

# 怡球金属资源再生（中国）股份有限公司

601388

## 2013 年年度报告

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄崇胜、主管会计工作负责人黄勤利及会计机构负责人（会计主管人员）王舜银声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华审字[2014]004960 审计报告，2013 年 12 月 31 日母公司实现净利润为 288,415,603.87 元。根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，按当年度的税后利润 10% 提取法定盈余公积 28,841,560.39 元，加上上年度未分配利润 364,506,854.76 元，累计可分配利润 583,080,898.24 元。

公司以总股本 410,000,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），共计派发现金红利 26,650,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。以截至 2013 年 12 月 31 日公司股本总数 410,000,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 123,000,000 股，转增股本后公司总股本为 533,000,000 股。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	36
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	123

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、发行人、怡球资源	指	怡球金属资源再生（中国）股份有限公司
马来西亚怡球	指	怡球金属熔化有限公司
AME 公司	指	美国金属出口有限公司
和睦公司	指	和睦集团有限公司
金城公司	指	金城有限公司
怡球国际	指	怡球国际有限公司
IPC 公司	指	怡球 IPC 有限公司
YCNF	指	Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.
太仓鸿福	指	鸿福再生资源（太仓）有限公司

### 二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的市场开拓风险及原料采购风险,敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	怡球金属资源再生（中国）股份有限公司
公司的中文名称简称	怡球资源
公司的外文名称	Ye Chiu Metal Recycling (China) Ltd.
公司的外文名称缩写	Ye Chiu Resources
公司的法定代表人	黄崇胜

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶国梁	王舜鈺
联系地址	太仓市浮桥镇沪浮璜公路 88 号	太仓市浮桥镇沪浮璜公路 88 号
电话	0512-53703986	0512-53703986
传真	0512-53703910	0512-53703910
电子信箱	yeh@yechiu.com.cn	smwong@yechiu.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	太仓市浮桥镇沪浮璜公路 88 号
公司注册地址的邮政编码	215434
公司办公地址	太仓市浮桥镇沪浮璜公路 88 号
公司办公地址的邮政编码	215434
公司网址	http://www.yechiu.com
电子信箱	yeh@yechiu.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	怡球资源	601388

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2001 年 3 月 15 日
注册登记地点	太仓市浮桥镇沪浮璜公路 88 号
企业法人营业执照注册号	320585400002563
税务登记号码	32058572664477X
组织机构代码	72664477X

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司首次公开发行招股说明书(上海证券交易所网站)。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自上市以来，控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层
	签字会计师姓名	叶金福 王准
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区月坛北街 2 号月坛大厦 5 层
	签字的保荐代表人姓名	白岚、肖维平
	持续督导的期间	2012 年 4 月 23 日-2014 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	4,877,044,911.87	5,295,178,561.51	-7.90	5,403,430,701.61
归属于上市公司股东的净利润	89,959,637.36	164,269,280.93	-45.24	305,409,496.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,844,323.98	154,964,763.94	-43.31	296,336,065.62
经营活动产生的现金流量净额	-85,406,991.28	135,355,737.43	-163.10	-179,225,151.71
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,228,584,046.31	2,226,684,318.23	0.09	840,614,960.08
总资产	3,704,331,145.34	3,698,565,187.96	0.16	2,774,660,263.57

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.22	0.44	-50	1.00
稀释每股收益（元 / 股）	0.22	0.44	-50	1.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.21	0.41	-48.78	0.97
加权平均净资产收益率（%）	4.04	9.39	减少 5.35 个百分点	36.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.94	8.85	减少 4.91 个百分点	35.55

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-949,040.42	-53,042.59	-1,706,699.75
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,266,457.64	8,303,637.00	4,652,033.96
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,969,119.25	2,787,372.28	6,848,918.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,123,087.35	-291,157.81	91,457.70
所得税影响额	-48,135.74	-1,442,291.89	-812,279.04
合计	2,115,313.38	9,304,516.99	9,073,431.37



## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年 LME 基本金属互有涨跌，尽管宏观经济面整体趋稳，但能源价格的持续回落以及全球流动性收紧预期依然对金属走势构成冲击。

2013 年，国际铝价总体呈现先扬后抑走势。年初美国众议院通过延长债务上限法案向市场传递积极信号，同时中国 PMI 指数创下新高也在很大程度上提振市场信心。在多重利好因素的带动下，1 月份伦铝冲至 2,184 美元/吨，创下自 2012 年四季度以来的新高，同时这也是 2013 年国际铝价的最高点。

2013 年第二季度，随着全球流动性萎缩、金价意外大跌以及最大消费体中国经济缓慢增长，市场宏观风险不断加剧，基本金属价格纷纷从年初高位持续回落，在此期间国际铝价不断刷新年内低点。

2013 年第三季度，国际铝价在连续下跌后迎来一波短暂反弹。一方面发达国家公布数据纷纷向好；另外铝市供需压力缓解也对铝价带来了一定支撑。随着美联储意外宣布维持 QE 规模不变背离各大机构预期，美元指数大幅回落，国际铝价一度回升至 1,900 美元/吨。

步入年末，随着美国经济数据持续向好，美联储正式宣布启动 QE 逐步退出计划；与此同时，全球铝市供需矛盾升温也对铝价构成压制，伦铝于 12 月 3 日创下年内最低至 1,736 美元/吨。

2013 年，LME 现货和三月期铝平均价分别为 1,846 美元/吨和 1,887 美元/吨，较 2012 年同期分别下跌 8.6% 和 8.0%。

由于公司多年来建立了广泛而稳固的客户群基础，行业内领先的工艺技术水平使得公司产品具备较强的成本竞争优势。

报告期内，公司铝锭销售量达 32.62 万吨，与去年同比下降 4,471 吨或 1.4%。由于市场受到全球流动性萎缩及国际铝市供需矛盾升温对铝价构成压制，导致毛利率同比下降 2.83%。销售费用、管理费用及财务费用的同比下降等原因抵消了部分毛利下跌对净利润的影响。公司 2013 年全年实现归属于母公司所有者的净利润 8,996 万元，同比下降 45.33%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,877,044,911.87	5,295,178,561.51	-7.90
营业成本	4,613,817,114.10	4,859,270,214.78	-5.05
销售费用	50,807,192.98	53,707,982.84	-5.40
管理费用	141,182,432.16	164,899,947.89	-14.38
财务费用	-73,263,628.12	29,465,440.47	-348.64
经营活动产生的现金流量净额	-85,406,991.28	135,355,737.43	-163.10
投资活动产生的现金流量净额	-650,496,914.19	-238,698,759.63	-231.17
筹资活动产生的现金流量净额	38,289,146.98	771,013,337.31	-95.03
研发支出	32,860,018.08	72,187,832.35	-54.48
资产减值损失	19,169,637.58	8,253,664.60	132.26
投资收益	5,353,148.49	2,729,925.05	96.09
营业外收入	2,472,443.81	9,329,546.29	-73.50
营业外支出	5,278,113.94	1,370,109.69	285.23
所得税费用	37,519,211.97	25,753,093.46	45.69

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

铝锭销售：

	2013 年	2012 年
产能-吨	320,000	320,000
生产量-吨	319,329	342,039
销售量-吨	326,201	330,672

2012 年及 2013 年的产能都是 32 万吨，2013 年产能利用率是 99.8%，同比下降 7.1 个百分点。主要系报告期内，熔炼炉维修次数同比多了一次。

2013 年产销率为 102.2%，同比上涨 5.5%，主要系虽然产量减少 2.27 万吨，但客户订单基本没受影响，微跌了 4,471 吨。

边角料销售：

公司的边角料销售主要是废不锈钢、废铜、废镁和废锌。报告期内，由于市场价格没有大幅度波动，导致边角料销售由亏转盈，毛利率从去年的-2.1%涨至 0.9%。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司的铝锭销售量为 32.62 万吨，比上年同期减少 4,471 吨，跌幅为 1.35%。实现销售收入 48.77 亿，同比下降 7.90%，主要受市场铝锭销售价格下跌的影响。

### (3) 订单分析

公司目前仍以铝锭销售作为主营业务，延续公司一直以来的经营状况。成品订单主要来自中国和日本。

### (4) 主要销售客户的情况

项目	金额（元）	占营业收入的比重
第 1 名	462,332,130.38	9.48%
第 2 名	236,531,571.09	4.85%
第 3 名	154,642,053.12	3.17%
第 4 名	153,327,998.22	3.14%
第 5 名	152,872,785.99	3.13%
合计	1,159,706,538.81	23.78%

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
- 汽车		1,955,482,035.51	42.38	2,557,324,333.55	52.63	-23.53
- 电器		540,504,917.36	11.71	653,010,568.44	13.44	-17.23
- 五金		712,511,509.79	15.44	762,845,459.35	15.70	-6.60
- 机械设备		262,437,980.51	5.69	136,389,923.41	2.81	92.42

- 家具		32,406,106.54	0.70	27,894,284.76	0.57	16.17
- 其他		1,110,474,564.38	24.07	721,805,645.27	14.85	53.85
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
铝锭销售		4,161,143,680.91	90.19	4,266,494,386.36	87.80	-2.47
边角料		446,655,200.29	9.68	592,104,565.32	12.19	-24.56
其他		6,018,232.90	0.13	671,263.10	0.01	796.55

(2) 主要供应商情况

供应商	采购金额	占总采购的百分比%
第 1 名	309,617,487.35	8.76%
第 2 名	234,641,190.22	6.64%
第 3 名	180,480,354.42	5.11%
第 4 名	129,352,319.95	3.66%
第 5 名	105,071,310.29	2.97%
合计	959,162,662.24	27.14%

4、费用

	本期金额（元）	上年同期金额（元）	变动率（%）	原因
销售费用	50,807,192.98	53,707,982.84	-5.40%	A
管理费用	141,182,432.16	164,899,947.89	-14.38%	B
财务费用	-73,263,628.12	29,465,440.47	-348.64%	C

A、销售费用

销售费用下降主要系境外销量的下降, 从而导致佣金及代理费下降。

B、管理费用

管理费用下跌主要系维修及研发费用的下降, 及报告期内没有发生与上市有关的咨询服务费而导致。

C、财务费用

财务费用下降主要系汇兑收益增长 8,618 万元导致。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	19,920,648.26
本期资本化研发支出	12,939,369.82
研发支出合计	32,860,018.08

## 6、现金流

	2013 年	2012 年	差异	差异%
经营活动产生的现金流量净额	-85,406,991.28	135,355,737.43	-220,762,728.71	-163.10%
投资活动产生的现金流量净额	-790,496,914.19	-238,698,759.63	-551,798,154.56	-231.17%
筹资活动产生的现金流量净额	179,314,979.94	771,013,337.31	-591,698,357.37	-76.74%

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年同期下跌 163.10%，主要系国内销售量增加导致账期拉长。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比去年同期下跌 231.17%，主要是利用闲置募集资金 5.12 亿及自有资金 1.0 亿元用于购买理财产品导致投资增加，净流入减少。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下跌 76.74%，主要系 2012 年包含了公司上市的募集资金 12.78 亿元。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

资产减值准备本报告期与同期相比增加 132.26%，主要原因是存货的跌价导致；  
 投资收益本报告期与同期相比增加 96.09%，主要原因是资金理财增加的收益；  
 营业外收入本报告期与同期相比减少 73.5%，主要是因为政府补助相对减少；  
 营业外支出本报告期与同期相比增加 285.23%，主要是因为税企对税法认识差异而补缴的两免三减半税率 12.5%与企业所得税税率 25%的差的税金的滞纳金 393 万导致；  
 所得税费用本报告期与同期相比增加 45.69%，主要是因为补 2010 年境外投资收益两免三减半税率 12.5%与企业所得税 25%税率差异的税金 910 万导致。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

公司成立至今，已专注于再生铝行业三十年，公司发展迅速，竞争优势明显，目前在国内同行业中具有龙头地位。公司目前专业致力于铝合金锭的生产与销售，充分利用最先进的科学技术，坚持生产工艺的不断改良，凭借数年来良好的商业信誉，使公司的核心竞争优势更加显著。在保证母公司现有铝合金锭年产能 26.9 万吨和子公司马来西亚怡球现有铝金额年产能 5.10 万吨的情况下，公司目前正在积极建设与推进马来西亚怡球"年产 21.88 万吨的再生铝合金锭扩建项目"，并且计划将于 2015 年建设完毕并投产运营。突破公司的产能瓶颈，在再生铝行业快速的增长同时，继续保持公司的行业领先地位。并且可以加快增加铝合金锭在东南亚的销售渠道，抢占市场的占有率。

伴随着中国经济的持续发展，再生资源产业也迎来了新的机遇与挑战，随着国民收入与消费水平的不断提高，报废汽车、废旧五金、废旧电器电子产品等废旧资源迅速增加。公司也正借此机遇，努力寻求拓宽国内原料采购的市场渠道，保障公司在产能增长时的原料供给，并且实现上游产业的开拓。为此公司积极相应国家"关于加强再生资源回收体系的建设思想"，寻求机会与相关的资源回收试点基地合作，制定与公司发展战略配套的采购战略，降低原料采购成本与风险，尽一步提高公司竞争力。

公司也将寻求并购的合作方式，实现经济结构的战略性调整。公司竞争优势的存在是公司寻求并购的基础，并购可实现公司经济结构战略性的调整及促进资产流动，扩大生产规模，从而提供公司的整体经济效益，从外部获得更强更稳的竞争优势。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车	2,076,279,477.17	1,955,482,035.51	5.82	-26.18	-23.53	减少 3.25 个百分点
电器	600,069,438.53	540,504,917.36	9.93	-17.21	-17.23	增加 0.02 个百分点
五金	735,038,298.29	712,511,509.79	3.06	-9.20	-6.60	减少 2.70 个百分点
机械设备	267,910,824.20	262,437,980.51	2.04	85.58	92.42	减少 3.48 个百分点
家具	33,609,052.67	32,406,106.54	3.58	7.43	16.17	减少 7.26 个百分点
其他	1,164,137,821.01	1,110,474,564.38	4.61	50.64	53.85	减少 1.99 个百分点
合计	4,877,044,911.87	4,613,817,114.10	5.40	-7.90	-5.05	减少 2.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝锭销售	4,416,739,837.58	4,161,143,680.91	5.79	-6.25	-2.47	减少 3.65 个百分点
边角料	450,822,009.95	446,655,200.29	0.92	-22.24	-24.56	增加 3.06 个百分点
其他	9,483,064.34	6,018,232.90	36.54	118.62	796.55	减少 47.99 个百分点
合计	4,877,044,911.87	4,613,817,114.10	5.40	-7.90	-5.05	减少 2.83 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国	2,472,837,273.49	4.72
日本	1,467,397,678.30	-22.87
马来西亚	301,398,809.30	-23.71
亚洲其他地区	627,200,853.82	0.36
欧洲	7,796,264.78	-27.56
美洲	414,032.14	-15.12
合计	4,877,044,911.87	-7.90

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	592,096,557.07	15.98	1,226,277,987.93	33.16	-51.72
交易性金融资产			39,304.38	0.00	-100.00
预付款项	60,138,782.57	1.62	25,233,964.06	0.68	138.32
其他应收款	9,567,862.12	0.26	6,115,756.51	0.17	56.45
长期待摊费用	14,724,510.40	0.40	6,089,285.78	0.16	141.81
递延所得税资产	6,136,442.21	0.17	3,595,291.33	0.10	70.68
应付帐款	64,949,328.93	1.75	113,880,857.41	3.08	-42.97
应交税费	-124,906,116.92	-3.37	-91,880,578.33	-2.48	35.94
一年内到期的非流动负债	841,896.92	0.02	3,679,819.84	0.10	-77.12
长期借款			870,890.69	0.02	-100.00

货币资金：下跌主要系 2013 年利用闲置募集资金 5.12 亿元及自有资金 1.0 亿元用于理财。

交易性金融资产：报告期内期货已实现交割。

预付款项：上涨主要系购买原料的预付款增加。

其他应收款：交易平台的保证金增加。

长期待摊费用：上涨主要系子公司的中期联贷案的手续费。

递延所得税资产：上涨主要系存货跌价准备计提增加导致。

应付帐款：购买原材料减少。

应交税费：增值税留底增加。

一年内到期的非流动负债：长期借款到期还款。

长期借款：报告期内，子公司的长期借款只剩余 1 年内到期。

## (四) 核心竞争力分析

## 1、行业地位优势

公司专注于再生铝行业超过三十年，在国内外市场营销、生产管理、技术革新和原材料采购等各方面积累了丰富的运营经验。经过多年发展，公司成为国内领先的大型再生铝生产企业，是目前生产铝合金锭产品在 LME 注册并能实际交割销售的生产企业之一。公司拥有成熟的废铝采购、分类处理、熔炼等方面的生产体系和经验，技术水平在国内领先。公司是中国有色金属工业协会再生金属分会的理事单位，是江苏省循环经济标准化试点企业。

## 2、工艺技术优势

公司自主研发的非专利核心技术（技术诀窍），是公司三十年来持续研发积累的成果，也是公司赖以生存、发展、立足于市场的核心竞争力之一。公司在工艺技术上持续追求创新，采用先进的生产设备，利用自身研发的技术对生产设备进行大量工艺改良，对生产流程、工艺方法和参数进行不断改进，不断提高自动化和节能降耗水平，在产品品质提高的同时，提高了生产效率，降低了生产成本和原材料、能源耗费，增强了公司的盈利能力，提升了环保水平。目前公司独到的生产设备及工艺技术水平处于行业领先水平。

### 3、原材料采购优势

再生铝行业中，废铝原材料采购对企业的发展至关重要。公司经营废铝采购三十年，已建立了国际化的废铝采购网络，包括美国、马来西亚、加拿大、墨西哥、欧洲等国家和地区，其中在美国的采购量最大。子公司 AME 公司专门负责在美国等地的原材料采购业务，在美国纽约和洛杉矶设立了两个采购分中心，分别负责美国东部和西部地区的原材料采购。近年来，公司积极开发国内采购渠道，国内采购量逐步提高。

### 4、客户优势

公司产品主要供应给汽车、电子电器、五金等领域的客户，公司在行业中积累了多年的知名度和信誉，已成为多家世界知名汽车生产商、电器和电子生产企业及其在中国的合资或独资企业的供应商，如本田、日产、丰田、三菱、飞利浦、东风汽车、盖茨传动、德尔福、博世、松下电器等等。

### 5、管理优势

公司管理层大都具有二十多年的再生铝行业从业经历或者生产性企业的高级管理经验，是具有国际化经验的职业管理团队，在原材料采购、技术研发、工艺改良、质量控制、成本管理、产品销售等方面积累了丰富的经验。

公司注重管理的信息化和制度化。公司进行了全面的信息化建设，公司引进吸收 ERP 管理系统，根据行业的实际情况，对原料采购、运输、仓储、销售及会计处理等方面进行量身定做，同时具有数据整理及分析功能，为改进公司管理和制定发展规划提供了有力支撑。公司已经通过了 ISO9001:2000、ISO14001:2004、ISO/TS16949:2002 体系认证，在质量管理、环境保护、汽车零部件原材料管理等方面达到了国际标准。公司还建立了全面的内部控制制度，使公司在系统化、制度化的框架下规范运营。

### 6、国际化经营优势

目前，再生铝行业的原材料与产品的国际与国内价格走势趋同，国内市场与国际市场的联系日益紧密，市场的竞争也不再局限于国内市场，而是更多地在全球市场层面展开。

公司拥有超过 20 年的国际化经营经验，拥有马来西亚怡球、美国 AME 公司等境外经营实体，建立了国际化的原材料采购体系和销售网络。公司管理层也具备多年国际化的经营经验。国际化的企业经营架构以及拥有国际化经营经验的管理团队，使得公司在市场竞争中具备一定的优势。

## (五) 投资状况分析

### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	首次发行	1,278,831,339.72	51,639,927.62	481,586,411.94	797,244,927.78	
合计	/	1,278,831,339.72	51,639,927.62	481,586,411.94	797,244,927.78	/

截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：元 币种：人民币

银行名称	账号	金额	存储方式
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	89120155300000656	424,332.77	活期存储方式
华一银行上海青浦支行	50800008130020018	8,522.87	活期存储方式
中国建设银行股份有限公司太仓分行	32201997341059703988	15,497.53	活期存储方式
中国银行股份有限公司太仓浮桥支行	459860228900	4,328,464.49	活期存储方式
中信银行股份有限公司太仓支行	7324710182400003931	29,144.94	活期存储方式
中国农业银行股份有限公司太仓市支行	535001040016687	7,791.41	活期存储方式
中国民生银行股份有限公司苏州分行	2608014170004897	5,746.21	活期存储方式
中国工商银行股份有限公司太仓支行	1102241229008075838	307,833,197.00	定期和活期存储方式相结合
合计		312,652,697.22	

募集资金专户存储结余金额为 312,652,697.22 元，其中包括利息收入扣除手续费 27,407,769.44 元。其他募集资金 512,000,000 元于 2013 年累计购买银行理财产品，均尚未到期。



## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
异地扩建废铝再生铸造273600吨/年铝合金锭项目	否	665,922,000.00	521,468.62	4,927,419.52	是				是		
建设研发中心项目	否	79,908,000.00	1,118,459.00	2,935,254.00	是				是		
超募资金用于偿还银行贷款	否	154,000,000.00	0	154,000,000.00	是				是		
超募资金用于对全资子公司进行增资	否	279,000,000.00	50,000,000.00	219,723,738.42	是				是		
超募资金用于永久性补充流动资金	否	100,000,000.00	0	100,000,000.00	是				是		
合计	/	1,278,830,000.00	51,639,927.62	481,586,411.94	/	/		/	/	/	/

近年来，公司持续投入大量研发费用，不断提升公司生产工艺和自动化水平，“异地扩建废铝循环再生铸造铝合金锭 27.36 万吨/年项目”将采用最新生产工艺，并对生产设备进行优化布局，以提升募投项目的生产效率和效益，就目前生产规划及长期发展考虑，“异地扩建项目”现拟建地块面积偏小，已无法实现该项目的完整建设。目前公司正积极与地方政府部门沟通，努力争取更大面积的地块用于“异地扩建项目”建设。

为有利于公司长远发展，“研发检测中心建设项目”拟与“异地扩建项目”在同一地块建设。

### 3、主要子公司、参股公司分析

关联方名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
马来西亚怡球	铝合金锭\铝废料的制造和销售	马币 201,936,652.00	1,335,512,208.78	578,102,706.86	3,735,214,493.39	53,912,952.23
和睦	铝合金锭\铝废料的制造和销售	人民币 34,295.00	1,434,579,977.73	62,815,217.69	3,569,175,381.73	12,269,433.23
AME	经营废金属贸易	美元 2,500,000.00	53,517,416.38	24,372,627.79	2,496,602,441.60	1,164,003.76

YCNF 于 2013 年 4 月 8 日由马来西亚怡球出资成立, 注册资本为马币 1,000 元。报告期内该公司无实质经营业务行为。

### 4、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

再生铝合金锭是标准化程度高的产品，产品同质性较强。因此，影响再生铝合金价格的主要因素是铝产品价格。目前，国际铝合金锭的价格主要参照伦敦金属交易所的市场交易价格，国内铝合金锭的价格主要参照上海期货交易所原铝锭价格和长江有色金属现货市场价格，国内外市场价格已基本接轨，铝合金锭的价格形成主要受国内外经济环境变化的影响。在再生铝合金锭的销售环节，行业内单个企业的定价能力较弱。

由于 2013 年原铝价格持续回落，致使原铝对废铝价差显著收窄，2013 年中国压铸铝合金的产量大约 220 万吨。

中国政府推出的“铝行业标准”导致大部分铝合金锭生产商扩充产能，由于整体经济局势持续低迷，加上中国铝合金锭出口国日本由于汇率因素进口需求下降，各厂家削价出售以求资金回笼导致市场价格持续低落。沪铝价格下跌也影响国内售价。

国内资金成本上升加上成本持续提高进一步削减铝合金锭生产商利润。短期内再生铝行业压力巨大，不过相信经过这一轮行业内整顿后，未来发展空间将健康成长。

#### 未来发展趋势

2014 年世界主要发达经济体仍有望延续复苏态势，对金属铝的需求带来一定支撑。但与此同时，随着以美国为首的发达经济体持续回暖，全球货币流动性不排除进一步收窄的可能，而新兴经济体或将面临外部资金流入下降以及本国经济内生力不足等冲击。

2013 年底至 2014 年初，一系列重要事件及数据显示美国经济复苏持续加快。2014 年 1 月，美联储正式开始缩减 QE 规模被普遍视为对美国实现可持续经济增长的认可。同时，美国政府通过了两年期预算协议，也表明两党在财政问题上长期以来的政治僵局已经缓和，从而降低了经济下行风险。另外，美国最新 11 月失业率为 7.0%，创下近 5 年来新低，这也使得其余美联储先前表态失业率将达到 6.5% 后的加息门槛更进一步。

国内发展来看，新一届政府将“改革”作为拉动经济增长的主要方针，并强调市场在资源配置中的主导作用。中国政府仍将以稳增长、调结构为主，短期内消费依旧难以取代投资效应，改革的震痛期还将延续，预计 2014 年中国 GDP 增速在 7.0%-7.5% 之间。

### （二）公司发展战略

公司成立至今，已专注于再生铝行业三十年，公司发展迅速，竞争优势明显，目前在国内同行业中具有龙头地位。公司目前专业致力于铝合金锭的生产与销售，充分利用最先进的科学技术，坚持生产工艺的不断改良，凭借数年来良好的商业信誉，使公司的核心竞争优势更加显著。在保证母公司现有铝合金锭年产能 26.9 万吨和子公司马来西亚怡球现有铝合金额年产能 5.10 万吨的情况下，公司目前正在积极建设与推进马来西亚怡球“年产 21.88 万吨的再生铝合金锭扩建项目”，并且计划将于 2015 年建设完毕并投产运营。突破公司的产能瓶颈，在再生铝行业快速增长的同时，继续保持公司的行业领先地位。并且可以加快增加铝合金锭在东南亚的销售渠道，抢占市场的占有率。

伴随着中国经济的持续发展，再生资源产业也迎来了新的机遇与挑战，随着国民收入与消费水平的不断提高，报废汽车、废旧五金、废旧电器电子产品等废旧资源迅速增加。公司也正

借此机遇，努力寻求拓宽国内原料采购的市场渠道，保障公司在产能增长时的原料供给，并且实现上游产业的开拓。为此公司积极相应国家"关于加强再生资源回收体系的建设思想"，寻求机会与相关的资源回收试点基地合作，制定与公司发展战略配套的采购战略，降低原料采购成本与风险，尽一步提高公司竞争力。

### (三) 经营计划

1、2014 年公司销售目标为 336,000 吨，公司将以业内领先的工艺技术和优良的产品质量为基础，努力提升公司产品的市场占有率，并计划未来 3-5 年内将目前年产能 32 万吨增加至 76.14 万吨。

2、根据公司《内部控制规范工作方案》，进一步完善相关内部控制制度，加强内部控制工作人员的培训，确保内控体系的有效运行，降低管理风险。

3、公司将继续重视研发投入，通过技术改造、挖潜降耗等措施，保证产品质量的稳定性，降低生产成本、提升生产效率。

4、公司计划进一步完善 ERP 系统，将人事、营业、生产、资材、财务统一管理，同时对制程、品质、营业目标、成品仓储、存量、经营计划等进行集中管理，实现员工办公流程和信息管理自动化，并将公司各项数据集中、分类，保证查阅的便捷性。

5、公司也将寻求并购的合作方式，实现经济结构的战略性调整。公司竞争优势的存在是公司寻求并购的基础，并购可实现公司经济结构战略性的调整及促进资产流动，扩大生产规模，从而提供公司的整体经济效益，从外部获得更强更稳的竞争优势。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

子公司马来西亚怡球"年产 21.88 万吨的废铝循环再生铸造铝合金锭扩建项目"，建设投资总额为 35,662.78 万元。建设资金来源为：公司以超募资金 10,900 万元和自有资金 4,100 万元对马来西亚怡球进行增资，不足部分由马来西亚怡球自筹。其他项目都用企业自有资金有银行贷款。

### (五) 可能面对的风险

在未来的 3-5 年内，公司计划将再生铝合金锭年产能从现有的 32.00 万吨增加至 76.14 万吨所带来的风险：

#### 1、原料采购风险

虽然公司已计划加强废铝原材料采购体系，以满足日益增加的原材料需求，但仍不能排除由于国内外废铝料进出口政策调整等非预期因素的影响，导致公司原材料采购不足，进而影响公司业务以及募集资金投资项目的预期效益。

#### 2、市场开拓风险

公司多年来建立了广泛而稳固的客户群基础，业内领先的工艺技术水平使得公司产品具备很强的成本竞争优势。近年来，公司在稳固国际市场的同时，加大对国内市场的开拓力度，建立起国内客户网络，并形成稳定的供应关系。尽管公司具备较强的市场开拓能力，但仍不能排除受各种非预期因素影响导致出现新增产能短期内难以消化，从而影响公司经营以及募集资金投资项目效益的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013 年现金分红政策未发生变更。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		0.65	3	26,650,000	89,959,637.36	29.62
2012 年		1.0		41,000,000	164,269,280.93	24.96
2011 年		1.5		61,500,000	305,409,496.99	20.14

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司持续关注环境保护和治理工作，本着发展生产与环境保护并重的原则，按照环保要求对生产进行全过程控制，改进生产工艺和生产设备，将生产过程中的“三废”控制到最低限度；发挥企业在环保方面的社会责任，同时避免环保要求趋于严格给公司带来的不利影响。公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证,为进一步提升环境保护管理水平提供了组织和制度保障。

公司响应太仓市浮桥镇人民政府及中共太仓市浮桥镇委员会关于在全镇企业开展慈善大募捐的倡议活动，以“星空下的慈爱”助学为主题，开展“送温暖、献爱心”的慈善大募捐，公司本着回馈社会的责任，积极参与此项活动，向浮桥镇贫困群体捐赠 20 万元人民币。

公司始终秉承“忠诚 负责 高效 创新 团队”的企业文化,在“追求卓越 勇于挑战 永续经营 向国际化发展”的经营理念下,公司积极创建良好的企业文化氛围，以良好的工作氛围与发展机遇吸引并留住人才。

为丰富员工的业余生活，增加团队的凝聚力，公司每年会定期举行大型活动--运动会、中秋才艺展示、尾牙庆典活动。

公司始终秉持“以人为本，与企业的经营共发展”的工作指导方针，积极建设员工与企业的良好沟通桥梁，踏踏实实的企业员工办每一件实事。公司自 2012 年开始每年底，开展了“迎春节、送温暖”活动，借此机会能够真正的走入员工生活中，能够与大家“心连心”，“面对面”，切实、务实的了解公司员工中一些特困群体的生活所需，确保公司工会对于大家的关怀，能够更深入，更全面。我们耐心、细腻地了解每一位特困员工的家庭生活状况，秉承公开、公正、公平的原则，每一名特困员工的实际状况，经工会委员会成员共同检讨，结合员工的实际情况分析，截止 2013 年底，公司共帮助 25 位特困员工，作为公司“迎春节、送温暖”活动的慰问对象。虽然我们的慰问金、慰问品是微不足道的，但是我们希望以此行动，让每一位员工感受到公司及工会对于大家的关怀与真诚，工会与员工同在，我们工会委员的每一位成员，都义不容辞的肩负着“关心员工生活”、“走入员工生活”、切实有效的帮助解决每一位生活困难员工的义务与责任。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
AME 的办公室租金按合同进行，没有其他异动情况。

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:元 币种:美元

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	116,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	116,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	116,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	19.09

#### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	Starrl Investment Holding Co., Limited	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2012/4/23 至 2015/4/23	是	是		
	股份限售	怡球（香港）有限公司、太仓智胜商务咨询有限公司	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在黄崇胜、林胜枝担任公司董事、监事、高管人员的任职期间内，两家公司每年转让的股份合计不超过黄崇胜、林胜枝间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得以任何方式转让其间接持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过所持有本公司股份总数的百分之五十。	2012/4/23 至 2015/4/23	是	是		
	股份限售	太仓环宇商务咨询有限公司、太仓嵘胜商务咨询有限公司、太仓怡安商务咨询有限公司	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。上述锁定期满后，在陈镜清、杜万源、叶国梁担任发行人董事、监事、高管人员的任职期间内，每年转让的股份不超过其间接持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得以任何方式转让其间接持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过所持有本公司股份总数的百分之五十。	2012/4/23 至 2013/4/23	是	是		



股份限售	Wiselink Investment Holding Co.,Limited、ZestDeck Investment Holding Co.,Limited、Phoenicia Limited、富兰德林咨询（上海）有限公司	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012/4/23 至 2013/4/23	是	是		
解决同业竞争	公司实际控制人黄崇胜、林胜枝夫妇	承诺人及承诺人子女与股份公司间不存在同业竞争；承诺人今后作为股份公司实际控制人或控股股东或能够实际控制股份公司期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动；承诺人保证其子女在承诺人作为股份公司实际控制人或控股股东或能够实际控制股份公司期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动。	长期	是	是		
分红	境外子公司	1、子公司马来西亚怡球：每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之二十； 2、子公司和睦公司和金城公司：每年度实现的可分配净利润全额以现金形式分配予母公司，并依据萨摩亚共和国、香港、中国相关法律法规办理。	长期	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	2

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	305,000,000	74.39				-66,185,000	-66,185,000	238,815,000	58.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,470,000	4.02				-11,895,000	-11,895,000	4,575,000	1.12
其中：境内非国有法人持股	16,470,000	4.02				-11,895,000	-11,895,000	4,575,000	1.12
境内自然人持股									
4、外资持股	288,530,000	70.37				-54,290,000	-54,290,000	234,240,000	57.13
其中：境外法人持股	288,530,000	70.37				-54,290,000	-54,290,000	234,240,000	57.13
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	105,000,000	25.61				66,185,000	66,185,000	171,185,000	41.75
1、人民币普通股	105,000,000	25.61				66,185,000	66,185,000	171,185,000	41.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	410,000,000	100				0	0	410,000,000	100

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份减少 66,185,000 股，流通股增加 66,185,000 股，总股本没有发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
Wiselink Investment Holding Co., Limited	30,500,000	30,500,000				2013 年 4 月 22 日
Zest Deck Investment Holding Co., Limited	14,640,000	14,640,000				2013 年 4 月 22 日
PHOENICIA LIMITED	9,150,000	9,150,000				2013 年 4 月 22 日
太仓怡安商务咨询有限公司	3,050,000	3,050,000				2013 年 4 月 22 日
太仓嵘胜商务咨询有限公司	3,660,000	3,660,000				2013 年 4 月 22 日
太仓环宇商务咨询有限公司	3,660,000	3,660,000				2013 年 4 月 22 日
富兰德林咨询（上海）有限公司	1,525,000	1,525,000				2013 年 4 月 22 日
合计	66,185,000	66,185,000			/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
601388	2012 年 4 月 23 日	13	10,500,000	2012 年 4 月 23 日	10,500,000	

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。



三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	20,271	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	18,117			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
怡球（香港）有限公司	境外法人	53.56	219,600,000		219,600,000	无
Wiselink Investment Holding Co., Limited	境外法人	7.44	30,500,000		0	无
Zest Deck Investment Holding Co., Limited	境外法人	3.57	14,640,000		0	无
STARRLINVESTMENTHOLDINGCO.,LIMITED	境外法人	3.57	14,640,000		14,640,000	无
太仓智胜商务咨询有限公司	境内非国有法人	1.12	4,575,000		4,575,000	无
太仓怡安商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.74	3,050,000		0	无
太仓嵘胜商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.67	2,745,000	-915,000	0	无
太仓环宇商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.67	2,745,000	-915,000	0	无
PHOENICIA LIMITED	境外法人	0.66	2,691,825	-6,458,175	0	无
夏光淳	境内自然人	0.46	1,866,576		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
Wiselink Investment Holding Co., Limited	30,500,000		人民币普通股	30,500,000		
Zest Deck Investment Holding Co., Limited	14,640,000		人民币普通股	14,640,000		
太仓怡安商务咨询有限公司	3,050,000		人民币普通股	3,050,000		
太仓嵘胜商务咨询有限公司	2,745,000		人民币普通股	2,745,000		
太仓环宇商务咨询有限公司	2,745,000		人民币普通股	2,745,000		
PHOENICIA LIMITED	2,691,825		人民币普通股	2,691,825		
夏光淳	1,866,576		人民币普通股	1,866,576		
陈国玲	1,508,510		人民币普通股	1,508,510		
关汝贤	1,493,978		人民币普通股	1,493,978		
严雅凤	980,000		人民币普通股	980,000		

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间未知其有无关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	怡球（香港）有限公司	219,600,000	2015年4月23日	219,600,000	36个月锁定期
2	STARRLINVESTMENT HOLDING CO.,LIMITED	14,640,000	2015年4月23日	14,640,000	36个月锁定期
3	太仓智胜商务咨询有限公司	4,575,000	2015年4月23日	4,575,000	36个月锁定期

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

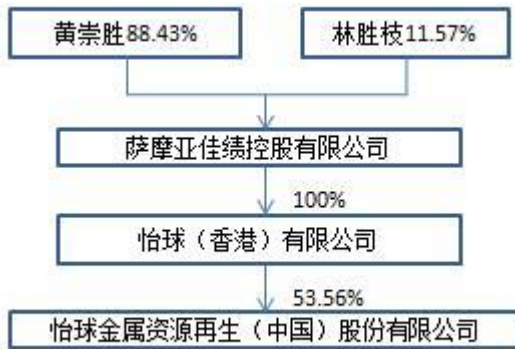
名称	怡球（香港）有限公司
单位负责人或法定代表人	黄崇胜
成立日期	2008年8月22日
组织机构代码	1267423
注册资本	172,000,000
主要经营业务	投资控股
经营成果	净利润为 4,665,228 美元
财务状况	净资产为 27,285,473 美元
现金流和未来发展策略	经营活动产生的现金流量净额 9,439,193 美元，投资活动产生的现金流量净额 33 美元，筹资活动产生的现金流量净额 19,706 美元，将继续发挥其在香港国际市场的优势，为公司提供先进的管理和金融理念，为公司的发展提供更好的国际化平台。

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	黄崇胜
国籍	中国台湾
是否取得其他国家或地区居留权	马来西亚
最近 5 年内的职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股怡球金属熔化有限公司

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
黄崇胜	董事长	男	57	2012年11月15日	2015年11月14日	198,237,952.50	198,237,952.50	0		41.46	
林胜枝	副董事长	女	51	2012年11月15日	2015年11月14日	25,937,047.50	25,937,047.50	0		26.83	
陈镜清	总经理	男	61	2012年11月15日	2015年11月14日	3,660,000.00	2,745,000	-915,000	减持	85.06	
詹黄秋兰	董事	女	62	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		0	
李贻辉	董事	男	59	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		72.63	
范国斯	董事	男	46	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		68.1	
张海龙	独立董事	男	67	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		9.24	
范霖扬	独立董事	男	67	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		9.24	
安庆衡	独立董事	男	70	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		9.24	
郭建昇	监事	男	38	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		31.64	
许玉华	监事	男	37	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		14.62	
顾俊磊	监事	女	34	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		15.53	
叶国梁	董事会秘书	男	69	2012年11月15日	2015年11月14日	3,050,000.00	3,050,000.00	0		43.6	
杜万源	副总经理	男	48	2012年11月15日	2015年11月14日	3,660,000.00	2,745,000	-915,000	减持	54.42	
陈美顺	副总经理	男	67	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		65.25	
黄勤利	财务总监	男	38	2012年11月15日	2015年11月14日	0	0	0		21.86	
合计	/	/	/	/	/	234,545,000.00	232,715,000	-1,830,000	/	568.72	

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄崇胜	怡球（香港）有限公司	董事	2008 年 8 月 22 日	
黄崇胜	太仓智胜商务咨询有限公司	法定代表人	2009 年 4 月 27 日	
叶国梁	太仓怡安商务咨询有限公司	法定代表人	2009 年 4 月 27 日	
陈镜清	太仓环宇商务咨询有限公司	法定代表人	2009 年 4 月 27 日	
杜万源	太仓嵘胜商务咨询有限公司	法定代表人	2009 年 4 月 27 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄崇胜	萨摩亚佳绩控股有限公司	董事	2000 年 8 月 28 日	
	萨摩亚永利集团有限公司	董事	2004 年 3 月 30 日	
	优德精密工业（昆山）股份有限公司	董事	2012 年 11 月 16 日	
	富钧新型复合材料（太仓）有限公司	法定代表人	2002 年 11 月 27 日	
	智富环球投资控股有限公司（香港）	董事	2009 年 4 月 6 日	
	Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.	董事	2013 年 4 月 18 日	
	怡球金属熔化有限公司	法定代表人	1984 年 8 月 18 日	
林胜枝	United Creation Management Ltd.	董事	2009 年 5 月 11 日	
	Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.	董事	2013 年 4 月 18 日	
	萨摩亚永利集团有限公司	董事	2004 年 3 月 30 日	
李贻辉	怡球金属熔化有限公司	董事		
	Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.	董事	2013 年 4 月 18 日	
范国斯	怡球金属熔化有限公司	总经理	2007 年 1 月 1 日	
	Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.	董事	2013 年 4 月 18 日	
张海龙	新莱洁净应用材料股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 7 日	
	鼎捷软件股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月 16 日	
	上海汉钟精机股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 22 日	
	上海交运集团股份有限公司	独立董事	2012 年 8 月 10 日	
范霖扬	信音电子（中国）股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月 17 日	2014 年 2 月 12 日
	海澜之家服饰股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月 10 日	
黄勤利	怡球金属熔化有限公司	财务协理	2012 年 5 月 3 日	
安庆衡	辽宁曙光汽车集团股份有限公司	独立董事	2012 年 4 月 17 日	
叶国梁	怡诚投资控股有限公司（香港）	董事	2009 年 3 月 30 日	
陈镜清	安立信投资控股有限公司（香港）	董事	2009 年 3 月 30 日	
杜万源	Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.	董事	2013 年 7 月 1 日	
	恒信投资控股有限公司（香港）	董事	2009 年 3 月 30 日	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》等有关规定，本公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会审议批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营状况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业绩完成情况进行考核来确定；独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	应付总额为 568.72 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实际支付总额为 568.72 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杜万源	副总经理	离任	调任至公司控股的子公司（马来西亚）工作

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

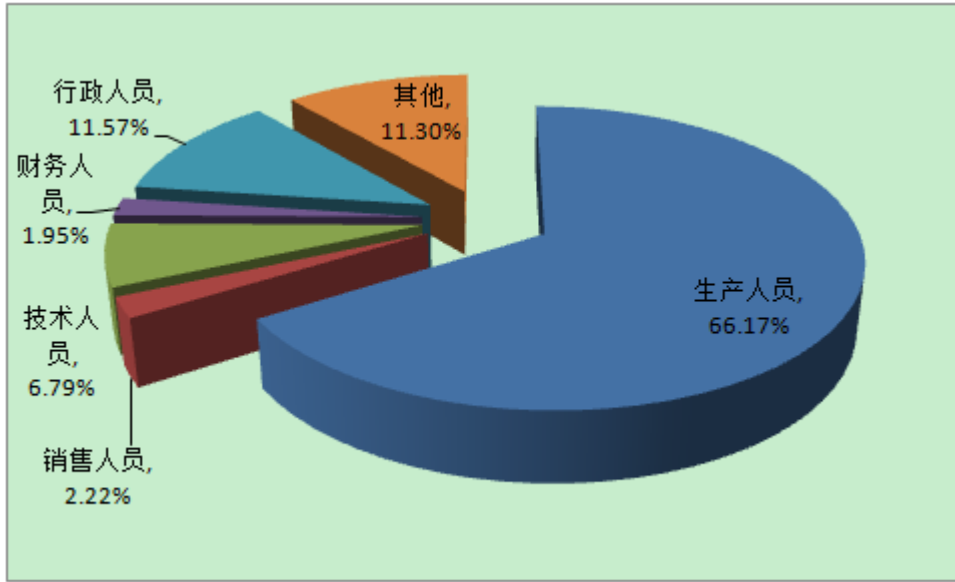
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员，除杜万源副总经理调任至公司控股的子公司工作外，其他均未发生变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

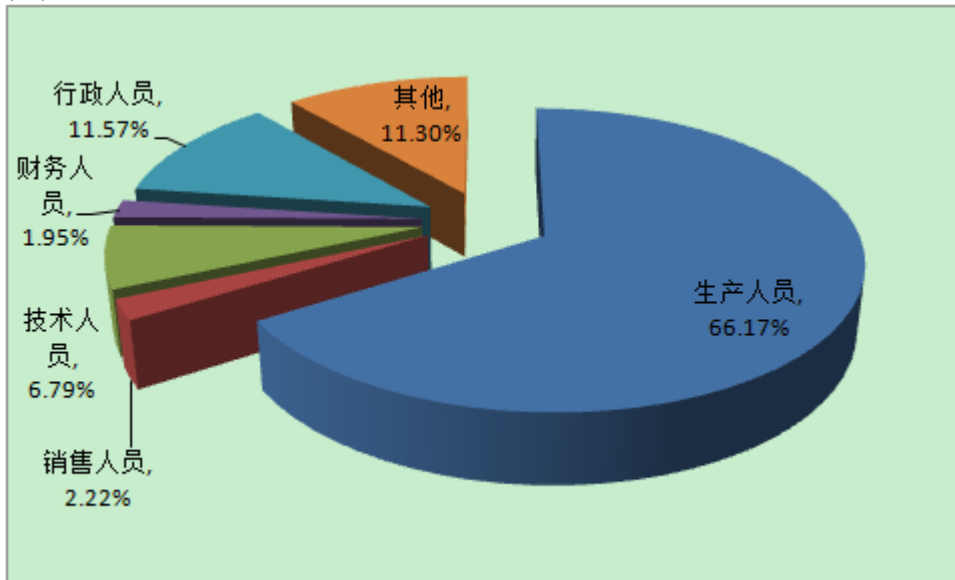
#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,163
主要子公司在职员工的数量	324
在职员工的数量合计	1,487
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	984
销售人员	33
技术人员	101
财务人员	29
行政人员	172
其他	168
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	243
专科	157
其他	1,083
合计	1,487

(二) 专业构成统计图:



(三) 教育程度统计图:



(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项法人治理制度，提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

报告期内公司的治理结构如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司根据《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

#### 2、关于董事和董事会：

公司制订了《董事会议事规则》，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司独立董事的人数占董事会总人数的 1/3。公司各位董事依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，本着对全体股东负责，维护公司整体利益的原则，忠诚勤勉履行职责，科学决策，贯彻落实股东大会决议，促进公司健康、持续、稳健地发展。并积极参加相关的培训学习，不断提高个人素质和履职能力。独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

#### 3、关于监事和监事会：

公司监事会严格执行《公司法》、公司《章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见，维护公司及股东的合法权。

#### 4、高级管理人员：

公司的高级管理人员能够严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制。

#### 5、信息披露与透明度：

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露制度》等法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。能够较好做到信息披露前的保密工作，并确保所有股东都有平等机会获得信息。

#### 6、公司治理：

报告期内，公司建立了《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》等，并严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，与中国证监会相关规定的要求不存在差异。

7、内幕信息知情人登记管理制度：

公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》并由第一届董事会第十九次会议审议通过（该制度已于 2012 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公开披露）。公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》有关规定，做好有关重大事项、定期报告等内幕信息及有关知情人的保密、登记、披露及报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平原则。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

二、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄崇胜	否	7	7	4			无	4
林胜枝	否	7	7	4			无	4
詹黄秋兰	否	7	7	4			无	4
李贻辉	否	7	7	4			无	4
范国斯	否	7	7	4			无	4
陈镜清	否	7	7	4			无	4
张海龙	是	7	7	4			无	4
安庆衡	是	7	7	4			无	4
范霖扬	是	7	7	4			无	4

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和具体规范等法律法规的要求，结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。公司通过制定部门职责及岗位说明书等制度规定，使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。公司针对不同的情况，采用相应的管理政策与措施，保证了内部控制制度的切实执行。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审核并出具了内部控制鉴证报告。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师叶金福、王准审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告



### 审计报告

大华审字[2014] 004960号

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的怡球金属资源再生（中国）股份有限公司（以下简称怡球资源公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、对财务报表出具的审计报告

##### （一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是怡球资源公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

##### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计





恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

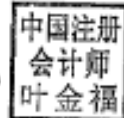
我们认为，怡球资源公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了怡球资源公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



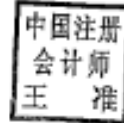
中国注册会计师：

*叶金福*



中国注册会计师：

*王准*



二〇一四年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:怡球金属资源再生（中国）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		592,096,557.07	1,226,277,987.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			39,304.38
应收票据		52,945,438.12	48,072,830.60
应收账款		449,427,600.56	388,650,512.76
预付款项		60,138,782.57	25,233,964.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		19,326,415.23	15,893,096.34
应收股利			
其他应收款		9,567,862.12	6,115,756.51
买入返售金融资产			
存货		1,188,264,407.61	1,238,278,657.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		612,000,000.00	
流动资产合计		2,983,767,063.28	2,948,562,109.63
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		183,483,877.86	190,021,480.40
固定资产		368,298,290.21	407,589,007.16
在建工程		47,492,265.94	47,024,913.13
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		100,428,695.44	95,683,100.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,724,510.40	6,089,285.78
递延所得税资产		6,136,442.21	3,595,291.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		720,564,082.06	750,003,078.33
资产总计		3,704,331,145.34	3,698,565,187.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,475,263,683.36	1,381,302,670.77
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		529,164.50	
应付票据			
应付账款		64,949,328.94	113,880,857.19
预收款项		6,112,377.91	4,913,727.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,958,432.01	16,215,453.79
应交税费		-124,906,116.92	-91,880,578.33
应付利息		4,151,663.43	4,601,212.11
应付股利			
其他应付款		4,014,041.88	4,446,963.47
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		841,896.92	3,679,819.84
其他流动负债			
流动负债合计		1,448,914,472.03	1,437,160,126.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			870,890.69
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,849,307.01	4,538,759.20

其他非流动负债		21,983,319.99	29,311,093.35
非流动负债合计		26,832,627.00	34,720,743.24
负债合计		1,475,747,099.03	1,471,880,869.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		410,000,000.00	410,000,000.00
资本公积		1,233,526,722.30	1,233,526,722.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,828,368.03	64,986,807.64
一般风险准备			
未分配利润		587,528,067.03	567,409,990.06
外币报表折算差额		-96,299,111.05	-49,239,201.77
归属于母公司所有者 权益合计		2,228,584,046.31	2,226,684,318.23
少数股东权益			
所有者权益合计		2,228,584,046.31	2,226,684,318.23
负债和所有者权益 总计		3,704,331,145.34	3,698,565,187.96

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:怡球金属资源再生（中国）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		496,659,536.69	1,123,474,332.46
交易性金融资产			
应收票据		52,945,438.12	48,072,830.60
应收账款		264,133,543.77	212,414,283.26
预付款项		22,290,358.64	12,502,916.89
应收利息		19,326,415.23	15,893,096.34
应收股利		274,065,056.71	
其他应收款		6,943,845.59	5,231,046.05
存货		418,603,584.88	233,475,985.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		612,000,000.00	
流动资产合计		2,166,967,779.63	1,651,064,491.24
<b>非流动资产:</b>			
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		289,679,107.39	219,679,107.39
投资性房地产		176,349,848.21	182,116,882.85
固定资产		322,669,949.85	357,989,449.60
在建工程		20,673,825.94	17,023,223.13
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		57,747,681.90	55,730,403.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,075,000.00	6,089,285.78
递延所得税资产		3,155,474.01	391,288.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		877,350,887.30	839,019,641.69
资产总计		3,044,318,666.93	2,490,084,132.93
<b>流动负债:</b>			

短期借款		183,003,537.53	150,350,452.68
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		627,955,437.03	372,559,427.83
预收款项		66,906,962.98	2,653,643.12
应付职工薪酬		10,123,000.66	13,314,073.13
应交税费		-127,450,568.96	-92,010,451.63
应付利息		433,483.73	57,471.81
应付股利			
其他应付款		472,670.15	373,202.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		761,444,523.12	447,297,819.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,983,319.99	29,311,093.35
非流动负债合计		21,983,319.99	29,311,093.35
负债合计		783,427,843.11	476,608,912.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		410,000,000.00	410,000,000.00
资本公积		1,173,981,557.55	1,173,981,557.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,828,368.03	64,986,807.64
一般风险准备			
未分配利润		583,080,898.24	364,506,854.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,260,890,823.82	2,013,475,219.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,044,318,666.93	2,490,084,132.93

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银

合并利润表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,877,044,911.87	5,295,178,561.51
其中：营业收入		4,877,044,911.87	5,295,178,561.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,751,729,511.65	5,115,633,489.33
其中：营业成本		4,613,817,114.10	4,859,270,214.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		16,762.95	36,238.75
销售费用		50,807,192.98	53,707,982.84
管理费用		141,182,432.16	164,899,947.89
财务费用		-73,263,628.12	29,465,440.47
资产减值损失		19,169,637.58	8,253,664.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-384,029.24	57,447.23
投资收益（损失以“－”号填列）		5,353,148.49	2,729,925.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		130,284,519.47	182,332,444.46
加：营业外收入		2,472,443.81	9,329,546.29
减：营业外支出		5,278,113.94	1,370,109.69
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		127,478,849.34	190,291,881.06
减：所得税费用		37,519,211.98	25,753,093.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,959,637.36	164,538,787.61

归属于母公司所有者的净利润		89,959,637.36	164,269,280.93
少数股东损益			269,506.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.22	0.44
（二）稀释每股收益		0.22	0.44
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益 总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银



母公司利润表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,320,712,931.31	2,229,185,634.98
减：营业成本		2,192,402,329.79	1,967,725,387.74
营业税金及附加		16,762.95	36,238.75
销售费用		35,708,950.09	40,036,553.87
管理费用		97,769,856.33	125,446,916.42
财务费用		-51,958,175.46	-15,632,424.41
资产减值损失		12,648,091.56	-577,872.83
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）		277,603,873.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		311,728,989.43	112,150,835.44
加：营业外收入		1,963,947.09	8,891,920.42
减：营业外支出		5,253,273.14	1,307,442.55
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		308,439,663.38	119,735,313.31
减：所得税费用		20,024,059.51	13,489,510.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		288,415,603.87	106,245,802.64
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,164,964,428.07	5,678,398,024.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,805,791.74	3,485,496.61
收到其他与经营活动有关的现金		36,697,506.99	31,768,020.14
经营活动现金流入小计		5,204,467,726.80	5,713,651,541.74
购买商品、接受劳务支付的现金		4,883,090,391.94	5,170,956,477.16
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		122,194,834.54	131,025,955.85
支付的各项税费		240,310,458.25	216,621,951.04
支付其他与经营活动有关的现金		44,279,033.35	59,691,420.26
经营活动现金流出小计		5,289,874,718.08	5,578,295,804.31
经营活动产生的现金流量净额		-85,406,991.28	135,355,737.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,956,281.80	1,005,246.84
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		289,055.88	414,367.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计		8,245,337.68	1,419,614.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,014,553.15	231,933,699.14
投资支付的现金		618,727,698.72	8,184,674.56
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			
投资活动现金流出小计		658,742,251.87	240,118,373.70

投资活动产生的现金流量净额		-650,496,914.19	-238,698,759.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,302,575,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,834,575,433.16	3,044,593,632.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		56,228,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,890,803,433.16	4,347,168,632.88
偿还债务支付的现金		2,770,604,536.18	3,242,031,526.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,617,218.68	107,487,132.00
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		11,292,531.32	226,636,637.46
筹资活动现金流出小计		2,852,514,286.18	3,576,155,295.57
筹资活动产生的现金流量净额		38,289,146.98	771,013,337.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		63,433,327.62	18,123,322.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-634,181,430.87	685,793,637.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,226,277,987.93	540,484,350.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		592,096,557.06	1,226,277,987.93

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,802,585,218.20	2,585,526,605.16
收到的税费返还		2,805,791.74	3,485,496.61
收到其他与经营活动有关的现金		33,613,438.83	28,027,094.62
经营活动现金流入小计		2,839,004,448.77	2,617,039,196.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,383,182,818.83	2,137,633,100.46
支付给职工以及为职工支付的现金		89,976,726.24	98,004,561.34
支付的各项税费		226,927,983.46	196,894,872.36
支付其他与经营活动有关的现金		29,716,714.02	41,506,300.35
经营活动现金流出小计		2,729,804,242.55	2,474,038,834.51
经营活动产生的现金流量净额		109,200,206.22	143,000,361.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		279,147.40	383,437.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		279,147.40	383,437.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		18,779,954.21	226,635,870.26

的现金			
投资支付的现金		682,000,000.00	169,723,738.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		700,779,954.21	396,359,608.68
投资活动产生的现金流量净额		-700,500,806.81	-395,976,171.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,302,575,000.00
取得借款收到的现金		392,839,827.81	422,375,788.72
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		56,228,000.00	
筹资活动现金流入小计		449,067,827.81	1,724,950,788.72
偿还债务支付的现金		464,923,406.70	679,017,336.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,530,428.29	74,018,802.46
支付其他与筹资活动有关的现金			13,570,000.00
筹资活动现金流出小计		509,453,834.99	766,606,139.03
筹资活动产生的现金流量净额		-60,386,007.18	958,344,649.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		24,871,812.00	4,994,428.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-626,814,795.77	710,363,268.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,123,474,332.46	413,111,064.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		496,659,536.69	1,123,474,332.46

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年 年末余额	410,000,000.00	1,233,526,722.30			64,986,807.64		567,409,990.06	-49,239,201.77		2,226,684,318.23	
加： 会计政策 变更											
前期差错 更正											
其他											
二、本年 年初余额	410,000,000.00	1,233,526,722.30			64,986,807.64		567,409,990.06	-49,239,201.77		2,226,684,318.23	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					28,841,560.39		20,118,076.97	-47,059,909.28		1,899,728.08	
（一）净 利润							89,959,637.36			89,959,637.36	
（二）其 他综合收 益								-47,059,909.28		-47,059,909.28	
上述（一）							89,959,637.36	-47,059,909.28		42,899,728.08	







: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	305,000,000.00	63,077,042.65			54,362,227.38		475,265,289.39	-61,528,058.02	4,438,458.68	840,614,960.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	105,000,000.00	1,170,449,679.65			10,624,580.26		92,144,700.67	12,288,856.25	-4,438,458.68	1,386,069,358.15
（一）净利润							164,269,280.93			164,269,280.93
（二）其他综合收益								12,288,856.25		12,288,856.25
上述（一）和（二）小计							164,269,280.93	12,288,856.25		176,558,137.18
（三）所有者投入和减少资本	105,000,000.00	1,170,449,679.65							-4,438,458.68	1,271,011,220.97
1. 所有者投入资本	105,000,000.00	1,173,831,339.72							-4,438,458.68	1,274,392,881.04



（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	410,000,000.00	1,233,526,722.30			64,986,807.64		567,409,990.06	-49,239,201.77		2,226,684,318.23

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜银

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,000,000.00	1,173,981,557.55			64,986,807.64		364,506,854.76	2,013,475,219.95
加: 会计政 策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	410,000,000.00	1,173,981,557.55			64,986,807.64		364,506,854.76	2,013,475,219.95
三、本期增减变动 金额(减少以“— ”号填列)					28,841,560.39		218,574,043.48	247,415,603.87
(一) 净利润							288,415,603.87	288,415,603.87
(二) 其他综合收 益								
上述(一)和(二) 小计							288,415,603.87	288,415,603.87
(三) 所有者投入 和减少资本								
1. 所有者投入资 本								
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额								
3. 其他								
(四) 利润分配					28,841,560.39		-69,841,560.39	-41,000,000.00



错更正								
其他								
二、本年年初余额	305,000,000.00	150,217.83	0.00	0.00	30,571,610.42	0.00	238,270,079.73	573,991,907.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					23,790,616.96		92,115,552.65	115,906,169.61
(一) 净利润							237,906,169.61	237,906,169.61
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							237,906,169.61	237,906,169.61
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					23,790,616.96		-145,790,616.96	-122,000,000.00
1. 提取盈余公积					23,790,616.96		-23,790,616.96	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-122,000,000.00	-122,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	305,000,000.00	150,217.83	0.00	0.00	54,362,227.38	0.00	330,385,632.38	689,898,077.59

法定代表人：黄崇胜 主管会计工作负责人：黄勤利 会计机构负责人：王舜鋈



### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司（以下简称为“本公司”）是经江苏省对外贸易经济合作厅于 2009 年 9 月 17 日以苏外经贸资[2009]698 号《关于同意怡球金属（太仓）有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》批准，由怡球金属（太仓）有限公司整体变更设立的股份有限公司。

本公司设立时股本总额 2.2 亿元，股本总额 220,000,000.00 股，每股人民币 1 元。根据本公司 2010 年 3 月 29 日第二次临时股东大会决议，全体股东按照持股比例增资人民币 8,500 万元，股本增加至 3.05 亿元。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）76 号《关于核准怡球金属资源再生（中国）股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,500 万股，本次发行后股本增加为 4.1 亿元。本次新增股本业经天健正信会计师事务所以天健正信验（2012）综字第 010006 号验资报告验证。

#### (二) 行业性质

本公司属制造业。

#### (三) 经营范围

许可证经营项目：无；一般经营项目：生产、加工新型合金材料和各类新型有色金属材料、黑色金属材料及其制品、环保机械设备、熔炼设备、分选设备，销售公司自产产品；从事与本企业生产的同类商品及矿产品的进出口、批发业务（不含铁矿石、氧化铝、铝土矿；不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。

#### (四) 主要产品、劳务

铝合金(再生铝)。

#### (五) 公司基本架构

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。在董事会下设审计委员会（下设审计课）、提名委员会、薪酬及考核委员会、战略委员会。本公司根据业务的发展需要，设立事业部管理公司生产和销售业务，研发部负责公司研发项目的开展，设立总经理室管理其他事务。事业部下设制造厂(下设熔炼厂、自动压碎分类分选厂、技术处和经理室)、业务处(下设销售课和储运课)、工务处(下设工务课、仪电课、工程组)等 3 个职能部门，分别负责生产、销售和机器设备设施的维护。总经理室下设关务课、仓储课、会计课、人资课、管理课等职能部门，分别负责报关、仓储、财务核算、人力资源及其他管理事务。本公司直接或间接拥有 8 家子公司，其中：直接控股子公司 3 家，间接控股子公司 5 家。

本公司实际控制人是黄崇胜和林胜枝夫妇。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### (一) 财务报表的编制基础：

本公司执行财政部《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

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

#### (二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心

公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具：

### 1、金融资产的分类

本公司的金融资产分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融资产和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；其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

当公司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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于其他类别的金融资产或金融负债、相关的交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值。

与在活跃的市场中没有报价、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负债，按照成本计量；

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列

规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益-资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

具体地：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）持有至到期投资

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

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

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

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

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

3、金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

4、金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试，对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试，主要金融资产计提准备的具体方法分别如下：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

(十) 应收款项：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单笔金额 500 万元以上的应收账款，单笔金额 100 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司对内部往来不计提坏账准备。</p>

2、按组合计提坏账准备应收款项：

<p>确定组合的依据：</p>	
<p>组合名称</p>	<p>依据</p>
<p>本公司单项金额 100 万元以下的金额非重大的员</p>	<p>其他应收款余额分析</p>

工备用金、押金	
单项金额 500 万元以上，单独测试未发生减值的应收账款，以及单项金额 500 万元以下的金额非重大的应收账款,单项金额 100 万元以上，单独测试未发生减值的其他应收款，以及单项金额 100 万元以下的金额非重大的除员工备用金、押金之外的其他应收款	应收账款、其他应收款余额
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
本公司单项金额 100 万元以下的金额非重大的员工备用金、押金	余额百分比法
单项金额 500 万元以上，单独测试未发生减值的应收账款，以及单项金额 500 万元以下的金额非重大的应收账款,单项金额 100 万元以上，单独测试未发生减值的其他应收款，以及单项金额 100 万元以下的金额非重大的除员工备用金、押金之外的其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）		5%
其中：		
逾期 10 天以内	1%	
10 天至 6 个月	5%	
6 个月至 1 年（含）	50%	
1—2 年	80%	30%
2—3 年	100%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
员工备用金、押金		按余额的 1% 计提坏账准备

(十一) 存货：

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，

对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中:对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值。

#### 4、存货的盘存制度

##### 永续盘存制

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

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

##### 一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

##### (2) 包装物

##### 一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十二) 长期股权投资:

##### 1、投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并:合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益,作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

### （1）后续计量

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，本公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4、减值测试方法及减值准备计提方法



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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产：

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

本公司之子公司 YE CHIU METAL SMELTING SDN BHD（怡球金属熔化私人有限公司）之土地为永久性私有土地，故不作摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十四) 固定资产：

#### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%

运输设备	5	5%	19%
------	---	----	-----

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 5、其他说明

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

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

#### (十五) 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

#### (十六) 借款费用：

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

的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

#### （十七）无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司报告期内的无形资产主要为土地使用权和应用软件，土地使用权的使用寿命按获取的土地使用权证规定的期限或与国家土地管理部门签订的土地购买协议中规定的使用年限确定，应用软件的使用寿命确定为 10 年。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

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

#### （十八）长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括天然气管网费等，按照合同约定期限平均摊销。

#### (十九) 预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### (二十) 收入：

##### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体地：

本公司本部国内销售采用一般贸易方式，产品出口采用来料加工模式（自 2008 年 10 月开始通过子公司 **Harmony Group Limited**(以下简称和睦公司)进行来料加工模式的业务)；本公司子公司怡球金属私人熔炼有限公司（马来西亚怡球公司）和睦公司销售产品均采用一般贸易方式。

本公司本部来料加工模式下出口产品，因受子公司直接委托，主要以 CIF 贸易方式进行，收入确认的时点是：按照合同的要求，因货过船舷风险发生转移，本公司以办妥报关手续，取得海关报关单，于海关放行日期确认收入；内销产品，如果按合同规定，交货地点为需方工厂，以货物送至对方工厂，获得对方签署的送货单后确认收入，如果客户自提产品，以发出产品，获得客户签收单确认，取得收款权利时确认收入。

马来西亚怡球公司国内内销产品的收入确认时点：于产品发出，获得自客户签收的送货单 **DELIVERY ORDER** 回单为依据；外销多为 CIF/C&F 贸易方式，自货物越过船舷时转移，获得提单，以 **B/L** 上的 **DATE ON BOARD** 为依据确认收入实现。

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

##### 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

##### 3、让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或

协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十一) 政府补助：

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

##### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融

资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (二十四) 套期会计：

##### (1) 套期工具、被套期项目的确认

本公司为规避商品价格风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵消被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

报告期内，本公司将单项已确认的存货资产或一组具有类似风险特征的存货资产确定为被套期项目。

本公司将期货合同指定为套期工具。

##### (2) 套期会计方法的确认和计量

本公司选择公允价值套期作为套期会计方法。是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

本公司在同时满足下列条件时，按照套期会计方法处理：

A、在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

B、该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

C、对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

D、套期有效性能够可靠地计量。

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

本公司于中期和年末按照比例分析法对套期的有效性进行评价，套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

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

B、该套期的实际抵消结果在 80% 至 125% 的范围内。

本公司采用回顾性评价对套期有效性进行评价，即评价套期在以往的会计期间实际上是否高度有效。

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

A、本公司套期工具为衍生工具，公允价值变动形成的利得或损失应当计入当期损益；

B、被套期项目因被套期风险形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

##### (3) 套期会计处理的终止

本公司在下列情况下，终止套期会计处理：

A、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是企业正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

B、该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

C、公司撤销了对套期关系的指定。

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

五、税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售及提供加工劳务收入	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	当月缴纳增值税、营业税、消费税三税之和	5%
企业所得税	净利润	以下说明

1、依《香港法例》第 112 章“税务条例”，本公司子公司 Ye Chiu International Limited（怡球国际有限公司）（以下简称“怡球国际公司”）2012 年度企业所得税率为 16.5%。

2、依《香港法例》第 112 章“税务条例”，本公司子公司 Ye Chiu Resources(HK) Limited（怡球资源（香港）有限公司）（以下简称“怡球资源香港公司”）2012 年度企业所得税率为 16.5%。

3、按照马来西亚政府每年公布的年度预算案，怡球国际有限公司之子公司 Ye Chiu Metal Smelting SDN BHD(怡球金属熔化私人有限公司)（以下简称“马来西亚怡球公司”）适用企业所得税率 2012 年度为 25%。

4、马来西亚怡球公司子公司 Ye Chiu IPC Sdn. Bhd.

按政策规定享受十年免税优惠，其中直接外销全部免税，境外贸易以及内销是按法定计算公式计算免税额。免税期限截止日为 2013 年 10 月。免税范围外企业所得税率与马来西亚怡球公司一致。

5、马来西亚怡球公司子公司 America Metal Export, Inc.

适用的税率主要有联邦税率和州税率。具体包括：

(1) 联邦税率

应纳税所得额（含税级距）	税率
\$ 0	\$ 50,000 15%
50,000	75,000 25%
75,000	100,000 34%
100,000	335,000 39%
335,000	10,000,000 34%
10,000,000	15,000,000 35%
15,000,000	18,333,333 38%
18,333,333	..... 35%

(2) 加利福尼亚州所得税: 8.84%

6、鸿福再生资源（太仓）有限公司 2012 年度企业所得税税率为 25%。

7、怡球资源有限公司之子公司 Harmony Group Limited（以下简称“和睦公司”）和 Goldcity Corporation（以下简称“金城公司”）

和睦公司、金城公司注册地为萨摩亚。

萨摩亚在 1980 年通过有关境外公司注册的法令，在 1987 年及次年颁布国际公司法与相关法例。萨摩亚国际公司在萨摩亚境外之一切商业活动、交易或投资免税，而且资金汇进、汇出没有管制，可以在世界各国开立海外账户，方便公司营运。

## （二）税收优惠及批文

2013 年 9 月 25 日，本公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同核发的编号为 G 发 201332000184 的高新技术企业证书，证书有效期三年。

## （三）其他说明

### （三）房产税

本公司房产税按照自用房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，根据 2010 年 12 月 21 日财政部、国家税务总局财税[2010]121 号文规定，自 2011 年 1 月起，本公司按房产原值加地价的 70%作为纳税基准，税率为 1.2%，出租房产以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### （四）城镇土地使用税

根据苏州市人民政府 2006 年 12 月 26 日苏府[2006]166 号《关于苏州市调整城镇土地使用税税额标准的通知》，本公司按 4 元/平方米缴纳城镇土地使用税。

### （五）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### （六）地方教育费附加

根据国务院 2010 年 10 月 18 日国发[2010]35 号《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》，财政部 2010 年 11 月 7 日财综[2010]98 号《财政部关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》，本公司按应交流转税额的 2%缴纳地方教育费附加。

### （七）教育费附加

本公司按应交流转税额的 3%缴纳教育费附加。

## 六、企业合并及合并财务报表

### （一）子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司



单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
怡球国际有限公司	全资子公司	香港	进出口贸易	364,619,828.32	进出口贸易	284,619,828.32		100	100	是			
怡球资源(香港)有限公司	全资子公司	香港	信息咨询	881,000.00	信息咨询	881,000.00		100	100	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
怡球金属熔化私人有限公司	控股子公司的	马来西亚	铝合金锭、铝废料的制造和销售	388,160,087.10	铝合金锭、铝废料的制造和销售	388,160,087.10		100	100	是			

	控 股 公 司												
Ye Chiu IPC Sdn. Bhd.	控 股 公 司 的 控 股 公 司	马 来 西 亚 柔 佛	采 购 和 销 售 废 旧 金 属 和 铝 的 相 关 产 品	1,089,100.00	采 购 和 销 售 废 旧 金 属 和 铝 的 相 关 产 品	1,089,100.00		100	100	是			
YeChiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.	控 股 公 司 的 控 股 公 司	马 来 西 亚 柔 佛	铝 合 金 锭 、 废 铝 料 的 制 造 和 销 售	2,050	铝 合 金 锭 、 废 铝 料 的 制 造 和 销 售	2,050		100	100	是			
America Metal Export, Inc	控 股 公 司 的 控 股 公 司	美 国 纽 约	经 营 废 金 属 贸 易	20,693,500.00	经 营 废 金 属 贸 易	20,693,500.00		100	100	是			

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
鸿福再生资	全 资	江 苏	进口废旧金属	5,844,750.00	进口废旧金属加	4,178,279.07		100	100	是			

源（太仓）有限公司	子公司	太仓	的加工、利用、生产销售等		工、利用、生产销售复合材料,新型合金材料、新型高性能复合材料并提供相关配套服务等。								
和睦集团有限公司	控股子公司的子公司	SAM OA (萨摩亚)	贸易	34,295.00	贸易	34,295.00		100	100	是			
金城公司	控股子公司的子公司	SAM OA (萨摩亚)	贸易	22,092.38	贸易	149,653.25		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

在本报告期内增加了一个全资子公司 Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd. (中文译名: 怡球有色金属(马)私人有限公司, 以下简称"Ye Chiu Non-Ferrous"), 该公司是怡球金属熔化有限公司(以下简称"马来西亚怡球")和李贻辉(马来西亚籍自然人)于 2013 年 4 月 18 日在马来西亚共同设立的公司, 注册资本为 1000 林吉特, 马来西亚怡球缴纳出资 999 林吉特, 持有 Ye Chiu Non-Ferrous 的 99.9% 股权; 李贻辉缴纳出资 1 林吉特, 持有 Ye Chiu Non-Ferrous 的 0.1% 股权。注册地址为马来西亚柔佛州新山市地不老路城市广场 13 楼 1301 室, 主要从事再生铝合金锭的生产和销售业务。

2013 年 6 月 17 日, 由 Ye Chiu Manufacturing (M) Sdn. Bhd. 正式更名为 Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd.

2013 年 7 月 17 日, 马来西亚怡球收购李贻辉持有的 0.1% 股份, Ye Chiu Non-Ferrous 为马来西亚怡球全资子公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:林吉特

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd	1,000		

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

单位:元 币种:林吉特

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
怡球 IPC 有限公司	620,361.99	-19,670.44

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	96,169.59	/	/	108,649.14
人民币	/	/	68,066.01	/	/	78,053.47
林吉特	15,215.80	1.8470	28,103.58	14,950.24	2.0465	30,595.67
银行存款：	/	/	582,048,125.48	/	/	1,108,710,683.12
人民币	/	/	487,341,998.62	/	/	976,322,985.91
美元	13,248,084.76	6.0969	80,772,247.97	19,681,086.66	6.2855	123,705,470.20
港元	3,613,108.53	0.78623	2,840,734.32	7,751.03	0.81085	6,284.92
林吉特	5,650,067.55	1.8470	10,435,674.76	4,185,936.92	2.0465	8,566,519.91
新加坡元	136,198.25	4.8273	657,469.81	21,485.24	5.0929	109,422.18
其他货币资金：	/	/	9,952,262.00	/	/	117,458,655.67
人民币	/	/	9,952,262.00	/	/	117,458,655.67
合计	/	/	592,096,557.07	/	/	1,226,277,987.93

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	9,952,262.00	117,458,655.67
合计	9,952,262.00	117,458,655.67

截至 2013 年 12 月 31 日止，其他货币资金中的 9,952,262.00 元系本公司定期存款用于子公司和陆公司短期借款之担保。上述担保为内保外贷。除此之外，本公司不存在其他的抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

本公司货币资金余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日减少 51.72%，主要系本公司将 6.12 亿元资金用于购买银行理财产品所致。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		39,304.38
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		39,304.38

(三) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	52,945,438.12	48,072,830.60
合计	52,945,438.12	48,072,830.60

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
第一名	2013年9月29日	2014年3月29日	1,437,390.00	
第二名	2013年10月11日	2014年4月11日	700,000.00	
第三名	2013年7月4日	2014年1月4日	308,000.00	
第四名	2013年7月11日	2014年1月11日	300,000.00	
第五名	2013年10月14日	2014年4月14日	200,000.00	
合计	/	/	2,945,390.00	/

(四) 应收利息：

1、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息	15,893,096.34	28,703,937.29	25,270,618.40	19,326,415.23
合计	15,893,096.34	28,703,937.29	25,270,618.40	19,326,415.23

(五) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比

		(%)		(%)		(%)		例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其他账龄组合计提坏账准备	450,812,528.28	99.58	1,384,927.72	0.31	391,772,416.20	100.00	3,121,903.44	0.80
组合小计	450,812,528.28	99.58	1,384,927.72	0.31	391,772,416.20	100.00	3,121,903.44	0.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,880,029.80	0.42	1,880,029.80	100.00				
合计	452,692,558.08	/	3,264,957.52	/	391,772,416.20	/	3,121,903.44	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
信用期内	387,922,366.26	86.05		299,527,731.93	76.45	
逾期 10 天以内	43,989,509.83	9.76	439,895.10	52,280,415.26	13.35	522,804.15
逾期 10 天-6 个月	18,900,652.19	4.19	945,032.62	39,163,087.90	10.00	1,958,154.40
逾期 6 个月-1 年						
1 年以内小计	450,812,528.28	100.00	1,384,927.72	390,971,235.09	99.80	2,480,958.55
1 至 2 年				801,181.11	0.20	640,944.89
合计	450,812,528.28	100.00	1,384,927.72	391,772,416.20	100.00	3,121,903.44

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

东莞中奇宏五金科技有限公司	1,060,537.75	1,060,537.75	100	本公司胜诉但该债权实现风险较大
承鸿科技（苏州）有限公司	498,586.85	498,586.85	100	本公司胜诉但该债权实现风险较大
江苏锐毕利实业有限公司	320,905.20	320,905.20	100	本公司胜诉但该债权实现风险较大
合计	1,880,029.80	1,880,029.80	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	34,550,545.21	一年以内	7.63
第二名	非关联方	17,049,268.15	一年以内	3.77
第三名	非关联方	12,952,866.57	一年以内	2.86
第四名	非关联方	12,196,797.23	一年以内	2.69
第五名	非关联方	11,148,846.60	一年以内	2.46
合计	/	87,898,323.76	/	19.41

(六) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按余额百分比法计提坏账准备	3,736,256.45	33.96	37,362.57	1.00	2,271,823.76	32.95	22,718.24	1.00
按账龄分析法计提坏账准备	6,801,079.32	61.83	932,111.08	13.71	4,621,900.63	67.05	755,249.64	16.34
组合小计	10,537,335.77	95.79	969,473.65	9.20	6,893,724.39	100.00	777,967.88	11.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	463,077.54	4.21	463,077.54	100.00				

应收账款								
合计	11,000,413.31	/	1,432,551.19	/	6,893,724.39	/	777,967.88	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	5,529,414.81	81.30	276,470.73	3,791,814.15	82.04	182,702.77
1 年以内小计	5,529,414.81	81.30	276,470.73	3,791,814.15	82.04	182,702.77
1 至 2 年	842,729.51	12.39	252,818.85	168,015.19	3.64	50,404.56
2 至 3 年	52,227.00	0.77	26,113.50	257,464.12	5.57	128,732.06
3 年以上	376,708.00	5.54	376,708.00	404,607.17	8.75	393,410.25
合计	6,801,079.32	100.00	932,111.08	4,621,900.63	100.00	755,249.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金、押金	3,736,256.45	1.00	37,362.57
合计	3,736,256.45	1.00	37,362.57

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	3,707,079.27	一年以内	33.70
第二名	非关联方	2,000,000.00	一年以内	18.18
第三名	本公司实质控制人	677,037.10	一年以内	6.15
第四名	非关联方	644,316.87	一年以内	5.86
第五名	非关联方	582,044.97	一年以内	5.29
合计	/	7,610,478.21	/	69.18

(七) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	56,881,625.37	94.58	25,122,899.06	99.56



1 至 2 年	3,241,581.20	5.39	55,122.00	0.22
2 至 3 年	15,576.00	0.03	55,943.00	0.22
合计	60,138,782.57	100.00	25,233,964.06	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	5,703,200.62	1 年以内	预付货款，货未到
第二名	非关联方	4,346,808.61	1 年以内	预付工程款
第三名	非关联方	4,121,309.83	1 年以内	预付的税金
第四名	非关联方	3,009,950.99	1 年以内	预付货款，货未到
第五名	非关联方	2,983,228.11	1 年以内	预付的天然气款
合计	/	20,164,498.16	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

本公司预付款项余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 138.32%，主要系本公司预付货款、税金、天然气款增加所致。

(八) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,065,079,055.32	10,986,102.46	1,054,092,952.86	1,059,327,711.24	1,782,316.78	1,057,545,394.46
库存商品	102,401,096.96		102,401,096.96	167,193,983.73	8,726.14	167,185,257.59
在途物资	31,770,357.79		31,770,357.79	13,548,005.00		13,548,005.00
合计	1,199,250,510.07	10,986,102.46	1,188,264,407.61	1,240,069,699.97	1,791,042.92	1,238,278,657.05

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,782,316.78	18,011,846.43		8,808,060.75	10,986,102.46

库存商品	8,726.14			8,726.14	
合计	1,791,042.92	18,011,846.43		8,816,786.89	10,986,102.46

## (九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
理财产品	612,000,000.00	
合计	612,000,000.00	

## (十) 投资性房地产：

## 1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	190,021,480.40	-770,567.90		189,250,912.50
1.房屋、建筑物	182,116,882.85			182,116,882.85
2.土地使用权	7,904,597.55	-770,567.90		7,134,029.65
二、累计折旧和累计摊销合计		5,767,034.64		5,767,034.64
1.房屋、建筑物		5,767,034.64		5,767,034.64
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	190,021,480.40	-6,537,602.54		183,483,877.86
1.房屋、建筑物	182,116,882.85	-5,767,034.64		176,349,848.21
2.土地使用权	7,904,597.55	-770,567.90		7,134,029.65
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	190,021,480.40	-6,537,602.54		183,483,877.86
1.房屋、建筑物	182,116,882.85	-5,767,034.64		176,349,848.21
2.土地使用权	7,904,597.55	-770,567.90		7,134,029.65

本期折旧和摊销额：5,767,034.64 元。

\*1 2012 年 10 月 30 日，本公司与上海旭创置业有限公司签订房地产买卖合同，本公司购买位于上海长宁区通协路 288 弄 3 号的总面积为 6687.45 平方米的写字楼。根据本公司与上海旭创置业有限公司签订的房屋买卖合同约定，本公司自付清交易总价款之次日起四年内上海旭创置业有限公司可无偿使用该写字楼，因此本公司将其作为投资性房地产核算。

至 2012 年 12 月 11 日，本公司付清写字楼价款。写字楼价款与各项税费合计 152,805,789.50 元。参考 2012 年 12 月 31 日该地段公开市场租金 3 元/平米，按照房产面积和免租期四年，本公司确认递延收益 29,311,093.35 元同时增记该项房产原值，合计该项投资性房地产原值 182,116,882.85 元。

本公司对该项投资性房地产采用成本计量模式。

\*2 投资性房地产中的土地使用权系马来西亚怡球公司所属，永久性产权，故报告期内未进行摊

销，其中：

（1）地号 2896：面积：4,120.07 平方米；产权证号：207。2011 年 6 月 1 日，马来西亚怡球公司与 Bintangmas Jaya Enterprise 签订租赁合同，期限自 2011 年 6 月至 2013 年 6 月，月租金为 3200 林吉特。

（2）地号 237：面积：28,075.00 平方米；产权证号：1190。

上述投资性房地产各期原值变动额为外币报表折算差额影响所致。

截止 2013 年 12 月 31 日，上述投资性房地产未出现减值情形，故未计提减值准备。

(十一) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	648,026,291.37	4,148,168.43		9,022,044.83	643,152,414.97
其中：房屋及建筑物	214,853,893.53	-4,985,943.74			209,867,949.79
机器设备	322,030,944.11	3,996,365.97		3,091,157.92	322,936,152.16
运输工具	44,369,287.83	880,854.26		4,980,255.32	40,269,886.77
电子及其他设备	66,772,165.90	4,256,891.94		950,631.59	70,078,426.25
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	240,437,284.21	-6,755,473.85	48,882,423.57	7,710,109.17	274,854,124.76
其中：房屋及建筑物	44,270,574.31	-1,687,285.25	6,834,757.06		49,418,046.12
机器设备	128,615,833.48	-3,915,933.90	28,159,978.04	2,149,050.42	150,710,827.20
运输工具	29,100,331.53	-920,607.37	4,879,813.37	4,728,021.82	28,331,515.71
电子及其他设备	38,450,544.89	-231,647.33	9,007,875.10	833,036.93	46,393,735.73
三、固定资产账面净值合计	407,589,007.16	/		/	368,298,290.21
其中：房屋及建筑物	170,583,319.22	/		/	160,449,903.67
机器设备	193,415,110.63	/		/	172,225,324.96
运输工具	15,268,956.30	/		/	11,938,371.06
电子及其他设备	28,321,621.01	/		/	23,684,690.52
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子及其他		/		/	

设备				
五、固定资产账面价值合计	407,589,007.16	/	/	368,298,290.21
其中：房屋及建筑物	170,583,319.22	/	/	160,449,903.67
机器设备	193,415,110.63	/	/	172,225,324.96
运输工具	15,268,956.30	/	/	11,938,371.06
电子及其他设备	28,321,621.01	/	/	23,684,690.52

本期折旧额：48,882,423.5 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,665,363.25 元。

截至 2013 年 12 月 31 日止，除价值 2,012,372.90 元的备用炉 5#炉外，无其他暂时闲置固定资产，未出现减值情形，未计提减值准备；已提足折旧尚在使用的固定资产原值 83,584,544.34 元；无未办妥产权证的固定资产。

(十二) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	48,427,669.93	935,403.99	47,492,265.94	47,774,842.90	749,929.77	47,024,913.13

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入 占预算比 例（%）	工程进度	期末数
华群 ERP 软件工程	3,175,000.00	2,120,523.92				66.79	66.79%	2,120,523.92
关务管理系统软件 V1.0	295,000.00	226,495.72	25,641.03		252,136.75	85.47	100.00%	
西门子软件工程	1,330,000.00	905,982.89				68.12	68.12%	905,982.89
原料自动化仓储工程	2,477,000.00	1,372,663.76	747,700.85			85.60	85.60%	2,120,364.61
原料预处理系统工程	11,978,486.00	11,966,306.40	8,547.00			99.97	99.97%	11,974,853.40
二代叠锭机机器人	630,700.00	431,250.44				68.38	68.38%	431,250.44
自动分选新增 PE 给水工程	160,000.00		149,572.65	149,572.65		93.48	100.00%	
自动分选筛料机翻新改造	1,420,000.00		1,213,675.22	1,213,675.22		85.47	100.00%	
怡球集团网络改造	593,000.00		506,837.60	506,837.60		85.47	100.00%	
新增色选机分选系统	4,288,348.00		1,257,777.78			29.33	29.33%	1,257,777.78
新增 4#回转炉工程	1,471,468.00		989,160.70			67.22	67.22%	989,160.70
冷灰系统	5,550,532.00		630,749.81			11.36	11.36%	630,749.81
新建地磅工程	434,500.00		135,264.96	135,264.96		31.13	100.00%	
关务管理系统软件 V1.0 定制源代码	145,000.00		61,965.81			42.74	42.74%	61,965.81
磁选厂小料涡选系统工程	772,215.00		660,012.82	660,012.82		85.47	100.00%	
白块破碎系统工程	251,000.00		181,196.58			72.19	72.19%	181,196.58
马来西亚怡球产能扩建项目	134,184,742.80	30,751,619.77	-2,997,775.78			20.68	20.68%	27,753,843.99
合计	169,156,991.80	47,774,842.90	3,570,327.03	2,665,363.25	252,136.75	/	/	48,427,669.93

其中：“马来西亚怡球产能扩建项目”系本公司子公司马来西亚怡球公司的项目，因金融危机等因素影响，公司该在建项目暂停。2014 年 3 月 17 日，VPC Alliance(KL)Sdn Bhd 在按照市场价值对该项目进行评估，出具了 VPC/P&M/211/14 号评估报告，本公司管理层对截止 2013 年 12 月 31 日该在建工程进行减值评价，本公司在上述评估基础上，对该项目计提了 RM140,000.00 元的减值准备。该项目预计在 2014 年上半年重新开工建设。

3、在建工程减值准备:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	期末数	计提原因
马来怡球产能扩建项目	749,929.77	185,474.22	935,403.99	按照评估价值与账面价值孰低计提
合计	749,929.77	185,474.22	935,403.99	/

(十三) 无形资产:

1、无形资产情况:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	114,762,553.53	6,876,073.19		121,638,626.72
土地使用权 1	10,899,500.00			10,899,500.00
土地使用权 2	8,880,198.30			8,880,198.30
土地使用权 3	36,274,493.00			36,274,493.00
马来西亚土地使用权	50,139,324.94	2,664,514.88		52,803,839.82
管理软件	8,569,037.29	4,211,558.31		12,780,595.60
二、累计摊销合计	19,079,453.00	2,130,478.28		21,209,931.28
土地使用权 1	2,615,879.64	217,989.96		2,833,869.60
土地使用权 2	1,079,864.33	177,603.96		1,257,468.29
土地使用权 3	2,116,032.07	725,489.88		2,841,521.95
马来西亚土地使用权	10,266,203.98	-80,435.82		10,185,768.16
管理软件	3,001,472.98	1,089,830.30		4,091,303.28
三、无形资产账面净值合计	95,683,100.53	4,745,594.91		100,428,695.44
土地使用权 1	8,283,620.36	-217,989.96		8,065,630.40
土地使用权 2	7,800,333.97	-177,603.96		7,622,730.01
土地使用权 3	34,158,460.93	-725,489.88		33,432,971.05
马来西亚土地使用权	39,873,120.96	2,744,950.70		42,618,071.66
管理软件	5,567,564.31	3,121,728.01		8,689,292.32
四、减值准备合计				
土地使用权 1				
土地使用权 2				
土地使用权 3				
马来西亚土地使用权				
管理软件				
五、无形资产账面价值合计	95,683,100.53	4,745,594.91		100,428,695.44
土地使用权 1	8,283,620.36	-217,989.96		8,065,630.40

土地使用权 2	7,800,333.97	-177,603.96		7,622,730.01
土地使用权 3	34,158,460.93	-725,489.88		33,432,971.05
马来西亚土地使 用权	39,873,120.96	2,744,950.70		42,618,071.66
管理软件	5,567,564.31	3,121,728.01		8,689,292.32

本期摊销额：2,130,478.28 元。

\*1 2002 年 5 月 10 日，本公司取得编号为太国用（2002）字第 07041003 的土地使用权证，所属土地位于浮桥镇浮宅路北、沈家浜西，使用权面积 207,293.4 平方米（310.94 亩），使用年限 50 年，终止日期 2051 年 1 月 19 日。土地用途为工业用地，使用权类型为出让。经太仓市国土资源局港区国土资源局认定，本公司已缴清土地出让金，共 10,899,500.00 元。

2010 年 3 月 9 日，本公司对上述地块换领了编号为太国用（2010）第 008003059 的土地使用权证，终止日期为 2051 年 1 月 9 日。

\*2 2006 年 11 月 14 日，本公司取得编号为太国用（2006）第 507065684 号的土地使用权证，所属土地位于浮桥镇建红村，使用权面积 116,665.2 平方米（175 亩），使用年限 50 年，终止日期 2056 年 11 月 14 日。土地类型为工业用地，使用权类型为出让。经太仓市国土资源局港区国土资源局认定，本公司已缴清土地出让金，共 8,650,000.00 元。

2010 年 2 月 28 日，本公司与太仓市国土资源局签订《太土让合（2006）第 342 号合同的补充协议》，国土资源局将原出让面积由 116,665.2 平方米调整为 117,535.50 平方米，超出面积 870.3 平方米按照每平米 252 元补交土地出让金及税费共计 230,198.3 元。

本公司于 2010 年 3 月 22 日对上述地块换领了编号为太国用（2010）第 507003397 的土地使用权证，终止日期 2056 年 11 月 14 日。

\*3 2010 年 3 月 11 日，本公司取得编号为太国用（2010）第 005003184 号的土地使用权证，所属土地位于港区协鑫东路以上、六里塘以东，使用权面积 139,609.9 平方米，终止日期 2060 年 3 月 8 日，土地出让金及其他税费成本共计 36,274,493.00 元。

\*4 系本公司之子公司马来西亚怡球公司的土地。主要明细如下：

序号	面积 (land/building square meters)	状态	卖方	地址	地契号	取得土地 使用 权 期	土地 使用 权 年 限
(1)	8,090.13 /2,160.00	Office cum warehouse	柔佛土地局	Kawasan Perindustrian Pasir Gudang 81700 Pasir Gudang Johor Darul Takzim	188984	1990 年	60 年
	合约: 2acres(87,120sq.ft)	办公用地					
(2)	12,140.20 /7,110.00 *2	Existing factory cum office	柔佛土地局	Kawasan Perindustrian Pasir Gudang 81700 Pasir Gudang Johor Darul Takzim	212978	1993 年	30 年
	合约: 3acres(130,680sq.ft)	厂房用地					
(3)	20,856.82 / 5,398.00	Scrap processing plant	柔佛土地局	Jalan Keluli,Pasir gudang industrial area,81700Pasir Gudang Johor Darul Takzim	332634	1999 年	60 年
	合约: 5.154acres(224,508.24sq.ft)	废料加工地					
(4)	60,700 / NIL *1	空闲	柔佛土地局	Tanjung Langsung Industrial Area, Johor Darul Takzim	37268	2002 年	60 年
	合约: 15acres(653,400sq.ft)						
(5)	12,140.20/NIL *2	厂房用地	KianJooCan factory berhad	Kawasan Perindustrian Pasir Gudang 81700 Pasir Gudang Johor Darul Takzim	212963	2006 年	16 年
	合约: 3acres(130,680sq.ft)						
<p>此块土地系 Kian Joo Can factory berhad 从柔佛土地局取得的 30 年土地使用权，2005 年该公司将其转让给怡球金属熔化私人有限公司，怡球金属熔化私人有限公司按剩余期间享有土地使用权</p>							



(6)	报告: 40,486/NIL *1	空闲	柔佛土地局	Tanjung Langsat Industrial Area, Johor Darul Takzim	460661	2007年	60年
	合约: 10acres(435,600sq.ft)						
(7)	报告: 40,542/NIL *1	空闲	JCYHDD TECHNOLOGY SDN.BHD.	Tanjung Langsat Industrial Area, Johor Darul Takzim	460656	2009年	59年
	合约: 10.022acres (436,558 sq.ft)						
此块土地系怡球金属熔化私人有限公司从 Jcy Hdd Technology Sdn.Bhd.取得的 60 年土地使用权, 2009 年该公司将其转让给怡球金属熔化私人有限公司, 怡球金属熔化私人有限公司按剩余期间享有土地使用权							

\*1 由于公司拟建造厂房, 马来西亚禁止在独立的土地上搭建连体厂房。故企业申请将三块土地合并, 该申请已于 2014 年 1 月 21 日审批成功, 旧土地使用证已被收回。新的土地证编号: 531328, 有效期限: 2014 年 1 月 21 日至 2068 年 11 月 17 日, 土地面积: 14.174 公顷。因土地合并, 公司向马来西亚政府补缴地价马币 1,475,578.00 元。

\*2 公司为延长上述两项土地权使用年限, 向马来西亚政府共缴纳马币 2,613,600.00 元, 经延长后, 剩余土地使用年限分别为 40、39 年。本期摊销额 3,211,357.19 元。  
期末无用于抵押或担保的无形资产。

(十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
天然气增容费 *1	114,285.78	1,800,000.00	514,285.78		1,400,000.00
上海写字楼地下车位费用 *2	5,975,000.00		300,000.00		5,675,000.00
中国信托联贷管理费 *3		9,835,084.80	2,185,574.40		7,649,510.40
合计	6,089,285.78	11,635,084.80	2,999,860.18		14,724,510.40

1. 长期待摊费用的说明:

\*1 2010 年 4 月 30 日, 本公司与太仓市天然气有限公司签订了《天然气供用合同》, 由于本公司用气量增加, 本公司承担增容费 100 万元, 本公司按合同约定期限平均摊销。

本公司与太仓市天然气有限公司签订天然气供用合同, 公司需支付增容费, 有效期限自 2013 年 5 月 1 日到 2016 年 4 月 30 日, 公司共支付 1,800,000.00 元, 本公司按约定期限平均摊销。

\*2 2012 年 10 月 30 日, 本公司与上海旭创置业有限公司 (以下简称“旭创公司”) 签订房地产买卖合同, 本公司购买位于上海长宁区通协路 288 弄 3 号的房产及地下车库 60 个。由于车位无法办理产权证故而计入长期待摊费用按照 20 年进行摊销。

\*3 本公司子公司和陆公司与中国信托商业银行签订循环贷款协议, 根据该协议, 公司需按贷款协议承诺本金的一定比例支付贷款安排费, 此协议有效期限自 2013 年 5 月 6 日到 2016 年 5 月 6 日, 公司共支付美元 1,566,000.00, 本公司按约定期限平均摊销。

2. 报告期内余额波动较大的原因:

本公司长期待摊费用余额 2013 年 12 月 31 日较 2012 年 12 月 31 日增加 141.81%, 主要系本公司子公司和陆公司本期新增中国信托联贷管理费摊销所致。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,374,429.58	670,573.37
可抵扣亏损	1,143,273.81	1,014,167.24
未实现损益	1,486,447.69	1,910,550.72
公允价值变动	132,291.13	
小计	6,136,442.21	3,595,291.33
递延所得税负债:		
税法加速折旧	3,991,235.58	4,434,535.23
未实现汇兑收益	858,071.43	104,223.97
小计	4,849,307.01	4,538,759.20

\*系本公司子公司马来西亚怡球公司 2013 年年末确认的持仓部分属于套保无效的套期工具公允价值及 2013 年年末在执行的远期外汇合约公允价值变动, 与税务计税基础之间的差异。因本公司子公司和陆公司享受免税政策, 其计提资产减值准备不存在可抵扣暂时性差异, 故不确认递延所得税资产。

(十六) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,899,871.32	1,307,480.96	509,843.57		4,697,508.71
二、存货跌价准备	1,791,042.92	18,011,846.43		8,816,786.89	10,986,102.46
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	749,929.77	185,474.22			935,403.99
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,440,844.01	19,504,801.61	509,843.57	8,816,786.89	16,619,015.16

(十七) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	18,440,612.53	24,991,623.12
保证借款	1,322,921,751.01	1,234,942,795.35
信用借款	133,901,319.82	121,368,252.30
合计	1,475,263,683.36	1,381,302,670.77

(十八) 交易性金融负债:

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	529,164.50	
其他金融负债		
合计	529,164.50	

(十九) 应付账款：

1、应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	61,401,848.59	109,979,058.43
1-2 年	1,142,518.19	3,744,962.71
2-3 年	2,305,336.11	99,770.00
3 年以上	99,626.05	57,066.05
合计	64,949,328.94	113,880,857.19

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
苏州嘉诺自动化有限公司	734,585.00	设备款	质保款
UPSTATE SHREDDING LLC	1,734,170.53	货款	诉讼中

(二十) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,112,377.91	4,875,246.95
1-2 年		22,256.40
2-3 年		16,224.30
3 年以上		
合计	6,112,377.91	4,913,727.65

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,867,638.22	122,303,370.44	120,597,619.30	16,573,389.36
二、职工福利费	18,000.00			18,000.00

三、社会保险费	970,477.73	11,351,072.20	11,443,920.48	877,629.45
其中：医疗保险费	166,278.32	1,829,188.16	1,848,310.80	147,155.68
基本养老保险费	662,644.91	7,986,651.21	8,036,086.53	613,209.59
失业保险费	41,569.58	438,668.99	452,641.07	27,597.50
工伤保险费	79,200.13	867,915.32	875,843.23	71,272.22
生育保险费	20,784.79	228,648.52	231,038.85	18,394.46
四、住房公积金	141,570.00	1,779,142.00	1,632,930.00	287,782.00
五、辞退福利				
六、其他	171,906.00	155,148.00	171,906.00	155,148.00
七、工会经费和职工教育经费	45,861.84	309,888.00	309,266.64	46,483.20
合计	16,215,453.79	135,898,620.64	134,155,642.42	17,958,432.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 309,888.00 元。

本公司 2013 年 12 月 31 日应付职工薪酬余额部分已于 2014 年 1 月发放，未发放部分预计于 2014 年 8 月发放完毕。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-126,227,660.82	-93,458,796.58
营业税		300.00
企业所得税	814,557.20	-60,751.14
个人所得税	417,036.99	917,400.92
城市维护建设税		
房产税	27,558.77	194,941.87
土地使用税		464,438.83
印花税	61,283.47	61,857.77
其他税种	1,107.47	30
合计	-124,906,116.92	-91,880,578.33

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,910.24	31,349.33
短期借款应付利息	4,147,753.19	4,569,862.78
合计	4,151,663.43	4,601,212.11

(二十四) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,241,977.12	4,313,341.98

1-2 年	746,760.57	2,865.10
2-3 年	2,585.80	117,523.89
3 年以上	22,718.39	13,232.50
合计	4,014,041.88	4,446,963.47

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	841,896.92	3,679,819.84
合计	841,896.92	3,679,819.84

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	841,896.92	3,679,819.84
合计	841,896.92	3,679,819.84

(二十六) 长期借款:

1、长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		870,890.69
合计		870,890.69

2006 年 7 月 4 日, 本公司子公司马来西亚怡球公司与 RHB BANK (L) LTD 签订长期借款协议, 最高借款总额 USD 410 万元, 利率为新加坡银行间拆借利率基础上再增加 1%, 借款期限为 2007 年 2 月至 2014 年 1 月, 借款分期偿还本金和利息。由本公司和黄崇胜共同担保。截止 2013 年 12 月 31 日, 该项借款余额为 USD 139,160.00 元, 在一年内到期的非流动负债报表项目中列示。

(二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	21,983,319.99	29,311,093.35
合计	21,983,319.99	29,311,093.35

本公司在上海长宁区购买的写字楼, 根据本公司与上海旭创置业有限公司签订的房屋买卖合同约定, 本公司自付清交易总价款之次日起四年内上海旭创置业有限公司可无偿使用该写字楼, 参考 2012 年 12 月该地段公开市场租金 3 元/平米, 按照房产面积和免租期四年, 本公司确认递延收益 29,311,093.35 元, 2013 年度确认收益 7,327,773.36。

(二十八) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

期初数	本次变动增减 (+、-)	期末数
-----	--------------	-----

		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总 数	410,000,000						410,000,000

(二十九) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,174,223,189.01			1,174,223,189.01
其他资本公积	59,303,533.29			59,303,533.29
合计	1,233,526,722.30			1,233,526,722.30

(三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	64,986,807.64	28,841,560.39		93,828,368.03
合计	64,986,807.64	28,841,560.39		93,828,368.03

(三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	567,409,990.06	/
调整后 年初未分配利润	567,409,990.06	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	89,959,637.36	/
减：提取法定盈余公积	28,841,560.39	
应付普通股股利	41,000,000	
期末未分配利润	587,528,067.03	/

(三十二) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,877,044,911.87	5,295,178,561.51
营业成本	4,613,817,114.10	4,859,270,214.78

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车	2,076,279,477.17	1,777,102,584.85	2,812,446,583.53	2,557,324,333.55
电器	600,069,438.53	516,567,203.39	724,829,109.15	653,010,568.44
五金	620,822,399.61	558,386,423.65	809,476,481.88	762,845,459.35
机械设备	267,878,644.71	254,050,888.63	144,365,019.10	136,389,923.41
家具	33,609,052.67	29,944,776.98	31,284,318.03	27,894,284.76
其他	1,278,385,899.18	1,477,765,236.60	772,777,049.82	721,805,645.27

合计	4,877,044,911.87	4,613,817,114.10	5,295,178,561.51	4,859,270,214.78
----	------------------	------------------	------------------	------------------

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝锭	4,416,739,837.58	4,161,143,680.91	4,711,107,588.35	4,266,494,386.36
边角料	450,822,009.95	446,655,200.29	579,733,260.84	592,104,565.32
其他	9,483,064.34	6,018,232.90	4,337,712.32	671,263.10
合计	4,877,044,911.87	4,613,817,114.10	5,295,178,561.51	4,859,270,214.78

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国	2,472,780,863.44	2,392,524,723.93	1,920,682,745.82	1,775,924,178.80
日本	1,467,397,678.30	1,373,258,702.37	1,902,441,398.74	1,710,483,739.63
马来西亚	301,398,809.30	263,161,416.23	395,066,844.31	360,204,858.27
亚洲其他地区	627,200,853.82	576,892,780.98	624,953,602.59	562,589,682.41
欧洲	7,796,264.78	7,557,839.31	10,762,535.30	10,436,508.88
美洲	414,032.14	385,549.69	487,770.52	455,980.72
其他	56,410.09	36,101.59	440,783,664.23	439,175,266.07
合计	4,877,044,911.87	4,613,817,114.10	5,295,178,561.51	4,859,270,214.78

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	462,332,130.38	9.48
第二名	236,531,571.09	4.85
第三名	154,642,053.12	3.17
第四名	153,327,998.22	3.14
第五名	152,872,785.99	3.13
合计	1,159,706,538.80	23.77

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,321.90	33,898.69	营业额
城市维护建设税	794.95	1,775.71	当月缴纳增值税、营业税、消费税三税之和
教育费附加	646.10	564.35	
合计	16,762.95	36,238.75	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



薪资社保费	1,941,154.29	1,692,074.78
福利费	530,324.23	492,157.90
差旅费	249,098.51	229,567.74
保险费	405,367.06	267,438.54
运输费	33,465,475.47	32,820,516.72
业务招待费	710,375.10	681,774.58
广告费	61,067.96	191,853.06
佣金	4,796,461.01	6,585,961.43
代理费	8,413,591.71	10,122,963.54
港杂费	3,726.30	31,489.35
其他	230,551.34	592,185.20
合计	50,807,192.98	53,707,982.84

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪资社保费	50,286,505.83	45,271,809.80
福利费	2,763,880.47	3,959,511.25
办公费	947,791.92	1,706,966.62
修理费	16,552,280.52	21,682,910.30
摊销费用	4,080,834.05	3,510,960.94
差旅费	708,225.88	1,092,432.29
租赁费	1,572,585.12	1,119,870.04
保险费	1,347,678.31	664,979.84
折旧费	7,236,107.94	7,297,681.50
电信费	686,177.74	972,580.21
业务招待费	959,754.40	1,605,835.04
税金	6,279,183.57	4,866,567.70
水电费	1,496,770.93	1,338,586.78
伙食费	3,407,829.28	4,168,781.52
咨询服务费	5,095,950.02	12,748,236.19
环境整改费	537,784.51	460,712.50
劳动保护用品	1,586,478.27	2,637,251.81
排污费	127,520.00	149,173.00
汽车费	7,914,245.28	8,744,441.37
宣传费	170,324.49	708,714.78
制服费	50,369.81	102,944.43
邮费	386,006.20	530,596.51
研发费	20,073,891.59	33,617,151.86
航空费	1,868,361.38	3,058,788.66
深办费用	213,417.17	213,239.09
诉讼费	40,826.00	118,757.09
教育训练费	210,935.99	339,936.09
审计及税收服务费	2,213,331.62	584,851.88
网际网络费	241,509.71	198,643.66

书刊杂志费	85,021.06	106,434.93
其他	2,040,853.10	1,320,600.21
合计	141,182,432.16	164,899,947.89

(三十六) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,728,213.92	45,016,246.39
手续费及其他	-101,991,842.04	-15,550,805.92
合计	-73,263,628.12	29,465,440.47

(三十七) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		51,337.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		51,337.69
交易性金融负债	-384,029.24	6,109.54
合计	-384,029.24	57,447.23

报告期内，本公司之子公司和睦公司、马来西亚怡球公司根据风险管理目标，将存货和期货合约指定为相应的套期关系，本公司对于期末持仓部分的套期工具损益与被套期项目的公允价值变动对比分析，将有效部分的套期工具及被套期项目的公允价值变动，以及非有效部分的套期工具公允价值变动计入当期“公允价值变动收益”；已经平仓的套期工具公允价值变动损益转出，计入当期投资收益。

本公司之子公司马来西亚怡球公司根据风险管理目标，将应收账款和远期外汇合约指定为相应的套期关系，本公司对于期末在执行部分的套期工具损益与被套期项目的公允价值变动对比分析，将有效部分的套期工具及被套期项目的公允价值变动，以及非有效部分的套期工具公允价值变动计入当期“公允价值变动收益”；已经平仓的套期工具公允价值变动损益转出，计入当期投资收益。

(三十八) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	11,990.01	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,538,816.67	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,802,341.81	2,729,925.05
合计	5,353,148.49	2,729,925.05

(三十九) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	854,525.11	-4,364,004.35
二、存货跌价损失	18,040,768.47	11,869,058.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	274,344.00	748,610.57
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,169,637.58	8,253,664.60

(四十) 营业外收入:

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	198,358.50	476,771.01	
其中：固定资产处置利得	198,358.50	476,771.01	
政府补助	1,266,457.64	8,303,637.00	
其他	1,007,627.67	549,138.28	
合计	2,472,443.81	9,329,546.29	

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业经济三年翻番政策奖励 *1	210,000.00	390,000.00	与收益相关
太仓市总部企业经济奖励 *2	210,000.00		与收益相关
2011-2012 年宿舍房产税补贴 *3	190,220.48		与收益相关
技能和循环经济奖励 *4	150,000.00	247,700.00	与收益相关
录用太仓籍大专以上学历毕业生补贴	134,240.00	184,137.00	与收益相关
2013 年度战略性新兴产业技术标准专项项目奖励	80,000.00		与收益相关
代缴个人所得税手续费返回	79,433.16		与收益相关
2012 年纳税大户奖励	50,000.00		与收益相关
太仓市科学技术发展专项资金补助	50,000.00		与收益相关
促进外贸进口发展的奖		400,000.00	与收益相关

励 *4			
鼓励和扶持企业上市的政策奖励 *2		6,475,800.00	与收益相关
“十一五”节能管理先进奖		280,000.00	与收益相关
其他补助	112,564.00	326,000.00	与收益相关
合计	1,266,457.64	8,303,637.00	/

\*1 2013 年 5 月 6 日，太仓市人民政府太委发【2010】9 号文件《关于推动工业经济“三年翻番”若干政策》批复，对本公司进行“外资企业技改项目奖励”10 万元，“高新技术产业企业增量前十”奖励 5 万元，“省高新技术产品”奖励 6 万元，共计 21 万元。本公司于 2013 年 5 月 9 日收到太仓市财政局拨付上述奖励款。

\*2 2013 年 4 月 22 日，太仓市财政局、太仓市发展和改革委员会太财工贸【2013】15 号文件《关于下拨 2012 年度太仓市总部企业及制造业企业分离发展现代服务业奖励资金的通知》批复，对本公司进行经济兑现奖励 21 万元。本公司于 2013 年 5 月 27 日收到太仓市浮桥财政所拨付上述奖励款。

\*3 2013 年 12 月 9 日，本公司向太仓市浮桥人民政府申请 2011-2012 年宿舍房产税补贴。2013 年 12 月 10 日，补贴拨款申请通过太仓市浮桥财政所审批。本公司于 2012 年 4 月 10 日收到太仓市浮桥财政所拨付上述补贴款。

\*4 2013 年 4 月 7 日，太仓市经济和信息化委员会、太仓市财政局太经信贸【2013】7 号文件《关于下拨 2013 年上半年度节能专项资金的通知》批复，对本公司进行技能和循环经济奖励 15 万元。本公司于 2013 年 5 月 14 日收到太仓市经济和信息化委员会拨付上述奖励款。

(四十一) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,147,398.92	529,813.60	1,147,398.92
其中：固定资产处置损失	1,147,398.92	529,813.60	1,147,398.92
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	146.97	840,296.09	146.97
税收滞纳金	3,930,568.05		3,930,568.05
合计	5,278,113.94	1,370,109.69	5,278,113.94

税收滞纳金：因太仓市国家税务局明确境外股息不可以享受“两免三减半”的税收优惠，本公司对子公司怡球资源 2010 年度、2011 年度分配的利润 72,788,297.18 元、49,098,714.50 元原已按优惠税率缴纳税款，本年度共向太仓市国家税务局第三税务分局补交企业所得税 9,098,537.15 元，缴纳滞纳金 3,930,568.05 元。

(四十二) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,407,490.11	25,354,584.51
递延所得税调整	-1,888,278.13	398,508.94
合计	37,519,211.98	25,753,093.45

\*1 因太仓市国家税务局明确境外股息不可以享受“两免三减半”的税收优惠，本公司对子公司怡

球资源 2010 年度、2011 年度分配的利润 72,788,297.18 元、49,098,714.50 元原已按优惠税率缴纳纳税款，本年度共向太仓市国家税务局第三税务分局补交企业所得税 9,098,537.15 元，缴纳滞纳金 3,930,568.05 元。

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.22	0.22	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.21	0.21	0.41	0.41

### 2. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	89,959,637.36	164,269,280.93
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,115,313.38	9,304,516.99
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	87,844,323.98	154,964,763.94
期初股份总数	4	410,000,000.00	305,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		105,000,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		8
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	410,000,000.00	375,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	14=1 ÷ 13		

项 目	序号	本期数	上期数
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.21	0.41
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)] ÷ (13+19)		
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)] ÷ (12+19)	0.21	0.41

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十四) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-47,059,909.28	12,288,856.25
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-47,059,909.28	12,288,856.25
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-47,059,909.28	12,288,856.25

(四十五) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	28,268,385.80
补贴收入	1,187,024.48
赔款等	2,331,108.00
往来款	4,654,558.05
往来借款	190,000.00
其他	66,430.66
合计	36,697,506.99

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	1,461,332.69
保险费	1,864,887.52
差旅费	3,274,823.99
环境保护费	665,304.51
服务费	5,118,501.92
交际应酬费	1,573,408.44
佣金	5,620,485.28
律师费	384,507.13
劳保费用	1,588,186.39
汽车费用	3,141,457.75
手续费	2,403,644.21
通讯费	826,276.67
宣传费	171,829.15
税收滞纳金	3,930,568.05
租金	986,204.02
保证金	719,819.87

往来款	8,205,783.88
咨询顾问费及审计费	1,238,207.86
其他	1,103,804.02
合计	44,279,033.35

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	89,959,637.36	164,538,787.61
加: 资产减值准备	19,178,142.59	8,248,570.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,506,107.81	48,930,643.22
无形资产摊销	3,202,492.14	2,821,250.23
长期待摊费用摊销	2,999,860.11	693,052.24
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)	955,411.28	53,042.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	43.35	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	384,029.24	-57,447.23
财务费用(收益以“-”号填列)	-50,823,750.78	50,209,214.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,353,148.49	2,729,925.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,541,150.88	169,501.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	310,547.81	299,437.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	40,819,189.90	-138,919,007.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-99,931,649.31	147,497,646.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-139,072,753.41	-151,858,878.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,406,991.28	135,355,737.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	592,096,557.06	1,226,277,987.93
减: 现金的期初余额	1,226,277,987.93	540,484,350.15
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-634,181,430.87	685,793,637.78

2、现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	592,096,557.06	1,226,277,987.93



其中：库存现金		108,649.14
可随时用于支付的银行存款		1,108,710,683.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	592,096,557.06	1,226,277,987.93

## 八、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:港元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
怡球（香港）有限公司	有限责任公司	香港	黄崇胜	投资控股	1,720,000,000	53.56	53.56		

## (二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
怡球国际有限公司	有限责任公司	香港	黄崇胜	进出口贸易	284,619,828.32	100	100	
怡球资源（香港）有限公司	有限责任公司	香港	黄崇胜	信息咨询	881,000.00	100	100	
鸿福再生资源（太仓）有限公司	有限责任公司	太仓	黄崇胜	进口废旧金属加工、利用、生产销售复合材料,新型合金材料等	5,844,750.00	100	100	726644761
怡球金属熔化私人有限公司	有限责任公司	马来西亚	黄崇胜	铝合金锭、铝废料的制造和	438,547,776.35	100	100	

				销售				
America Metal Export, Inc	有限责任公司	美国纽约	黄崇胜	经营废金属贸易	20,693,500.00	100	100	
和睦集团公司	有限责任公司	萨摩亚	黄崇胜	贸易	34,295.00	100	100	
金城有限公司	有限责任公司	萨摩亚	黄崇胜	贸易	22,092.38	100	100	
Ye Chiu Non-Ferrous Metal (M) Sdn. Bhd	其他	马来西亚	黄崇胜	铝合金锭、铝废料的制造和销售	1,880.00	100	100	

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
富钧新型复合材料（太仓）有限公司	关联人（与公司同一董事长）	743734910
YC GLOBAL LLC	其他	
United Creation Management Limited	其他	

(四) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：美元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
YC GLOBAL LLC	租赁办公场所	合同	62.13	100	15.83	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
富钧新型复合材料（太仓）有限公司	厂房租赁	合同	25.84	100	89.12	100

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
怡球金属资源再生（中国）股份有限公司	富钧新型复合材料（太仓）有限公司	厂房	2012年8月1日	2013年3月11日	市场价	25.84

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
YC GLOBAL LLC	AME	办公室	2012年10月29日		62.13

## 3、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄崇胜、怡球国际公司	马来西亚怡球公司	RM 148,500,000	2010-4-9	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜、怡球（香港）有限公司	马来西亚怡球公司	RM 113,450,000	2011-1-25	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜	马来西亚怡球公司	USD 13,079,160	2008-12-10	截至下次授信协议生效	否
怡球（香港）有限公司、黄崇胜	马来西亚怡球公司	USD 10,000,000	2012-6-8	截至下次授信协议生效	否
怡球（香港）有限公司、黄崇胜	马来西亚怡球公司	RM 87,000,000	2011-5-27	截至下次授信协议生效	否
怡球国际公司、黄崇胜	马来西亚怡球公司	RM 19,000,000	2010-11-15	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜、怡球国际公司	马来西亚怡球公司	RM 20,000,000	2010-11-15	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜	马来西亚怡球公司	USD 2,000,000	2009-10-13	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜	马来西亚怡球公司	RM 15,000,000	2011-5-26	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜、怡球（香港）有限公司	马来西亚怡球公司	RM 31,000,000	2012-1-9	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜、怡球国际公司	马来西亚怡球公司	USD6,200,000	2012-8-6	截至下次授信协议生效	否
黄崇胜	和睦公司	USD 11,000,000	2013-1-3	截至下次授信协议生效	否
马来西亚怡球公司、黄崇胜	怡球金属资源再生（中国）股份公司	USD 19,500,000.00	2013-3-14	截至下次授信协议生效	否
怡球金属资源再	和睦公司	USD	2013-5-6	2016-5-5	否



按组合计提坏账准备的应收账款：								
其他账龄组合计提坏账准备	264,832,265.34	99.30	698,721.57	0.26	214,196,945.42	100.00	1,782,662.16	0.83
组合小计	264,832,265.34	99.30	698,721.57	0.26	214,196,945.42	100.00	1,782,662.16	0.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,880,029.80	0.70	1,880,029.80	100.00				
合计	266,712,295.14	/	2,578,751.37	/	214,196,945.42	/	1,782,662.16	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
信用期内	231,190,397.89	87.30		167,537,848.42	78.22	
逾期 10 天以内	24,584,295.08	9.28	245,842.95	23,105,820.69	10.79	231,058.21
逾期 10 天-6 个月	9,057,572.37	3.42	452,878.62	23,054,689.46	10.76	1,152,734.47
逾期 6 个月-1 年						
1 年以内小计	264,832,265.34		698,721.57	213,698,358.57	99.77	1,383,792.68
1 至 2 年				498,586.85	0.23	398,869.48
合计	264,832,265.34	100	698,721.57	214,196,945.42	100.00	1,782,662.16

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东莞中奇宏五金科技有限公司	1,060,537.75	1,060,537.75	100	本公司胜诉但该债权实现风险较

				大
江苏锐毕利实业有限公司	320,905.20	320,905.20	100	本公司胜诉但该债权实现风险较大
承鸿科技（苏州）有限公司	498,586.85	498,586.85	100	本公司胜诉但该债权实现风险较大
合计	1,880,029.80	1,880,029.80	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	12,952,866.57	一年以内	4.86
第二名	非关联方	12,196,797.23	一年以内	4.57
第三名	非关联方	11,148,846.60	一年以内	4.18
第四名	非关联方	10,845,752.00	一年以内	4.07
第五名	非关联方	10,606,006.40	一年以内	3.98
合计	/	57,750,268.80	/	21.66

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按余额百分比法计提坏账准备	3,533,194.97	43.40	35,331.95	1.00	2,037,526.77	34.41	20,375.27	1.00
并表范围内其他应收款计提坏账准备	1,808,877.50	22.22						
按账龄分析法计提坏账准备	2,335,057.13	28.69	697,952.06	29.89	3,883,607.93	65.59	669,713.38	17.24
组合小计	7,677,129.60	94.31	733,284.01	9.55	5,921,134.70	100.00	690,088.65	11.65
单项金额虽不重大但单项计	463,077.54	5.69	463,077.54	100.00				

提坏账准备的其他应收账款								
合计	8,140,207.14	/	1,196,361.55	/	5,921,134.70	/	690,088.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	1,078,335.87	46.17	53,916.80	3,091,427.09	79.60	107,277.47
1 年以内小计	1,078,335.87	46.17	53,916.80	3,091,427.09	79.60	107,277.47
1 至 2 年	837,960.71	35.89	251,388.21	151,798.19	3.91	45,539.46
2 至 3 年	52,227.00	2.24	26,113.50	246,972.40	6.36	123,486.20
3 年以上	366,533.55	15.70	366,533.55	393,410.25	10.13	393,410.25
合计	2,335,057.13	100.00	697,952.06	3,883,607.93	100.00	669,713.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金、押金	3,533,194.97	1.00	35,331.95
合计	3,533,194.97	1.00	35,331.95

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	24.57
第二名	本公司子公司	863,000.00	1 年以内	10.60
第三名	非关联方	644,316.87	1 年以内	7.92
第四名	本公司实质控制人	677,037.10	1-2 年	8.32
第五名	本公司员工	466,600.00	1 年以内、1-2 年	5.73
合计	/	4,650,953.97	/	57.14

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
黄崇胜	实际控制人	677,037.10	8.32
合计	/	677,037.10	8.32

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
怡球国际有限公司	284,619,828.32	214,619,828.32	70,000,000	284,619,828.32			100	100
怡球资源（香港）有限公司	881,000.00	881,000.00		881,000.00			100	100
鸿福再生资源（太仓）有限公司	4,178,279.07	4,178,279.07		4,178,279.07			100	100

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,320,712,931.31	2,224,926,370.02
其他业务收入		4,259,264.96
营业成本	2,192,402,329.79	1,967,725,387.74

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
- 汽车	626,480,720.78	608,326,478.91	478,185,780.96	449,401,973.12
- 电器	126,242,113.79	123,410,155.98	155,748,872.04	146,009,908.59
- 五金	498,444,081.94	490,444,151.77	355,296,619.61	341,162,152.49
- 机械设备	224,284,713.15	219,822,554.43	127,338,749.46	120,844,221.49



- 家具	19,708,453.88	19,433,548.03	13,769,140.30	12,615,600.06
- 其他	825,552,847.77	730,965,440.67	1,094,587,207.65	897,691,531.99
合计	2,320,712,931.31	2,192,402,329.79	2,224,926,370.02	1,967,725,387.74

### 3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝锭销售	1,503,027,259.50	1,467,029,032.90	1,152,517,088.68	1,085,436,837.96
来料加工	357,153,091.03	267,582,583.71	501,525,317.70	298,367,677.22
边角料	450,816,803.63	451,447,856.13	570,336,107.68	583,407,372.31
其他	9,715,777.15	6,342,857.05	547,855.96	513,500.25
合计	2,320,712,931.31	2,192,402,329.79	2,224,926,370.02	1,967,725,387.74

### 4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
- 中国	1,963,177,636.03	1,924,459,020.29	1,292,407,188.99	1,234,138,937.94
- 其他	357,535,295.28	267,943,309.50	932,519,181.03	733,586,449.80
合计	2,320,712,931.31	2,192,402,329.79	2,224,926,370.02	1,967,725,387.74

### 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	357,153,091.01	15.39
第二名	86,281,699.07	3.72
第三名	74,797,445.98	3.22
第四名	72,894,687.74	3.14
第五名	53,906,110.62	2.32
合计	645,033,034.42	27.79

### (五) 投资收益：

#### 1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	274,065,056.71	49,098,714.50
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,538,816.67	
合计	277,603,873.38	

#### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
怡球国际有限公司	274,065,056.71		按股利分配决议分配股利
怡球资源（香港）有限公		49,098,714.50	按股利分配决议分配股利

司			
合计	274,065,056.71	49,098,714.50	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	288,415,603.87	106,245,802.64
加: 资产减值准备	12,648,091.56	-577,872.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,598,387.58	45,585,573.89
无形资产摊销	2,282,142.36	1,792,679.80
长期待摊费用摊销	814,285.71	693,052.24
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)	993,036.88	182,296.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-25,855,108.19	10,262,002.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-277,603,873.38	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,764,185.05	802,396.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-193,838,540.08	-61,697,286.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-69,394,471.43	-18,058,156.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	322,904,836.39	57,769,873.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,200,206.22	143,000,361.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	496,659,536.69	1,123,474,332.46
减: 现金的期初余额	1,123,474,332.46	413,111,064.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-626,814,795.77	710,363,268.19

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-949,040.42	-53,042.59	-1,706,699.75
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国	1,266,457.64	8,303,637.00	4,652,033.96

家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,969,119.25	2,787,372.28	6,848,918.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,123,087.35	-291,157.81	91,457.70
所得税影响额	-48,135.74	-1,442,291.89	-812,279.04
合计	2,115,313.38	9,304,516.99	9,073,431.37

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94	0.21	0.21

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- (二) 注册会计师签名并盖章的审计报告原件

董事长：黄崇胜  
怡球金属资源再生（中国）股份有限公司  
2014 年 4 月 25 日