

苏州罗普斯金铝业股份有限公司

2018 年半年度报告



罗普斯金

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴明福、主管会计工作负责人钱芳及会计机构负责人(会计主管人员)俞军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及注意投资风险。

公司存在的风险因素已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”的“公司面临的风险和应对措施”中进行了详细阐述，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	19
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	32
第十节 财务报告	33
第十一节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、罗普斯金	指	苏州罗普斯金铝业股份有限公司
罗普斯金控股	指	罗普斯金控股有限公司
铭德铝业	指	苏州铭德铝业有限公司
铭恒金属	指	苏州铭恒金属科技有限公司
铭固模具	指	苏州铭固模具科技有限公司
铭镌精密	指	苏州铭镌精密金属制品有限公司
苏州门窗	指	苏州罗普斯金门窗有限公司
天津门窗	指	天津罗普斯金门窗有限公司
陕西门窗	指	陕西罗普斯金门窗有限公司
云南门窗	指	云南罗普斯金门窗有限公司
云南建筑科技、云南建筑	指	云南罗普斯金建筑科技有限公司
安徽门窗	指	安徽罗普斯金门窗有限公司
辽宁门窗	指	辽宁罗普斯金门窗有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	罗普斯金	股票代码	002333
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州罗普斯金铝业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	罗普斯金		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Lopsking Aluminum Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LPSK		
公司的法定代表人	吴明福		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施健	夏金玲
联系地址	苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路2777号	苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园太东路2777号
电话	0512-65768211	0512-65768211
传真	0512-65498037	0512-65498037
电子信箱	di02@lpsk.com.cn	di06@lpsk.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	502,445,240.28	485,536,662.20	3.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-43,952,844.79	-5,272,988.13	-733.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,465,115.66	-31,164,856.33	-49.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,225,556.79	-11,633,155.60	-56.67%
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.01	-800.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.01	-800.00%
加权平均净资产收益率	-3.03%	-0.34%	-2.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,568,682,926.32	1,629,474,565.28	-3.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,427,244,061.43	1,471,196,906.22	-2.99%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-286,093.23	处置非流动资产净损失，详见附注七、69
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）	1,731,251.92	详见附注七、70、71

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,688.02	详见附注七、70、71、72
理财产品投资收益	1,552,069.70	详见附注七、68
减：所得税影响额	69,269.50	
合计	2,512,270.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主要业务情况

公司主要业务是铝合金铸棒、铝合金挤压型材及其加工产品的研发、生产和销售。铝合金铸棒是通过将原铝和其它金属融合，经过熔炼、铸造、均质等工艺而生产出来的铝合金材料，具备强度和硬度高、使用寿命长等特点，为下游铝合金挤压型材的主要原材料；铝合金挤压型材是将铝棒通过挤压和表面处理等生产工艺和流程，生产出供建筑业、交通运输业、电子行业等使用的不同形状的产品，从大类上可分为建筑铝型材和工业铝型材，其中建筑铝型材主要应用于民用住宅、商用及公共建筑的铝合金门窗和幕墙，工业铝型材则主要应用于汽车交通、电子机械、太阳能光伏、运动器材、灯具照明等行业。

2、经营模式

公司目前采取的经营模式主要有两种：

2.1 设计、生产、销售自有品牌产品

公司自主创立的“罗普斯金”品牌建筑铝型材及铝合金门窗，历经20多年的发展，已拥有七百多项专利，凭借领先的设计、过硬的品质和优质的服务，以及品牌效应影响力，公司已成为长三角地区领先的建筑门窗、建筑铝型材等产品的供货商。公司“罗普斯金”品牌产品销售主要通过经销商渠道，产品踪迹已遍布全国其它各省市，为进一步增强公司经销渠道优势，提升罗普斯金品牌知名度，近三年来，公司通过自营或合作的方式在多地设立“罗普斯金”门窗、幕墙加工基地，逐步将产品销售及定制服务下沉至最终消费者。

2.2 生产代工或产品定制

以“铭恒”、“铭德”作为代名词，分别生产各牌号的铝合金铸棒、及各类工业铝型材产品。该经营模式的重点是围绕客户提出的产品需求，公司生产技术部门进行产品生产方案的设计，辅助以先进的生产管理能力，为客户提供质量稳定、性价比高的产品。核心竞争力是工艺制定、模具设计。

3、主要的业绩驱动因素

公司过去十多年的业绩增长驱动因素主要来自于行业本身的市场需求增长以及公司自主研发产品、自建品牌、自建经销渠道带来市场份额的增长。近几年受宏观经济不景气、市场需求增长放缓、行业产品同质化等原因，公司盈利水平有所下降，同时，公司各募投项目相继完成并逐步投入使用，由此带来的管理、固定资产折旧等各项费用增加，而销量却未能同步增长，效益未能充分体现，影响了公司业绩。

随着公司募投项目的投产，新装备带来的技术升级，促进了公司产品结构的优化。目前公司非建筑类铝型材产品主要涉及汽车轻量化、新能源、3C电子产品消费类等未来增长空间较大的产品。

从长远来看，公司未来发展的业绩驱动因素来自两个方面：一是来自行业发展、技术革新带来的市场空间越来越大。比如：汽车轻量化、新能源汽车的发展，铝挤压型材及深加工等铝产品代工及定制业务将会得到有效增长。二是来自公司内部持续加大产品研发、技术革新投入，改进生产工艺，及公司新装备优势的发挥，将持续提升公司的竞争优势。

4、所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司主营业务所处的细分行业属铝挤压型材行业。铝型材产品的特点为构造轻巧、抗腐蚀性强、导热性好、成形容易、可机加工性优良，同时铝具有极高的回收性，这些特点是其广泛应用于建筑、交通运输、电子机械、照明灯具等行业。铝型材早期被大规模应用在建筑行业，随着房地产行业的快速发展，铝合金门窗、幕墙等产品被大量应用在各种建筑体中。近年来，随着技术的革新，以及汽车、轨道交通、电子机

械等行业的发展，大大促进了铝挤压型材产品的应用范围。

公司主营业务的行业周期性特点与其产品的下游应用行业息息相关。铝建筑型材与房地产行业、基础设施建设投入等有关，铝工业型材则根据其主要客户的所属行业有关。

公司是长三角地区规模较大且具有一定影响力的铝型材供应商。铝型材行业存在产能分布的地域性，同时因受运输成本的影响，存在一定的销售半径，通常销售半径为500公里。公司自成立以来，主要业务以建筑铝型材为主，公司创立的以“罗普斯金”为品牌的铝合金门窗产品，在业内及消费者中已建立良好的口碑和信誉，公司既是国内建筑铝型材10强企业，又是国内铝合金门窗企业中的佼佼者。公司上市后逐步拓展铝合金铸造及工业铝型材业务，从国外引进了各类先进的生产设备，依托在铝铸造装备、铝挤压装备水平和技术研发、产品质量等方面的优势，目前公司已是国内建筑铝型材、工业铝型材、铝铸棒三块业务综合能力较强的企业之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司核心竞争力未发生较大变化。

公司成立二十多年来，中高端铝合金门窗型材的研发、生产和销售一直是公司核心业务，“罗普斯金”铝建筑门窗品牌在市场已形成良好的口碑，成为高品质定位的代表之一，经销渠道遍布全国各地；近年来公司积极推动整体转型升级，产业链已上拓下延至门窗定制化、铝合金铸棒、铝合金工业型材精密加工业务、精密模具制造，产品广泛应用于建筑、汽车、电子信息、机械、运动器械、灯具照明等行业，拥有较大的生产规模、先进的制造技术及专业化的制造能力。公司及子公司铭德铝业均获得省级高新技术企业资格认定。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年全球经济在复苏道路上艰难前行，国内供给侧改革的深入影响大宗商品市场供需平衡，原铝价格保持震荡上行。报告期内公司围绕年初制定的目标，立足主产业链，主要推进了以下工作：

1、持续专注于铝合金挤压型材的销售渠道拓展、深化建筑铝型材及铝门窗成品营销一体化体系的建设；强化产品品质管理，推进精益生产；加大在门窗品质、款式创新、智能化等方面研发投入，满足终端客户的多样化需求；加强售后服务系统培训，提升客户满意度。

2、持续优化产品结构，维护工业铝型材现有客户资源的基础上，积极拓展培育各工业领域的新客户，尤其是具有较好市场前景和盈利能力的领域；发挥技术装备优势，提高铝工业材产品品质，促进潜在客户的转化。报告期内公司部分原有客户自身销量下滑造成对本公司的订单需求减少，同时前期开拓的多家意向客户预计将于下半年开始供货。

3、持续调整铝合金铸棒业务产品结构和客户结构，改善生产工艺和品质管理，报告期内铝合金熔铸业务在重点领域汽车、电子等行业的销量实现了20%以上的增幅。

4、积极推进高精模具、铝型材精密加工生产线建设，进一步完善产业链。报告期内子公司铭固模具的高精模具研发生产线、子公司铭镌精密的铝型材精密加工生产线建设工作均按计划稳步推进，其中铭固从日本进口了10台精密模具生产设备并开始调试安装，预计下半年可投入使用，铭镌购置了首批4台铝型材精密加工设备并已开始投入使用，公司模具研发和生产能力得到显著提升，铝挤压材的品质和精度得到进一步提高，未来将会更好的满足各种高精密工业铝型材的生产需求。

5、紧抓安全生产、排污环保工作，确保公司生产经营和环保方面合法合规；不断加强制度建设，推进内部控制体系不断健全，保障公司持续、健康发展。报告期内公司生产分公司获得“安全生产标准化二级企业”证书，公司获得省《高新技术企业》证书。

6、为充分利用资源，谋求股东利益最大化，报告期内公司试探性寻找跨行业投资机会，以获得新的利润增长点，提升公司整体业绩。该项工作于2018年7月取得一定进展，公司与标的企业签署了意向性协议。相关事项请参阅公司2018年7月24日及8月3日于巨潮资讯网、上海证券报、证券时报披露的《关于签署对外投资意向协议的公告》及《关于深圳证券交易所问询函的回复公告》。本次对外投资项目目前尚处于对标的企业前期尽职调查和审计评估阶段，存在不确定性风险。

报告期内公司主营业务收入实现5.02亿元，较去年同期增长3.48%，实现归属于上市公司股东的净利润-4,395.3万元，较去年同期下降733.55%，归属于上市公司股东的扣非净利润-4,646.5万元，较去年同期下降49%。净利润下降的主要原因为铝建筑型材销量较去年同期下降了23%、去年下半年开始并表的异地门窗公司运营初期产生亏损、以及报告期内分摊确认的拆迁补偿相关收入较去年同期减少约2,280万元所致。

报告期末公司总资产为1,568,682,926.32元，较去年同期下降3.73%，归属于上市公司股东的净资产1,427,244,061.43元，较去年同期下降2.99%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	502,445,240.28	485,536,662.20	3.48%	
营业成本	469,328,311.46	442,432,927.20	6.08%	
销售费用	45,489,016.70	42,941,480.89	5.93%	
管理费用	30,437,308.03	27,661,952.03	10.03%	
财务费用	-185,420.21	-475,665.52	61.02%	主要系本集团报告期内银行存款利息减少所致
所得税费用	2,647,461.24	5,712,920.14	-53.66%	主要系上年同期确认搬迁收益所致
研发投入	33,029,444.95	25,031,088.09	31.95%	主要系本集团报告期增加了对门窗新品研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-18,225,556.79	-11,633,155.60	-56.67%	主要系本集团报告期内投资的门窗公司处于开发期支出的人工费管理费用等支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,006,433.33	-12,858,746.88	76.62%	主要系本集团报告期内投资银行理财减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	3,800,000.00	-20,651,427.74	118.40%	主要系上年同期利润分配所致
现金及现金等价物净增加额	-17,431,929.07	-45,143,330.22	61.39%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	502,445,240.28	100%	485,536,662.20	100%	3.48%
分行业					
工业	492,518,291.37	98.02%	478,569,595.52	98.57%	2.91%
其他	9,926,948.91	1.98%	6,967,066.68	1.43%	42.48%
分产品					
铝建筑型材	196,659,344.46	39.14%	246,915,531.59	50.85%	-20.35%
铝工业材	91,002,008.21	18.11%	105,814,748.69	21.79%	-14.00%
成品门窗等	32,319,658.04	6.43%	1,834,866.36	0.38%	1,661.42%

铝棒	172,537,280.66	34.34%	124,004,448.88	25.54%	39.14%
其他	9,926,948.91	1.98%	6,967,066.68	1.43%	42.48%
分地区					
国内	497,827,012.76	99.08%	478,668,995.93	98.59%	4.00%
出口	4,618,227.52	0.92%	6,867,666.27	1.41%	-32.75%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	492,518,291.37	462,912,981.60	6.01%	2.91%	6.05%	-2.78%
分产品						
铝建筑型材	196,659,344.46	164,563,458.97	16.32%	-20.35%	-20.71%	0.38%
铝工业材	91,002,008.21	95,404,239.26	-4.84%	-14.00%	-8.29%	-6.53%
成品门窗	32,319,658.04	29,275,209.84	9.42%	1,661.42%	1,260.68%	26.68%
铝棒	172,537,280.66	173,670,073.53	-0.66%	39.14%	41.44%	-1.64%
分地区						
国内	487,900,063.85	458,848,941.38	5.95%	3.43%	6.60%	-2.80%
出口	4,618,227.52	4,064,040.22	12.00%	-32.75%	-33.21%	0.60%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

成品门窗收入较上年增长1661.42%，主要系控股子（孙）公司云南罗普斯金门窗有限公司、陕西罗普斯金门窗有限公司自2017年第三季度开始纳入合并报表导致本报告期内收入较上年同期大幅增加；熔铸铝棒收入较上年增长39.14%，主要系子公司苏州铭恒金属科技有限公司销量增长所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,552,069.70	-3.34%	银行理财产品利息收入	否
资产减值	-1,685,819.50	3.63%	存货及在建工程减值调整	否
营业外收入	1,589,594.32	-3.42%	政府补助及本期确认的拆迁补偿收益	否

营业外支出	558,182.34	-1.20%	赔偿金、滞纳金等	否
投资收益	-1,144,796.46	2.47%	多次交易分步实现的非同一控制下企业合并所产生的投资收益	否
资产处置收益/(损失)	-286,093.23	0.62%	固定资产处置损	否
其他收益	284,151.92	-0.61%	政府七通一平补助收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	89,324,127.96	5.69%	155,165,760.79	9.15%	-3.46%	主要系股利分红，增加对门窗公司的投资，及铭德铝业建设投入所致
应收账款	76,070,143.71	4.85%	97,540,299.26	5.75%	-0.90%	
存货	200,252,299.41	12.77%	158,491,784.20	9.35%	3.42%	主要系铭恒金属增加铝棒库存，云南和陕西门窗公司纳入合并范围存货增加所致
长期股权投资			8,885,602.57	0.52%	-0.52%	主要系云南和陕西门窗公司纳入合并范围所致
固定资产	759,650,479.65	48.43%	786,498,733.07	46.39%	2.04%	
在建工程	137,862,106.18	8.79%	118,461,165.93	6.99%	1.80%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	2,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州铭德铝业有限公司	子公司	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：橡胶密封条、毛刷条及配件、五金件等门窗配件及附件	457,338,003.00	453,596,784.91	428,470,900.95	95,074,369.44	-14,558,215.01	-14,152,871.49
苏州罗普斯金门窗有限公司	子公司	生产、销售、安装：金属门窗及门窗配件；销售、安装：铝合金型材	5,000,000.00	7,200,090.81	-6,464,053.64	4,873,000.60	-2,386,321.55	-2,386,321.55
苏州铭恒金属科技有限公司	子公司	高精度铝合金材料的研发；铝合金铸锭(棒)的生产与销售	221,000,000.00	214,064,352.48	170,413,107.35	176,553,567.29	-3,455,657.04	-3,379,616.71

		售；废铝再生及综合利用						
天津罗普斯金门窗有限公司	子公司	防盗门窗、新型铝木符合门窗、金属门窗制造、销售、安装；铝合金材料、铝木型材、玻璃制品、橡胶密封条、毛刷条、五金件、门窗配件及附件加工、销售	48,000,000.00	46,724,743.64	45,671,442.82		-427,025.38	-427,025.38
苏州铭固模具科技有限公司	子公司	精密模具的研发、生产与销售。自营和代理各类商品及技术的进出口业务	55,500,000.00	43,407,799.09	37,132,644.30	2,899,775.20	-1,607,730.89	-1,706,169.49
苏州铭镌精密金属制品有限公司	子公司	加工、设计、组装、销售：金属制品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	10,000,000.00	10,349,868.78	9,391,793.61	4,617,459.39	-608,356.39	-608,356.39
陕西罗普斯金门窗有限公司	子公司	金属门窗、幕墙的加工、设计、安装、销售；园林绿化工程、装饰工程的施工；建材、五金配件的销售	20,000,000.00	15,904,858.76	5,743,673.24	9,691,606.19	-3,077,347.48	-3,711,159.03
辽宁罗普斯金门窗有限公司	子公司	金属门窗的加工与销售，金属幕墙的	20,000,000.00	10,607,109.28	10,345,486.00		-2,404,514.00	-2,404,514.00

		加工与销售, 铝合金型材的销售						
云南罗普斯金建筑科技有限公司	子公司	科技推广和应用服务业、建筑材料销售; 金属门窗、金属结构的制造	50,000,000.00	22,986,887.48	13,729,025.41	18,490,359.90	-1,069,797.36	-1,073,097.36

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内公司将持有的云南罗普斯金门窗有限公司70%股权转让给全资子公司云南罗普斯金建筑科技有限公司, 转让后, 云南罗普斯金建筑科技有限公司持有云南罗普斯金门窗有限公司70%的股权。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润 (万元)	-6,600	至	-5,500
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-1,210.22		
业绩变动的原因说明	2018 年 1~9 月业绩变动的原因主要为: 公司铝型材销量下降, 营业外收入较去年同期下降约 3400 万元。		

十、公司面临的风险和应对措施

公司面临的主要风险有:

1、受宏观经济周期性波动、各地对房地产行业的进一步调控, 在一定程度上会导致公司所处行业市场需求的疲软, 进而影响公司业绩增长。

2、行业竞争加剧, 未来预计有更多的上游电解铝企业进入铝型材加工领域, 公司会面临更多的竞争者。此外, 同行之间的产品同质化趋势越来越明显, 产品的利润水平有可能会进一步降低。

3、公司主要原材料为铝锭, 且铝锭成本占生产成本的比重较高, 根据行业惯例, 公司的产品大多以铝锭价格+加工费的定价方式进行销售, 若铝价发生单边较大幅变动, 将会对公司产品的盈利水平产生较大影响。

为应对上述风险, 近年来公司一方面通过与客户签订长期固定售价合同、参与铝期货市场交易锁定成

本，并根据市场趋势及订单情况，及时调整常规产品的安全库存及生产批量，坚持以销定产、以产定购的生产经营方式，有效控制存货，减少铝价波动带来的风险。

另一方面，公司通过积极延伸产业链，渗入上游铝合金熔铸及下游成品化定制门窗行业，向高品质铝工业型材领域发力，推动公司做强做大；设立高精模具研发和铝型材精密加工子公司，从国外引进一流的加工设备，设计生产高附加值的铝工业材产品，提升公司产品竞争优势。

在做精做主业的同时，公司亦尝试向其他发展前景较好、有较大盈利能力的行业进行适当投资，以提升公司整体经营业绩，谋求公司股东利益最大化。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	70.11%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 22 日	《2017 年年度股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）、上海证券报、证券时报
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.11%	2018 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 07 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》，刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）、上海证券报、证券时报

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东罗普斯金控股、间接控股股东铭富控股、实际控制人吴明福及其女儿吴如珮、吴庭嘉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为确保与公司将来不发生同业竞争情形，公司控股股东罗普斯金控股、间接控股股东铭富控股、实际控制人吴明福及其女儿吴如珮、吴庭嘉均向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》。	2010 年 01 月 12 日	长期	正常履行
	钱芳	股份减持承诺	钱芳承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。钱芳同时承诺自公司股票上市十二个月后，本人在公司任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在本人离职六个月内，不转让本人直接或间接持有	2010 年 01 月 12 日	长期	正常履行

			的公司股份			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司		公司承诺补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资等高风险投资、不为控股子公司以外的对象提供财务资助	2017 年 04 月 26 日	12 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州罗普斯	COD、PH	经处理后排	1	工业废水排	COD:70mg/	GB8978-19	COD:21t/a	COD:126.2	无

金铝业股份有限公司		入城镇污水厂		口	L	96		7t/a	
苏州罗普斯金铝业股份有限公司	Ni	经车间预处理达标后排入厂内废水处理设施	1	含镍废水排口	Ni:0.029mg/L	GB21900-2008	Ni:0.00087t/a	Ni:0.0141t/a	无
苏州罗普斯金铝业股份有限公司	颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、非甲烷总烃	有组织排放	11	表面处理及氧化	颗粒物: 46.3mg/m ³ SO ₂ :ND NO _x :7mg/m ³ 非甲烷总烃: 2.1mg/m ³	GB16297-1996	颗粒物: 2.5488t/a, SO ₂ :0.0336t/a, NO _x :0.3888t/a, 非甲烷总烃: 0.11592t/a	颗粒物: 3.7885t/a, SO ₂ :0.1073t/a, NO _x :0.8075t/a, 非甲烷总烃: 1.764t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司于2016年4月整体搬迁至黄埭新厂区，新厂区所有建设项目均开展了相关环境影响评价，完成项目竣工环境保护验收，取得了环境主管部门颁发的《排污许可证》许可，防治污染设施始终保持正常运行，生产车间产生的废气经处理通过15米高排气筒排放，含镍废水通过膜分离+终端树脂吸附工艺进行处理达标后，同含铝废水一起排入厂内综合废水处理设施，工业废水通过综合废水处理系统絮凝沉淀工艺进行处理，达标后排入城镇污水厂。公司各项污染排放物均达到国家排放标准，积极履行了企业义务，承担了社会责任。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2011年4月22日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材项目环境影响报告书的审批意见》（苏环建[2011]89号），2011年12月12日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材项目环境影响评价修编报告的审批意见》（苏环建[2011]330号），2014年7月1日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材建设项目环境影响二次修编报告的审批意见》（苏环建[2014]140号），2016年3月3日苏州市环境保护局出具《关于对苏州罗普斯金铝业股份有限公司10万吨铝合金挤压材建设项目环境影响三次修编报告的审批意见》（苏环建[2016]40号）。

突发环境事件应急预案

为提高我公司防范和处置突发环境事件的能力，建立紧急情况下的快速、科学、有效地组织事件抢险、救援的应急机制，控制事件的蔓延，减少环境危害，保障公众健康和环境安全，根据公司的实际情况及国家和江苏省的有关规定要求，我公司组织编制了突发环境事件应急预案，并于2016年11月15日在环保局完成备案，备案编号320-507-2016-132-M。

环境自行监测方案

公司废水采用在线监测设备，全天连续对污染物进行监测，并形成监测记录；废气通过委外监测，委托第三方具有CMA资质的单位进行检测，确保污染物全部实现达标排放。

其他应当公开的环境信息

1、根据危险废物规范化管理体系要求，我们公司于2017年9月已建立、健全污染环境防治责任制度，在显著位置张贴危险废物防治责任信息，实现危险废物规范化管理，并在环保局完成备案。

2、我公司于2017年7月完成清洁生产审核工作，通过一棒两锯，增加型材定长挤压模式方案和模具加热炉改造方案，减少物料损耗及节能降耗，实现清洁生产。企业清洁生产的主要目标是减少资源的消耗，防止生态破坏，保障资源的持续利用。所以我公司着重从“节能、降耗、减污、增效”四个方面抓起，强调采用少污、省费的生产方式，尽量将污染物在生产过程中消除，或减少污染物的排放量，实现环境效益与经济效益的双丰收。

3、针对各类环境污染物，我公司拥有多套废水及废气处理设备，其实中水回用工艺在一定程度上实现节能减排，减轻地下水资源的负担，减轻对地下水资源的污染，有效缓解因地下水超采而引发的地表沉降等环境问题；同时根据国家、政府及地方的有关要求，我司严格执行各类污染物的合规处理并全部实现达标排放。

其他环保相关信息

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司获得省《高新技术企业证书》，证书编号为GR201732000776，发证时间为2017年11

月17日，有效期三年。

2、公司参股设立 苏州盖克贝姆企业管理有限公司，注册资本100万元，公司拟投资金额为30万元，截止本报告期末公司拟投资金额尚未完成注册资本实缴。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司子公司铭德铝业的“年产5万吨铝工业材项目”全部投产。详见公司2018年4月28日、2018年5月24日于巨潮资讯网披露的《关于年产5万吨铝工业材项目全部投产的公告》、《关于深圳证券交易所2017年年报问询函的回复公告》。

2、2017年10月31日公司于巨潮资讯网披露了《关于公司与全资子公司股权内部转让的公告》，公司拟将持有的云南罗普斯金门窗有限公司70%股权全部转让给拟设立的全资子公司云南罗普斯金建筑科技有限公司（以下简称“云南建筑”），在全资子公司云南建筑设立完成后，于2018年5月5日，上述股权转让的手续办理完毕。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	17,633,880	3.51%						17,633,880	3.51%
3、其他内资持股	17,633,880	3.51%						17,633,880	3.51%
境内自然人持股	17,633,880	3.51%						17,633,880	3.51%
二、无限售条件股份	484,969,720	96.49%						484,969,720	96.49%
1、人民币普通股	484,969,720	96.49%						484,969,720	96.49%
三、股份总数	502,603,600	100.00%						502,603,600	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,978			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗普斯金控股 有限公司	境外法人	65.46%	328,988,160					
钱芳	境内自然人	4.66%	23,403,840		17,552,880		质押	11,200,000
付波	境内自然人	0.54%	2,734,466					
顾帼珊	境内自然人	0.50%	2,500,000					
周希俭	境内自然人	0.44%	2,219,200					
范健	境内自然人	0.36%	1,804,617					
刘艳	境内自然人	0.34%	1,699,200					
茅菊娣	境内自然人	0.32%	1,618,800					
南通栅格通信 科技有限公司	境内非国有法人	0.29%	1,446,800					
赵孝梅	境内自然人	0.28%	1,405,400					
上述股东关联关系或一致行动的 说明		公司前十大股东中：发起人股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
罗普斯金控股有限公司		328,988,160						
钱芳		5,850,960						
付波		2,734,466						
顾帼珊		2,500,000						
周希俭		2,219,200						
范健		1,804,617						
刘艳		1,699,200						

茅菊娣	1,618,800		
南通栅格通信科技有限公司	1,446,800		
赵孝梅	1,405,400		
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	就本公司所知晓的范围内，公司前十名无限售条件股东之间及其与公司前十大股东之间：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞军	财务负责人	聘任	2018 年 07 月 06 日	
俞军	监事	离任	2018 年 07 月 06 日	职位调整
杨德玉	财务负责人	离任	2018 年 07 月 06 日	个人原因
蓝振隆	监事	聘任	2018 年 07 月 06 日	

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,324,127.96	106,756,057.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,728,212.43	24,562,173.74
应收账款	76,070,143.71	93,470,344.57
预付款项	22,626,867.16	27,054,690.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	198,764.61	456,405.46
应收股利		
其他应收款	14,604,550.28	9,757,988.24
买入返售金融资产		
存货	200,252,299.41	176,932,951.69

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,351,885.67	120,751,691.18
流动资产合计	501,156,851.23	559,742,302.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		1,144,796.46
投资性房地产		
固定资产	759,650,479.65	772,921,798.59
在建工程	137,862,106.18	122,138,076.73
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	158,581,156.07	160,950,655.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,105,347.26	5,602,505.39
递延所得税资产	4,326,985.93	6,974,430.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,067,526,075.09	1,069,732,262.84
资产总计	1,568,682,926.32	1,629,474,565.28
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		
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		
应付票据		

应付账款	21,415,572.18	24,993,373.22
预收款项	39,389,225.99	35,306,450.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,310,561.10	14,955,653.13
应交税费	5,439,356.06	4,660,747.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	44,207,237.30	62,422,681.45
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	575,759.15	1,151,518.33
流动负债合计	125,337,711.78	143,490,424.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,369,286.02	8,369,286.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,369,286.02	8,369,286.02
负债合计	133,706,997.80	151,859,710.31
所有者权益：		
股本	502,603,600.00	502,603,600.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,386,541.61	454,386,541.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,318,493.90	97,318,493.90
一般风险准备		
未分配利润	372,935,425.92	416,888,270.71
归属于母公司所有者权益合计	1,427,244,061.43	1,471,196,906.22
少数股东权益	7,731,867.09	6,417,948.75
所有者权益合计	1,434,975,928.52	1,477,614,854.97
负债和所有者权益总计	1,568,682,926.32	1,629,474,565.28

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,906,112.15	17,892,242.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,876,892.02	13,475,666.30
应收账款	52,835,960.84	50,376,888.00
预付款项	15,349,666.39	13,179,439.84
应收利息	196,164.60	1,276,555.36
应收股利		
其他应收款	30,341,686.51	28,991,017.27
存货	78,450,967.51	71,838,951.12
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,000,000.00	85,000,000.00
流动资产合计	265,957,450.02	282,030,760.76

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	1,100,689.16	1,100,689.16
长期股权投资	803,923,409.68	786,715,866.79
投资性房地产		
固定资产	441,574,590.28	462,631,935.02
在建工程	12,390,893.69	13,508,216.18
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	89,547,384.66	91,080,172.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,139,334.78	526,589.55
递延所得税资产	4,137,883.37	6,785,327.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,353,814,185.62	1,362,348,796.88
资产总计	1,619,771,635.64	1,644,379,557.64
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据		
应付账款	16,751,530.56	16,717,819.10
预收款项	27,641,072.31	23,385,687.71
应付职工薪酬	8,032,042.26	9,145,607.26
应交税费	4,595,607.64	3,612,760.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,643,362.45	47,293,912.92
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	461,796.63	923,593.25
流动负债合计	90,125,411.85	101,079,381.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,925,295.22	4,925,295.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,925,295.22	4,925,295.22
负债合计	95,050,707.07	106,004,676.44
所有者权益：		
股本	502,603,600.00	502,603,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,386,541.61	454,386,541.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,318,493.90	97,318,493.90
未分配利润	470,412,293.06	484,066,245.69
所有者权益合计	1,524,720,928.57	1,538,374,881.20
负债和所有者权益总计	1,619,771,635.64	1,644,379,557.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	502,445,240.28	485,536,662.20
其中：营业收入	502,445,240.28	485,536,662.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	547,673,449.40	514,844,228.72
其中：营业成本	469,328,311.46	442,432,927.20
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		
税金及附加	4,290,052.92	3,714,785.08
销售费用	45,489,016.70	42,941,480.89
管理费用	30,437,308.03	27,661,952.03
财务费用	-185,420.21	-475,665.52
资产减值损失	-1,685,819.50	-1,431,250.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	407,273.24	3,211,303.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,144,796.46	-1,240,930.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-286,093.23	-35,261.43
其他收益	284,151.92	361,584.43
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-44,822,877.19	-25,769,940.31
加：营业外收入	1,589,594.32	26,286,597.08
减：营业外支出	558,182.34	76,724.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-43,791,465.21	439,932.01
减：所得税费用	2,647,461.24	5,712,920.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,438,926.45	-5,272,988.13

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-46,438,926.45	-5,272,988.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-43,952,844.79	-5,272,988.13
少数股东损益	-2,486,081.66	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-46,438,926.45	-5,272,988.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,952,844.79	-5,272,988.13
归属于少数股东的综合收益总额	-2,486,081.66	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	-0.01
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	240,854,594.31	270,211,823.20
减：营业成本	205,811,846.17	230,673,843.19
税金及附加	2,732,718.30	3,061,562.62
销售费用	31,635,974.77	35,725,526.29
管理费用	16,944,097.74	19,349,035.61
财务费用	-666,002.32	-342,167.49
资产减值损失	-1,058,508.74	
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,255,386.58	3,059,394.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,007,542.88	-1,240,930.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40,148.05	-7,938.85
其他收益	161,796.62	281,320.70
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,088,200.36	-14,923,200.73
加：营业外收入	1,082,740.07	24,617,407.92
减：营业外支出	1,047.77	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,006,508.06	9,644,207.19
减：所得税费用	2,647,444.57	5,712,920.14
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,653,952.63	3,931,287.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,653,952.63	3,931,287.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-13,653,952.63	3,931,287.05
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.03	0.01
(二)稀释每股收益	-0.03	0.01

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	538,215,623.42	514,877,921.80
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		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	734,238.76	95,463.03
收到其他与经营活动有关的现金	2,193,549.06	2,455,486.98
经营活动现金流入小计	541,143,411.24	517,428,871.81
购买商品、接受劳务支付的现金	422,432,983.60	404,105,778.43
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	74,229,173.13	67,111,418.85
支付的各项税费	32,544,300.93	28,922,211.03
支付其他与经营活动有关的现金	30,162,510.37	28,922,619.10
经营活动现金流出小计	559,368,968.03	529,062,027.41
经营活动产生的现金流量净额	-18,225,556.79	-11,633,155.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	205,281.65	751,974.16
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	247,532,460.46	666,805,753.95
投资活动现金流入小计	247,737,742.11	667,557,728.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,194,175.44	51,616,474.99
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	195,550,000.00	626,800,000.00
投资活动现金流出小计	250,744,175.44	680,416,474.99
投资活动产生的现金流量净额	-3,006,433.33	-12,858,746.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,800,000.00	
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	3,800,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,651,427.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		20,651,427.74
筹资活动产生的现金流量净额	3,800,000.00	-20,651,427.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-17,431,929.07	-45,143,330.22
加：期初现金及现金等价物余额	106,756,057.03	200,309,091.01
六、期末现金及现金等价物余额	89,324,127.96	155,165,760.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	226,038,577.47	290,725,433.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,477,625.82	653,713.89
经营活动现金流入小计	227,516,203.29	291,379,147.10
购买商品、接受劳务支付的现金	150,508,819.26	214,252,392.08
支付给职工以及为职工支付的现	42,780,763.09	47,011,867.16

金		
支付的各项税费	29,972,952.88	28,108,989.91
支付其他与经营活动有关的现金	16,949,887.37	22,573,104.84
经营活动现金流出小计	240,212,422.60	311,946,353.99
经营活动产生的现金流量净额	-12,696,219.31	-20,567,206.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,288.08	751,974.16
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	147,328,234.45	592,930,464.91
投资活动现金流入小计	156,458,522.53	593,682,439.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,548,494.99	7,101,412.14
投资支付的现金	25,200,000.00	27,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	95,000,000.00	535,500,000.00
投资活动现金流出小计	124,748,494.99	569,601,412.14
投资活动产生的现金流量净额	31,710,027.54	24,081,026.93
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,600,000.00
筹资活动现金流入小计		8,600,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,651,427.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	33,214,457.63
筹资活动现金流出小计	1,000,000.00	53,865,885.37
筹资活动产生的现金流量净额	-1,000,000.00	-45,265,885.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61.05	

五、现金及现金等价物净增加额	18,013,869.28	-41,752,065.33
加：期初现金及现金等价物余额	17,892,242.87	138,488,931.44
六、期末现金及现金等价物余额	35,906,112.15	96,736,866.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90		416,888,270.71	6,417,948.75	1,477,614,854.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90		416,888,270.71	6,417,948.75	1,477,614,854.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-43,952,844.79	1,313,918.34	-42,638,926.45
（一）综合收益总额											-43,952,844.79	-2,486,081.66	-46,438,926.45
（二）所有者投入和减少资本												3,800,000.00	3,800,000.00
1. 股东投入的普通股												3,800,000.00	3,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90		372,935,425.92	7,731,867.09	1,434,975,928.52

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	502,60 3,600. 00				454,386 ,541.61				97,318, 493.90		506,105 ,551.85		1,560,4 14,187. 36
加：会计政策 变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90		506,105,551.85		1,560,414,187.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-55,533,348.13		-55,533,348.13
（一）综合收益总额											-5,272,988.13		-5,272,988.13
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-50,260,360.00		-50,260,360.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-50,260,360.00		-50,260,360.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90		450,572,203.72		1,504,880,839.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	484,066,245.69	1,538,374,881.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	484,066,245.69	1,538,374,881.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,653,952.63	-13,653,952.63
（一）综合收益总额										-13,653,952.63	-13,653,952.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	470,412,293.06	1,524,720,928.57

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	546,848,522.24	1,601,157,157.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	546,848,522.24	1,601,157,157.75

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-46,329,072.95	-46,329,072.95
（一）综合收益总额										3,931,287.05	3,931,287.05
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-50,260,360.00	-50,260,360.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-50,260,360.00	-50,260,360.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	502,603,600.00				454,386,541.61				97,318,493.90	500,519,449.29	1,554,828,084.80

三、公司基本情况

苏州罗普斯金铝业股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司，其前身苏州罗普斯金铝业有限公司于1993年7月28日成立。本公司所发行的人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于苏州市相城区黄埭镇潘阳工业园区太东路2777路。

本集团主要经营活动为：生产、销售、安装铝合金型材，包括铝合金花格网、装饰材料、铝合金异型材，防盗门窗，新型气密门窗、金属门窗、五金件等门窗配件及附件。

本集团的母公司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2018年8月24日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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，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、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

1、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2018年6月30日的财务状况以及2018年1~6月的经营成果和现金流量。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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。

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。

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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。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。

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被购买方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

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2017年12月31日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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。

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。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

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。

10、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。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
 - (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。
- 如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

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。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取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，

所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括由于未平仓期货合约及远期外汇合约等的公允价值变动而形成的交易性金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

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。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。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均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括由于未平仓期货合约及远期外汇合约等的公允价值变动而形成的交易性金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约和远期商品合约分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于

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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试[或单独进行减值测试]。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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确

认，不再转回。

金融资产转移

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。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，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金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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为人民币 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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
本集团对应收款项按账龄、款项性质进行组合测试，计提坏账准备。	余额百分比法

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本集团对应收款项按账龄、款项性质进行组合测试，计提坏账准备。	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

13、持有待售资产**14、长期股权投资****(1) 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。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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。

(2)后续计量及损益确认方法

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，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团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。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股

权投资的账面价值。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-30	5	3.167-19
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在本报告期内，无融资租入固定资产。

17、在建工程

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。

18、借款费用

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、投资性房地产和存货等资产。

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。

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。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。但非同一控制下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。

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。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

土地使用权 50年

软件 5-10年

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
电力增容费	20年
经营租入固定资产改良支出	3-8年
培训费	5年
消光电泳配槽支出	3年
其他	6年

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

除了非同一控制下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。

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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

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。

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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。
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) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求,本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报;按照该准则的衔接规定,本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%的税率计算销项税, 本集团租赁收入按 10%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。	16%、10%
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%或 7%计缴。	7%、5%
企业所得税	本公司及子公司苏州铭德铝业有限公司(以下简称“铭德铝业”)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; 其他子公司按应纳税所得额的 25%计缴。	15%、25%
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%
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	苏州按 4 元/平方米计缴, 天津按 1.5 元/平方米计缴。	1.5/m ² 、4/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司于2017年11月17日通过高新技术企业资格认证，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GR201732000776高新技术企业证书，有效期为3年。本公司可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2017年1月1日至2019年12月31日。

子公司铭德铝业于2016年11月30日通过高新技术企业资格复审，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GR201632001592高新技术企业证书。铭德铝业可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2016年1月1日至2018年12月31日。

故子公司铭德铝业2018年度及2017年度的企业所得税率均为15%，本公司2018年度及2017年度的企业所得税税率为15%。

除本公司和铭德铝业外，其他子公司于2018年度及2017年度的企业所得税税率均为25%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	166,204.61	211,000.44
银行存款	89,157,923.35	94,965,056.59
其他货币资金		11,580,000.00
合计	89,324,127.96	106,756,057.03

其他说明

于2017年12月31日，本集团有受到限制的货币资金人民币11,580,000.00元，系购买固定资产存入的信用证保证金。2018年6月30日：人民币0元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,728,212.43	24,562,173.74
合计	21,728,212.43	24,562,173.74

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	680,500.00	
合计	680,500.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00			0.00		0.00		

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,070,143.71	98.50%			76,070,143.71	93,470,344.57	98.77%			93,470,344.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,154,643.38	1.50%	1,154,643.38	100.00%	0.00	1,167,761.38	1.23%	1,167,761.38	100.00%	0.00
合计	77,224,787.09	100.00%	1,154,643.38		76,070,143.71	94,638,105.95	100.00%	1,167,761.38		93,470,344.57

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	74,059,028.51		
1 至 2 年	1,504,629.40		
2 至 3 年	1,504,629.40		
3 年以上	1,204,640.40	1,154,643.38	95.85%
合计	77,224,787.09	1,154,643.38	-1.50%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018年6月30日				
单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
第一名	12,378,379.40	1年以内	-	16.03
第二名	5,319,767.20	1年以内	-	6.89
第三名	5,088,098.57	1年以内	-	6.59
第四名	4,979,645.91	1年以内	-	6.45
第五名	3,850,235.57	1年以内	-	4.99
合计	31,616,126.65	--	-	40.94

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,626,867.16	100.00%	27,054,690.53	100.00%
合计	22,626,867.16	--	27,054,690.53	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018年6月30日			
单位名称	金额	时间	未结算原因
第一名	7,573,983.07	1年以内	电费未结算到期
第二名	6,734,297.79	1年以内	货物未到
第三名	5,381,322.58	1年以内	货物未到
第四名	577,000.00	1年以内	设备未到

第五名	425,315.93	1年以内	货物未到
合计	20,691,919.37	--	--

其他说明：

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及设备供应商。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	198,764.61	456,405.46
合计	198,764.61	456,405.46

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,117,274.50	20.50%	4,117,274.50	100.00%	0.00	5,175,783.24	31.76%	5,175,783.24	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,604,550.28	72.72%			14,604,550.28	9,757,988.24	59.88%			9,757,988.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,362,282.19	6.78%	1,362,282.19	100.00%		1,362,282.19	8.36%	1,362,282.19	100.00%	0.00
合计	20,084,106.97	100.00%	5,479,556.69	36.16%	14,604,550.28	16,296,053.67	100.00%	6,538,065.43	40.12%	9,757,988.24

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
格兰克拉克(苏州)挤压技术设备有限公司	4,117,274.50	4,117,274.50	100.00%	对方公司破产
合计	4,117,274.50	4,117,274.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,494,679.39		
1 至 2 年	2,683,175.79	175,375.00	6.54%
2 至 3 年	6,755,841.63	5,153,771.53	76.29%
3 年以上	150,410.16	150,410.16	100.00%
合计	20,084,106.97	5,479,556.69	27.28%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 1,058,508.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
佛山市通润热能科技有限公司	1,058,508.74	诉讼赔款
合计	1,058,508.74	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	11,957,605.46	7,575,733.04
应收设备款	4,117,274.50	4,117,274.50
设备质量索赔款	647,764.47	1,706,273.21
员工暂支款	413,863.00	1,205,226.01
货物丢失索赔款	387,287.26	387,287.26
代垫款	1,031,231.66	371,390.71
其他	1,529,080.62	932,868.94
合计	20,084,106.97	16,296,053.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	应收设备款	4,117,274.50	2~3 年	20.50%	4,117,274.50
第二名	押金及保证金	3,383,760.97	1~2 年	16.85%	
第三名	押金及保证金	2,461,058.25	1 年以内	12.25%	
第四名	押金及保证金	1,580,000.00	1 年以内	7.87%	
第五名	押金及保证金	1,500,000.00	1 年以内	7.47%	
合计	--	13,042,093.72	--	64.94%	4,117,274.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	65,882,724.42	168,762.59	65,713,961.83	67,430,770.81	572,385.10	66,858,385.71
在产品	5,685,174.01		5,685,174.01	1,293,770.39		1,293,770.39
库存商品	56,232,763.27	1,557,210.34	54,675,552.93	41,916,616.13	1,373,776.02	40,542,840.11
低值易耗品	38,519,097.04		38,519,097.04	36,706,897.09		36,706,897.09
自制半成品	35,914,140.28	255,626.68	35,658,513.60	32,067,009.36	535,950.97	31,531,058.39
合计	202,233,899.02	1,981,599.61	200,252,299.41	179,415,063.78	2,482,112.09	176,932,951.69

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	572,385.10			403,622.51		168,762.59
库存商品	1,373,776.02	183,434.32				1,557,210.34
自制半成品	535,950.97			280,324.29		255,626.68
合计	2,482,112.09	183,434.32		683,946.80		1,981,599.61

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期保本型银行理财产品	48,900,000.00	99,750,000.00
增值税留抵税额	27,451,885.67	20,998,989.24
企业所得税留抵税额		2,701.94
合计	76,351,885.67	120,751,691.18

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
安徽罗普斯金门窗有限公司 (以下简称安徽门窗)	1,144,796.46			1,144,796.46						0.00	
小计	1,144,796.46			1,144,796.46						0.00	
二、联营企业											
合计	1,144,796			1,144,796						0.00	

	.46			.46						
--	-----	--	--	-----	--	--	--	--	--	--

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	393,647,269.02	615,467,411.81	5,775,389.28	26,118,139.63	1,041,008,210.34
2.本期增加金额	1,531,434.86	23,232,837.75	761,341.28	649,696.13	26,175,310.02
（1）购置	108,099.02	7,847,122.89	761,341.28	649,696.13	9,366,259.32
（2）在建工程转入	1,423,335.84	15,385,714.86			16,809,050.70
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	57,130.23	105,931.77		303,635.13	466,697.13
（1）处置或报废	57,130.23	105,931.77		303,635.13	466,697.13
4.期末余额	395,121,574.25	638,594,317.79	6,536,730.56	26,464,200.63	1,066,716,823.23
二、累计折旧					

1.期初余额	53,502,390.09	195,420,668.09	2,544,990.51	10,893,769.20	262,361,817.89
2.本期增加金额	9,857,846.34	27,228,067.60	476,295.63	1,661,501.68	39,223,711.25
（1）计提	9,857,846.34	27,228,067.60	476,295.63	1,661,501.68	39,223,711.25
3.本期减少金额	13,568.42	82,506.13		147,704.87	243,779.42
（1）处置或报废	13,568.42	82,506.13		147,704.87	243,779.42
4.期末余额	63,346,668.01	222,566,229.56	3,021,286.14	12,407,566.01	301,341,749.72
三、减值准备					
1.期初余额		5,724,593.86			5,724,593.86
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		5,724,593.86			5,724,593.86
四、账面价值					
1.期末账面价值	331,774,906.24	410,303,494.37	3,515,444.42	14,056,634.62	759,650,479.65
2.期初账面价值	340,144,879.53	414,322,149.86	3,230,398.77	15,224,370.43	772,921,798.59

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	12,390,893.69		12,390,893.69	13,508,216.18		13,508,216.18
日轻新厂房建设	8,575,668.86		8,575,668.86	6,405,794.95		6,405,794.95
空压机变频控制器				32,307.69		32,307.69
年产 5 万吨工业铝材建设项目	60,198,285.39		60,198,285.39	55,057,740.97		55,057,740.97
节能型门窗项目	36,759,857.37		36,759,857.37	36,618,430.89		36,618,430.89
模具厂设备建设	19,600,138.07		19,600,138.07	10,301,986.05		10,301,986.05
零星工程	16,356.41		16,356.41	213,600.00		213,600.00
辽宁门窗展厅装修	320,906.39		320,906.39			
合计	137,862,106.18		137,862,106.18	122,138,076.73		122,138,076.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
年产 10 万吨铝挤压材建设项目	593,520,000.00	13,508,216.18	539,225.95	981,951.12	674,597.32	12,390,893.69	93.00%	建设中				其他
日轻新	12,460,000.00	6,405,794.95	2,169,870.00			8,575,668.86	69.00%	建设中				其他

厂房建设	00.00	4.95	3.91			8.86						
空压机变频控制器	33,000.00	32,307.69		32,307.69			100.00%	已完工				其他
年产5万吨工业铝材建设项目	463,680,000.00	55,057,740.97	20,935,336.31	15,794,791.89		60,198,285.39	60.00%	建设中				其他
节能型门窗项目	45,000,000.00	36,618,430.89	141,426.48			36,759,857.37	82.00%	建设中				其他
模具厂设备建设	38,000,000.00	10,301,986.05	9,298,152.02			19,600,138.07	52.00%	建设中				其他
零星工程	250,000.00	213,600.00			197,243.59	16,356.41	85.00%	建设中				其他
辽宁门窗展厅装修	800,000.00		320,906.39			320,906.39	40.00%	建设中				其他
合计	1,153,743,000.00	122,138,076.73	33,404,921.06	16,809,050.70	871,840.91	137,862,106.18	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	173,410,276.59			17,811,584.63	191,221,861.22
2.本期增加金额				383,844.66	383,844.66
(1) 购置				383,844.66	383,844.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	19,896,414.38			10,374,791.67	30,271,206.05
2.本期增加金额	1,736,315.47			1,017,028.29	2,753,343.76
(1) 计提	1,736,315.47			1,017,028.29	2,753,343.76

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,632,729.85			11,391,819.96	33,024,549.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值					
2.期初账面价值					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产 改良支出	3,522,319.22	1,567,754.85	1,086,005.96		4,004,068.11
消光电泳配槽支出	231,710.91		231,710.91		
培训费	120,000.00		60,000.00		60,000.00
租赁费	1,553,596.64	2,977,465.45	1,648,763.50		2,882,298.59
其他	174,878.62		15,898.06		158,980.56
合计	5,602,505.39	4,545,220.30	3,042,378.43		7,105,347.26

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,724,593.86	858,689.08	5,724,593.87	858,689.08
存货跌价准备	847,565.12	127,134.77	720,766.84	108,115.03

坏账准备	1,306,498.84	195,974.82	1,306,498.80	195,974.82
预提的销售结算款	14,379,357.31	2,156,903.60	31,656,453.53	4,748,468.03
递延收益	6,588,557.72	988,283.66	7,087,890.26	1,063,183.54
合计	28,846,572.85	4,326,985.93	46,496,203.30	6,974,430.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,326,985.93		6,974,430.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,980,317.63	7,980,317.63
可抵扣亏损	171,837,885.50	130,150,205.65
合计	179,818,203.13	138,130,523.28

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年		5,105,088.27	
2019 年	15,513,296.87	15,513,296.87	
2020 年	27,793,774.12	27,793,774.12	
2021 年	24,209,728.82	24,209,728.82	
2022 年	57,528,317.57	57,528,317.57	
2023 年	46,792,768.12		
合计	171,837,885.50	130,150,205.65	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债☐ 适用 ☒ 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	21,415,572.18	24,993,373.22
合计	21,415,572.18	24,993,373.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	39,389,225.99	35,306,450.32
合计	39,389,225.99	35,306,450.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,973,089.25	68,223,237.37	68,920,214.12	14,276,112.50
二、离职后福利-设定提存计划	-17,436.12	5,105,584.62	5,053,699.90	34,448.60

合计	14,955,653.13	73,328,821.99	73,973,914.02	14,310,561.10
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,812,492.11	61,045,305.60	61,587,144.13	14,270,653.58
2、职工福利费	176,490.09	1,882,144.61	2,071,661.70	-13,027.00
3、社会保险费	-2,392.95	2,733,076.16	2,711,922.29	18,760.92
其中：医疗保险费	-4,252.59	2,316,968.87	2,301,362.13	11,354.15
工伤保险费	-206.57	216,679.11	213,077.80	3,394.74
生育保险费	2,066.21	199,428.18	197,482.36	4,012.03
4、住房公积金	-13,500.00	2,562,711.00	2,549,486.00	-275.00
合计	14,973,089.25	68,223,237.37	68,920,214.12	14,276,112.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-17,200.00	4,971,778.69	4,921,085.89	33,492.80
2、失业保险费	-236.12	133,805.93	132,614.01	955.80
合计	-17,436.12	5,105,584.62	5,053,699.90	34,448.60

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,303,131.19	2,735,526.93
企业所得税	0.00	714.32
城市维护建设税	164,315.47	128,211.30
房产税	971,417.78	833,684.56
城镇土地使用税	408,401.37	404,966.59
个人所得税	406,521.29	392,788.98
教育费附加	164,315.46	128,211.30
印花税	19,999.30	35,542.70

水利建设基金	1,254.20	1,101.16
合计	5,439,356.06	4,660,747.84

其他说明：

各主要税费缴纳基础及税率参见附注六。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售结算款	19,436,314.59	31,087,479.17
应付工程及设备款	16,009,094.05	21,766,925.17
咨询费		2,833,843.17
广告费	1,031,897.96	2,384,002.13
业务费用预提	4,896,666.11	1,506,894.10
押金及保证金	1,632,895.78	600,000.00
其他	1,200,368.81	2,243,537.71
合计	44,207,237.30	62,422,681.45

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	575,759.15	1,151,518.33
合计	575,759.15	1,151,518.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

涉及政府补助的负债项目如下：

2018年1~6月

项目	年初余额	本年增加	本年计入	本年计入	年末余额	与资产/
			营业外收入	其他收益		收益相关
搬迁补偿款-停工停产损失	600,000.00		300,000.00	-	300,000.00	与收益相关
七通一平补贴款	492,694.80			246,347.40	246,347.40	与资产相关
节能和推进新型工业化专项资金	58,823.53		-	29,411.78	29,411.75	与资产相关
合计	1,151,518.33		300,000.00	275,759.18	575,759.15	

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	436,274.51			436,274.51	节能和推进新型工业化专项资金

七通一平补贴款	7,933,011.51			7,933,011.51	黄埭新厂区七通一平补贴款
合计	8,369,286.02			8,369,286.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
其他流动负债	436,274.51						436,274.51	与资产相关
合计	436,274.51						436,274.51	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	502,603,600.00						502,603,600.00

其他说明：

本公司于2010年1月12日在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市向社会公开发行股份3,920万股，首次公开发行后公司总股本变更为15,680万股。

2010年6月9日，公司实施了2009年年度权益分配方案：以公司现有总股本156,800,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红后总股本增至250,880,000股。

2011年11月，公司因实施限制性股份激励计划，向公司核心员工授予148.6万股限制性股份，自授予日起12个月为锁定期，锁定期后36个月内根据设定的解锁条件分批解锁。授予后公司注册资本变更为252,366,000股。

在限制性股份激励计划实施期间，因部分激励对象离职不符合激励条件以及限制性股份激励计划终止，公司于2012年11月26日回购注销80,000股，于2013年4月8日回购注销984,200股限制性股票，注销后公司股本变更为251,301,800股。

2016年5月16日，根据本公司的股东大会决议，本公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本251,301,800股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为251,301,800股，分红后总股本增至502,603,600股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	454,340,747.83			454,340,747.83
其他资本公积	45,793.78			45,793.78
合计	454,386,541.61			454,386,541.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,318,493.90			97,318,493.90
合计	97,318,493.90			97,318,493.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，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。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	416,888,270.71	506,105,551.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,952,844.78	-5,272,988.13
期末未分配利润	372,935,425.92	450,572,203.72

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	492,518,291.37	462,912,981.60	478,569,595.52	436,518,277.94
其他业务	9,926,948.91	5,631,843.46	6,967,066.68	5,914,649.26
合计	502,445,240.28	468,544,825.06	485,536,662.20	442,432,927.20

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	586,700.39	555,561.93
教育费附加	577,414.25	555,561.94
房产税	2,028,458.03	1,324,720.43
土地使用税	885,761.85	969,287.01
车船使用税	600.00	
印花税	211,118.40	309,653.77
合计	4,290,052.92	3,714,785.08

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	23,049,212.34	21,386,982.21
差旅费	6,130,172.72	6,844,741.11
业务宣传费	760,845.28	2,526,887.31
交际应酬费	1,959,234.15	1,964,212.01
折旧费	2,042,396.94	1,882,837.94
运输费	1,336,933.12	1,368,142.53
电话费	399,257.24	51,493.78
广告费	1,622,684.79	15,814.00
修理费	210,069.80	421,045.72
电费	413,961.84	320,726.92
办公费	1,601,284.09	1,488,432.30
劳保用品	48,957.82	29,125.99
长期待摊费用	602,861.89	239,661.23
低值易耗品摊销	43,187.60	31,206.70
其他	4,131,205.80	3,182,569.18
新品开发费	1,009,953.00	569,370.39
存货跌价准备	126,798.28	618,231.57
合计	45,489,016.70	42,941,480.89

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	13,623,991.43	11,724,183.00
折旧与摊销费用	8,310,501.35	5,702,445.38
办公费	2,138,989.87	4,782,865.99
税金	768,971.15	366,238.20
新产品开发费	973,100.82	51,418.58
水电费	452,694.64	454,940.54
差旅费	986,627.76	767,597.62
业务宣传费	72,578.53	24,036.51
业务招待费	246,257.32	179,978.13
物业管理费	620,683.68	355,891.04
修理费、辅助材料费及物料消耗	188,513.97	135,411.30
长期待摊费用	122,525.78	2,128,729.79
运输费	221,143.27	144,806.13
劳保用品	16,236.67	14,044.60
其他	1,694,491.79	829,365.22
合计	30,437,308.03	27,661,952.03

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-294,131.47	-564,396.40
汇兑差额	1,160.69	24,714.15
银行手续费	107,550.57	64,016.73
合计	-185,420.21	-475,665.52

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-627,310.76	-1,431,250.96
九、在建工程减值损失	-1,058,508.74	

合计	-1,685,819.50	-1,431,250.96
----	---------------	---------------

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,144,796.46	-1,240,930.71
理财产品产生的投资收益	1,552,069.70	4,452,233.92
合计	407,273.24	3,211,303.21

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置(损失)/收益	-286,093.23	-35,261.43

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他收益	284,151.92	361,584.43

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,147,100.00	1,960,000.00	1,147,100.00
与日常活动无关的政府补助- 搬迁补偿	300,000.00	24,040,617.14	300,000.00
其他	142,494.32	285,979.94	142,494.32

合计	1,589,594.32	26,286,597.08	1,589,594.32
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
苏州相城区黄埭财政所纳税税收奖励		奖励					300,000.00	与收益相关
收黄埭财政所相财企 2016 年 99 号 苏州市相城区工业经济和信息化专项资金第二批(能源管理体系补偿款)		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)				70,000.00	与收益相关
收黄埭财政所相财企 2016 年 99 号 苏州市相城区工业经济和信息化专项资金第二批(能效之星补助款)		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)				50,000.00	与收益相关
收黄埭财政所相财企 (2016) 96 号 苏州市级加快信息化建设专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)				300,000.00	与收益相关
收 2016 年度 苏州市级工业经济升级版立项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)				1,100,000.00	与收益相关

收节能专项资金补助		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）				70,000.00	与收益相关
2016 工业经济和信息化专项资金政府奖励		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）				70,000.00	与收益相关
搬迁补偿		补助				300,000.00	24,040,617.14	与收益相关
收 2017 年节能和推进新型工业化专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）			20,000.00		与收益相关
收相财产（2018）3 2017 年度企业开发费用		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）			383,000.00		与收益相关
收相财企（2018）5 号 2017 市节能专项资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）			50,000.00		与收益相关
收相财行（2017）207#2017 第二批省创新发展		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家			57,500.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
收相财产 (2018) 3 号 2017 企业研 发省级奖励		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			506,600.00		与收益相关
收江苏省质 量技术监督 局奖励		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			50,000.00		与收益相关
收财产 (2018) 53# 转型升级		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)			80,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,447,100.00	26,000,617.14	--

其他说明:

2018年1~6月按受益期分摊计入的停工停产损失及其他损失搬迁补偿款为人民币300000元, 确认营业外收入-与日常活动无关的政府补助(搬迁补偿)人民币300000元

72、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	238,182.34	76,724.76	238,182.34
赔款	320,000.00		320,000.00
合计	558,182.34	76,724.76	558,182.34

其他说明:

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		616,359.09
递延所得税费用	2,647,461.24	5,096,561.05
合计	2,647,461.24	5,712,920.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-43,791,465.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,647,461.24
所得税费用	2,647,461.24

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	1,201,100.00	2,023,000.00
利息收入	881,562.28	44,115.93
其他	110,886.78	388,371.05
合计	2,193,549.06	2,455,486.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现之销售费用	19,742,104.24	18,943,680.79
付现之管理费用	8,293,637.69	7,849,375.04
其他	2,126,768.44	2,129,563.27
合计	30,162,510.37	28,922,619.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
出售到期理财产品	247,532,460.46	641,452,233.92
其他		13,237,080.27
拆迁补偿收入		12,116,439.76
合计	247,532,460.46	666,805,753.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	195,550,000.00	626,800,000.00
合计	195,550,000.00	626,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	-46,438,926.45	-5,272,988.13
加：资产减值准备	-1,559,021.22	-813,019.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,223,711.25	36,959,920.70
无形资产摊销	2,656,114.36	2,557,840.23
长期待摊费用摊销	3,324,181.81	204,908.39
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）	289,332.36	-24,080,467.19
财务费用（收益以“—”号填列）	-61.05	
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,559,612.59	-3,211,303.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,799,783.91	5,096,561.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-22,818,835.23	598,462.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	12,971,421.05	21,997,540.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-8,113,644.99	-45,670,611.51
经营活动产生的现金流量净额	-18,225,556.79	-11,633,155.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	89,324,127.96	155,165,760.79
减：现金的期初余额	106,756,057.03	200,309,091.01
现金及现金等价物净增加额	-17,431,929.07	-45,143,330.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,324,127.96	106,756,057.03
其中：库存现金	166,204.61	94,969.13
可随时用于支付的银行存款	89,157,923.35	155,070,791.66
可随时用于支付的其他货币资金		20,800,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	89,324,127.96	106,756,057.03

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	109,853.92	6.41	703,901.70
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州铭德铝业有限公司	苏州	苏州	有色金属压延加工业	100.00%		投资
苏州罗普斯金门窗有限公司	苏州	苏州	金属制品业	100.00%		投资
苏州铭恒金属科技有限公司	苏州	苏州	有色金属合金业	100.00%		投资

天津罗普斯金门窗有限公司	天津	天津	金属制品业	100.00%		投资
苏州铭固模具科技有限公司	苏州	苏州	精密模具制造业	100.00%		投资
陕西罗普斯金门窗有限公司	西安	西安	金属制品业	65.00%		投资
云南罗普斯金门窗有限公司	昆明	昆明	金属制品业		70.00%	投资
苏州铭镌精密金属制品有限公司	苏州	苏州	金属制品业	100.00%		投资
辽宁罗普斯金门窗有限公司	沈阳	沈阳	金属制品业	55.00%		投资
云南罗普斯金建筑科技有限公司	昆明	昆明	金属制品业	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2018年6月15日，本公司以货币资金对铭固模具出资人民币600万，出资前后铭固模具的注册资本不变，均为人民币5,550万元，实收资本增加至人民币4,150万元。

2018年2月11日、4月28日，本公司以货币资金对辽宁门窗分别出资人民币295万、275万，出资前后辽宁门窗的注册资本不变，均为人民币2,000万元，实收资本增加至人民币1,275万元，截止2018年6月30日，本公司已出资人民币825万元。

2018年4月20日、5月31日、6月29日，本公司以货币资金对云南建筑科技分别出资人民币150万、300万、900万，出资前后辽宁门窗的注册资本不变，均为人民币5,000万元，实收资本增加至人民币1,350万元。

2018年4月20日、5月31日，云南建筑科技以货币资金对云南门窗分别出资人民币150万、100万；2018年6月25日、6月27日、6月28日，云南建筑科技分别以货币资金人民币250万、350万、300万购买母公司在云南门窗的全部股权，股权变更前后云南门窗的注册资本不变，均为人民币2,000万元，实收资本增加至人民币1,712.5万元，云南建筑科技出资为1,150万元。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽罗普斯金门窗有限公司	安徽	合肥	金属制品业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,970,142.56	5,034,335.05
其中：现金和现金等价物	67,441.36	863,491.31
非流动资产	4,661,671.68	5,424,169.40
资产合计	9,631,814.24	10,458,504.45
流动负债	7,124,662.29	8,152,326.93
负债合计	7,124,662.29	8,152,326.93
归属于母公司股东权益	2,507,151.95	2,306,177.52
按持股比例计算的净资产份额	1,066,873.17	1,144,796.46
营业收入	6,934,350.56	
财务费用	17,125.62	
净利润	-2,978,809.83	-677,112.69
其他综合收益	-2,978,809.83	-677,112.69
综合收益总额	-2,978,809.83	-677,112.69

其他说明

根据本公司与安徽门窗的其他股东之间的约定，在出资未到位前按实缴资本分享损益。

截止2018年6月30日，本公司已出资人民币400万元，尚丙军已出资人民币280万元，范荣刚已出资人民币260万元。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要为期货交易等，目的在于管理本集团的运营风险。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险

(1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收利息、其他应收款、短期保本型银行理财产品及某些衍生工具。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团无因提供财务担保而面临信用风险。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。

（2）流动性风险

本集团管理资金短缺风险时，既考虑本集团金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

（3）市场风险 利率风险

本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

浮动利率的金融工具，其利率将在不超过1年的时间间隔内重新定价。

固定利率的金融工具，其利率在到期日前的期间内已固定。未包括在上表中的其他金融工具为不带息，因此不涉及利率风险。

本公司管理层认为在其他变量不变的情况下，利率在发生合理及可能的变动时，不会对本集团的利润总额产生重大影响。

汇率风险

由于本集团外汇交易非常少，其面临的外汇风险较低。

本公司管理层认为在其他变量不变的情况下，美元汇率在发生合理及可能的变动时，不会对本集团的利润总额产生重大的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
罗普斯金控股有限公司	英属西印度群岛开曼岛乔治市	管理咨询	50,000 美元	65.46%	65.46%

本企业的母公司情况的说明

罗普斯金控股有限公司(以下简称“罗普斯金控股”)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。

注：截止本财务报表批准报出日，罗普斯金控股实际持有本公司股份为328,988,160股，对本公司的持股比例和表决权比例均为65.46%。

本企业最终控制方是吴明福。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、4。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽门窗	销售商品	6,767,202.73	877,223.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2018年1~6月，本集团以市场价向安徽门窗销售门窗型材人民币6,767,202.73元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,063,793.00	2,380,640.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽门窗	4,771,901.36		4,887,679.44	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺	2018年6月30日	2017年12月31日
已签约未拨备	41,242,471.67	53,994,090.68

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

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	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	541,200.00	2,744,356.02
1年至2年(含2年)	3,056,908.84	2,038,379.56
2年至3年(含3年)	2,967,622.79	1,921,286.79
3年以上	1,910,528.29	2,035,592.29
合计	8,476,259.92	8,739,614.66

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

关于公司厂区整体搬迁的事宜

2018年1~6月按受益期分摊计入的停工停产损失及其他损失搬迁补偿款为人民币300,000.00元，与搬迁相关的其他流动负债(递延收益)为人民币300,000.00元，将按受益期分摊计入2018年下半年损益。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,788,748.93	92.25%			49,788,748.93	50,376,888.00	97.80%			50,376,888.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,181,618.66	7.75%	1,134,406.75	27.13%	3,047,211.91	1,134,406.75	2.20%	1,134,406.75	100.00%	
合计	53,970,367.59		1,134,406.75		52,835,960.84	51,511,294.75		1,134,406.75		50,376,888.00

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,640,113.75		
1 至 2 年	191,628.82		
2 至 3 年	4,218.27		
3 年以上	1,134,406.75	1,134,406.75	100.00%
合计	53,970,367.59	1,134,406.75	2.10%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018年06月30日				
单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)

第一名	7,663,852.37	1年以内	-	29.97
第二名	6,291,532.08	1年以内	-	24.61
第三名	4,771,901.36	1年以内	-	18.66
第四名	3,559,824.50	1年以内	-	13.92
第五名	3,282,667.22	1年以内	-	12.84
合计	25,569,777.53	—	-	47.38

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

报告期内应收其他关联方账款情况

2018年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州门窗	子公司	8,953,983.26	1年以内	16.59
陕西门窗	子公司	6,291,532.08	1年以内	11.66
铭固模具	子公司	3,947,423.59	1年以内	7.31
铭德铝业	子公司	2,514,704.53	1年以内	4.66
铭恒金属	子公司	2,065,127.11	1年以内	3.83
天津门窗	子公司	86,554.14	1年以内	1.16
铭镌精密	子公司	61,503.65	1年以内	0.11
合计	—	23,920,828.36	-	44.32

2017年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州门窗	子公司	6,384,498.66	1年以内	12.39
陕西门窗	子公司	6,001,815.86	1年以内	11.65
云南门窗	子公司	4,864,528.43	1年以内	9.44
铭固模具	子公司	3,779,554.78	1年以内	7.34
苏州铭德	子公司	3,267,303.63	1年以内	6.34
铭恒金属	子公司	700,013.07	1年以内	1.36
天津门窗	子公司	69,334.14	1年以内	0.13
合计	—	25,067,048.57	-	48.65

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,706,273.21	5.46%	1,706,273.21	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,341,686.51	96.24%			30,341,686.51	28,991,017.27	92.82%			28,991,017.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,185,461.89	3.76%	1,185,461.89	100.00%		537,697.42	1.72%	537,697.42	100.00%	
合计	31,527,148.40	100.00%	1,185,461.89		30,341,686.51	31,234,987.90	100.00%	2,243,970.63	7.18%	28,991,017.27

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,126,333.10		
1 至 2 年	25,693,633.31		
2 至 3 年	2,556,771.83	1,035,051.73	40.48%
3 年以上	150,410.16	150,410.16	100.00%
合计	31,527,148.40	1,185,461.89	3.76%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,058,508.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
佛山市通润热能科技有限公司	1,058,508.74	诉讼赔款
合计	1,058,508.74	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	26,614,457.63	25,614,457.63
保证金及押金	2,235,231.37	1,935,970.40
设备质量索赔款	647,764.47	1,706,273.21
员工暂支款	47,000.00	745,545.20
货物丢失索赔款	387,287.26	387,287.26
代垫款	707,950.01	137,575.53
其他	887,457.66	707,878.67
合计	31,527,148.40	31,234,987.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方借款	25,614,457.63	1 年至 2 年	81.25%	

第二名	押金及保证金	1,500,000.00	2 年至 3 年	4.76%	
第三名	关联方借款	1,000,000.00	1 年以内	3.17%	
第四名	设备质量索赔款	647,764.47	2 年至 3 年	2.05%	647,764.47
第五名	货物丢失索赔款	387,287.26	2 年至 3 年	1.23%	387,287.26
合计	--	29,149,509.36	--	92.46%	1,035,051.73

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

报告期内应收关联方款项情况

2018年6月30日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
天津门窗	子公司	1,000,000.00	1年以内	3.07
苏州门窗	子公司	2,000,000.00	1年至2年	6.14
铭恒金属	子公司	23,614,457.63	1年至2年	72.47
合计	--	26,614,457.63	--	81.68

2017年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
苏州门窗	子公司	2,000,000.00	1年以内	6.13
铭恒金属	子公司	23,614,457.63	1年以内	72.39
合计	--	25,614,457.63	--	78.52

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	803,923,409.68		803,923,409.68	785,571,070.34		785,571,070.34
对联营、合营企	0.00		0.00	1,144,796.45		1,144,796.45

业投资						
合计	803,923,409.68		803,923,409.68	786,715,866.79		786,715,866.79

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
铭德铝业	447,338,003.00			447,338,003.00		
苏州门窗	5,000,000.00			5,000,000.00		
铭恒金属	221,000,000.00			221,000,000.00		
天津门窗	48,000,000.00			48,000,000.00		
铭固模具	35,500,000.00	6,000,000.00		41,500,000.00		
苏州铭镌	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西门窗	9,335,406.68			9,335,406.68		
辽宁门窗	2,550,000.00	5,700,000.00		8,250,000.00		
云南建筑		13,500,000.00		13,500,000.00		
云南门窗	6,847,660.66		6,847,660.66	0.00		
合计	785,571,070.34	25,200,000.00	6,847,660.66	803,923,409.68		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
安徽门窗	1,144,796.45			-1,144,796.45							
小计	1,144,796.45			-1,144,796.45							
二、联营企业											
										0.00	
小计										0.00	
合计	1,144,796.45			-1,144,796.45						0.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,276,170.64	187,234,241.51	509,046,019.62	431,796,728.58
其他业务	20,578,423.67	18,577,604.66	29,409,552.35	29,401,858.88
合计	240,854,594.31	205,811,846.17	538,455,571.97	461,198,587.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,007,542.89	-2,744,313.60
理财产品取得的投资收益	1,247,843.69	5,803,708.04
合计	2,255,386.58	3,059,394.44

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-286,093.23	处置非流动资产净损失，详见附注七、69
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）	1,731,251.92	详见附注七、70、71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,688.02	详见附注七、70、71、72
理财产品投资收益	1,552,069.70	详见附注七、68
减：所得税影响额	69,269.50	
合计	2,512,270.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.03%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.21%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- （一）载有董事长签名的2018年半年度报告原件。
 - （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件置备于公司董事会办公室备查。

董事长：_____

吴 明 福

苏州罗普斯金铝业股份有限公司

2018年08月24日