，即镀膜玻璃产品销售比例大幅上升，原片玻璃的采购数量增加，使得进项税额抵扣增加，缴纳增值税减少。另一方面，毛利率的下降使得缴纳所得税减少。

长期借款期末余额较期初余额增加 100%，主要原因是报告期收到江苏省科学技术厅从财政厅拨出的资金 500 万元人民币，由江苏省科学技术厅为提高江苏省科技成果转化专项资金的使用效益，将江苏省财政厅拨付资金委托江苏省国际信托有限责任公司指定用于本公司的“高性能薄膜电池导电玻璃基板的研发与产业化”项目，期限为 3 年贷款利率为 0%。

(3) 利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动比率
营业税金及附加	1,581,344.15	3,264,297.86	-51.56%
财务费用	-19,092,970.12	3,515,558.39	-643.10%
资产减值损失	5,149,318.26	245,494.73	1,997.53%
营业外收入	187,339.02	2,767,952.07	-93.23%

说明：

营业税金及附加较上年同期减少 51.56%，主要原因为报告期缴纳增值税额减少；

财务费用较上年同期减少 643.1%，主要原因为公司募集资金到位，偿还了全部借款，基本无利息支出，同时由于存放银行的存款总额增加，利息收入大幅增加所致；

资产减值损失较上年同期增加 1,997.53%，主要原因为应收账款期末余额较期初

增加导致计提的坏账准备相应增加；

营业外收入较上年同期减少 93.23%，主要原因为报告期内取得的财政补贴较上年同期减少；

(4) 现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	30,660,646.67	75,402,163.85	-59.34%
投资活动产生的现金流量净额	-161,914,615.50	-92,582,802.74	74.89%
筹资活动产生的现金流量净额	27,388,740.25	22,135,236.29	23.73%

说明：

经营活动产生的现金流量净额比上年同期降低 59.34%，主要原因是报告期内货款回笼采用票据方式结算量增加；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 74.89%，主要原因是公司募投项目投入增加。

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	152,000
报告期投入募集资金总额	6,447.43
已累计投入募集资金总额	47,330.8
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1471号”文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行价格为每股38元，募集资金总额为1,520,000,000元，扣除发行费用51,320,000元后，实际募集资金净额为1,468,680,000元，超募资金为1,043,739,000元。以上募集资金已经南京立信永华会计师事务所有限公司出具的宁信会验字（2011）0110号《验资报告》验证。	



2、募集资金承诺项目情况

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										
新建 900 万 m ² /年光伏镀膜玻璃产业化项目	否	24,200	24,200	4,899.9	9,675.74	39.98%	2013 年 10 月 12 日		不适用	否
光伏镀膜玻璃技术改造项目	否	6,800	6,800	1,309.02	2,793.74	41.08%	2013 年 06 月 30 日	1,324.14	是	否
研发检测中心项目	否	11,494.1	11,494.1	238.51	1,861.32	16.19%	2012 年 10 月 12 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	42,494.1	42,494.1	6,447.43	14,330.8	-	-	1,324.14	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	13,000	13,000	0	13,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	20,000	20,000	0	20,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	33,000	33,000	0	33,000	-	-	-	-	-
合计	-	75,494.1	75,494.1	6,447.43	47,330.8	-	-	1,324.14	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进	√ 适用 □ 不适用									



展情况	<p>本次募集资金总额 152,000.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 146,868.00 万元，扣除募集资金投资项目资金需求 42,494.10 万元，超募资金 104,373.90 万元。</p> <p>公司于 2011 年 10 月 24 日召开公司第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金 33,000.00 万元用以归还银行贷款和永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 33,000.00 万元，其中 13,000.00 万元用以归还银行贷款，20,000.00 万元用以永久性补充流动资金。其余尚未使用的超募资金，全部存于募集资金专户中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>2011 年 12 月 19 日公司召开第一届第十一次董事会，审议通过了《关于变更新建 900 万 m²/年光伏镀膜玻璃产业化项目实施地点的议案》，在确保募集资金项目实施主体、投资方向和项目建设内容不变的情况下，将该项目的实施地点：常州市天宁经济开发区青龙东路 639 号（青龙东路、华阳南路交界处），变更为：常州市天宁经济开发区青龙东路 616 号（青龙西路西侧、丁塘河西路西侧）</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>公司为确保募投项目建设计划顺利实施，在首次公开发行股票募集资金到位之前，已以自筹资金预先投入募投项目的建设。截至 2011 年 10 月 31 日，公司已以自筹资金 47,758,440.00 元预先投入募投项目“新建 900 万 m²/年光伏镀膜玻璃产业化项目”，以自筹资金 14,847,229.59 元预先投入募投项目“光伏镀膜玻璃技术改造项目”，以自筹资金 5,245,379.14 元预先投入募投项目“研发检测中心项目”，合计使用自筹资金预先投入募集资金投资项目的累计金额为 67,851,048.73 元。南京立信永华会计师事务所有限公司对公司首次公开发行股票募集资金投资项目以自筹资金预先投入情况进行了鉴证，并出具了宁信会专字（2011）第 0319 号《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。募集资金到位后，公司以 67,851,048.73 元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。2011 年 12 月 19 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了该事项。截止 2011 年 12 月 31 日，上述转换事项已完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	项目未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于完成募投项目，其存放于募投资金三方监管专户。公司现正在围绕发展战略，积极开展项目调研和论证，争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。



募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

3、募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

4、重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司不存在投资重大非募集资金投资项目的情况。

三、董事会下半年的经营计划

报告期内，公司董事会未对 2012 年下半年的经营计划进行修改。

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比上年同期下降幅度小于 50%，具体如下：

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度	20%	至	50%
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	164,568,136.16		
业绩变动的原因说明	受宏观经济因素影响，光伏市场行情持续低迷，国内产能面临供大于求的“过剩”局面，以及美国“双反”初裁的不利影响，未来光伏组件价格仍有下降趋势。在此背景下，公司作为光伏组件的辅料供应商，毛利率也受到较大影响。但是，面对不利的市场环境，公司一方面将在巩固现有客户的基础上，积极拓展开发新客户，进一步提高公司产品的市场占有率；另一方面公司将加强内控管理力度，节能降耗，从而进一步控制成本和费用。公司技术部门将加大对公司现有产品技术和性能提升的研究，推动公司产品结构的升级转型。		

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

报告期内，公司财务报告未经会计师事务所审计，会计师事务所也未在本报告期出具过“非标准审计报告”的情况。

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

报告期内，公司董事会未处理过会计师事务所就公司上年度财务报告出具“非标准审计报告”的情况，公司上年度财务报告亦未出现过被出具“非标准审计报告”的情况。

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

报告期内，公司董事会未出现对公司会计政策、会计估计变更或对重大会计差错更正的情况。

八、公司现金分红政策的制定及执行情况

1、利润分配政策的执行情况

2012 年 4 月 23 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案的议案》；2012 年 5 月 18 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配的预案》。

2012 年 6 月 28 日，公司在中国证监会指定信息披露网站刊登了《常州亚玛顿股份有限公司 2011 年年度权益分派实施公告》，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为 2012 年 7 月 5 日，除权除息日为 2012 年 7 月 6 日。

2011 年 7 月 6 日，公司完成本次权益分派，分派的现金红利已于当日分别直接划入固定证券账户和通过股东托管证券公司直接划入股东资金账户。

2、公司的利润分配政策的制定情况

根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会江苏监管局的文件通知，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《分红管理制度》及《未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关规定的规定。

《公司章程》第一百五十五条明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制，具体内容如下：

公司的利润分配政策为：

(一) 利润分配原则：公司的利润分配应符合相关法律法规的规定，应重视投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，同时保持利润分配政策的连续性和稳定性。

(二) 利润的分配形式：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。

(三) 现金分配的条件：

(1) 公司该年度实现的可分配利润为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

(四) 现金分配的时间和比例：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润(合并财务报表)应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润(合并财务报表)不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(五) 发放股票股利的条件：在满足现金股利分配的条件下,若公司营业收入和净利润增长快速,且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下,可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

(六) 利润分配的决策机制和程序：

(1) 公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出拟订方案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，方可提交股东大会审议。监事会对提请股东大会审议的利润分配预案进行审核并出

具书面意见。

(2) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流(包括网络投票方式或征集股东投票权方式),充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持 1/2 以上的表决权通过。

(3) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,需调整利润分配政策的,应以股东权益保护为出发点,调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定;有关调整利润分配政策的议案,由独立董事发表意见,经公司董事会审议后提交公司股东大会批准,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式或征集股东投票权方式以方便中小股东参与股东大会表决。

(4) 公司当年盈利但未作出利润分配预案的,管理层需对此向董事会提交详细的情况说明,包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露;董事会审议通过后提交股东大会审议批准。公司同时应当提供网络投票方式或征集股东投票权方式以方便中小股东参与股东大会表决。

(七) 利润分配的信息披露:公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策的制定及执行情况,说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求,分红标准和比例是否明确和清晰,相关的决策程序和机制是否完备,独立董事是否尽职履责并发挥应有的作用,中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的,还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。如公司当年盈利且满足现金分红条件、但董事会未作出现金利润分配方案的,公司应当在定期报告中披露原因,还应说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事发表独立意见、监事会发表意见。

九、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内,公司不实施利润分配,也不实施资本公积金转增股本。

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

2011 年度期末,公司已实施了现金分红方案,内容详见 2012 年 4 月 23 日和 2012 年 5 月 18 日刊载在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告。

十一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011 年 12 月 19 日,公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定公司内幕知情人登记管理制度的议案》。

报告期内,能够做到对公司编制的定期报告、业绩预告、业绩快报、公司经营、财务或者对公司股票、证券及其衍生品种在交易活动中的交易价格有重大影响的尚未公开的信息做好保密工作;对知晓内幕信息的知情人能够控制内幕信息传递和知情范围,第一时间组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》并及时对内幕信息加以核实,并确保《内幕信息知情人登记表》所填写内容的真实性、准确性。

报告期内,公司无利用内幕信息买卖股票、暗示或指使他人买卖股票、进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格的情形。

十二、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内,本公司董事会共召开四次会议,会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。具体情况如下:

1、第一届董事会第十二次会议于 2012 年 3 月 14 日以现场和通讯相结合方式召开,经会议审议,通过了如下决议:

- (1) 审议通过了《关于聘任公司内审机构负责人的议案》
- (2) 审议通过了《关于签订委托代办股份转让协议书的议案》

2、第一届董事会第十三次会议于 2012 年 4 月 23 日以现场方式召开,经会议审

议，通过了如下决议：

- (1) 审议通过了《公司2011年度总经理工作报告》
- (2) 审议通过了《公司 2011 年度董事会工作报告》
- (3) 审议通过了《公司 2011 年年度报告及摘要》
- (4) 审议通过了《公司 2011 年度财务决算报告》
- (5) 审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案的议案》
- (6) 审议通过了《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》
- (7) 审议通过了《公司 2011 年度募集资金存放和使用情况专项报告》
- (8) 审议通过了《关于变更审计机构的议案》
- (9) 审议通过了《关于聘请 2012 年度审计机构的议案》
- (10) 审议通过了《关于公司 2012 年度申请银行综合授信额度的议案》
- (11) 审议通过了《关于制定董事会审计委员会年报工作制度的议案》
- (12) 审议通过了《关于制定独立董事年报工作制度的议案》
- (13) 审议通过了《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》
- (14) 审议通过了《关于规范公司名称英文翻译的议案》
- (15) 审议通过了《关于公司召开 2011 年度股东大会的议案》
- (16) 审议通过了《关于公司 2012 年第一季度报告全文及正文的议案》

3、第一届董事会第十四次会议于 2012 年 5 月 23 日以现场和通讯相结合方式召开，经会议审议，通过了《关于公司参加土地使用权竞买的议案》

4、第一届董事会第十五次会议于 2012 年 6 月 6 日以现场和通讯相结合方式召开，经会议审议，通过了《关于变更公司财务负责人的议案》

2、公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会，对各项议案进行认真审议，对公司董

事会科学决策发挥了积极的作用。

3、报告期内，公司董事会共召开 4 次会议，董事出席董事会情况：

姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林金锡	董事长	4	3	1	0	0	否
林金汉	董事	4	4	0	0	0	否
刘芹	董事	4	4	0	0	0	否
宋伟杰	董事	4	1	3	0	0	否
艾军	董事	4	4	0	0	0	否
姚远	董事	4	4	0	0	0	否
周国来	独立董事	4	4	0	0	0	否
于培诺	独立董事	4	1	3	0	0	否
武利民	独立董事	4	0	3	1	0	否

第七节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性意见的有关规定和要求，不断完善公司治理结构、内部管理和内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动的有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、中国证监会江苏监管局《关

于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》（苏证监公司字[2007]104 号）、中国证监会江苏监管局《关于公司治理专项活动的通知》（苏证监公司字[2012]268 号）的要求，公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规以及《公司章程》的要求，于 2011 年 7 月正式启动公司治理专项活动，由董事会秘书负责组织和协调，并成立了以公司董事长为第一负责人的公司治理专项工作小组。公司高度重视此项工作，以“全面、深入、严格”为标准，认真开展自查整改工作。专项工作小组成员对照公司治理有关规定以及自查事项，认真查找了公司治理结构、内部控制、独立性、信息披露等方面存在的问题和不足，并分析了产生问题的原因，提出了切实可行的整改计划。2012 年 8 月 27 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》，并于 2012 年 8 月 28 日在中国证监会指定板信息披露网站公告。

2012 年下半年，公司将进一步严格按照法律、法规及监管机构的要求，持续提高公司的规范运作和科学治理水平，维护全体股东的合法利益。

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

2012 年 4 月 23 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案的议案》，同意拟以截至 2011 年 12 月 31 日总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元人民币，共计派发 4,800 万元。

该议案已经 2012 年 5 月 18 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，并于 2012 年 7 月 6 日实施完毕。

三、重大仲裁诉讼事项

报告期内，公司无重大仲裁、诉讼事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

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

报告期内，公司不存在证券投资的情况。

2、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权的情况。

3、持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业股权的情况。

4、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份的情况。

六、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未出现收购资产的情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司未出现出售资产的情况。

3、资产置换情况

报告期内，公司未出现资产置换的情况。

4、企业合并情况

报告期内，公司未实施企业合并的情况。

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

报告期内，公司大股东及其一致行动人未在报告期内提出或实施股份增持计划的情况。

八、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

报告期内，公司未发生关联债权债务往来的情况。

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易的情况。

十、重大合同履行情况

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

报告期内，公司不存在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、租赁的事项。

2、担保情况

报告期内，公司未出现为控股股东及其管理方等提供对外担保的情况。

3、委托理财情况

公司无报告期内和报告期继续发生委托理财的情况。

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司无重大合同。

十一、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

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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	控股股东、持股 5%以上股东、实际控制人	（一）股份锁定的承诺 1、公司控股股东常州市亚玛顿科技有限公司承诺：自公司首次公开发行	2010 年 09 月 30 日	1、股份锁定的承诺中，控股股东常州市亚玛顿科技有限公司、公司股东林	严格履行承诺



		<p>股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购或者以任何其他方式处置其所持有的公司股份。 2、公司股东常州高新技术风险投资有限公司承诺：自公司首次公开发行股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购或者以任何其他方式处置其所持有的公司股份。 3、公司股东林金坤先生承诺：自公司首次公开发行股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购或者以任何其他方式处置其所持有的公司股份。前述锁定期满，在任职董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股权不超过其直接和间接持有公司的股权总数的百分之二十五，在申报离任半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票总数占其所持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十。 4、公司实际控制人林金锡先生、林金汉先生承诺：自公司首次公开发行股票在证券交易所上市交</p>		<p>金坤先生、实际控制人林金锡先生、林金汉先生股份锁定的承诺期限为 36 个月；公司股东常州高新技术风险投资有限公司承诺期限为 12 个月。 2、避免同业竞争的承诺中，公司控股股东常州市亚玛顿科技有限公司、主要股东常州高新技术风险投资有限公司、公司股东林金坤先生、实际控制人林金锡先生均承诺作为亚玛顿股份发起人股东、实际控制人期间及在转让所持股份之日起一年内持续有效，并且不可变更或者撤销。</p>	
--	--	---	--	--	--

		<p>易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司的股份，也不由公司回购或者以任何其他方式处置其所持有的公司股份。前述锁定期满，在任职董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股权不超过其直接和间接持有公司的股权总数的百分之二十五，在申报离任半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票总数占其所持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十。</p> <p>(二) 避免同业竞争的承诺</p> <p>1、公司控股股东常州市亚玛顿科技有限公司、主要股东常州高新技术风险投资有限公司承诺：本公司目前未从事任何与亚玛顿股份业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，亦不拥有任何从事于亚玛顿股份可能产生同业竞争的企业的股权或股份，或在任何与亚玛顿股份产生同业竞争的企业拥有任何利益；本公司及本公司所控制的其他企业（如有）将来亦不会以任何方式直接或间接从事与亚玛顿股份相竞争的投资与业务；如出现因违反上述承诺而导致亚玛顿股份及其他股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的法律责任；上述承</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>诺在本公司作为亚玛顿股份发起人股东期间及在转让所持股份之日起一年内持续有效,并且不可变更或者撤销。2、公司实际控制人林金锡先生和林金汉先生、主要股东林金坤先生承诺:本人及本人所控制的其他企业目前未从事任何与亚玛顿股份业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务,亦不拥有任何从事于亚玛顿股份可能产生同业竞争的企业的股权或股份,或在任何与亚玛顿股份产生同业竞争的企业拥有任何利益;本人及本人所控制的其他企业将来亦不会以任何方式直接或间接从事与亚玛顿股份相竞争的投资与业务;如出现因违反上述承诺而导致亚玛顿股份及其他股东权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的法律责任;上述承诺在本人作为亚玛顿股份实际控制人、发起人股东期间及在转让所持股份之日起一年内持续有效,并且不可变更或者撤销。(三)资金不占用承诺 公司实际控制人林金锡先生、林金汉先生分别承诺:不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用亚玛顿股份资金。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				

未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	严格履行

十二、其他综合收益细目

报告期，未发生其他综合收益事项。

十三、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 01 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、上海申万、华富基金等 7 家	行业发展情况、未来发展前景；公司生产经营状况；新产品开发进展；核心竞争力；公司未来发展规划
2012 年 02 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、建信基金、嘉实基金等 7 家	行业发展情况、未来发展前景；公司生产经营状况；新产品开发进展；核心竞争力；公司未来发展规划
2012 年 02 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券、南京证券、东方证券等 9 家	行业发展情况、未来发展前景；公司生产经营状况；新产品开发进展；核心竞争力；公司未来发展规划；同行业竞争
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、国联、宏源证券等 4 家	行业发展情况、未来发展前景；公司生产经营状况；新产品开发进展；核心竞争力；公司未来发展规划；同行业竞争

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

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人无受处罚及整改的情况。

十五、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
常州亚玛顿股份有限公司关于网下发行限售股上市流通的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于产品获得江苏名牌产品证书的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于取得实用新型专利证书的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 2011 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于聘任公司内部审计负责人的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于签订委托代办股份转让协议书的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于获得 2011 年度江苏省科学技术奖的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于监事辞职的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会通知的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司关于变更 2011 年度审计机构和聘请 2012 年审计机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司第一届监事会第六次会议	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



决议的公告			
常州亚玛顿股份有限公司 2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 2012 年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 更正公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 关于举行 2011 年度报告网 上业绩说明会通知的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 2011 年度股东大会决议的 公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 关于取得外观设计专利证 书的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 第一届董事会第十四次会 议决议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 第一届监事会第七次会 议决议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 关于变更财务负责人的公 告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 第一届董事会第十五次 会议决议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 关于竞得土地使用权的公 告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 2011 年年度权益分配实 施公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
常州亚玛顿股份有限公司 关于更换保荐代表人的公 告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第八节 财务会计报告

一、审计报告

本次半年报未经过审计

二、财务报表

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：常州亚玛顿股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,309,864,785.59	1,400,671,211.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		68,695,472.73	71,520,305.29
应收账款		269,587,225.86	168,203,453.45
预付款项		131,534,547.98	91,414,878.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		969,222.22	7,509,571.82
应收股利			
其他应收款		504,847.68	1,483,328.96
买入返售金融资产			
存货		38,455,027.7	16,536,646.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000	
流动资产合计		1,819,761,129.76	1,757,339,395.46
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			



长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		192,893,835.09	180,744,139.05
在建工程		150,354,009.78	87,137,233.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		119,212,870.02	76,200,776.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,210,075.45	16,033.36
递延所得税资产		2,585,662.76	2,585,662.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		469,256,453.1	346,683,844.96
资产总计		2,289,017,582.86	2,104,023,240.42
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		160,580,917.17	58,016,644.51
应付账款		47,179,495.79	29,431,527.03
预收款项		1,875,737.05	1,911,790.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬			1,370,540.56
应交税费		5,052,211.2	13,610,118.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		92,963.46	66,940.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			

流动负债合计		214,781,324.67	104,407,561.51
非流动负债：			
长期借款		5,000,000	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,918,095.86	4,145,169.38
非流动负债合计		9,918,095.86	4,145,169.38
负债合计		224,699,420.53	108,552,730.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000	160,000,000
资本公积		1,486,720,344.62	1,486,720,344.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,875,016.49	34,875,016.49
一般风险准备			
未分配利润		382,722,801.22	313,875,148.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,064,318,162.33	1,995,470,509.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,064,318,162.33	1,995,470,509.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,289,017,582.86	2,104,023,240.42

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

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		1,309,864,785.59	1,400,671,211.07
交易性金融资产			
应收票据		68,695,472.73	71,520,305.29
应收账款		269,587,225.86	168,203,453.45
预付款项		131,534,547.98	91,414,878.04
应收利息		969,222.22	7,509,571.82

应收股利			
其他应收款		504,847.68	1,483,328.96
存货		38,455,027.7	16,536,646.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000	
流动资产合计		1,819,761,129.76	1,757,339,395.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		192,893,835.09	180,744,139.05
在建工程		150,354,009.78	87,137,233.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		119,212,870.02	76,200,776.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,210,075.45	16,033.36
递延所得税资产		2,585,662.76	2,585,662.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		469,256,453.1	346,683,844.96
资产总计		2,289,017,582.86	2,104,023,240.42
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		160,580,917.17	58,016,644.51
应付账款		47,179,495.79	29,431,527.03
预收款项		1,875,737.05	1,911,790.48
应付职工薪酬			1,370,540.56
应交税费		5,052,211.2	13,610,118.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		92,963.46	66,940.87
一年内到期的非流动负债			



其他流动负债			
流动负债合计		214,781,324.67	104,407,561.51
非流动负债：			
长期借款		5,000,000	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,918,095.86	4,145,169.38
非流动负债合计		9,918,095.86	4,145,169.38
负债合计		224,699,420.53	108,552,730.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000	160,000,000
资本公积		1,486,720,344.62	1,486,720,344.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,875,016.49	34,875,016.49
未分配利润		382,722,801.22	313,875,148.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,064,318,162.33	1,995,470,509.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,289,017,582.86	2,104,023,240.42

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

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		358,738,759.75	264,352,707.11
其中：营业收入		358,166,177.42	264,352,707.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		256,633,570.34	155,054,407.86
其中：营业成本		256,615,434.24	122,812,225.95
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		1,581,344.15	3,264,297.86
销售费用		8,355,242.4	7,442,332.43
管理费用		24,869,885.94	17,774,498.5
财务费用		-19,092,970.12	3,515,558.39
资产减值损失		5,149,318.26	245,494.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,242,368.78	109,298,299.25
加：营业外收入		187,339.02	2,767,952.07
减：营业外支出		432,469.21	714,136.21
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,997,238.59	111,352,115.11
减：所得税费用		12,149,585.79	16,793,281.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,847,652.8	94,558,833.47
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		68,847,652.8	94,558,833.47
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.43	0.79
（二）稀释每股收益		0.43	0.79
七、其他综合收益			



八、综合收益总额		68,847,652.8	94,558,833.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,847,652.8	94,558,833.47
归属于少数股东的综合收益总额			

报告期未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

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		358,738,759.75	264,352,707.11
减：营业成本		256,633,570.34	122,812,225.95
营业税金及附加		1,581,344.15	3,264,297.86
销售费用		8,355,242.4	7,442,332.43
管理费用		24,869,885.94	17,774,498.5
财务费用		-19,092,970.12	3,515,558.39
资产减值损失		5,149,318.26	245,494.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		81,242,368.78	109,298,299.25
加：营业外收入		187,339.02	2,767,952.07
减：营业外支出		432,469.21	714,136.21
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		80,997,238.59	111,352,115.11
减：所得税费用		12,149,585.79	16,793,281.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,847,652.8	94,558,833.47
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.43	0.79
（二）稀释每股收益		0.43	0.79



六、其他综合收益			
七、综合收益总额		68,847,652.8	94,558,833.47

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

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	207,817,027.75	303,201,221.17
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		
收到其他与经营活动有关的现金	6,206,251.05	13,034,596.01
经营活动现金流入小计	214,023,278.8	316,235,817.18
购买商品、接受劳务支付的现金	57,344,553.15	153,528,152.2
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	35,793,839.15	22,624,830.01
支付的各项税费	41,482,446.53	49,009,926.78
支付其他与经营活动有关的现金	48,741,793.3	15,670,744.34
经营活动现金流出小计	183,362,632.13	240,833,653.33
经营活动产生的现金流量净额	30,660,646.67	75,402,163.85
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现		



金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,826,419.67	92,582,802.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,088,195.83	
投资活动现金流出小计	161,914,615.50	92,582,802.74
投资活动产生的现金流量净额	-161,914,615.50	-92,582,802.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000	56,655,999.7
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,388,740.25	
筹资活动现金流入小计	27,388,740.25	56,655,999.7
偿还债务支付的现金		31,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,520,763.41
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		
筹资活动现金流出小计		34,520,763.41
筹资活动产生的现金流量净额	27,388,740.25	22,135,236.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,392.73	-166,905.24
五、现金及现金等价物净增加额	-103,894,621.31	4,787,692.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,373,570,613.56	124,410,617.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,269,675,992.25	129,198,309.93

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

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	207,817,027.75	303,201,221.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,206,251.05	13,034,596.01

经营活动现金流入小计	214,023,278.8	316,235,817.18
购买商品、接受劳务支付的现金	57,344,553.15	153,528,152.2
支付给职工以及为职工支付的现金	35,793,839.15	22,624,830.01
支付的各项税费	41,482,446.53	49,009,926.78
支付其他与经营活动有关的现金	48,741,793.3	15,670,744.34
经营活动现金流出小计	183,362,632.13	240,833,653.33
经营活动产生的现金流量净额	30,660,646.67	75,402,163.85
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,826,419.67	92,582,802.74
投资支付的现金		
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	13,088,195.83	
投资活动现金流出小计	161,914,615.50	92,582,802.74
投资活动产生的现金流量净额	-161,914,615.50	-92,582,802.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000	56,655,999.7
收到其他与筹资活动有关的现金	22,388,740.25	
筹资活动现金流入小计	27,388,740.25	56,655,999.7
偿还债务支付的现金		31,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,520,763.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		34,520,763.41
筹资活动产生的现金流量净额	27,388,740.25	22,135,236.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,392.73	-166,905.24
五、现金及现金等价物净增加额	-103,894,621.31	4,787,692.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,373,570,613.56	124,410,617.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,269,675,992.25	129,198,309.93



法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉



7、合并所有者权益变动表

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	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		313,875,148.42			1,995,470,509.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		313,875,148.42			1,995,470,509.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							68,847,652.8			68,847,652.8
(一) 净利润							68,847,652.8			68,847,652.8
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							68,847,652.8			68,847,652.8
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		382,722,801.22		2,064,318,162.33

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	120,000,000	58,040,344.62			13,527,149.78		121,744,348.01		313,311,842.41	
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	120,000,000	58,040,344.62			13,527,149.78		121,744,348.01		313,311,842.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000	1,428,680,000			21,347,866.71		192,130,800.41		1,682,158,667.12
(一) 净利润							213,478,667.12		213,478,667.12
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							213,478,667.12		213,478,667.12
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000	1,428,680,000							1,468,680,000
1. 所有者投入资本	40,000,000	1,428,680,000							1,468,680,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					21,347,866.71		-21,347,866.71		
1. 提取盈余公积					21,347,866.71		-21,347,866.71		
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									
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	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		313,875,148.42		1,995,470,509.53

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

8、母公司所有者权益变动表

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	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		313,875,148.42	1,995,470,509.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		313,875,148.42	1,995,470,509.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							68,847,652.8	68,847,652.8
（一）净利润							68,847,652.8	68,847,652.8
（二）其他综合收益								



上述（一）和（二）小计							68,847,652.8	68,847,652.8
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		382,722,801.22	2,064,318,162.33



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	120,000,000	58,040,344.62			13,527,149.78		121,744,348.01	313,311,842.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000	58,040,344.62			13,527,149.78		121,744,348.01	313,311,842.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000	1,428,680,000			21,347,866.71		192,130,800.41	1,682,158,667.12
（一）净利润							213,478,667.12	213,478,667.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							213,478,667.12	213,478,667.12
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000	1,428,680,000						1,468,680,000
1．所有者投入资本	40,000,000	1,428,680,000						1,468,680,000
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					21,347,866.71		-21,347,866.71	
1．提取盈余公积					21,347,866.71		-21,347,866.71	
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								



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	160,000,000	1,486,720,344.62			34,875,016.49		313,875,148.42	1,995,470,509.53

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：陈少辉

会计机构负责人：陈少辉

常州亚玛顿股份有限公司

2012 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

常州亚玛顿股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由常州亚玛顿光伏玻璃有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立，于 2010 年 6 月 29 日，公司取得了江苏省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为 320400400021507，变更后注册资本为人民币 12,000.00 万元，股本为人民币 12,000.00 万元，业经南京立信永华会计师事务所有限公司出具了“宁信会验字（2010）0028 号”《验资报告》审验。本公司的母公司为常州市亚玛顿科技有限公司（以下简称“亚玛顿科技”），本公司的实际控制人为林金锡和林金汉。

根据本公司股东大会决议和修改后公司章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1471 号文《关于核准常州亚玛顿股份有限公司首次公开发行股票并在中小板上市的批复》核准，向社会公众发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，2011 年 10 月 13 日在深圳证券交易所上市，发行后公司注册资本变更为 16,000.00 万元。公司简称：亚玛顿；股票代码：002623。所属行业为：光伏产业。

2011 年 10 月 13 日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了关于公司因首次公开发行股票并上市增加注册资本的议案、《关于修订〈公司章程〉（草案）部分条款的议案》。2011 年 10 月 19 日，公司完成了工商变更登记手续，取得了江苏省常州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本变更为 16,000 万元人民币；公司实收资本变更为 16,000 万元人民币。注册号为：320400400021507。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 16,000.00 万股，公司注册资本为 16,000.00 万元。

公司经营范围：

一般经营项目：太阳能用镀膜导电玻璃和常压及真空镀膜玻璃产品、节能与



微电子用玻璃及太阳能新材料产品、太阳能电池组件及系统集成产品的制造和销售；太阳能电站工程的设计、安装及相关技术和设备的技术开发、技术咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营的商品和技术除外）；实业项目的投资。公司注册地：常州市天宁区青龙东路 639 号。法定代表人：林金锡。

主要产品或提供的劳务：

公司专业从事光伏玻璃镀膜技术的研发以及光伏镀膜玻璃的生产和销售，主导产品为镀有减反膜的光伏 AR 玻璃，主要应用于晶体硅光伏电池组件封装。

公司基本组织架构

按照《公司法》等法律法规规定，本公司设立了相应的组织机构：除股东大会、董事会、监事会外，本公司还设置了生产事业部、TCO 事业部、采购部、市场销售部、技术研发部等。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交

易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允

价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项的单项金额重大是指：占应收款项余额 10% 以上的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

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	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项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。

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为:原材料、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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;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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投

投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	4 或 5 年	5%	19.00% 或 23.75%
专用设备	4 或 5 年	5%	19.00% 或 23.75%
电子及其他设备	3、5、10 年	5%	9.50%、19.00%、31.67%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价

或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50年	出让合同约定的使用期限
软件类	5年、10年	预计的使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按照租赁期间合理摊销。

2、摊销年限

项目	摊销年限	依据
装修费	5年	预计的使用期限
绿化费	5年	预计的使用期限

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、提供劳务

收入确认：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用按提供劳务的期间确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本

金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 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。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司实施共同控制的投资方；
- （5）对本公司施加重大影响的投资方；
- （6）本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

（二十五）前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正事项。

三、税项

(一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	房租收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	详见相关说明

(二)相关说明

1、增值税

销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

2、营业税

房租收入营业税 5%。

3、企业所得税

公司 2011 年 9 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业》证书，认定有效期 3 年，因此，公司 2011 年度适用 15%的所得税税率。

4、其他税种

(1) 城市维护建设税：税率为 7%，以应纳流转税额为基数。

(2) 教育费附加：2011 年 1 月 31 日之前，教育费附加税率为应纳流转税额的 4%；从 2011 年 2 月 1 日教育费附加税率为应纳流转税额的 5%

(3) 房产税：自用房屋的房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%。

(4) 个人所得税：员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 业务合并情况

1、同一控制下业务合并的被合并方

2010年本公司收购亚玛顿科技的经营性资产, 该事项构成业务合并, 由于合并前后合并双方均受林金锡、林金汉控制, 且该控制并非暂时性, 故该业务重组行为属于同一控制下的业务合并。被合并方的情况:

被合并方公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	被合并的业务
常州市亚玛顿科技有限公司	有限公司	常州	聚光器具和逆变器设备、EVA、TPT 等高分子材料的研发、制造和销售, 空气净化设备的销售, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 实业项目投资	2,000	钢化玻璃业务

2、业务合并情况说明

本公司实际控制人对其控制的业务进行整合, 2010年6月本公司以受让方式从常州市亚玛顿科技有限公司获取其为生产钢化玻璃所需的钢化生产线及纳米材料制备相关设备, 具备了原亚玛顿科技的投入和产出能力。本公司收购亚玛顿科技的这项经营性资产, 构成业务合并, 由于合并前后合并双方均受林金锡、林金汉控制, 且该控制并非暂时性, 故该业务重组行为属于同一控制下的业务合并, 由于该交易事项最终于2010年6月底完成, 故将2010年6月30日作为合并日, 视同该业务合并与合并后的报告主体在以前期间一直存在, 从合并报告期的期初将其与业务重组相关的资产、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。故本期合并利润表和合并现金流量表的比较数据中包含业务合并并入常州市亚玛顿科技有限公司与业务重组相关的2010年1-6月份的经营成果和现金流量。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

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:	--	--		--	--	
人民币	--	--	58,962.90	--	--	21,529.55
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	--	--	1,260,783,765.97	--	--	1,373,498,767.79
日元	53,333.00	0.079648	4,247.87			
美元	1,395,913.85	6.3249	8,829,015.51	7,985.56	6.3009	50,316.22
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	40,188,793.34	--	--	27,100,597.51
合计	--	--	1,309,864,785.59	--	--	1,400,671,211.07

注 1: 2012 年 06 月 30 日其他货币资金明细为: 票据保证金存款 40,117,971.72 元、信用证保证金存款 70,821.62 元。

注 2: 除保证金存款外, 截至 2012 年 06 月 30 日止, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,690,451.21	71,520,305.29
国内信用证	10,255,614.54	
商业承兑汇票	36,749,406.98	
合计	68,695,472.73	71,520,305.29

(2) 期末已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中电电气(上海)太阳能科技有限公司	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	2,000,000.00	
欧贝黎新能源科技股份有限公司	2012 年 04 月 05 日	2012 年 10 月 05 日	2,000,000.00	
上海正泰太阳能科技有限公司	2012 年 05 月 29 日	2012 年 11 月 29 日	1,182,850.70	
江阴海润太阳能电力有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 23 日	500,000.00	
江阴海润太阳能电力有限公司	2012 年 05 月 31 日	2012 年 11 月 30 日	500,000.00	
合计	--	--	6,182,850.70	--

(3) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	10,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	5,000,000.00	
无锡尚德太阳能电力有限公司	2012年02月15日	2012年08月15日	4,000,000.00	
欧贝黎新能源科技股份有限公司	2012年04月19日	2012年10月19日	4,000,000.00	
阿特斯光伏电力(洛阳)有限公司	2012年04月25日	2012年10月25日	3,523,240.00	
合计	--	--	26,523,240.00	--

注1:截至2012年6月30日止,应收票据余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	1,210,977.78		241,755.56	969,222.22
存款利息	6,298,594.04		6,298,594.04	0.00
合计	7,509,571.82		6,540,349.60	969,222.22

(四) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

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								
账龄分析法	283,776,027.22	100%	14,188,801.36	5%	177,056,266.79	99.92%	8,852,813.34	5%
组合小计	283,776,027.22	100%	14,188,801.36	5%	177,056,266.79	99.92%	8,852,813.34	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					136,223.38	0.08%	136,223.38	100%
合计	283,776,027.22	--	14,188,801.36	--	177,192,490.17	--	8,989,036.72	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	
1年以内小计	283,776,027.22	100%	14,188,801.36	177,192,490.17	100%	8,989,036.72		
1至2年								
2至3年								
3年以上								

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	283,776,027.22	--	14,188,801.36	177,192,490.17	--	8,989,036.72

(2) 期末应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
无锡尚德太阳能电力有限公司及其所属公司	客户	45,723,804.78	1 年以内	16.11%
上海晶澳 SHANGHAI JA SOLAR TECHNOLOGYCO 及其所属公司	客户	45,370,836.51	1 年以内	15.99%
韩华新能源(启东)有限公司(林洋)	客户	33,812,307.48	1 年以内	11.92%
常州天合光能有限公司及其所属公司	客户	32,433,924.05	1 年以内	11.43%
常熟阿特斯阳光电力科技有限公司及其所属公司	客户	27,048,597.63	1 年以内	9.53%
合计	--	184,389,470.45	--	64.98%

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

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								
账龄分析法	533,418.61	100%	28,570.93	5.36%	1,562,346.27	100%	79,017.31	5.06%
组合小计	533,418.61	100%	28,570.93	5.36%	1,562,346.27	100%	79,017.31	5.06%
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	533,418.61	--	28,570.93	--	1,562,346.27	--	79,017.31	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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 年以内小计	531,418.61	99.59%	26,570.93	1,560,346.27	99.87%	78,017.31
1 至 2 年						

2 至 3 年				2,000.00	0.13%	1,000.00
3 年以上	2,000.00	0.41%	2,000.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	533,418.61	--	28,570.93	1,562,346.27	--	79,017.31

(2) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 无其他关联方欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

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(%)
公积金		183,622.00	1 年以内	34.42%
社保基金		176,819.98	1 年以内	33.15%
医疗补助款		34,787.66	1 年以内	6.52%
出口退税		79,328.97	1 年以内	14.87%
陆茹	公司员工	30,000.00	1 年以内	5.62%
合计	--	504,558.61	--	94.58%

(六) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	131,534,547.98	100%	91,414,878.04	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	131,534,547.98	--	91,414,878.04	--

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
李赛克机器制造有限公司	设备供应商	52,999,771.03	2011.7-2012.6	设备未到货
钦扬科技股份有限公司	设备供应商	38,056,672.37	2011.10-2012..4	设备未到货
江阴一建建设有限公司常州分公司	工程施工单位	12,493,380.00	2012.4-2012.6	工程未竣工
常州供电公司	供电公司	8,641,494.74	2012.5-2012.6	预付电费
江阴市璜土建筑安装工程有限公司	工程施工单位	3,448,507.00	2012.1	工程未竣工
合计	--	115,639,825.14	--	--

(3) 期末预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下

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	19,996,202.72	2,136,140.08	17,860,062.64	7,411,106.86	2,136,140.08	5,274,966.78
库存商品	20,594,965.06		20,594,965.06	10,433,461.58		10,433,461.58
发出商品				828,218.47		828,218.47
合计	40,591,167.78	2,136,140.08	38,455,027.70	18,672,786.91	2,136,140.08	16,536,646.83

(2) 存货跌价准备

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	2,136,140.08				2,136,140.08
合计	2,136,140.08				2,136,140.08

(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	诉讼一审判决书		

注 1：公司与陕西拓日新能源科技有限公司供货质量纠纷事件，截止 2011 年 12 月 31 日该诉讼事项所涉资产价值 3,251,650.67 元（2,542,355.78 元和 709,294.89 元合计），按照判决结果，可收回 1,115,510.59 元（406,215.70 元和 709,294.89 元合计），公司认为 2,136,140.08 元（3,251,650.67 元和 1,115,510.59 元差额）不能收回的可能性极大，故对上述质量问题的存货（原材料）计提了 2,136,140.08 元的减值准备。

(八) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
技术合作费	150,000.00	
合计	150,000.00	

(九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

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：	207,434,665.04	22,442,242.72		1,643,668.23	228,233,239.53
其中：房屋及建筑物	91,300,706.29	3,363,756.76			94,664,463.05
机器设备	98,672,958.24	16,873,266.11		1,343,603.27	114,202,621.08
运输工具	7,050,834.27	1,084,657.62			8,135,491.89
电子及其他设备	8,010,673.26	401,929.77			8,412,603.03
专用设备	2,399,492.98	718,632.46		300,064.96	2,818,060.48
--	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：	26,690,525.99		9,111,655.34	462,776.89	35,339,404.44
其中：房屋及建筑物	5,939,321.26		2,165,905.78		8,105,227.04
机器设备	13,803,847.40		4,959,749.68	240,897.56	18,522,699.52
运输工具	3,179,795.01		791,047.71		3,970,842.72

电子及其他设备	2,840,562.17		913,417.35		3,753,979.52
专用设备	927,000.15		281,534.82	221,879.33	986,655.64
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	180,744,139.05		--		192,893,835.09
其中：房屋及建筑物	85,361,385.03		--		86,559,236.01
机器设备	84,869,110.84		--		95,679,921.56
运输工具	3,871,039.26		--		4,164,649.17
电子及其他设备	5,170,111.09		--		4,658,623.51
专用设备	1,472,492.83		--		1,831,404.84
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子及其他设备			--		
专用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	180,744,139.05		--		192,893,835.09
其中：房屋及建筑物	85,361,385.03		--		86,559,236.01
机器设备	84,869,110.84		--		95,679,921.56
运输工具	3,871,039.26		--		4,164,649.17
电子及其他设备	5,170,111.09		--		4,658,623.51
专用设备	1,472,492.83		--		1,831,404.84

注 1：本期计提折旧额 9,111,655.34 元。

注 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 18,178,499.28 元。

注 3：本期减少的固定资产系对原一车间五号线设备进行技改转入在建工程原价为 1,343,603.27 元及转让三台旧叉车原价为 300,064.96 元。

注 4：截止 2012 年 06 月 30 日，本公司固定资产无减值迹象，因此未提取减值准备。

(2) 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
北厂厂房	该厂房是公司竞拍取得，因原单位未办理房屋权证，因此目前公司正在补办中	2012 年 12 月 31 日

(十) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

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

青龙厂房三车间	108,195.63		108,195.63	108,195.63		108,195.63
青龙厂房五车间(募投项目: 研发检测中心项目)	17,198,985.15		17,198,985.15	15,617,379.14		15,617,379.14
青龙厂房六车间	8,671,010.78		8,671,010.78	57,010.78		57,010.78
青龙厂房连廊	5,128.17		5,128.17	5,128.17		5,128.17
技改生产线	1,517,242.9		1,517,242.9	11,225,125.37		11,225,125.37
北厂三车间	2,470,534.08		2,470,534.08	21,777.50		21,777.50
北厂四车间	25,238,801.67		25,238,801.67	12,198,893.50		12,198,893.50
变电所项目	678,694.87		678,694.87	1,298,761.54		1,298,761.54
北厂光伏减反玻璃生产线	1,187,015.74		1,187,015.74	105,417.88		105,417.88
TCO 生产线	45,441,183.07		45,441,183.07	44,336,626.37		44,336,626.37
超薄双玻太阳能组件生产线	43,115,565.89		43,115,565.89			
其他项目	4,721,651.83		4,721,651.83	2,162,917.79		2,162,917.79
合计	150,354,009.78		150,354,009.78	87,137,233.67		87,137,233.67



(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

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
TCO 生产线	47,000,000.00	44,379,361.41	1,104,556.70			96.77%	95%				自有资金	45,483,918.11
青龙厂房五车间	14,407,673.00	15,617,379.14	1,581,606.01			119.37%	90%				募集资金	17,198,985.15
青龙厂房六车间	21,975,404.00	57,010.78	8,614,000.00			39.46%	30%				募集资金	8,671,010.78
北厂四车间	24,916,984.00	12,368,193.50	13,079,908.17			102.13%	95%				募集资金	25,448,101.67
北厂三车间 (动力车间)	5,069,769.00	21,777.50	2,448,756.58			48.73%	60%				募集资金	2,470,534.08
技改生产线	22,000,000.00	11,225,125.37	4,826,517.42	14,534,399.89		72.96%	90%				募集资金	1,517,242.90
超薄双玻太阳能组件生产线	300,000,000.00		42,976,494.48			14.33%	15%				自有资金	42,976,494.48
合计	435,369,830.00	83,668,847.70	74,631,839.36	14,534,399.89								143,766,287.17

(3) 期末公司在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(十一) 无形资产

(1) 无形资产情况

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	79,048,005.51	43,824,667.92		122,872,673.43
土地使用权	78,736,039.68	43,649,092.80		122,385,132.48
软件	311,965.83	128,205.12		440,170.95
商标使用权		47,370.00		47,370.00
二、累计摊销合计	2,847,229.39	812,574.02		3,659,803.41
土地使用权	2,698,369.19	787,360.38		3,485,729.57
软件	148,860.20	25,213.64		174,073.84
商标使用权				
三、无形资产账面净值合计	76,200,776.12	43,824,667.92	812,574.02	119,212,870.02
土地使用权	76,037,670.49	43,649,092.80	787,360.38	118,899,402.91
软件	163,105.63	128,205.12	25,213.64	266,097.11
商标使用权		47,370.00		47,370.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	76,200,776.12	43,824,667.92	812,574.02	119,212,870.02
土地使用权	76,037,670.49	43,649,092.80	787,360.38	118,899,402.91
软件	163,105.63	128,205.12	25,213.64	266,097.11
商标使用权		47,370.00		47,370.00

注 1：本期摊销额为 812,574.02 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

2012 年 5 月 23 日，公司召开第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司参加土地使用权竞买的议案》，同意公司参加由常州市国土资源局于 2012 年 4 月 23 日发出的常州市国有建设用地使用权出让公告中以挂牌方式出让的位于常州市天宁区丁塘港西路西侧、规划道路南侧，宗地编号 2012G010 地块的使用权公开竞买。6 月，公司成功竞得该宗地块的使用权并签署了该地块的《国有建设用地使用权出让合同》，该笔土地款已全部付清，产权证书正在办理中。

(十二) 长期待摊费用

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
苗木及装修费摊销	16,033.36	4,539,748.67	345,706.58		4,210,075.45	
合计	16,033.36	4,539,748.67	345,706.58		4,210,075.45	--

(十三) 资产减值准备

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	
坏账准备	9,068,054.03	5,149,318.26			14,217,372.29
存货跌价准备	2,136,140.08				2,136,140.08
合计	11,204,194.11	5,149,318.26			16,353,512.37

(十四) 应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	145,401,157.17	58,016,644.51
信用证	15,179,760.00	-
合计	160,580,917.17	58,016,644.51

(十五) 应付账款

(1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1 年以内	44,320,053.40	25,642,868.73
1-2 年	1,035,887.68	2,048,562.68
2-3 年	129,800.00	55,286.40
3 年以上	1,693,754.71	1,684,809.22
合计	47,179,495.79	29,431,527.03

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及关联方款项。

(十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	15,616.70	1,911,790.48
1-2 年	1,860,120.35	-
2-3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	1,875,737.05	1,911,790.48

期末预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

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	1,144,646.00	18,394,072.16	19,538,718.16	
二、职工福利费		6,159,632.22	6,159,632.22	
三、社会保险费		2,701,923.83	2,701,923.83	
四、住房公积金		998,415.00	998,415.00	
五、辞退福利				



六、其他				
七、工会经费	180,715.65	367,881.44	548,597.09	
八、职工教育经费	45,178.91	91,970.36	137,149.27	
合计	1,370,540.56	28,713,895.01	30,084,435.57	

注 1：公司期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的应付薪酬；

注 2：无非货币性福利，无因解除劳动关系给予补偿；

注 3：次月的十五号之前发放上月的工资。

(十八) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-2,378,538.57	3,154,847.35
消费税		
营业税		7,350.00
企业所得税	5,820,955.12	9,276,643.25
个人所得税	213,702.37	26,329.94
城市维护建设税	136,698.18	243,188.45
教育费附加	97,641.55	173,706.04
房产税	339,447.14	340,166.49
土地使用税	234,955.50	234,955.50
印花税	18,434.95	13,612.50
防洪保安基金	214,984.27	139,318.54
工会经费	302,699.22	
职教培训费	51,231.47	
合计	5,052,211.2	13,610,118.06

(十九) 其他应付款

(1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1 年以内	44,002.69	38,622.10
1-2 年	24,737.01	5,687.77
2-3 年	1,592.76	22,631.00
3 年以上	22,631.00	
合计	92,963.46	66,940.87

(2) 期末其他应付款无应付持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及关联方款项。

(二十) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

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



政府免息借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

注：公司于 2012 年 2 月收到江苏省科学技术厅从财政厅拨出的资金 500 万元人民币，由江苏省科学技术厅为提高江苏省科技成果转化专项资金的使用效益，将江苏省财政厅拨付资金委托江苏省国际信托有限责任公司指定用于本公司的“高性能薄膜电池导电玻璃基板的研发与产业化”项目，本公司于 2012 年 2 月收到该款项，期限为 3 年贷款利率为 0%。

(2) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏省国际信托有限责任公司	2012 年 02 月 10 日	2015 年 02 月 09 日	CNY	0%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	5,000,000.00	--	

(二十一) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
光伏玻璃镀膜生产线二期	2,168,095.86	2,145,169.38
TCO 导电玻璃政府补助	2,750,000.00	2,000,000.00
合计	4,918,095.86	4,145,169.38

2009 年度本公司收到中华人民共和国财政部根据科学技术部《关于 2009 年度国际科技合作计划（专项经费）项目立项的通知》（国科发计[2009]473 号）拨付的 200 万元的政府补助，为购入 TCO 透明导电玻璃生产线设备相关的补助。

2010 年度本公司收到财政部根据《关于下达 2010 年第二批常州市重点支柱产业升级项目专项》（常经信投资[2010]315 号常财工贸[2010]74 号）拨付的 18 万元的政府补助，为建设光伏玻璃镀膜生产线二期相关的补助，光伏玻璃镀膜生产线二期于 2011 年 1 月转入固定资产，按照固定资产的折旧年限（10 年）进行摊销，本期结转营业外收入 9,000.00 元，剩余未摊销金额为 154,500.00 元。

2011 年度本公司收到财政部根据《关于常州亚玛顿股份有限公司“购置先进设备新建光伏玻璃镀膜生产线二期”技改项目的实施鉴定意见》（常经信投资[2011]372 号）拨付的 12 万元的政府补助，为建设光伏玻璃镀膜生产线二期相关的补助，光伏玻璃镀膜生产线二期于 2011 年 1 月转入固定资产，本期按照固定资产的剩余折旧年限（111 个月）进行摊销，本期结转营业外收入 6,486.48 元，剩余未摊销金额为 111,351.36 元。

根据常州市财政局、常州市科技局常财工贸（2011）122 号、常科发（2011）137 号《关于下达 2011 年度市第十三批科技计划（高技术研究重点实验室的通知》，本公司于 2011 年 10 月收到常州市财政局下拨的常州市光伏功能材料与高技术重点实验室项目的补助 300,000.00 元，本期按照项目起止时间(3 年)进行摊销，本期结转营业外收入 49,999.98 元。

根据常州市财政局、常州市发展和改革委员会常财工贸（2011）11号《关于下达2010年常州市五大产业发展专项资金（新能源产业项目）的通知》对公司新建10条太阳能高效减反射光伏玻璃生产线及5条透明导电玻璃镀膜玻璃生产线项目由常州市财政局和天宁区财政局分别提供1,000,000.00元的政府补助，其中项目实施时按补助金额80%拨付，项目竣工验收后拨付20%。本公司于2011年2月、4月分别收到常州市财政局和天宁区财政局下拨的补助各800,000.00元，光伏玻璃镀膜生产线二期于2011年1月转入固定资产，收到的补助分别按照固定资产的剩余折旧年限120个月和118个月摊销，本期结转营业外收入分别为40000.02元和40677.96元，本公司于2011年12月收到常州市财政局下拨的补助200,000.00元，收到的补助按照固定资产的剩余折旧年限110个月摊销，本期结转营业外收入为10,909.08元。

根据常州市财政局、常州市科技局常财工贸（2012）9号、常科发（2012）71号《关于下达2012年度市第一批科技计划（分年度拨款）项目的通知》，本公司于2012年05月收到常州市财政局下拨的常州市光伏功能材料与高技术重点实验室项目的补助200,000.00元，本期按照项目起止剩余时间（20个月）进行摊销，本期结转营业外收入20,000.00元。

根据常州市财政局、常州市科技局常财工贸（2012）8号、常科发（2012）70号《关于下达2012年度市第二批科技计划（上级科技项目匹配）项目的通知》，本公司于2012年05月收到常州市财政局下拨的高性能薄膜电池导电玻璃基板的研发与产业化项目的补助250,000.00元。

根据常州市财政局、常州市科技局常财工贸（2012）8号、常科发（2012）70号《关于下达2012年度市第二批科技计划（上级科技项目匹配）项目的通知》，本公司于2012年06月收到常州市财政局下拨的高性能薄膜电池导电玻璃基板的研发与产业化项目的补助500,000.00元。

（二十二）股本

（1）本期股本变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	128,000,000	80%				-8,000,000	-8,000,000	120,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,000,000	22.5%						36,000,000	22.5%
3、其他内资持股	92,000,000	57.5%				-8,000,000	-8,000,000	84,000,000	52.5%
其中：境内法人持股	74,000,000	46.25%				-2,000,000	-2,000,000	72,000,000	45%
境内自然人持股	18,000,000	11.25%				-6,000,000	-6,000,000	12,000,000	7.5%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									



境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	32,000,000	20%			8,000,000	8,000,000	40,000,000	25%	
1、人民币普通股	32,000,000	20%			8,000,000	8,000,000	40,000,000	25%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100%					160,000,000	100%	

注：2011年9月15日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1471号文核准，公司公开发行人民币普通股股票4,000万股，发行完成后，公司总股本由12,000万股增至16,000万股。并经南京立信永华会计师事务所有限公司出具验资报告（宁信会验字（2011）0110号）验证。

(二十三) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,486,720,344.62			1,486,720,344.62
其他资本公积				
合计	1,486,720,344.62			1,486,720,344.62

(二十四) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,875,016.49			34,875,016.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,875,016.49			34,875,016.49

(二十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	313,875,148.42	--
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	382,722,801.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,847,652.80	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	382,722,801.22	--

(二十六) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	358,166,177.42	263,789,576.86
其他业务收入	572,582.33	563,130.25
营业成本	256,633,570.34	122,812,225.95

(2) 主营业务 (分行业)

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
非金属矿物制品业	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95
合计	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95

(3) 主营业务 (分产品)

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
镀膜玻璃	298,833,647.11	233,394,158.78	130,168,335.45	94,324,559.60
镀膜加工	59,226,839.99	23,072,424.32	133,056,797.36	27,915,086.50
钢化玻璃	105,690.32	148,851.14	564,444.05	572,579.85
合计	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95

(4) 主营业务 (分地区)

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
安徽	16,677,842.83	13,260,010.21		
河北	13,303,445.24	10,441,155.70	73,354.72	71,641.31
河南	8,881,005.45	7,338,750.48		
江苏	218,391,392.34	151,554,354.18	186,355,265.56	78,370,433.06
江西	146,626.88	127,773.78		
山东	260,547.54	194,430.01	6,929,716.15	4,406,142.30
上海	75,023,755.12	55,888,220.90	22,928,803.93	12,539,320.14
天津	9,833,034.03	7,960,015.13		
浙江	6,243,123.15	4,638,794.34	30,238,209.82	16,622,105.77
国内其他			814,420.87	311,930.05
湖北			4,853,464.80	3,408,323.31
亚洲	215,291.46	135,168.87	5,920,164.99	3,884,245.15
美洲	9,190,113.38	5,076,760.64	5,676,176.02	3,198,084.86
合计	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡尚德太阳能电力有限公司及其附属公司	60,433,590.31	16.87%
上海晶澳太阳能科技有限公司及其所属公司	50,511,615.62	14.1%



天合光能（常州）科技有限公司及所属公司	45,336,430.14	12.66%
韩华新能源（启东）有限公司（林洋）	40,343,227.09	11.26%
常熟阿特斯阳光电力科技有限公司及其所属公司	44,950,931.93	12.55%
合计	241,575,795.09	67.44%

(二十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	210.00	7,560.00	5%
城市维护建设税	922,328.26	1,925,594.93	7%
教育费附加	658,805.89	1,331,142.93	5%、4%、1%
合计	1,581,344.15	3,264,297.86	--

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	872,497.11	247,193.69
车辆费用	607,145.21	617,695.16
运输费	5,864,125.28	4,933,714.93
差旅费	129,635.75	77,515.70
广告宣传费	743,365.00	215,817.30
其他	49,492.14	52,558.90
佣金		1,133,236.77
办公费	79,558.75	117,742.87
样品	9,423.16	46,857.11
合计	8,355,242.40	7,442,332.43

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
办公费	938,490.87	721,041.86
差旅费	109,052.10	182,202.80
房产税	678,299.24	474,326.56
技术开发费	11,762,671.27	8,393,063.25
苗木、装修等摊销	358,116.22	8,454.00
土地使用权摊销	787,360.38	688,285.74
土地使用税	469,911.00	293,391.00
业务招待费	330,070.25	357,008.78
印花税	117,062.45	203,177.46
折旧费用	2,217,423.47	1,515,322.83
职工薪酬	4,112,393.84	2,502,872.28

商标、专利等费用	48,909.39	38,965.00
财务律师顾问费		100,000.00
审计、评估、咨询费	1,106,920.00	292,970.00
土地规划费		487,000.00
其他	1,833,205.46	1,516,416.94
合计	24,869,885.94	17,774,498.50

(三十) 财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出		3,583,431.38
减：利息收入	19,288,532.47	255,558.78
手续费	160,646.75	20,780.55
汇兑损益	34,915.60	166,905.24
其他	-	-
合计	-19,092,970.12	3,515,558.39

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,149,318.26	245,494.73
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	5,149,318.26	245,494.73

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,519.50	
其中：固定资产处置利得	2,519.50	
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	177,073.52	2,342,380.00
其他	7,746.00	425,572.07
合计	187,339.02	2,767,952.07

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
购置先进设备新建光伏玻璃镀膜生产线二期项目	15,486.48	7,500.00	
专利申请补助		4,880.00	
配套和提高升级项目		200,000.00	
多功能高透光率光伏玻璃产业化		10,000.00	
新建 10 条太阳能高效减反射光伏玻璃生产线及 5 条透明导电玻璃镀膜玻璃生产线	91,587.06	1,600,000.00	
年入库税收首超 1 亿元的补助		500,000.00	
著名商标奖励		20,000.00	
常州市光伏功能材料与高技术重点实验室项目	69,999.98		
合计	177,073.52	2,342,380.00	--

(三十三) 营业外支出

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		106,400.00
滞纳金		201,974.01
防洪保安基金等	432,469.21	405,762.20
合计	432,469.21	714,136.21

(三十四) 所得税费用

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	12,149,585.79	16,927,280.85
递延所得税调整		-133,999.21
合计	12,149,585.79	16,793,281.64

(三十五) 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 II) 要求计算的每股收益如下:

(1) 计算结果

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	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)	0.43	0.43	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (II)	0.43	0.43	0.77	0.77

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,847,652.8	94,558,833.47
非经常性损益	B	-208,360.66	1,715,447.38
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,056,013.46	92,843,386.09
期初股份总数	D	160,000,000.00	120,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	160,000,000	120,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.43	0.79
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.43	0.77

注 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 为报告期月份数; 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。

注 2：公司无具有稀释性的潜在普通股。故稀释每股收益即为基本每股收益。

(三十六) 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
政府补助	950,000.00	2,334,880.00
废品收入	666,546.00	
利息收入	3,440,141.78	255,558.78
赔款	127,545.22	422,687.07
租金	151,200.00	
人才开发资金	650,000.00	
保证金		10,000,000.00
其他	220,818.05	21,470.16
合计	6,206,251.05	13,034,596.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
电费	32,000,000.00	
油	282,000.00	
水	170,263.85	
修理费	110,692.05	
手续费	160,646.75	20,780.55
备用金	58,000.00	3,340.00
人才开发资金	661,934.00	
苗木款	633,859.00	
垫付医药费	114,180.69	
管理费用和营业费用中的付现费用	14,550,216.96	15,257,749.78
捐赠支出		106,400.00
其他		282,474.01
合计	48,741,793.30	15,670,744.34

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------



保证金	13,088,195.83	
合计	13,088,195.83	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
募集资金利息收入	22,388,740.25	
合计	22,388,740.25	

(三十七) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	68,847,652.80	94,558,833.47
加: 资产减值准备	5,149,318.26	245,494.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,111,655.34	6,855,262.17
无形资产摊销	812,574.02	712,431.00
长期待摊费用摊销	345,706.58	344,428.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-19,092,970.12	3,750,336.62
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-133,999.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,918,380.87	-9,333,156.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-120,475,221.58	-6,420,091.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	107,880,312.24	-15,177,375.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,660,646.67	75,402,163.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,269,675,992.25	129,198,309.93
减: 现金的期初余额	1,373,570,613.56	124,410,617.77
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	-103,894,621.31	4,787,692.16
--------------	-----------------	--------------

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无

(3) 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	1,269,675,992.25	1,373,570,613.56
其中：库存现金	58,962.90	21,529.55
可随时用于支付的银行存款	1,269,617,029.35	1,373,549,084.01
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	1,269,675,992.25	1,373,570,613.56

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
常州市亚玛顿科技有限公司	控股股东	有限责任公司	常州	林金锡	聚光器具和逆变器设备、EVA、TPT等高分子材料的研发、制造和销售，空气净化设备的销售，自营和代理各类商品及技术的	20,000,000.00	CNY	45%	45%	林金锡	13751377-1

					进出口业务, 实业项目投资						
--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广州爱先化工有限公司（广州爱先）	实际控制人之一林金汉先生持股 70% 的企业	
常州新区爱先物资有限公司（常州爱先）	实际控制人林金锡先生、林金汉先生的兄长林金锁先生持股 90% 的企业	
林金锡	实际控制人之一	
林金汉	实际控制人之一	

七、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、诉陕西拓日新能源科技有限公司（以下简称“陕西拓日”）供货质量纠纷事件

（1）事件：

2010 年 10 月 21 日至 2011 年 2 月 9 日本公司与陕西拓日新能源科技有限公司（以下简称“陕西拓日”）签订了 7 份超白玻璃及超白布纹玻璃买卖合同，合同价款 11,737,834.15 元，合同约定款到按计划分期交货。合同签订后，本公司总计向陕西拓日付款 11,760,000.08 元，陕西拓日总计向本公司供货 217,824.49m²、价值 11,050,705.19 元(含税价)，差额为 709,294.89 元。

因陕西拓日供货的玻璃存在质量问题，2011 年 4 月 10 日双方签订《备忘录》。本公司提出未加工及已加工的合计 46,224.65m²（价值 2,542,355.78 元）玻璃存在质量问题，陕西拓日承诺无条件换货，并承诺于 2011 年 5 月 30 日前交货给本公司，如未能交货，则于 2011 年 5 月 30 日前退款 2,542,355.78 元。《备忘录》还约定本公司已付款但陕西拓日尚未供货的 709,294.89 元，陕西拓日应予 2011 年 5 月 10 日前供货，如未能供货，则陕西拓日应于 2011 年 5 月 30 日前退款 709,294.89 元。

备忘录签订后，陕西拓日仅于 2011 年 4 月 15 日、17 日来本公司处运回退货玻璃 9,062.79m²、价值 498,453.34 元。陕西拓日此后未有回复，也未继续履行退货、换货、交货义务。

经过多次协商不成，为维护自身合法权益，本公司对陕西拓日予以起诉，诉讼请求：1、要求对陕西拓日供应的存在质量问题的价值 254.24 万元即 46224.65 平方米超白布纹钢化玻璃予以退货；2、要求陕西拓日返还已付的退货部分价款 254.24 万元；3、要求陕西拓日返还预

付款 70.93 万元；4、本案诉讼费用由陕西拓日承担。

(2) 进展情况：

根据 2011 年 12 月 5 日陕西省渭南市中级人民法院（2011）渭中法民二初字第 00003 号民事判决书的裁定如下：本公司对未涂画的 7385.74m² 的玻璃退回陕西拓日，陕西拓日退还本公司该部分货款 406,215.70 元（价税合计）并返还本公司预付款 709,294.89 元。

公司在收到陕西省渭南市中级人民法院的民事判决书后不服，又向陕西省高级人民法院提起上诉，根据 2012 年 4 月 9 日陕西省高级人民法院（2012）陕民二终字第 00024 号民事判决书的裁定如下：（一）维持陕西省渭南市中级人民法院（2011）渭中法民二初字第 00003 号民事判决第一、三项；（二）撤销陕西省渭南市中级人民法院（2011）渭中法民二初字第 00003 号民事判决第二项。

(3) 财务影响：

截止 2011 年 12 月 31 日该诉讼事项所涉资产价值 3,251,650.67 元（2,542,355.78 元和 709,294.89 元合计），按照陕西省渭南市中级人民法院（2011）渭中法民二初字第 00003 号民事判决书的裁定判决结果，可收回 1,115,510.59 元（406,215.70 元和 709,294.89 元合计），本公司认为 2,136,140.08 元（3,251,650.67 元和 1,115,510.59 元差额）不能收回的可能性极大，故已对上述质量问题的存货（原材料）在 2011 年 12 月 31 日计提了 2,136,140.08 元的减值准备。

(4) 后续进展

公司于 2012 年 5 月 30 日收到拓日退款及案件受理费共计 1,129,578.59 元（退款 1,115,510.59+案件受理费 14,068）。

2、本公司起诉上海索朗太阳能科技有限公司逾期未归还货款的案件，公司于 2012 年 6 月 15 日收到上海索朗未归还的所有货款。

3、本公司起诉欧贝黎新能源科技股份有限公司逾期归还货款的案件，公司于 2012 年 4 月 26 日收到欧贝黎未归还的所有货款。

八、重大承诺事项

已开出未承兑信用证

2011 年 6 月 6 日本公司与奥地利李赛克机器制造有限公司签订购买 6 条超薄太阳能玻璃钢化生产线的合同，合同总价欧元 1,700 万元整，截止 2011 年 12 月 31 日本公司已预付 30% 定金 510 万欧元，剩余 70% 款项已开出 1,190 万欧元的不可撤销的跟单信用证，报告期内根据

信用证的议付条款，已承兑 340 万欧元。

2011 年 11 月 25 日本公司与 PERKINELMER(HK)LTD. 签订购置一套 Lambda950 紫外可见近红外分光光度计的合同，合同总价 8.75 万美元，截止 2011 年 12 月 31 日已开出 8.75 万美元的信用证的议付条款，已承兑 7.875 万美元。

九、资产负债表日后事项

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的。

十、其他重要事项

截止财务报告日，本公司无需要披露其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

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								
账龄分析法	283,776,027.22	100%	14,188,801.36	5%	177,056,266.79	99.92%	8,852,813.34	5%
组合小计	283,776,027.22	100%	14,188,801.36	5%	177,056,266.79	99.92%	8,852,813.34	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					136,223.68	0.08%	136,223.68	100%
合计	283,776,027.22	--	14,188,801.36	--	177,192,490.17	--	8,989,036.72	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	283,776,027.22	100%	14,188,801.36	177,192,490.17	100%	8,989,036.72
1 至 2 年						

2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	283,776,027.22	--	14,188,801.36	177,192,490.17	--	8,989,036.72

(2) 期末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
无锡尚德太阳能电力有限公司及其所属公司	客户	45,723,804.78	1 年以内	16.11%
上海晶澳 SHANGHAI JA SOLAR TECHNOLOGY CO 及其所属公司	客户	45,370,836.51	1 年以内	15.99%
韩华新能源 (启东) 有限公司 (林洋)	客户	33,812,307.48	1 年以内	11.92%
常州天合光能有限公司及其所属公司	客户	32,433,924.05	1 年以内	11.43%
常熟阿特斯阳光电力科技有限公司及其所属公司	客户	27,048,597.63	1 年以内	9.53%
合计	--	184,389,470.45	--	64.98%

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

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								
账龄分析法	533,418.61	100%	28,570.93	5.36%	1,562,346.27	100%	79,017.31	5.06%
组合小计	533,418.61	100%	28,570.93	5.36%	1,562,346.27	100%	79,017.31	5.06%
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	533,418.61	--	28,570.93	--	1,562,346.27	--	79,017.31	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	531,418.61	99.59%	26,570.93	1,560,346.27	99.87%	78,017.31
1 至 2 年						
2 至 3 年				2,000.00	0.13%	1,000.00
3 年以上	2,000.00	0.41%	2,000.00			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	533,418.61	--	28,570.93	1,562,346.27	--	79,017.31

(2) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

(3) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

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(%)
公积金		183,622.00	1 年以内	34.42%
社保基金		176,819.98	1 年以内	33.15%
医疗补助款		34,787.66	1 年以内	6.52%
出口退税		79,328.97	1 年以内	14.87%
陆茹	公司员工	30,000.00	1 年以内	5.62%
合计	--	504,558.61	--	94.58%

(三) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	358,166,177.42	263,789,576.86
其他业务收入	572,582.33	563,130.25
营业成本	256,633,570.34	122,812,225.95

(2) 主营业务 (分行业)

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
非金属矿物制品业	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95
合计	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95

(3) 主营业务 (分产品)

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
镀膜玻璃	298,833,647.11	233,394,158.78	130,168,335.45	94,324,559.60
镀膜加工	59,226,839.99	23,072,424.32	133,056,797.36	27,915,086.50
钢化玻璃	105,690.32	148,851.14	564,444.05	572,579.85
合计	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95

(6) 主营业务 (分地区)

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
安徽	16,677,842.83	13,260,010.21		
河北	13,303,445.24	10,441,155.70	73,354.72	71,641.31
河南	8,881,005.45	7,338,750.48		
江苏	218,391,392.34	151,554,354.18	186,355,265.56	78,370,433.06
江西	146,626.88	127,773.78		
山东	260,547.54	194,430.01	6,929,716.15	4,406,142.30
上海	75,023,755.12	55,888,220.90	22,928,803.93	12,539,320.14
天津	9,833,034.03	7,960,015.13		
浙江	6,243,123.15	4,638,794.34	30,238,209.82	16,622,105.77
国内其他			814,420.87	311,930.05
湖北			4,853,464.80	3,408,323.31
亚洲	215,291.46	135,168.87	5,920,164.99	3,884,245.15
美洲	9,190,113.38	5,076,760.64	5,676,176.02	3,198,084.86
合计	358,166,177.42	256,615,434.24	263,789,576.86	122,812,225.95

(7) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡尚德太阳能电力有限公司及其附属公司	60,433,590.31	16.87%
上海晶澳太阳能科技有限公司及其所属公司	50,511,615.62	14.1%
天合光能(常州)科技有限公司及所属公司	45,336,430.14	12.66%
韩华新能源(启东)有限公司(林洋)	40,343,227.09	11.26%
常熟阿特斯阳光电力科技有限公司及其所属公司	44,950,931.93	12.55%
合计	241,575,795.09	67.44%

(五) 现金流量表补充资料

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	68,847,652.80	94,558,833.47
加: 资产减值准备	5,149,318.26	245,494.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,111,655.34	6,855,262.17
无形资产摊销	812,574.02	712,431.00
长期待摊费用摊销	345,706.58	344,428.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-19,092,970.12	3,750,336.62
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-133,999.21

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,918,380.87	-9,333,156.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,475,221.58	-6,420,091.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	107,880,312.24	-15,177,375.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,660,646.67	75,402,163.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,269,675,992.25	129,198,309.93
减：现金的期初余额	1,373,570,613.56	124,410,617.77
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	-103,894,621.30	4,787,692.16

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》

（一中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号 II）的有关规定，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	上年同期金额
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）	177,073.52	2,342,380.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-422,203.71	-288,564.14
所得税影响额	36,769.53	-338,368.48
合计	-208,360.66	1,715,447.38

（二）净资产收益率和每股收益

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）》（一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》（一中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号 II）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

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	3.39%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.4%	0.43	0.43

十三、财务报表的批准



本财务报表业经本公司第一届董事会第十七次会议于 2012 年 8 月 27 日决议通过。

常州亚玛顿股份有限公司

二〇一二年八月二十七日

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告文本。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

常州亚玛顿股份有限公司

董事长：林金锡

二〇一二年八月二十七日