

苏州罗普斯金铝业股份有限公司  
Suzhou Lopsking Aluminum Co., LTD.



2012 年半年度财务报告

(未经审计)

证券代码: 002333

证券简称: 罗普斯金

披露日期: 2012 年 7 月 31 日

## （一）审计报告

半年报是否经过审计： 是  否

## （二）财务报表

是否需要合并报表： 是  否

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：苏州罗普斯金铝业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		642,848,711.48	748,038,010.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		32,013,332.8	37,003,077.08
应收账款		9,418,373.63	6,576,423.67
预付款项		12,904,011.4	4,909,229.7
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		25,235,021.24	23,682,300
应收股利			
其他应收款		5,832,406.56	5,831,386.77
买入返售金融资产			
存货		110,837,735.8	111,203,024.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		839,089,592.91	937,243,452.33
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		217,252,237.41	226,847,400.96
在建工程		194,100,620.82	100,445,661.49
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		157,237,974.96	121,667,174.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,100,805.8	1,047,934.82
递延所得税资产		3,154,344.68	2,577,524.11
其他非流动资产		200,000	8,805,000
非流动资产合计		576,045,983.67	461,390,695.55
资产总计		1,415,135,576.58	1,398,634,147.88
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		480,850	119,200
应付票据			
应付账款		30,770,618.81	24,812,921.81
预收款项		54,934,559.76	74,853,354.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,365,510.65	16,144,748.3
应交税费		8,581,726.33	4,900,799.96
应付利息			
应付股利		28,002,895.5	

其他应付款		23,879,805.81	19,673,399.76
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		156,015,966.86	140,504,424.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		156,015,966.86	140,504,424.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		252,366,000	252,366,000
资本公积		710,681,123.18	710,215,703.64
减：库存股		80,000	
专项储备			
盈余公积		35,728,427.92	35,728,427.92
一般风险准备			
未分配利润		260,424,058.62	259,819,591.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,259,119,609.72	1,258,129,723.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,259,119,609.72	1,258,129,723.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,415,135,576.58	1,398,634,147.88

法定代表人：吴明福

主管会计工作负责人：钱芳

会计机构负责人：俞军

## 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		458,900,054.07	657,935,604.37
交易性金融资产			
应收票据		31,213,332.8	35,703,077.08
应收账款		1,131,681.73	1,678,094.28
预付款项		11,600,734.24	4,728,846.12
应收利息		25,183,576.8	23,682,300
应收股利			
其他应收款		5,547,700.62	5,693,428.53
存货		81,165,106.03	82,501,531.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		614,742,186.29	811,922,882.35
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		247,695,618.48	110,600,000
投资性房地产			
固定资产		216,637,290.38	226,285,571.32
在建工程		177,009,987.36	98,541,807.57
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		140,201,306.89	121,667,174.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		943,569.32	1,047,934.82
递延所得税资产		2,978,450.97	2,401,630.4
其他非流动资产		200,000	8,805,000

非流动资产合计		785,666,223.4	569,349,118.28
资产总计		1,400,408,409.69	1,381,272,000.63
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		480,850	119,200
应付票据			
应付账款		29,295,944.35	23,017,035.23
预收款项		52,754,415.39	64,796,724.92
应付职工薪酬		7,723,734.25	13,923,005.82
应交税费		8,977,766.59	5,155,670.49
应付利息			
应付股利		28,002,895.5	
其他应付款		17,608,929.4	19,545,414.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		144,844,535.48	126,557,050.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		144,844,535.48	126,557,050.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		252,366,000	252,366,000
资本公积		710,681,123.18	710,215,703.64
减：库存股		80,000	
专项储备			
盈余公积		35,728,427.92	35,728,427.92
未分配利润		256,868,323.11	256,404,818.43
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		1,255,563,874.21	1,254,714,949.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,400,408,409.69	1,381,272,000.63

### 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		520,439,761.67	507,748,280.15
其中：营业收入		520,439,761.67	507,748,280.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		474,234,295.6	458,530,868.73
其中：营业成本		433,444,436.77	420,825,073.48
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		1,969,704.63	2,410,601.89
销售费用		28,149,242.17	28,284,948
管理费用		18,452,493.15	15,687,015.68
财务费用		-7,781,581.12	-8,676,770.32
资产减值损失		21,818.78	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-361,650	-254,425
投资收益（损失以“-”号填列）		-128,360	196,215
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)		45,693,637.29	49,159,201.42
加：营业外收入		270,800.4	523,375.01
减：营业外支出		262,326.25	282,757.06
其中：非流动资产处置损失		89,257.05	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		45,702,111.44	49,399,819.37
减：所得税费用		7,245,744.68	7,556,927.78
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,456,366.76	41,842,891.59
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		38,456,366.76	41,842,891.59
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.15	0.17
(二) 稀释每股收益		0.15	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		38,456,366.76	41,842,891.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,456,366.76	41,842,891.59
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：吴明福

主管会计工作负责人：钱芳

会计机构负责人：俞军

#### 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		465,413,846.75	454,901,005.6
减：营业成本		384,224,700.64	372,008,345.61
营业税金及附加		1,904,807.09	2,294,379.55
销售费用		25,275,142.74	26,041,007.27
管理费用		15,572,974.86	15,003,792.48
财务费用		-7,512,658.08	-8,452,786.54
资产减值损失		21,818.78	

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-361,650	-254,425
投资收益（损失以“－”号填列）		-128,360	196,215
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）		45,437,050.72	47,948,057.23
加：营业外收入		262,800	521,375.01
减：营业外支出		262,326.25	282,757.06
其中：非流动资产处置损失		89,257.05	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,437,524.47	48,186,675.18
减：所得税费用		7,122,119.79	7,240,414.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,315,404.68	40,946,260.33
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.16
（二）稀释每股收益		0.15	0.16
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,315,404.68	40,946,260.33

## 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	600,034,473.41	593,084,474.02
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	207,002.62	5,065.21
收到其他与经营活动有关的现金	6,351,566.34	1,501,363.5
经营活动现金流入小计	606,593,042.37	594,590,902.73
购买商品、接受劳务支付的现金	471,971,983.04	477,527,339.4
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	54,724,902.31	44,409,612.54
支付的各项税费	23,107,976.88	28,246,498.75
支付其他与经营活动有关的现金	18,547,366.97	18,059,872.09
经营活动现金流出小计	568,352,229.2	568,243,322.78
经营活动产生的现金流量净额	38,240,813.17	26,347,579.95
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	82,550	478,062.41
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	2,906,589.59	7,450,000
投资活动现金流入小计	2,989,139.59	7,928,062.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,670,172.69	40,157,321.99
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	1,350,000	2,520,000

投资活动现金流出小计	134,020,172.69	42,677,321.99
投资活动产生的现金流量净额	-131,031,033.1	-34,749,259.58
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		30,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,849,004.5	25,493,955
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	580,800	
筹资活动现金流出小计	10,429,804.5	55,493,955
筹资活动产生的现金流量净额	-10,429,804.5	-55,493,955
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	724.93	-1,245.03
五、现金及现金等价物净增加额	-103,219,299.5	-63,896,879.66
加：期初现金及现金等价物余额	744,938,010.98	813,264,376.42
六、期末现金及现金等价物余额	641,718,711.48	749,367,496.76

## 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	541,498,236.25	524,900,216.6
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,122,440.32	1,269,191.92
经营活动现金流入小计	547,620,676.57	526,169,408.52
购买商品、接受劳务支付的现金	413,035,315.67	411,586,225.59
支付给职工以及为职工支付的现金	46,043,486.91	38,390,757.42

支付的各项税费	21,958,586.11	26,102,259.51
支付其他与经营活动有关的现金	15,566,507.49	18,293,673.97
经营活动现金流出小计	496,603,896.18	494,372,916.49
经营活动产生的现金流量净额	51,016,780.39	31,796,492.03
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	82,550	478,062.41
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	2,270,000	7,450,000
投资活动现金流入小计	2,352,550	7,928,062.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,155,405.75	40,150,321.99
投资支付的现金	120,000,000	2,520,000
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	850,000	
投资活动现金流出小计	240,005,405.75	42,670,321.99
投资活动产生的现金流量净额	-237,652,855.75	-34,742,259.58
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		30,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,849,004.5	25,493,955
支付其他与筹资活动有关的现金	580,800	
筹资活动现金流出小计	10,429,804.5	55,493,955
筹资活动产生的现金流量净额	-10,429,804.5	-55,493,955
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	329.56	-167.09
五、现金及现金等价物净增加额	-197,065,550.3	-58,439,889.64

加：期初现金及现金等价物余额	654,835,604.37	786,546,976.53
六、期末现金及现金等价物余额	457,770,054.07	728,107,086.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	252,366,000	710,215,703.64			35,728,427.92		259,819,591.86			1,258,129,723.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	252,366,000	710,215,703.64			35,728,427.92		259,819,591.86			1,258,129,723.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										
（一）净利润							38,456,366.76			38,456,366.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	0	465,419.54	-80,000	0	0	0	0	0	0	385,419.54
1. 所有者投入资本			-80,000							-80,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额		465,419.54								465,419.54
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-37,851,900	0	0	-37,851,900
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							-37,851,900			-37,851,900

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	252,366,000	710,681,123.18	-80,000		35,728,427.92		260,424,058.62			1,259,119,609.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	250,880,000	700,387,793.78			26,915,049.09		206,726,313.43			1,184,909,156.3
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、本年初余额	250,880,000	700,387,793.78			26,915,049.09		206,726,313.43			1,184,909,156.3
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润							86,994,657.26			86,994,657.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										

(三) 所有者投入和减少资本	1,486,000	9,827,909.86	0	0	0	0	0	0	0	11,313,909.86
1. 所有者投入资本	1,486,000	9,302,360								10,788,360
2. 股份支付计入所有者权益的金额		525,549.86								525,549.86
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,813,378.83	0	-33,901,378.83	0	0	-25,088,000
1. 提取盈余公积					8,813,378.83		-8,813,378.83			0
2. 提取一般风险准备							-25,088,000			-25,088,000
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	252,366,000	710,215,703.64			35,728,427.92		259,819,591.86			1,258,129,723.42

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权益 合计

一、上年年末余额	252,366,000	710,215,703.64			35,728,427.92		256,404,818.43	1,254,714,949.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	252,366,000	710,215,703.64			35,728,427.92		256,404,818.43	1,254,714,949.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-80,000				38,315,404.68	38,235,404.68
（一）净利润							38,315,404.68	38,315,404.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	0	0	-80,000	0	0	0	0	-80,000
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			-80,000					-80,000
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-37,851,900	-37,851,900
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							-37,851,900	-37,851,900
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	252,366,000	710,681,123.18	-80,000		35,728,427.92		256,868,323.11	1,255,563,874.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	250,880,000	700,387,793.78			26,915,049.09		202,172,409	1,180,355,251.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,880,000	700,387,793.78			26,915,049.09		202,172,409	1,180,355,251.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,486,000							88,133,788.26
（一）净利润							88,133,788.26	88,133,788.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	1,486,000	9,827,909.86	0	0	0	0	0	11,313,909.86
1. 所有者投入资本	1,486,000	9,302,360						10,788,360
2. 股份支付计入所有者权益的金额		525,549.86						525,549.86
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	8,813,378.83	0	16,274,621.17	25,088,000
1. 提取盈余公积					8,813,378.83		-8,813,378.83	0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							25,088,000	25,088,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	252,366,000	710,215,703.64			35,728,427.92		256,404,818.43	1,254,714,949.99

### (三) 公司基本情况

苏州罗普斯金铝业股份有限公司（前身为苏州罗普斯金铝业有限公司，以下简称“本公司”）是罗普斯金股份有限公司（该公司注册于台湾，以下简称“台湾罗普斯金”）于1993年在苏州与吴县铝加工厂合资成立的专业生产经营铝型材的合资企业。1998年10月台湾罗普斯金收购吴县铝加工厂所持的本公司20%股份，从而持股100%。2007年2月罗普斯金控股有限公司与苏州励众企业管理咨询有限公司分别收购台湾罗普斯金所持本公司股份的93.8%和6.2%。经过历次增资，本公司截至2007年7月止的注册资本为1,500万美元。

2007年7月30日经中华人民共和国商务部以商资批[2007]1250号文批准，本公司整体变更为股份有限公司，并更名为苏州罗普斯金铝业股份有限公司。本公司以2007年2月28日的净资产按1:1的比例折股，注册资本变更为人民币11,760万元，股权结构仍为：罗普斯金控股有限公司占93.8%；苏州励众企业管理咨询有限公司占6.2%，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2007)第639号验资报告。2007年8月10日，经中华人民共和国商务部以商外资资审字[2007]0316号批准证书批准，本公司于2007年8月30日换领了注册号为企合苏总字第003872号的企业法人营业执照。

根据本公司2008年3月9日第一届董事会第五次会议及2008年3月9日2007年度股东大会表决通过的首次公开发行3,920万股人民币普通股(A股)股票的决议，本公司经中国证券监督管理委员会2009年12月9日以证监许可[2009]1318号文《关于核准苏州罗普斯金铝业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，于2009年12月28日公开发行新股3,920万股，增加股本人民币3,920万元，此次发行后本公司的股本及注册资本均变更为人民币15,680万元，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2010)验字第60589997\_B01号验资报告。本公司所发行的A股于2010年1月12日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

根据本公司2010年5月6日召开的2009年年度股东大会和修改后的章程规定，本公司申请新增注册资本人民币9,408万元，系以2009年末股本15,680万股为基数，按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份9,408万股，每股面值1元，转增基准日为2010年6月8日。此次转增后，本公司的股本及注册资本均变更为人民币25,088万元，业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2010)验字第60589997\_B02号验资报告。本公司于2010年9月10日领取了注册号为320500400001095的企业法人营业执照。

根据本公司2011年9月20日召开的2011年第三次临时股东大会及2011年9月22日召开的第二届董事会第七次临时会议决议，本公司于2011年9月22日授予39名自然人激励对象(以下简称“激励对象”)合计160万股人民币普通股限制性股票，授予价格为每股7.26元。截至2011年11月11日止，三十九名激励对象予以行权，以货币方式合计认购限制性股票148.60万股。本次股权激励完成后，本公司的股本及注册资本均变更为人民币25,236.60万元，业经安永华明会计师事务所审验并出具安永华明(2011)验字第60589997\_B01号验资报告。截至本财务报表批准报出日止，本公司变更后的营业执照尚在办理过程之中。

本公司法定代表人为吴明福先生，经营期限为不约定。

本公司及附属子公司(以下统称“本集团”)主要从事：生产、销售、安装铝合金花格网、装饰材料、铝合金异型材，防盗门窗，新型气密门窗，金属门窗及橡胶密封条，毛刷条及配件、五金件等门窗配件及附件(涉及许可证经营的凭许可证经营)。

本公司的控股股东为罗普斯金控股有限公司(注册地为开曼群岛)，最终实际控制人为吴明福先生。

本财务报表业经本公司董事会于2012年7月30日决议批准。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2012年06月30日的财务状况以及2012年半年度的经营成果和现金流量

### 3、会计期间

本集团的会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

境外子公司的记账本位币，境外无子公司。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和和大

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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2012年06月30日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### *金融资产的确认和计量*

本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。金融资产的后续计量如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资，本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司对此采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

应收款项，包括应收款项和其他应收款。

可供出售金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量。其公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

#### *金融负债的确认和计量*

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### *权益工具的确认和计量*

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控

制的，按照其继续涉入所转移资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，在终止确认部门和未终止确认部门（在此种情况下，所保留的服务资产视为同终止金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允进行价值进行分摊，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）终止确认部门的对价，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。

#### （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，公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收账款是指期末余额100万元及以上的应收款项计提坏账准备。

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收款项，本集团的应收款项包括应收账款和其他应收
------------------	--

	款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。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。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
本集团未对应收款项按组合计提坏账准备。		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本集团对债务人单独进行信用评估，并对每笔应收款项单独进行管理。因此，本集团对于单项金额不重大的应收款项亦单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

本集团采用备抵法核算坏账损失，对于单项金额不重大的应收款项，亦单独进行减值测试。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。11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品和库存商品。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准

备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，一般按单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货按类别计提。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：五五摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### (2) 后续计量及损益确认

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

本集团在本报告期内，无采用权益法核算的长期股权投资。

### (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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政

策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有确凿的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份,一般不认为对被投资单位具有重大影响。

本集团在本报告期内,无联营企业和合营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

本公司无投资性房地产。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出,符合该确认条件的,计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值;否则,在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团在本报告期内,无融资租入固定资产。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本集团至少于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10-30	5	3.167-9.5
电子设备			
运输设备	10	5	9.5-19
办公设备	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中:房屋及建筑物			

机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、34。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

房屋建设工程、设备安装工程、其他工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、34。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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和存货等资产。

#### (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生;

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

### (3) 暂停资本化期间

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 按照下列方法确定:

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用, 减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中, 发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团, 且其成本能够可靠地计量时才予以确认, 并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产, 其公允价值能够可靠地计量的, 即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命, 无法预期其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	5-10 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本集团取得的土地使用权, 通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产, 在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了, 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, 必要时进行调整。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注四、34。

#### (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

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无形资产准则规定，企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益（管理费用）；开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益（管理费用）。只有同时满足无形资产准则第九条规定的各项条件的，才能确认为无形资产，否则计入当期损益。如果确实无法区分研发阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
电泳液	5年
电力增容费	20年
经营租入固定资产改良支出	3-5年
交易所信息披露费	5年

### 21、附回购条件的资产转让

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes期权定价模型确定。

本集团在本报告期内，无以现金结算的股份支付。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

本集团在本报告期内，无以现金结算的股份支付。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在满足相关的经济利益很可能流入，收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关

的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易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。

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期

股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### **利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### **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。

#### **分部报告**

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### **重大会计判断和估计**

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### **估计的不确定性**

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债

账面金额重大调整。

### 应收款项减值

本集团对于应收款项，单独进行减值测试。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。这要求本集团估计预计未来现金流量、实际利率和客户信用风险，因此具有不确定性。

### 除金融资产之外的非流动资产减值

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	本公司按实际缴纳流转税的 7% 计缴；子公司按实际缴纳流转税的 5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	本公司企业所得税按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额的 15% 计缴；子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。	15%、25%
房产税	按账面原值扣除 30% 后的 1.2% 计缴。	1.2%
城镇土地使用税	按 4 元/平方米计缴。	4 元/平方米
教育费附加	按实际缴纳流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的 2% 计缴	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
苏州铭德铝业有限公司	25%	全资子公司
苏州罗普斯金门窗有限公司	25%	全资子公司

苏州铭恒金属科技有限公司                      25%                      全资子公司

## 2、税收优惠及批文

本公司于2009年3月4日通过高新技术企业资格认定，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的编号为GR200932000119的高新技术企业证书。本公司享受高新技术企业减按15%优惠税率征收企业所得税，优惠期限自2009年1月1日至2011年12月31日。2012年度的企业所得税率经苏州市国家税务局相城第四分局预认定为15%，本公司高新技术企业资格复审于2012年6月19日经江苏省认定机构办公室评审通过，故本公司2012年度的企业所得税税率为15%。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州铭德铝业有限公司	全资	苏州	有色金属压延加工业	163,600,000	生产、销售、安装：铝合金花格网、装饰材料、铝合金异型材、防盗门窗、新型气密门窗、金属门窗，销售：橡胶密	163,600,000		100%	100%	是			
苏州罗普斯金门窗有限公司	全资	苏州	金属制品业	5,000,000	生产、销售、安装金属门窗及门窗配件	5,000,000		100%	100%	是			
苏州铭恒金属科技有限公司	全资	苏州	有色金属合金业	79,095,618.48	高精度铝合金材料的研发；铝合金铸锭(棒)的生产与销售；废铝再生及综合利用	79,095,618.48		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

不适用

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	67,555.59	--	--	60,031.44
人民币	--	--	67,555.59	--	--	60,031.44
银行存款：	--	--	641,651,155.89	--	--	744,877,979.54
人民币	--	--	641,644,022.67	--	--	744,871,006.59
USD	1,127.8	6.3249	7,133.22	1,106.66	6.3009	6,972.95
其他货币资金：	--	--	1,130,000	--	--	3,100,000
人民币	--	--	1,130,000	--	--	3,100,000
合计	--	--	642,848,711.48	--	--	748,038,010.98

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

于2012年06月30日，本集团以账面价值为人民币1,130,000.00元的银行存款为保证金，用于开具信用证(2011年12月31日：3,100,000.00元)，受限制时间在12个月以内。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0	0
交易性权益工具投资	0	0
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0	0
衍生金融资产	0	0
套期工具	0	0
其他	0	0

合计		
----	--	--

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,013,332.8	37,003,077.08
合计	32,013,332.8	37,003,077.08

## (2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁夏鑫旺源铝铝业有限公司	2012 年 05 月 09 日	2012 年 08 月 08 日	800,000	
宁夏鑫旺源铝铝业有限公司	2012 年 05 月 08 日	2012 年 08 月 07 日	700,000	

绍兴县百利丝纺织品贸易有限公司	2012 年 01 月 11 日	2012 年 07 月 09 日	200,000	
浙江申浩兔业发展有限公司	2012 年 02 月 13 日	2012 年 08 月 13 日	200,000	
山西青山化工有限公司	2012 年 05 月 15 日	2012 年 08 月 15 日	200,000	
合计	--	--	2,100,000	--

说明:

于2012年06月30日, 本集团已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票为人民币354.00万元(2011年12月31日: 人民币616.00万元)。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	23,682,300	6,033,373.75	4,480,652.51	25,235,021.24
合计	23,682,300	6,033,373.75	4,480,652.51	25,235,021.24

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	6,837,421.02	65.6%	0		4,316,752.89	57.11%	0	

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,585,349.14	34.4%	1,004,396.53	28.01%	3,242,248.53	42.89%	982,577.75	30.31%
合计	10,422,770.16	--	1,004,396.53	--	7,559,001.42	--	982,577.75	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指期末余额100万元及以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	707,253.38	707,253.38	100%	账龄较长，预计收回可能性较小
其他 1	297,143.15	297,143.15	100%	单项金额较小且账龄较长，预计收回可能性较小
其他	2,580,952.61		0%	未计提
合计	3,585,349.14	1,004,396.53	28.01%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联关系	2,269,367.91	1 年以内	21.77%
第二名	无关联关系	1,964,443.35	1 年以内	18.85%
第三名	无关联关系	1,452,241.64	1 年以内	13.93%
第四名	无关联关系	1,151,368.12	1 年以上	11.05%
第五名	无关联关系	772,484.27	1 年以内	7.41%
		0		0%
合计	--	7,609,905.29	--	73.01%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

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

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,986,575	66.63%	0	0%	4,114,935	68.79%	0	0%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,996,611.72	33.37%	150,410.16	7.53%	1,866,861.93	31.21%	150,410.16	8.06%
合计	5,983,186.72	--	150,410.16	--	5,981,796.93	--	150,410.16	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收账款是指期末余额100万元及以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他 1	150,410.16	150,410.16	100%	单项金额较小且账龄较长，预计收回可能性较小
其他	1,846,201.56		0%	未计提
合计	1,996,611.72	150,410.16	7.53%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	2,786,575	期货保证金	46.57%
第二名	1,200,000	天然气押金	20.06%
第三名	184,500	应收保险公司赔款	3.08%
合计	4,171,075	--	69.71%

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	无关联关系	2,786,575	1 年以内	46.57%
第二名	无关联关系	1,200,000	1 年以内	20.06%
第三名	无关联关系	184,500	1 年以内	3.08%
第四名	无关联关系	150,000	1 年以内	2.51%
第五名	无关联关系	133,000	1 年以内	2.22%
合计	--	4,454,075	--	74.44%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

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

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,904,011.4	100%	4,909,229.7	100%
1 至 2 年	0	0%	0	0%
2 至 3 年	0	0%	0	0%
3 年以上	0	0%	0	0%
合计	12,904,011.4	--	4,909,229.7	--

预付款项账龄的说明：

预付款项账龄均为一年以内。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	无关联关系	6,726,333.78		货物未到
第二名	无关联关系	4,482,800.03		电费未到结算期
第三名	无关联关系	622,560.46		货物未到
第四名	无关联关系	361,000		货物未到
第五名	无关联关系	384,661.2		货物未到
合计	--	12,577,355.47	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项主要单位系本公司所在地的电力公司及本集团原材料铝锭的供应商。

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

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

预付款项主要为本集团预付本公司所在地的电力公司的电费和原材料铝锭的供应商的货款。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,825,252.19		39,825,252.19	43,957,930.73		43,957,930.73

在产品	827,084.73		827,084.73	219,614		219,614
库存商品	37,341,402.7		37,341,402.7	35,910,421.04		35,910,421.04
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	21,076,429.81		21,076,429.81	20,539,034.17		20,539,034.17
自制半成品	11,767,566.37		11,767,566.37	10,576,024.19		10,576,024.19
合计	110,837,735.8	0	110,837,735.8	111,203,024.13	0	111,203,024.13

## (2) 存货跌价准备

无

## (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明：

于2012年06月30日及2011年12月31日，本集团无所有权受到限制的存货。

于2012年06月30日及2011年12月31日，本集团存货未发生减值情况，故未计提存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

无

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

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

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	359,705,333.26	3,264,785.81		306,856.39	362,663,262.68
其中：房屋及建筑物	103,879,792.38	0		0	103,879,792.38
机器设备	242,297,402.98	1,246,367.9		5,128.21	243,538,642.67
运输工具	2,122,126.85	1,474,068		268,979	3,327,215.85
办公设备	11,406,011.05	544,349.91		32,749.18	11,917,611.78
--	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：	125,547,606.94	0	12,688,142.31	135,049.34	138,100,699.91
其中：房屋及建筑物	27,108,176.66	0	2,373,024.65	0	29,481,201.31
机器设备	90,008,529.15	0	9,428,668.23	2,641.03	99,434,556.35
运输工具	969,324.51	0	136,367.76	103,240.47	1,002,451.8
办公设备	7,461,576.62	0	750,081.67	29,167.84	8,182,490.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	234,157,726.32	--			224,562,562.77
其中：房屋及建筑物	76,771,615.72	--			74,398,591.07
机器设备	152,288,873.83	--			144,104,086.32
运输工具	1,152,802.34	--			2,324,764.05
办公设备	3,944,434.43	--			3,735,121.3
四、减值准备合计	7,310,325.36	--			7,310,325.36
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	7,310,325.36	--			7,310,325.36
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	226,847,400.96	--			217,252,237.41
其中：房屋及建筑物	76,771,615.72	--			74,398,591.07
机器设备	144,978,548.47	--			136,793,760.96
运输工具	1,152,802.34	--			2,324,764.05
办公设备	3,944,434.43	--			3,735,121.33

本期折旧额 12,688,142.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：

于2012年06月30日，本集团无所有权受到限制的固定资产。

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产10万吨铝挤压材建设项目 注1	174,119,710.81		174,119,710.81	96,483,261.7		96,483,261.7
其他零星工程	2,890,276.55		2,890,276.55	3,962,399.79		3,962,399.79
铭德工业材挤压项目 注2	8,025,185.46		8,025,185.46			
铭恒金属6万吨熔铸项目 注3	9,065,448		9,065,448			

合计	194,100,620.82	0	194,100,620.82	100,445,661.49	0	100,445,661.49
----	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 10 万吨 铝挤压材建 设项目	593,520,000	96,483,261.7	77,636,449.11				55.62%				募集资金及 自有资金	174,119,710.8 1
铭德工业材 挤压项目	93,700,000		8,025,185.46				8.56%				募集资金及 自有资金	8,025,185.46
铭恒金属 6 万 吨熔铸项目	60,000,000		9,065,448				15.11%				募集资金	9,065,448
合计	747,220,000	96,483,261.7	94,727,082.57	0	0	--	--	0	0	--	--	191,210,344.2 7

在建工程项目变动情况的说明：

注：1、根据本公司2011年6月30日第二届董事会第五次临时会议决议，本公司对原年产5万吨铝挤压材建设项目进行了重新规划，拟在苏州相城区黄埭镇潘阳工业园内的395亩土地上统筹规划建设年产10万吨铝合金挤压材项目，因此将该项目更名为年产10万吨铝挤压材建设项目，并对项目预算进行了相应调整。

2、根据本公司2012年4月19日第二届董事会第七次会议公司拟使用部分超募资金对全资子公司苏州铭德铝业有限公司（以下简称“铭德铝业”）进行增资，并由铭德铝业投资新建年产5万吨铝工业材项目，总项目投资46386.4万元，本期对该项目中的挤压项目开始进行建设。

3、根据本公司第二届董事会第八次临时会议决议，本公司将“年产6万吨铝合金熔铸项目”由公司实施变更为由新设立的全资熔铸子公司（苏州铭恒金属科技有限公司）实施，项目总投资6000万元。

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	134,552,454.94	37,561,635.66	0	172,114,090.6
土地使用权	128,036,992.1	37,361,635.66		165,398,627.76

软件	6,515,462.84	200,000		6,715,462.84
二、累计摊销合计	12,885,280.77	1,990,834.87	0	14,876,115.64
土地使用权	10,188,590.15	1,657,428.6		11,846,018.75
软件	2,696,690.62	333,406.27		3,030,096.89
三、无形资产账面净值合计	121,667,174.17	35,570,800.79	0	157,237,974.96
土地使用权	117,848,401.95	35,704,207.06		153,552,609.01
软件	3,818,772.22	-133,406.27		3,685,365.95
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	121,667,174.17	35,570,800.79	0	157,237,974.96
土地使用权	117,848,401.95	35,704,207.06		153,552,609.01
软件	3,818,772.22	-133,406.27		3,685,365.95

本期摊销额 1,990,834.87 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
	0	0	0	0	0
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法；由于不符合资本化条件，本集团报告期内的研发开支全部费用化。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

### 24、商誉

无

### 25、长期待摊费用

单位：元

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

电力增容费	537,206.2	0	28,027.38	0	509,178.82	
租入固定资产改良支出	210,720.62	0	26,340.12	0	184,380.5	
交易所信息披露费	300,008	0	49,998	0	250,010	
铭德办公楼装修		2,765,686.1	46,094.77		2,719,591.33	
铭恒开办费		437,645.15	0		437,645.15	
合计	1,047,934.82	3,203,331.25	150,460.27	0	4,100,805.8	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,096,548.8	1,096,548.8
开办费		
可抵扣亏损		175,893.71
坏账准备	173,221	169,948.18
预提的销售结算款	1,684,042.24	1,135,133.42
小 计	2,953,812.05	2,577,524.11
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,387,754.76	486,072.77

合计	1,387,754.76	486,072.77
----	--------------	------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	1,387,754.76	486,072.77	
合计	1,387,754.76	486,072.77	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	1,154,806.69	1,132,987.91
固定资产减值准备	7,310,325.36	7,310,325.36
预提的销售结算款	11,226,948.26	7,567,556.12
可抵扣未弥补亏损	0	703,574.84
小计	19,692,080.31	16,714,444.23

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,132,987.91	21,818.78			1,154,806.69
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,310,325.36				7,310,325.36
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,443,313.27	21,818.78	0	0	8,465,132.05

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地出让金	0	7,300,000
预付购车款	0	1,505,000
预付软件费	200,000	0
合计	200,000	8,805,000

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

本期无短期借款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	480,850	119,200
其他金融负债		
合计	480,850	119,200

交易性金融负债的说明：

本集团交易性金融资产本年发生项目为衍生金融资产。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

无

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	30,770,618.81	24,812,921.81
合计	30,770,618.81	24,812,921.81

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	54,934,559.76	74,853,354.63
合计	54,934,559.76	74,853,354.63

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,013,065.72	38,075,473.27	45,004,366.75	9,084,172.24
二、职工福利费	131,682.58	3,160,747.9	3,011,092.07	281,338.41
三、社会保险费	0	6,203,513.56	6,203,513.56	0
五险		6,203,513.56	6,203,513.56	0
四、住房公积金		1,688,592	1,688,592	
五、辞退福利				
六、其他	0	477,256.59	477,256.59	0
工会经费和职工教育经费		477,256.59	477,256.59	
合计	16,144,748.3	49,605,583.32	56,384,820.97	9,365,510.65

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 477,256.59，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本集团于2012年06月30日应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴及计提的上半年年终奖金中合计人民币9,084,172.24元于2012年下半年发放；职工福利费余额人民币281,338.41元，于在下半年度中使用。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,777,085.75	873,824.26
消费税		
营业税		
企业所得税	4,856,580.69	3,846,035.19
个人所得税	96,369.2	71,096.21
城市维护建设税	288,338.92	60,757.54
城镇土地使用税	-640,273.2	
印花税		2,500
其他地方附加费	80,038.61	16,082.15
教育费附加	123,586.36	30,504.61
合计	8,581,726.33	4,900,799.96

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东	28,002,895.5		无
合计	28,002,895.5		--

应付股利的说明：

应付股利项目报告期比期初数增加2800.29万元,主要系本集团2011年度股利未完全实施分配所致。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程及设备款	8,753,692.84	8,183,589.09
销售结算款	11,226,948.26	7,567,556.12
工程招投标保证金	970,000	670,000
员工押金	2,142,400	2,142,400
其他	786,764.71	1,109,854.55

合计	23,879,805.81	19,673,399.76
----	---------------	---------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本集团期末金额较大的其他应付款主要为各类工程款、设备采购款及尚未与客户结算的销售结算款等。

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

### 41、其他流动负债

无

### 42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

无

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,366,000	0	0	0	0	0	252,366,000

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

**48、库存股**

库存股情况说明

本公司本期有两名参与股权激励员工离职，退回认购款导致库存股期末余额 80,000 股。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	709,644,360		500,800	709,143,560
其他资本公积	571,343.64	966,219.54		1,537,563.18
合计	710,215,703.64	966,219.54	500,800	710,681,123.18

资本公积说明：

资本公积-股本溢价减少500,800.00元,系公司激励对象罗淼金、庄昌东已经离职，已不符合激励条件，公司拟回购注销该等已获授但尚未解锁的限制性股票共计80,000股,相应减少股本溢价。

资本公积-其他资本公积本年增加人民币966,219.54元，系本公司按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的员工服务计入相关费用，相应增加的资本公积。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,728,427.92			35,728,427.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,728,427.92	0	0	35,728,427.92

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据公司法、本公司章程的规定，在弥补以前年度累计亏损后，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司2012年1-6月法定盈余公积未发生变化。

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	259,819,591.86	--	206,726,313.43	--
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		--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,456,366.76	--	86,994,657.26	--
减：提取法定盈余公积			8,813,378.83	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	37,851,900		25,088,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	260,424,058.62	--	259,819,591.86	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

根据本公司2012年5月12日召开的2011年年度股东大会的决议，本公司按照2011年度税后利润10%提取法定盈余公积后，以2011年12月31日总股本25,236.6万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.5元（含税），共派发现金股利人民币37,851,900.00元。

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	520,439,761.67	507,748,280.15
其他业务收入		
营业成本	433,444,436.77	420,825,073.48

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝挤压材	504,684,173.58	417,400,002.19	481,256,159.24	395,397,738.2
其他	15,755,588.09	16,044,434.58	26,492,120.91	25,427,335.28
合计	520,439,761.67	433,444,436.77	507,748,280.15	420,825,073.48

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝建筑型材	433,468,449.99	351,926,047.23	413,165,886.16	330,964,795.77
铝工业型材	71,215,723.59	65,473,954.96	68,090,273.08	64,432,942.43
其他	15,755,588.09	16,044,434.58	26,492,120.91	25,427,335.28
合计	520,439,761.67	433,444,436.77	507,748,280.15	420,825,073.48

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	343,288,811.56	285,914,165.55	344,451,185.98	285,482,945.79
华北地区	52,780,565.34	43,959,228.46	45,221,498.16	37,479,814.36
东北地区	37,186,302.1	30,971,270.18	39,533,998.39	32,765,984.79
西南地区	27,701,302.87	23,071,520.62	25,005,398.98	20,724,605.55
西北地区	26,260,455.45	21,871,485.33	28,269,898.85	23,430,240.13
华中地区	19,990,445.26	16,649,396.31	16,459,399.33	13,641,636.32

华南地区	8,686,613.76	7,234,800.1	8,270,099.66	6,854,301.88
出口	4,545,265.33	3,772,570.22	536,800.8	445,544.66
合计	520,439,761.67	433,444,436.77	507,748,280.15	420,825,073.48

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,009,300.58	3.65%
第二名	14,173,131.86	2.72%
第三名	12,887,511.06	2.48%
第四名	12,769,245.35	2.45%
第五名	12,526,043	2.41%
合计	71,365,231.85	13.71%

营业收入的说明

报告期内，公司主要产品在各销售地区的销量分布格局没有发生重大变化。

### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	110,575.65	112,430.87	
城市维护建设税	1,091,603.6	1,331,274.68	
教育费附加	767,525.38	966,896.34	
资源税			
合计	1,969,704.63	2,410,601.89	--

### 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产		-254,425
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-361,650	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-361,650	-254,425

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益系本公司进行期货投资所产生的公允价值变动收益。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-128,360	196,215
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-128,360	196,215

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	21,818.78	0
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	21,818.78	0

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		86,053.01
其中：固定资产处置利得		86,053.01
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	200,500.4	96,000
赔偿金	70,300	408
其他		340,914
合计	270,800.4	523,375.01

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
苏州相城区黄埭财政所	8,000.4		纳税百强奖励
苏州相城区元和街道财政所	100,000	65,000	2012 年纳税贡献奖和社会责任奖奖金、2011 年纳税大户奖励及淘汰落后用能设备补偿款
苏州相城区财政局	1,000		2012 年“两会”工作先进集体奖、2011 年
苏州相城区科技局	31,500	31,000	专利补助
苏州相城区科技局	60,000		2012 年稳定外贸增长补助
合计	200,500.4	96,000	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	89,257.05	
其中：固定资产处置损失	89,257.05	
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		20,000
其他	173,069.2	262,757.06
合计	262,326.25	282,757.06

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,622,032.62	8,585,390.91
递延所得税调整	-376,287.94	-1,028,463.13
合计	7,245,744.68	7,556,927.78

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/(期初股份总数+因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+发行新股或债转股等增加股份数\*增加股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-因回购等减少股份数\*减少股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-报告期缩股数)

稀释每股收益=(归属于公司普通股股东的净利润-稀释性潜在普通股对净利润的影响数)/(发行在外的普通股加权平均数+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

项目	2012年1月至6月	2011年1月至6月
归属于母公司股东的净利润(单位:元)	38,456,366.76	41,842,891.59
已发行普通股的加权平均数(单位:股)	252,366,000.00	50,880,000.00
基本每股收益	0.15	0.17
稀释每股收益	0.15	0.17

### 64、其他综合收益

单位: 元

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

小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	200,500.4
利息收入	6,063,948.35
赔偿金收入	70,300
其他	16,817.59
合计	6,351,566.34

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现之销售费用	11,259,896.55
付现之管理费用	6,964,164.85
其他	323,305.57
合计	18,547,366.97

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到工程投标保证金	900,000
信用证保证金	1,970,000
其他	36,589.59
合计	2,906,589.59

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回工程招标保证金	1,350,000
合计	1,350,000

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退回股权激励股权认购款	580,800
合计	580,800

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,456,366.76	41,842,891.59
加：资产减值准备	21,818.78	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,688,142.31	13,656,661.82
无形资产摊销	1,931,884.46	1,573,728.78
长期待摊费用摊销	150,460.27	242,746.28
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）	89,257.05	-86,053.01
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）	361,650	254,425
财务费用（收益以“-”号填列）	-178,041.78	377,000.03
投资损失（收益以“-”号填列）	128,360	-196,215
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-576,820.57	-1,028,463.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	365,288.33	-16,657,265.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,530,731.26	-17,771,822.2
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,633,040.72	4,139,944.95
其他	966,219.54	
经营活动产生的现金流量净额	38,240,813.17	26,347,579.95
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	641,718,711.48	749,367,496.76
减：现金的期初余额	749,367,496.76	813,264,376.42
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	-103,219,299.5	-63,896,879.66

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	641,718,711.48	749,367,496.76
其中：库存现金	67,555.59	85,671.79
可随时用于支付的银行存款	641,651,155.89	749,281,824.97
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	641,718,711.48	749,367,496.76

### 67、所有者权益变动表项目注释

无

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

##### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

##### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
罗普斯金控股有限公司	控股股东	企业法人	英属西印度群岛开曼岛乔治市	吴明福	管理咨询	317,500	69.94%	69.94%	吴明福	不适用

本企业的母公司情况的说明

罗普斯金控股有限公司于2006年12月8日注册于开曼群岛，住所为英属西印度群岛开曼群岛大开曼岛乔治市2804号邮箱史高帝亚中心四楼(Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804, George Town, Grand Cayman Islands, British West Indies)，授权资本50,000美元，董事吴明福先生。罗普斯金控股有限公司为投资型企业，不从事任何产品的生产和经营，也未持有其他公司的权益。罗普斯金控股的股权结构为：铭富控股有限公司持有罗普斯金控股52%的股权，吴如珮持有罗普斯金控股25%的股权，吴庭嘉持有罗普斯金控股23%的股权。罗普斯金控股目前持有本公司69.94%股份。

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
苏州铭德铝业有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	钱芳	有色金属压延加工业	163,600,000	100%	100%	669623381
苏州罗普斯金门窗有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	钱芳	金属制品业	5,000,000	100%	100%	57952290-7
苏州铭恒金属科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	苏州	吴明福	有色金属合金业	79,100,000	100%	100%	58841692-X

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
苏州福禄寿门窗有限公司	同受最终控制人控制的公司	75505958-8

本企业的其他关联方情况的说明

苏州福禄寿门窗有限公司自成立以来，未有实质性经营活动。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

#### (2) 关联托管/承包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

于2012年度中，本集团下属子公司苏州罗普斯金门窗有限公司利用福禄寿位于苏州市相城区万里路的场地开展主要生产经营活动，根据双方协商确定，门窗公司无需向福禄寿支付任何场地使用费。

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	80,000
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

本期公司激励对象罗森金、庄昌东已经离职，已不符合激励条件，公司拟回购注销该等已获授但尚未解锁的限制性股票共计 80,000 股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	1,491,769.4
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

本年度以权益结算的股份支付确认的费用总额966,219.54元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	2,816,261.47
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

本公司本年度未对股份支付进行修改、终止。

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

资本承诺	2012年06月30日	2011年06月30日
已签约未拨备	266,771,762.95	18,493,048.37

**2、前期承诺履行情况**

本集团均已按照已签署的合同履行了相关承诺事项。

**(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

无

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

无

**3、其他资产负债表日后事项说明**

截至本财务报表批准日，本集团无须作披露的其他资产负债表日后事项。

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

作为承租人，根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低付款额如下：

经营租赁	2012年06月30日	2011年6月30日

1年以内(含1年)	515,000.00	265,000.00
1年至2年(含2年)	382,500.00	132,500.00
合计	897,500.00	397,500.00

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

本公司于2011年10月20日接到苏州市相城区人民政府关于本公司整体搬迁的通知。该通知主要内容如下：根据《苏州市相城区分区规划暨城乡协调规划(2007-2020)》文件，本公司位于相城区阳澄湖中路31号的厂区属于新的城区，周围有政府、学校、医院等配套设施。为配合城市建设，拟将本公司该厂区整体搬迁至相城区黄埭镇西塘街路以西、太东路以南区域，具体搬迁补偿协议待调查评估再行协商签订。

上述通知涉及及本公司搬迁范围的位于苏州市相城区阳澄湖中路31号的厂区土地面积合计约为310亩，截至2012年06月30日止，该宗地账面净值为人民币2,810.71万元。

截至本财务报表批准报出日止，本公司与相城区人民政府尚未就上述整体搬迁事宜达成任何实质性协议。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	1,307,289.93	49.13%	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,136,078.26	100%	1,004,396.53	47.02%	1,353,382.1	50.87%	982,577.75	72.6%

合计	2,136,078.26	--	1,004,396.53	--	2,660,672.03	--	982,577.75	--
----	--------------	----	--------------	----	--------------	----	------------	----

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款是指期末余额100万元及以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	707,253.38	707,253.38	100%	账龄较长，预计收回可能性较小
其他 1	297,143.15	297,143.15	100%	单项金额较小且账龄较长，预计收回可能性较小
其他	1,131,681.73	0	0%	未计提坏账
合计	2,136,078.26	1,004,396.53	47.02%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	无关联方关系	772,484.27	1 年以内	36.16%
第二名	无关联方关系	707,253.38	3 年以上	33.11%
第三名	无关联方关系	151,758.23	1 年以内	7.1%
第四名	无关联方关系	109,243.98	2 至 3 年	5.11%
第五名	子公司	81,552.87	1 年以内	3.82%
合计	--	1,822,292.73	--	85.31%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
门窗公司	子公司	81,552.87	3.82%
合计	--	81,552.87	3.82%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,986,575	69.96%	0		0		0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	1,711,535.78	30.04%	150,410.16	8.79%	0	0%	0	

款								
合计	5,698,110.78	--	150,410.16	--	0	--	0	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收账款是指期末余额100万元及以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他 1	150,410.16	150,410.16	100%	单项金额较小且账龄较长，预计收回可能性较小
其他 2	1,561,125.62	0	0%	未计提坏账
合计	1,711,535.78	150,410.16	8.79%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司金额较大的其他应收款主要为期货交易账户保证金余额和燃气费押金等。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	无关联方关系	2,786,575	1 年以内	48.9%
第二名	无关联方关系	1,200,000	1 年以内	21.06%
第三名	无关联方关系	184,500	1 年以内	3.24%
第四名	无关联方关系	150,356.95	1 年以内	2.64%
第五名	无关联方关系	150,000	1 年以内	2.63%
合计	--	4,471,431.95	--	78.47%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州铭德铝业有限	成本法	43,600,000	43,600,000	120,000,000	163,600,000	100%	100%	--			

公司											
苏州罗普斯金门窗有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	--			
苏州铭恒金属科技有限公司	成本法	62,000,000	62,000,000	17,095,618.48	79,095,618.48	100%	100%	--			
			0					--			
合计	--	110,600,000	110,600,000	137,095,618.48	247,695,618.48	--	--	--	0	0	0

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	465,413,846.75	454,901,005.6
其他业务收入		
营业成本	384,224,700.64	372,008,345.61
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝挤压材	434,525,405.35	352,983,002.59	414,036,351.73	331,850,948.02
其他	30,888,441.4	31,241,698.05	40,864,653.87	40,157,397.59
合计	465,413,846.75	384,224,700.64	454,901,005.6	372,008,345.61

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

建筑型材	433,063,431.61	351,633,976.85	413,171,052.85	330,947,612.37
工业型材	1,461,973.74	1,349,025.74	865,298.88	903,335.65
其他	30,888,441.4	31,241,698.05	40,864,653.87	40,157,397.59
合计	465,413,846.75	384,224,700.64	454,901,005.6	372,008,345.61

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	285,832,371.72	235,970,326.68	308,926,744.09	252,633,706.17
华北地区	54,913,670.94	45,334,252.35	40,557,648.68	33,167,180.56
东北地区	38,689,171.74	31,940,036.88	35,456,720.43	28,995,750.17
西南地区	28,820,840.04	23,793,186.89	22,426,505.72	18,339,918.33
西北地区	27,321,761.33	22,555,615.06	25,354,326.43	20,734,227.69
华中地区	20,798,351.18	17,170,181.57	14,761,884.55	12,071,954.53
华南地区	9,037,679.8	7,461,101.21	7,417,175.68	6,065,608.16
合计	465,413,846.75	384,224,700.64	454,901,005.6	372,008,345.61

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,009,300.58	4.08%
第二名	14,173,131.86	3.05%
第三名	12,887,511.06	2.77%
第四名	12,092,440.36	2.6%
第五名	11,182,033.5	2.4%
合计	69,344,417.36	14.9%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

84

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-128,360	196,215
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-128,360	196,215

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,315,404.68	40,946,260.33
加：资产减值准备	21,818.78	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,639,081.6	13,643,815.98
无形资产摊销	1,931,884.46	1,573,728.78

长期待摊费用摊销	104,365.5	242,746.28
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）	89,257.05	-86,053.01
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）	361,650	254,425
财务费用（收益以“-”号填列）	-177,646.41	375,922.09
投资损失（收益以“-”号填列）	128,360	-196,215
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-576,820.57	-1,028,463.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,336,425.94	-12,001,190.8
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,341,458.96	-18,008,975.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-781,761.22	6,080,490.94
其他	966,219.54	
经营活动产生的现金流量净额	51,016,780.39	31,796,492.03
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	457,770,054.07	728,107,086.89
减：现金的期初余额	654,835,604.37	786,546,976.53
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	-197,065,550.3	-58,439,889.64

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.06%	0.15	0.15

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 公司资产负债项目大幅变动说明如下：

- (1)货币资金项目报告期比期初数增加14.06%,主要系本集团支付工程款、新购土地、分配现金股利所致。
- (2)应收票据项目报告期比期初数增加13.48%,主要系本集团应收票据到期后托收所致。
- (3)应收账款项目报告期比期初数增加43.21%,主要系本集团工业材月结客户销售增加所致。
- (4)预付款项项目报告期比期初数增加162.85%,主要系本集团原材料预付款增加所致。
- (5)预付款项项目报告期比期初数增加162.85%,主要系本集团原材料预付款增加所致。
- (6)无形资产报告期比期初数增加29.24%,主要系本集团新购土地所致。
- (7)长期待摊费用项目报告期比期初数增加291.32%,主要系本集团发生铭德铝业公司办公楼装修费及铭恒金属公司开办费所致。
- (8)其他非流动资产项目报告期比年初数减少97.73%，主要系本集团上年购买土地预付土地出让金及新购车辆预付购车款,本期已结转资产所致。
- (9)交易性金融负债项目报告期比期初数增加303.4%,主要系本集团确认期货持仓浮动盈亏所致。
- (10)应付账款项目报告期比期初数增加24.01%,主要系本集团本期原材料应付款增加所致。
- (11)预收款项项目报告期比期初数减少26.61%,主要系本集团客户使用预付款提货所致。
- (12)应付职工薪酬项目报告期比期初数减少41.99%,主要系本集团支付上年年终奖所致。
- (13)应交税费项目报告期比期初数增加75.11%,主要系本集团应交增值税和企业所得税增加所致。
- (14)应付股利项目报告期比期初数增加2800.29万元,主要系本集团2011年度股利未完全实施分配所致。

### 公司利润表项目大幅变动说明如下：

- (1)公允价值变动收益项目报告期比上年同期增加42.14%,主要系本集团确认期货持仓浮动盈亏所致。
- (2)投资收益项目报告期比上年同期减少165.42%,主要系本集团确认期货投资平仓盈亏所致。
- (3)营业外收入项目报告期比上年同期减少48.26%,主要系本集团上期收到黄埭新厂工程回垫土政府补助款所致。

### 报告期内现金流表项目发生大幅变动的说明如下：

- (1)经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加45.14%,主要原因系:①销售商品、提供劳务收到的现金项目较上年同期增加1695万元,主要系本集团销售量增加货款及时回拢所致;②收到其他与经营活动有关的现金项目较上年同期增加323.05%,主要系本集团收到定期存款利息所致。
- (2)投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加277.08%,主要原因系:购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金项目报告期比上年同期增加230.86%,主要系本集团本期支付工程款及为新厂项目新购场地使用权所致。
- (3)筹资活动产生的现金流量净额较上年同期81.21%,主要原因系:①偿还债务支付的现金项目报告期比上年同期减少100%,主要系本集团上年同期归还银行借款,本期未发生所致;②配股利、利润或偿付利息支付的现金项目报告期比上年同期减少61.37%,主要系本集团上年同期支付银行贷款利息及分配股利所致。

苏州罗普斯金铝业股份有限公司

2012年07月30日