

株洲旗滨集团股份有限公司
601636

2011 年半年度报告



2011 年 8 月 21 日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	3
四、 董事、监事和高级管理人员情况	4
五、 董事会报告	4
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告（未经审计）	10
八、 备查文件目录	63

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	俞其兵
主管会计工作负责人姓名	季学林
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	戴利娟

公司负责人俞其兵、主管会计工作负责人季学林及会计机构负责人（会计主管人员）戴利娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	株洲旗滨集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	旗滨集团
公司的法定英文名称	Zhuzhou Kibing Group Co., Ltd
公司法定代表人	俞其兵

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	钟碰辉
联系地址	福建省东山县西埔镇环岛路 8 号
电话	0596-5699668
传真	0596-5699660
电子信箱	phy99@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省株洲市石峰区石峰头居委会
注册地址的邮政编码	412005
办公地址	福建省东山县西埔镇环岛路 8 号
办公地址的邮政编码	363400
公司国际互联网网址	www.kibing.com
电子信箱	phy99@163.com

(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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部

(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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	旗滨集团	601636	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,470,520,048.31	2,842,870,564.84	22.07
所有者权益(或股东权益)	952,603,559.38	871,827,614.68	9.27
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.905	1.744	9.23
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	94,373,763.52	185,614,862.43	-49.16
利润总额	94,784,755.99	186,874,751.01	-49.28
归属于上市公司股东的净利润	80,775,944.70	139,901,778.94	-42.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,428,275.52	138,641,890.36	-41.99
基本每股收益(元)	0.16	0.28	-42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.16	0.28	-42.86
稀释每股收益(元)	0.16	0.28	-42.86
加权平均净资产收益率(%)	8.85	22.80	减少 13.95 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	59,172,813.90	221,531,909.72	-73.29
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1183	0.4431	-73.30

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	171,491.46
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	160,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,501.01
所得税影响额	-63,323.29
合计	347,669.18

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响经中国证监会证监许可(2011)1127号文批准,公司于2011年8月4日向社会公开发行

16800 万股 A 股，并于 2011 年 8 月 12 日在上海证券交易所挂牌上市。按发行后股本计算，本报告期公司的基本每股收益为 0.12 元，每股净资产为 1.426 元。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				3 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
漳州旗滨置业有限公司	境内非国有法人	67.30	336,500,000			无
俞其兵	境内自然人	32.20	161,000,000			无
建银国际资本管理(天津)有限公司	境内非国有法人	0.5	2,500,000			无

公司控股股东漳州旗滨置业有限公司的实际控制人是公司股东俞其兵，因此，俞其兵先生是公司的实际控制人。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内国家宏观调控力度加大，央行连续加息和提高存款准备金率，国家紧缩银根控制固定资产投资规模增长，中国经济增速开始回落。受国家宏观政策调控及国际经济形势影响，玻璃行业面临产品价格下滑和原燃料价格攀升的双重压力，竞争进一步加剧。面对行业困难的经济局面，公司董事会认清形势，积极应对，加大内部管理，广泛开展增收节支活动，在管理层及全体员工的共同努力下，企业规模不断扩大，保持了合理的盈利水平。报告期公司实现营业收入 93989 万元，比上年同期增长 4.87%，实现净利润 8078 万元，同比下降 42.26%。

1、优化产品结构，合理组织生产，提高产品盈利能力

一是通过合理组织生产，优化各项工艺指标，在确保产品质量的前提下，有效提高产品产量，降低生产消耗。报告期内公司产量比去年同期增长 16.79%，其中漳州三线于 3 月试产，使产量同比增长 11.99%，因工艺技术改进使产量同比增长 4.80%。

二是报告期新增在线 low-e 镀膜玻璃和在线 TCO 镀膜玻璃产量 20.21 万重箱，营业利润率比普通玻璃提高 8.28 个百分点，有效提升了产品盈利能力。

2、优化燃料结构，促进节能降耗，降低生产成本

为应对重油燃料成本的不断上涨，缓解成本上升压力，同时推动更加节能环保型社会的建立，公司继续对各生产线进行燃烧系统改造，使用天然气等其他燃料逐步替代重油。报告期内株洲 3 条生产线均实现以天然气为主体燃料，使用比重从年初的 7.15% 上升到 90.43%，产品成本得到合理控制。

3、加强期间费用管理，提高企业盈利能力

报告期，公司期间费用率为 10.98%，比同期 11.59%，下降了 0.61%，期间费用的控制有效提高了公司盈利能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
玻璃生产加工	930,921,689.84	733,581,066.28	21.20	5.24	23.05	减少 11.40 个百分点
装卸劳务	240,586.69	989,877.01	-311.44	654.89	732.32	减少 38.27 个百分点
合计	931,162,276.53	734,570,943.29	21.12	5.27	23.19	减少 11.48 个百分点
分产品						
玻璃原片	917,551,264.07	725,711,804.16	20.91	6.12	25.45	减少 12.18 个百分点
玻璃加工	13,370,425.77	7,869,262.12	41.14	-32.85	-55.45	增加 29.84 个百分点
装卸劳务	240,586.69	989,877.01	-311.44	654.89	732.82	减少 38.27 个百分点
合计	931,162,276.53	734,570,943.29	21.12	5.27	23.19	减少 11.48 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 390 万元。

公司主营业务以玻璃生产和加工为主，码头物流业主要为公司玻璃销售及原材料购进等提供运输装卸服务，对外收入较少。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	306,499.57	100
华南	466,296,963.93	7.88
华东	182,659,585.69	-1.68
华中	260,694,267.38	5.61
国外	21,204,959.96	7.55
合计	931,162,276.53	5.27

本公司的玻璃生产地在湖南株洲和福建东山，因此客户主要集中在华南、华中和华东一带。

3、 主要供应商、客户情况

(1) 前五名供应商采购金额合计 284,001,632.95 元,占采购总额比重 37.55%

(2) 前五名销售客户销售金额合计 141,484,688.21 元,占销售总额比重 15.05%。

4、 报告期公司资产构成、利润表项目同比发生较大变动的主要影响因素说明

(1) 资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数		年初数	
	金额	占资产的比重 (%)	金额	占资产的比重 (%)
应收票据	53,077,352.17	1.53	122,295,279.87	4.30
应收账款	31,646,286.13	0.91	19,385,044.63	0.68
预付款项	205,733,296.34	5.93	117,043,194.59	4.12
其他流动资产	116,257.77	0.003	348,773.25	0.01
在建工程	422,459,023.53	12.17	199,091,934.24	7.00

工程物资	87,316,534.00	2.52	27,029,346.79	0.95
合计	800,348,749.94	23.06	485,193,573.37	17.07

注 1、应收票据减少主要是因为使用银行承兑汇票支付货款所致。

注 2、应收账款增加主要是销售收入增加所致。

注 3、预付款项增加主要是预付设备款及工程款增加所致。

注 4、其他流动资产减少是该资产的摊销所致。

注 5、在建工程增加主要是漳州四线工程增加。

注 6、工程物资增加主要是漳州四线大量物资到货所致。

(2) 利润表项目大幅度变动的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期	增减额	增减幅度 (%)
资产减值损失	729,059.89	2,580,599.93	-1,851,540.04	-71.75
投资收益		8,856.18	-8,856.18	-100.00
营业外收入	442,291.23	2,993,889.10	-2,551,597.87	-85.23
营业外支出	31,298.76	1,734,000.52	-1,702,701.76	-98.19
所得税费用	14,008,811.29	46,972,972.07	-32,964,160.78	-70.18

注 1、资产减值准备减少主是本期计提坏账准备减少所致。

注 2、投资收益减少是报告期末进行基金投资活动所致。

注 3、营业外收入减少主要是政府补贴减少所致。

注 4、营业外支出减少主要是报告期处置固定资产损失比上期减少所致。

注 5、所得税费用减少主要是报告期利润总额的减少，以及实行高新技术企业所得税税率所致。

(3) 公司现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	金额
一、经营活动产生的现金流量	
现金流入小计	805,349,491.09
现金流出小计	746,176,677.19
经营活动产生的现金流量净额	59,172,813.90
二、投资活动产生的现金流量	
现金流入小计	211,521.00
现金流出小计	550,827,972.68
投资活动产生的现金流量净额	-550,616,451.68
三、筹资活动产生的现金流量	
现金流入小计	1,115,131,003.28
现金流出小计	654,321,920.19
筹资活动产生的现金流量净额	460,809,083.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,858.94
五、现金净增加额	-30,593,695.75

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期公司主营业务毛利率为 21.12%，比上年同期的 32.59%下降 11.48 个百分点，主营业务毛利率下降的原因是玻璃售价同比下降 12.75%，重油、纯碱等材料价格大幅上涨。

6、公司在经营中出现的问题与困难

报告期公司在经营中面临的困难与问题主要有：

1) 受国内玻璃行业整体形势的影响，产品价格持续下滑；

- 2) 生产用原料、燃料价格上涨, 经营成本上升;
 3) 在线 LOW-E 镀膜玻璃、在线 TCO 镀膜玻璃、超白光伏玻璃尚未实现大规模生产, 未能充分实现产品差异化效益。

针对上述困难与问题, 公司管理层将采取以下措施:

- 1)、在继续优化各项工艺指标、稳定生产、提高总成品率的同时, 根据市场情况, 合理安排生产计划。
- 2)、继续加大新产品、新技术的研发和投入, 实现在线 LOW-E 镀膜玻璃, 在线 TCO 镀膜玻璃, 超白光伏玻璃等高附加值产品的规模经营, 提升产品盈利能力。
- 3)、抓好落实市场销售工作, 稳固和加大地销市场, 积极培育和开拓高端产品市场。
- 4)、加强成本控制管理, 将节能降耗、节约增效管理原则落实到生产经营各个环节。
- 5)、充分利用公司资源和运输的有利优势, 合理采购和储备原燃材料, 综合降低采购成本。

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
漳州三线	289,455,683.90	65.41%	报告期内实现毛利 729 万元
码头 9#泊位	18,588,407.66	30.98%	
漳州一、二线配套工程	89,081,656.29	92.20%	
合计	397,125,747.85	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件及中国证监会规定和要求, 不断完善公司治理结构, 规范运作, 进一步建立健全各项规章制度. 公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、 股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位, 并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东, 特别是中小股东享有平等地位, 确保股东合法行使权益, 保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司本报告期内共召开 1 次股东大会, 严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序, 历次股东大会均有律师到场见证, 维护公司和股东的合法权益。

2、 控股股东与上市公司关系

公司控股股东依法行使其权利并承担义务, 没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、 董事与董事会

报告期内公司共召开 1 次董事会会议, 董事会会议的召集、召开以及表决程序, 均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定; 公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求, 公司董事通过自学及监管部门的培训熟悉并掌握相关法律法规, 从根本上保证了董事立足于维护公司和全体股东的最大利益, 忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、 监事和监事会

报告期内公司共召开 1 次监事会会议, 公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求; 监事会会议的召集、召开程序, 完全按照《监事会议事规则》的要求履行, 并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责, 本着对公司和全体股东负责的精神, 依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、 利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益, 关注所在地

区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排、低碳经济”等号召，重视公司的社会责任。

6、信息披露与透明度

公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2011 年 3 月 15 日召开 2010 年年度股东大会，会议审议决定 2010 年度的利润分配方案为不分配、不转增。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2011 年 3 月 15 日召开 2010 年年度股东大会，会议审议决定 2010 年度的利润分配方案为不分配、不转增。报告期内公司未进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
漳州旗滨置业有限公司	母公司	销售商品	销售门窗	市场价格		1,645,940.30	12.31	现金
株洲旗滨置业有限公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售门窗	市场价格		2,255,298.31	16.87	现金
漳州旗滨置业有限公司	母公司	接受劳务	房屋租赁	按投资回报率计算		232,515.48	100.00	现金
合计				/	/	4,133,754.09		/

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

公司向控股股东漳州旗滨置业有限公司租赁办公场所，具体详见与日常经营相关的关联交易。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	107,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	107,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	112.85

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司实际控制人俞其兵先生、控股股东漳州旗滨置业承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。此外，俞其兵先生作为公司董事、高级管理人员承诺：上述禁售承诺期过后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份	按承诺履行

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	附注五(1)	156,600,424.35	211,175,205.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注五(2)	53,077,352.17	122,295,279.87
应收账款	附注五(3)	31,646,286.13	19,385,044.63
预付款项	附注五(5)	205,733,296.34	117,043,194.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注五(4)	11,794,150.04	10,429,069.40
买入返售金融资产			
存货	附注五(6)	569,416,914.58	443,702,634.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五(7)	116,257.77	348,773.25
流动资产合计		1,028,384,681.38	924,379,202.09
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注五(8)	1,707,699,744.27	1,472,692,828.07
在建工程	附注五(9)	422,459,023.53	199,091,934.24
工程物资	附注五(10)	87,316,534.00	27,029,346.79
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五(11)	201,686,875.98	193,271,779.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五(12)	20,682,382.96	23,222,996.54
递延所得税资产	附注五(13)	2,290,806.19	3,182,477.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,442,135,366.93	1,918,491,362.75
资产总计		3,470,520,048.31	2,842,870,564.84

流动负债：			
短期借款	附注五(15)	1,018,686,867.28	724,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	附注五(16)		45,260,000.00
应付账款	附注五(17)	274,190,144.51	128,461,583.34
预收款项	附注五(18)	47,369,942.53	84,290,051.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五(19)	1,866,879.79	1,901,707.15
应交税费	附注五(20)	-27,702,261.29	28,513,639.12
应付利息	附注五(21)	2,797,012.93	2,704,105.22
应付股利			
其他应付款	附注五(22)	69,207,903.18	49,411,864.22
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	附注五(23)	126,111,111.00	110,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,512,527,599.93	1,174,542,950.16
非流动负债：			
长期借款	附注五(24)	1,005,388,889.00	796,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,005,388,889.00	796,500,000.00
负债合计		2,517,916,488.93	1,971,042,950.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注五(25)	500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积	附注五(26)	19,128,767.80	19,128,767.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注五(27)	37,022,419.59	37,022,419.59
一般风险准备			
未分配利润	附注五(28)	396,452,371.99	315,676,427.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		952,603,559.38	871,827,614.68
少数股东权益			
所有者权益合计		952,603,559.38	871,827,614.68
负债和所有者权益总计		3,470,520,048.31	2,842,870,564.84

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		31,236,965.35	52,557,384.86
交易性金融资产			
应收票据		20,492,128.17	85,271,626.51
应收账款	附注十(1)	8,719,195.79	668,200.42
预付款项		21,907,466.78	25,996,067.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十(2)	65,999,646.95	32,768,479.64
存货		194,163,954.11	160,974,277.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		116,257.77	348,773.25
流动资产合计		342,635,614.92	358,584,810.22
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十(3)	460,000,000.00	460,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		487,378,940.36	508,782,215.67
在建工程		1,073,376.92	1,070,300.00
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		56,198,676.18	56,850,385.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,579,032.70	13,295,553.68
递延所得税资产		1,028,919.88	1,197,664.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,016,258,946.04	1,041,196,120.20
资产总计		1,358,894,560.96	1,399,780,930.42

流动负债：			
短期借款		560,000,000.00	524,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		66,758,997.10	49,121,921.95
预收款项		20,130,175.76	63,059,993.03
应付职工薪酬		1,746,394.15	1,836,394.15
应交税费		21,164,991.63	48,909,956.33
应付利息			794,027.78
应付股利			
其他应付款		13,160,367.94	12,807,325.41
一年内到期的非流动负债			50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		682,960,926.58	750,529,618.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		682,960,926.58	750,529,618.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		500,000,000.00	500,000,000.00
资本公积		19,128,767.80	19,128,767.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,590,146.33	14,590,146.33
一般风险准备			
未分配利润		142,214,720.25	115,532,397.64
所有者权益合计		675,933,634.38	649,251,311.77
负债和所有者权益总计		1,358,894,560.96	1,399,780,930.42

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

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		939,885,014.82	896,249,111.08
其中:营业收入	附注五(29)	939,885,014.82	896,249,111.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		845,511,251.30	710,643,104.83
其中:营业成本	附注五(29)	737,549,890.03	598,785,616.09
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	附注五(30)	4,037,757.03	5,411,658.82
销售费用	附注五(31)	9,466,108.74	8,786,623.67
管理费用	附注五(32)	46,457,311.29	49,039,337.78
财务费用	附注五(33)	47,271,124.32	46,039,268.54
资产减值损失	附注五(35)	729,059.89	2,580,599.93
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)	附注五(34)		8,856.18
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)		94,373,763.52	185,614,862.43
加:营业外收入	附注五(36)	442,291.23	2,993,889.10
减:营业外支出	附注五(37)	31,298.76	1,734,000.52
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		94,784,755.99	186,874,751.01
减:所得税费用	附注五(38)	14,008,811.29	46,972,972.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		80,775,944.70	139,901,778.94
归属于母公司所有者的净利润		80,775,944.70	139,901,778.94
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	附注五(39)	0.16	0.28
(二)稀释每股收益	附注五(39)	0.16	0.28
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:俞其兵

主管会计工作负责人:季学林

会计机构负责人:戴利娟

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

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	附注十(4)	443,574,410.16	456,166,301.26
减: 营业成本	附注十(4)	359,674,134.77	320,367,971.91
营业税金及附加		2,768,095.55	4,010,696.54
销售费用		3,534,169.05	3,965,293.59
管理费用		25,966,464.82	21,595,714.18
财务费用		17,993,313.37	16,458,990.32
资产减值损失		2,172,745.41	2,539,876.16
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)			5,476.71
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)		31,465,487.19	87,233,235.27
加: 营业外收入		294,852.42	2,742,300.29
减: 营业外支出		28,720.41	1,717,341.05
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,731,619.20	88,258,194.51
减: 所得税费用		5,049,296.59	21,950,625.07
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,682,322.61	66,307,569.44
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: 俞其兵

主管会计工作负责人: 季学林

会计机构负责人: 戴利娟

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

单位:元

币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		785,725,792.08	907,533,197.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五(40)	19,623,699.01	12,601,922.72
经营活动现金流入小计		805,349,491.09	920,135,120.15
购买商品、接受劳务支付的现金		580,037,380.29	533,186,892.63
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		46,511,733.23	36,030,116.29
支付的各项税费		98,976,846.60	92,894,118.51
支付其他与经营活动有关的现金	附注五(40)	20,650,717.07	36,492,083.00
经营活动现金流出小计		746,176,677.19	698,603,210.43
经营活动产生的现金流量净额		59,172,813.90	221,531,909.72
二、投资活动产生的现金流量:			

收回投资收到的现金			20,200,000.00
取得投资收益收到的现金			8,856.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金净额		211,521.00	440,722.00
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		211,521.00	20,649,578.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,827,972.68	209,056,039.29
投资支付的现金			20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		550,827,972.68	229,056,039.29
投资活动产生的现金流量净额		-550,616,451.68	-208,406,461.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,115,131,003.28	625,432,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,115,131,003.28	625,432,200.00
偿还债务支付的现金		595,444,136.00	443,289,232.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,877,784.19	43,099,827.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		654,321,920.19	486,389,059.05
筹资活动产生的现金流量净额		460,809,083.09	139,043,140.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40,858.94	-147,849.14
五、现金及现金等价物净增加额		-30,593,695.75	152,020,740.42
加：期初现金及现金等价物余额		166,191,132.38	130,081,946.94
六、期末现金及现金等价物余额		135,597,436.63	282,102,687.36

法定代表人：俞其兵

主管会计工作负责人：季学林

会计机构负责人：戴利娟

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		330,196,110.08	508,037,681.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,743,086.22	10,702,252.36
经营活动现金流入小计		361,939,196.30	518,739,933.98
购买商品、接受劳务支付的现金		253,974,056.10	288,740,150.30
支付给职工以及为职工支付的现金		22,435,473.20	19,674,638.46
支付的各项税费		62,444,782.91	50,350,019.79
支付其他与经营活动有关的现金		5,307,928.41	47,205,190.27
经营活动现金流出小计		344,162,240.62	405,969,998.82
经营活动产生的现金流量净额		17,776,955.68	112,769,935.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			10,200,000.00
取得投资收益收到的现金			5,476.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		211,521.00	440,722.00
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		211,521.00	10,646,198.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,369,640.75	44,820,274.62
投资支付的现金			210,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,369,640.75	254,820,274.62
投资活动产生的现金流量净额		-8,158,119.75	-244,174,075.91
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		466,000,000.00	329,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		466,000,000.00	329,000,000.00
偿还债务支付的现金		480,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,928,157.92	14,768,907.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		498,928,157.92	189,768,907.00
筹资活动产生的现金流量净额		-32,928,157.92	139,231,093.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		52,061,534.86	69,946,246.92
六、期末现金及现金等价物余额			
		28,752,212.87	77,773,199.17

法定代表人: 俞其兵

主管会计工作负责人: 季学林

会计机构负责人: 戴利娟

合并所有者权益变动表

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位:元

币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	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	500,000,000.00	19,128,767.80			37,022,419.59		315,676,427.29			871,827,614.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	500,000,000.00	19,128,767.80			37,022,419.59		315,676,427.29			871,827,614.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							80,775,944.70			80,775,944.70
(一)净利润							80,775,944.70			80,775,944.70
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							80,775,944.70			80,775,944.70
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	500,000,000.00	19,128,767.80			37,022,419.59		396,452,371.99			952,603,559.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	250,000,000.00	92,253,054.85			20,049,160.95		177,987,099.12			540,289,314.92
加: 会计政策变更										
前期差错更正					326,248.14		2,936,233.21			3,262,481.35
其他										
二、本年期初余额	250,000,000.00	92,253,054.85			20,375,409.09		180,923,332.33			543,551,796.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	250,000,000.00	-73,124,287.05			-16,109,679.36		-20,864,254.65			139,901,778.94
(一) 净利润							139,901,778.94			139,901,778.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							139,901,778.94			139,901,778.94
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	250,000,000.00	-73,124,287.05			-16,109,679.36		-160,766,033.59			0
1. 资本公积转增资本(或股本)	73,124,287.05	-73,124,287.05								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	16,109,679.36				-16,109,679.36					0
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	160,766,033.59						-160,766,033.59			0
(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	500,000,000.00	19,128,767.80			4,265,729.73		160,059,077.68			683,453,575.21

法定代表人: 俞其兵

主管会计工作负责人: 季学林

会计机构负责人: 戴利娟

母公司所有者权益变动表

编制单位:株洲旗滨集团股份有限公司

2011 年 1—6 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	500,000,000.00	19,128,767.80			14,590,146.33		115,532,397.64	649,251,311.77
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	500,000,000.00	19,128,767.80			14,590,146.33		115,532,397.64	649,251,311.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							26,682,322.61	26,682,322.61
(一)净利润							26,682,322.61	26,682,322.61
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,682,322.61	26,682,322.61
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	500,000,000.00	19,128,767.80			14,590,146.33		142,214,720.2	675,933,634.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	250,000,000.00	92,253,054.85			15,887,764.10		142,989,876.95	501,130,695.90
加:会计政策变更								
前期差错更正					221,915.26		1,997,237.32	2,219,152.58
其他								
二、本年初余额	250,000,000.00	92,253,054.85			16,109,679.36		144,987,114.27	503,349,848.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	250,000,000.00	-73,124,287.05			-16,109,679.36		-94,458,464.15	66,307,569.44
(一)净利润							66,307,569.44	66,307,569.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							66,307,569.44	66,307,569.44
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	250,000,000.00	-73,124,287.05			-16,109,679.36		-160,766,033.59	0
1.资本公积转增资本(或股本)	73,124,287.05	-73,124,287.05						0
2.盈余公积转增资本(或股本)	16,109,679.36				-16,109,679.36			0
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他	160,766,033.59						-160,766,033.59	0
(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	500,000,000.00	19,128,767.80					50,528,650.12	569,657,417.92

法定代表人:俞其兵

主管会计工作负责人:季学林

会计机构负责人:戴利娟

(二) 公司概况

(1) 公司简介

公司名称：株洲旗滨集团股份有限公司

注册地址：湖南省株洲市石峰区石峰头居委会

注册资本：人民币伍亿元整

法定代表人：俞其兵

(2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：本公司属于建材行业。

公司经营范围：玻璃及制品生产、销售；建筑材料、原辅材料批零兼营。普通货运，在港区内从事普通货物装卸、仓储，堆码，货运代理。

主要产品或提供的劳务：优质浮法玻璃、在线 LOW-E 镀膜玻璃及基片、门窗幕墙安装、中空玻璃、钢化玻璃、夹层玻璃及石英砂等。

(3) 公司历史沿革

株洲旗滨集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）前身为株洲旗滨玻璃集团有限公司，其历史沿革如下：

公司成立于 2005 年 7 月 8 日，经株洲市工商局批准登记注册，取得 430200000033448 号企业法人营业执照，由宁波旗滨集团有限公司、宁波市永大建设工程有限公司、宁波诚森物资有限公司、宁波永大集团有限公司、宁波永大集团泰兴投资发展有限公司、宁波市永大市政建设有限公司、宁波市永大装饰工程有限公司共同出资人民币壹亿元发起设立。

2005 年 9 月，宁波旗滨集团有限公司、宁波市永大建设工程有限公司、宁波永大集团有限公司、宁波永大集团泰兴投资发展有限公司、宁波市永大市政建设有限公司 5 家公司分别与俞其兵签定股权转让协议，将其持有的本公司股份全部转让给俞其兵。本次股权转让后，公司注册资本仍为人民币壹亿元，其中：俞其兵出资 8,050.00 万元，占公司注册资本的 80.50%；宁波诚森物资有限公司出资 1,500.00 万元，占公司注册资本 15.00%；宁波市永大装饰工程有限公司出资 450.00 万元，占公司注册资本 4.50%。

2008 年 12 月，宁波诚森物资有限公司将持有的本公司 15% 的股权转让给宁波市永大装饰工程有限公司，同时宁波市永大装饰工程有限公司对公司增资 5,000.00 万元。注册资本变更为人民币壹亿伍仟万元。其中：俞其兵出资 8,050.00 万元，占公司注册资本的 53.67%；宁波市永大装饰工程有限公司出资 6,950.00 万元，占公司注册资本的 46.33%。

2009 年 9 月，宁波市永大装饰工程有限公司将持有的本公司 46.33% 的股权全部转让给漳州旗滨置业有限公司。本次股权转让后，公司注册资本仍为人民币壹亿伍仟万元，其中：俞其兵出资 8,050.00 万元，占公司注册资本的 53.67%；漳州旗滨置业有限公司出资 6,950.00 万元，占公司注册资本的 46.33%。

2009 年 12 月，本公司申请增加注册资本人民币 10,000.00 万元，由原股东漳州旗滨置业有限公司和新增股东建银国际资本管理（天津）有限公司以每元注册资本 1.922531 元的价格认购，各股东全部以货币资金出资。变更后的注册资本为人民币 25,000.00 万元，股权结构为：漳州旗滨置业有限公司出资 16,825.00 万元，占公司注册资本的 67.30%；俞其兵出资 8,050.00 万元，占公司注册资本的 32.20%；建银国际资本管理（天津）有限公司出资 125.00 万元，占公司注册资本的 0.50%，溢价部分全部计入“资本公积”。本次增资经深圳南方民和会计师事务所深南验字（2009）第 YA1-023 号验资报告验证。

(4) 改制情况

2010 年 3 月 18 日，公司创立大会通过决议，公司由有限责任公司整体变更为株洲旗滨集团股份有限公司，以截至 2010 年 1 月 31 日止净资产（母公司）按照 1:0.96729 的比例折为股本 50,000.00 万元，股权结构不变，净资产与折合股本的差额作为资本公积。本次变更经深圳南方民和会计师事务所深南验字（2010）YA1-003 号验资报告验证。

(5) 主业变更

本公司共有四条优质浮法玻璃生产线和一条在线 LOW-E 镀膜玻璃生产线。其中，株洲一线、株洲二线和株洲三线分别为母公司的三条日熔化量为 500t/d、500t/d 和 700t/d 的优质浮法玻璃生产线；漳州一线为漳州旗滨玻璃有限公司的一条日熔化量为 900t/d 的优质浮法玻璃生产线；漳州二线（在线 LOW-E 镀膜生产线）为漳州旗滨玻璃有限公司的一条日熔化量为 600t/d 的在线 LOW-E 镀膜玻璃生产线；漳州三线（在线 TCO 玻璃生产线，在建）为漳州旗

不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

(3) 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，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，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。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(a) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(b) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(c) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(d) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(a) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(b) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

10、 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：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元及以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄超过 3 年及按个别认定法加大计提比例的应收款项（扣除已包括在单项金额重大的应收款项）。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

存货可变现净值的确定：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，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的初始投资成本，进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始

投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(a) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(b) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认定对被投资单位具有重大影响

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

14、 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	20	5	4.75
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, 固定资产存在减值迹象, 估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明, 固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提, 在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的, 本公司将其认定为融资租入固定资产:

- (a) 在租赁期届满时, 租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (b) 承租人有购买租赁固定资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (c) 即使固定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。
- (d) 承租人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固定资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- (e) 租赁固定资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

在租赁期开始日, 将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值, 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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人的租赁内含利率的, 采用出租人的租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率, 采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的, 在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

15、 在建工程:

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等, 并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时, 按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日, 对在建工程进行全面检查, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时, 对在建工程计提在建工程减值准备: 一是长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程; 二是在建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性; 三是其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。减值准备一旦计提, 在以后会计期间不予转回。

16、 借款费用:

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(1) 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (a) 资产支出已经发生；
- (b) 借款费用已经发生；
- (c) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17、 无形资产：

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 无形资产摊销

(a) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(b) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(4) 研究与开发费用的核算方法

公司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。

企业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：

- (a) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应证明其有用性；
- (d) 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；
- (e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。本公司的集装架使用期限为五年，分五年平均摊销。

19、 预计负债：

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

股份支付的实施

(a) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(b) 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

(c) 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权

日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

股份支付的修改

(a) 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

(b) 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

(c) 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

(d) 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

(e) 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

(f) 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

股份支付的终止

(a) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

(b) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(c) 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

21、 收入：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(a) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(b) 公司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；

(c) 收入的金额能够可靠地计量；

(d) 相关的经济利益很可能流入企业；

(e) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务，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。

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。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。

(4) 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工

进度确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的,合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

22、 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。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

23、 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额(暂时性差异),于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债,但能够控制暂时性差异转回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。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

24、 经营租赁、融资租赁:

(1) 经营租赁:经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

(a) 承租人:对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益,发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。出租人提供免租期的,将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的,将该费用从租金费用总额中扣除,按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的,分别以下情况处理:

有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的,售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

售后租回交易如果不是按照公允价值达成的,售价低于公允价值的差额,应计入当期损益;但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时,有关损失应予以递延(递延收益),并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊;如果售价大于公允价值,其大于公允价值的部分应计入递延收益,并在租赁期内分摊。

(b) 出租人:按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益,金额较大的资本化,在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产,采用类似资产的折旧政策计提折旧,

对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁：融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(a) 承租人：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期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满时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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(b) 出租人：在租赁期开始日，将租赁开始日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帐价值，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。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

26、 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

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入计算销项税额并抵扣当期可抵扣进项税额后计缴	17%
营业税	应税劳务的 5%	5%
城市维护建设税	应交流转税额的 5%或 7%	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	4.5%、5%
资源税	精砂产量	3 元/吨

注 1: 城市维护建设税: 母公司及子公司株洲旗滨特种玻璃有限公司按 7%, 其他子公司按 5% 申报缴纳。

注 2: 教育费附加: 母公司和子公司株洲旗滨特种玻璃有限公司 2011 年 3 月 1 日以前按 4.5%、2011 年 3 月 1 日之后开始按 5% 申报缴纳, 漳州旗滨玻璃有限公司按 5% 申报缴纳, 河源旗滨硅业有限公司按 5% 申报缴纳。

注 3: 企业所得税: 母公司 2011 年 1 月 1 日起按 15% 的税率计算缴纳企业所得税, 子公司漳州旗滨玻璃有限公司 2010 年 1 月 1 日起按 15% 的税率计算缴纳企业所得税, 其他子公司均按 25% 的税率计算缴纳企业所得税。

2、 税收优惠及批文

(1) 本公司子公司漳州旗滨玻璃有限公司于 2010 年 11 月 20 日经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局闽科高【2010】47 号文件认定为 2010 年第二批高新技术企业, 证书编号: GR2010035000038, 有效期三年。经报福建省东山县国家税务局减免备【2011】001 号文件备案, 从 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司于 2010 年 12 月 29 日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办字【2011】74 号文件认定为 2010 年第二批高新技术企业, 证书编号: GR2010043000185, 有效期三年。公司正向株洲市石峰区地方税务局申请办理所得税减免备案手续。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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
株洲旗滨特种玻璃有限公司	全资子公司	湖南省株洲市石峰区铜塘湾	玻璃加工	3,000.00	玻璃及玻璃制品、铝合金门窗等的加工、安装、制作	3,000.00		100	100	是			
漳州旗滨玻璃有限公司	全资子公司	福建省东山县康美镇城垵路	玻璃生产销售	40,000.00	生产销售玻璃及制品及其他建筑材料、相关原辅料。	40,000.00		100	100	是			
漳州旗滨物流有限公司	全资子公司	福建省东山县康美镇城垵村	物流	3,000.00	货物装卸、搬运、货运代理、物流中介、码头经营管理	3,000.00		100	100	是			
河源旗滨硅业有限公司	控股子公司的控股子公司	东源县蓝口镇	硅产品生产销售	10,000.00	硅产品生产销售	10,000.00		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

本报告期新增河源旗滨硅业有限公司。

3、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:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
河源旗滨硅业有限公司	97,203,925.31	-2,796,074.69

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,371,125.20	/	/	1,015,049.53
人民币	/	/	1,371,125.20	/	/	1,015,049.53
银行存款:	/	/	134,226,311.43	/	/	165,176,082.85
人民币	/	/	132,737,491.48	/	/	162,980,086.71
澳元	5.98	6.9180	41.37	223.13	6.7139	1,498.07
美元	230,047.99	6.4716	1,488,778.58	331,360.03	6.6227	2,194,498.07
其他货币资金:	/	/	21,002,987.72	/	/	44,984,073.14
人民币	/	/	19,014,085.24	/	/	44,984,073.14
英镑	191,266.37	10.3986	1,988,902.48			
合计	/	/	156,600,424.35	/	/	211,175,205.52

(1) 期末其他货币资金为本公司及其子公司的信用证保证金存款。

(2) 本公司货币资金不存在冻结、查封等情形。

2、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	53,077,352.17	122,295,279.87
合计	53,077,352.17	122,295,279.87

(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				
广州市阳光普照玻璃实业有限公司	2011年3月28日	2011年9月28日	4,500,000.00	
广州市阳光普照玻璃实业有限公司	2011年4月21日	2011年10月21日	3,700,000.00	
广州市阳光普照玻璃实业有限公司	2011年4月21日	2011年10月21日	3,700,000.00	
广州市阳光普照玻璃实业有限公司	2011年4月21日	2011年10月21日	3,600,000.00	
广州市阳光普照玻璃实业有限公司	2011年1月19日	2011年7月19日	3,300,000.00	
合计	/	/	18,800,000.00	/

3、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,066,979.03	18.19	303,348.95	17.71	2,709,411.77	13.25	135,470.59	12.83
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	27,292,136.07	81.81	1,409,480.02	82.29	17,731,928.80	86.75	920,825.35	87.17
组合小计	27,292,136.07	81.81	1,409,480.02	82.29	17,731,928.80	86.75	920,825.35	87.17
合计	33,359,115.10	/	1,712,828.97	/	20,441,340.57	/	1,056,295.94	/

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 A	3,791,394.53	189,569.73	5	单独测试, 未发现减值按账龄计提坏账准备, 账龄时间为 1 年以内
客户 B	2,275,584.50	113,779.22	5	单独测试, 未发现减值按账龄计提坏账准备, 账龄时间为 1 年以内
合计	6,066,979.03	303,348.95	/	/

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 年以内小计	26,127,495.17	5	1,293,015.93	16,780,174.09	5	825,649.88
1 至 2 年	1,164,640.90	10	116,464.09	951,754.71	10	95,175.47
合计	27,292,136.07		1,409,480.02	17,731,928.80		920,825.35

(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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
漳州旗滨置业有限公司	267,176.65	13,808.83	267,176.65	13,808.83
合计	267,176.65	13,808.83	267,176.65	13,808.83

(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 (%)
客户 A	独立第三方	3,791,394.53	一年以内	11.37
客户 B	独立第三方	2,275,584.50	一年以内	6.82
客户 C	独立第三方	1,964,993.00	一年以内	5.89

客户 D	独立第三方	1,691,446.70	一年以内	5.07
客户 E	独立第三方	1,633,575.41	一年以内	4.90
合计	/	11,356,994.14	/	34.05

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
漳州旗滨置业有限公司	母公司	267,176.65	0.8
合计	/	267,176.65	0.8

4、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	8,783,506.00	70.54	439,175.30	66.72	8,783,506.00	79.74	439,175.30	74.98
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	3,668,883.52	29.46	219,064.18	33.28	2,231,276.02	20.26	146,537.32	25.02
组合小计	3,668,883.52	29.46	219,064.18	33.28	2,231,276.02	20.26	146,537.32	25.02
合计	12,452,389.52	/	658,239.48	/	11,014,782.02	/	585,712.62	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
A	6,107,000.00	305,350.00	5	单独测试，未发现减值按账龄计提坏账准备，账龄时间为 1 年以内
B	2,676,506.00	133,825.30	5	单独测试，未发现减值按账龄计提坏账准备，账龄时间为 1 年以内
合计	8,783,506.00	439,175.30	/	/

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 年以内小计	2,956,483.52	5	147,824.18	1,517,876.02	5	75,197.32
1 至 2 年	712,400.00	10	71,240.00	713,400.00	10	71,340.00
合计	3,668,883.52		219,064.18	2,231,276.02		146,537.32

- (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	独立第三方	6,107,000.00	1 年以内	49.04
第二名	独立第三方	2,676,506.00	1 年以内	21.49
第三名	中介机构	700,000.00	1 年以内	5.62
第四名	中介机构	560,000.00	1 年以内	4.50
第五名	中介机构	330,000.00	1 年以内	2.65
合计	/	10,373,506.00	/	83.30

5、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	192,122,926.97	93.38	116,392,090.87	99.44
1 至 2 年	13,557,074.20	6.59	632,308.55	0.54
2 至 3 年	45,295.17	0.02	10,795.17	0.01
3 年以上	8,000.00	0.01	8,000.00	0.01
合计	205,733,296.34	100.00	117,043,194.59	100.00

- (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	独立第三方	50,308,730.00	一年以内	征地手续正在办理中
第二名	独立第三方	27,000,000.00	一年以内	征地手续正在办理中
第三名	独立第三方	26,585,191.25	一年以内	未到货
第四名	独立第三方	21,152,689.20	一年以内	未到货
第五名	独立第三方	12,960,000.00	一到二年	征地手续正在办理中
合计	/	138,006,610.45	/	/

- (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。

6、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	383,765,647.26	856,630.14	382,909,017.12	305,123,285.22	856,630.14	304,266,655.08
在产品	103,239,528.97		103,239,528.97	77,712,004.46		77,712,004.46
库存商品	77,567,217.06		77,567,217.06	57,042,098.95		57,042,098.95

低值易耗品	1,174,022.84		1,174,022.84	474,451.99		474,451.99
包装物	4,584,149.06	57,020.47	4,527,128.59	4,264,444.82	57,020.47	4,207,424.35
合计	570,330,565.19	913,650.61	569,416,914.58	444,616,285.44	913,650.61	443,702,634.83

(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	856,630.14				856,630.14
低值易耗品					
包装物	57,020.47				57,020.47
合计	913,650.61				913,650.61

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	用于熔窑改造的砖材不适用		
包装物	包装物规格型号不适用现有产品以及待报废包装物		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
租金	116,257.77	348,773.25
合计	116,257.77	348,773.25

其他流动资产余额系本公司租用母公司漳州旗滨置业有限公司综合写字楼待摊的租金。

8、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：	1,745,403,550.30	307,993,283.30		933,625.20	2,052,463,208.40
其中：房屋及建筑物	986,363,547.33	143,190,803.42		99,876.66	1,129,454,474.09
机器设备	624,846,709.68	138,784,585.98		153,015.26	763,478,280.40
运输工具	21,531,684.88	2,270,592.59		161,268.85	23,641,008.62
电子设备	112,661,608.41	23,747,301.31		519,464.43	135,889,445.29
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	271,903,940.67		72,247,113.23	132,989.85	344,018,064.05
其中：房屋及建	93,659,094.17		25,591,601.52	9,684.05	119,241,011.64

筑物					
机器设备	125,065,743.09		32,684,593.82	33,012.75	157,717,324.16
运输工具	9,274,911.13		2,114,329.02	15,288.30	11,373,951.85
电子设备	43,904,192.28		11,856,588.87	75,004.75	55,685,776.40
三、固定资产账面净值合计	1,473,499,609.63	/	/	/	1,708,445,144.35
其中：房屋及建筑物	892,704,453.16	/	/	/	1,010,213,462.45
机器设备	499,780,966.59	/	/	/	605,760,956.24
运输工具	12,256,773.75	/	/	/	12,267,056.77
电子设备	68,757,416.13	/	/	/	80,203,668.89
四、减值准备合计	806,781.56	/	/	/	745,400.08
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备	364,267.53	/	/	/	305,589.05
运输工具		/	/	/	
电子设备	442,514.03	/	/	/	439,811.03
五、固定资产账面价值合计	1,472,692,828.07	/	/	/	1,707,699,744.27
其中：房屋及建筑物	892,704,453.16	/	/	/	1,010,213,462.45
机器设备	499,416,699.06	/	/	/	605,455,367.19
运输工具	12,256,773.75	/	/	/	12,267,056.77
电子设备	68,314,902.10	/	/	/	79,763,857.86

本期折旧额：72,247,113.23 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：296,181,103.55 元。

9、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	422,459,023.53		422,459,023.53	199,091,934.24		199,091,934.24

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
漳州三线	442,531,050.00	106,982,135.53	183,093,548.37	289,455,683.90	620,000.00	65.41	65.41%	1,676,250.00	1,318,650.00	5.72	自筹和借款	0
漳州四线	842,354,700.00	18,240,547.66	325,151,282.39	0	0	79.58	79.58%	9,870,950.00	9,513,350.00	6.57	自筹和借款	343,391,830.05
码头 9# 泊位	60,000,000.00	12,829,804.41	5,758,603.25	0	0	30.98	30.98%	1,189,595.30			自筹和借款	18,588,407.66
砂矿二线扩大改造	10,000,000.00	947,666.67	120,192.61	120,192.61	781,000.00	10.7	10.70%				自筹	166,666.67
2.5 万吨码头	40,000,000.00		952,500.00	0	0	2.38	2.38%				自筹	952,500.00
漳州一、二线配套工程	95,246,300.00	59,021,479.97	1,176,485.00	5,347,876.97	-1,401,000.00	92.2	92.20%				自筹	56,251,088.00
株洲一、二、三线配套工程	11,850,061.50	1,070,300.00	1,260,426.99	1,257,350.07		102	96.00%				自筹	1,073,376.92
其他零星项目	0	0	2,035,154.23	0	0						自筹	2,035,154.23
合计	1,501,982,111.50	199,091,934.24	519,548,192.84	296,181,103.55	0	/	/	12,736,795.30	10,832,000.00	/	/	422,459,023.53

注：1、本报告期三线已点火试产。

注：2、漳州三线工程进度与占预算的比例不一致主要是因为进口镀膜设备未到货。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
漳州四线	79.58%	工程进度以投入占预算为基础进行估计
码头 9#泊位	30.98%	工程进度以投入占预算为基础进行估计
砂矿二线扩大改造	10.70%	工程进度以投入占预算为基础进行估计
2.5 万吨码头	2.38%	工程进度以投入占预算为基础进行估计
漳州一、二线配套工程	92.20%	工程进度以投入占预算为基础进行估计

本报告期内未发现存在建工程有减值迹象，未提取减值准备。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	3,251,469.67	986,570.83		4,238,040.50
专用设备	23,777,877.12	99,742,240.06	40,441,623.68	83,078,493.50
合计	27,029,346.79	100,728,810.89	40,441,623.68	87,316,534.00

11、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	201,267,148.37	10,691,181.89		211,958,330.26
软件	524,922.25	34,951.46		559,873.71
土地使用权	181,187,726.12	10,656,230.43		191,843,956.55
专利权	250,000.00			250,000.00
采矿许可权	19,304,500.00			19,304,500.00
二、累计摊销合计	7,995,368.72	2,276,085.56		10,271,454.28
软件	187,223.36	56,742.96		243,966.32
土地使用权	7,406,549.00	1,868,964.02		9,275,513.02
专利权	25,466.11	17,542.38		43,008.49
采矿许可权	376,130.25	332,836.20		708,966.45
三、无形资产账面净值合计	193,271,779.65	8,415,096.33		201,686,875.98
软件	337,698.89	-21,791.50		315,907.39
土地使用权	173,781,177.12	8,787,266.41		182,568,443.53
专利权	224,533.89	-17,542.38		206,991.51
采矿许可权	18,928,369.75	-332,836.20		18,595,533.55
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
专利权				
采矿许可权				
五、无形资产账面价值合计	193,271,779.65	8,415,096.33		201,686,875.98
软件	337,698.89	-21,791.50		315,907.39
土地使用权	173,781,177.12	8,787,266.41		182,568,443.53
专利权	224,533.89	-17,542.38		206,991.51
采矿许可权	18,928,369.75	-332,836.20		18,595,533.55

本期摊销额：2,276,085.56 元。

12、 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	其他减少的原因
集装架	21,527,163.21	2,029,469.71	4,029,177.31	232,572.65	19,294,882.96	集装架出售
办公楼装修	1,695,833.33		308,333.33		1,387,500.00	
合计	23,222,996.54	2,029,469.71	4,337,510.64	232,572.65	20,682,382.96	

13、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 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	642,534.82	727,946.06
可抵扣亏损	474,939.39	890,088.76
技术服务费	1,173,331.98	1,564,442.64
小计	2,290,806.19	3,182,477.46

14、 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	1,642,008.56	729,059.89			2,371,068.45
二、存货跌价准备	913,650.61				913,650.61
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	806,781.56			61,381.48	745,400.08
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	3,362,440.73	729,059.89		61,381.48	4,030,119.14

15、 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
抵押借款	386,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	624,000,000.00	484,000,000.00
信用借款	8,686,867.28	
合计	1,018,686,867.28	724,000,000.00

16、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		45,260,000.00
合计		45,260,000.00

17、 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	272,694,670.46	124,518,024.36
1-2 年	1,367,583.65	3,815,864.88
2-3 年	97,910.40	97,895.10
3 年以上	29,980.00	29,799.00
合计	274,190,144.51	128,461,583.34

(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。

18、 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	39,441,294.92	83,022,962.80
1-2 年	7,867,099.09	1,167,011.81
2-3 年	26,601.58	65,129.56
3 年以上	34,946.94	34,946.94
合计	47,369,942.53	84,290,051.11

(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。

19、 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		41,009,105.04	40,986,484.54	22,620.50
二、职工福利费		3,841,287.46	3,841,287.46	
三、社会保险费		6,265,972.98	6,265,972.98	
1.医疗保险费		1,475,499.65	1,475,499.65	
2.基本养老保险费		3,907,496.76	3,907,496.76	

3.失业保险费		396,337.33	396,337.33	
4.工伤保险费		288,627.71	288,627.71	
5.生育保险费		198,011.53	198,011.53	
四、住房公积金	65,313.00	940,786.55	929,955.00	76,144.55
五、辞退福利		19,512.60	19,512.6	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,836,394.15	770,723.06	839,002.47	1,768,114.74
合计	1,901,707.15	52,847,387.69	52,882,215.05	1,866,879.79

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-31,365,750.66	-10,706,112.84
营业税	29,933.24	4,541.88
企业所得税	2,380,044.29	36,218,921.92
个人所得税	131,171.51	1,620,005.12
城市维护建设税	143,982.65	411,564.88
教育费附加	102,945.80	264,613.11
房产税	412,454.46	236,971.24
土地使用税	217,778.30	259,336.19
资源税	155,939.10	120,535.20
印花税	89,240.02	83,262.42
合计	-27,702,261.29	28,513,639.12

21、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预提的借款利息	2,797,012.93	2,704,105.22
合计	2,797,012.93	2,704,105.22

22、 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	64,982,378.22	45,946,074.26
1-2 年	3,981,506.96	3,116,863.46
2-3 年	244,018.00	218,926.50
3 年以上		130,000.00
合计	69,207,903.18	49,411,864.22

(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。

23、 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	126,111,111.00	110,000,000.00
合计	126,111,111.00	110,000,000.00

(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
抵押借款	55,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	71,111,111.00	60,000,000.00
合计	126,111,111.00	110,000,000.00

24、 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
抵押借款	331,500,000.00	403,000,000.00
保证借款	673,888,889.00	393,500,000.00
合计	1,005,388,889.00	796,500,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
1	2010 年 12 月 16 日	2015 年 12 月 16 日	人民币	5.364	300,000,000	300,000,000
2	2008 年 7 月 31 日	2013 年 7 月 31 日	人民币	6.336	130,000,000	170,000,000
3	2009 年 4 月 28 日	2012 年 12 月 31 日	人民币	6.048	60,000,000	60,000,000
4	2008 年 9 月 30 日	2012 年 9 月 30 日	人民币	6.336	50,000,000	50,000,000
5	2008 年 9 月 30 日	2013 年 9 月 30 日	人民币	6.336	50,000,000	50,000,000
合计	/	/	/	/	590,000,000	630,000,000

25、 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	500,000,000.00						500,000,000.00

26、 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）	19,128,767.80			19,128,767.80
合计	19,128,767.80			19,128,767.80

27、 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	37,022,419.59			37,022,419.59
合计	37,022,419.59			37,022,419.59

28、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	315,676,427.29	/
调整后 年初未分配利润	315,676,427.29	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,775,944.70	/
期末未分配利润	396,452,371.99	/

2010年11月18日，公司2010年第二次临时股东大会对公司利润分配作出决议，若公司本次公开发行股票并上市成功，则首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后新老股东依其所持股份比例共同享有。2011年3月15日，公司2010年年度股东大会决定2010年度的利润分配方案为不分配、不转增。

29、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	931,162,276.53	884,578,374.48
其他业务收入	8,722,738.29	11,670,736.60
营业成本	737,549,890.03	598,785,616.09

(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
玻璃生产加工	930,921,689.84	733,581,066.28	884,546,504.28	596,148,410.39
物流业	240,586.69	989,877.01	31,870.20	118,929.82
合计	931,162,276.53	734,570,943.29	884,578,374.48	596,267,340.21

(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
玻璃原片	917,551,264.07	725,711,804.16	864,634,295.48	578,486,185.65
玻璃加工	13,370,425.77	7,869,262.12	19,912,208.80	17,662,224.74
装卸劳务	240,586.69	989,877.01	31,870.20	118,929.82
合计	931,162,276.53	734,570,943.29	884,578,374.48	596,267,340.21

(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
华北	306,499.57	224,614.94		
华南	466,296,963.93	364,677,445.98	432,222,448.07	287,552,156.18
华东	182,659,585.69	144,247,628.70	185,782,350.50	121,735,628.64
华中	260,694,267.38	210,976,045.91	246,856,964.60	175,675,194.26
国外	21,204,959.96	14,445,207.76	19,716,611.31	11,304,361.13
合计	931,162,276.53	734,570,943.29	884,578,374.48	596,267,340.21

(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 (%)
客户 A	46,885,237.60	4.99
客户 B	26,693,357.68	2.84
客户 C	24,926,942.12	2.65
客户 D	21,514,605.83	2.29
客户 E	21,464,544.98	2.28
合计	141,484,688.21	15.05

30、 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	37,357.70	10,280.15	应税劳务的 5%
城市维护建设税	2,246,534.36	3,216,814.37	应交流转税额的 5% 或 7%
教育费附加	1,598,128.16	2,184,564.30	应交流转税额的 4.5% 或 5%
资源税	155,736.81		3 元/吨
合计	4,037,757.03	5,411,658.82	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,584,569.40	1,119,195.82
业务招待费	161,042.10	82,476.20
运输及装卸	2,362,821.59	2,002,004.04
折旧及摊销	4,085,548.15	4,035,671.43
其他	1,272,127.50	1,547,276.18
合计	9,466,108.74	8,786,623.67

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	19,794,722.25	18,783,576.53
差旅费	742,690.55	2,045,022.12
办公费	1,087,926.52	1,522,727.56
业务招待费	1,238,453.00	2,224,233.82
折旧费	7,133,801.50	6,311,100.19
无形资产摊销	2,261,085.56	1,324,029.39
税费	5,588,551.07	4,189,212.65
技术研发费	2,797,066.90	5,817,508.12
其他	5,813,013.94	6,821,927.40
合计	46,457,311.29	49,039,337.78

33、 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	48,138,691.90	44,312,357.86

手续费	214,936.82	124,258.50
汇兑损失	22,867.95	153,762.78
银票贴现息	225,687.48	1,953,157.69
存款利息收入	-1,440,687.07	-1,559,849.86
其他	109,627.24	1,055,581.57
合计	47,271,124.32	46,039,268.54

34、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
其他		8,856.18
合计		8,856.18

35、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	729,059.89	2,031,475.39
二、存货跌价损失		31,256.80
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		517,867.74
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	729,059.89	2,580,599.93

36、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	197,050.22	437,623.49	197,050.22
其中：固定资产处置利得	197,050.22	437,623.49	197,050.22
政府补助	160,000.00	1,843,320.00	160,000.00
其他	85,241.01	712,945.61	85,241.01
合计	442,291.23	2,993,889.10	442,291.23

(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
各种奖励款	160,000.00	68,000.00	
水体、排污资金		1,775,320.00	
合计	160,000.00	1,843,320.00	/

37、 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	25,558.76	1,724,386.21	25,558.76
其中：固定资产处置损失	25,558.76	1,724,386.21	25,558.76
其他	5,740.00	9,614.31	5,740.00
合计	31,298.76	1,734,000.52	31,298.76

38、 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	13,117,140.02	47,716,815.25
递延所得税调整	891,671.27	-743,843.18
合计	14,008,811.29	46,972,972.07

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属公司普通股股东的合并净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属公司普通股股东的合并净利润	80,775,944.70	139,901,778.94
公司发行在外的普通股股数	500,000,000.00	500,000,000.00
基本每股收益	0.16	0.28

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益根据具有稀释性的潜在普通股调整后的归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整以后的本公司发行在外的普通股的加权平均数计算。于 2011 年 1-6 月本公司不存在具有稀释性的普通股（2010 年 1-6 月：无），因此稀释每股收益等于基本每股收益。

40、 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
政府补助	160,000.00
利息收入	1,440,687.07
往来款及其他	18,023,011.94
合计	19,623,699.01

(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
差旅费	1,022,636.95
办公费	712,576.18
电话费	635,750.64
交通费	830,783.71
业务招待费	1,389,682.10
运费	254,233.63
咨询费	210,999.00
维修费	35,957.44
业务宣传费	130,000.00
往来款及其他	15,428,097.42
合计	20,650,717.07

41、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,775,944.70	139,901,778.94
加：资产减值准备	729,059.89	2,580,599.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,247,113.23	56,806,767.65
无形资产摊销	2,276,085.56	1,331,529.39
长期待摊费用摊销	4,337,510.64	3,949,828.98
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）	-171,491.46	1,286,762.72
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）	48,138,691.90	45,230,397.44
投资损失（收益以“-”号填列）		-8,856.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	891,671.27	-743,843.18
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）	-125,714,279.75	-72,716,183.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,795,623.46	-50,832,683.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,133,115.54	94,745,810.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,172,813.90	221,531,909.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	135,597,436.63	282,102,687.36
减：现金的期初余额	166,191,132.38	130,081,946.94
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	-30,593,695.75	152,020,740.42

(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	135,597,436.63	166,191,132.38
其中：库存现金	1,371,125.20	3,440,391.81
可随时用于支付的银行存款	134,226,311.43	278,662,295.55
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	135,597,436.63	166,191,132.38

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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
漳州旗滨置业有限公司	有限责任公司	漳州市	俞其兵	房地产开发经营	32,000	67.30	67.30	俞其兵	68506509-2

2、本企业的子公司情况

单位：万元 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
株洲旗滨特种玻璃有限公司	有限责任公司	株洲市	俞其兵	玻璃及玻璃制品、铝合金门窗设计、加工、制作、安装、销售、售后服务。	3,000	100	100	66166668-6
漳州旗滨玻璃有限公司	有限责任公司	漳州市	俞其兵	生产销售玻璃及制品和其他建筑材料	40,000	100	100	66282269-5
漳州旗滨物流有限公司	有限责任公司	漳州市	俞其兵	货物装卸、搬运、堆存等	3,000	100	100	68505548-4
河源旗滨硅业有限公司	有限责任公司	东源县	俞其兵	硅产品生产销售	10,000	100	100	56821252-4

3、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
宁波旗滨集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）	75327302-X
株洲旗滨置业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	75061802-9
河源旗滨置业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	55916976-3
漳州旗滨物业服务有限公司	关联人（与公司同一董事长）	56169089-X
漳州旗滨投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	56338746-4
宁波诚森物资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	76145539-2
宁波永大置业有限公司	关联人（与公司同一董事长）	71721084-9
宁波永大集团泰兴投资发展有限公司	关联人（与公司同一董事长）	75002226-8
宁波永大集团南京投资有限公司	关联人（与公司同一董事长）	74536848-3
宁波双贝建材有限公司	其他	72406732-3

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

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 (%)
漳州旗滨置业有限公司	房屋租赁	按投资回报率计算	232,515.48	100.00		
合计			232,515.48	100.00		

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 (%)
株洲旗滨置业有限公司	玻璃加工	按市场价格计价	2,255,298.31	16.87	4,154,635.73	9.54
漳州旗滨置业有限公司	玻璃加工	按市场价格计价	1,645,940.30	12.31	4,567,122.26	10.48
合计			3,901,238.61			

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,066,979.03	66.10	303,348.95	66.10				
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合一	3,111,121.80	33.90	155,556.09	33.90	703,368.86	100	35,168.44	100
组合小计	3,111,121.80	33.90	155,556.09	33.90	703,368.86	100	35,168.44	100
合计	9,178,100.83	/	458,905.04	/	703,368.86	/	35,168.44	/

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 A	3,791,394.53	189,569.73	5	单独测试, 未发现减值按账龄计提坏账准备, 账龄时间为 1 年以内
客户 B	2,275,584.50	113,779.22	5	单独测试, 未发现减值按账龄计提坏账准备, 账龄时间为 1 年以内
合计	6,066,979.03	303,348.95	/	/

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 年以内小计	3,111,121.80	100	155,556.09	703,368.86	100	35,168.44
合计	3,111,121.80	100	155,556.09	703,368.86	100	35,168.44

(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 (%)
客户 A	独立第三方	3,791,394.53	1 年	41.31

客户 B	独立第三方	2,275,584.50	1 年	24.79
客户 C	独立第三方	1,691,446.70	1 年	18.43
客户 D	独立第三方	1,271,065.02	1 年	13.85
客户 E	独立第三方	140,696.31	1 年	1.53
合计	/	9,170,187.06	/	99.91

2、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	67,078,603.60	96.50	3,353,930.18	95.53	32,894,755.77	95.26	1,644,737.79	93.34
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合一	2,432,077.40	3.50	157,103.87	4.47	1,635,749.11	4.74	117,287.45	6.66
组合小计	2,432,077.40	3.50	157,103.87	4.47	1,635,749.11	4.74	117,287.45	6.66
合计	69,510,681.00	/	3,511,034.05	/	34,530,504.88	/	1,762,025.24	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
往来款	52,915,721.45	2,645,786.07	5	单独测试，未发现减值按账龄计提坏账准备，账龄时间为 1 年以内
往来款	14,162,882.15	708,144.11	5	单独测试，未发现减值按账龄计提坏账准备，账龄时间为 1 年以内
合计	67,078,603.60	3,353,930.18	/	/

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 年以内小计	1,722,077.40	70.81	86,103.87	925,749.11	56.59	46,287.45
1 至 2 年	710,000.00	29.19	71,000.00	710,000.00	43.41	71,000.00
合计	2,432,077.40	100.00	157,103.87	1,635,749.11	100.00	117,287.45

(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(%)
A	子公司	52,915,721.45	1 年内	76.13
B	子公司	14,162,882.15	1 年内	20.38
C	中介机构	700,000.00	1 年内	1.01
D	中介机构	560,000.00	1 年内	0.81
E	中介机构	330,000.00	1 年内	0.47
合计	/	68,668,603.60	/	98.80

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 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 (%)
株洲旗滨特种玻璃有限公司	3,000.00	3,000.00		3,000.00			100	100
漳州旗滨玻璃有限公司	40,000.00	40,000.00		40,000.00			100	100
漳州旗滨物流有限公司	3,000.00	3,000.00		3,000.00			100	100

4、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	439,901,593.13	453,987,517.38
其他业务收入	3,672,817.03	2,178,783.88
营业成本	359,674,134.77	320,367,971.91

(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
玻璃生产加工	439,901,593.13	357,123,557.48	453,987,517.38	319,197,571.47
合计	439,901,593.13	357,123,557.48	453,987,517.38	319,197,571.47

(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

玻璃原片	439,901,593.13	357,123,557.48	453,987,517.38	319,197,571.47
合计	439,901,593.13	357,123,557.48	453,987,517.38	319,197,571.47

(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
华南	124,035,678.21	100,955,544.84	148,487,724.44	104,093,735.15
华东	63,946,280.55	51,953,189.42	71,429,097.32	49,676,022.75
华中	251,919,634.37	204,214,823.22	234,070,695.62	165,427,813.57
合计	439,901,593.13	357,123,557.48	453,987,517.38	319,197,571.47

(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 (%)
客户 A	46,885,237.60	10.57
客户 B	24,926,942.12	5.62
客户 C	21,514,605.83	4.85
客户 D	21,464,544.98	4.84
客户 E	11,666,019.54	2.63
合计	126,457,350.07	28.51

5、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,682,322.61	66,307,569.44
加：资产减值准备	2,172,745.41	2,539,876.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,471,852.99	24,733,424.22
无形资产摊销	651,709.74	591,703.36
长期待摊费用摊销	2,734,589.35	2,235,754.58
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）	-174,069.81	1,271,317.56
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）	18,134,130.14	14,892,130.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-5,476.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	168,745.05	-1,053,408.56
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）	-33,189,676.26	-3,852,367.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,804,976.00	-41,954,335.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,680,369.54	47,063,747.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,776,955.68	112,769,935.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	28,752,212.87	77,773,199.17
减: 现金的期初余额	52,061,534.86	69,946,246.92
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	-23,309,321.99	7,826,952.25

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	171,491.46
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	160,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,501.01
所得税影响额	-63,323.29
合计	347,669.18

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.85	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.16	0.16

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	附注	2011-6-30	2010-12-31	差异变动金额及幅度	
				金额	%
应收票据	注释 1	53,077,352.17	122,295,279.87	-69,217,927.70	-56.60
应收账款	注释 2	31,646,286.13	19,385,044.63	12,261,241.50	63.25
预付款项	注释 3	205,733,296.34	117,043,194.59	88,690,101.75	75.78
其他流动资产	注释 4	116,257.77	348,773.25	-232,515.48	-66.67
在建工程	注释 5	422,459,023.53	199,091,934.24	223,367,089.29	112.19
工程物资	注释 6	87,316,534.00	27,029,346.79	60,287,187.21	223.04
短期借款	注释 7	1,018,686,867.28	724,000,000.00	294,686,867.28	40.70
应付票据	注释 8		45,260,000.00	-45,260,000.00	-100.00
应付账款	注释 9	274,190,144.51	128,461,583.34	145,728,561.17	113.44
预收款项	注释 10	47,369,942.53	84,290,051.11	-36,920,108.58	-43.80
应交税费	注释 11	-27,702,261.29	28,513,639.12	-56,215,900.41	-197.15
其他应付款	注释 12	69,207,903.18	49,411,864.22	19,796,038.96	40.06

注释 1、 应收票据减少主要是因为使用银行承兑汇票支付货款所致。

注释 2、 应收账款增加主要是销售收入增加所致。

注释 3、 预付款项增加主要是预付设备款及工程款增加所致。

注释 4、 其他流动资产减少是该资产的摊销所致。

注释 5、 在建工程增加主要是漳州四线工程增加。

注释 6、工程物资增加主要是漳州四线大量物资到货所致。

注释 7、短期借款增加是报告期根据生产经营需要增加银行借款所致。

注释 8、应付票据减少是应付票据到期承兑所致。

注释 9、应付账款增加主要是工程物资到货未结算所致。

注释 10、预收账款减少主要是产品市场变化减少预收款项所致。

注释 11、应交税费减少主要是留抵增值税增加及报告期支付企业所得税所致。

注释 12、其他应付款增加主要是设备及工程质保金增加所致。

(2) 利润表项目

项目	附注	本期数	上年同期	差异变动金额及幅度	
				金额	%
资产减值损失	注释 13	729,059.89	2,580,599.93	-1,851,540.04	-71.75
投资收益	注释 14		8,856.18	-8,856.18	-100.00
营业外收入	注释 15	442,291.23	2,993,889.10	-2,551,597.87	-85.23
营业外支出	注释 16	31,298.76	1,734,000.52	-1,702,701.76	-98.19
所得税费用	注释 17	14,008,811.29	46,972,972.07	-32,964,160.78	-70.18

注释 13、资产减值准备减少主是本期计提坏账准备减少所致。

注释 14、投资收益减少是报告期末进行基金投资活动所致。

注释 15、营业外收入减少主要是政府补贴减少所致。

注释 16、营业外支出减少主要是报告期处置固定资产损失比上期减少所致。

注释 17、所得税费用减少主要是报告期利润总额的减少，以及实行高新技术企业所得税税率所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有本公司法定代表人签章的中期报告正本
- 2、 载有本公司法定代表人、财务负责人亲笔签字并盖章的财务报告

董事长：俞其兵

株洲旗滨集团股份有限公司

2011 年 8 月 21 日