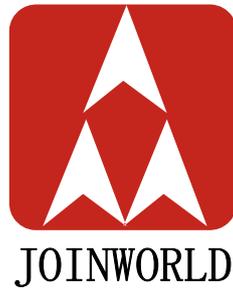


# 新疆众和股份有限公司



## 2009 年半年度报告



## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务报告（未经审计）.....	12
八、备查文件目录.....	53



## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人刘杰、主管会计工作负责人田强及会计机构负责人（会计主管人员）汪培镇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：新疆众和股份有限公司

公司法定中文名称缩写：新疆众和

公司英文名称：XINJIANG JOINWORLD CO., LTD.

公司英文名称缩写：XJJW

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：新疆众和

公司 A 股代码：600888

3、 公司注册地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

公司办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

邮政编码：830013

公司国际互联网网址：<http://www.joinworld.com>

公司电子信箱：[xjjw@joinworld.com](mailto:xjjw@joinworld.com)

4、 法定代表人：刘杰

5、 公司董事会秘书：衡晓英

电话：0991-6689800

传真：0991-6689882

E-mail：[hxy600888@joinworld.com](mailto:hxy600888@joinworld.com)

联系地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

公司证券事务代表：刘建昊

电话：0991-6689800

传真：0991-6689882

E-mail：[ljh600888@joinworld.com](mailto:ljh600888@joinworld.com)

联系地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号

6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市喀什东路 18 号新疆众和股份有限公司证券与投资管理部

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	2,444,296,866.15	2,420,455,264.61	0.99
所有者权益（或股东权益）	1,795,108,929.34	1,738,415,346.72	3.26



每股净资产(元)	5.0989	4.9379	3.26
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	70,288,222.04	124,691,779.66	-43.63
利润总额	88,708,939.39	126,755,927.31	-30.02
净利润	73,271,722.56	107,692,877.45	-31.96
扣除非经常性损益后的净利润	53,171,098.89	105,938,351.95	-49.81
基本每股收益(元)	0.2081	0.3139	-33.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1510	0.3088	-51.10
稀释每股收益(元)	0.2081	0.3139	-33.71
净资产收益率(%)	4.0817	6.1660	减少 2.0843 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	43,414,279.40	151,843,745.34	-71.41
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1233	0.4313	-71.41

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-196,859.54
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,265,881.00
非货币性资产交换损益	261,305.08
债务重组损益	576,946.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,227,075.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	513,444.57
所得税影响额	-3,547,168.88
合计	20,100,623.67

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	186,749,252	53.04				-176,749,252	-176,749,252	10,000,000	2.84
其中：境内非国有法人持股	186,749,252	53.04				-176,749,252	-176,749,252	10,000,000	2.84
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	186,749,252	53.04				-176,749,252	-176,749,252	10,000,000	2.84



二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	165,309,432	46.96				176,749,252	176,749,252	342,058,684	97.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	165,309,432	46.96				176,749,252	176,749,252	342,058,684	97.16
三、股份总数	352,058,684	100	0	0	0	0	0	352,058,684	100

## 股份变动的批准情况

(1) 根据公司 2007 年度非公开发行时所作承诺的限售条件, 公司 44,000,000 股有限售条件的流通股已于 2009 年 2 月 2 日上市流通。

(2) 根据公司股权分置改革说明书中原非流通股股东承诺的限售条件, 公司 132,749,252 股有限售条件的流通股已于 2009 年 5 月 25 日上市流通。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数					39,764 户		
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
特变电工股份有限公司	境内非国有法人	30.34	106,815,880	0	10,000,000	无	
云南博闻科技实业股份有限公司	境内非国有法人	18.67	65,739,240	0		质押 30,000,000	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	4.72	16,630,169	9,090,423		无	
新世界策略(北京)投资顾问有限公司	其他	2.27	8,000,000	0		无	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资	其他	2.06	7,239,176	179,901		无	
新疆宏联创业投资有限公司	境内非国有法人	1.88	6,623,735	-3,730,875		无	
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.79	6,305,440	980,000		无	
新疆新能投资担保有限公司	其他	1.42	5,000,000	0		无	
新疆凯迪投资有限责任公司	其他	1.42	5,000,000	0		无	
华凌畜牧产业开发有限公司	其他	1.42	5,000,000	0		无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类				
特变电工股份有限公司	96,815,880		人民币普通股				
云南博闻科技实业股份有限公司	65,739,240		人民币普通股				



中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	16,630,169	人民币普通股
新世界策略(北京)投资顾问有限公司	8,000,000	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资	7,239,176	人民币普通股
新疆宏联创业投资有限公司	6,623,735	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	6,305,440	人民币普通股
新疆新能投资担保有限公司	5,000,000	人民币普通股
华凌畜牧产业开发有限公司	5,000,000	人民币普通股
新疆凯迪投资有限责任公司	5,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	特变电工股份有限公司与新疆宏联创业投资有限公司存在关联关系。	

1、原上海宏联创业投资有限公司已更名为新疆宏联创业投资有限公司。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	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.	特变电工股份有限公司	10,000,000	2011年1月31日	10,000,000	10,000,000股为认购的公司2007年度非公开发行的股份自2008年1月29日起36个月内不上市流通

#### 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、因公司第四届董事会、监事会任期届满，公司于2009年6月26日召开2009年度第一次临时股东大会，选举产生了新一届的董事会、监事会，大会选举刘杰先生、张新先生、刘志波先生、翟新生先生、李建华先生、施阳先生为公司第五届董事会董事，王友三先生、钟掘女士、徐珍女士为公司第五届董事会独立董事；选举尤智才先生、郭俊香女士、许策先生为公司第五届监事会监事（详见2009年6月27日《上海证券报》）。

2、公司二届职工临时代表大会选举赵向东先生、贺耀文先生为公司第五届监事会职工监事（详见2009年6月27日《上海证券报》）。

3、公司五届一次董事会选举刘杰先生为公司董事长，并同意聘任其为公司总经理。根据刘杰董事长提名，同意聘任衡晓英女士为公司董事会秘书。根据刘杰总经理提名，同意聘任翟新生先生、杨波先生、王建军先生、陈长科先生为公司副总经理，田强先生为公司财务总监。（详见2009年6月27日《上海证券报》）。

4、公司五届一次监事会选举尤智才先生为公司监事会主席（详见2009年6月27日《上海证券报》）。



## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，受全球金融危机的持续影响，电子新材料市场受到制约，生产经营面临较大压力。面对困难，公司上下积极应对，危中寻机，紧紧围绕年初制定的“抓市场、防风险、提质量、降成本、调结构、增效益”的十八字工作方针，采取切实有效的应对措施，加强基础管理，扎实推进生产经营发展，使得销售有所恢复，总体形势相对稳定。

2009 年上半年公司共实现营业收入 42504.47 万元，比上年同期的 54767.70 万元减少 12263.23 万元，下降 22.39%；实现利润总额 8870.89 万元，比上年同期实现 12675.59 万元减少 3804.70 万元，下降 30.02%；本报告期归属于母公司的净利润 7327.17 万元，比上年同期实际 10769.29 万元减少 3442.12 万元，下降 31.96%。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业 利润率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	营业利润率 比上年增减(%)
分行业						
电子新材料	317,510,654.22	216,335,271.53	31.87	-28.48	-20.57	减少 6.77 个百分点
铝加工	61,104,421.94	51,542,487.61	15.65	5.62	5.34	增加 0.23 个百分点
分产品						
电极箔	76,178,515.27	50,903,715.40	33.18	-13.13	-8.06	减少 3.68 个百分点
电子铝箔	192,225,923.03	124,850,025.23	35.05	-25.70	-15.33	减少 7.96 个百分点
高纯铝	49,106,215.92	40,581,530.90	17.36	-49.64	-41.65	减少 11.31 个百分点
铝杆	61,104,421.94	51,542,487.61	15.65	5.62	5.34	增加 0.23 个百分点

#### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	22,759,291.38	-59.00
东北地区	2,415,991.18	-48.03
华东地区	138,255,245.57	-25.47
中南地区	94,396,758.19	-22.67
西南地区	26,033,413.56	7.03
西北地区	91,796,146.09	46.83
其中:新疆地区	91,387,197.66	55.35
小计	375,656,845.96	-17.36
港澳台地区小计	1,041,991.01	-81.63
境外	41,194,822.02	-35.96
合计	417,893,658.99	-20.34

#### 3、主营业务能力(毛利率)与上年同期相比发生重大变化的原因说明

受金融危机持续影响，本报告期内主要产品价格和产能利用率较上年同期有所下降所致。

#### 4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因

项 目	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月		与去年同期 相比变动数
	金额(万元)	占净利润比 例(%)	金额(万元)	占净利润比例 (%)	



营业收入	42504.47	580.92	54767.70	509.07	增加 71.85 个百分点
营业成本	30472.70	416.48	35977.39	334.42	增加 82.07 个百分点
期间费用	4753.96	64.97	5336.76	49.61	增加 15.37 个百分点
营业利润	7028.82	96.07	12469.18	115.90	减少 19.84 个百分点
利润总额	8870.89	121.24	12675.59	117.82	增加 3.42 个百分点
归属于母公司所有者的净利润	7327.17	100.14	10769.29	100.10	增加 0.04 个百分点

(1) 报告期内, 营业收入所占比重比上年同期增加 71.85 个百分点, 主要系受金融危机持续影响, 本期销售比去年同期下降所致。

(2) 报告期内, 营业成本所占比重比上年同期增加 82.07 个百分点, 主要系受销售下降影响, 本期销售成本比去年同期下降所致。

## 5、公司在经营中出现的问题与困难

### (1) 出现的问题与困难:

2009 年以来, 大宗商品及其原材料价格波动剧烈, 不利于公司正常生产经营; 随着宏观经济形势的好转, 公司面临的经营环境有所改善, 但电子新材料市场实现全面复苏的基础尚不稳固, 未来发展存在一定的不确定性。

### (2) 应对措施:

公司将密切关注大宗商品价格变化, 根据市场供求及时锁定大宗原材料价格; 在市场销售方面, 以市场为龙头, 加大销售力度, 确保市场份额; 在科研开发方面, 着力自主创新, 推进科技研发工作的开展, 积极调整产业结构, 提高产品附加值。

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

单位: 元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	1,024,081,000	24,372,332.12	279,525,970.78	768,624,468.50	募投项目

### 2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
15000 吨/年联合合法生产高品质高纯铝项目	否	248,000,000	84,540,996.40	否	注	55,346,000	3,000,000		注	
高纯铝板锭铸造及制品技术改造项目	否	124,310,000	48,580,348.83	否	注	24,194,000	1,979,900		注	
电子铝箔生产线精整技术改造项目	否	102,200,000	61,582,612.58	否	注	23,000,000	3,778,000		注	
15000 吨/年非铬酸电子铝箔高技术产业化项目	否	470,000,000	79,137,987.02	否	注	140,359,000	3,426,000		注	



电子新材料技术中心项目	否	45,000,000	5,684,025.95	是	注					
合计	/	989,510,000	279,525,970.78	/	/	242,899,000	/	/	/	/

注：年产 15000 吨联合合法生产高品质高纯铝项目计划总投资 24800 万元，分两期建设，一期 10000 吨已经全部完工并投产；高纯铝板锭铸造及制品技术改造项目计划总投资 12431 万元，年产 6000 吨的高纯铝锻轧板锭项目已经投入试运行，年产 20000 吨高纯铝板锭铸造项目中部分生产线已经投入生产，高纯铝丝和铝杆生产线已投入生产；电子铝箔生产线精整技术改造项目计划总投资 10220 万元，对电子铝箔原有生产设备进行重新精整，从而提升现有产能 2000 吨，达到原有设计能力 12000 吨，部分生产设备以及检测设备已经安装调试完毕并投入运行，相应提升了部分产能；年产 15000 吨非铬酸电子铝箔高技术产业化项目计划总投资 47000 万元，分两期建设，一期 8000 吨投入生产，并根据生产的需要配置了部分辅助设备，提高了产品质量的稳定性；电子新材料技术中心项目计划总投资 4500 万元，完成电容器实验室部分改建，中试基地前期设计工作也已经开展。鉴于当前的宏观经济形势，公司放缓了 15000 吨/年联合合法生产高品质高纯铝项目、高纯铝板锭铸造及制品技术改造项目、15000 吨/年非铬酸电子铝箔高技术产业化项目的建设。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构，提升法人治理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2008 年度股东大会审议通过的《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，公司以 2009 年 6 月 10 日为股权登记日，2009 年 6 月 17 日为现金红利发放日，以总股本 352,058,684 股为基数，每 10 股派发现金股息 0.50 元（含税），共计派发现金股息 17,602,934.20 元（含税），现金红利现已派发完毕。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、公司利润分配政策为：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(3) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途等，独立董事应当对此发表独立意见。

#### 2、报告期内现金分红的实施情况：

根据 2008 年度股东大会审议通过的《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，公司以 2009 年 6 月 10 日为股权登记日，2009 年 6 月 17 日为现金红利发放日，以总股本 352,058,684 股为基数，每 10 股派发现金股息 0.50 元（含税），共计派发现金股息 17,602,934.20 元（含税），现金红利现已派发完毕。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况



## 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	300,000.00	0.00049	2,162,400.00	24,000.00	1,024,800.00	可供出售金融资产	
合计		300,000.00	0.00049	2,162,400.00	24,000.00	1,024,800.00	/	/

公司于 1993 年 7 月 26 日向交通银行入资 30 万元，共计折合股权 24 万股。交通银行于 2007 年 5 月 15 日在上海证券交易所首次发行上市。公司将该项金融资产确认为可供出售的金融资产。根据 2009 年 6 月 30 日该股票收盘价 9.01 元/股，确认此项可供出售的金融资产期末价值为 2,162,400.00 元。

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
乌鲁木齐市商业银行	25,000,000	25,521,960	1.85	25,238,500			长期股权投资	
合计	25,000,000	25,521,960	1.85	25,238,500			/	/

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
特变电工股份有限公司	其他	销售商品	铝锭	公允原则	发货当月的上海期货月度加权平均价	19,749,728.89	85.03	现款及票据		
特变电工股份有限公司	其他	销售商品	铝杆	公允原则	发货当月的上海期货月度加权平均价为基础，每吨上浮 450 元	11,469,309.68	20.16	现款及票据		

公司 2008 年度股东大会审议通过了《公司关于 2009 年度关联交易事项的议案》。

## (八) 重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。



(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	特变电工股份有限公司承诺其持有的股权分置改革形成的限售流通股于股权分置改革方案实施后 36 个月内不流通；云南博闻科技实业股份有限公司承诺其持有的股权分置改革形成的限售流通股于股权分置改革方案实施后 12 个月内不上市交易或转让，前项承诺期期满后，在 12 个月内不通过证券交易所挂牌交易，在 24 个月之内通过证券交易所挂牌交易出售股份占新疆众和股份总数的比例不超过百分之十。	履行承诺
发行时所作承诺	2008 年 1 月 31 日公司完成了非公开发行股票工作，特变电工股份有限公司认购 10,000,000 股，其承诺本次认购股份自发行结束之日起 36 个月内不进行转让。	履行承诺

2009 年 2 月 2 日，公司 44,000,000 股非公开发行形成的有限售条件的流通股上市流通。

2009 年 5 月 25 日，特变电工股份有限公司持有的 96,815,880 股股改形成的有限售条件的流通股及云南博闻科技实业股份有限公司持有的 35,933,372 股股改形成的有限售条件的流通股上市流通。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

(十三) 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
公司非公开发行限售流通股上市公告	《上海证券报》C9 版	2009 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司四届八次董事会决议	《上海证券报》C129 版	2009 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn 上通过“上市公



公告暨召开 2008 年度股东大会的通知			司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司关于 2009 年度关联交易事项的公告	《上海证券报》C129 版	2009 年 3 月 31 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司四届八次监事会决议公告	《上海证券报》C129 版	2009 年 3 月 31 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司 2008 年度报告摘要	《上海证券报》C129 版	2009 年 3 月 31 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》115 版	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》115 版	2009 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司关于以募集资金置换公司 2008 年 9 月至 2009 年 2 月投入募投项目自筹资金的实施公告	《上海证券报》C149	2009 年 4 月 28 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》17 版	2009 年 5 月 16 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司第四届董事会 2009 年第二次临时会议决议公告暨召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》16 版	2009 年 5 月 23 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司第四届监事会 2009 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》16 版	2009 年 5 月 23 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司 2008 年度利润分配实施公告	《上海证券报》C22 版	2009 年 6 月 5 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司监事会临时公告	《上海证券报》11 版	2009 年 6 月 27 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》11 版	2009 年 6 月 27 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司五届一次董事会决议公告	《上海证券报》11 版	2009 年 6 月 27 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
公司五届一次监事会决议公告	《上海证券报》11 版	2009 年 6 月 27 日	www. sse. com. cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询



## 七、财务报告（未经审计）

## 财务报表

## 资产负债表

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：				
货币资金	919,648,850.53	918,515,309.80	948,866,031.13	947,887,055.63
交易性金融资产				
应收票据	182,069,294.64	182,069,294.64	135,636,793.78	135,636,793.78
应收账款	101,344,273.71	99,520,844.37	44,312,677.06	42,489,247.72
预付款项	46,021,888.21	45,801,079.37	24,640,524.08	24,130,149.24
应收利息				
应收股利	24,000.00	24,000.00	60,000.00	60,000.00
其他应收款	8,732,417.05	8,683,737.64	12,089,191.83	12,038,749.17
存货	142,219,480.75	133,708,516.61	179,357,876.61	170,463,394.45
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,400,060,204.89	1,388,322,782.43	1,344,963,094.49	1,332,705,389.99
非流动资产：				
可供出售金融资产	2,162,400.00	2,162,400.00	1,137,600.00	1,137,600.00
持有至到期投资	-	-	-	-
投资性房地产	11,882,738.17	11,882,738.17	12,042,948.19	12,042,948.19
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	46,169,821.47	47,569,821.47	46,169,821.47	47,569,821.47
固定资产	867,204,039.10	879,696,092.58	878,116,206.10	890,550,791.34
在建工程	38,653,606.45	38,653,606.45	54,978,855.14	54,978,855.14
工程物资	238,461.54	238,461.54	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	62,350,153.79	62,350,153.79	62,057,996.81	62,057,996.81
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	15,575,440.74	15,575,440.74	20,988,742.41	20,988,742.41
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	1,044,236,661.26	1,058,128,714.74	1,075,492,170.12	1,089,326,755.36
资产总计	2,444,296,866.15	2,446,451,497.17	2,420,455,264.61	2,422,032,145.35

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇



## 资产负债表（续）

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：				
短期借款	95,000,000.00	95,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	11,698,507.43	11,698,507.43	556,671.34	556,671.34
应付账款	116,465,931.58	117,215,494.66	108,880,115.95	109,575,919.03
预收款项	12,907,147.50	8,224,547.50	12,361,021.72	7,319,221.72
应付职工薪酬	1,114,188.85	1,074,335.67	880,412.71	880,412.71
应交税费	25,092,120.40	25,091,740.68	32,235,246.34	32,378,909.13
应付利息	496,350.00	496,350.00	755,010.00	755,010.00
应付股利	2,846,650.45	2,846,650.45	2,846,650.45	2,846,650.45
其他应付款	35,779,486.66	35,778,186.66	33,552,818.65	33,551,518.65
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	321,400,382.87	317,425,813.05	322,067,947.16	317,864,313.03
非流动负债：				
长期借款	222,000,000.00	222,000,000.00	247,000,000.00	247,000,000.00
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	106,320,910.00	106,320,910.00	113,400,721.00	113,400,721.00
非流动负债合计	328,320,910.00	328,320,910.00	360,400,721.00	360,400,721.00
负债合计	649,721,292.87	645,746,723.05	682,468,668.16	678,265,034.03
股东权益：				
股本	352,058,684.00	352,058,684.00	352,058,684.00	352,058,684.00
资本公积	1,033,228,605.68	1,033,228,605.68	1,032,203,805.68	1,032,203,805.68
盈余公积	85,711,466.44	85,711,466.44	85,711,466.44	85,711,466.44
未分配利润	324,110,173.22	329,706,018.00	268,441,390.60	273,793,155.20
归属于母公司所有者权益合计	1,795,108,929.34		1,738,415,346.72	
少数股东权益	-533,356.06		-428,750.27	
股东权益合计	1,794,575,573.28	1,800,704,774.12	1,737,986,596.45	1,743,767,111.32
负债及股东权益总计	2,444,296,866.15	2,446,451,497.17	2,420,455,264.61	2,422,032,145.35

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇



## 利润表

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业总收入	425,044,700.93	424,070,341.95	547,677,019.57	537,459,296.45
其中：营业收入	425,044,700.93	424,070,341.95	547,677,019.57	537,459,296.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	354,780,478.89	353,457,433.94	423,473,335.97	412,899,270.44
其中：营业成本	304,727,045.75	303,865,507.29	359,773,868.63	349,952,840.93
营业税金及附加	4,394,072.50	4,394,072.50	3,295,244.23	3,294,503.41
销售费用	12,863,215.40	12,863,215.40	13,186,707.13	13,030,467.13
管理费用	31,516,750.90	31,052,985.41	27,461,447.94	26,864,130.94
财务费用	3,159,674.23	3,161,933.23	12,719,471.12	12,720,731.11
资产减值损失	-1,880,279.89	-1,880,279.89	7,036,596.92	7,036,596.92
加：公允价值变动净收益				
投资收益（亏损以“-”填列）	24,000.00	24,000.00	488,096.06	488,096.06
其中：对联营和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”填列）				
三、营业利润	70,288,222.04	70,636,908.01	124,691,779.66	125,048,122.07
加：营业外收入	18,629,552.61	18,629,552.61	2,233,520.83	2,233,520.83
减：营业外支出	208,835.26	208,835.26	169,373.18	169,373.18
其中：非流动资产处置净损失	197,494.76	197,494.76		
四、利润总额（亏损以“-”填列）	88,708,939.39	89,057,625.36	126,755,927.31	127,112,269.72
减：所得税费用	15,541,822.62	15,541,822.62	19,172,898.36	19,153,415.78
五、净利润（亏损以“-”填列）	73,167,116.77	73,515,802.74	107,583,028.95	107,958,853.94
归属于母公司所有者的净利润	73,271,722.56		107,692,877.45	
少数股东损益	-104,605.79		-109,848.50	
六、每股收益				
（一）基本每股收益	0.2081		0.3139	
（一）稀释每股收益	0.2081		0.3139	

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇



## 现金流量表

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数
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	304,478,671.61	303,643,671.61	488,854,819.77	480,320,907.82
收到的税费返还	-	-		-
收到的其他与经营活动有关的现金	5,620,706.87	5,620,706.87	347,901.46	347,901.46
经营活动现金流入小计	310,099,378.48	309,264,378.48	489,202,721.23	480,668,809.28
购买商品、接受劳务支付的现金	108,651,723.88	108,397,419.75	201,932,321.77	191,536,271.52
支付给职工以及为职工支付的现金	69,083,695.07	68,677,405.07	61,656,782.32	61,046,132.32
支付的各项税费	72,394,585.02	72,383,787.12	66,941,528.62	66,913,837.75
支付的其他与经营活动有关的现金	16,555,095.11	16,555,095.11	6,828,343.18	6,828,343.18
经营活动现金流出小计	266,685,099.08	266,013,707.05	337,358,975.89	326,324,584.77
经营活动现金流量净额	43,414,279.40	43,250,671.43	151,843,745.34	154,344,224.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	-	-		-
取得投资收益所收到的现金	60,141.92	60,141.92	488,096.06	488,096.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	4,617,037.94	4,617,037.94		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				-
收到的其他与投资活动有关的现金	9,795,000.00	9,795,000.00	3,712,633.00	3,712,633.00
投资活动现金流入小计	14,472,179.86	14,472,179.86	4,200,729.06	4,200,729.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	26,505,145.09	26,496,102.35	183,497,874.01	183,337,346.11
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				
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	13,414.30	13,414.30
投资活动现金流出小计	26,505,145.09	26,496,102.35	183,511,288.31	183,350,760.41
投资活动产生的现金流量净额	-12,032,965.23	-12,023,922.49	-179,310,559.25	-179,150,031.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	-	-	1,024,675,000.00	1,024,675,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-		-
取得借款所收到的现金	95,000,000.00	95,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	7,953,104.33	7,953,104.33	6,800,305.78	6,800,305.78
筹资活动现金流入小计	102,953,104.33	102,953,104.33	1,201,475,305.78	1,201,475,305.78
偿还债务所支付的现金	135,214,545.00	135,214,545.00	272,412,195.00	272,412,195.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28,173,809.71	28,173,809.71	32,733,369.86	32,733,369.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	163,244.39	163,244.39	539,518.00	539,518.00
筹资活动现金流出小计	163,551,599.10	163,551,599.10	305,685,082.86	305,685,082.86
筹资活动产生的现金流量净额	-60,598,494.77	-60,598,494.77	895,790,222.92	895,790,222.92
四、汇率变动对现金等价物的影响	-	-		-
五、现金及现金等价物净增加额	-29,217,180.60	-29,371,745.83	868,323,409.01	870,984,416.08
加：期初现金及现金等价物余额	948,866,031.13	947,887,055.63	78,218,521.93	72,909,695.97
六、期末现金及现金等价物余额	919,648,850.53	918,515,309.80	946,541,930.94	943,894,112.05

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

合并所有者权益变动表  
 2009 年 1—6 月

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股(减项)	其他			
一、上年年末余额	352,058,684.00	1,032,203,805.68	85,711,466.44	268,441,390.60	-	-	-428,750.27	1,737,986,596.45	
1. 会计政策变更								-	
2. 前期差错更正								-	
二、本年初余额	352,058,684.00	1,032,203,805.68	85,711,466.44	268,441,390.60	-	-	-428,750.27	1,737,986,596.45	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,024,800.00	-	55,668,782.62	-	-	-104,605.79	56,588,976.83	
(一) 本年净利润				73,271,722.56			-104,605.79	73,167,116.77	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,024,800.00	-	-	-	-	-	1,024,800.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,024,800.00						1,024,800.00	
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额								-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-	
4. 合并范围改变转出								-	
5. 其他								-	
小计	-	1,024,800.00	-	-	-	-	-	1,024,800.00	
(三) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者本期投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本年购回库存股								-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额								-	
(四) 本年利润分配	-	-	-	-17,602,939.94	-	-	-	-17,602,939.94	
1. 对所有者(或股东)的分配				-17,602,939.94				-17,602,939.94	
2. 提取盈余公积				-				-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本								-	
2. 盈余公积转增资本								-	
3. 盈余公积弥补亏损								-	
5. 其他								-	
四、本年年末余额	352,058,684.00	1,033,228,605.68	85,711,466.44	324,110,173.22	-	-	-533,356.06	1,794,575,573.28	

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

## 合并所有者权益变动表（续）

2009 年 1—6 月

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股 (减项)	其他			
一、上年年末余额	298,058,684.00	64,734,005.68	75,984,328.98	180,523,164.79	-	-	-1,609,553.55	617,690,629.90	
1. 会计政策变更								-	
2. 前期差错更正								-	
二、本年初余额	298,058,684.00	64,734,005.68	75,984,328.98	180,523,164.79	-	-	-1,609,553.55	617,690,629.90	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,000,000.00	967,469,800.00	9,727,137.46	87,918,225.81	-	-	1,180,803.28	1,120,295,966.55	
(一) 本年净利润				100,192,082.31			-174,572.28	100,017,510.03	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-2,611,200.00	-338,197.79	12,694,125.12	-	-	1,355,375.56	11,100,102.89	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-2,611,200.00						-2,611,200.00	
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额								-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-	
4. 合并范围改变转出			-338,197.79	12,694,125.12			1,355,375.56	13,711,302.89	
5. 其他								-	
小计	-	-2,611,200.00	-338,197.79	12,694,125.12	-	-	1,355,375.56	11,100,102.89	
(三) 所有者投入资本	54,000,000.00	970,081,000.00	-	-	-	-	-	1,024,081,000.00	
1. 所有者本期投入资本	54,000,000.00	970,081,000.00						1,024,081,000.00	
2. 本年购回库存股								-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额								-	
(四) 本年利润分配	-	-	10,065,335.25	-24,967,981.62	-	-	-	-14,902,646.37	
1. 对所有者(或股东)的分配				-14,902,646.37				-14,902,646.37	
2. 提取盈余公积			10,065,335.25	-10,065,335.25				-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本								-	
2. 盈余公积转增资本								-	
3. 盈余公积弥补亏损								-	
5. 其他								-	
四、本年年末余额	352,058,684.00	1,032,203,805.68	85,711,466.44	268,441,390.60	-	-	-428,750.27	1,737,986,596.45	

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—6 月

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股 (减项)	其他			
一、上年年末余额	352,058,684.00	1,032,203,805.68	85,711,466.44	273,793,155.20	-	-	-	1,743,767,111.32	
1. 会计政策变更								-	
2. 前期差错更正								-	
二、本年初余额	352,058,684.00	1,032,203,805.68	85,711,466.44	273,793,155.20	-	-	-	1,743,767,111.32	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	1,024,800.00	-	55,912,862.80	-	-	-	56,937,662.80	
(一) 本年净利润				73,515,802.74				73,515,802.74	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	1,024,800.00	-	-	-	-	-	1,024,800.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,024,800.00						1,024,800.00	
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额								-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-	
4. 其他								-	
小计	-	1,024,800.00	-	-	-	-	-	1,024,800.00	
(三) 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者本期投入资本								-	
2. 本年购回库存股								-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额								-	
(四) 本年利润分配	-	-	-	-17,602,939.94	-	-	-	-17,602,939.94	
1. 对所有者(或股东)的分配				-17,602,939.94				-17,602,939.94	
2. 提取盈余公积								-	
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本								-	
2. 盈余公积转增资本								-	
3. 盈余公积弥补亏损								-	
四、本年年末余额	352,058,684.00	1,033,228,605.68	85,711,466.44	329,706,018.00	-	-	-	1,800,704,774.12	

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

**母公司所有者权益变动表（续）**  
2009 年 1—6 月

编制单位：新疆众和股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	库存股 (减项)	其他			
一、上年年末余额	298,058,684.00	64,734,005.68	75,646,131.19	198,107,784.30	-	-	-	636,546,605.17	
1. 会计政策变更								-	
2. 前期差错更正								-	
二、本年初余额	298,058,684.00	64,734,005.68	75,646,131.19	198,107,784.30	-	-	-	636,546,605.17	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,000,000.00	967,469,800.00	10,065,335.25	75,685,370.90	-	-	-	1,107,220,506.15	
（一）本年净利润				100,653,352.52				100,653,352.52	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-2,611,200.00	-	-	-	-	-	-2,611,200.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-2,611,200.00						-2,611,200.00	
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额								-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-	
4. 其他								-	
小计	-	-2,611,200.00	-	-	-	-	-	-2,611,200.00	
（三）所有者投入资本	54,000,000.00	970,081,000.00	-	-	-	-	-	1,024,081,000.00	
1. 所有者本期投入资本	54,000,000.00	970,081,000.00						1,024,081,000.00	
2. 本年购回库存股								-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额								-	
（四）本年利润分配	-	-	10,065,335.25	-24,967,981.62	-	-	-	-14,902,646.37	
1. 对所有者（或股东）的分配				-14,902,646.37				-14,902,646.37	
2. 提取盈余公积			10,065,335.25	-10,065,335.25				-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本								-	
2. 盈余公积转增资本								-	
3. 盈余公积弥补亏损								-	
四、本年年末余额	352,058,684.00	1,032,203,805.68	85,711,466.44	273,793,155.20	-	-	-	1,743,767,111.32	

公司法定代表人：刘杰

主管会计工作负责人：田强

会计机构负责人：汪培镇

## 新疆众和股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年 6 月 30 日

#### (一)、公司的基本情况

新疆众和股份有限公司（以下简称公司），是由新疆维吾尔自治区国有资产投资经营公司、新疆有色金属工业公司、新疆新保房地产开发公司、深圳大通实业股份有限公司共同发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于 1996 年 2 月 13 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册。公司可流通社会公众股股票于 1996 年 2 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。公司期末股本为 352,058,684 元。

公司属电子元器件行业，公司主要生产经营范围包括高纯铝、电子铝箔、腐蚀箔、化成箔等电子元器件原料的生产，销售；铝及铝制品的生产，销售；炭素的生产，销售等。

#### (二)、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计准则和会计制度

公司采用全部已颁布且适用于公司的企业会计准则，公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

##### 2、财务报表的编制基础

本财务报告所载各报告期的财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

##### 3、会计年度

本公司采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 5、计量属性

以权责发生制为记账基础。公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值。

##### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。



## 7、外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

### (1) 外币业务核算方法

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帐本位币金额。在资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同所产生的折算差额除了固定资产购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。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,不改变其记帐本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算方法

- a. 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。
- b. 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算,折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。
- c. 对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表,对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述,对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述,再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时,停止重述,按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。
- d. 外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。

## 8、金融资产和金融负债的核算方法

### (1) 金融资产的分类及核算

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的,细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量,相关交易费用在发生时计入当期损益,资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量,相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法,按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的,将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失,计入当期损益。管理层意图发生改变的,持有至到期投资重分类为可供出售金融资产,以公允价值进行后续计量。

③应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额,企业收回或处置应收款项时,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。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量,相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量,资产负债表日可供出售金融资产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。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，转出部分与减值损失之间的差额冲减可供出售金融资产的账面价值。

## (2) 金融资产减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

### ① 应收款项

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

对于期末单项金额重大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏帐准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合有期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏帐准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、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，一般情况下坏帐准备按期末应收款项余额划分为以下若干组合，按以下比例计提坏帐准备。

账 龄	计 提 比 例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五年以上	100

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务超过三年且有明显特征表明无法收回的应收款项。

### ② 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

### ③ 可供出售金融资产



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。

可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

### (3) 金融负债的分类及核算

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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (4) 其他金融负债

其他金融负债是除以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债以外的负债。其他负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

### (5) 本公司交易性金融资产、交易性金融负债的公允价值是按照以下方法进行确定

① 存在活跃市场的金融资产、交易性金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易价格。

② 不存在活跃市场的金融资产、交易性金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并且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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 9、存货

(1) 存货的分类为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、委托代销商品、分期收款发出商品、库存商品等。

(2) 存货的取得按成本核算。存货的成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(3) 存货发出的计价：采用移动加权平均法计价

(4) 对低值易耗品采用一次摊销法核算。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司对会计期末存货按单个存货项目的账面成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(6) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，期末进行实地清查盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废，结转入“待处理财产损溢”，经批准后计入当期损益。

## 10、长期股权投资

(1) 初始计量。

### ① 企业合并中形成的长期股权投资



A. 如果是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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

②以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

④投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量。

公司对被投资单位不具有控制、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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司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。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。



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。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 11、投资性房地产

(1) 投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

(5) 投资性房地产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 12、固定资产及折旧

(1) 固定资产的标准为，同时具有以下特征的有形资产：A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；B、使用年限超过一年；

(2) 固定资产的计价方法

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；

自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值；

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(3) 固定资产折旧方法

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已经提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产按规定采用年限平均法计算折旧，并按分类折旧率计提折旧，预计残值率为 5%，分类、估计经济折旧年限及折旧率如下：

项 目	折 旧 年 限 (年)	年 折 旧 率 (%)
房屋建筑物	20—40	4.75—2.375



专用及通用设备	8—20	11.875—4.75
电子设备	2—6	47.5—15.83
运输设备	6—10	15.83—9.50

(4) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、在建工程

(1) 在建工程以实际成本核算。

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

(3) 在建工程减值准备：期末，在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、借款费用

(1) 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

A：资产支出已经发生；

B：借款费用已经发生；

C：为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额



在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为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的乘积。

#### (4) 资本化率的确定原则

资本化率为一般借款加权平均利率

### 15、无形资产

(1) 无形资产的核算范围：专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价和摊销：外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

(3) 减值准备：会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、研究与开发

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

(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，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。

### 17、其他资产

长期待摊费用按实际成本计价，在受益期内分期平均摊销。

### 18、职工薪酬

(1) 职工薪酬是企业为获得职工提供的服务而给予的各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬的核算范围包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。



(2) 职工薪酬的会计处理方法：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

## 19、收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- ②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本企业资产，在下列条件均能满足时予以确认收入：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

## 20、预计负债的确认

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

预计负债主要包括：

- (1) 很可能发生的产品质量保证而形成的负债；
- (2) 很可能发生的未决诉讼或仲裁而形成的负债；
- (3) 很可能发生的债务担保而形成的负债；

## 21、租赁

(1) 租赁的分类

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(2) 租赁的核算



经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 22、政府补助的核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

## 23、非流动资产减值的确认

包括以下资产的减值：（1）对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资；（2）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产；（3）固定资产；（4）生产性生物资产；（5）无形资产；（6）商誉。

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

## 24、所得税的会计处理方法

（1）本公司及子公司所得税的会计处理采用资产负债表下的债务法。



(2) 资产负债表日，公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。收到的所得税、营业税和增值税返还按照《企业会计准则》及相关规定的于实际收到时冲减当期的费用或确认为营业外收入。

## 25、企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方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。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 26、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予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

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

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。



母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该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，将该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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

根据企业会计准则关于合并报表之合并范围，已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位不是母公司的子公司，不应当纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

## 27、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

- (1) 弥补亏损
- (2) 按 10%提取法定盈余公积
- (3) 提取任意盈余公积
- (4) 支付股利

### (三)、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更及重大会计差错更正及其影响

- 1、会计政策变更（无）
- 2、会计估计变更（无）
- 3、会计核算方法变更（无）
- 4、重大会计差错更正（无）

### (四)、财务报表合并范围的重大变化、原因及影响数

投资单位无锡众和电子铝箔有限责任公司本期为已宣告被清理整顿的原子公司，公司本期不纳入合并报表范围。

### (五)、税项

#### 1、增值税：

产品销售收入适用税率 13%、17%。

#### 2、营业税：

属营业税征缴范围的应税收入按税率 3%、5%计缴。

**3、城市维护建设税：**

按应缴流转税税额之 5%、7%计缴。

**4、教育费附加：**

按应缴流转税税额之 3%计缴。

**5、所得税：**

根据乌地税函[2009]20 号文件，公司为高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的所得税率计缴所得税，公司已在主管税务机关乌鲁木齐市高新技术产业开发区地方税务局备案；子公司按 25%的所得税率计缴所得税。

**（六）、控股子公司及联营企业基本情况**

单位：万元

子公司名称	注册资本	主要经营范围	本公司投资额	权益比例	是否合并报表
无锡众和电子铝箔有限责任公司	1000	电子元器件及材料	800	80.00%	否
吉林省天丰机电设备制造有限责任公司	200	机械、电子设备等	140	70.00%	是

合并报表范围发生变更的内容和原因：

被投资单位无锡众和电子铝箔有限责任公司前期已宣告清理整顿，目前正在清理整顿期间，本期不纳入合并报表范围。

**（七）、财务报表主要项目附注****附注 1 货币资金**

单位：元

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币	外币金额	折算率	人民币
现金			8,514.65			5,445.60
其中：人民币			8,514.65			5,445.60
银行存款	985,100.76		918,826,506.78	19,423.71		948,048,235.34
其中：人民币			912,096,298.07			947,875,248.39
美元	985,062.17	6.8319	6,729,846.24	5,178.68	6.8346	35,394.21
欧元	37.59	9.6409	362.40	14,245.03	9.6590	137,592.74
日元	1.00	0.0700	0.07			
其他货币资金	562.86		813,829.10	562.72		812,350.19
其中：人民币			809,983.70			808,504.22
美元	562.86	6.8319	3,845.40	562.72	6.8346	3,845.97
合计	985,663.62		919,648,850.53	19,986.43		948,866,031.13



## 附注 2 应收票据

单位：元

项 目	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	182,069,294.64	135,636,793.78
合 计	182,069,294.64	135,636,793.78

注：（1）本公司期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据—银行承兑汇票总额为 59,995,219.80 元，到期区间为 2009 年 07 月 04 日-2009 年 12 月 16 日。

（2）本公司应收票据期末数比年初数增加了 34.23%，即 46,432,500.86 元，主要原因是公司销售有所回升，银行承兑汇票增加所致。

## 附注 3 应收账款

2009 年 6 月 30 日净额为人民币 101,344,273.71 元。

单位：元

项 目	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大的应收账款	130,224,395.90	78.37	59,161,292.88	80,015,690.06	72.07	61,302,346.67
1.按可收回金额低于账面价值进行单独测试的应收账款	21,835,581.05	13.14	21,829,568.81	33,697,410.16	30.35	27,074,149.36
新疆五元实业发展中心	20,856,128.30	12.55	20,850,116.06	21,206,235.23	19.10	20,867,621.41
其他单位单独测试减值	979,452.75	0.59	979,452.75	12,491,174.93	11.25	6,206,527.95
2.单项金额重大具有类似信用风险特征的应收账款	108,388,814.85	65.23	37,331,724.07	46,318,279.90	41.72	34,228,197.31
其中：一年以内	74,386,223.96	44.77	3,719,311.20	12,315,689.01	11.09	615,784.45
一年至二年	-	-	-	-	-	-
二年至三年	487,722.53	0.29	97,544.51	487,722.53	0.44	97,544.50
三年至四年	-	-	-	-	-	-
四年至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	33,514,868.36	20.17	33,514,868.36	33,514,868.36	30.19	33,514,868.36
三、单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	4,063,446.97	2.45	4,063,446.97	4,063,446.97	3.66	4,063,446.97
其中：一年以内	-	-	-	-	-	-
一年至二年	-	-	-	-	-	-
二年至三年	-	-	-	-	-	-
三年至四年	-	-	-	-	-	-
四年至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	4,063,446.97	2.45	4,063,446.97	4,063,446.97	3.66	4,063,446.97
三、其他不重大应收账款	31,874,956.08	19.18	1,593,785.39	26,946,667.03	24.27	1,347,333.36
其中：一年以内	31,874,204.48	19.18	1,593,710.23	26,946,667.03	24.27	1,347,333.36
一年至二年	751.60	-	75.16	-	-	-
二年至三年	-	-	-	-	-	-
三年至四年	-	-	-	-	-	-
四年至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	166,162,798.95	100.00	64,818,525.24	111,025,804.06	100.00	66,713,127.00



按客户分：

名称	应收款项金额	占应收款项总额的比例	坏账准备计提金额	占坏账准备总额的比例
新疆五元实业发展中心	20,856,128.30	12.55%	20,850,116.06	32.17%
重庆西南铝业(集团)有限责任公司	19,820,079.34	11.93%	991,003.97	1.53%
江阴金属压延厂	8,589,538.14	5.17%	8,589,538.14	13.25%
新疆源泰铝业有限公司	8,452,508.67	5.09%	8,062,330.65	12.44%
中南有色金属材料联司	7,479,317.30	4.50%	7,479,317.30	11.54%
其它	100,965,227.20	60.76%	18,846,219.12	29.07%
合计	166,162,798.95	100.00%	64,818,525.24	100.00%

注：（1）本公司应收账款期末数比年初数增加了 49.66%，即 55,136,994.89 元，主要原因系本公司本期销售状况较上年四季度有所好转，销售收入有所增加所致。

（2）本公司应收账款中有持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项，内容详见“（九）、关联方关系及其关联交易”。

（3）本公司期末应收账款前五名金额合计为 65,197,571.75 元，占应收账款总额的 39.24%。

#### 附注 4 预付款项

2009 年 6 月 30 日余额为人民币 46,021,888.21 元。

单位：元

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	46,021,888.21	100.00	24,640,524.08	100.00
合计	46,021,888.21	100.00	24,640,524.08	100.00

注：（1）本公司预付款项期末较年初增加 86.77%，即 21,381,364.13 元，主要原因系本公司预付大宗原材料款所致。

（2）预付款项中主要为购买大宗原材料的预付款及技改项目设备预付款。

（3）本公司预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

#### 附注 5 其他应收款

2009 年 6 月 30 日净额为人民币 8,732,417.05 元。

单位：元

项目	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一、单项金额重大的其他应收款	50,446,209.00	84.81	45,126,209.00	55,063,246.94	87.65	45,357,060.90
1. 按可收回金额低于账面价值进行单独测试的其他应收款	35,259,000.00	59.28	35,259,000.00	35,259,000.00	56.13	35,259,000.00
中收农机股份有限公司	35,259,000.00	59.28	35,259,000.00	35,259,000.00	56.13	35,259,000.00



2. 单项金额重大具有类似信用风险特征的其他应收款	15,187,209.00	25.53	9,867,209.00	19,804,246.94	31.52	10,098,060.90
其中：一年以内	5,600,000.00	9.41	280,000.00	10,217,037.94	16.26	510,851.90
一年至二年	-	-	-	-	-	-
二年至三年	-	-	-	-	-	-
三至四年	-	-	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	9,587,209.00	16.12	9,587,209.00	9,587,209.00	15.26	9,587,209.00
二、单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收款	5,966,065.81	10.03	5,417,819.03	5,760,994.79	9.17	5,207,685.15
其中：一年以内	-	-	-	-	-	-
一年至二年	-	-	-	200,000.00	0.32	20,000.00
二年至三年	200,000.00	0.34	40,000.00	-	-	-
三至四年	342,377.32	0.57	102,713.20	142,887.40	0.23	42,866.22
四至五年	247,637.76	0.42	99,055.10	455,480.77	0.73	182,192.31
五年以上	5,176,050.73	8.70	5,176,050.73	4,962,626.62	7.89	4,962,626.62
三、其他不重大其他应收款	3,067,195.65	5.16	203,025.38	1,997,681.64	3.18	167,985.49
其中：一年以内	2,133,634.21	3.59	106,681.72	1,047,995.46	1.67	52,399.77
一年至二年	904,544.42	1.52	90,454.44	743,515.16	1.18	74,351.52
二年至三年	28,158.82	0.05	5,631.76	206,171.02	0.33	41,234.20
三至四年	858.20	-	257.46	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	59,479,470.46	100.00	50,747,053.41	62,821,923.37	100.00	50,732,731.54

按客户分：

名 称	其他应收款项金额	占其他应收款总额的比例	坏账准备计提金额	占坏账准备总额的比例
中收农机股份有限公司	35,259,000.00	59.28%	35,259,000.00	69.48%
武汉源泰投资有限公司	5,600,000.00	9.42%	280,000.00	0.55%
北京全日通新技术发展公司	4,300,000.00	7.23%	4,300,000.00	8.47%
新疆麒麟公司	1,679,959.00	2.82%	1,679,959.00	3.31%
深圳市容之光科技有限公司	1,307,250.00	2.20%	1,307,250.00	2.58%
其他	11,333,261.46	19.05%	7,920,844.41	15.61%
合计	59,479,470.46	100.00%	50,747,053.41	100.00%

注：（1）本公司其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

（2）本公司期末其他应收款前五名金额合计为 48,146,209.00 元，占其他应收款总额的 80.95%。

## 附注 6 存货及存货跌价准备

单位：元

项 目	期 末 数			年 初 数		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原 材 料	71,945,073.25	1,602,888.74	70,342,184.51	46,886,007.25	7,941,457.10	38,944,550.15



库存商品	54,879,675.30	1,908,355.45	52,971,319.85	101,632,283.04	15,309,096.84	86,323,186.20
在产品	18,905,976.39	-	18,905,976.39	67,165,583.65	13,075,443.39	54,090,140.26
合计	145,730,724.94	3,511,244.19	142,219,480.75	215,683,873.94	36,325,997.33	179,357,876.61

注：(1) 存货跌价准备根据 2009 年 6 月 30 日存货账面成本高于可变现净值的金额计提。

(2) 存货账面余额期末较年初减少了 32.43%，即 69,953,149.00 元，主要是因为销量增加，存货减少所致。

#### 附注 7 可供出售金融资产

单位：元

项 目	期 末 数 (公允价值)	年 初 数 (公允价值)
交通银行股权	2,162,400.00	1,137,600.00
合 计	2,162,400.00	1,137,600.00

注：(1) 本公司可供出售金融资产期末较年初增加了 90.08%，即 1,024,800.00 元。

(2) 公司于 1993 年 7 月 26 日向交通银行入资 30 万元，共计折合股权 24 万股。交通银行于 2007 年 5 月 15 日在上海证券交易所首次发行上市。公司将该项金融资产确认为可供出售的金融资产。根据 2009 年 6 月 30 日该股票收盘价 (9.01 元/股)，确认此项可供出售的金融资产期末价值为 2,162,400.00 元。

#### 附注 8 投资性房地产

单位：元

	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 原价				
房屋建筑物	13,490,040.05	-	-	13,490,040.05
合 计	13,490,040.05	-	-	13,490,040.05
(2) 累计折旧				-
房屋建筑物	1,447,091.86	160,210.02	-	1,607,301.88
合 计	1,447,091.86	160,210.02	-	1,607,301.88
(3) 投资性房地产减值准备累计金额				-
房屋建筑物				
合 计				-
(4) 投资性房地产账面价值				-
房屋建筑物	12,042,948.19			11,882,738.17
合 计	12,042,948.19			11,882,738.17

#### 附注 9 长期股权投资

单位：元

(1) 长期股权投资



年初数			本期发生额		期末数		
账面余额	减值准备	账面价值	增加	减少	账面余额	减值准备	账面价值
47,531,244.39	1,361,422.92	46,169,821.47	-	-	47,531,244.39	1,361,422.92	46,169,821.47

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

名称	投资日期	投资金额	投资比例 (%)	年初余额	本期权益增减额	期末余额	累计增减额
中色(南海)恒达发展公司	1994.04	454,500.00	2.50	454,500.00	-	454,500.00	-
乌鲁木齐市商业银行		25,000,000.00	1.85	25,238,500.00	-	25,238,500.00	238,500.00
新疆天池能源有限责任公司	2005.04	12,327,592.09	14.22	13,542,396.39	-	13,542,396.39	1,214,804.30
无锡众和电子铝箔有限公司	2001.12	8,000,000.00	80	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-
武汉源泰铝业有限公司	1999.06	50,415,848.00	40.14	295,848.00	-	295,848.00	-50,120,000.00
合计	--	96,197,940.09		47,531,244.39	-	47,531,244.39	-48,666,695.70

## (3) 长期股权投资减值准备

名称	投资日期	投资金额	投资比例 (%)	年初余额	本期增减	期末余额
武汉源泰铝业有限公司	1999.06	50,415,848.00	40.14	295,848.00	-	295,848.00
无锡众和电子铝箔有限公司	2001.12	8,000,000.00	80	1,065,574.92	-	1,065,574.92
合计		58,415,848.00		1,361,422.92	-	1,361,422.92

注：被投资单位无锡众和电子铝箔有限责任公司前期为已宣告被清理整顿的原子公司，目前正在清理整顿期间，本期不纳入合并报表范围。

## 附注 10 固定资产

单位：元

## (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值	1,416,700,451.74	35,456,802.27	22,350,651.52	1,429,806,602.49
其中：房屋及建筑物	401,836,031.30	6,076,754.50	80,200.00	407,832,585.80
机器设备	997,514,933.88	28,501,412.92	21,441,401.52	1,004,574,945.28
运输设备	17,349,486.56	878,634.85	829,050.00	17,399,071.41
二、累计折旧	523,961,105.33	42,470,627.87	18,010,775.09	548,420,958.11
其中：房屋及建筑物	120,569,415.46	8,908,239.59	741,784.92	128,735,870.13
机器设备	395,831,881.69	32,709,987.12	16,767,107.60	411,774,761.21
运输设备	7,559,808.18	852,401.16	501,882.57	7,910,326.77
三、固定资产账面价值	892,739,346.41			881,385,644.38
其中：房屋及建筑物	281,266,615.84			279,096,715.67
机器设备	601,683,052.19			592,800,184.07
运输设备	9,789,678.38			9,488,744.64
四、固定资产减值	14,623,140.31	-	441,535.03	14,181,605.28
其中：房屋及建筑物	984,254.12	-	-	984,254.12



机器设备	13,556,386.19	-	441,535.03	13,114,851.16
运输设备	82,500.00	-	-	82,500.00
五、固定资产净额合计	878,116,206.10			867,204,039.10
其中：房屋及建筑物	280,282,361.72			278,112,461.55
机器设备	588,126,666.00			579,685,332.91
运输设备	9,707,178.38			9,406,244.64

注：（1）截止期末本公司因向银行借款而抵押的固定资产净值为 23,215.75 万元。

（2）本公司期末固定资产中已提足累计折旧仍然继续使用的固定资产原值 104,461,956.04 元。

## （2）本公司期末固定资产中暂时闲置固定资产

资产种类	原值	累计折旧	减值准备	账面净额
房屋及建筑物	1,427,338.18	401,619.42	968,625.23	57,093.53
机器设备	39,257,657.85	21,579,910.56	6,512,381.99	11,165,365.30
运输设备	70,500.00	43,114.98	0.00	27,385.02
合 计	40,755,496.03	22,024,644.96	7,481,007.22	11,249,843.85

## 附注 11 在建工程

单位：元

工 程 名 称	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他 转出	期末余额	资金 来源	工程 进度
电子新材料技术中心项目	3,200,373.86	680,927.70	3,333,283.86	-	548,017.70	募集资金	12.63%
电子铝箔生产线精整技术改造项目	13,614,894.76	8,977,311.01	11,562,866.87	-	11,029,338.90	募集资金	60.26%
年产 15000 吨联合法生产高品质高纯铝项目	6,707,611.80	1,283,308.25	7,227,825.76	-	763,094.29	募集资金	34.09%
年产 15000 吨非铬酸电子铝箔高技术产业化项目	3,475,680.00	3,323,156.94	3,036,108.66	-	3,762,728.28	募集资金	16.84%
高纯铝板锭铸造及制品技术改造项目	8,841,481.90	6,455,358.04	13,658,548.79	-	1,638,291.15	募集资金	39.08%
厂区规划工程	159,500.23	-	-	-	159,500.23	自 筹	95%
高纯铝技改工程	10,560,221.13	-	-	-	10,560,221.13	自 筹	100%
环保型电子材料产业化项目（前期费用）	6,184,435.53	1,438,925.01	-	-	7,623,360.54	自 筹	2%
新疆众和新材料新能源产业园热电厂铁路专用线（前期）	-	245,700.00	-	-	245,700.00	自 筹	1%
其他技改工程	2,234,655.93	543,684.88	454,986.58	-	2,323,354.23	自 筹	
合计	54,978,855.14	22,948,371.83	39,273,620.52	-	38,653,606.45		

注：截止期末本公司无因向银行借款而抵押在建工程。

## 附注 12 无形资产

单位：元

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原始发生额合计	63,613,828.28	1,135,577.84	-	64,749,406.12
土地使用权	62,911,165.69	1,135,577.84	-	64,046,743.53
各类软件	702,662.59	-	-	702,662.59
二、累计摊销合计	1,555,831.47	843,420.86		



				2,399,252.33
土地使用权	1,274,397.20	728,020.76		2,002,417.96
各类软件	281,434.27	115,400.10		396,834.37
<b>三、无形资产减值准备累计金额合计</b>	0.00			0.00
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	62,057,996.81			62,350,153.79
土地使用权	61,636,768.49			62,044,325.57
各类软件	421,228.32			305,828.22

注：截止期末本公司无因向银行借款而抵押土地使用权。

#### 附注 13 递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项 目	期 末 数	年 初 数
递延所得税资产：		
坏账准备	12,030,563.32	12,210,522.38
存货跌价准备	526,686.63	5,448,899.61
固定资产减值准备	2,813,977.35	3,125,106.99
长期股权投资减值准备	204,213.44	204,213.43
合 计	15,575,440.74	20,988,742.41

注：本公司递延所得税资产期末较年初减少 25.79%，即 5,413,301.67 元，主要系前期存货计提资产减值本期转销减少递延所得税资产所致。

#### 附注 14 资产减值准备

单位：元

项 目	年初账面余额	本期增加额		本期减少额		期末账面余额
		本期计提额	其他	转回	转销	
坏账准备	117,445,858.54	-1,880,279.89				115,565,578.65
存货跌价准备	36,325,997.33				32,814,753.14	3,511,244.19
长期股权投资减值准备	1,361,422.92					1,361,422.92
固定资产减值准备	14,623,140.31				441,535.03	14,181,605.28
合 计	169,756,419.10	-1,880,279.89			33,256,288.17	134,619,851.04

注：（1）由于公司部分客户生产经营逐步正常，依据公司会计政策、会计估计，公司 2009 年中期计提坏帐准备-1,880,279.89 元。

（2）存货跌价准备根据 2009 年 6 月 30 日存货账面成本高于可变现净值的金额计提。

#### 附注 15 短期借款

单位：元

借 款 类 别	期 末 数	年 初 数
信用借款	95,000,000.00	110,000,000.00



合 计	95,000,000.00	110,000,000.00
-----	---------------	----------------

## 附注 16 应付账款

单位：元

项 目	期末数	年初数
一年以内	82,846,976.74	89,200,687.55
一年至二年	33,618,954.84	19,679,428.40
合 计	116,465,931.58	108,880,115.95

注：（1）本公司应付账款期末较年初增加 6.97%，即 7,585,815.63 元，主要系采购大宗原材料所致。

（2）本公司应付账款中有持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项，内容详见“（九）、关联方关系及其关联交易。”

## 附注 17 预收款项

单位：元

项 目	期末数	年初数
预收款项	12,907,147.50	12,361,021.72
其中：一年以上的未结转款项	-	-
合 计	12,907,147.50	12,361,021.72

注：本公司预收款项中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

## 附注 18 应付职工薪酬

单位：元

项 目	年初余额	本期计提	本期支出	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,423.43	48,482,490.04	48,470,725.17	16,188.30
二、职工福利费	3,800.00	4,924,727.89	4,018,455.49	910,072.4
三、社会保险费	-	11,972,836.10	11,897,131.46	75,704.64
其中：医疗保险费	-	3,087,742.39	3,028,173.69	59,568.70
基本养老保险费	-	7,435,400.77	7,435,400.77	-
失业保险费	-	803,456.60	803,456.60	-
工伤保险费	-	314,128.83	306,060.86	8,067.97
生育保险费	-	332,107.51	324,039.54	8,067.97
四、住房公积金	63,193.00	3,622,389.00	3,621,808.00	63,774.00
五、工会经费和职工教育经费	-	1,243,184.40	1,243,184.40	-
六、奖励款	808,996.28	652,156.00	1,412,702.77	48,449.51
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	152,460.12	152,460.12	-
八、独立董事津贴	-	60,000.00	60,000.00	-
合 计	880,412.71	71,110,243.55	70,876,467.41	1,114,188.85



## 附注 19 应交税费

单位：元

税 种	期 末 数	年 初 数
增 值 税	7,991,239.40	1,510,135.03
所 得 税	14,979,987.34	26,592,088.37
营 业 税	3,022.90	7,035.23
城 建 税	698,441.82	109,071.58
房 产 税	-136,712.34	183,678.74
个 人 所 得 税	1,092,611.15	606,640.57
教 育 费 附 加	358,703.67	103,383.31
资 源 补 偿 费	100,183.45	100,183.45
土 地 使 用 税	4,643.01	3,023,030.06
合 计	25,092,120.40	32,235,246.34

## 附注 20 应付股利

单位：元

名 称	期 末 数	年 初 数
天津华麟行投资有限公司	2,608,700.00	2,608,700.00
上海晶灿工贸有限公司	83,313.00	83,313.00
上海平港建材贸易有限公司	79,427.50	79,427.50
哈尔滨市汇鼎经贸有限公司	15,885.50	15,885.50
上海崇加通讯设备有限公司	15,885.50	15,885.50
上海高德投资咨询公司	15,885.50	15,885.50
上海英斐贸易有限公司	5,862.60	5,862.60
上海雅风电子有限公司	3,885.50	3,885.50
南通天成电脑刺绣厂	3,885.50	3,885.50
平阳县春燕水泵经营部	3,419.85	3,419.85
上海海岚船舶设备制造有限公司	3,400.00	3,400.00
上海复东船舶物资有限公司	3,400.00	3,400.00
上海莲羽贸易发展有限公司	2,000.00	2,000.00
上海好安顿商务有限公司	1,700.00	1,700.00
合 计	2,846,650.45	2,846,650.45

## 附注 21 其他应付款

单位：元

项 目	期 末 数	年 初 数
其他应付款	35,779,486.66	33,552,818.65
其中：三年以上的未付款项	7,923,264.62	7,692,759.79
合 计	35,779,486.66	33,552,818.65

注：（1）本公司其他应付款中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。



## 附注 22 一年内到期的非流动负债

单位：元

(1) 一年内到期的长期借款分类：

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款情况：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				年初数			
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额	利率(%)	币种	外币金额	本币金额
国家开发银行	2003.06.12	2017.06.12	5.94	人民币		20,000,000.00	7.83	人民币		20,000,000.00
合计				人民币		20,000,000.00		人民币		20,000,000.00

## 附注 23 长期借款

单位：元

(1) 长期借款分类：

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	142,000,000.00	152,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	95,000,000.00
合计	222,000,000.00	247,000,000.00

(2) 长期借款情况：

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				年初数			
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额	利率(%)	币种	外币金额	本币金额
国家开发银行	2008.03.31	2017.06.12	5.94	人民币		142,000,000.00	7.83	人民币		152,000,000.00
中国建设银行新疆分行营业部	2003.05.23	2011.12.25	4.86	人民币		80,000,000.00	4.86	人民币		80,000,000.00
中国银行新疆分行营业部	2007.11.23	2011.03.30					6.804	人民币		15,000,000.00
合计						222,000,000.00				247,000,000.00

注：本公司长期借款期末数比年初数减少了 10.12%，即 25,000,000.00 元，主要系公司调整贷款结构、归还借款所致。

## 附注 24 股本

数量单位：股

项 目	年初数	本次变动增减(+,-)				期末数
		送股	公积金转股	其他	小计	
流通股份						
1、无限售条件的流通股	165,309,432	-	-	176,749,252	176,749,252	342,058,684



2、有限售条件的流通股	186,749,252	-	-	-176,749,252	-176,749,252	10,000,000
已流通股份合计	352,058,684	-	-	-	-	352,058,684

## 附注 25 资本公积

单位：元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,005,356,107.06	-	-	1,005,356,107.06
其他资本公积	26,847,698.62	1,024,800.00	-	27,872,498.62
合 计	1,032,203,805.68	1,024,800.00	-	1,033,228,605.68

注：资本公积-其他资本公积增加系可供出售金融资产公允价值变动金额增加所致。

## 附注 26 盈余公积

单位：元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,711,466.44	-	-	85,711,466.44
合 计	85,711,466.44	-	-	85,711,466.44

## 附注 27 未分配利润

单位：元

项 目	2009年6月30日
年初余额	268,441,390.60
加：本期净利润	73,271,722.56
加：合并范围改变增加	-
减：本期提取盈余公积	-
减：应付普通股股利	17,602,939.94
减：转作股本的普通股股利	-
期 末 余 额	324,110,173.22

注：被投资单位无锡众和电子铝箔有限责任公司前期为已宣告被清理整顿的原子公司，目前正在清理整顿期间，本期不纳入合并报表范围。

## 附注 28 营业收入及营业成本

单位：元

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
主营业务收入	417,893,658.99	524,586,482.32
其他业务收入	7,151,041.94	23,090,537.25



合 计	425,044,700.93	547,677,019.57
项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
主营业务成本	300,183,273.49	341,554,204.16
其他业务支出	4,543,772.26	18,219,664.47
合 计	304,727,045.75	359,773,868.63

## 按产品类别

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本 期 数	上年同期数	本 期 数	上年同期数	本 期 数	上年同期数
铝 锭	19,853,102.39	3,588,948.31	17,254,750.31	3,272,699.65	2,598,352.08	316,248.66
高 纯 铝	49,106,215.92	97,503,328.90	40,581,530.90	69,549,614.32	8,524,685.02	27,953,714.58
铝 杆	61,104,421.94	57,851,534.27	51,542,487.61	48,928,032.01	9,561,934.33	8,923,502.26
电子铝箔	192,225,923.03	258,728,513.36	124,850,025.23	147,455,825.51	67,375,897.80	111,272,687.85
电 极 箔	76,178,515.27	87,690,837.49	50,903,715.40	55,366,977.45	25,274,799.87	32,323,860.04
其 他	19,425,480.44	19,223,319.99	15,050,764.04	16,981,055.22	4,374,716.40	2,242,264.77
合 计	417,893,658.99	524,586,482.32	300,183,273.49	341,554,204.16	117,710,385.50	183,032,278.16

注：本公司本期向前五名客户销售额 118,684,249.25 元，占全部营业收入的 27.92 %。

## 附注 29 资产减值损失

单位：元

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
坏账准备	-1,880,279.89	6,350,016.43
存货跌价准备	-	686,580.49
长期股权投资减值准备	-	-
固定资产减值准备	-	-
合 计	-1,880,279.89	7,036,596.92

注：（1）由于公司部分客户生产经营逐步正常，依据公司会计政策、会计估计，公司 2009 年中期计提坏帐准备-1,880,279.89 元。

（2）存货跌价准备根据 2009 年 6 月 30 日存货账面成本高于可变现净值的金额计提。

## 附注 30 营业外收入

单位：元

项 目	2009年1-6月	2008年1-6月
罚款收入	94,047.66	57,195.65
违约金	156,402.47	66,742.67
非流动资产处置利得	261,940.30	890,833.45



债务重组利得	576,946.24	6,116.06
政府补助	17,265,881.00	1,212,633.00
其他	274,334.94	-
合 计	18,629,552.61	2,233,520.83

注：本公司营业外收入 2009 年 1-6 月较 2008 年 1-6 月增加了 734.09%，即 16,396,031.78 元，主要原因系本期收到政府补助收入较去年同期增加所致。

### 附注 31 营业外支出

单位：元

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
非流动资产处置损失	197,494.76	100,762.18
债务重组净损失	-	18,611.00
捐赠支出	-	50,000.00
其他	11,340.50	-
合 计	208,835.26	169,373.18

### 附注 32 所得税费用

单位：元

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
当期所得税	10,128,520.95	20,158,669.89
递延所得税	5,413,301.67	-985,771.53
合 计	15,541,822.62	19,172,898.36

注：本公司所得税费用 2009 年 1-6 月较 2008 年 1-6 月减少了 18.94%，即 3,631,075.74 元，主要系公司本期利润总额与上年同期相比略有下降所致。

### 附注 33 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2009 年 1-6 月	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	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	4.0817	4.1267	0.2081	0.2081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.9620	2.9946	0.1510	0.1510

计算过程：

单位：元

项 目	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	73,271,722.56
非经常性损益	20,100,623.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53,171,098.89



归属于公司普通股股东的期初净资产	1,738,415,346.72
归属于公司普通股股东的本期净利润	73,271,722.56
可供出售金融资产公允价值变动净额	1,024,800.00
所有者投入资本	-
股份支付计入所有者权益的金额	-
分配红利	17,602,939.94
合并范围改变引起的变动额	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	1,795,108,929.34
期初股本	352,058,684.00
期末股本	352,058,684.00

### (八)、母公司财务报表主要项目附注

#### 附注 1 应收账款、其他应收款

##### 1. 应收账款

单位：元

2009 年 6 月 30 日净额为人民币 99,520,844.37 元。

项 目	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大的应收账款	130,224,395.90	79.29	59,161,292.88	80,015,690.06	73.34	61,302,346.67
1. 按可收回金额低于帐面价值进行单独测试的应收账款	21,835,581.05	13.29	21,829,568.81	33,697,410.16	30.89	27,074,149.36
新疆五元实业发展中心	20,856,128.30	12.70	20,850,116.06	21,206,235.23	19.44	20,867,621.41
其他单位单独测试减值	979,452.75	0.59	979,452.75	12,491,174.93	11.45	6,206,527.95
2. 单项金额重大具有类似信用风险特征的应收账款	108,388,814.85	66.00	37,331,724.07	46,318,279.90	42.45	34,228,197.31
其中：一年以内	74,386,223.96	45.29	3,719,311.20	12,315,689.01	11.29	615,784.45
一年至二年	-	-	-	-	-	-
二年至三年	487,722.53	0.30	97,544.51	487,722.53	0.45	97,544.50
三年至四年	-	-	-	-	-	-
四年至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	33,514,868.36	20.41	33,514,868.36	33,514,868.36	30.71	33,514,868.36
二、单项金额不重大具有类似信用风险特征的应收账款	4,063,446.97	2.47	4,063,446.97	4,063,446.97	3.72	4,063,446.97
其中：一年以内	-	-	-	-	-	-
一年至二年	-	-	-	-	-	-
二年至三年	-	-	-	-	-	-
三年至四年	-	-	-	-	-	-
四年至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	4,063,446.97	2.47	4,063,446.97	4,063,446.97	3.72	4,063,446.97
三、其他不重大应收账款	29,955,556.77	18.24	1,497,815.42	25,027,267.72	22.94	1,251,363.39
其中：一年以内	29,954,805.17	18.24	1,497,740.26	25,027,267.72	22.94	1,251,363.39



一年至二年	751.60	-	75.16	-	-	-
二年至三年	-	-	-	-	-	-
三年至四年	-	-	-	-	-	-
四年至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	164,243,399.64	100.00	64,722,555.27	109,106,404.75	100.00	66,617,157.03

按客户分：

名称	应收款项金额	占应收款项总额的比例	坏账准备计提金额	占坏账准备总额的比例
新疆五元实业发展中心	20,856,128.30	12.70%	20,850,116.06	32.21%
重庆西南铝业(集团)有限责任公司	19,820,079.34	12.07%	991,003.97	1.53%
江阴金属压延厂	8,589,538.14	5.23%	8,589,538.14	13.27%
新疆源泰铝业有限公司	8,452,508.67	5.15%	8,062,330.65	12.46%
中南有色金属材料联司	7,479,317.30	4.55%	7,479,317.30	11.56%
其它	99,045,827.89	60.30%	18,750,249.15	28.97%
合计	164,243,399.64	100.00%	64,722,555.27	100.00%

注：（1）本公司应收账款中有持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项，内容详见“（九）、关联方关系及其关联交易”。

（2）本公司期末应收账款前五名金额合计为 65,197,571.75 元，占应收账款总额的 39.70%。

## 2. 其他应收款

单位：元

2009 年 6 月 30 日净额为人民币 8,683,737.64 元。

项目	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大的其应收款	50,446,209.00	84.88	45,126,209.00	55,063,246.94	87.72	45,357,060.90
1. 按可收回金额低于帐面价值进行单独测试的应收帐款	35,259,000.00	59.33	35,259,000.00	35,259,000.00	56.17	35,259,000.00
中收农机股份有限公司	35,259,000.00	59.33	35,259,000.00	35,259,000.00	56.17	35,259,000.00
2. 单项金额重大具有类似信用风险特征的应收账款	15,187,209.00	25.55	9,867,209.00	19,804,246.94	31.55	10,098,060.90
其中：一年以内	5,600,000.00	9.42	280,000.00	10,217,037.94	16.28	510,851.90
一年至二年	-	-	-	-	-	-
二年至三年	-	-	-	-	-	-
三至四年	-	-	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	9,587,209.00	16.13	9,587,209.00	9,587,209.00	15.27	9,587,209.00
二、单项金额不重大具有类似信用风险特征的其他应收款	5,966,065.81	10.05	5,417,819.03	5,760,994.79	9.19	5,207,685.15
其中：一年以内	-	-	-	-	-	-
一年至二年	-	-	-	200,000.00	0.32	20,000.00
二年至三年	200,000.00	0.34	40,000.00	-	-	-
三至四年	342,377.32	0.58	102,713.20	142,887.40	0.23	42,866.22



四至五年	247,637.76	0.42	99,055.10	455,480.77	0.73	182,192.31
五年以上	5,176,050.73	8.71	5,176,050.73	4,962,626.62	7.91	4,962,626.62
三、其他不重大其他应收款	3,014,182.99	5.07	198,692.13	1,942,905.73	3.09	163,652.24
其中：一年以内	2,110,747.30	3.55	105,537.37	1,025,108.55	1.63	51,255.43
一年至二年	875,323.72	1.47	87,532.37	711,626.16	1.13	71,162.61
二年至三年	28,111.97	0.05	5,622.39	206,171.02	0.33	41,234.20
三至四年	-	-	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	-	-
五年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	59,426,457.80	100.00	50,742,720.16	62,767,147.46	100.00	50,728,398.29

按客户分：

名 称	其他应收款项金额	占应收款项总 额的比例	坏账准备计提金额	占坏账准备总额 的比例
中收农机股份有限公司	35,259,000.00	59.33%	35,259,000.00	69.49%
武汉源泰投资有限公司	5,600,000.00	9.42%	280,000.00	0.55%
北京全日通新技术发展公司	4,300,000.00	7.24%	4,300,000.00	8.47%
新疆麒麟公司	1,679,959.00	2.83%	1,679,959.00	3.31%
深圳市容之光科技有限公司	1,307,250.00	2.20%	1,307,250.00	2.58%
其他	11,280,248.80	18.98%	7,916,511.16	15.60%
合计	59,426,457.80	100.00%	50,742,720.16	100.00%

注：（1）本公司其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

（2）本公司期末其他应收款前五名金额合计为 48,146,209.00 元，占其他应收款总额的 81.02%。

## 附注 2 存货及存货跌价准备

单位：元

项 目	期 末 数			年 初 数		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原 材 料	71,942,076.86	1,602,888.74	70,339,188.12	46,886,007.25	7,941,457.10	38,944,550.15
库存商品	46,371,707.55	1,908,355.45	44,463,352.10	92,737,800.88	15,309,096.84	77,428,704.04
在 产 品	18,905,976.39	-	18,905,976.39	67,165,583.65	13,075,443.39	54,090,140.26
合 计	137,219,760.80	3,511,244.19	133,708,516.61	206,789,391.78	36,325,997.33	170,463,394.45

注：（1）存货跌价准备根据 2009 年 6 月 30 日存货账面成本高于可变现净值的金额计提。

（2）存货账面余额期末数比年初数减少 33.64%，即 69,569,630.98 元，主要是因为销量增加，存货减少所致。

## 附注 3 长期股权投资

单位：元

（1）长期股权投资



年初数			本期发生额		期末数		
账面余额	减值准备	账面价值	增加	减少	账面余额	减值准备	账面价值
48,931,244.39	1,361,422.92	47,569,821.47	-	-	48,931,244.39	1,361,422.92	47,569,821.47

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

名称	投资日期	投资金额	投资比例 (%)	年初余额	本期权益增减额	期末余额	累计增减额
中色(南海)恒达发展公司	1994.04	454,500.00	2.5	454,500.00	-	454,500.00	-
乌鲁木齐市商业银行		25,000,000.00	1.85	25,238,500.00	-	25,238,500.00	238,500.00
无锡众和电子铝箔有限公司	2001.12	8,000,000.00	80	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-
吉林天丰机电设备制造有限公司	2002.07	1,400,000.00	70	1,400,000.00	-	1,400,000.00	-
新疆天池能源有限责任公司	2005.04	12,327,592.09	14.22	13,542,396.39	-	13,542,396.39	1,214,804.30
武汉源泰铝业有限公司	1999.06	50,415,848.00	40.14	295,848.00	0	295,848.00	-50,120,000.00
合计	-	97,597,940.09		48,931,244.39	0	48,931,244.39	-48,666,695.70

## (3) 长期股权投资减值准备

名称	投资日期	投资金额	投资比例 (%)	年初余额	本期增减额	期末余额
无锡众和电子铝箔有限公司	2001.12	8,000,000.00	80.00	1,065,574.92	-	1,065,574.92
武汉源泰铝业有限公司	1999.06	50,415,848.00	40.14	295,848.00	-	295,848.00
合计		58,415,848.00		1,361,422.92	-	1,361,422.92

注：被投资单位无锡众和电子铝箔有限责任公司前期为已宣告被清理整顿的原子公司，目前正在清理整顿期间，本期不纳入合并报表范围。

## 附注 4 营业收入及营业成本

单位：元

项目	2009年1-6月	2008年1-6月
主营业务收入	417,893,658.99	524,586,482.32
其他业务收入	6,176,682.96	12,872,814.13
合计	424,070,341.95	537,459,296.45
项目	2009年1-6月	2008年1-6月
主营业务成本	300,183,273.49	341,554,204.16
其他业务支出	3,682,233.80	8,398,636.77
合计	303,865,507.29	349,952,840.93

## 按产品类别

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数



铝 锭	19,853,102.39	3,588,948.31	17,254,750.31	3,272,699.65	2,598,352.08	316,248.66
高 纯 铝	49,106,215.92	97,503,328.90	40,581,530.90	69,549,614.32	8,524,685.02	27,953,714.58
铝 杆	61,104,421.94	57,851,534.27	51,542,487.61	48,928,032.01	9,561,934.33	8,923,502.26
电子铝箔	192,225,923.03	258,728,513.36	124,850,025.23	147,455,825.51	67,375,897.80	111,272,687.85
电 极 箔	76,178,515.27	87,690,837.49	50,903,715.40	55,366,977.45	25,274,799.87	32,323,860.04
其 他	19,425,480.44	19,223,319.99	15,050,764.04	16,981,055.22	4,374,716.40	2,242,264.77
合 计	417,893,658.99	524,586,482.32	300,183,273.49	341,554,204.16	117,710,385.50	183,032,278.16

注：本公司本期向前五名客户销售额 118,684,249.25 元，占全部主营业务收入的 27.99 %。

### （九）、关联方关系及其关联交易：

#### 1、关联方

关联方名称	与本公司关系
无锡众和电子铝箔有限责任公司	本公司之控股子公司
吉林省天丰机电设备制造有限责任公司	本公司之控股子公司
特变电工股份有限公司	本公司第一大股东
新疆天池能源有限责任公司	本公司第一大股东之控股子公司
新疆新能源股份有限公司	本公司第一大股东之控股子公司
特变电工新疆生态园林工程有限公司	本公司第一大股东之控股子公司
新疆（特变）集团有限公司	特变电工股份有限公司之第一大股东
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	新疆（特变）集团有限公司之控股子公司
新疆昌特输变电配件有限公司	新疆（特变）集团有限公司之控股子公司
新疆特变机电设备制造有限公司	新疆（特变）集团有限公司之控股子公司
云南博闻科技实业股份有限公司	主要股东

#### 2、本公司第一大股东有关信息

名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例	注册资本
特变电工股份有限公司	昌吉	变压器生产、销售	30.34%	1,797,375,723 元

#### 3、本公司子公司有关信息

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	本公司合计持股比例
无锡众和电子铝箔有限责任公司	无锡	1000 万	电子元器件及材料	80.00%
吉林省天丰机电设备制造有限责任公司	长春	200 万	机械、电子设备等	70.00%

#### 4、销售货物

（1）本公司本期销售给特变电工股份有限公司铝锭、铝杆 31,219,038.57 元。

#### 5、购买货物、接受劳务

（1）本公司本期购买特变电工股份有限公司电缆等 69,901.35 元。

（2）本公司本期接受新疆新能源股份有限公司提供劳务 81,600.04 元。

（3）本公司本期新疆昌特输变电配件有限公司提供劳务 15,323.00 元。

#### 6、关联方应收应付款项



单位：元

企业名称	科目	性质	期末数	年初数
特变电工股份有限公司	应付帐款	购买设备等	19,744.53	391,811.67
特变电工股份有限公司	应收账款	销售货物	918,294.14	-
新疆特变电工国际成套工程承包有限公司	预付帐款	购买货物	-	-48,156.12
新疆昌特输变电配件有限公司	预付帐款	接受劳务	361,650.00	361,650.00
新疆天池能源有限责任公司	应付账款	购买货物	-	85,998.92
特变电工股份有限公司	预付帐款	接受劳务	-	-87,475.21
特变电工股份有限公司	应付账款	接受劳务	30,000.00	176,055.70
新疆特变机电设备制造有限公司	应付账款	购买货物	10,194.83	26,432.68
新疆特变机电设备制造有限公司	预付帐款	购买货物	-1,300.00	-1,300.00
新疆新能源股份有限公司	预付帐款	接受劳务	-	-80,000.00

**(十)、或有事项**

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

新疆五元实业发展中心（以下简称“五元实业”）为公司代销产品，由于经营不善，累计拖欠本公司货款 2,045 万元。2009 年 7 月，公司向自治区高级人民法院提出对五元实业价值 12,581,078.91 元的财产进行保全的申请，自治区高级人民法院出具了民事裁定书【（2005）新民二初字第 6-1 号】，裁定冻结被告五元实业中心银行存款 12,581,078.91 元，不足部分则查封、扣押相应数额的其他财产。公司已在 2007 年度根据会计政策对该笔应收账款计提坏账准备。

**(十一)、承诺事项**

本公司报告期内无重大承诺事项。

**(十二)、资产负债表日后事项**

本公司报告期内无资产负债表日后事项。

**(十三)、其他重要事项**

本公司报告期内无其他重大事项。

**(十四)、非经常性损益**

单位：元

非经常性损益项目	2009 年 1-6 月
1. 非流动资产处置损益	-196,859.54
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-



3. 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）	17,265,881.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6. 非货币性资产交换损益	261,305.08
7. 委托他人投资或管理资产的损益	-
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9. 债务重组损益	576,946.24
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,227,075.20
16. 对外委托贷款取得的损益	-
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19. 受托经营取得的托管费收入	-
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	513,444.57
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	23,647,792.55
22. 少数股东权益影响额	-
23. 所得税影响额	3,547,168.88
合计	20,100,623.67

**(十五)、补充资料:**

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益： 报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	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	4.0817	4.1267	0.2081	0.2081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.9620	2.9946	0.1510	0.1510

## 2、现金流量表补充资料

单位：元

	合并数	母公司数
(1) 将净利润调节为经营活动的现金流量：		



净利润（亏损以“-”号填列）	73,167,116.77	73,515,802.74
加：资产减值准备	-1,880,279.89	-1,880,279.89
固定资产折旧	42,470,627.87	42,404,116.89
无形资产摊销	843,420.86	843,420.86
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	196,859.54	196,859.54
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,161,933.23	3,161,933.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,000.00	-24,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,413,301.67	5,413,301.67
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）	32,708,645.93	32,325,127.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,132,689.13	-133,424,018.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,747,886.15	18,976,950.46
其他	1,741,456.40	1,741,456.40
经营活动产生的现金流量净额	43,414,279.40	43,250,671.43
(2) 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	919,648,850.53	918,515,309.80
减：现金的期初余额	948,866,031.13	947,887,055.63
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	-29,217,180.60	-29,371,745.83

## 八、备查文件目录

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

董事长：刘杰

新疆众和股份有限公司

2009年8月7日