

**上海棱光实业股份有限公司**

**600629**

**2011 年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	16
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	26
十、重要事项 .....	28
十一、财务报告 .....	35
十二、备查文件目录 .....	98

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	施德容
主管会计工作负责人姓名	杨爱荣
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙伟凤

公司负责人施德容、主管会计工作负责人杨爱荣及会计机构负责人（会计主管人员）孙伟凤声明：保证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	上海棱光实业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	棱光实业
公司的法定英文名称	SHANGHAI LENGGUANG INDUSTRIAL CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	LICO
公司法定代表人	施德容

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李恒广	陈伊琳
联系地址	上海市延安西路 2558 号 2 号楼	上海市延安西路 2558 号 2 号楼
电话	021-62192863	021-62192863
传真	021-62192863	021-62192863
电子信箱	lgzqb@online.sh.cn	lgzqb@online.sh.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市龙吴路 4900 号
注册地址的邮政编码	200241
办公地址	上海市延安西路 2558 号 2 号楼
办公地址的邮政编码	200336
公司国际互联网网址	无
电子信箱	lgzqb@online.sh.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海市延安西路 2558 号 2 号楼

(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	棱光实业	600629

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 6 月 12 日	
公司首次注册登记地点	浦东耀华路 699 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 6 月 30 日
	公司变更注册登记地点	闵行区龙吴路 4900 号
	企业法人营业执照注册号	3100001000769
	税务登记号码	310112132209789
	组织机构代码	13220978-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 8 月 30 日
	公司变更注册登记地点	闵行区龙吴路 4900 号
	企业法人营业执照注册号	3100001000769
	税务登记号码	310112132209789
	组织机构代码	13220978-9
公司聘请的会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号 20 楼	

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-15,960,810.03
利润总额	40,078,567.58
归属于上市公司股东的净利润	36,798,879.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,203,083.90
经营活动产生的现金流量净额	113,013,269.24

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-4,675,579.12	9,548,485.70	2,226,388.30
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	56,184,634.32	34,019,854.89	8,452,798.00
委托他人投资或管理资产的损益	4,166,575.35	30,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-30,417,732.24		-6,312,815.70
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		37,439,713.94	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-8,287,502.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	476,240.00		
对外委托贷款取得的损益		13,041.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,494,497.25	-209,371.04	29,552,741.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目			97,036,477.11
少数股东权益影响额	2,346,238.96	63,542.37	-326,503.32
所得税影响额	-5,979,078.59	-10,181,797.32	-32,418,180.36
合计	26,595,795.93	70,723,469.64	89,923,402.74

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	475,860,987.48	757,265,153.62	-37.161	866,793,513.04
营业利润	-15,960,810.03	38,188,576.32	-141.795	142,010,243.97

利润总额	40,078,567.58	71,569,696.86	-44.001	175,000,618.82
归属于上市公司股东的净利润	36,798,879.83	72,164,726.22	-49.007	135,450,858.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,203,083.90	1,441,256.58	607.93	-24,642,214.56
经营活动产生的现金流量净额	113,013,269.24	-137,646,487.88	不适用	-56,773,596.00
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,181,472,964.69	1,350,518,782.94	-12.517	1,406,211,339.98
负债总额	383,061,727.14	559,957,676.56	-31.591	682,331,877.95
归属于上市公司股东的所有者权益	781,884,414.64	753,101,816.82	3.822	680,764,223.48
总股本	347,999,813.00	289,999,844.00	20.000	269,000,527.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.117	0.249	-53.012	0.467
稀释每股收益 (元 / 股)	0.117	0.249	-53.012	0.467
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.106	0.207	-48.792	0.389
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.032	0.005	540.00	-0.092
加权平均净资产收益率 (%)	4.770	10.066	减少 5.296 个百分点	26.237
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.322	0.200	增加 1.122 个百分点	8.389
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.324	-0.475	不适用	-0.187
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.247	2.600	-13.577	1.546
资产负债率 (%)	32.422	41.462	减少 9.04 个百分点	48.523

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股份变动情况

##### 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	148,367,366	51.16			6,148,887	-117,622,929	-111,474,042	36,893,324	10.60
1、国家持股	138,622,246	47.80			4,199,863	-117,622,929	-113,423,066	25,199,180	7.24
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,745,120	3.36			1,949,024	0	1,949,024	11,694,144	3.36
其中：境内非国有法人持股	9,745,120	3.36							
境内自然人持股									

4、外资持股								
其中： 境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	141,632,478	48.84		51,851,082	117,622,929	169,474,011	311,106,489	89.40
1、人民币普通股	141,632,478	48.84		51,851,082	117,622,929	169,474,011	311,106,489	89.40
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	289,999,844	100		57,999,969		57,999,969	347,999,813	100

2、股份变动批准情况：

公司 2010 年利润分配方案为：2010 年度公司不进行现金分红、不送股；以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，已经 2010 年年度股东大会审议通过。

3、股份变动的过户情况

1) 公司于 2011 年 1 月 25 日在上海证券报刊登了有限售条件流通股上市的公告, 本次有限售条件流通股上市数量为 117,622,929 股，上市流通日为 2011 年 1 月 31 日。

2) 公司于 2011 年 7 月 18 日在上海证券报刊登了 2010 年度资本公积金转增股本公告，以 2010 年末总股本 289,999,844 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 57,999,969 股，其中 2011 年 7 月 27 日上市流通股数为 51,851,082 股。本次转增后公司总股本为 347,999,813 股。

**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
上海建筑材料（集团）总公司	138,622,246	117,622,929	4,199,863	25,199,180		2011 年 1 月 31 日
福州飞越集团有限公司	9,745,120	0	1,949,024	11,694,144		
合计	148,367,366	117,622,929	6,148,887	36,893,324	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

2010 年 9 月 27 日，公司关于向上海建筑材料（集团）总公司发行股份购买资产暨关联交易以及豁免要约收购义务获中国证券监督管理委员会审核通过，并于 2010 年 10 月 14 日向上海建筑材料（集团）总公司发行 20,999,317 股。限售期至 2013 年 10 月 15 日。

2、公司股份总数及结构的变动情况

1) 2011 年 1 月 31 日，非公开发行限售股上市流通合计 117,622,929 股，限售股剩余数量 30,744,437 股；

2) 公司于 2011 年 7 月，以 2010 年末总股本 289,999,844 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计转增 57,999,969 股，其中 2011 年 7 月 27 日上市流通股数为 51,851,082 股。本次 3) 转增后公司总股本为 347,999,813 股，其中限售股为 36,893,324 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		14,826 户			本年度报告公布日前一个月末股东总数		16,349 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		
上海建筑材料(集团)总公司	国家	71.87	250,098,320		25,199,180	无		
福州飞越集团有限公司	境内非国有法人	3.36	11,694,144		11,694,144	冻结	11,694,144	
金文洪	境内自然人	0.65	2,265,812			未知		
黄锡广	境内自然人	0.29	1,011,540			未知		
中国纺织机械股份有限公司	境内非国有法人	0.27	939,120			未知		
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	境内非国有法人	0.24	852,509			未知		
方嵘	境内自然人	0.20	703,080			未知		
上海第一医药股份有限公司	境内非国有法人	0.19	655,776			未知		
刘亚军	境内自然人	0.18	624,000			未知		
陈文娟	境内自然人	0.16	539,840			未知		
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			
上海建筑材料(集团)总公司		224,899,140			人民币普通股			

金文洪	2,265,812	人民币普通股
黄锡广	1,011,540	人民币普通股
中国纺织机械股份有限公司	939,120	人民币普通股
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	852,509	人民币普通股
方嵘	703,080	人民币普通股
上海第一医药股份有限公司	655,776	人民币普通股
刘亚军	624,000	人民币普通股
陈文娟	539,840	人民币普通股
上海南上海商业房地产有限公司	537,451	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系。	

注：福州飞越集团有限公司因股权被司法冻结，未明确表示同意参加股改，为使股改尽快实施，避免公司退市风险，由上海建材集团先行代其支付对价，上海建材集团保留向其追索的权利，被代付对价的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得上海建材集团的同意，并由棱光实业向证券交易所提出该等股份的上市流通申请，因此，流通时间未定。

## 2、控股股东及实际控制人简介

### (1) 控股股东情况

#### ○ 法人

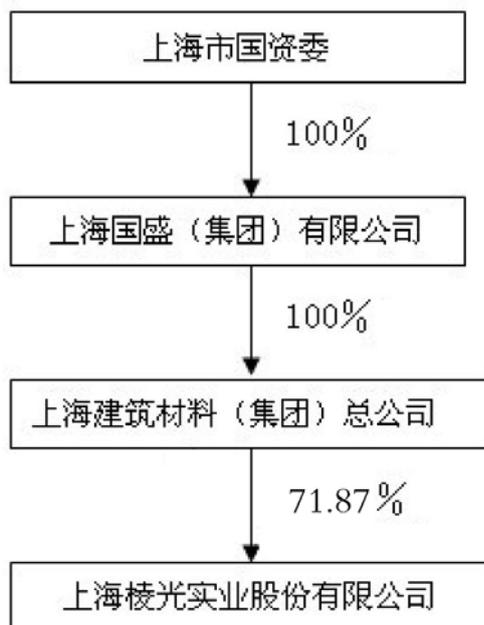
单位：万元 币种：人民币

名称	上海建筑材料（集团）总公司
单位负责人或法定代表人	林益彬
成立日期	1993年12月29日
注册资本	200,000
主要经营业务或管理活动	投资入股控股，兴办经济实体，建筑材料、建材设备及相关产品的设计制造和销售，从事建筑装饰工程和技术开发转让业务，建筑装饰工程总承包及设计施工，房地产开发经营，物业管理。

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变更。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
施德容	董事长	男	64	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0			是
章曦	副董事长	男	41	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0			是
段建平	董事	男	55	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0			是
尤建新	独立董事	男	51	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0		6.00	否
钟元秋	独立董事	女	58	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0		6.00	否
张桂娟	独立董事	女	70	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0		6.00	否
赵久苏	独立董事	男	58	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0		6.00	否
罗自强	监事长	男	64	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0			是
夏玉燕	监事	女	54	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0			是
金俊德	监事	男	55	2010年6月30日~2013年6月30日	0	0		6.86	否
朱建涛	总经理	男	47	2010年8月30日~2013年6月30日	0	0		43.96	否
杨爱荣	财务总监	女	39	2010年8月30日~2013年6月30日	0	0		39.58	否

刘澎	副总经理	男	38	2011年8月26日~2013年6月30日	0	0	(5个月) 4.14	否
李恒广	董事会秘书	男	54	2010年8月30日~2013年6月30日	0	0	26.21	否
合计	/	/	/	/	0	0	144.75	/

报告期内，公司未实施股权激励。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1) 施德容，任上海盛融投资有限公司党委书记、总裁，上海建筑材料（集团）总公司董事长，上海国盛（集团）有限公司董事长、党委书记及本公司董事长。

(2) 章曦，曾任上海建筑材料（集团）总公司副总裁、现任上海国盛集团有限公司财务总监、本公司副董事长、党委书记。

(3) 段建平，曾任上海市建材供应总公司总经理助理、副总经理，党委书记、总经理等职，现任上海建筑材料（集团）总公司资产管理中心总经理、上海建筑材料（集团）总公司资产管理部总经理，本公司董事。

(4) 尤建新，曾任同济大学经济与管理学院院长、博导、同济大学中国科技管理研究院副院长，现任同济大学教授，本公司独立董事。

(5) 钟元秋，曾任冠生园集团有限公司审计主管、冠生园集团有限公司总会计师兼资产管理部经理，现任冠生园集团有限公司副总经理（财务总监），本公司独立董事。

(6) 张桂娟，曾任上海久事公司党委书记、董事长，上海磁悬浮交通发展有限公司董事长、上海国际赛车场有限公司董事长等职，现任本公司独立董事。

(7) 赵久苏，任美国众达律师事务所上海代表处合伙人、本公司独立董事。

(8) 罗自强，任上海建材（集团）总公司纪委书记、本公司监事会主席。

(9) 夏玉燕，任上海建筑材料（集团）总公司副总会计师兼财务部经理，本公司监事。

(10) 金俊德，曾任本公司工会副主席，现任本公司吴泾分公司工会副主席、本公司监事。

(11) 朱建涛，曾任上海百姓家庭装潢有限公司党委书记、总经理，本公司党委书记、常务副总经理等职，现任本公司总经理。

(12) 杨爱荣，曾任上海建材（集团）总公司外商投资企业管理部副经理、资产经营部副经理，本公司董事等职，现任本公司财务总监。

(13) 刘澎，曾任神华集团规划发展部计划与投资主管、上海现代制药股份有限公司副总经理兼董事会秘书，现任本公司副总经理。

(14) 李恒广，曾任本公司副总经理、董事会秘书、董事会办公室主任，现任本公司董事会秘书。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
施德容	上海建筑材料（集团）总公司	董事长	2003-12	--	否
段建平	上海建筑材料（集团）总公司	资产管理部总经理	2010-	--	是

罗自强	上海建筑材料（集团）总公司	纪委书记	2001-02	--	是
夏玉燕	上海建筑材料（集团）总公司	副总会计师、财务部经理	2004-02	--	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
施德容	上海国盛集团有限公司	董事长	2007-9	--	是
章曦	上海国盛集团有限公司	财务总监	2009-12	--	是
尤建新	同济大学中国科技管理研究院	教授	2008-2	--	是
钟元秋	冠生园集团有限公司	副总经理、财务总监	1999-9	--	是
赵久苏	美国众达律师事务所上海代表处	合伙人	1999-12	--	是

(二)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	(1)、独立董事津贴经股东大会审议通过。 (2)、高级管理人员经薪酬委员会考核形成决议，并提交董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<b>独立董事：</b> 根据证监会相关文件精神和公司的实际情况确定。 <b>高级管理人员：</b> 依据《高级管理人员薪酬与业绩考核办法》确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见董事、监事、高级管理人员情况表。

不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
施德容	是
章曦	是
段建平	是
罗自强	是
夏玉燕	是

(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
刘澎	副总经理	按规定程序对外招聘	加强经营管理

(五) 公司员工情况

在职员工总数	443
公司需承担费用的离退休职工人数	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	90
专业技术人员	148
其他	205

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	190
中技、高中	137
初中及以下	116

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等规范性文件的要求进行运作，不断健全和完善公司治理结构，提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层权责分明，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

公司治理的主要方面如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

报告期内，公司召开 1 次年度股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则。

#### 2、关于董事与董事会：

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 4 名。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专业委员会，委员会成员全部由独立董事和董事组成。

报告期内，公司共召开 11 次董事会。各位董事勤勉尽职，认真参加公司董事会，审议董事会和股东大会的各项提案，提出相关建议，形成相应决议。

#### 3、关于监事和监事会：

公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表意见。

#### 4、关于高级管理人员

经提名委员会审核提名，公司董事会聘任公司总经理 1 名，副总经理 1 名，财务总监 1 名，董事会秘书 1 名，行使公司管理职能。

#### 5、关于控股股东与上市公司的关系：

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作，未发现控股股东占用公司资金和资产的情况及公司为控股股东及一致行动人提供担保的情况。

#### 6、关于信息披露

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《信息披露事务管理制度》及《公司章程》等相关规定，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东平等、公平地获得公司信息。公司通过接待股东来访、电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通。公司指定《上海证券

报》为公司信息披露报纸。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
施德容	否	11	11	9	0	0	否
章曦	否	11	11	9	0	0	否
段建平	否	11	11	9	0	0	否
尤建新	是	11	11	9	0	0	否
赵久苏	是	11	11	9	0	0	否
张桂娟	是	11	11	9	0	0	否
钟元秋	是	11	11	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事认真审核公司有关事项，对公司董事会议案及其他事项未提出异议，但提出了多方面的建设性建议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为规范独立董事行为，增强独立董事的独立性，保障其知情权和调查权，公司制定了《独立董事工作制度》，明确了独立董事的职责和义务，具体的规定了独立董事为履行相关职责所必须进行的工作。

报告期内，公司独立董事均严格按照有关法律、法规、规范性文件的要求，勤勉尽职，积极出席公司股东大会、董事会和董事会专门委员会，参与各项提案的审议，有针对性地为公司的发展战略、投资决策、内部管理等工作提出自己的意见和建议，在公司科学决策、规范运作、维护中小投资者利益方面发挥了积极作用。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司有完全独立于控股股东的业务体系，自主经营产品的生产和销售。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事及工资管理等方面是完全独立的。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和相应的配套设施；并拥有工业产权、商标、专利、非专利技术等无形资产；公司拥有独立的采购和销售系统。

机构方面独立完整情况	是	公司具有完整的组织机构体系，不存在与控股股东之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门、独立的银行账户，完整的会计核算体系和财务管理制度。

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《关于开展上海辖区上市公司内部控制规范试点工作的通知》的要求，为加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司参加了内部控制规范试点，公司依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，制订了《上海棱光实业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，对公司内部控制建设、内部控制自我评价和内部控制审计三方面工作进行了详细的规划和布置，确保内部控制建设开展实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司遵循重要性原则，将棱光实业本部和全资子公司上海玻璃钢研究院有限公司（占公司合并报表重要指标 50%以上）纳入 2011 年内部控制建设范围。根据业务特点和内部管理要求，棱光实业本部已制订包括公司治理、信息技术控制等 13 个业务流程；上海玻璃钢研究院有限公司已制订包括信息技术等 13 个业务流程。
内部控制检查监督部门的设置情况	拟设置风险控制部，对内控制度建设执行情况进行监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经按照上述方案中制定的内部控制评价计划，在公司本部以及全部子公司对各业务单元、流程及交易全面实施内部控制，编制了内部控制评价报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	2011 年 3 月 21 日，公司七届六次董事会会议审议通过了《上海棱光实业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并特别设立了内部控制建设领导小组和工作小组，对公司内部控制建设和实施情况进行了认真的安排，积极推进公司内部控制建设工作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	按照《上海棱光实业股份有限公司内部控制建设实施工作方案》，公司已经进行了棱光实业的内部控制体系，完成了公司治理层面、业务流程层面和信息技术层面的内部控制梳理，形成了包括预算、投资、融资、核算、资金管理等流程图、流程文字描述以及风险控制矩阵在内的内部控制记录文档，并且编制了内部控制管理手册和内部控制测试方案。同时对内部控制进行了测试和评价。
内部控制存在的缺陷及整改情况	针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施，一方面，就内控问题进行相关业务流程的整体改善和优化；另一方面，进行内部控制管理制度的全面修订、补充和完善。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司于 2011 年 2 月 16 日，召开了第七届董事会薪酬委员会第一次会议，按照《高级管理人员薪酬与业绩考核办法》的有关规定，专题对高级管理人员的业绩进行了考核并形成决议，报董事会审议通过。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

对信息披露重大差错责任按《信息披露事务管理制度》、《高级管理人员薪酬与业绩考核办法》的规定予以追究。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况。
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况。
- 3、报告期内无业绩预告修正情况。

## 七、股东大会情况简介

### 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 29 日	《上海证券报》	2011 年 6 月 30 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1)、报告期内公司总体经营状况

2011 年，公司围绕发展战略，一方面结合市场变化努力抓好既有产业的生产经营，同时积极推进与公司战略相符产业的项目调研和开发；另一方面结合转型发展，进一步平稳调整部分产业。另外，公司参与上市公司内部控制规范试点，进一步完善公司治理。

报告期内，根据公司中长期发展设想，为逐步聚焦主业，进一步对产业结构进行了调整，投资设立了上海玻璃钢研究院东台有限公司，建设年产 630MW 风力叶片生产线，凸现了公司的主营业务发展；受

让了韩方持有的上海浦龙砼制品有限公司 50% 股权；转让了上海棱光汽车修理厂 11.67% 股权；注销了上海棱光旅行社。

报告期内，围绕公司以清洁能源为主的新材料发展的战略，努力在优化产品结构，强化研发能力，优化产业布局，调整和探索新的商业运作模式上下功夫，寻求新的发展机遇。

报告期内，公司强化内控制度建设，参加了上市公司内部控制规范试点，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，对公司内部控制建设、内部控制自我评价、内部控制监督等方面工作进行了规范和布置，已编制完成《内部控制管理及评价手册》和《内部控制流程手册》，进一步完善了公司治理，提高公司规范运作的水平。

2011 年，公司实现营业收入 47,586.10 万元；归属于上市公司股东的净利润 3,679.89 万元，比上年同期下降 49.01 %。报告期内，受宏观经济影响及市场经营环境的变化，公司业绩明显下降，其主要原因：市场竞争加剧，风力叶片销售量及销售价格同步下降；混凝土受地域性基建项目建设的影响，销售量下降明显；多晶硅停产一次性承担部分职工分流安置费用。

## (2) 公司主营业务及其经营状况

公司的主要经营范围是：实业投资，房地产开发经营，创意文化服务，机电产品，进出口业务（按批文），自有房屋出租，销售水泥制品，轻质建筑材料，石棉水泥制品销售，隔热和隔音材料。

### 1)、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

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%	毛利率比上年同期增减 (%)
混凝土制品	104,487,562.26	99,112,052.88	5.14	5.31	3.43	增加 1.73 个百分点
多晶硅产品	258,194.88	387,222.75	-49.97	-95.02	-96.17	增加 45.01 个百分点
房产经营业务收入	210,000,000.00	133,864,846.76	36.25	37.12	78.50	减少 14.78 个百分点
三氯氢硅产品	16.63	0.00	100.00	-100.00	-100.00	增加 170.05 个百分点
石英制品	120,096.59	196,542.58	-63.65	-97.08	-96.20	减少 38.03 个百分点
提供旅游服务收入	3,126,691.00	2,951,034.00	5.62	-21.32	-20.68	减少 0.77 个百分点
叶片业务	116,269,827.44	115,899,502.39	0.32	-73.60	-65.93	减少 22.45 个百分点
其他业务	35,559,836.27	14,792,024.61	58.40	-15.13	-59.27	增加 45.09 个百分点
合计	469,822,225.07	367,203,225.97	21.84	-37.30	-35.42	减少 2.27 个百分点

### 2)、占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

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%	毛利率比上年同期增减 (%)
混凝土制品	104,487,562.26	99,112,052.88	5.14	5.31	3.43	增加 1.73 个百分点

房产经营业务收入	210,000,000.00	133,864,846.76	36.25	37.12	78.50	减少 14.78 个百分点
叶片业务	116,269,827.44	115,899,502.39	0.32	-73.60	-65.93	减少 22.45 个百分点
其他业务	35,559,836.27	14,792,024.61	58.40	-15.13	-59.27	增加 45.09 个百分点

3)、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	469,822,225.07	-37.30

4)、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购合计	58,695,433.66	占采购总比重	27.22%
前五名销售客户销售金额合计	210,821,160.25	占销售总额总比重	98.34%

5)、报告期公司资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		年初余额		与期初占资产比重增减变动%
	金额	占资产比重%	金额	占资产比重%	
货币资金	116,389,508.82	9.85%	423,709,495.56	31.37%	-68.60%
应收票据	48,940,582.38	4.14%	40,890,212.50	3.03%	36.81%
预付款项	9,817,639.42	0.83%	29,096,436.29	2.15%	-61.43%
其他应收款	5,599,430.83	0.47%	3,916,602.89	0.29%	63.42%
存货	119,515,456.69	10.12%	102,984,474.05	7.63%	32.66%
长期股权投资		0.00%	162,665.16	0.01%	-100.00%
投资性房地产	1,319,054.52	0.11%	57,092,961.05	4.23%	-97.36%
在建工程	88,152,696.84	7.46%	10,508,187.09	0.78%	858.93%
无形资产	32,653,679.85	2.76%	83,750,056.82	6.20%	-55.43%
长期待摊费用	82,604.25	0.01%	399,096.57	0.03%	-76.34%
递延所得税资产	16,621,281.06	1.41%	12,830,798.23	0.95%	48.08%
资产总计	1,181,472,964.69	100.00%	1,350,518,782.94	100.00%	

变动原因:

- A、货币资金占资产的比重比年初减少 68.60%，系本期母公司根据董事会决议在 2 亿的授权范围内购买低风险的保本型理财产品所致
- B、应收票据占资产的比重比年初增加 36.81%，系子公司-玻璃钢院由于外部环境变更，公司合同约定的收款期变长所致
- C、预付款项占资产的比重比年初减少 61.43%，系上期预付的宜山路 407 号 1、2 号楼地块清理费用本期结转营业成本所致
- D、其他应收款占资产的比重比年初增加 63.42%，系本期子公司一玻璃钢院东台公司基建增加的备用金所致
- E、存货占资产的比重比年初增加 32.66%，系子公司-玻璃钢院叶片产品销售受市场影响导致库存增加所致

- F、长期股权投资占资产的比重比年初减少 100%，系本期转让持有的棱光汽车修理厂 11.67% 股权所致
- G、投资性房地产占资产的比重比年初减少 97.36%，系本期政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼所致
- H、在建工程占资产的比重比年初增加 858.93%，系本期子公司一玻钢院东台公司基建所致
- I、无形资产占资产的比重比年初减少 55.43%，系本期政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼所致
- J、长期待摊费用占资产的比重比年初减少 76.34%，系子公司一玻钢院装修费摊销所致
- K、递延所得税资产占资产的比重比年初增加 48.08%，系本期对部分停产化工设备计提的减值准备相应计提递延所得税费用所致

## 6)、报告期内资产负债表财务数据的变化

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	比年初增减变动%
	金额	金额	
货币资金	116,389,508.82	423,709,495.56	-72.53%
预付款项	9,817,639.42	29,096,436.29	-66.26%
应收利息	2,069,041.10		100.00%
其他应收款	5,599,430.83	3,916,602.89	42.97%
持有至到期投资	200,000,000.00		100.00%
长期股权投资		162,665.16	-100.00%
投资性房地产	1,319,054.52	57,092,961.05	-97.69%
在建工程	88,152,696.84	10,508,187.09	738.90%
无形资产	32,653,679.85	83,750,056.82	-61.01%
长期待摊费用	82,604.25	399,096.57	-79.30%
短期借款	60,000,000.00	160,000,000.00	-62.50%
应付账款	65,518,662.87	109,888,098.33	-40.38%
预收款项	2,652,899.12	6,514,184.90	-59.28%
应付职工薪酬	4,788,049.70	1,600,407.09	199.18%
应交税费	18,361,425.33	11,321,703.46	62.18%
少数股东权益	16,526,822.91	37,459,289.56	-55.88%

变动原因:

- A、货币资金比年初减少 72.53%，系本期母公司根据董事会决议在 2 亿的授权范围内购买低风险的保本型理财产品所致
- B、预付款项比年初减少 66.26%，系上期预付的宜山路 407 号 1、2 号楼地块清理费用本期结转营业成本所致
- C、应收利息比年初增加 100.00%，系本期母公司购买的低风险保本型理财产品应计利息所致
- D、其他应收款比年初增加 42.97%，系本期子公司一玻钢院东台公司基建增加的备用金所致
- E、持有至到期投资比年初增加 100%，系本期母公司根据董事会决议在 2 亿的授权范围内购买低风险的保本型理财产品所致
- F、长期股权投资比年初减少 100.00%，系本期转让持有的棱光汽车修理厂 11.67% 股权所致
- G、投资性房地产比年初减少 97.69%，系本期政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼所致
- H、在建工程比年初增加 738.9%，系本期子公司一玻钢院东台公司基建所致
- I、无形资产比年初减少 61.01%，系本期政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼所致
- J、长期待摊费用比年初减少 79.30%，系子公司一玻钢院装修费摊销所致
- K、短期借款比年初减少 62.50%，系本期子公司一玻钢院归还流动资金借款所致
- L、应付账款比年初减少 40.38%，系本期子公司一玻钢院采购规模减少以及支付上期未支付的货款所致
- M、预收款项比年初减少 59.28%，系本期子公司一玻钢院将符合收入确认条件的预收账款结转营业收入所致

N、应付职工薪酬比年初增加 199.18%，系本期尚未支付的吴泾分公司人员分流费用所致

O、应交税费比年初增加 62.18%，系本期未交的企业所得税增加所致

P、少数股东权益比年初减少 55.88%，系本期吸收子公司—浦龙砵 50%少数股东权益所致

#### 7)、报告期公司财务费用等财务数据的变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	与上年增减变动%
营业收入	475,860,987.48	757,265,153.62	-37.16%
营业成本	368,419,029.25	571,563,476.67	-35.54%
营业税金及附加	954,712.25	41,333,623.40	-97.69%
财务费用	-1,450,967.41	6,355,923.50	-122.83%
资产减值损失	9,519,709.34	5,858,463.54	62.49%
投资收益	4,130,750.19	9,997,892.10	-58.68%
营业外收入	59,356,385.59	35,231,556.89	68.48%
营业外支出	3,317,007.98	1,850,436.35	79.26%
所得税费用	7,716,036.41	5,060,919.63	52.46%

变动原因:

A、营业收入比上年减少 37.16%，系本期子公司—玻璃钢院风力叶片业务收入大幅下降所致

B、营业成本比上年减少 35.54%，系本期子公司—玻璃钢院风力叶片业务收入大幅下降，导致成本减少所致

C、营业税金及附加比上年减少 97.69%，系本期根据收储的相关规定，对政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼免征营业税及附加和土地增值税所致

D、财务费用比上年减少 122.83%，系本期银行存款利息收入增加所致

E、资产减值损失比上年增加 62.49%，系本期计提吴泾分公司长期资产减值准备所致

F、投资收益比上年减少 58.68%，系上期转让持有的阿姆斯特壮 20%股权所致

G、营业外收入比上年增加 68.48%，系本期政府补助结转收益增加所致

H、营业外支出比上年增加 79.26%，系子公司—洋山港基本期处置西港区厂房、设备所致

I、所得税费用比上年增加 52.46%，系上期子公司注销，其累计亏损作为永久性差异调减了上期的应税利润所致

#### 8)、报告期公司现金流量构成情况

项目	本期金额	上期金额	与上年增减变动%
经营活动产生的现金流量净额	113,013,269.24	-137,646,487.88	182.10%
投资活动产生的现金流量净额	-313,090,167.26	59,464,682.18	-626.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-107,216,187.50	42,073,012.48	-354.83%

变动原因:

(1)经营活动产生的现金流量净额比上年增加 182.10%，是因为上期支付出售宜山路 407 号 4 号楼及出租车业务所计提的营业税及附加、土地增值税及所得税税费所致

(2)投资活动产生的现金流量净额比上年减少 626.51%。是因为根据董事会决议在 2 亿范围内购买低风险的保本理财产品、子公司—玻璃钢院投入的东台风力叶片项目所致

(3)筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 354.83%。是因为子公司—玻璃钢院本期归还部分金融机构贷款所致

## 9)、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
上海浦龙砼制品有限公司*1	生产制造	混凝土及预制品	3,797.55 (万元)	58,299,544.17	32,992,235.99	-3,521,412.80
上海洋山港基混凝土有限公司	生产制造	混凝土	1,500.00 (万元)	70,646,192.48	32,405,535.12	-6,304,922.97
上海玻璃钢研究院有限公司	生产制造	风力叶片、军工配件	7,746.65 (万元)	694,950,356.69	326,971,722.00	6,880,834.94

\*1: 上海浦龙砼制品有限公司的 2011 年度净利润为-3,521,412.80 元, 由于对其合并会计报表, 根据公司的会计政策对其相关准备金的计提进行了调整, 调整后的净利润为-3,476,562.09 元。

## 10)、对公司净利润影响达到 10%以上的子公司或参股公司的经营情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
上海玻璃钢研究院有限公司	生产制造	风力叶片、军工配件	7,746.65 (万元)	694,950,356.69	326,971,722.00	6,880,834.94

## 2、对公司未来发展的展望

(1)、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(2)、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

国内风电行业已从高速发展转向平稳发展, 风场资源变化带来的对风力叶片叶型的变化及国内风力叶片生产规模扩大, 风力叶片市场销售日趋激烈; 混凝土行业受市场竞争及地域性基建项目建设影响。

(3)、发展战略和业务规划：

## 1)、总体发展战略

公司将紧紧围绕国家大力发展新能源、新材料产业和上海市加快产业转型的战略, 充分发挥区位优势 and 上市公司的优势, 加强科学管理, 加大资本运作, 加快推进和开发以清洁能源为主的新材料和创意产业园区为主的现代服务业。

## 2)、业务发展规划

① 巩固和发展风力叶片的市场地位, 在扩大产能的同时合理调整产业布局, 不断开发新技术, 降低生产成本, 拓展销售渠道, 以满足风电行业日趋变化的要求, 确保持续经营和盈利能力。

② 强化混凝土产品营销，拓展营销区域，提升销售总量，提高盈利能力。

③ 优化产品结构，强化研发能力，优化产业布局调整和探索新的商业运作模式上下功夫，寻求新的发展机遇。

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托贷款事项

(2) 委托贷款情况

本年度公司无对外委托贷款事项。

(3) 其他投资理财情况

单位：万元 币种：人民币

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
保本浮动收益型	自有资金	中国建设银行股份有限公司上海第二支行	20,000.00	66 天	利得盈 VIP 尊享理财产品	209.75	209.75	否
保本浮动收益型	自有资金	中国银行上海市古北支行	20,000.00	95 天	人民币“期限可变”产品	303.89	206.90	否

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

经公司七届四次（临时）董事会审议通过的上海玻璃钢研究院东台有限公司建设年产 630MW 风力叶片生产线项目，已于 2011 年 6 月 18 日正式开工，厂房土建、钢结构吊装、道路设施等工程全面开展。建筑安装、设备采购和搬迁工作正在积极筹划和推进中，人员招聘和培训、生产工艺文件及规章制度的编制工作也将有序展开。预计该项目将于 2012 年下半年建成投产。

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届四次（临时）董事会会议	2011年1月7日	1、《关于投资设立上海玻璃钢研究院东台有限公司建设年产630MW 风力叶片生产线的提案》；2、《关于转让上海棱光汽车修理有限公司 11.67%股权的提案》。	《上海证券报》	2011年1月8日
七届五次董事会会议	2011年2月24日	1、《2010年年度报告及摘要》；2、《2010年度董事会工作报告》；3、《2010年度财务决算报告》；4、《2010年利润分配方案》；5、《关于支付审计报酬及续聘会计师事务所的提案》；6、《2011年度日常关联交易的提案》；7、《关于补充审议2010年度日常关联交易的提案》；8、《关于停止多晶硅生产的提案》；9、《关于调整2010年度财务报表相关项目年初数和上年同期数的提案》；10、《关于2011年度财务预算的提案》；11、《公司内部控制的自我评估报告》；12、《薪酬与考核委员会关于对公司高管人员的考核情况报告》。	《上海证券报》	2011年2月28日
七届六次（临时）董事会会议	2011年3月21日	1、《上海棱光实业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》；2、《关于上海棱光实业股份有限公司2011年度资金管理的建议方案》。		
七届七次董事会会议	2011年4月27日	1、《2011年第一季度报告》全文及正文；2、《上海棱光实业股份有限公司外部信息使用人管理制度》；3、关于召开2010年年度股东大会事宜。	《上海证券报》	2011年4月29日
七届八次（临时）董事会会议	2011年5月12日	《上海棱光实业股份有限公司董事会秘书工作制度》。	《上海证券报》	2011年5月13日
七届九次（临时）董事会会议	2011年6月23日	《关于受让上海浦龙砼制品有限公司50%股权的提案》。	《上海证券报》	2011年6月24日
七届十次（临时）董事会会议	2011年7月25日	《关于购买银行发行的保本型理财产品的提案》。	《上海证券报》	2011年7月26日
七届十一次董事会会议	2011年8月18日	1、《2011年半年度报告及摘要》；2、《关于注销上海棱光旅行社的提案》；3、《关于处置闲置设备的提案》；4、讨论部分员工安置分流事宜。	《上海证券报》	2011年8月22日

七届十二次 (临时)董事 会会议	2011年8月26日	《关于提名公司副总经理人员的提案》。	《上海证券报》	2011年8月30日
七届十三次 (临时)董事 会会议	2011年8月29日	《关于对上海玻璃钢研究院有限公司银行授信担保的提案》		
七届十四次董 事会会议	2011年10月18日	1、《2011年第三季度报告》及摘要；2、《关于对控股子公司提供股东借款的提案》	《上海证券报》	2011年10月22日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次股东大会。

公司于2011年6月29日召开年度股东大会审议通过了：《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《上海棱光实业股份有限公司二〇一〇年财务决算报告》、《上海棱光实业股份有限公司二〇一〇年利润分配方案》、《上海棱光实业股份有限公司关于续聘会计师事务所及审计报酬的提案》、《关于审议公司2010年年度报告全文和摘要的提案》、《2011年度日常关联交易的提案》，已履行完成。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会按照《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》、中国证监会[2011]41号文、年度报告的内容与格式及《公司董事会审计委员会年报工作规程》的要求，认真执行《审计委员会工作细则》，发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用。保证了2011年年报的按时披露。报告期内，审计委员会积极参与并指导公司财务工作，对公司的定期报告事先作了认真的审阅，尤其是在年度审计工作过程中发挥了较大的作用。

公司审计委员会认真审阅了公司的审计工作计划，在年审注册会计师进场审计的同时审阅了公司编制的财务会计报表，检查了公司的会计政策、财务状况、财务报告程序，并与审计机构上海上会会计师事务所有限公司的审计人员进行了充分的交流。审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并保持与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表如实反映了公司的整体情况。并出具了如下关于本次年报审计的专项意见：

公司严格遵守了相关法律、法规和公司章程，公司对外披露的财务报告信息经上海上会会计师事务所

所有有限公司审计，客观的、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。公司的关联交易价格公允，结算正常，符合相关法律法规的要求。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会根据《上海棱光实业股份有限公司高管人员薪酬与业绩考核实施办法》，对高级管理人员年度工作业绩等情况进行了考核，并形成决议报董事会审议。同时，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2011 年年度报告中披露的高管人员所得薪酬和津贴，均是依据公司董事会通过的《上海棱光实业股份有限公司高管人员薪酬与业绩考核实施办法》经考核后确定；独立董事的津贴是依据公司股东大会审议通过的独立董事津贴标准执行。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2011 年 4 月 27 日召开了七届七次董事会会议，审议通过了《外部信息使用人管理制度》。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略和经营目标。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对上述目标提供合理保证。而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。

公司建立和实施内部控制制度时，考虑了内部控制的五个基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督。

公司《2011 年度内部控制的评价报告》已与本年度报告同时披露，详见上海证券交易所网站。

#### 7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 4 月 27 日召开了六届十八次董事会会议，审议通过了《上海棱光实业股份有限公司内幕信息控制管理制度》，公司严格按照此制度规范公司的内幕信息管理制度。

#### 8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年利润总额为 40,078,567.58 元，归属于母公司所有者的净利润为 36,798,879.83 元，因可供股东分配利润为-285,810,809.09 元，故公司 2011 年度利润分配预案为：不进行现金分红、不送股，也不进行资本公积转增股本。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策：最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润 30%。

现金分红执行情况：公司的盈利数额不足以弥补前期亏损，故不进行现金分配。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
报告期内公司实现净利润 36,798,879.83 元, 公司的盈利数额不足以弥补前期亏损, 故不进行现金分配。	

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

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
2008				0	87,455,786.85
2009				0	135,450,858.59
2010			2	0	72,164,726.22

九、监事会报告

(一)、监事会工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 1 月 7 日，以通讯表决的方式召开了七届四次（临时）监事会会议	1、《关于投资设立上海玻璃钢研究院东台有限公司建设年产 630MW 风力叶片生产线的提案》；
2011 年 2 月 24 日，召开了七届五次监事会会议	1、2010 年年度报告及摘要；2、2010 年度监事会工作报告；3、2010 年度财务决算报告；4、2010 年利润分配方案；5、《关于支付审计报酬及续聘会计师事务所的提案》；6、《2011 年度日常关联交易的提案》；7、《关于补充审议 2010 年度日常关联交易的提案》；8、《关于停止多晶硅生产的提案》；9、《关于调整 2010 年度财务报表相关项目年初数和上年同期数的提案》；10、《关于 2011 年度财务预算的提案》；11、《公司内部控制的自我评估报告》；《薪酬与考核委员会关于对公司高管人员的考核情况报告》。
2011 年 3 月 21 日，以通讯表决的方式召开了七届六次（临时）监事会会议	1、《上海棱光实业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》；2、《关于上海棱光实业股份有限公司 2011 年度资金管理的建议方案》。
2011 年 4 月 27 日，以通讯表决的方式召开了七届七次（临时）监事会会议	1、《2011 年第一季度报告》全文及正文；2、《上海棱光实业股份有限公司外部信息使用人管

	理制度》；3、关于召开 2011 年年度股东大会事宜。
2011 年 6 月 23 日，以通讯表决的方式召开了七届八次（临时）监事会会议	《关于受让上海浦龙砣制品有限公司 50%股权的提案》
2011 年 7 月 25 日，以通讯表决的方式召开了七届九次（临时）监事会会议	《关于购买银行发行的保本型理财产品的提案》。
2011 年 8 月 18 日，召开了七届十次监事会会议	1、2011 年半年度报告及摘要；2、《关于注销上海棱光旅行社的提案》；3、授权公司经营层拟定《部分员工安置分流方案》。
2011 年 10 月 18 日，以通讯表决的方式召开了七届十一次监事会会议	1、《2011 年第三季度报告》及摘要；2、《关于对控股子公司提供股东借款的提案》。

## （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年，公司监事会本着对棱光公司和全体股东负责的精神，依据国家的法律、法规和《公司章程》及有关规定，对股东大会、董事会的召开程序、公司董事会执行股东大会决议的情况、公司依法运作情况、公司财务状况和公司高级管理人员的工作情况进行了监督。

监事会认为：公司能按照《公司法》、《公司章程》及有关规定要求规范运作，董事会成员和高级管理人员认真执行股东大会和董事会决议，为提高公司持续经营能力，完善公司治理结构，规范公司的运作作出了努力的工作。在执行公司职务过程中，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为，公司的财务管理规范，不存在编报虚假财务信息的情况。公司 2011 年度财务决算报告经会计师事务所审计，公允、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

## （四）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

1、报告期内，公司完成了上海棱光汽车修理厂 11.67%股权转让事宜，监事会对上述股权转让行为从决策、评估、核准备案、交易等进行了全过程监督后认为：上述股权转让的交易程序合法合规，符合《公司章程》的规定。

2、报告期内，公司完成了上海浦龙砣制品有限公司 50%股权受让事宜，监事会对上述股权受让事宜从决策、评估、交易等进行了全过程监督后认为：上述股权受让交易程序合法合规，符合《公司章程》的规定。

## （五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

依据《股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，公司披露了日常关联交易公告（详见 2011 年 2 月 28 日上海证券报），监事会对关联交易事项进行了认真的调查分析，认为：上述关联交易程序合法合规，符合《股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，遵循了公正、公平的原则，没有发现关联交易损害公司和其他股东的利益。

（六）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为：2011 年公司已经建立了比较完善的内部控制体系，公司内部控制制度健全、执行有效，达到了公司内部控制的目標，未发现重大缺陷和对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。公司内部控制的評價报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，同意董事会对内部控制进行的自我评价。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况。

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）
上海浦龙砼制品有限公司	2011.10.25	2451.24	-115.61	-122.08	否	是	是	-3.32

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）
-------	-----	------	------------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------------------

			贡献的净利润		明定价原则)	部过户	部转移	
海棱光汽车修理有限公司 11.67%股权	2011.04.15	12.684	--	-3.58	否	是	是	-0.097

(五) 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	关联交易内容	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格
上海建材集团水泥有限公司	水泥采购等	48,616,614.34	(水泥)82.56	按月结算	328.54~465
上海华秦运输有限公司	水泥运输及砂石装卸等	697,717.00	100.00	按月结算	
上海浦东华力实业公司	装卸船运砂石料等	1,150,099.76	100.00	按月结算	
上海盛合新能源科技有限公司	房屋、场地租赁及水、电、气等	503,722.40		按季结算	

上海建筑材料（集团）总公司系本公司控股股东，占总股本的 71.87%。

上海建筑材料集团水泥有限公司系本公司控股股东上海建筑材料（集团）总公司的全资子公司。

上海浦东华力实业公司系上海建筑材料集团水泥公司的全资子公司。

上海华秦运输有限公司系上海建筑材料集团水泥公司的全资子公司。

上海浦龙砼制品有限公司系本公司控股子公司。

上海洋山港灏工贸有限公司系本公司控股子公司上海洋山港基混凝土有限公司的全资子公司。

上海盛合新能源科技有限公司系本公司实际控股股东上海国盛（集团）有限公司的控股子公司。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司			5,215,178.31	10,487,388.38
上海华秦运输公司	母公司的控股子公司			-47,717.00	4,814,148.26
上海浦东华力实业公司	母公司的控股子公司			-150,099.76	3,076,281.09
上海万安企业总公司	母公司的控股子公司			0.00	530,983.00
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司			3,100,013.79	3,105,371.46
上海建筑材料（集团）总公司	母公司			25,155,400.00	142,576,340.41
上海建筑材料集团水泥有限公司	母公司的全资子公司			4,428.70	760,679.89
上海盛合新能源	母公司的控股子公司			-177,118.68	

科技有限公司					
合计				33,100,085.36	37,032,486.49

(六) 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

(2) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(3) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(4) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。公司历史遗留的担保情况如下：

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）						
担保对象	发生日期 （协议签署 日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海恒通经济发展（集团）有限公司	1996-09-27	949.73	连带责任担保	1996-09-27~1997-03-27	否	否
	1995-04-18	500.00	一般担保	1995-04-18~1995-10-17	否	否
上海恒通置业公司	1997-11-28	19.59	连带责任担保	1997-11-28~	否	否
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					1,469.32	
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					0	
报告期末对子公司担保余额合计					0	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					1,469.32	
担保总额占公司净资产的比例					1.88	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额					1,469.32	
担保总额超过净资产 50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					1,469.32	

上述担保对象，均属于原公司第一大股东恒通集团股份有限公司下属子公司提供的担保，且被法院判决承担连带责任。

## 3、其他重大合同

(1) 公司于 2011 年 6 月 23 日召开了七届九次（临时）董事会，审议通过了《关于受让上海浦龙砧制品有限公司 50%股权的提案》。公司按照规定程序于 2011 年 9 月 28 日与韩国洋灰工业株式会社签订了《上海浦龙砧制品有限公司股权转让协议》，协议价款为 2451.24 万元。

报告期内，已获得了商务委批复、工商变更，并于 2011 年 12 月 21 日完成了股权转让价款的支付。公司目前持有上海浦龙砧制品有限公司 100%股权。

(2) 2010 年 11 月 17 日，公司召开的 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于配合徐汇区政府收购储备宜山路 407 号房产的提案》，公司按照规定程序于 2010 年 11 月 26 日与上海市徐汇区土地发展中心、上海徐汇土地发展有限公司签订了《宜山路 407 号上海棱光实业股份有限公司房地产收购储备补偿合同》，补偿款为人民币 21000 万元。截止至 2012 年 3 月 1 日，公司已收到全部价款。

## (七) 承诺事项履行情况

上市公司、控投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：

公开发行股份购买上海玻璃钢研究院有限公司 100%股权重大资产重组中承诺及履行情况：

承诺人	承诺事项	履行情况
上海建筑材料（集团）总公司	避免同业竞争的承诺。	正常履行
上海建筑材料（集团）总公司	规范关联交易的承诺。	正常履行
上海建筑材料（集团）总公司	自本公司非公开发行的股份发行结束之日（即自股权登记完成日）起 36 个月内，不转让本公司拥有的棱光实业股份。	正常履行
上海建筑材料（集团）总公司	按照有关法律法规的要求，保证棱光实业与本公司及本公司的附属公司、企业在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。	正常履行
	在认购资产过户至棱光实业名下后，如因标的企业的原因与标的企业目前在册职工提前解除劳动合同或终止劳动合同关系（因职工个人原因与标的企业解除劳动合同或终止劳动合同关	正常履行

上海建筑材料（集团）总公司	系的情形除外），则在标的企业按照职工在标的企业的工作年限、工资水平和法律规定的标准应支付给职工的经济补偿金中，在认购资产交割完成日前的部分由本公司承担，如棱光实业预先承担了前述经济补偿金，则本公司将对棱光实业进行相应的补偿；但标的企业支付给职工的经济补偿金超过法律规定的上限部分，本公司不予承担。	
上海国盛（集团）有限公司	如建材集团无力或不能承担职工经济补偿责任时，由本公司承担补充补偿责任。	正常履行
上海建筑材料（集团）总公司	如上述认购资产因置入棱光实业之前已存在的或潜在的知识产权纠纷给棱光实业带来任何损失，由本公司负责承担，对棱光实业进行相应的补偿。	正常履行
上海国盛（集团）有限公司	如上述认购资产因置入棱光实业之前已存在的或潜在的知识产权纠纷给棱光实业带来经济损失，在建材集团无力或不能承担对棱光实业的补偿责任时，由本公司承担补充补偿责任。	正常履行

#### （八）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司支付上海上会会计师事务所有限公司 2011 年度审计工作的酬金 600,000 元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了连续 10 年审计服务。

#### （九）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、高级管理人员均未受过任何处罚。

公司曾于 2006 年 12 月 29 日收到中国证监会 2006 证监立通字 014 号《立案调查通知书》：因公司涉嫌违反证券法律法规，中国证监会已决定对公司立案调查。至今，公司尚未收到中国证监会的稽查结论。公司认为该稽查对公司的正常经营和发展不构成重大影响。

## (十) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、2011年2月，公司七届五次董事会审议通过了《关于停止多晶硅生产的提案》，8月七届十一次董事会授权公司经营层拟定《部分员工安置分流方案》。截止至2011年12月31日，员工安置分流工作基本结束，安置分流234人，公司承担安置分流费用为3,041.77万元。

2、经公司七届十一次董事会审议通过了《关于注销上海棱光旅行社的提案》，该社注册资本30万元，公司已于2011年11月18日收到完成了上海市工商行政管理局长宁分局的准予注销登记通知书。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
七届四次（临时）董事会决议公告	《上海证券报》21版	2011年1月8日	www.sse.com.cn
七届四次董事会决议公告	《上海证券报》21版	2011年1月8日	www.sse.com.cn
上海棱光实业股份有限公司公告	《上海证券报》B46版	2011年1月11日	www.sse.com.cn
获得风力叶片扩产项目扶持资金的公告	《上海证券报》B5版	2011年1月21日	www.sse.com.cn
非公开发行股票限售股上市流通公告	《上海证券报》B25版	2011年1月25日	www.sse.com.cn
日常关联交易补充披露公告	《上海证券报》B38版	2011年1月28日	www.sse.com.cn
七届五次董事会决议公告	《上海证券报》34版	2011年2月28日	www.sse.com.cn
七届五次监事会决议公告	《上海证券报》34版	2011年2月28日	www.sse.com.cn
关于2011年度日常关联交易的公告	《上海证券报》34版	2011年2月28日	www.sse.com.cn
七届七次董事会决议公告	《上海证券报》B52版	2011年4月29日	www.sse.com.cn
七届七次监事会决议公告	《上海证券报》B52版	2011年4月29日	www.sse.com.cn
七届八次（临时）董事会决议公告	《上海证券报》B23版	2011年5月13日	www.sse.com.cn
召开2010年年度股东大会通知	《上海证券报》B23版	2011年6月3日	www.sse.com.cn
七届九次（临时）董事会决议公告	《上海证券报》B17版	2011年6月24日	www.sse.com.cn
七届八次（临时）监事会决议公告	《上海证券报》B17版	2011年6月24日	www.sse.com.cn
2010年年度股东大会决议公告	《上海证券报》B27版	2011年6月30日	www.sse.com.cn
2010年度资本公积金转增股本公告	《上海证券报》14版	2011年7月18日	www.sse.com.cn
七届十次（临时）董事会决议公告	《上海证券报》B43版	2011年7月26日	www.sse.com.cn
七届九次（临时）监事会决议公告	《上海证券报》B43版	2011年7月26日	www.sse.com.cn
七届十一次董事会决议公告	《上海证券报》52版	2011年8月22日	www.sse.com.cn
七届十次监事会决议公告	《上海证券报》52版	2011年8月22日	www.sse.com.cn

七届十二次（临时） 董事会决议公告	《上海证券报》B112 版	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
关于受让上海浦龙砗 制品有限公司 50%股权 的进展公告	《上海证券报》B46 版	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务报告

### 审计报告

上会师报字(2012)第 0268 号

上海棱光实业股份有限公司：

我们审计了后附的上海棱光实业股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表，现金流量表和合并现金流量表，所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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合并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合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，以及评价合并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，贵公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张晓荣

中国注册会计师：庄祎蓓

中国 上海

二〇一二年三月十二日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:上海棱光实业股份有限公司

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	附注五 1	116,389,508.82	423,709,495.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注五 2	48,940,582.38	40,890,212.50
应收账款	附注五 3	311,563,498.50	327,945,647.69
预付款项	附注五 4	9,817,639.42	29,096,436.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	附注五 5	2,069,041.10	
应收股利			
其他应收款	附注五 6	5,599,430.83	3,916,602.89
买入返售金融资产			
存货	附注五 7	119,515,456.69	102,984,474.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		613,895,157.74	928,542,868.98
<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	附注五 8	200,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	附注五 9		162,665.16
投资性房地产	附注五 10	1,319,054.52	57,092,961.05
固定资产	附注五 11	228,748,490.43	257,232,149.04
在建工程	附注五 12	88,152,696.84	10,508,187.09
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	附注五 13	32,653,679.85	83,750,056.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五 14	82,604.25	399,096.57
递延所得税资产	附注五 15	16,621,281.06	12,830,798.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		567,577,806.95	421,975,913.96
资产总计		1,181,472,964.69	1,350,518,782.94

<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五 17	60,000,000.00	160,000,000.00
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 18	28,008,232.77	22,598,809.82
应付账款	附注五 19	65,518,662.87	109,888,098.33
预收款项	附注五 20	2,652,899.12	6,514,184.90
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 21	4,788,049.70	1,600,407.09
应交税费	附注五 22	18,361,425.33	11,321,703.46
应付利息			
应付股利	附注五 23	19,200.00	19,200.00
其他应付款	附注五 24	142,402,029.56	171,199,311.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		321,750,499.35	483,141,715.45
<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	附注五 25	43,958,039.79	57,462,773.11
预计负债	附注五 26	17,353,188.00	19,353,188.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,311,227.79	76,815,961.11
负债合计		383,061,727.14	559,957,676.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注五 27	347,999,813.00	289,999,844.00
资本公积	附注五 28	663,894,895.48	729,911,146.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注五 29	55,800,515.25	55,800,515.25
一般风险准备			
未分配利润	附注五 30	-285,810,809.09	-322,609,688.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		781,884,414.64	753,101,816.82
少数股东权益		16,526,822.91	37,459,289.56
所有者权益合计		798,411,237.55	790,561,106.38
负债和所有者权益总计		1,181,472,964.69	1,350,518,782.94

法定代表人：施德容

主管会计工作负责人：杨爱荣

会计机构负责人：孙伟凤

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:上海棱光实业股份有限公司

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		73,592,605.56	327,397,177.29
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十二 1	49,500,000.00	216,758.79
预付款项		420,532.71	21,739,247.71
应收利息		2,069,041.10	
应收股利			
其他应收款	附注十二 2	141,875,134.02	27,388,654.42
存货		511,327.46	1,503,951.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注十二 3	9,000,000.00	9,000,000.00
流动资产合计		276,968,640.85	387,245,790.11
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		200,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	附注十二 4	358,806,266.50	334,756,531.66
投资性房地产		1,319,054.52	57,092,961.05
固定资产		18,397,715.46	29,984,486.11
在建工程		5,366,166.43	4,725,466.80
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			49,012,095.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,750,294.09	3,145,237.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		593,639,497.00	478,716,777.95
资产总计		870,608,137.85	865,962,568.06

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,080.00	513,079.44
预收款项			122,977.49
应付职工薪酬		3,257,918.30	
应交税费		15,166,952.39	9,783,897.25
应付利息			
应付股利		19,200.00	19,200.00
其他应付款		81,733,788.22	107,798,777.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		100,181,938.91	118,237,931.93
<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		17,353,188.00	19,353,188.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,353,188.00	19,353,188.00
负债合计		117,535,126.91	137,591,119.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		347,999,813.00	289,999,844.00
资本公积		841,569,073.48	899,569,042.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,011,907.75	17,011,907.75
一般风险准备			
未分配利润		-453,507,783.29	-478,209,346.10
所有者权益（或股东权益）合计		753,073,010.94	728,371,448.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		870,608,137.85	865,962,568.06

法定代表人：施德容

主管会计工作负责人：杨爱荣

会计机构负责人：孙伟凤

**合并利润表**  
2011 年 1—12 月

编制单位:上海棱光实业股份有限公司

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		475,860,987.48	757,265,153.62
其中:营业收入	附注五 31	475,860,987.48	757,265,153.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		495,952,547.70	729,074,469.40
其中:营业成本	附注五 31	368,419,029.25	571,563,476.67
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 32	954,712.25	41,333,623.40
销售费用	附注五 33	8,342,580.47	10,192,629.69
管理费用	附注五 34	110,167,483.80	93,770,352.60
财务费用	附注五 35	-1,450,967.41	6,355,923.50
资产减值损失	附注五 36	9,519,709.34	5,858,463.54
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 37	4,130,750.19	9,997,892.10
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)		-15,960,810.03	38,188,576.32
加:营业外收入	附注五 38	59,356,385.59	35,231,556.89
减:营业外支出	附注五 39	3,317,007.98	1,850,436.35
其中:非流动资产处置损失	附注五 39	4,690,960.17	598,393.02
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		40,078,567.58	71,569,696.86
减:所得税费用	附注五 40	7,716,036.41	5,060,919.63
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		32,362,531.17	66,508,777.23
归属于母公司所有者的净利润		36,798,879.83	72,164,726.22
少数股东损益		-4,436,348.66	-5,655,948.99
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	十三/2	0.117	0.249
(二)稀释每股收益	十三/2	0.117	0.249
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		32,362,531.17	66,508,777.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,798,879.83	72,164,726.22
归属于少数股东的综合收益总额		-4,436,348.66	-5,655,948.99

法定代表人:施德容

主管会计工作负责人:杨爱荣

会计机构负责人:孙伟凤

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

编制单位:上海棱光实业股份有限公司  
币

单位:元 币种:人民

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十二 5	214,390,380.50	169,516,208.15
减: 营业成本	附注十二 5	135,624,226.85	94,217,604.56
营业税金及附加		148,743.33	39,842,041.92
销售费用		601,799.56	941,690.63
管理费用		64,476,047.08	42,856,330.94
财务费用		-8,018,196.87	-800,503.39
资产减值损失		27,200,578.05	-374,385.76
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)	附注十二 6	4,619,808.15	9,995,276.00
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)		-1,023,009.35	2,828,705.25
加: 营业外收入		31,748,540.18	27,087,304.45
减: 营业外支出		-1,500,000.00	1,039,742.13
其中: 非流动资产处置损失			39,742.13
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		32,225,530.83	28,876,267.57
减: 所得税费用		7,523,968.02	8,623,672.11
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		24,701,562.81	20,252,595.46
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		24,701,562.81	20,252,595.46

法定代表人: 施德容

主管会计工作负责人: 杨爱荣

会计机构负责人: 孙伟凤

## 合并现金流量表

### 2011 年 1—12 月

编制单位:上海棱光实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		526,494,391.98	677,627,344.60
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		3,160,734.75	548,997.70
收到其他与经营活动有关的现金	42/(1)	52,034,742.94	62,096,789.89
经营活动现金流入小计		581,689,869.67	740,273,132.19
购买商品、接受劳务支付的现金		297,227,955.43	480,735,846.64
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		113,448,047.89	70,101,385.15
支付的各项税费		21,737,947.06	173,868,082.29
支付其他与经营活动有关的现金	42/(2)	36,262,650.05	153,214,305.99
经营活动现金流出小计		468,676,600.43	877,919,620.07
经营活动产生的现金流量净额		113,013,269.24	-137,646,487.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		126,840.00	95,988,867.59
取得投资收益收到的现金		2,097,534.25	20,043.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,198,930.58	1,311,714.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-282,127.96	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,141,176.87	97,320,625.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,718,944.13	17,855,941.97
投资支付的现金		200,000,000.00	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		24,512,400.00	0.91
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		316,231,344.13	37,855,942.88
投资活动产生的现金流量净额		-313,090,167.26	59,464,682.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		60,000,000.00	175,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,000,000.00
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	184,200,000.00
偿还债务支付的现金		160,000,000.00	134,512,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,216,187.50	7,614,987.52
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		167,216,187.50	142,126,987.52
筹资活动产生的现金流量净额		-107,216,187.50	42,073,012.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-26,901.22	-316,307.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-307,319,986.74	-36,425,100.69
加:期初现金及现金等价物余额		423,709,495.56	460,134,596.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		116,389,508.82	423,709,495.56

法定代表人: 施德容

主管会计工作负责人: 杨爱荣

会计机构负责人: 孙伟凤

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:上海棱光实业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		159,776,577.87	146,373,740.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,073,718.69	28,343,988.13
经营活动现金流入小计		198,850,296.56	174,717,728.54
购买商品、接受劳务支付的现金		9,190,205.22	23,288,929.00
支付给职工以及为职工支付的现金		73,699,961.45	22,128,570.96
支付的各项税费		8,800,286.34	141,387,804.22
支付其他与经营活动有关的现金		9,880,971.19	66,392,338.77
经营活动现金流出小计		101,571,424.20	253,197,642.95
经营活动产生的现金流量净额		97,278,872.36	-78,479,914.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		126,840.00	75,988,867.59
取得投资收益收到的现金		2,604,464.25	17,427.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			84,921.57
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		2,731,304.25	76,091,216.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,278,609.77	6,548,268.12
投资支付的现金		200,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,512,400.00	0.91
支付其他与投资活动有关的现金			39,000,000.00
投资活动现金流出小计		226,791,009.77	45,548,269.03
投资活动产生的现金流量净额		-224,059,705.52	30,542,947.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	
偿还债务支付的现金			5,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,060.00
支付其他与筹资活动有关的现金		136,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		136,000,000.00	5,482,060.00
筹资活动产生的现金流量净额		-127,000,000.00	-5,482,060.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,738.57	-314,289.22
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-253,804,571.73	-53,733,316.50
加:期初现金及现金等价物余额		327,397,177.29	381,130,493.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		73,592,605.56	327,397,177.29

法定代表人:施德容

主管会计工作负责人:杨爱荣

会计机构负责人:孙伟凤

## 合并所有者权益变动表(一)

编制单位: 上海棱光实业股份有限公司

2011 年度

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司的所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	289,999,844.00	729,911,146.49			55,800,515.25		-322,609,688.92		37,459,289.56	790,561,106.38
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	289,999,844.00	729,911,146.49			55,800,515.25		-322,609,688.92		37,459,289.56	790,561,106.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,999,969.00	-66,016,251.01					36,798,879.83		-20,932,466.65	7,850,131.17
(一) 净利润							36,798,879.83		-4,436,348.66	32,362,531.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							36,798,879.83		-4,436,348.66	32,362,531.17
(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	57,999,969.00	-57,999,969.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,999,969.00	-57,999,969.00								
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		-8,016,282.01							-16,496,117.99	-24,512,400.00
四、本期末余额	347,999,813.00	663,894,895.48			55,800,515.25		-285,810,809.09		16,526,822.91	798,411,237.55

法定代表人: 施德容

主管会计工作负责人:

杨爱荣

会计机构负责人:

孙伟凤

### 合并所有者权益变动表(二)

编制单位：上海棱光实业股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	269,000,527.00	604,930,084.76			21,853,930.45		-479,817,743.82		43,115,238.55	459,082,036.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		145,807,511.61			33,946,584.80		85,043,328.68			264,797,425.09
二、本年初余额	269,000,527.00	750,737,596.37			55,800,515.25		-394,774,415.14		43,115,238.55	723,879,462.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,999,317.00	-20,826,449.88					72,164,726.22		-5,655,948.99	66,681,644.35
（一）净利润							72,164,726.22		-5,655,948.99	66,508,777.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							72,164,726.22		-5,655,948.99	66,508,777.23
（三）所有者投入和减少资本	20,999,317.00	-20,999,317.91								-0.91
1. 所有者投入资本	20,999,317.00	234,982,358.14								255,981,675.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-255,981,676.05								-255,981,676.05
（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		172,868.03								172,868.03
四、本期末余额	289,999,844.00	729,911,146.49			55,800,515.25		-322,609,688.92		37,459,289.56	790,561,106.38

法定代表人：施德容

主管会计工作负责人：杨爱荣

会计机构负责人：孙伟凤

## 母公司所有者权益变动表(一)

编制单位：上海棱光实业股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	289,999,844.00	899,569,042.48			17,011,907.75		-478,209,346.10	728,371,448.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	289,999,844.00	899,569,042.48			17,011,907.75		-478,209,346.10	728,371,448.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,999,969.00	-57,999,969.00					24,701,562.81	24,701,562.81
（一）净利润							24,701,562.81	24,701,562.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,701,562.81	24,701,562.81
（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	57,999,969.00	-57,999,969.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,999,969.00	-57,999,969.00						
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								
四、本期期末余额	347,999,813.00	841,569,073.48			17,011,907.75		-453,507,783.29	753,073,010.94

法定代表人：施德容

主管会计工作负责人：杨爱荣

会计机构负责人：孙伟凤

## 母公司所有者权益变动表(二)

编制单位：上海棱光实业股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	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	269,000,527.00	618,331,221.36			17,011,907.75		-498,461,941.56	405,881,714.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	269,000,527.00	618,331,221.36			17,011,907.75		-498,461,941.56	405,881,714.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,999,317.00	281,237,821.12					20,252,595.46	322,489,733.58
（一）净利润							20,252,595.46	20,252,595.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,252,595.46	20,252,595.46
（三）所有者投入和减少资本	20,999,317.00	281,237,821.12						302,237,138.12
1. 所有者投入资本	20,999,317.00	234,982,358.14						255,981,675.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		46,255,462.98						46,255,462.98
（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								
四、本期期末余额	289,999,844.00	899,569,042.48			17,011,907.75		-478,209,346.10	728,371,448.13

法定代表人：施德容

主管会计工作负责人：杨爱荣

会计机构负责人：孙伟凤

(三)、财务报表附注(除特别说明外,均为人民币元)

1、公司的基本情况

上海棱光实业股份有限公司(以下简称“公司”)是由原全民所有制企业上海石英玻璃厂改制而成,于1992年5月19日经上海市建委(1992)第434号文批准,采用募集方式设立的股份有限公司。公司股票于1993年2月9日在上海证券交易所上市交易。

公司于2007年9月12日根据公司股东会决议以及经中国证券监督管理委员会核准(证监公司字[2007]150号),向上海建筑材料(集团)总公司(以下简称“建材集团”)发行117,622,929股人民币普通股购买建材集团相关资产,变更后的注册资本为人民币269,000,527.00元。

公司于2010年9月17日根据公司股东会决议以及经中国证券监督管理委员会核准(证监许可[2010]1305号),向建材集团发行20,999,317股人民币普通股购买建材集团相关资产,变更后的注册资本为人民币289,999,844.00元。

2011年7月26日,根据公司2010年度股东大会决议及修改后章程的规定,公司以2010年末总股本289,999,844股为基数,按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股份57,999,969股,每股面值1元,计增加股本人民币57,999,969.00元,变更后的注册资本为人民币347,999,813.00元。

公司经营范围包括:石英玻璃,电子仪表,半导体材料,工业气体销售、气体充装、气瓶检验,化工产品,机电产品,汽车货物运输,日用百货,针纺织品,进出口业务(按批文),汽车配件,出租汽车业务,跨省市公路旅客运输,自有房屋出租,销售水泥制品,轻质建筑材料,石棉水泥制品,隔热和隔音材料,实业投资,房地产开发经营,创意文化服务。(涉及许可经营的凭许可证经营)。公司注册资本:347,999,813.00元,法定代表人:施德容,注册地址:上海市闵行区龙吴路4900号。

2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(1)、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

(2)、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(3)、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(4)、记账本位币

人民币元。

(5)、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1)、在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，应当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，应当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。

2)、公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在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，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

3)、公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

(6)、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公

司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

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

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。

#### (7)、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

#### (8)、外币业务和外币报表折算

1)、 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

2)、 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

#### (9)、金融工具

金融工具的分类、确认依据和计量方法

##### 1)、金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

##### 2)、金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

##### 3)、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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或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资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

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。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其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。

##### 4)、持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

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，应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计算确认利息收入，计入投资收益。实际

利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可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，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 5) 、贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 6) 、可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业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。

可供出售金融资产按取得该金融资产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或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且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，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

#### 7) 、其他金融负债

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。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### 8) 、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 9)、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

①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。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等

#### ②金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

a、对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

b、通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

#### (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	系根据期末前五名欠款单位款项合计数确定。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

## 2)、按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合计提坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	10.00%	10.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	10.00%	10.00%
3-4年	10.00%	10.00%
4-5年	10.00%	10.00%
5年以上	10.00%	10.00%

## 3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试,对于有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。

## (11)、存货

## 1)、存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品、在途物资、周转材料及低值易耗品。

## 2)、发出存货的计价方法

除军工产品按个别计价法,其它均按加权平均法计价。

## 3)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

- ① 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。
- ② 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、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### 4)、 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### 5)、 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用分次摊销法进行摊销。

### (12)、 长期股权投资

#### 1)、 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 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；

② 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；

a、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，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本)；

b、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

c、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

#### 2)、 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

a、公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

b、公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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加以确定。

### 3)、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

### 4)、 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (13)、 投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	10年-35年	5.00%	2.71%-9.50%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (14)、 固定资产及折旧

#### 1)、 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2)、 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10 年-35 年	4%-5%	2.71%-9.50%
机械设备	5 年-12 年	4%-5%	8.00%-19.20%
电器设备	10 年	4%-5%	9.50%-9.60%
运输设备	10 年	4%-5%	9.50%-9.60%
其他设备	5 年-10 年	4%-5%	9.60%-19.20%

## 3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## (15)、 在建工程

1)、 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

2)、 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

3)、 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## (16)、 借款费用

1)、 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2)、 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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

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可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

3)、在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

① 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。

② 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的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额,调整每期利息金额。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

4)、专门借款发生的辅助费用,在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之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在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之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

#### (17)、无形资产

1)、无形资产,是指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。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2)、公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况;

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

3)、对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产,在采用直线法计算摊销额时,各项无形资产的使用寿命、预计

净残值率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率
土地使用权	28.8年-50年	-
软件使用权	5年	-
专利权	5年	-

4)、对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

5)、如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

6)、内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

a、研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

b、开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

a、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；

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；

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地计量。

(18)、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

1)、该义务是企业承担的现时义务；

2)、履行该义务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。

预计负债应当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。

(19)、收入

1)、营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

2)、销售商品收入的确认

销售商品收入包括叶片业务销售、军工配件销售、混凝土制品销售、多晶硅产品销售、三氯氢硅产品销售、石英制品销售以及房地产销售。

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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。

### 3)、提供劳务收入的确认

提供劳务收入包括出租车业务收入、提供旅游服务收入以及提供房屋租赁收入。

提供劳务收入在劳务已经提供并同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 4)、让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①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；
- ②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。

### (20)、政府补助

政府补助是指企业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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1)、公司能够满足政府补助所附条件；
- 2)、公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业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；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (21)、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的

基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## (22)、经营租赁

### 1)、本公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应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，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人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。

### 2)、本公司作为出租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

#### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

#### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

#### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

#### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人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。出租人承担了承租人某些费用的，出租人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。

#### 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

#### (23)、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- 1)、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2)、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3)、该项转让将在 1 年内完成。

对于持有待售的固定资产，应当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。

#### (24)、主要会计政策变更

##### 1)、重大会计政策变更

本报告期无重大会计政策变更事项。

##### 2)、重大会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更事项。

#### 3、主要税项

##### (1)、流转税

1)、增值税：根据《国家税务总局关于商品混凝土实行简易办法征收增值税问题的通知》的规定，子公司上海海洋山港基混凝土有限公司和上海浦龙砼制品有限公司按 6%的征收率征收增值税；其他公司均按 17%的征收率征收增值税。

2)、营业税：税率 3%或 5%。

3)、城市维护建设税：税率 1%-7%。

##### (2)、企业所得税：

1)、公司本部 2011 年执行 25%企业所得税税率。

##### 2)、子公司企业所得税政策：

① 子公司上海海洋山港基混凝土有限公司的企业所得税采用带征制，2011 年按营业收入的 1.25%征收企业所得税；

② 子公司上海浦龙砼制品有限公司按 25%的税率征收企业所得税；

③ 子公司上海玻璃钢研究院有限公司 2009 年度被评定为高新技术企业并于 2009 年 10 月 29 日获得编号为 GR20093100039 的高新技术企业资格证书，有效期为 3 年，根据现行的《中华人民共和国所得税法》的相关规定适用 15%的企业所得税优惠税率；

- ④ 子公司上海洋山港灏工贸有限公司按 25%的税率征收企业所得税；  
 ⑤ 子公司上海玻璃钢研究院大丰有限公司按 25%的税率征收企业所得税；  
 ⑥ 子公司上海玻璃钢研究院东台有限公司按 25%的税率征收企业所得税。

#### 4、企业合并及合并财务报表主要项目附注

##### (1)、子公司情况

##### 1)、通过设立或投资等方式取得的子公司

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
上海玻璃钢研究院大丰有限公司	有限公司 (法人独资)内资	大丰市经济开发区科技孵化园	制造业	3,000 万元	玻璃钢复合材料、特种玻璃专业领域的研究、产品开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)；特种玻璃、玻璃钢销售
上海玻璃钢研究院东台有限公司	有限公司 (法人独资)内资	东台市城东新区纬二路北侧、经六路东侧	制造业	3,000 万元	玻璃钢复合材料、特种玻璃专业领域的研究、产品开发，玻璃纤维制品制造、自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)
上海洋山港灏工贸有限公司	一人有限责任公司 (法人独资)	浦东新区六灶镇南六公路 1437 号 8 幢 401 室	贸易	200 万元	建筑材料、装潢材料、金属材料、五金交电、机电产品、木材及制品、日用百货的销售，建筑工程咨询(除经纪)

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司		持股比例	表决权比例
		净投资的其他项目余额			
上海玻璃钢研究院大丰有限公司	30,000,000.00	-		100.00%	100.00%
上海玻璃钢研究院东台有限公司	30,000,000.00	-		100.00%	100.00%
上海洋山港灏工贸有限公司	2,000,000.00	-		49.00%	*1 51.00%

\*1: 上海洋山港灏工贸有限公司(以下简称“洋山港灏”)系上海洋山港混凝土有限公司(以下简称“洋山港基”)之全资子公司。由于公司持有洋山港基 51%的表决权，故公司通过洋山港基持有洋山港灏 51%表决权。

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东		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
		权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	

				所有者权益中所享有份额后的余额
上海玻璃钢研究院大丰有限公司	是			
上海玻璃钢研究院东台有限公司	是			
上海洋山港灏工贸有限公司	是	453,508.15		

## 2)、同一控制下企业合并取得的子公司

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
上海玻璃钢研究院有限公司	有限责任公司 (法人独资)	上海市奉贤区金汇镇迎金路 88 号	制造业	7,746.65 万元	科技攻关、高科技项目、应用基础研究、玻璃钢和复合材料领域的研究,产品开发,生产销售
上海洋山港基混凝土有限公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市南汇区康桥镇康士路 25 号 1174 室	制造业	1,500 万元	商品混凝土、商品预拌砂浆、生产、销售、建筑材料、五金交点、销售
上海浦龙砼制品有限公司	有限责任公司 (法人独资)	上海市浦东新区张江路 1406 弄 1 号	制造业	3,797.55 万元	生产商品混凝土、砼预制品、销售自产产品、提供售后服务

(续上表 1)

子公司全称	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
上海玻璃钢研究院有限公司	302,237,139.03		100.00%	100.00%
上海洋山港基混凝土有限公司	11,025,000.00		49.00%	*1 51.00%
上海浦龙砼制品有限公司	45,544,127.47		100.00%	*2 100.00%

(续上表 2)

子公司全称	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
上海玻璃钢研究院有限公司	是	-		
上海洋山港基混凝土有限公司 (合并)	是	16,526,822.91		
上海浦龙砼制品有限公司	是	-		

\*1: 上海建筑材料集团水泥有限公司(以下简称“水泥公司”)持有洋山港基 2%股权。水泥公司于 2007 年 1 月向公司承诺:“自 2007 年 1 月 1 日起有关洋山港基的经营管理等重大问题与公

司保持一致。”因此，公司将合并持有洋山港基 51%的表决权；

\*2：公司对子公司上海浦龙砣制品有限公司(以下简称“浦龙砣”)原拥有 50%的表决权，2011 年 9 月 28 日，公司与韩国双龙洋灰工业株式会社(简称“双龙洋灰”)就浦龙砣股权转让事宜签订股权转让协议，协议约定，以 2010 年 12 月 31 日为基准日，公司以 2,451.24 万元人民币受让双龙洋灰持有的 50%的股权，受让后公司将持有浦龙砣 100%股权。公司于 2011 年 12 月 19 日支付全部股权收购款，故自 2011 年 12 月 31 日起成为公司之全资子公司。

(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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
上海棱光旅行社	282,127.96	-16,139.78	*1

\*1：上海棱光旅行社于 2011 年 11 月 18 日完成了公司注销的全部相关手续。

#### 5、合并财务报表主要项目附注

本附注除特别注明外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。未注明“母公司”的全部为合并财务报表。

##### (1)、货币资金

项目	期末数			年初数		
	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						
人民币			44,029.20			80,349.03
小计			44,029.20			80,349.03
银行存款						
人民币			84,600,300.71			406,487,037.76
美元	9,833.77	6.3009	61,961.60	9,828.53	6.6227	65,091.41
小计			84,662,262.31			406,552,129.17
其他货币资金(注)			31,683,217.31			17,077,017.36
小计			31,683,217.31			17,077,017.36
合计			116,389,508.82			423,709,495.56

注：

其中：	期末数	期初数
票据保证金及信用证保证金	16,434,072.77	16,648,809.82

## (2) 、应收票据

## 1) 、应收票据分类

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	40,571,969.88	35,221,600.00
商业承兑汇票	8,368,612.5	5,668,612.50
合计	48,940,582.38	40,890,212.50

## 2) 、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(前五名)

出票单位	出票日期	到期日	金额
前五名出票单位合计	2011-8-2	2012-3-29	9,321,200.00

## (3) 、应收账款

## 1) 、应收账款按种类披露

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	346,181,665.00	99.46%	34,618,166.50	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,896,993.15	0.54%	1,896,993.15	100.00%
合计	348,078,658.15	100.00%	36,515,159.65	

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	364,384,053.00	99.35%	36,438,405.31	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,373,233.15	0.65%	2,373,233.15	100.00%
合计	366,757,286.15	100.00%	38,811,638.46	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	226,705,202.59	65.49%	22,670,520.26	329,599,626.52	90.45%	32,959,962.66
1-2 年	98,957,900.93	28.59%	9,895,790.10	25,768,924.55	7.07%	2,576,892.46
2-3 年	15,189,902.05	4.39%	1,518,990.20	8,963,964.43	2.46%	896,396.44
3-4 年	5,277,121.93	1.52%	527,712.19	51,537.50	0.02%	5,153.75

4-5 年	51,537.50	0.01%	5,153.75	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<u>346,181,665.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>34,618,166.50</u>	<u>364,384,053.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,438,405.31</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
客户 1	608,630.00	608,630.00	100%	存在较大回收风险
客户 2	590,655.00	590,655.00	100%	存在较大回收风险
客户 3	441,340.00	441,340.00	100%	存在较大回收风险
客户 5	190,000.00	190,000.00	100%	存在较大回收风险
客户 4	66,368.15	66,368.15	100%	存在较大回收风险
合计	<u>1,896,993.15</u>	<u>1,896,993.15</u>		

2)、公司本期坏账准备转回或收回情况

单位名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户 1	收到货款	存在较大回收风险	476,240.00	476,240.00

3)、公司本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计共核销 2 家客户的应收账款	货款	26,862.56	账龄超过 5 年,且无法获取可收回的相关证据	否

4)、期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

5)、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户 1	非关联方	100,222,561.68	1 年以内-2 年	28.79%
客户 2	非关联方	55,000,000.00	1 年以内	15.80%
客户 3	非关联方	46,968,213.33	1 年以内	13.49%
客户 4	非关联方	20,628,427.04	1 年以内	5.93%
客户 5	非关联方	19,894,000.00	1 年以内-2 年	5.72%
合计		<u>242,713,202.05</u>		<u>69.73%</u>

## (4)、预付款项

## 1)、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	8,297,469.70	84.52%	27,494,916.57	94.50%
1-2 年	-	-	1,054,899.74	3.62%
2-3 年	982,199.74	10.00%	39,875.28	0.14%
3 年以上	537,969.98	5.48%	506,744.70	1.74%
合计	<u>9,817,639.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>29,096,436.29</u>	<u>100.00%</u>

## 2)、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末数	时间	未结算原因
前 5 名预付款项合计	非关联方	5,996,352.34	1 年以内-3 年	未到货或项目未结束

## 3)、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## (5)、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
购买中国银行人民币“期限可变”保本浮动收益型理财产品应计利息	-	2,069,041.10	-	2,069,041.10

## (6)、其他应收款

## 1)、其他应收款按种类披露

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	66,872,186.00	91.21%	66,872,186.00	100.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,221,589.82	8.49%	622,158.99	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>222,550.35</u>	<u>0.30%</u>	<u>222,550.35</u>	100.00%
合计	<u>73,316,326.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>67,716,895.34</u>	

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	66,072,186.00	92.38%	66,072,186.00	100.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,351,780.99	6.08%	435,178.10	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,100,106.27</u>	<u>1.54%</u>	<u>1,100,106.27</u>	100.00%
合计	<u>71,524,073.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>67,607,470.37</u>	

## 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
上海永通房地产公司	64,539,672.00	64,539,672.00	100%	存在较大回收风险
玻璃钢院基建	1,532,514.00	1,532,514.00	100%	存在较大回收风险
上海市房屋土地管理局	800,000.00	800,000.00	100%	存在较大回收风险
合计	66,872,186.00	66,872,186.00		

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	5,732,260.68	92.14%	573,226.07	3,501,637.43	80.46%	350,163.74
1-2年	128,429.45	2.07%	12,842.95	706,240.36	16.23%	70,624.04
2-3年	270,899.69	4.35%	27,089.97	50,000.00	1.15%	5,000.00
3-4年	50,000.00	0.80%	5,000.00	32,903.20	0.76%	3,290.32
4-5年	-	-	-	21,000.00	0.48%	2,100.00
5年以上	40,000.00	0.64%	4,000.00	40,000.00	0.92%	4,000.00
合计	6,221,589.82	100.00%	622,158.99	4,351,780.99	100.00%	435,178.10

## 期末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
客户 1	67,050.00	67,050.00	100%	存在较大回收风险
客户 2	51,000.00	51,000.00	100%	存在较大回收风险
客户 3	20,000.00	20,000.00	100%	存在较大回收风险
其他 9 家小额款项	84,500.35	84,500.35	100%	存在较大回收风险
合计	222,550.35	222,550.35		

2)、公司本期无坏账准备转回或收回情况。

3)、公司本期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计共核销 1 家客户的其他应收款	往来款	77,555.92	账龄超过 5 年，且无法获取可收回的相关证据	否

4)、期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

5)、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例
客户 1	非关联方	64,539,672.00	5 年以上	88.03%

客户 2	非关联方	1,532,514.00	4-5 年	2.09%
客户 3	非关联方	800,000.00	5 年以上	1.09%
客户 4	非关联方	620,814.00	1 年以内	0.85%
客户 5	非关联方	<u>354,514.23</u>	1 年以内	<u>0.48%</u>
合计		<u>67,847,514.23</u>		<u>92.54%</u>

## (7) 、存货

## 1)、存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	58,358,124.20	5,091,163.64	53,266,960.56	27,054,761.17	2,064,481.45	24,990,279.72
在产品	49,676,489.88	1,392,444.99	48,284,044.89	38,478,759.08	1,392,444.99	37,086,314.09
原材料	19,053,921.15	1,089,469.91	17,964,451.24	34,570,005.03	1,087,332.37	33,482,672.66
在途物资	-	-	-	6,728,139.71	-	6,728,139.71
周转材料	<u>651,387.12</u>	<u>651,387.12</u>	-	<u>1,348,454.99</u>	<u>651,387.12</u>	<u>697,067.87</u>
合计	<u>127,739,922.35</u>	<u>8,224,465.66</u>	<u>119,515,456.69</u>	<u>108,180,119.98</u>	<u>5,195,645.93</u>	<u>102,984,474.05</u>

## 2)、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	2,064,481.45	3,026,682.19	-	-	5,091,163.64
在产品	1,392,444.99	-	-	-	1,392,444.99
原材料	1,087,332.37	2,137.54	-	-	1,089,469.91
周转材料	<u>651,387.12</u>	-	-	-	<u>651,387.12</u>
合计	<u>5,195,645.93</u>	<u>3,028,819.73</u>	-	-	<u>8,224,465.66</u>

## 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
产成品	可变现净值小于账面价值	-	-
在产品	可变现净值小于账面价值	-	-
原材料	可变现净值小于账面价值	-	-
周转材料	可变现净值小于账面价值	-	-

## (8) 、持有至到期投资

项目	期末数	年初数
理财产品	200,000,000.00	-

系本期购买中国银行人民币“期限可变”保本浮动收益型理财产品的本金，期限为三个月，自2011年10月28日到2012年1月30日。

(9) 、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	(注)增减变动
江南春大酒店	成本法	176,530.61	176,530.61	-
上海棱光汽车修理有限公司	成本法	162,665.16	162,665.16	-162,665.16
上海蓝天风力发电有限公司	成本法	160,965.90	160,965.90	-160,965.90
合计			500,161.67	-323,631.06

注：本期变动原因

- 1)、系公司转让上海棱光汽车修理有限公司 11.67%股权，具体参见本报告附注十一/1。
- 2)、系上海蓝天风力发电有限公司工商吊销已注销。

(续上表 1)

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
江南春大酒店	176,530.61	2.04%	2.04%
上海棱光汽车修理有限公司	-	-	-
上海蓝天风力发电有限公司	-	-	-
合计	176,530.61		

(续上表 2)

被投资单位	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江南春大酒店	-	176,530.61	-	-
上海棱光汽车修理有限公司	-	-	-	-
上海蓝天风力发电有限公司	-	-	-160,965.90	-
合计	-	176,530.61	-160,965.90	-

(10) 、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	*1 本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	64,284,909.74	-	61,460,341.84	2,824,567.90
房屋、建筑物	64,284,909.74	-	61,460,341.84	2,824,567.90
土地使用权	-	-	-	-
(2) 累计折旧和累计摊销合计	7,191,948.69	1,654,492.33	7,340,927.64	1,505,513.38
房屋、建筑物	7,191,948.69	1,654,492.33	7,340,927.64	1,505,513.38

项目	年初余额	本期增加	*1 本期减少	期末余额
土地使用权	-	-	-	-
(3) 投资性房地产账面净值合计	57,092,961.05			1,319,054.52
房屋、建筑物	57,092,961.05			1,319,054.52
土地使用权	-	-	-	-
(4) 投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
(5) 投资性房地产账面价值合计	57,092,961.05			1,319,054.52
房屋、建筑物	57,092,961.05			1,319,054.52
土地使用权	-	-	-	-

本期折旧和摊销额为 1,654,492.33 元。投资性房地产本期末计提减值准备。

**\*1:** 本期减少系政府收储徐家汇街道 146 街坊 8 丘地号第 1 幢和第 2 幢楼，具体参见本报告附注十一/2。

#### (11) 、固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	重分类	期末余额
(1) 账面原值合计	412,767,863.38	11,993,650.95	11,400,727.50	-	413,360,786.83
房屋及建筑物	200,285,653.48	71,237.65	6,883,529.28	-	193,473,361.85
办公及电子设备	12,154,088.72	303,698.96	122,541.00	-25,500.00	12,309,746.68
机器设备	166,591,487.61	11,277,033.11	4,394,657.22	25,500.00	173,499,363.50
运输设备	33,736,633.57	341,681.23	-	-	34,078,314.80
		本期新增	本期计提	本期减少	
(2) 累计折旧合计	140,470,862.60	-	26,374,030.21	5,296,718.19	161,548,174.62
房屋及建筑物	47,535,798.09	-	6,541,862.25	3,109,813.76	50,967,846.58
办公及电子设备	6,816,445.62	-	972,254.01	99,907.12	7,687,407.68
机器设备	66,289,398.76	-	16,083,165.75	2,086,997.31	80,286,952.03
运输设备	19,829,220.13	-	2,776,748.20	-	22,605,968.33
(3) 固定资产账面净值合计	272,297,000.78				251,812,612.21
房屋及建筑物	152,749,855.39				142,505,515.27
办公及电子设备	5,337,643.10				4,622,339.00
机器设备	100,302,088.85				93,212,411.47
运输设备	13,907,413.44				11,472,346.47
(4) 减值准备合计	15,064,851.74		注 8,020,460.20	21,190.16	23,064,121.78
房屋及建筑物	8,500,762.42		-	-	8,500,762.42
办公及电子设备	1,790,688.90		-	12,953.76	1,869,080.87
机器设备	3,591,774.13		8,020,460.20	8,236.40	11,415,025.24
运输设备	1,181,626.29		-	97,626.96	1,279,253.25

项目	年初余额	本期增加	本期减少	重分类	期末余额
(5) 固定资产账面价值合计	257,232,149.04				228,748,490.43
房屋及建筑物	144,249,092.97				134,004,752.85
办公及电子设备	3,546,954.20				2,753,258.13
机器设备	96,710,314.72				81,797,386.23
运输设备	12,725,787.15				10,193,093.22

本期折旧额为 26,374,030.21 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 7,294,906.52 元。

注：根据公司七届十一次董事会会议决议，通过了《关于处置闲置设备的提案》。期末公司根据吴泾分公司设备部门提供的《设备处理方式及测算依据》，对相关的资产进行了减值测试，并计提了相应的减值准备。

## (12)、在建工程

### 1)、工程项目类别

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
余额	153,450,521.34	65,297,824.50	88,152,696.84	75,252,946.82	64,744,759.73	10,508,187.09

### 2)、重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
东台厂房基建	-	75,461,695.86	-	-	75,461,695.86	自筹资金
多晶设备引进	66,747,174.98	-	-	-	66,747,174.98	自筹资金
叶片模具	3,711,824.46	6,331,502.95	4,356,187.94	883,976.87	4,803,162.60	自筹资金
其他	4,793,947.38	4,691,212.28	2,938,718.58	107,953.18	6,438,487.90	自筹资金
合计	<u>75,252,946.82</u>	<u>86,484,411.09</u>	<u>7,294,906.52</u>	<u>991,930.05</u>	<u>153,450,521.34</u>	

### 3)、在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
多晶设备引进	64,744,759.73	注 553,064.77	-	65,297,824.50	预计无法变现

具体参见本报告附注五/12 注。

## (13)、无形资产

项目	年初余额	本期增加	*1 本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	99,844,299.29	1,200,000.00	52,326,080.28	48,718,219.01
土地使用权	88,216,377.80	-	52,326,080.28	35,890,297.52
叶片技术	7,987,965.00	1,200,000.00	-	9,187,965.00
CTC 设计费	2,237,474.56	-	-	2,237,474.56
软件	1,402,481.93	-	-	1,402,481.93
(2) 累计摊销合计	16,094,242.47	4,003,765.35	4,033,468.66	16,064,539.16

项目	年初余额	本期增加	*1 本期减少	期末余额
土地使用权	10,285,996.39	1,538,181.07	4,033,468.66	7,790,708.80
叶片技术	4,860,356.00	1,737,593.00	-	6,597,949.00
CTC 设计费	298,329.92	447,494.88	-	745,824.80
软件	649,560.16	280,496.40	-	930,056.56
(3)无形资产账面净值合计	83,750,056.82	-	-	32,653,679.85
土地使用权	77,930,381.41	-	-	28,099,588.72
叶片技术	3,127,609.00	-	-	2,590,016.00
CTC 设计费	1,939,144.64	-	-	1,491,649.76
软件	752,921.77	-	-	472,425.37
(4)减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
叶片技术	-	-	-	-
CTC 设计费	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
(5)无形资产账面价值合计	83,750,056.82	-	-	32,653,679.85
土地使用权	77,930,381.41	-	-	28,099,588.72
叶片技术	3,127,609.00	-	-	2,590,016.00
CTC 设计费	1,939,144.64	-	-	1,491,649.76
软件	752,921.77	-	-	472,425.37

本期摊销额为 4,003,765.35 元。

**\*1:** 本期减少系政府收储上海市徐家汇街道 146 街坊 8 丘地号第 1 幢和第 2 幢楼，具体参见本报告附注十一/2。

#### (14) 、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
海天电气工程装修费	232,029.07	-	191,191.68	-	40,837.39
海天厂房装修费	167,067.50	-	125,300.64	-	41,766.86
合计	399,096.57	-	316,492.32	-	82,604.25

#### (15) 、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	期末暂时性差异金额	期末数	年初数
资产减值准备	71,131,029.58	13,376,507.76	10,727,088.75
预计负债	5,567,079.48	1,391,769.87	1,441,875.58
可抵扣亏损	7,412,013.70	1,853,003.43	661,833.90
合计	84,110,122.76	16,621,281.06	12,830,798.23

## (16)、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他转出	
坏账准备	106,419,108.83	-1,606,395.36	476,240.00	104,418.48	-	104,232,054.99
存货跌价准备	5,195,645.93	3,028,819.73	-	-	-	8,224,465.66
长期股权投资 减值准备	337,496.51	-	-	160,965.90	-	176,530.61
固定资产 减值准备	15,064,851.74	8,020,460.20	-	21,190.16	-	23,064,121.78
在建工程 减值准备	64,744,759.73	553,064.77	-	-	-	65,297,824.50
合计	191,761,862.74	9,995,949.34	476,240.00	286,574.54	-	200,994,997.54

## (17)、短期借款

项目	期末数	年初数
保证借款	60,000,000.00	160,000,000.00

## (18)、应付票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	28,008,232.77	22,598,809.82

下一会计期间将到期的金额为 28,008,232.77 元。

## (19)、应付账款

## 1)、应付账款类别

项目	期末数	年初数
账面余额	65,518,662.87	109,888,098.33
其中：账龄超过 1 年的余额	11,906,361.95	6,171,808.28

2)、本报告期应付账款中无欠持有公司 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

项目	期末数	未付内容
供应商 1	4,164,148.26	货款
供应商 2	2,076,281.09	货款
供应商 3	1,987,298.82	货款

## (20)、预收款项

## 1) 、预收款项类别

项目	期末数	年初数
账面余额	2,652,899.12	6,514,184.90
其中：账龄超过 1 年的余额	1,838,684.26	3,424,839.81

## 2) 、本报告期预收款项中无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项

## 3) 、账龄超过 1 年的大额预收款项情况

项目	期末数	未付内容
客户 1	1,205,000.00	预收商品销售款

## (21)、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	35,686,384.70	35,686,384.70	-
职工福利费	-	2,579,910.12	2,579,910.12	-
社会保险费	20,764.30	14,707,019.97	14,706,950.77	20,833.50
其中：医疗保险费	3,776.00	4,409,634.48	4,409,627.58	3,782.90
养老保险费	15,099.80	9,093,385.06	9,093,358.46	15,126.40
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	1,888.50	828,440.67	828,404.97	1,924.20
工伤保险费	-	166,787.02	166,787.02	-
生育保险费	-	208,772.74	208,772.74	-
其他	-	-	-	-
住房公积金	-	6,091,766.87	6,091,766.87	-
工会经费和职工教育经费	900,635.65	1,027,071.12	1,097,416.01	830,290.76
辞退福利 *1	-	56,517,329.24	53,259,410.94	3,257,918.30
其他	679,007.14	26,208.48	26,208.48	679,007.14
合计	1,600,407.09	116,635,690.50	113,448,047.89	4,788,049.70

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费的期末余额为 830,290.76 元。

因解除劳动关系给予补偿金额为 53,259,410.94 元。

\*1：本期辞退福利支付情况具体参见本报告附注十一/5。

## (22)、应交税费

项目	期末数	年初数
企业所得税	14,713,828.30	4,867,214.25

项目	期末数	年初数
增值税	2,074,042.53	2,831,612.40
房产税	709,519.78	1,118,695.46
土地使用税	326,391.01	1,240,377.01
城市维护建设税	204,559.18	590,910.80
个人所得税	93,042.10	250,796.77
教育费附加	74,852.11	289,950.63
河道管理费	48,947.53	56,934.34
农村教育费附加	46,574.79	-
车船使用税	37,882.50	37,882.50
营业税	31,785.50	37,223.80
水利建设专项基金	-	105.50
合计	<u>18,361,425.33</u>	<u>11,321,703.46</u>

## (23)、应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
法人股红利	19,200.00	19,200.00	股东未予索取

## (24)、其他应付款

## 1)、其他应付款类别

项目	期末数	年初数
账面余额	142,402,029.56	171,199,311.85
其中：账龄超过 1 年的余额	125,575,881.90	145,697,714.92

## 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

单位名称	期末数	年初数
建材集团(代垫上海建材创意产业园区的工程款)	63,844,530.78	63,844,530.78
玻璃钢院三期项目建设向建材集团的项目借款	39,435,000.00	39,435,000.00
建材集团(应偿还的债务重组垫付款及往来款)	13,749,277.66	38,904,677.66
玻璃钢院购买土地时向建材集团借款	<u>392,131.97</u>	<u>392,131.97</u>
应付建材集团款合计	<u>117,420,940.41</u>	<u>142,576,340.41</u>

## 3)、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

项目	期末数	未付内容
建材集团	117,420,940.41	股东垫付款

## (25)、专项应付款

种类	年初余额	本期变动	期末余额
科研发展专项拨款	40,311,062.00	-9,130,800.00	31,180,262.00
国防科工委项目	17,151,711.11	-4,373,933.32	12,777,777.79
合计	57,462,773.11	-13,504,733.32	43,958,039.79

## (26)、预计负债

项目	年初余额	本期增加	注 本期减少	期末余额
对外提供担保	19,353,188.00	-	2,000,000.00	17,353,188.00

**注：**2002年1月16日上海市第一中级人民法院下达(2001)沪一中经初字第574号民事判决书判决：债务人上海恒通置业公司应归还中国建设银行上海浦东分行借款本金7,180,000.00元及利息，本公司承担连带责任。本案已于2001年12月12日在《上海证券报》上披露。现已进入执行程序。2010年1月18日，中国建设银行上海浦东分行与公司、建材集团签署《和解协议》，认定债务金额为718万元，并且在公司归还252万元及诉讼费后免除公司的担保责任，剩余债务转由建材集团承担。公司已于2010年1月归还中国建设银行上海浦东分行人民币252万元。截至2011年底，建材集团共计归还中国建设银行上海浦东分行人民币200万元。

## (27)、股本

项目	年初余额		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	数量	比例	发行 新股	送 股	*1 公积金 转股	*2 其他	小计	数量	比例
(1) 有限售条件股份									
国家持股	138,622,246.00	47.80%	-	-	4,199,863.00	-117,622,929.00	-113,423,066.00	25,199,180.00	7.24%
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	9,745,120.00	3.36%	-	-	1,949,024.00	-	1,949,024.00	11,694,144.00	3.36%
其中：境内法人持股	9,745,120.00	3.36%	-	-	1,949,024.00	-	1,949,024.00	11,694,144.00	3.36%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	148,367,366.00	51.16%	-	-	6,148,887.00	-117,622,929.00	-111,474,042.00	36,893,324.00	10.60%
(2) 无限售条件流通股									
人民币普通股	141,632,478.00	48.84%	-	-	51,851,082.00	117,622,929.00	169,474,011.00	311,106,489.00	89.40%
境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	141,632,478.00	48.84%	-	-	51,851,082.00	117,622,929.00	169,474,011.00	311,106,489.00	89.40%
(3) 股份总数	289,999,844.00	100.00%	-	-	57,999,969.00	-	57,999,969.00	347,999,813.00	100.00%

**\*1:** 根据公司 2010 年度股东大会决议及修改后章程的规定，公司以 2010 年末总股本 289,999,844 股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 57,999,969 股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 57,999,969.00 元。

**\*2:** 根据 2011 年 1 月 24 日公司有限售条件的流通股上市公告，本次有限售条件的流通股上市数量为 117,622,929 股，上市流通日为 2011 年 1 月 31 日。

## (28)、资本公积

项目	年初余额	本期增加	*1 *2 本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	225,632,008.35	-	66,016,251.01	159,615,757.34
接受捐赠	27,003.34	-	-	27,003.34
其他资本公积	504,252,134.80	-	-	504,252,134.80
合计	729,911,146.49	-	66,016,251.01	663,894,895.48

**\*1:** 根据公司 2010 年度股东大会决议及修改后章程的规定，公司以 2010 年末总股本 289,999,844 股为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 57,999,969 股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 57,999,969.00 元。

**\*2:** 系溢价收购子公司浦龙砵少数股权，收购价与所享有净资产份额的差额 8,016,282.01 元作为减少资本公积处理。

(29) 、 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,166,733.37	-	-	35,166,733.37
任意盈余公积	20,633,781.88	-	-	20,633,781.88
合计	55,800,515.25	=	=	55,800,515.25

(30) 、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年期末未分配利润	-322,609,688.92	-
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	-322,609,688.92	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	36,798,879.83	-
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
期末未分配利润	-285,810,809.09	-

(31) 、 营业收入、营业成本

1) 、 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	469,822,225.07	749,331,070.15
其他业务收入	6,038,762.41	7,934,083.47
营业成本	368,419,029.25	571,563,476.67

2) 、 主营业务(分行业)

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
制造业	256,695,534.07	230,387,345.21	592,205,050.18	489,913,249.44
房地产业 *1	210,000,000.00	133,864,846.76	153,151,930.00	74,994,213.44
旅游服务业	3,126,691.00	2,951,034.00	3,974,089.97	3,720,239.00
合计	469,822,225.07	367,203,225.97	749,331,070.15	568,627,701.88

\*1: 主营业务收入主要系政府收储公司位于徐家汇街道 146 街坊 8 丘地号第 1 幢和第 2 幢楼, 具体参见本报告附注十一/2。

## 3)、主营业务(分产品)

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
出售房地产	210,000,000.00	133,864,846.76	153,151,930.00	74,994,213.44
叶片业务	116,269,827.44	115,899,502.39	440,422,453.50	340,165,432.85
混凝土制品	104,487,562.26	99,112,052.88	99,218,407.79	95,826,621.80
军工配件	35,559,836.27	14,792,024.61	41,899,810.34	36,321,465.52
提供旅游服务收入	3,126,691.00	2,951,034.00	3,974,074.00	3,720,239.00
多晶硅产品	258,194.88	387,222.75	5,183,336.66	10,106,845.16
石英制品	120,113.22	196,542.58	4,113,871.14	5,167,915.19
三氯氢硅产品	-	-	1,367,186.72	2,324,968.92
合计	<u>469,822,225.07</u>	<u>367,203,225.97</u>	<u>749,331,070.15</u>	<u>568,627,701.88</u>

## 4)、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前 5 名营业收入合计	351,096,535.80	73.78%

## (32)、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	378,105.36	8,112,240.81	3%, 5%
教育费附加	330,601.39	1,187,053.29	0.1%, 0.2%, 3%, 5%
地方教育费附加	129,643.04	-	
城市维护建设税	116,362.46	779,468.98	1%, 5%, 7%
土地增值税	-	31,254,860.32	超额累进税率
合计	<u>954,712.25</u>	<u>41,333,623.40</u>	

## (33)、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,588,496.67	4,744,897.45
工资	2,124,204.05	2,186,524.69
折旧	22,679.44	1,798.83
其他销售运营费用	<u>2,607,200.31</u>	<u>3,259,408.72</u>
合计	<u>8,342,580.47</u>	<u>10,192,629.69</u>

(34)、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	41,478,267.49	43,910,211.07
解除劳动关系给予补偿金额	31,361,929.24	549,164.00
折旧和摊销费	10,540,878.15	10,397,530.71
技术研发费	8,876,989.39	1,621,414.26
中介费	493,100.00	7,616,780.00
其他运营管理费用	17,416,319.53	29,675,252.56
合计	110,167,483.80	93,770,352.60

(35)、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,216,187.50	7,783,590.52
利息收入	-8,787,314.07	-1,864,075.09
手续费	93,257.94	120,100.60
汇兑损失	26,901.22	316,307.47
合计	-1,450,967.41	6,355,923.50

(36)、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,082,635.36	9,072,650.69
存货跌价损失	3,028,819.73	-3,186,757.84
固定资产减值损失	8,020,460.20	-
在建工程减值损失	553,064.77	-27,429.31
合计	9,519,709.34	5,858,463.54

(37)、投资收益

投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益 *1	4,166,575.35	13,041.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-35,825.16	9,977,849.00
成本法核算的长期股权投资收益	-	7,002.00
合计	4,130,750.19	9,997,892.10

\*1: 委托理财产生的投资收益系本期购买中国建设银行 2011 年第 91 期“利得盈”VIP 尊享理财产品保本浮动收益型及中国银行人民币“期限可变”保本浮动收益型理财产品的收益。

## (38)、营业外收入

## 1)、营业外收入类别

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	51,206.21	169,029.71	51,206.21
其中：固定资产处置利得	51,206.21	169,029.71	51,206.21
无形资产处置损失	-	-	-
政府补助	56,184,634.32	34,019,854.89	56,184,634.32
无法支付的应付账款	1,950,000.00	-	1,950,000.00
赔偿所得	348,415.17	278,143.20	348,415.17
罚款净收益	200.00	25,900.00	200.00
捐赠利得	-	300,000.00	-
其他	821,929.89	438,629.09	821,929.89
合计	59,356,385.59	35,231,556.89	59,356,385.59

## 2)、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
财政补贴/扶持基金	25,472,500.00	162,108.00
科研补助/拨款	18,772,100.00	-
专项补助	6,246,100.00	1,340,000.00
专项奖励	2,136,011.00	4,717,344.00
园区扶持基金	2,013,900.00	25,276,700.00
军工扩能项目	1,333,333.32	1,888,888.89
税收返还	59,290.00	634,009.00
其他补助项目	151,400.00	805.00
合计	56,184,634.32	34,019,854.89

## (39)、营业外支出

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	4,690,960.17	598,393.02	4,690,960.17
其中：固定资产处置损失	4,690,960.17	598,393.02	4,690,960.17
无形资产处置损失	-	-	-
捐赠支出	570,000.00	1,000,000.00	570,000.00
罚款支出	32,299.75	7,245.64	32,299.75
事故支出	23,748.06	3,350.72	23,748.06
产品报废	-	241,446.97	-
预计负债减少 *1	-2,000,000.00	-	-2,000,000.00

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
合计	3,317,007.98	1,850,436.35	3,317,007.98

\*1: 具体参见本报告附注八/4。

(40) 、所得税费用

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	11,506,519.24	6,673,836.08
递延所得税调整	-3,790,482.83	-1,612,916.45
合计	7,716,036.41	5,060,919.63

(41) 、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1)、基本每股收益的计算过程

①基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数

②扣非后的基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外普通股的加权平均数(本期股本未发生变动,因此,发行在外普通股的加权平均数=期初发行在外普通股股数)

③ 公司本报告期末不存在稀释性潜在普通股。

(42) 、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

项目	金额
政府补助	4,231.75 万
利息收入	878.73 万
合计	5,110.48 万

2)、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付管理费用	2,410.87 万
支付销售费用	533.69 万
捐赠支出	57.00 万
合计	3,001.56 万

(43) 、现金流量表补充资料

1)、将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	32,362,531.17	66,508,777.23
加: 资产减值准备	9,519,709.34	5,858,463.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,028,522.54	33,156,390.08

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	4,003,765.35	4,216,787.80
长期待摊费用摊销	316,492.32	302,570.01
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)	4,639,753.96	429,363.31
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)	7,243,088.72	8,099,897.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,130,750.19	-9,997,892.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,790,482.83	-1,612,916.45
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)	-19,559,802.37	-57,297.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,010,089.56	-133,612,199.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-77,041,674.15	-180,166,923.56
其他	100,412,025.82	69,228,491.08
经营活动产生的现金流量净额	113,013,269.24	-137,646,487.88
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1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	116,389,508.82	423,709,495.56
减: 现金的年初余额	423,709,495.56	460,134,596.25
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-307,319,986.74	-36,425,100.69

## 2)、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	年初数
④ 现金	116,389,508.82	423,709,495.56
其中: 库存现金	44,029.20	80,349.03
可随时用于支付的银行存款	84,662,262.31	406,552,129.17
可随时用于支付的其他货币资金	31,683,217.31	17,077,017.36
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	-	-
② 现金等价物	-	-

项目	期末数	年初数
其中：3 个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	116,389,508.82	423,709,495.56

## 6、关联方及关联交易

### (1)、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
建材集团	控股母公司	国有企业 (非公司法人)	上海市北京 东路 240 号	施德容	投资	200,000 万元

(续上表)

母公司名称	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
建材集团	71.87%	71.87%	上海国盛(集团)有限公司	13222139-0

### (2)、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
上海浦龙砼制品有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	上海市浦东新区 张江路 1406 弄 1 号	朱建涛
上海洋山港基混凝土有限公司	控股子公司	有限责任公司 (国内合资)	上海市南汇区康桥镇 康土路 25 号 1174 室	卢泰强
上海玻璃钢研究院有限公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	上海市奉贤区金汇镇 迎金路 88 号	章 曦
上海玻璃钢研究院大丰有限公司	全资子公司	有限公司(法人独 资)内资	大丰市经济开发区 科技孵化园	柳伟钧
上海玻璃钢研究院东台有限公司	全资子公司	有限公司(法人独 资)内资	东台市城东新区纬二路 北侧、经六路东侧	柳伟钧
上海洋山港灏工贸有限公司	控股子公司	一人有限责任 公司(法人独资)	浦东新区六灶镇南六 公路 1437 号 8 幢 401 室	潘培路

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
上海浦龙砼 制品有限公司	商品混凝土、砼预制品	3,797.55 万元	100.00%	100.00%	60727522-X
上海洋山港基 混凝土有限公司	商品混凝土、商品预拌砂浆	1,500 万元	49.00%	51.00%	75185064-7

子公司全称	业务性质	注册资本	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
上海玻璃钢研究院有限公司	科技攻关、高科技项目、应用基础项目、玻璃钢和复合材料领域的研究，产品开发，生产销售	7,746.65 万元	100.00%	100.00%	63057789-1
上海玻璃钢研究院大丰有限公司	玻璃钢复合材料、特种玻璃专业领域的研究、产品开发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)；特种玻璃、玻璃钢销售	3,000 万	100.00%	100.00%	69936425-3
上海玻璃钢研究院东台有限公司	玻璃钢复合材料、特种玻璃专业领域的研究、产品开发，玻璃纤维制品制造、自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)	3,000 万	100.00%	100.00%	56426652-5
上海洋山港灏工贸有限公司	建筑材料、装潢材料、金属材料、五金交电、机电产品、木材及制品、日用百货的销售，建筑工程咨询(除经纪)	200 万元	49.00%	51.00%	55297649-0

(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
上海阿姆斯特壮建筑制品有限公司(截至 2010 年 1 月 28 日)	本公司参股 20%	60730076-3
上海棱光汽车修理有限公司(截至 2011 年 5 月 9 日)	本公司参股 11.67%	63040631-2
上海建筑材料集团水泥有限公司	受同一母公司控制	13235930-6
上海万安企业总公司	受同一母公司控制	13420564-2
上海浦东华力实业公司	受同一母公司控制	13351382-X
上海华泰运输公司	受同一母公司控制	63046272-8
上海盛宇物业经营有限公司	受同一母公司控制	68104971-4
上海盛合新能源科技有限公司	受同一母公司控制	66943995-5

(4) 关联交易情况

1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	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
上海盛合新能源科技有限公司	房屋租赁收入	288,478.00	0.06%	-	-
上海盛合新能源科技有限公司	水电费收入	183,969.59	0.04%	-	-
上海建筑材料集团水泥有限公司	销售混凝土	15,358.47	0.003%	65,962.25	0.01%
上海阿姆斯特壮建筑制品有限公司	咨询服务收入	-	-	600,000.00	0.08%
上海建筑材料集团水泥有限公司	受托经营托管收入	-	-	30,000.00	0.004%

2)、采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	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
上海建筑材料集团水泥有限公司	采购水泥	40,998,703.45	11.13%	26,189,503.52	4.58%
上海浦东华力实业公司	采购机物料	982,991.25	0.27%	4,847,681.35	0.85%
上海华泰运输公司	货物运输	596,339.32	0.16%	911,793.44	0.16%
上海建筑材料集团水泥有限公司	水电费	446,027.00	0.12%	615,325.00	0.11%
上海棱光汽车修理有限公司	汽车修理	266,061.54	0.24%	314,082.06	0.33%
上海建筑材料集团水泥有限公司	保卫服务费	111,000.00	0.10%	102,000.00	0.11%
上海建筑材料集团水泥有限公司	场地租赁费	61,440.00	0.06%	61,440.00	0.07%
上海盛宇物业经营服务有限公司	物业管理	-	-	1,200,000.00	1.28%

关联交易定价方式及决策程序:

定价方式: 以市场公允价为基础, 采用协议方式予以确认。

决策程序: 根据公司的关联交易制度的相关规定进行决策。

(5) 、其他关联交易

关联方	交易事项	交易金额
建材集团	承担的辞退福利	25,155,400.00

(6) 、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	年初数
应付票据	上海建筑材料集团水泥有限公司	5,272,210.07	10,487,388.38
应付账款	上海华泰运输公司	4,861,865.26	4,814,148.26
应付账款	上海浦东华力实业公司	3,226,380.85	3,076,281.09
应付账款	上海万安企业总公司	530,983.00	530,983.00
应付账款	上海建筑材料集团水泥有限公司	5,357.67	3,105,371.46
其他应付款	建材集团	117,420,940.41	142,576,340.41
其他应付款	上海建筑材料集团水泥有限公司	756,251.19	760,679.89
其他应付款	上海盛合新能源科技有限公司	177,118.68	-

(7) 、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	合同到期日	担保是否已经履行完毕
建材集团	玻钢院	30,000,000.00	2011年1月25日	否, 主合同到期后2年,

			~2012 年 1 月 24 日	担保结束
建材集团	玻璃钢院	30,000,000.00	2011 年 12 月 26 日 ~2012 年 12 月 25 日	否，主合同到期后 2 年， 担保结束

## 7、股份支付

本报告期内不存在股份支付事项。

## 8、或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：（涉及诉讼的担保本金金额共计人民币 17,353,188.00 元）

（1）、1998 年 9 月 21 日上海市第二中级人民法院下达(1997)沪二中经初字第 326 号民事判决书判决：债务人上海恒通经济发展(集团)有限公司应归还中国建设银行上海市分行第二营业部借款本金 9,497,300.00 元，本公司承担连带清偿责任。本案已于 1999 年 6 月 11 日在《上海证券报》上披露。

（2）、1999 年 4 月 27 日上海市第一中级人民法院下达(1999)沪经初字第 244 号民事判决书判决：债务人上海恒通经济发展(集团)有限公司应归还上海市浦东新区国有资产投资管理公司借款本金 5,000,000.00 元，本公司承担赔偿责任。本案已于 1999 年 6 月 11 日在《上海证券报》上披露。

（3）、2000 年 5 月 25 日上海市静安区人民法院下达(2000)静经初字第 301 号民事判决书判决：债务人上海恒通置业公司应归还中国建设银行上海市静安支行借款利息及罚息 195,888.00 元。本公司承担连带清偿责任。本案已于 2000 年 5 月 27 日在《上海证券报》上披露。

（4）、2002 年 1 月 16 日上海市第一中级人民法院下达(2001)沪一中经初字第 574 号民事判决书判决：债务人上海恒通置业公司应归还中国建设银行上海浦东分行借款本金 7,180,000.00 元及利息，本公司承担连带责任。本案已于 2001 年 12 月 12 日在《上海证券报》上披露。现已进入执行程序。2010 年 1 月 18 日，中国建设银行上海浦东分行与公司、建材集团签署《和解协议》，认定债务金额为 718 万元，并且在公司归还 252 万元及诉讼费后免除公司的担保责任，剩余债务转由建材集团承担。公司已于 2010 年 1 月归还中国建设银行上海浦东分行人民币 252 万元。截至 2011 年底，建材集团共计归还中国建设银行上海浦东分行人民币 200 万元。

## 9、承诺事项

本报告期内无应披露的重大承诺事项。

## 10、资产负债表日后事项

本报告期内无应披露的重大资产负债表日后事项。

## 11、其他重要事项

（1）、2011 年 1 月 7 日，公司七届四次董事会审议通过了《关于转让上海棱光汽车修理有限公司 11.67%股权的提案》。2011 年 4 月 8 日，公司与徐敏签订了《上海市产权交易合同》，并取得了《上海联合产权交易所产权交易凭证》，出售价格为人民币 12.684 万元。截止 2011 年 4 月 20 日，公司已收到全部股权转让款。上海棱光汽车修理有限公司于 2011 年 5 月 9 日完成工商营业执照变更登记手续。

（2）、2010 年 11 月 1 日，公司七届三次(临时)董事会审议通过了《关于配合徐汇区政府收购储备宜山

路 407 号房产的提案》，并于 2010 年 11 月 17 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过。根据公司与上海市徐汇区土地发展中心(简称“甲方”)、上海徐汇土地发展有限公司(简称“乙方”)于 2010 年 11 月 26 日、2010 年 12 月 31 日签订的《宜山路 407 号上海棱光实业股份有限公司房地产收购储备补偿合同》及补充协议的约定，乙方作为甲方授权实施前期开发的单位，收购储备公司位于上海市徐汇区徐家汇街道 146 街坊 8 丘地号的第 1 幢和第 2 幢、建筑面积共 14,234.33 平方米的两幢建筑物资产及土地使用权，收购储备补偿款 21,000 万元。2011 年 8 月 11 日，公司与上海市徐汇区土地储备中心、上海徐汇土地发展有限公司签订了《徐汇区街道 146 街坊 8 丘上海棱光实业股份有限公司土地交接书》，并于 2011 年 8 月 19 日在上海市房地产交易中心挂牌出让。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已收到收购储备补偿款 15,500 万元。

(3)、2011 年 6 月 23 日，公司七届九次(临时)董事会审议通过了《关于受让上海浦龙砣制品有限公司 50%股权的提案》。2011 年 9 月 28 日，公司与韩国双龙洋灰工业株式会社(简称“双龙洋灰”)就浦龙砣股权转让事宜签订股权转让协议，协议约定，以浦龙砣 2010 年 12 月 31 日为基准日，公司以 2,451.24 万元人民币受让双龙洋灰持有的 50%的股权，受让后公司将持有浦龙砣 100%股权。2011 年 10 月 25 日，浦龙砣已办理了工商变更手续。相关的股权转让款已于 2011 年 12 月 19 日支付。浦龙砣自 2011 年 12 月 31 日起成为公司之全资子公司。

(4)、子公司上海棱光旅行社于 2011 年 11 月 18 日注销，并获得上海市工商行政管理局长宁分局出具的准予注销登记通知书。

(5)、吴泾分公司停产及人员分流

根据公司七届五次董事会会议决议，通过了《关于停止多晶硅生产的提案》，吴泾分公司自 2011 年 2 月 28 日起正式停产。2011 年 10 月，根据 10 月 21 日第三届职工代表大会第二次会议通过的《职工安置分流方案》实施了职工分流。

根据分流方案，本次职工分流需支付经济补偿金等费用合计 5,557.31 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，已支付 5,231.52 万元，已支付的款项中 2,515.54 万元系公司根据与建材集团签订的《关于一揽子解决棱光公司(吴泾分公司)职工协议解除劳动关系及公司改制前职工工作年限经济补偿等问题的备忘录》，部分职工在 1992 年棱光公司改制前的工龄补偿费用由建材集团承担，并在 2011 年度公司应付建材集团的欠款中一次性予以抵偿。截至 2011 年底，尚有 325.79 万元未支付。

除上述重要事项外，本报告期内无其他重大的应披露的其他重要事项。

12、母公司财务报表主要项目附注

(1)、应收账款

1)、应收账款按种类披露

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	55,000,000.00	100.00%	5,500,000.00	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>55,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,500,000.00</u>	<u>10.00%</u>

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	240,843.10	100.00%	24,084.31	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	<u>240,843.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,084.31</u>	<u>10.00%</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	55,000,000.00	100.00%	5,500,000.00	240,843.10	100.00%	24,084.31

2)、公司本期无坏账准备转回或收回情况。

3)、公司本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计共 2 户客户的应收账款	货款	26,862.56	账龄超过 5 年，且无法获取可收回的相关证据	否

4)、期末无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

5)、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例
客户 1	非关联方	55,000,000.00	1 年以内	100.00%

(2)、其他应收款

1)、其他应收款按种类披露

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例

类别	期末数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,339,672.00	29.30%	65,339,672.00	100.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	157,639,037.81	70.70%	15,763,903.79	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>222,978,709.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>81,103,575.79</u>	

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,339,672.00	68.22%	65,339,672.00	100.00%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	30,431,838.25	31.78%	3,043,183.83	10.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>95,771,510.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>68,382,855.83</u>	

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
上海永通房地产公司	64,539,672.00	64,539,672.00	100%	存在较大回收风险
上海市房屋土地管理局	800,000.00	800,000.00	100%	存在较大回收风险
合计	<u>65,339,672.00</u>	<u>65,339,672.00</u>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	127,327,027.96	80.77%	12,732,702.80	30,085,641.95	98.86%	3,008,564.20
1-2年	30,019,246.55	19.04%	3,001,924.66	235,196.30	0.77%	23,519.63
2-3年	202,763.30	0.13%	20,276.33	50,000.00	0.17%	5,000.00
3-4年	50,000.00	0.03%	5,000.00	-	-	-
4-5年	-	-	-	21,000.00	0.07%	2,100.00
5年以上	40,000.00	0.03%	4,000.00	40,000.00	0.13%	4,000.00
合计	<u>157,639,037.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,763,903.79</u>	<u>30,431,838.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,043,183.83</u>

2)、公司本期无坏账准备转回或收回情况。

3)、公司本期无实际核销的其他应收款。

4)、期末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

5)、其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例
客户 1	子公司	157,000,000.00	1年以内	70.41%

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例
客户 2	非关联方	64,539,672.00	5 年以上	28.94%
客户 3	非关联方	800,000.00	5 年以上	0.36%
客户 4	非关联方	282,127.96	1 年以内	0.13%
客户 5	非关联方	210,000.00	2-4 年	0.09%
合计		222,831,799.96		99.93%

(3) 、其他流动资产

项目	期末数	年初数
委托贷款	9,000,000.00	9,000,000.00

公司委托中国银行古北支行贷款给子公司一洋山港基，贷款总额 1,250 万元，期限为提款日起的 12 个月，借款利率 6.56%/年，2011 年 12 月 6 日提款 900 万元。

(4) 、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
上海玻璃钢研究院有限公司	成本法	302,237,139.03	302,237,139.03	-	302,237,139.03
上海浦龙砼制品有限公司 *1	成本法	45,544,127.47	21,031,727.47	24,512,400.00	45,544,127.47
上海洋山港基混凝土有限公司	成本法	11,025,000.00	11,025,000.00	-	11,025,000.00
上海棱光旅行社 *2	成本法	300,000.00	300,000.00	-300,000.00	-
上海棱光汽车修理有限公司 *3	成本法	162,665.16	162,665.16	-162,665.16	-
合计			334,756,531.66	24,049,734.84	358,806,266.50

\*1: 本期受让上海浦龙砼制品有限公司 50%股权事宜，参见本报告附注十一/3。

\*2: 本期上海棱光旅行社工商注销事宜，参见本报告附注十一/4。

\*3: 本期转让上海棱光汽车修理有限公司 11.67%股权事宜，参见本报告附注十一/1。

(续上表 1)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海玻璃钢研究院有限公司	100.00%	100.00%	-
上海浦龙砼制品有限公司	100.00%	100.00%	-
上海洋山港基混凝土有限公司	49.00%	51.00%	参见本报告附注四/1/(2)/注 1
上海棱光旅行社	-	-	-
上海棱光汽车修理有限公司	-	-	-
合计			

(续上表 2)

被投资单位	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海玻璃钢研究院有限公司	-	-	-

被投资单位	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
上海浦龙砼制品有限公司	-	-	-
上海洋山港基混凝土有限公司	-	-	-
上海棱光旅行社	-	-	-
上海棱光汽车修理有限公司	-	-	-
合计	=	=	=

(5)、营业收入和营业成本

1)、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入*1	210,378,308.10	163,816,324.52
其他业务收入	4,012,072.40	5,699,883.63
营业成本	135,624,226.85	94,217,604.56

\*1: 主营业务收入主要系政府收储公司位于徐家汇街道 146 街坊 8 丘地号第 1 幢和第 2 幢楼, 具体参见本报告附注十一/2。

2)、主营业务(分行业)

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
房地产业	210,000,000.00	133,864,846.76	153,151,930.00	74,994,213.44
制造业	378,308.10	583,765.33	10,664,394.52	17,599,729.27
合计	210,378,308.10	134,448,612.09	163,816,324.52	92,593,942.71

3)、主营业务(分产品)

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
出售房地产	210,000,000.00	133,864,846.76	153,151,930.00	74,994,213.44
多晶硅产品	258,194.88	387,222.75	5,183,336.66	10,106,845.16
石英制品	120,113.22	196,542.58	4,113,871.14	5,167,915.19
三氯氢硅	-	-	1,367,186.72	2,324,968.92
合计	210,378,308.10	134,448,612.09	163,816,324.52	92,593,942.71

4)、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
前 5 名营业收入合计	210,821,160.25	98.34%

(6)、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益 *1	4,166,575.35	-
委托贷款收益	506,930.00	10,425.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-53,697.20	9,977,849.00
成本法核算的长期股权投资收益	-	7,002.00
合计	4,619,808.15	9,995,276.00

\*1: 委托理财产生的投资收益系本期购买中国建设银行 2011 年第 91 期“利得盈”VIP 尊享理财产品保本浮动收益型及中国银行人民币“期限可变”保本浮动收益型理财产品的收益。

(7)、现金流量表补充资料

项目	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	24,701,562.81	20,252,595.46
加: 资产减值准备	27,200,578.05	-374,385.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,305,648.15	9,369,672.30
无形资产摊销	719,483.59	1,219,437.67
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-45,191.52
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)	23,738.57	484,952.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,619,808.15	-9,995,276.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,605,056.97	387,869.81
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)	589,069.57	6,922,624.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,392,376.06	-18,468,266.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,055,993.02	-157,462,437.30
其他	100,412,025.82	69,228,491.08
经营活动产生的现金流量净额	97,278,872.36	-78,479,914.41
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 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	73,592,605.56	327,397,177.29
减: 现金的年初余额	327,397,177.29	381,130,493.79
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-253,804,571.73	-53,733,316.50

## 13、补充资料

## (1)、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,675,579.12	
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)	56,184,634.32	
委托投资损益	4,166,575.35	
安置职工支出	-30,417,732.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	476,240.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,494,497.25	
所得税影响额	-5,979,078.59	
少数股东权益影响额(税后)	2,346,238.96	
合计	26,595,795.93	

## (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	4.770%	0.117	0.117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.322%	0.032	0.032

## (3)、公司主要财务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	期末余额	年初余额	与年初增	变动原因
			减百分比	
货币资金	116,389,508.82	423,709,495.56	-72.53%	系本期母公司根据董事会决议在 2 亿的授权范围内购买低风险的保本型理财产品所致
预付款项	9,817,639.42	29,096,436.29	-66.26%	系上期预付的宜山路 407 号 1、2 号楼地块清理费用本期结转营业成本所致
应收利息	2,069,041.10	-	100.00%	系本期母公司购买的低风险保本型理财产品应计利息所致
其他应收款	5,599,430.83	3,916,602.89	42.97%	系本期子公司一玻钢院东台公司基建增加的备用金所致
持有至到期投资	200,000,000.00	-	100.00%	系本期母公司根据董事会决议在 2 亿的授权范围内购买低风险保本型理财产品所致

项目	期末余额	年初余额	与年初增		变动原因
				减百分比	
长期股权投资	-	162,665.16	-100.00%		系本期转让持有的棱光汽车修理厂 11.67%股权所致
投资性房地产	1,319,054.52	57,092,961.05	-97.69%		系本期政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼所致
在建工程	88,152,696.84	10,508,187.09	738.90%		系本期子公司一玻钢院东台公司基建所致
无形资产	32,653,679.85	83,750,056.82	-61.01%		系本期政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼所致
长期待摊费用	82,604.25	399,096.57	-79.30%		系子公司一玻钢院装修费摊销所致
短期借款	60,000,000.00	160,000,000.00	-62.50%		系本期子公司一玻钢院归还流动资金借款所致
应付账款	65,518,662.87	109,888,098.33	-40.38%		系本期子公司一玻钢院采购规模减少以及支付上期未支付的货款所致
预收款项	2,652,899.12	6,514,184.90	-59.28%		系本期子公司一玻钢院将符合收入确认条件的预收账款结转营业收入所致
应付职工薪酬	4,788,049.70	1,600,407.09	199.18%		系本期尚未支付的吴泾分公司人员分流费用所致
应交税费	18,361,425.33	11,321,703.46	62.18%		系本期未交的企业所得税增加所致
少数股东权益	16,526,822.91	37,459,289.56	-55.88%		系本期吸收子公司一浦龙砣 50%少数股东权益所致

## 2)、利润表项目

项目	本期金额	上期金额	与上期增		变动原因
				减百分比	
营业收入	475,860,987.48	757,265,153.62	-37.16%		系本期子公司一玻钢院风力叶片业务收入大幅下降所致
营业成本	368,419,029.25	571,563,476.67	-35.54%		系本期子公司一玻钢院风力叶片业务收入大幅下降, 导致成本减少所致
营业税费	954,712.25	41,333,623.40	-97.69%		系本期根据收储的相关规定, 对政府收储宜山路 407 号 1、2 号楼免征营业税及附加和土地增值税所致
财务费用	-1,450,967.41	6,355,923.50	-122.83%		系本期银行存款利息收入增加所致
资产减值损失	9,519,709.34	5,858,463.54	62.49%		系本期计提吴泾分厂长期资产减值准备所致
投资收益	4,130,750.19	9,997,892.10	-58.68%		系上期转让持有的阿姆斯壮 20%股权所致
营业外收入	59,356,385.59	35,231,556.89	68.48%		系本期政府补助结转收益增加所致
营业外支出	3,317,007.98	1,850,436.35	79.26%		系子公司一洋山港基本期处置西港区厂房、设备所致
所得税	7,716,036.41	5,060,919.63	52.46%		系上期子公司注销, 其累计亏损作为永久性差异调减了上期的应税利润所致

14、本报告业经公司董事会于 2012 年 3 月 12 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、会计主管人员、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

上海棱光实业股份有限公司

董事长：施德容

2012 年 3 月 12 日