

老凤祥股份有限公司

600612 900905

2012 年半年度报告

2012 年 8 月 30 日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	7
七、财务报告.....	12
八、备查文件目录.....	76

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	胡书刚
主管会计工作负责人姓名	黄骅
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	朱晓雯

公司负责人胡书刚、主管会计工作负责人黄骅及会计机构负责人(会计主管人员)朱晓雯声明：

保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	老凤祥股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	老凤祥
公司的法定英文名称	LAO FENG XIANG CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	LFX
公司法定代表人	胡书刚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周富良	夏敏
联系地址	上海市漕溪路 258 弄 26 号六楼	上海市漕溪路 258 弄 26 号六楼
电话	(021)54480605	(021)64855944
传真	(021)54481529	(021)54481529
电子信箱	cfp612@126.com	xiamin@sh163.net

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市河南南路 33 号 24 楼
注册地址的邮政编码	200002
办公地址	上海市漕溪路 258 弄 26 号六楼
办公地址的邮政编码	200235
公司国际互联网网址	http://www.chinafirstpencil.com
电子信箱	cfp612@126.com

(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》《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	老凤祥	600612	第一铅笔、中国铅笔
B 股	上海证券交易所	老凤祥 B	900905	中铅 B 股

(六) 主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度
--	-------	-------	-----------

			期末增减(%)
总资产	7,729,791,840.66	7,276,590,004.30	6.23
所有者权益(或股东权益)	2,498,307,026.46	2,168,550,385.59	15.21
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.7310	4.9745	15.21
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	548,150,751.23	451,243,412.57	21.48
利润总额	560,986,112.41	488,845,609.43	14.76
归属于上市公司股东的净利润	313,477,586.16	281,926,653.28	11.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	297,739,193.75	284,166,757.82	4.78
基本每股收益(元)	0.7191	0.8407	-14.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.6830	0.8474	-19.40
稀释每股收益(元)	0.7191	0.8407	-14.46
加权平均净资产收益率(%)	13.43	15.62	减少2.19个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,322,495,846.56	328,313,597.11	302.81
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	3.0337	0.9791	209.85

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-108,179.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	227,150.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,108,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,850,094.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,607,590.51
所得税影响额	-5,921,363.92
少数股东权益影响额(税后)	-2,025,699.35
合计	15,738,392.41

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				42409 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
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	国家	42.09	183476494		75886933	无
GAOLING FUND, L.P.	未知	1.93	8398501	-4483529		未知
GUOTAIJUNANSECURITIES (HONGKONG) LIMITED	未知	1.74	7582495	399411		未知
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H.K.) LTD.	未知	1.47	6410972	-165566		未知
BOCI SECURITIES LIMITED	未知	1.40	6119044			未知
Golden China Master Fund	未知	1.37	5961186			未知
全国社保基金一一七组合	未知	1.22	5338027	-256071		未知
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	1.17	5087822	-1000063		未知
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	未知	1.15	5000000			未知
中国建设银行股份有限公司-信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	未知	0.74	3231450			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
GAOLING FUND, L. P.	8398501	境内上市外资股 8398501
GUOTAIJUNANSECURITIES (HONGKONG) LIMITED	7582495	境内上市外资股 7582495
SHENYIN WANGUO NOMINEES (H. K.) LTD.	6410972	境内上市外资股 6410972
BOCI SECURITIES LIMITED	6119044	境内上市外资股 6119044
Golden China Master Fund	5961186	境内上市外资股 5961186
全国社保基金一一七组合	5338027	人民币普通股 5338027
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5087822	人民币普通股 5087822
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	5000000	人民币普通股 5000000
中国建设银行股份有限公司—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	3231450	人民币普通股 3231450
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	3200000	人民币普通股 3200000
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动关系。	

说明：公司控股股东上海市黄浦区国有资产监督管理委员会与上述其他流通股股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	75,886,933	2013-09-21		在《上市公司收购报告书》中，黄浦区国资委承诺本次认购的非公开发行的股份，自本公司本次发行完成之日起三十六个月内（即2010年9月21日至2013年9月20日期间）不进行转让，之后按中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行；自本公司本次发行完成之日起三年内（同上），黄浦区国资委不转让拥有权益的本公司股票。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

不适用

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

不适用

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对复杂多变的外部经济环境和首饰行业整体下行的压力，公司牢牢把握年初董事会确定的“稳中求进，快中求好”的经济工作总基调，在“转型驱动”上下足功夫，在“发展方式”上做足文章。更加注重拓展国内市场，用扩大国内市场份额来弥补上海零售市场的疲软；更加注重大力发展首饰新产品、新品种，进一步扩大专利产品的生产与销售，用增加首饰销售来弥补金条销量的下跌；更加注重大宗原料的源头采购，抢抓机会加大红蓝宝石、裸钻等进口原料的战略储备；更加注重有效把握毛利率水平，密切跟踪国际黄金等原料价格走势，及时加大价格调节力度，从而顶住了压力，顺利实现“时间过半、完成目标任务过半”，主要经济指标再次刷新同期历史最好记录。期间营业总收入和利润总额分别达到 134.53 亿元和 5.61 亿元，同比增长 15.20% 和 14.76%。

1、报告期公司资产负债表构成同比发生重大变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	占总资产比重 (%)	期初数	占总资产比重 (%)	同比增减 (%)
货币资金	2,618,578,059.11	33.88	1,116,106,583.77	15.34	134.62
应收账款	649,743,998.63	8.41	295,398,094.47	4.06	119.96

预付账款	315,551,790.72	4.08	239,987,806.53	3.30	31.49
其他应收款	24,032,709.07	0.31	13,543,814.12	0.19	77.44
存货	2,966,041,827.78	38.37	4,496,713,889.86	61.80	-34.04
其他流动资产	1,020,335.18	0.01	4,182,265.88	0.06	-75.60
短期借款	2,483,000,000.00	32.12	2,116,000,000.00	29.08	17.34
应付账款	1,174,153,393.95	15.19	1,536,523,734.57	21.12	-23.58
预收账款	541,965,304.18	7.01	631,458,240.77	8.68	-14.17
应交税费	60,865,277.43	0.79	-124,633,577.44	1.71	-148.84
应付利息	17,124,760.33	0.22	10,045,637.53	0.14	70.47
应付股利	4,678,545.96	0.06	1,705,699.63	0.02	174.29
资本公积	700,270,082.80	9.06	683,991,028.09	9.40	2.38

变动主要原因说明：

1. 货币资金 2012 年 6 月末数比年初数增加 1,502,471,475.34 元，增加比例为 134.62%，增加原因为：主要系本公司、本公司下属子公司上海老凤祥有限公司银行存款增加所致。

2. 应收账款 2012 年 6 月末数比年初数增加 354,345,904.16 元，增加比例为 119.96%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末应收款项余额增加所致。

3. 预付账款 2012 年 6 月末数比年初数增加 75,563,984.19 元，增加比例为 31.49%，增加原因为：主要系本公司下属孙公司上海老凤祥翡翠珠宝有限公司期末预付款项余额增加所致。

4. 其他应收款 2012 年 6 月末数比年初数增加 10,488,894.95 元，增加比例为 77.44%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司期末其他应收款余额增加所致。

5. 存货 2012 年 6 月末数比年初数减少 1,530,672,062.08 元，减少比例为 34.04%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末存货减少所致。

6. 其他流动资产 2012 年 6 月末数比年初数减少 3,161,930.70 元，减少比例为 75.60%，减少原因为：主要系本公司下属子公司中国第一铅笔有限公司期末应收出口退税减少所致。

7. 短期借款 2012 年 6 月末数比年初数增加 367,000,000.00 元，增加比例为 17.34%，增加原因为：主要系本公司、本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本期借款增加所致。

8. 应付账款 2012 年 6 月末数比年初数减少 362,370,340.62 元，减少比例为 23.58%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末“借金还金”减少所致。

9. 预收款项 2012 年 6 月末数比年初数减少 89,492,936.59 元，减少比例为 14.17%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末预收货款减少所致。

10. 应交税费 2012 年 6 月末数比年初数增加 185,498,854.87 元，增加比例为 148.84%，增加原因为：主要系本期期末应付增值税增加所致。

11. 应付利息 2012 年 6 月末数比年初数增加 7,079,122.80 元，增加比例为 70.47%，增加原因为：主要系借款预提利息及黄金租赁业务预提租息增加所致。

12. 应付股利 2012 年 6 月末数比年初数增加 2,972,846.33 元，增加比例为 174.29%，增加原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本期尚未支付股利增加所致。

13. 资本公积 2012 年 6 月末数比年初数增加 16,279,054.71 元，增加比例为 2.38%，增加原因为：主要系本期本公司可供出售金融资产期末市值增加所致。

2、报告期公司利润表主要变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减(%)
营业收入	13,452,921,689.96	11,678,051,754.42	15.20
营业成本	12,404,255,268.49	10,710,165,524.70	15.82
营业税金及附加	84,007,806.74	83,136,318.38	1.05
销售费用	213,415,967.87	200,774,613.47	6.30
管理费用	127,632,556.00	135,408,144.44	-5.74
财务费用	88,035,175.14	90,042,850.43	-2.23
公允价值变动收益	16,069,439.33	-19,445,823.89	182.64
投资收益	-3,493,603.82	12,164,933.46	-128.72
营业外收入	13,274,364.90	38,555,459.49	-65.57
营业外支出	439,003.72	953,262.63	-53.95
所得税费用	151,832,494.43	120,946,993.83	25.54

变动主要原因说明：

1. 营业收入 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 1,774,869,935.54 元,增加比例为 15.20%; 营业成本 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 1,694,089,743.79 元,增加比例为 15.82%,增加原因为:主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司珠宝首饰收入上升,成本随收入上升而同步上升所致。

2. 营业税金及附加 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 871,488.36 元,增加比例为 1.05%,增加原因为:主要系消费税增加所致。

3. 销售费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 12,641,354.40 元,增加比例为 6.30%,增加原因为:主要系广告费、差旅费上升所致。

4. 管理费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 7,775,588.44 元,减少比例为 5.74%,减少原因为:主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司工资及附加发放时间差异以及差旅会务费减少所致。

5. 财务费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 2,007,675.29 元,减少比例为 2.23%,减少原因为:主要系利息支出减少所致。

6. 公允价值变动收益 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 35,515,263.22 元,增加比例为 182.64%,增加原因为:主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司持有的金融资产本期市价变动所致。

7. 投资收益 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 15,658,537.28 元,减少比例为 128.72%,减少原因为:主要系处置交易性金融资产投资收益减少所致。

8. 营业外收入 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 25,281,094.59 元,减少比例为 65.57%,减少原因为:主要系本期收到税收返还减少以及今年无补偿款所致。

9. 营业外支出 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 514,258.91 元,减少比例为 53.95%,减少原因为:主要系本期本公司及下属子公司捐赠支出及处置非流动资产损失减少所致。

10. 所得税费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 30,885,500.60 元,增加比例为 25.54%,增加原因为:主要系本公司本期利润上升,应纳所得税额上升所致。

3、报告期公司现金流量表主要变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,322,495,846.56	328,313,597.11	302.81
投资活动产生的现金流量净额	-21,755,043.23	-32,515,216.45	33.09
筹资活动产生的现金流量净额	201,694,034.77	481,237,811.70	-58.09

1. 经营活动产生的现金流量净额 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增长 302.81%,增加原因为:销售商品、提供劳务收到的现金增长所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增长了 33.09%,增加原因为:投资支付的现金减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数下降了 58.09%,下降原因为:偿还债务支付的现金和分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业或分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率)(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率(毛利率)比上年增减(%)
(1) 笔类	197,605,521.62	146,346,073.14	25.94	-16.30	-10.04	-5.16
(2) 物业管理	124,315.60	40,400.00	67.50	17.60	-26.48	19.48
(3) 铅笔机械	933,264.99	544,444.93	41.66	-52.75	-61.19	12.70
(4) 化工原料	9,760,041.76	6,674,014.40	31.62	-13.93	-33.16	19.68
(5) 珠宝首饰	10,420,113,827.17	9,518,750,045.80	8.65	19.43	21.27	-1.39
(6) 黄金交易	828,399,731.28	826,364,905.34	0.25	-49.84	-52.16	4.85
(7) 工艺品销售	184,577,700.55	162,030,064.59	12.22	5.78	8.76	-2.41
(8) 拍卖佣金	2,950,036.00		100.00	-79.34		
(9) 商贸	36,313,842.60	26,911,055.41	25.89	-43.08	-52.07	13.91
合计	11,680,778,281.57	10,687,661,003.61	8.50	7.38	7.35	0.02

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(毛利率) (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率(毛利率)比上年增减 (%)
(1)笔类	197,605,521.62	146346073.1	25.94	-16.30	-10.04	-5.16
(2)珠宝首饰	10,420,113,827.17	9518750046	8.65	19.43	21.27	-1.39
(3)黄金交易	828,399,731.28	826364905.30	0.25	-49.84	-52.16	4.85
(4)工艺品销售	184,577,700.55	162030064.60	12.22	5.78	8.76	-2.41
(5)商贸	36,313,842.60	26,911,055.41	25.89	-43.08	-52.07	13.91
(6)其他	13,767,658.35	7,258,859.33	47.28	-50.30	-36.57	-41.65
合计	11,680,778,281.57	10,687,661,003.61	8.50	7.38	7.35	0.02

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,524.45 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	11,472,421,284.01	7.73
国外销售	208,356,997.56	-9.09
合计	11,680,778,281.57	7.38

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

不适用

4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

不适用

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

不适用

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

不适用

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

不适用

8、公司在经营中出现的问题与困难

今年以来，全球经济形势依然非常严峻，外需持续走低。而中国经济在经历 30 年的高速增长之后，开始步入盘整周期，国内市场消费十分疲软，原材料价格及供应变数日益增大。全国珠宝首饰行业也不能独善其身，企业间竞争愈发激烈的同时，相继出现增长乏力，效益滑坡的趋势。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	2,200,000.00	营业执照等证照正在办理中。	--
合计	2,200,000.00	/	/

说明：为了提高老凤祥品牌在国际珠宝奢侈品市场新的发展空间，经董事会七届四次会议审议，决定由本公司全资子公司上海工艺美术有限公司与上海工美实业公司和自然人李倩合资组建上海老凤祥珐琅艺术有限公司，进行珐琅工艺品等礼品的设计、加工、销售。

上海老凤祥珐琅艺术有限公司注册资本 400 万元，其中：上海工艺美术有限公司占 55%，上海工美实业公司占 30%，自然人李倩占 15%。经营范围：主要从事艺术品、工艺美术品、黄金饰品、金属材料、木材、塑料、创意设计服务、珠宝、钻石、玉石加工，特种漆器工艺品、仿古彩绘西洋画、珐琅工艺、包装材料等业务。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司能够按照《公司法》、《证券法》及其它相关法律、法规、规范性文件的原则和要求，依法治理，规范运作。报告期内，公司根据中国证监会的有关规定，建立了年报信息重大差错责任追究机制和

内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度，进一步规范了内幕信息的使用和管理。公司法人治理情况符合中国证监会的有关规定，具体情况如下：

(1) 公司根据法律法规规定制定了《公司章程》，明确了股东的权利和义务，股东根据《公司章程》的规定行使股东权利，《公司投资者关系管理办法》的制定，完善了公司与股东之间的沟通机制，公司认真接待投资者的来访或来电，细心解答其问询，保证股东对公司情况的知情权和参与权。公司股东大会能够按照《股东大会议事规则》的要求召开，程序合法有效。公司关联交易严格按照制度规定的程序进行决策，并根据股票交易规则的要求进行充分披露，不存在关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

(2) 公司建立了防止大股东及其附属企业占用公司资金、侵害公司利益的长效机制，大股东严格依法行使出资人权利，公司董事、监事的选任和重大决策均由股东大会依法作出，没有出现控股股东干预公司决策，损害公司及其他股东利益的情形。公司与大股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

(3) 公司严格按照有关规定选聘董事，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，独立董事的任职条件、选举更换程序、职责符合有关规定。公司董事会能严格按照《董事会议事规则》的要求召集和召开，董事能够认真履行职务，公司为独立董事开展工作提供便利条件，独立董事能够独立发表意见。公司董事会下设战略、审计和薪酬与考核委员会，各委员会的人数及人员构成符合有关规定，会议的召开程序合法。

(4) 公司严格按照有关规定选聘监事，监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，公司监事会能严格按照《监事会议事规则》的要求召集和召开，监事能够认真履行职务，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

(5) 公司建立了绩效考核制度，按经营指标的完成情况对管理人员进行考核。

(6) 公司依据公开、公平、守信的原则，充分尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权利，能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续健康发展。

(7) 公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。认真开展投资者关系管理活动，接待投资者来访、来电，坚持信息披露的公开、公平和公正原则。

(8) 公司根据内控体系建设的要求，经董事会七届五次次会议批准，新订了《公司控股子公司管理制度》。经2011年度股东大会批准，新订或修订了《公司重大信息内部报告制度》《公司募集资金管理制度》《公司关联交易管理制度》《公司对外担保管理办法》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2012 年 6 月 26 日召开的 2011 年度股东大会审议批准，公司 2011 年度分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 435931470 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1.00 元(含税)，总金额为 43593147 元 (B 股红利按 2011 年度股东大会召开日中国人民银行公布的美元兑换人民币中间价折算)。派发后母公司未分配利润余额为 206168101.55 元，结转下一年度。同时，向全体股东每 10 股转增 2 股，转增总股数为 87186294 股。转增后，公司股本总数增至为 523117764 股，母公司资本公积金余额为 857738449.56 元。

根据公司 2011 年度股东大会决议，公司将决议之日起 2 个月内执行 2011 年度利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策

公司的利润分配应重视对投资者的合理回报；公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利(或股份)的派发事项。

2、公司现金分红政策的执行情况

报告期公司尚未实施 2011 年度利润分配方案。

(四) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2012 年中期不进行利润分配。

(五) 重大诉讼仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600073	上海梅林	21,327,490.89	3,375,113.00	23,997,053.43	51.57	2,777,066.29
2	股票	600616	金枫酒业	350,214.94	600,000.00	8,550,000.00	18.37	2,988,000.00
3	股票	601628	新世界	6,963,328.40	760,765.00	5,211,240.25	11.2	-344,665.94
4	股票	600824	益民集团	5,542,313.11	958,805.00	4,640,616.20	9.97	-844,168.61
5	基金	255010	德盛稳健	1,000,000.00	2,564,084.65	2,107,677.58	4.53	-61,538.02
6	股票	600311	荣华实业	1,674,564.00	151,200.00	1,209,600.00	2.6	5,908,743.93
7	股票	600038	哈飞股份	976,281.24	31,251.00	521,579.19	1.12	-22,813.23
8	基金	260110	景顺长城	230,492.55	226,050.09	154,129.85	0.33	678.15
9	基金	519018	添富均横	155,000.00	154,075.55	95,603.88	0.21	5,808.65
10	股票	601898	中煤能源	100,980.00	6,000.00	46,440.00	0.1	-7,620.00
合计				38,320,665.13	/	46,533,940.38	100	10,399,491.22

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600837	海通证券	10,000,000.00	<5	88,553,705.04		15,310,687.32	可供出售金融资产	法人股
601328	交通银行	24,458,863.00	<5	72,991,523.12	1,607,742.80	723,484.26	可供出售金融资产	法人股
600830	香溢融通	419,991.00	<5	2,709,135.00		372,730.80	可供出售金融资产	法人股
600637	百视通	270,400.00	<5	1,519,023.60		-127,847.67	可供出售金融资产	法人股
合计		35,149,254.00	/	165,773,386.76	1,607,742.80	16,279,054.71	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	1,942,492.00	1,942,492.00		1,942,492.00			长期股权投资	法人股
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00			长期股权投资	法人股
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	/	2,000,000.00			/	/

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

不适用

(九) 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：万元 币种：人民币

关联交	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交易	占同类	关联交	市场	交易价格
-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	----	------

易方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	金额	交易金额的比例 (%)	易结算方式	价格	与市场参考价格差异较大的原因
上海中华铅笔联销公司	母公司的控股子公司	销售商品	日常关联交易	根据双方签订的合同依照市场供求状况分品种定价		1,524.45	7.71	支票或贷记凭证	是	不适用
合计				/	/	1,524.45	7.71	/	/	/

说明：上海中华铅笔联销公司受同一国资管理机构，即本公司控股股东上海市黄浦区国有资产监督管理委员会管辖。

上海中华铅笔联销公司是国内文具销售行业的知名企业，是本公司国内铅笔销售的经销商之一，上述关联交易是本公司主营产品销售所必需的，有利于本公司国内贸易的正常运作。

2、关联债权债务往来

单位：万元 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
上海中华铅笔联销公司	母公司的控股子公司	1,524.45	3,478.95		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）					1,524.45
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）					3,478.95

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	212100.00
报告期末对子公司担保余额合计	212100.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	212100.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	84.90
其中：	
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	210200.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	87184.65

3、委托理财情况及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：元 币种：人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集	关联关系
-------	--------	----------	----------	--------	----------	--------	----------	----------	--------	-----------	------

										资金	
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	5,000,000.00	2012-1-4	2012-2-6	保本浮动收益	5,000,000.00	23,732.88	是	--	否	否	--
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	18,000,000.00	2012-1-4	2012-1-10	保本浮动收益	18,000,000.00	6,821.50	是	--	否	否	--
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	2,000,000.00	2012-2-10	2012-2-14	保本浮动收益	2,000,000.00	471.23	是	--	否	否	--
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	3,000,000.00	2012-2-10	2012-2-29	保本浮动收益	3,000,000.00	4,216.44	是	--	否	否	--
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	2,000,000.00	2012-2-15	2012-3-19	保本浮动收益	2,000,000.00	9,293.15	是	--	否	否	--
上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司	13,000,000.00	2012-3-8	2012-3-22	保本浮动收益	13,000,000.00	13,463.01	是	--	否	否	--
合计	43,000,000.00	/	/	/	43,000,000.00	57,998.21	/	/	/	/	/

说明：公司下属三级子公司上海老凤祥玉石象牙雕刻有限公司在 2012 年 1-3 月共发生 6 笔委托理财，总金额为 43,000,000.00 元，并于 2012 年 3 月 22 日收回全部本金，实际获得收益 57,998.21 元。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、在《上市公司收购报告书》中，黄浦区国资委承诺本次认购的非公开发行的股份，自本公司本

次发行完成之日起三十六个月内(即2010年9月21日至2013年9月20日期间)不进行转让,之后按中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行;自本公司本次发行完成之日起三年内(同上),黄浦区国资委不转让拥有权益的本公司股票。报告期内,黄浦区国资委履行了上述承诺。

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明

根据公司和黄浦区国资委签署的《业绩补偿协议》,黄浦区国资委承诺,在2009年进行的重大资产重组中,注入本公司的标的资产2010年实现的归属于母公司的净利润不低于8,890万元(协议所述标的资产归属于母公司的净利润按上海工艺美术有限公司归属于母公司的净利润100%加上上海老凤祥有限公司归属于母公司的净利润27.57%计算,下同);标的资产2011年实现的归属于母公司的净利润不低于9,980万元;标的资产2012年实现的归属于母公司的净利润不低于11,068万元。上述标的资产2012年1-6月份实现的归属于母公司的净利润已完成全年承诺目标的107.49%,达到11897.04万元。

(十二)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
------------	---

(十三)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

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

(十四)其他重大事项的说明

不适用

(十五)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
1	2011年度业绩预增公告	《上海证券报》B224《大公报》B6	2012年1月20日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2	2011年度业绩快报	《上海证券报》B32《大公报》B12	2012年3月9日	
3	第七届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B54《大公报》B21	2012年3月29日	
4	关于公司办公地址变更的公告	《上海证券报》B54《大公报》B21	2012年3月29日	
5	关于相关媒体报道的说明性公告	《上海证券报》B44《大公报》B3	2012年3月30日	
6	第七届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B71-72《大公报》B3	2012年4月26日	
7	第七届监事会第五次会议决议公告			
8	关于公司下属全资子公司上海中铅文具有限公司2012年度日常持续性关联交易的公告			
9	关于公司2012年度为控股子公司融资提供一揽子担保的公告			
10	召开2011年度股东大会通知	《上海证券报》B29《大公报》B3	2012年6月1日	
11	2011年度股东大会决议公告	《上海证券报》B36《大公报》B18	2012年6月28日	
12	2011年年度报告	《上海证券报》B71《大公报》B3	2012年4月26日	
13	2012年第一季度报告			

七、财务报告

(一)财务报表(未经审计)

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:老凤祥股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		2,618,578,059.11	1,116,106,583.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		46,533,940.38	40,433,417.83
应收票据			

应收账款		649,743,998.63	295,398,094.47
预付款项		315,551,790.72	239,987,806.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		24,032,709.07	13,543,814.12
买入返售金融资产			
存货		2,966,041,827.78	4,496,713,889.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,020,335.18	4,182,265.88
流动资产合计		6,621,502,660.87	6,206,365,872.46
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		165,773,386.76	143,983,540.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,703,596.55	9,503,596.55
投资性房地产		263,621,944.88	268,588,017.92
固定资产		359,511,723.53	367,705,489.69
在建工程		122,667,481.01	97,537,172.87
工程物资			
固定资产清理		114,848.55	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		135,308,748.82	137,203,828.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,020,077.81	21,135,114.34
递延所得税资产		24,567,371.88	24,567,371.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,108,289,179.79	1,070,224,131.84
资产总计		7,729,791,840.66	7,276,590,004.30
流动负债：			
短期借款		2,483,000,000.00	2,116,000,000.00
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		5,455,666.52	4,897,453.73
应付账款		1,174,153,393.95	1,536,523,734.57
预收款项		541,965,304.18	631,458,240.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		539,708.00	441,621.83
应交税费		60,865,277.43	-124,633,577.44
应付利息		17,124,760.33	10,045,637.53
应付股利		4,678,545.96	1,705,699.63
其他应付款		300,169,340.67	284,166,111.43
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		4,587,951,997.04	4,460,604,922.05
非流动负债：			
长期借款		200,577,952.27	200,577,952.27
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		116,901,779.43	111,454,317.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		317,479,731.70	312,032,270.14
负债合计		4,905,431,728.74	4,772,637,192.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		435,931,470.00	435,931,470.00
资本公积		700,270,082.80	683,991,028.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		158,867,499.84	158,867,499.84
一般风险准备			
未分配利润		1,203,237,973.82	889,760,387.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,498,307,026.46	2,168,550,385.59
少数股东权益		326,053,085.46	335,402,426.52
所有者权益合计		2,824,360,111.92	2,503,952,812.11
负债和所有者权益总计		7,729,791,840.66	7,276,590,004.30

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		360,248,893.71	109,455,001.89
交易性金融资产		8,550,000.00	5,622,000.00
应收票据			
应收账款		-2,031.40	113,096.60
预付款项			225,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		303,526,682.71	407,973,704.39
存货			93,758.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		672,323,545.02	523,482,560.88
非流动资产：			
可供出售金融资产		161,545,228.16	140,166,332.72
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,068,921,556.60	1,068,921,556.60
投资性房地产		122,191,382.40	124,132,130.28
固定资产		54,579,087.64	56,169,548.78
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,598,382.42	7,598,382.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,414,835,637.22	1,396,987,950.80
资产总计		2,087,159,182.24	1,920,470,511.68
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,203,708.29	1,203,708.29
预收款项		746,125.74	744,736.67
应付职工薪酬			
应交税费		4,005,754.84	12,900,975.44
应付利息			183,056.67
应付股利		21,480.16	21,480.16
其他应付款		8,005,603.97	7,156,084.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,982,673.00	152,210,041.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		33,089,537.56	27,744,813.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,089,537.56	27,744,813.70
负债合计		52,072,210.56	179,954,855.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		435,931,470.00	435,931,470.00
资本公积		960,958,915.14	944,924,743.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		109,898,193.94	109,898,193.94
一般风险准备			
未分配利润		528,298,392.60	249,761,248.55
所有者权益（或股东权益）合计		2,035,086,971.68	1,740,515,656.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,087,159,182.24	1,920,470,511.68

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

合并利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：老凤祥股份有限公司

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		13,452,921,689.96	11,678,051,754.42
其中：营业收入		13,452,921,689.96	11,678,051,754.42

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,917,346,774.24	11,219,527,451.42
其中：营业成本		12,404,255,268.49	10,710,165,524.70
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		84,007,806.74	83,136,318.38
销售费用		213,415,967.87	200,774,613.47
管理费用		127,632,556.00	135,408,144.44
财务费用		88,035,175.14	90,042,850.43
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,069,439.33	-19,445,823.89
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,493,603.82	12,164,933.46
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）		548,150,751.23	451,243,412.57
加：营业外收入		13,274,364.90	38,555,459.49
减：营业外支出		439,003.72	953,262.63
其中：非流动资产处置损失		120,294.13	493,653.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		560,986,112.41	488,845,609.43
减：所得税费用		151,832,494.43	120,946,993.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		409,153,617.98	367,898,615.60
归属于母公司所有者的净利润		313,477,586.16	281,926,653.28
少数股东损益		95,676,031.82	85,971,962.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.7191	0.8407
（二）稀释每股收益		0.7191	0.8407
七、其他综合收益		16,342,384.68	-3,621,412.31
八、综合收益总额		425,496,002.66	364,277,203.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		329,756,640.87	278,269,483.92
归属于少数股东的综合收益总额		95,739,361.79	86,007,719.37

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司利润表

2012 年 1—6 月

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		7,318,304.22	102,665,662.18
减：营业成本		2,559,096.14	89,358,386.47
营业税金及附加		1,307,100.42	1,125,730.58
销售费用			
管理费用		6,180,144.29	5,167,276.08
财务费用		1,328,194.63	1,628,430.66
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,928,000.00	-1,128,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		286,445,218.82	156,898,661.47
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）		285,316,987.56	161,156,499.86
加：营业外收入			1,273,712.49
减：营业外支出		107,028.96	24,441.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		285,209,958.60	162,405,771.35
减：所得税费用		6,672,814.55	1,592,426.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		278,537,144.05	160,813,344.98
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		16,034,171.58	-3,666,488.01
七、综合收益总额		294,571,315.63	157,146,856.97

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,665,865,047.10	13,233,331,738.71
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		35,679,202.54	33,768,236.31
收到其他与经营活动有关的现金		56,931,349.72	116,448,589.59
经营活动现金流入小计		15,758,475,599.36	13,383,548,564.61
购买商品、接受劳务支付的现金		13,602,274,232.54	12,330,120,785.35
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		139,824,265.27	171,947,126.17
支付的各项税费		408,489,788.49	395,013,977.21
支付其他与经营活动有关的现金		285,391,466.50	158,153,078.77
经营活动现金流出小计		14,435,979,752.80	13,055,234,967.50
经营活动产生的现金流量净额		1,322,495,846.56	328,313,597.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,573,063.13	193,412.43
取得投资收益收到的现金		4,221,701.96	4,639,681.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,100.00	527,851.71
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		7,802,865.09	5,360,946.03
购建固定资产、无形资产和其他长		26,260,586.63	10,226,162.48

期资产支付的现金			
投资支付的现金		3,297,321.69	27,650,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,557,908.32	37,876,162.48
投资活动产生的现金流量净额		-21,755,043.23	-32,515,216.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,655,000,000.00	1,681,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,655,000,000.00	1,681,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,288,000,000.00	1,088,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		165,305,965.23	111,762,188.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,813,973.74	41,322,322.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,453,305,965.23	1,199,762,188.30
筹资活动产生的现金流量净额		201,694,034.77	481,237,811.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		36,637.24	-607,119.43
五、现金及现金等价物净增加额		1,502,471,475.34	776,429,072.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,116,106,583.77	903,290,957.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,618,578,059.11	1,679,720,030.71

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,727,302.75	82,418,785.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		125,110,766.46	1,462,380.59
经营活动现金流入小计		131,838,069.21	83,881,166.47
购买商品、接受劳务支付的现金		524,590.26	107,974,570.92
支付给职工以及为职工支付的现金		18,345,995.01	17,794,694.22
支付的各项税费		17,585,438.95	6,124,673.53
支付其他与经营活动有关的现金		3,697,591.03	28,405,367.18
经营活动现金流出小计		40,153,615.25	160,299,305.85
经营活动产生的现金流量净额		91,684,453.96	-76,418,139.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		286,445,218.82	176,349,139.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			37,254.90
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		286,445,218.82	176,386,394.02
购建固定资产、无形资产和其他长			44,444.44

期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			44,444.44
投资活动产生的现金流量净额		286,445,218.82	176,341,949.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			135,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			135,000,000.00
偿还债务支付的现金		125,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,335,780.96	2,557,554.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		127,335,780.96	102,557,554.94
筹资活动产生的现金流量净额		-127,335,780.96	32,442,445.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		250,793,891.82	132,366,255.26
加：期初现金及现金等价物余额		109,455,001.89	59,682,829.51
六、期末现金及现金等价物余额		360,248,893.71	192,049,084.77

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	435,931,470.00	683,991,028.09			158,867,499.84		889,760,387.66		335,402,426.52	2,503,952,812.11
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	435,931,470.00	683,991,028.09			158,867,499.84		889,760,387.66		335,402,426.52	2,503,952,812.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		16,279,054.71					313,477,586.16		-9,349,341.06	320,407,299.81
（一）净利润							313,477,586.16		95,676,031.82	409,153,617.98

(二) 其他综合收益		16,279,054.71						63,329.97	16,342,384.68
上述(一)和(二)小计		16,279,054.71				313,477,586.16		95,739,361.79	425,496,002.66
(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								-105,088,702.85	-105,088,702.85
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								-105,088,702.85	-105,088,702.85
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	435,931,470.00	700,270,082.80			158,867,499.84	1,203,237,973.82		326,053,085.46	2,824,360,111.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	335,331,900.00	691,735,827.56			139,006,173.77		490,051,730.78		230,435,791.18	1,886,561,423.29
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	335,331,900.00	691,735,827.56			139,006,173.77		490,051,730.78		230,435,791.18	1,886,561,423.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		15,447,718.44			0.00		281,926,653.28		22,888,932.88	320,263,304.60
（一）净利润							281,926,653.28		22,853,175.83	304,779,829.11
（二）其他综合收益		-3,657,169.36							35,757.05	-3,621,412.31
上述（一）和（二）小计		-3,657,169.36					281,926,653.28		22,888,932.88	301,158,416.80
（三）所有者投入和减少资本		19,104,887.80								19,104,887.80
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		19,104,887.80								19,104,887.80
（四）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	335,331,900.00	707,183,546.00			139,006,173.77		771,978,384.06	253,324,724.06	2,206,824,727.89

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

编制单位：老凤祥股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	435,931,470.00	944,924,743.56			109,898,193.94		249,761,248.55	1,740,515,656.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	435,931,470.00	944,924,743.56			109,898,193.94		249,761,248.55	1,740,515,656.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		16,034,171.58					278,537,144.05	294,571,315.63
（一）净利润							278,537,144.05	278,537,144.05
（二）其他综合收益		16,034,171.58						16,034,171.58
上述（一）和（二）小计		16,034,171.58					278,537,144.05	294,571,315.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	435,931,470.00	960,958,915.14			109,898,193.94		528,298,392.60	2,035,086,971.68

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	335,331,900.00	1,026,029,514.85			90,036,867.87		71,009,313.93	1,522,407,596.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	335,331,900.00	1,026,029,514.85			90,036,867.87		71,009,313.93	1,522,407,596.65
三、本期增减变动金额		-3,666,488.01					160,813,344.98	157,146,856.97

(减少以“-”号填列)							
(一) 净利润						160,813,344.98	160,813,344.98
(二) 其他综合收益		-3,666,488.01					-3,666,488.01
上述(一)和(二)小计		-3,666,488.01				160,813,344.98	157,146,856.97
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	335,331,900.00	1,022,363,026.84			90,036,867.87	231,822,658.91	1,679,554,453.62

公司法定代表人：胡书刚 主管会计工作负责人：黄骅 会计机构负责人：朱晓雯

(二) 公司基本情况

老凤祥股份有限公司(以下简称“本公司”)原名中国第一铅笔股份有限公司,为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年经上海市人民政府经济委员会沪经企(1992)277 号文和上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(92)第 493 号文批准设立。2009 年 7 月 30 日更名为老凤祥股份有限公司,并取得由上海市工商行政管理局颁发的市局 310000400026404 号《企业法人营业执照》。

本公司注册地址为上海市河南南路 33 号 24 楼。本公司经营范围为生产经营金银制品、珠宝、钻石与相关产品及设备,工艺美术品(文物法规定的除外)、旅游工艺品与相关产品及原料,文教用品与相关原料及设备;从事上述商品的批发、零售、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务;物业管理;典当、拍卖(仅限已批准的子公司经营);以独资、合资、合作经营形式投资兴办鼓励类、允许类企业(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

(三) 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:

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

(4) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(5) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(6) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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，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。

(7) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(8) 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	将单项金额达到或超过应收款项总额的 15% 的应收款项视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

10、存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、物资采购、委托加工材料、包装物和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本入账，发出时以当月材料成本差异率分摊差异将计划成本调整为实际成本；其他存货按实际成本入账，发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

11、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本;除企业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,按照下述方法确认其初始投资成本:

1) 以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

3) 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

5) 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额包含在初始投资成本中;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时,该差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时,按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销,惟该交易所转让的资产发生减值的,则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资,当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时,确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(5) 投资性房地产:

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物,以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	10-50年	5%	1.9%至9.5%

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。

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

(2) 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-50年	5%	1.9%至9.5%
机器设备	5-10年	10%	9%至18%
运输设备	5-10年	10%	9%至18%
办公设备	5-10年	10%	9%至18%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

13、在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

15、无形资产：

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 40 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 15 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

16、长期待摊费用：

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

17、预计负债：

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

18、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

19、收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

20、政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司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：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

22、经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层除了作出会计估计外，还作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁 - 本公司作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致下一会计年度资产和负债账面金额重大调整：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%及 4%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	1%、5%及 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、其他说明

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”)，新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司部分下属子公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33%或 15%调整为 25%。

本公司个别财务报表适用的企业所得税税率根据国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》自 2008 年 1 月 1 日起，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。

(五) 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海申嘉文教用品有限公司	控股子公司	中国上海	制造业	355.00	文教用品，铅笔及配套零件的	337.25	无	95	100	是	17.75		

					制造、销售								
上海长城笔业有限公司	全资子公司	中国上海	制造业	1,488.00	生产各类铅笔及铅笔配件,销售自产品	1,488.00	无	100	100	是			
上海铅笔机械制造有限公司	全资子公司	中国上海	制造业	173.80	生产笔类机械及配件,销售自产品	275.49	无	100	100	是			
上海古雷马化轻有限公司	控股子公司	中国上海	制造业	1,000.00	生产销售铅笔涂料、胶剂、油墨、油漆	700.00	无	70	70	是	410.88		
中国第一铅笔有限公司	全资子公司	中国上海	制造业	4,274.00	生产销售各种笔及其配套教用品	6,006.85	无	100	100	是			
上海中铅贸易有限公司	全资子公司	中国上海	制造业	50.00	文化、保用品,化妆品等销售	50.00	无	100	100	是			
上海中铅制笔零件有限公司	控股子公司	中国上海	制造业	200.00	笔及配件、医、食瓶盖、文具机械制造	180.00	无	90	90	是	24.01		
上海依贝德实业公司	全资子公司	中国上海	制造业	243.00	生产笔及件原	341.28	无	100	100	是			

					料, 建筑材料, 铝氧化工等								
上海益凯物业有限公司	控股子公司	中国上海	服务业	250.00	物业管理, 房地产咨询、中介、商务服务	250.00	无	80	100	是			
中国第一铅笔方正有限公司	控股子公司	中国黑龙江省	制造业	1,000.00	生产销售制品及文教办公用品	1,000.00	无	95	100	是			
中国第一铅笔桦甸有限公司	全资子公司	中国吉林省	制造业	2,000.00	生产销售各类铅笔、笔配件及文教办公用品	2,000.00	无	100	100	是			
上海畅灵进出口有限公司	控股子公司	中国上海	商贸	500.00	文教用品, 办公设备、耗材, 体育用品等产品	450.00	无	90	90	是	54.18		
上海中铅文具有限公司	全资子公司	中国上海	商贸	100.00	文教用品、办公用品、笔制品辅及部件	100.00	无	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海老凤祥有限公司	控股子公司	中国上海	制造业	20,491.50	生产经营金银制品,从事贵金属代理交易等业务	59,654.83	无	57.51	78.01	是	24,931.87		
上海工艺美术有限公司	全资子公司	中国上海	商贸	10,000.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务,销售工艺美术品,黄金饰品等	38,014.37	无	100.00	100.00	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,880,471.48	/	/	1,356,453.46
人民币	/	/	1,880,471.48	/	/	1,356,453.46
银行存款:	/	/	2,306,302,600.38	/	/	984,592,706.61

人民币	/	/	2,278,621,164.79	/	/	977,676,554.40
美元	4,376,580.75	6.3249	27,681,435.59	1,097,647.02	6.3009	6,916,152.21
其他货币资金:	/	/	310,394,987.25	/	/	130,157,423.70
人民币	/	/	310,394,987.25	/	/	130,157,423.70
合计	/	/	2,618,578,059.11	/	/	1,116,106,583.77

本公司的三级子公司上海老凤祥钻石加工中心有限公司以存单为 900 万元的质押物取得银行借款 900 万元。

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	44,176,529.07	38,020,955.29
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他	2,357,411.31	2,412,462.54
合计	46,533,940.38	40,433,417.83

(2) 交易性金融资产的说明

交易性债券投资、基金和交易性权益工具投资的公允价值根据公开市场本年度最后一个交易日收盘价确定。

交易性金融资产 2012 年 6 月末比年初数增加 6100522.55 元, 增长比例为 15.09%, 增加原因为: 主要系本公司持有的金融资产市价变动所致。

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	710,558,369.23	100	60,814,370.60	8.56	356,212,465.07	100.00	60,814,370.60	17.07
组合小计	710,558,369.23	100	60,814,370.60	8.56	356,212,465.07	100.00	60,814,370.60	17.07
合计	710,558,369.23	/	60,814,370.60	/	356,212,465.07	/	60,814,370.60	/

应收账款 2012 年 6 月末数比年初数增加 354,345,904.16 元, 增加比例为 119.96%, 增加原因为: 主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末应收款项余额增加所致。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	636,324,195.82	89.55	15,292,283.62	305,845,672.31	85.86	15,292,283.62
1 年以内小	636,324,195.82	89.55	15,292,283.62	305,845,672.31	85.86	15,292,283.62

计						
1 至 2 年	25,080,956.05	3.53	392,568.07	3,925,680.78	1.10	392,568.07
2 至 3 年	3,479,063.88	0.49	1,311,593.10	2,623,186.17	0.74	1,311,593.10
3 年以上	45,674,153.48	6.43	43,817,925.81	43,817,925.81	12.30	43,817,925.81
合计	710,558,369.23	100.00	60,814,370.60	356,212,465.07	100.00	60,814,370.60

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安天福珠宝玉器有限公司	客户	73,714,025.95	1 年以内	10.37
北京盛裕和贸易有限公司	客户	44,558,448.33	1 年以内	6.27
上海中华铅笔联销公司	关联方	34,789,466.41	1 年以内	4.90
六安市金安区金凤凰银楼	客户	18,206,050.40	1 年以内	2.56
徐州中央百货大楼股份有限公司	客户	17,016,259.91	1 年以内	2.39
合计	/	188,284,251.00	/	26.49

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海中华铅笔联销公司	关联方	34,789,466.41	4.90
合计	/	34,789,466.41	4.90

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	32,847,644.58	100.00	8,814,935.51	26.84	22,358,749.63	100.00	8,814,935.51	39.42
组合小计	32,847,644.58	100.00	8,814,935.51	26.84	22,358,749.63	100.00	8,814,935.51	39.42
合计	32,847,644.58	/	8,814,935.51	/	22,358,749.63	/	8,814,935.51	/

其他应收款 2012 年 6 月末数比年初数增加 10,488,894.95 元，增加比例为 77.44%，增加原因为：主要系本公司下属三级子公司期末其他应收款余额增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	19,573,622.75	59.59	550,354.45	11,007,089.00	49.23	550,354.45
1 年以内小计	19,573,622.75	59.59	550,354.45	11,007,089.00	49.23	550,354.45
1 至 2 年	2,013,702.37	6.13	320,420.13	3,204,201.27	14.33	320,420.13
2 至 3 年	402,859.99	1.23	203,298.44	406,596.87	1.82	203,298.44
3 年以上	10,857,459.47	33.05	7,740,862.49	7,740,862.49	34.62	7,740,862.49

合计	32,847,644.58	100.00	8,814,935.51	22,358,749.63	100.00	8,814,935.51
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
施昌明	第三方	1,769,796.05	1 年以内	5.39
上海三菱电梯国际贸易有限公司	第三方	1,448,045.40	3 年以上	4.41
泗洪县财政局	第三方	1,200,000.00	1 年以内	3.65
上海市国际贸易促进委员会	第三方	1,186,956.00	1 年以内	3.61
上海东韵钢琴有限公司	第三方	1,000,000.00	1 年以内	3.04
合计	/	6,604,797.45	/	20.10

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	312,719,904.41	99.10	235,258,359.74	98.03
1 至 2 年	2,243,204.00	0.71	3,461,673.35	1.44
2 至 3 年	567,134.20	0.18	277,933.41	0.12
3 年以上	21,548.11	0.01	989,840.03	0.41
合计	315,551,790.72	100.00	239,987,806.53	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
揭阳市老洪祥珠宝玉器有限公司	供应商	109,004,931.00	1 年以内	尚未收到货物
广东阳美玉业投资有限公司	供应商	51,580,000.00	1 年以内	尚未收到货物
苏州工业园区锦瑞纺织品有限公司	供应商	11,748,993.86	1 年以内、1-2 年	尚未收到货物
苏州市沧浪区永源斋画廊	供应商	5,300,000.00	1 年以内	尚未收到货物
浙江中富建筑集团	供应商	2,725,000.00	1 年以内	预付工程款
合计	/	180,358,924.86	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付账款年末数比年初数增加 75,563,984.19 元，增加比例为 31.49%，增加原因为：主要系本公司下属孙公司上海老凤祥翡翠珠宝有限公司期末预付款项余额增加所致。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	388,158,195.51	4,825,570.32	383,332,625.19	227,921,292.51	4,825,570.32	223,095,722.19
在产品	475,394,846.27	2,332,418.95	473,062,427.32	250,321,308.71	2,332,418.95	247,988,889.76
库存商	1,928,161,920.42	3,055,662.75	1,925,106,257.67	3,965,298,048.08	3,055,662.75	3,962,242,385.33

品						
周转材料	161,285.69		161,285.69	128,510.87		128,510.87
物资采购	169,489,115.11		169,489,115.11	18,302,228.24		18,302,228.24
包装物	76,538.96		76,538.96	49,084.68		49,084.68
低值易耗品	12,936,837.80		12,936,837.80	588,660.17		588,660.17
委托加工物资	2,064,556.66	187,816.62	1,876,740.04	44,506,225.24	187,816.62	44,318,408.62
合计	2,976,443,296.42	10,401,468.64	2,966,041,827.78	4,507,115,358.50	10,401,468.64	4,496,713,889.86

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,825,570.32				4,825,570.32
在产品	2,332,418.95				2,332,418.95
库存商品	3,055,662.75				3,055,662.75
委托加工物资	187,816.62				187,816.62
合计	10,401,468.64				10,401,468.64

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费	原材料出售	
在产品	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费	在产品投入生产使用或出售	
库存商品	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费	库存商品出售	
委托加工物资	估计售价减去账面成本及估计的销售费用以及相关税费		

存货 2012 年 6 月末数比年初数减少 1,530,672,062.08 元，减少比例为 34.04%，减少原因为：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末存货减少所致。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收出口退税	1,020,335.18	4,182,265.88
合计	1,020,335.18	4,182,265.88

其他流动资产 2012 年 6 月末数比年初数减少 3,161,930.70 元，减少比例为 75.60%，减少原因为：主要系本公司下属子公司中国第一铅笔有限公司期末应收出口退税减少所致。

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	165,773,386.76	143,983,540.52
合计	165,773,386.76	143,983,540.52

(2) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海凤祥酒店管理有限公司	46.00	46.00	596.32	88.50	507.82	33.46	-5.13
上海钻交所龙华加工区有限公司	25.37	25.37	438.58	101.13	337.45	160.98	1.70
上海制笔零件一厂月浦分厂	50.00	50.00	382.14	353.48	28.66	127.85	-21.68

9、长期股权投资：

长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海五角场黄金珠宝城管理有限公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00		8.33	8.33
上海钻石交易所	1,958,852.00	1,958,852.00		1,958,852.00		5.00	5.00
上海钻石行业协会	3,000.00	3,000.00		3,000.00		7.50	7.50
上海黄金交易所会员资格	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		-	-
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00		<5	<5
申银万国证券股份有限公司	1,942,492.00	1,942,492.00		1,942,492.00		<5	<5
上海旅游纪念品产业发展有限公司	30,000.00	30,000.00		30,000.00		30.00	30.00
苏州万川旅业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	2.9	2.9

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
上海凤祥酒店管理有限公司	2,300,000.00	2,359,571.44		2,359,571.44		46.00	46.00
上海钻交所龙华加工区有限公司	510,000.00	1,150,447.67		1,150,447.67		25.37	25.37
上海老凤祥珐琅艺术有限公司	2,200,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00		51	51
上海制笔零件一厂月浦分厂	604,663.10	251,725.44		251,725.44		50.00	50.00

长期股权投资 2012 年 6 月末比年初余额增加 2,200,000.00 元，增加原因是：主要是下属全资子公司上海工艺美术有限公司投资上海老凤祥珐琅艺术有限公司 2,200,000.00 元。营业执照等证照正在办理中。

10、投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	326,936,648.32			326,936,648.32
1.房屋、建筑物	326,936,648.32			326,936,648.32
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	55,357,868.87	4,966,073.04		60,323,941.91
1.房屋、建筑物	55,357,868.87	4,966,073.04		60,323,941.91
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	271,578,779.45		4,966,073.04	266,612,706.41
1.房屋、建筑物	271,578,779.45		4,966,073.04	266,612,706.41
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	2,990,761.53			2,990,761.53
1.房屋、建筑物	2,990,761.53			2,990,761.53
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	268,588,017.92		4,966,073.04	263,621,944.88
1.房屋、建筑物	268,588,017.92		4,966,073.04	263,621,944.88
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：4,966,073.04 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0.00 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	603,510,559.44	3,663,151.79	4,368,796.76	602,804,914.47
其中：房屋及建筑物	415,305,463.27	594,000.00		415,899,463.27
机器设备	143,436,486.24	2,258,430.19	220,036.70	145,474,879.73
运输工具	14,666,263.53	197,121.41	2,427,006.66	12,436,378.28
办公设备	30,102,346.40	613,600.19	1,721,753.40	28,994,193.19

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	232,626,688.27		10,605,858.56	3,117,737.37	240,114,809.46
其中:房屋及建筑物	92,167,051.20		6,789,490.41		98,956,541.61
机器设备	113,599,959.91		2,190,949.93	110,769.99	115,680,139.85
运输工具	8,779,593.40		559,461.80	1,663,013.63	7,676,041.57
办公设备	18,080,083.76		1,065,956.42	1,343,953.75	17,802,086.43
三、固定资产账面净值合计	370,883,871.17	/	/	/	362,690,105.01
其中:房屋及建筑物	323,138,412.07	/	/	/	316,942,921.66
机器设备	29,836,526.33	/	/	/	29,794,739.88
运输工具	5,886,670.13	/	/	/	4,760,336.71
办公设备	12,022,262.64	/	/	/	11,192,106.76
四、减值准备合计	3,178,381.48	/	/	/	3,178,381.48
其中:房屋及建筑物	9,075.38	/	/	/	9,075.38
机器设备	1,155,849.19	/	/	/	1,155,849.19
运输工具		/	/	/	
办公设备	2,013,456.91	/	/	/	2,013,456.91
五、固定资产账面价值合计	367,705,489.69	/	/	/	359,511,723.53
其中:房屋及建筑物	323,129,336.69	/	/	/	316,933,846.28
机器设备	28,680,677.14	/	/	/	28,638,890.69
运输工具	5,886,670.13	/	/	/	4,760,336.71
办公设备	10,008,805.73	/	/	/	9,178,649.85

本期折旧额: 10,605,858.56 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 3,046,202.31 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
嘉定沪宜公路 2768 号	权证权利人与实际拥有人不一致	
方正建筑附属构筑物	权证权利人与实际拥有人不一致	
三星文教持有的所有房产	权证权利人与实际拥有人不一致	2012 年 12 月 31 日前
桦甸浴室、锯断车间、机修车间	尚未办理	
桦甸建筑附属构筑物	尚未办理	
北京西路 311 号	该房产列入动迁范围, 无法办理	黄国资承诺解决

本公司 2012 年 6 月末抵押物账面净值约为 2873.69 万元(原值约为 3,357.58 万元), 抵押物评估作价 3,947.00 万元, 抵押借款 2,100 万元的抵押物为本公司拥有的房屋及建筑物。

12、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	122,667,481.01		122,667,481.01	97,537,172.87		97,537,172.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
装修工程	6,530,896.89	3,655,137.91			10,186,034.80
待安装设备	4,094,320.89	37,234,679.34	3,046,202.31		38,282,797.92
房产	86,911,955.09			12,713,306.80	74,198,648.29
合计	97,537,172.87	40,889,817.25	3,046,202.31	12,713,306.80	122,667,481.01

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新浜项目	预计于 2012 年竣工验收	上海申嘉文教用品有限公司

13、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
设备	0.00	114,848.55	正处置
合计	0.00	114,848.55	/

14、无形资产：

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	156,545,545.55			156,545,545.55
土地使用权	141,814,275.55			141,814,275.55
非专利技术	2,720,000.00			2,720,000.00
软件	1,621,270.00			1,621,270.00
租赁权	10,390,000.00			10,390,000.00
二、累计摊销合计	19,341,717.48	1,895,079.25		21,236,796.73
土地使用权	10,992,980.60	1,615,418.65		12,608,399.25
非专利技术	2,357,333.16	90,666.66		2,447,999.82
软件	387,918.87	188,993.94		576,912.81
租赁权	5,603,484.85			5,603,484.85
三、无形资产账面净值合计	137,203,828.07		1,895,079.25	135,308,748.82
土地使用权	130,821,294.95		1,615,418.65	129,205,876.30
非专利技术	362,666.84		90,666.66	272,000.18
软件	1,233,351.13		188,993.94	1,044,357.19
租赁权	4,786,515.15			4,786,515.15
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				
软件				
租赁权				
五、无形资产账面价值合计	137,203,828.07		1,895,079.25	135,308,748.82
土地使用权	130,821,294.95		1,615,418.65	129,205,876.30
非专利技术	362,666.84		90,666.66	272,000.18
软件	1,233,351.13		188,993.94	1,044,357.19
租赁权	4,786,515.15			4,786,515.15

本期摊销额：1,895,079.25 元。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	19,239,705.96	11,904,097.68	7,707,184.21		23,436,619.43
租金	1,757,787.50		311,950.00		1,445,837.50
其他	137,620.88				137,620.88
合计	21,135,114.34	11,904,097.68	8,019,134.21		25,020,077.81

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	20,955,480.88	20,955,480.88
可抵扣亏损	183,643.93	183,643.93

公允价值变动	3,383,920.71	3,383,920.71
装修费摊销	5,228.06	5,228.06
无形资产摊销	27,709.41	27,709.41
其他	11,388.89	11,388.89
小计	24,567,371.88	24,567,371.88
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,419,879.70	1,419,879.70
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	32,656,033.19	27,208,571.63
评估增值	82,825,866.54	82,825,866.54
小计	116,901,779.43	111,454,317.87

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,987,924.22	8,987,924.22
可抵扣亏损	21,825,680.41	21,825,680.41
合计	30,813,604.63	30,813,604.63

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011			
2012	2,826,419.68	2,826,419.68	
2013	8,618,197.87	8,618,197.87	
2014	58,766,755.87	58,766,755.87	
2015	7,209,677.45	7,209,677.45	
2016	9,881,670.78	9,881,670.78	
合计	87,302,721.65	87,302,721.65	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	5,679,518.77
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	130,624,132.76
评估增值	331,303,466.11
小计	467,607,117.64
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	83,845,304.62
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	13,535,682.85
开办费	
可抵扣亏损	734,575.70
装修费摊销	20,912.22
无形资产摊销	110,837.62
其他	45,555.56
小计	98,292,868.57

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	69,629,306.12				69,629,306.12
二、存货跌价准备	10,401,468.64				10,401,468.64
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,000,000.00				2,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	2,990,761.53				2,990,761.53
七、固定资产减值准备	3,178,381.48				3,178,381.48

八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	88,199,917.77			88,199,917.77

18、短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	9,000,000.00	
抵押借款	21,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	2,393,000,000.00	2,038,000,000.00
保理借款	25,000,000.00	30,000,000.00
合计	2,483,000,000.00	2,116,000,000.00

本公司的三级子公司上海老凤祥钻石加工中心有限公司以存单为 900 万元的质押物取得银行借款 900 万元。

本公司 2012 年 6 月末抵押借款 2,100 万元的抵押物为本公司拥有的房屋及建筑物，抵押物评估作价 3,947.00 万元，抵押物账面净值约为 2873.69 万元(原值约为 3,357.58 万元)；

保证借款 2,000 万元由中国投资担保有限公司上海分公司提供 85%的保证，同时由本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司提供 15%的保证；1,000 万元由中国投资担保有限公司上海分公司提供 90%的保证，同时由本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司提供 10%的保证；500 万元由自然人林波、陈慷和本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司共同提供保证。

保理借款 500 万元为本公司下属三级子公司上海老凤祥钻石加工中心有限公司将对上海老凤祥有限公司的应收账款附追索权转让给银行取得的借款，同时将应收账款质押给银行作为取得银行借款的担保，并由上海老凤祥银楼有限公司提供保证；2,000 万元为本公司下属二级子公司中国第一铅笔有限公司将对老凤祥股份有限公司的应收账款附追索权转让给银行取得的借款。

短期借款 2012 年 6 月末数比年初数增加 367,000,000.00 元，增加比例为 17.34%，增加原因为：主要系本公司、本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本期借款增加所致。

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,455,666.52	4,897,453.73
合计	5,455,666.52	4,897,453.73

下一会计期间（下半年）将到期的金额 5,455,666.52 元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	1,174,153,393.95	1,536,523,734.57
合计	1,174,153,393.95	1,536,523,734.57

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

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	541,965,304.18	631,458,240.77
合计	541,965,304.18	631,458,240.77

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

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

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,356.98	95,815,663.39	95,764,503.23	206,517.14
二、职工福利费		4,936,250.19	4,874,374.40	61,875.79
三、社会保险费	72,486.45	27,442,269.41	27,453,809.16	60,946.70
其中：1. 医疗保险费	16,264.85	9,402,230.05	9,416,996.75	1,498.15
2. 基本养老保险费	48,532.80	16,117,532.37	16,122,780.05	43,285.12
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	4,199.20	1,151,970.26	1,147,452.81	8,716.65
5. 工伤保险费	1,643.60	307,525.53	305,732.60	3,436.53
6. 生育保险费	1,846.00	463,011.20	460,846.95	4,010.25
四、住房公积金	48,678.60	5,750,221.42	5,730,099.58	68,800.44
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	165,099.80	1,909,579.82	1,933,111.69	141,567.93
合计	441,621.83	135,853,984.23	135,755,898.06	539,708.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-49,226,028.14	-277,660,895.09
消费税	9,046,665.96	6,878,690.71
营业税	3,161,559.76	4,422,947.24
企业所得税	93,063,873.80	133,181,329.66
个人所得税	669,066.10	5,596,842.07
城市维护建设税	2,110,706.49	1,400,234.50
教育费附加	1,260,176.75	1,209,287.42
河道费	286,133.81	233,729.31
土地使用税	41,744.91	
其他地方基金	451,377.99	104,256.74
合计	60,865,277.43	-124,633,577.44

应交税费 2012 年 6 月末数比年初数增加 185,498,854.87 元，增加比例为 148.84%，增加原因为：主要系本期期末应付增值税增加所致。

24、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款预提利息	11,401,605.96	8,052,489.17
黄金租赁业务预提利息	5,723,154.37	1,993,148.36
合计	17,124,760.33	10,045,637.53

应付利息 2012 年 6 月末数比年初数增加 7,079,122.80 元, 增加比例为 70.47%, 增加原因为: 主要系借款预提利息及黄金租赁业务预提租息增加所致。

25、应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
职工持股会	4,438,927.19	1,466,080.87	
自然人	239,618.77	239,618.76	
合计	4,678,545.96	1,705,699.63	/

应付股利 2012 年 6 月末数比年初数增加 2,972,846.33 元, 增加比例为 174.29%, 增加原因为: 主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本期尚未支付股利增加所致。

26、其他应付款:

(1) 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	300,169,340.67	284,166,111.43
合计	300,169,340.67	284,166,111.43

(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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	32,150,000.00	32,150,000.00
合计	32,150,000.00	32,150,000.00

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对方名称	金额	未偿还原因
上海庆城房地产开发有限公司	132,013,474.00	动迁保证金
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	32,150,000.00	尚未偿还

对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

对方名称	金额	未偿还原因
上海庆城房地产开发有限公司	132,013,474.00	动迁保证金
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	32,150,000.00	尚未偿还

27、长期借款:

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
专项借款	577,952.27	577,952.27
合计	200,577,952.27	200,577,952.27

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国民生银行上海分行	2010年1月5日	2013年1月4日	人民币	按基准利率浮动	90,000,000.00	90,000,000.00
中国民生银行上海分行	2010年2月26日	2013年1月14日	人民币	按基准利率浮动	60,000,000.00	60,000,000.00

中国民生银行上海分行	2010年2月23日	2013年1月14日	人民币	按基准利率浮动	50,000,000.00	50,000,000.00
中国建设银行上海分行第二营业部	1988年5月4日	1989年5月4日	人民币	逾期6.4%	577,952.27	577,952.27
合计	/	/	/	/	200,577,952.27	200,577,952.27

上述中国建设银行上海分行第二营业部的长期借款已逾期，本公司目前与对方正在商议偿还方案。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	435,931,470.00						435,931,470.00

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	510,482,601.00			510,482,601.00
其他资本公积	173,508,427.09	16,279,054.71		189,787,481.80
合计	683,991,028.09	16,279,054.71		700,270,082.80

资本公积 2012 年 6 月末数比年初数增加 16,279,054.71 元，增加比例为 2.38%，增加原因：主要系本期本公司可供出售金融资产期末市值增加所致。

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	116,232,731.68			116,232,731.68
任意盈余公积	42,634,768.16			42,634,768.16
合计	158,867,499.84			158,867,499.84

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	889,760,387.66	/
调整后 年初未分配利润	889,760,387.66	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,477,586.16	/
期末未分配利润	1,203,237,973.82	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,680,778,281.57	10,878,372,917.58
其他业务收入	1,772,143,408.39	799,678,836.84
营业成本	12,404,255,268.49	10,710,165,524.70

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 笔类	197,605,521.62	146,346,073.14	236,094,482.23	162,676,574.88
(2) 物业管理	124,315.60	40,400.00	105,709.68	54,950.00
(3) 铅笔机械	933,264.99	544,444.93	1,975,035.58	1,403,000.43
(4) 化工原料	9,760,041.76	6,674,014.40	11,339,440.01	9,985,327.62

(5) 珠宝首饰	10,420,113,827.17	9,518,750,045.80	8,724,902,755.35	7,849,070,043.28
(6) 黄金交易	828,399,731.28	826,364,905.34	1,651,380,380.19	1,727,444,262.22
(7) 工艺品销售	184,577,700.55	162,030,064.59	174,494,469.13	148,976,489.96
(8) 拍卖佣金	2,950,036.00	0.00	14,280,000.00	
(9) 商贸	36,313,842.60	26,911,055.41	63,800,645.41	56,152,368.84
合计	11,680,778,281.57	10,687,661,003.61	10,878,372,917.58	9,955,763,017.23

(3) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 笔类	197,605,521.62	146,346,073.14	236,094,482.23	162,676,574.88
(2) 物业管理	124,315.60	40,400.00	105,709.68	54,950.00
(3) 铅笔机械	933,264.99	544,444.93	1,975,035.58	1,403,000.43
(4) 化工原料	9,760,041.76	6,674,014.40	11,339,440.01	9,985,327.62
(5) 珠宝首饰	10,420,113,827.17	9,518,750,045.80	8,724,902,755.35	7,849,070,043.28
(6) 黄金交易	828,399,731.28	826,364,905.34	1,651,380,380.19	1,727,444,262.22
(7) 工艺品销售	184,577,700.55	162,030,064.59	174,494,469.13	148,976,489.96
(8) 拍卖佣金	2,950,036.00		14,280,000.00	
(9) 商贸	36,313,842.60	26,911,055.41	63,800,645.41	56,152,368.84
合计	11,680,778,281.57	10,687,661,003.61	10,878,372,917.58	9,955,763,017.23

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	11,472,421,284.01	10,507,487,716.21	10,649,179,462.00	9,768,622,554.97
国外销售	208,356,997.56	180,173,287.40	229,193,455.58	187,140,462.26
合计	11,680,778,281.57	10,687,661,003.61	10,878,372,917.58	9,955,763,017.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞金叶珠宝有限公司	919,006,094.26	6.83
上海黄金交易所	828,399,731.28	6.16
山东鲁滨首饰有限公司	425,733,419.07	3.16
陕西群鑫金银珠宝首饰有限公司	378,071,385.81	2.81
北京吉瑞阳光首饰有限公司	309,359,066.65	2.30
合计	2,860,569,697.07	21.26

营业收入 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 1,774,869,935.54 元, 增加比例为 15.20%; 营业成本 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 1,694,089,743.79 元, 增加比例为 15.82%, 增加原因为: 主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司珠宝首饰收入上升, 成本随收入上升而同步上升所致。

33、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	59,018,657.81	54,426,714.68	应纳税销售额
营业税	3,318,030.77	3,414,615.63	应纳税营业额
城市维护建设税	11,909,821.91	17,059,699.56	应纳流转税
教育费附加	7,116,169.62	7,270,678.10	3%、4%
投资性房地产房产税	905,361.52	729,866.28	12%
投资性房地产土地使用税	12,840.64	26,272.00	按土地级别
其他	1,726,924.47	208,472.13	
合计	84,007,806.74	83,136,318.38	/

营业税金及附加 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 871,488.36 元, 增加比例为 1.05%, 增加原因为: 主要系消费税增加所致。

34、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售折让	436,676.09	286,571.53
差旅费	3,891,165.05	1,785,311.80
工资及福利费	46,095,968.30	56,227,647.06
折旧费	1,847,894.19	1,774,331.06
办公费	6,823,316.42	6,576,303.44
交际应酬费	2,266,550.25	2,064,702.34
租赁费	27,546,461.32	24,522,787.27
运输费	3,370,503.84	1,943,159.84
广告费	33,833,810.33	23,461,117.40
水电费	3,464,635.61	3,376,454.35
包装物	3,638,501.93	3,928,645.92
装修费	6,940,408.41	4,809,059.85
检测费	1,797,038.69	2,061,424.00
管理费	1,736,180.54	1,097,289.00
销售服务费	447,533.37	1,197,135.61
会务费	2,272,506.34	3,614,443.50
促销费	4,476,284.65	3,440,301.04
修理费	1,137,393.67	1,079,290.15
社会保险费	202,108.40	136,746.90
保安报警费	3,609,089.54	2,476,636.40
税金	844,057.71	1,450,504.34
提纯工费	919,817.74	447,748.78
劳务费	25,637,172.27	28,875,204.35
回样费	0	135,661.28
出口费用	5,156,128.50	5,485,684.67
打假专项费用	47,769.95	0.00
展览费	1,211,807.82	2,118,307.65
世博会费用	0	830.77
物料消耗	73,899.04	656,985.72
销售佣金	1,638,810.81	2,989,346.54
商检费	1,086,848.97	7,458.00
印刷费	282,008.55	350,000.00
门市费用	17,649.00	66,087.82
中介费	232,331.90	19,500.00
保险费	52,145.19	37,540.22
其他	20,381,493.48	12,274,394.87
合计	213,415,967.87	200,774,613.47

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理部门工资	23,761,507.80	33,695,002.31
职工福利基金	4,141,199.21	3,505,642.84
折旧费	6,831,066.14	5,889,462.79
修理费	1,193,046.06	1,481,026.96
物料消耗	944,735.73	198,453.62
低值易耗品	646,159.43	222,711.68
办公费用	4,468,373.27	3,279,211.24
差旅会务费	4,247,221.22	6,182,008.54
运输费	2,198,694.92	1,528,879.07
劳动保护费	2,687,265.32	1,706,438.32
上下班交通费	1,210,109.34	1,218,026.06
质量认证费用	36,567.74	0

检验检疫费	167,054.73	196,842.49
职工教育经费	319,167.36	230,911.65
工会经费	805,079.97	729,979.01
失业保险费	1,166,695.23	897,029.08
劳动保险费	2,218,508.22	1,799,723.93
养老统筹基金	13,565,536.57	12,963,658.14
工伤保险	236,111.65	190,297.49
住房公积金	3,097,403.27	2,403,431.60
生育保险	360,938.40	217,001.29
咨询中介费	2,402,205.38	1,728,500.00
诉讼律师费	804,920.74	393,215.20
业务招待费	2,442,658.42	2,648,628.48
房产税	2,074,914.04	1,839,689.63
车船使用税	9,327.00	5,740.00
土地使用税	531,844.20	769,157.32
印花税	535,160.29	632,684.74
河道城建税	945,856.13	1,223,527.55
土地使用费	460,739.24	81,450.00
无形资产摊销	1,693,673.35	855,690.12
递延资产摊销	1,298,824.21	1,105,501.65
研究开发费	9,086,658.61	9,504,663.60
商标专利费	162,420.00	13,200.00
出国人员经费	385,868.00	112,444.00
保险费	1,281,930.41	1,752,509.95
排污排水费	69,486.52	88,492.62
清洁卫生费	323,044.00	102,287.00
水电费	1,494,256.14	2,553,517.79
董事会费	60,450.00	92,749.00
上市公司费用	23,690.00	54,797.00
租赁仓储费	5,678,474.09	4,232,370.98
警卫保安费	870,409.77	625,214.79
治安承包费	57,470.00	78,698.00
绿化消防费	124,182.92	63,926.22
养路费	-9,600.00	9,000.00
环保监测费	4,774.00	32,698.00
审计费	1,037,280.69	791,073.00
上缴管理费	400,000.00	3,325,561.40
临时工工资	200,273.30	594,434.86
聘退工资	5,760,935.62	5,079,507.02
外来劳动力费用	2,318,256.10	2,651,978.56
交易手续费	222,680.05	290,591.29
广告材料费	133,420.83	0
其他	10,443,630.37	13,538,906.56
合计	127,632,556.00	135,408,144.44

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,229,050.02	82,657,403.74
加：汇兑净损失/（净收益）	225,726.92	332,819.34
其他	7,580,398.20	7,052,627.35
合计	88,035,175.14	90,042,850.43

37、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,069,439.33	-19,445,823.89
合计	16,069,439.33	-19,445,823.89

公允价值变动收益 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 35,515,263.22 元,增加比例为 182.64%,增加原因为:主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司持有的金融资产本期市价变动所致。

38、投资收益:

(1) 投资收益明细情况

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		10,410,673.76
处置长期股权投资产生的投资收益		20,792.21
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	65,000.00	264,126.29
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,607,742.80	1,469,341.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	-5,166,346.62	
合计	-3,493,603.82	12,164,933.46

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海老凤祥有限公司	0.00	10,410,673.76	
合计	0.00	10,410,673.76	/

投资收益 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 15,658,537.28 元,减少比例为 128.72%,减少原因为:主要系处置交易性金融资产投资收益减少所致。

39、营业外收入:

(1) 营业外收入情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,114.80	16,153,484.75	12,114.80
其中:固定资产处置利得	8,210.00	16,147,590.05	8,210.00
政府补助	12,358,132.10	19,597,086.37	12,358,132.10
赔偿利得	795,000.00	445,000.00	795,000.00
其他	109,118.00	2,359,888.37	109,118.00
合计	13,274,364.90	38,555,459.49	13,274,364.90

(2) 政府补助明细

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	11,015,833.31	17,293,111.37	
财政补贴	1,342,298.79	1,067,300.00	
财政贴息			
与收益相关的政府补助		1,236,675.00	
合计	12,358,132.10	19,597,086.37	/

营业外收入 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 25,281,094.59 元,减少比例为 65.57%,减少原因为:主要系本期收到税收返还减少以及今年无补偿款所致。

40、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	120,294.13	493,653.60	120,294.13
其中:固定资产处置损失	114,538.56	30,608.56	114,538.56

对外捐赠	300,500.00	441,000.00	300,500.00
其他	18,209.59	18,609.03	18,209.59
合计	439,003.72	953,262.63	439,003.72

营业外支出 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 514,258.91 元，减少比例为 53.95%，减少原因为：主要系本期本公司及下属子公司捐赠支出及处置非流动资产损失减少所致。

41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	151,832,494.43	119,450,348.83
递延所得税调整		1,496,645.00
合计	151,832,494.43	120,946,993.83

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 2012 年 1-6 月每股收益

报告期利润	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	0.7191	0.7191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.6830	0.6830

(2) 2011 年 1-6 月每股收益

报告期利润	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	0.8407	0.8407
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8474	0.8474

(3) 上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

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

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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

43、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	21,789,846.24	-4,764,225.41
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	5,447,461.56	-1,142,813.10
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	16,342,384.68	-3,621,412.31
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	16,342,384.68	-3,621,412.31

44、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	409,153,617.98	367,898,615.60
加：资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,923,768.39	13,769,420.09
无形资产摊销	1,895,079.25	966,429.36
长期待摊费用摊销	7,211,899.33	7,000,533.72
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）	108,329.56	-15,659,831.15
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）	-16,069,439.33	19,445,823.89
财务费用（收益以“-”号填列）	73,953,025.12	82,657,403.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,492,603.82	-12,164,933.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,409,655.94	-1,142,813.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,530,672,062.08	679,608,508.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-385,935,398.22	-682,400,037.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-312,334,149.72	-131,665,523.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,322,495,846.56	328,313,597.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,618,578,059.11	1,679,720,030.71
减：现金的期初余额	1,116,106,583.77	903,290,957.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,502,471,475.34	776,429,072.93

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,618,578,059.11	1,116,106,583.77
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,618,578,059.11	1,116,106,583.77

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	国资局	上海市延安东路300号	臧惠玲			42.09	42.09		00243090-1

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海申嘉文教用品有限公司	有限责任公司	中国上海	秦伟民	制造业	355	95	100	63044346-3
上海长城笔业有限公司	有限责任公司	中国上海	王永忠	制造业	1,488	100	100	60722371-0
上海铅笔机械制造有限公司	有限责任公司	中国上海	王永忠	制造业	173.8	100	100	60740390-6
上海古雷马化轻有限公司	有限责任公司	中国上海	王永忠	制造业	1,000	70	70	60726150-6
中国第一铅笔有限公司	有限责任公司	中国上海	黄骅	制造业	4,274	100	100	60725962-5
上海中铅贸易有限公司	有限责任公司	中国上海	郁跃铭	制造业	50	100	100	63074010-X
上海中铅制笔零件有限公司	有限责任公司	中国上海	黄明旭	制造业	200	90	90	63186161-6
上海依贝德实业公司	有限责任公司	中国上海	许坚	制造业	243	100	100	13313437-9
上海益凯物业有限公司	有限责任公司	中国上海	王永忠	服务业	250	80	100	60735704-9
中国第一铅笔方正有限公司	有限责任公司	中国黑龙江省	王永忠	制造业	1,000	95	100	70291347-X
中国第一铅笔桦甸有限公司	有限责任公司	中国吉林省	黄骅	制造业	2,000	100	100	66429318-4
上海畅灵进出口有限公司	有限责任公司	中国上海	黄明旭	商贸	500	90	90	66248467-3
上海老凤祥有限公司	有限责任公司	中国上海	胡书刚	制造业	20,491.5	57.51	78.01	13372369-1
上海中铅文具有限公司	有限责任公司	中国上海	黄骅	商贸	100	100	100	67786173-4
上海工艺美术有限公司	有限责任公司	中国上海	李刚昶	商贸	10,000	100	100	13235415-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持	本企业	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	------	-----	-------

单位名称						持股比例 (%)	被投资单位表决权比例 (%)	代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海凤祥酒店管理有限公司	有限公司	中国上海	李刚昶	服务业	500	46.00	46.00	13462704-4
上海钻交所龙华加工区有限公司	有限公司	中国上海	石力华	制造业	201	25.37	25.37	74058182-4
上海制笔零件一厂月浦分厂	国有与集体联营企业	中国上海	许坚	制造业	114	50.00	50.00	13342015-6

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
上海凤祥酒店管理有限公司	596.32	88.50	507.82	33.46	-5.13
上海钻交所龙华加工区有限公司	438.58	101.13	337.45	160.98	1.70
上海制笔零件一厂月浦分厂	382.14	353.48	28.66	127.85	-21.68

4、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
上海中华铅笔联销公司	母公司的控股子公司	13373163-2

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海中华铅笔联销公司	采购商品	按市场定价	0		0	

出售商品/提供劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海中华铅笔联销公司	出售商品	按市场定价	1,524.45	7.71	8,536.73	37.91

(2) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	1,700	2012年6月8日~2013年6月7日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	8,300	2011年7月5日~2012年7月4日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	2,000	2011年12月8日~2012年12月7日	否

老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	25,000	2012年1月4日~2012年12月3日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	3,600	2012年4月5日~2013年4月4日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	10,000	2012年1月18日~2012年7月18日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	10,000	2012年2月28日~2012年8月26日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	10,000	2012年3月31日~2012年9月30日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	10,000	2012年4月5日~2013年4月4日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥有限公司	5,000	2012年4月18日~2013年4月17日	否
老凤祥股份有限公司	上海老凤祥银楼有限公司	2,700	2011年11月21日~2012年11月20日	否
老凤祥股份有限公司	中国第一铅笔有限公司	1,000	2011年11月16日~2012年7月19日	否
老凤祥股份有限公司	中国第一铅笔有限公司	2,000	2011年12月1日~2012年7月19日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥银楼有限公司	2,000	2011年11月29日~2012年11月22日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥银楼有限公司	1,000	2012年1月26日~2013年1月26日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥银楼有限公司	2,000	2011年11月14日~2012年11月14日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥银楼有限公司	2,000	2012年1月11日~2013年1月11日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥银楼有限公司	1,000	2011年12月15日~2012年12月15日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,000	2011年12月5日~2012年12月4日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2012年2月9日~2013年2月8日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,000	2012年1月31日~2013年1月30日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2011年12月13日~2012年12月13日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2011年12月20日~2012年12月20日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	2,000	2012年1月6日~2013年1月4日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2012年1月12日~2013年1月11日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2012年2月13日~2013年2月8日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,200	2012年3月23日~2013年3月23日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	2,100	2012年6月8日~2013年6月8日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	3,400	2011年10月8日~2012年10月8日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	3,000	2011年9月1日~2013年8月31日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2011年8月9日~2012年8月9日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2011年8月22日~2012年8月22日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2011年9月25日~2012年9月25日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,000	2011年10月18日~2012年10月18日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,500	2011年11月1日~2012年11月1日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,100	2012年3月22日~2013年3月22日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012年3月28日~2013年3月1日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	800	2012年3月28日~2013年3月28日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	500	2011年12月23日~2012年7月15日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	3,000	2012年1月4日~2012年12月4日	否
上海老凤祥有限公司	上海老凤祥典当有限公司	1,000	2012年6月6日~2013年6月5日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥有限公司	1,000	2011年9月5日~2012年9月5日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥有限公司	1,000	2012年6月29日~2013年7月1日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥有限公司	4,000	2012年6月25日~2012年12月24日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥有限公司	5,000	2012年6月4日~2013年6月3日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥有限公司	9,000	2010年1月5日~2013年1月4日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥有限公司	11,000	2010年1月15日~2013年1月14日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,500	2011年12月12日~2012年12月11日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,500	2011年12月20日~2012年12月20日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,000	2011年9月13日~2012年9月13日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2011年8月31日~2012年8月30日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	2,000	2012年6月20日~2013年6月19日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2011年9月13日~2012年9月13日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,000	2011年11月8日~2012年11月8日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2011年7月1日~2012年7月1日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,000	2012年6月3日~2013年6月3日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012年6月7日~2013年6月7日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012年6月9日~2013年6月9日	否
上海工艺美术有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2011年9月27日~2012年9月19日	否
上海工艺美术有限公司	老凤祥河南首饰有限公司	2,000	2011年8月12日~2012年8月11日	否

上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2011年9月5日~2012年9月5日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012年6月14日~2013年6月14日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012年6月25日~2013年6月25日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2011年8月9日~2012年8月9日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,500	2012年4月12日~2013年4月12日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012年3月29日~2013年3月29日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,500	2011年8月25日~2012年8月24日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	3,000	2012年6月8日~2013年6月7日	否
上海老凤祥银楼有限公司	上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	5,000	2012年2月13日~2013年2月12日	否
上海老凤祥银楼有限公司	无锡市老凤祥首饰有限公司	900	2011年12月12日~2012年7月11日	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	上海老凤祥首饰银楼有限公司	2,000	2012年1月20日~2013年1月20日	否
上海老凤祥首饰研究所有限公司	上海老凤祥首饰银楼有限公司	1,000	2012年6月14日~2013年6月14日	否
上海老凤祥国际贸易有限公司	上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2011年12月20日~2012年12月19日	否

(3) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海中华铅笔联销公司	3,478.95	169	3,389	169

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	3,215	3,215

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响: 单位:万元 币种:人民币

(1) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海老凤祥有限公司	8,300	2012-7-4连带责任	
上海老凤祥有限公司	2,000	2012-12-7最高额保证	
上海老凤祥有限公司	25,000	2012-12-3最高额保证	
上海老凤祥有限公司	3,600	2013-4-4最高额保证	
上海老凤祥有限公司	10,000	2012-7-18最高额保证	
上海老凤祥有限公司	10,000	2012-8-26最高额保证	
上海老凤祥有限公司	10,000	2012-9-30最高额保证	
上海老凤祥有限公司	10,000	2013-4-4最高额保证	
上海老凤祥有限公司	5,000	2013-4-17连带责任	
上海老凤祥银楼有限公司	2,700	2012-11-20连带责任	
中国第一铅笔有限公司	1,000	2012-7-19最高额保证	
中国第一铅笔有限公司	2,000	2012-7-19最高额保证	

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司上海老凤祥有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海老凤祥银楼有限公司	2,000	2012-11-22连带责任	
上海老凤祥银楼有限公司	1,000	2013-1-26连带责任	
上海老凤祥银楼有限公司	2,000	2012-11-14连带责任	
上海老凤祥银楼有限公司	2,000	2013-1-11最高额保证	
上海老凤祥银楼有限公司	1,000	2012-12-15最高额保证	

上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,000	2012-12-4连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2013-2-8连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,000	2013-1-30连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2012-12-13连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2012-12-20连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	2,000	2013-1-4连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2013-1-11连带责任
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2013-2-8最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,200	2013-3-23最高额保证
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	2,100	2013-6-8连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	3,400	2012-10-8连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	3,000	2013-8-31最高额保证
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012-8-9连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012-8-22连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012-9-25连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,000	2012-10-18连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,500	2012-11-1连带责任
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,100	2013-3-22最高额保证
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2013-3-1连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	800	2013-3-28连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	500	2012-7-15连带责任
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	3,000	2012-12-4连带责任
上海老凤祥典当有限公司	1,000	2013-6-5连带责任

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属二级子公司上海工艺美术有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海老凤祥有限公司	1,000	2012-9-515%连带责任	
上海老凤祥有限公司	1,000	2013-07-01最高额保证	
上海老凤祥有限公司	4,000	2012-12-24最高额保证	
上海老凤祥有限公司	5,000	2013-6-3连带责任	
上海老凤祥有限公司	9,000	2013-1-4最高额保证	
上海老凤祥有限公司	11,000	2013-1-14最高额保证	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,500	2012-12-11连带责任	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,500	2012-12-20连带责任	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	1,000	2012-9-13最高额保证	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,000	2012-8-30连带责任	
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	2,000	2013-6-19最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012-9-13最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,000	2012-11-8最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2012-7-1最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	2,000	2013-6-3最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2013-6-7最高额保证	
上海老凤祥首饰研究所有限公司	1,000	2013-6-9最高额保证	
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012-9-1915%连带责任	
老凤祥河南首饰有限公司	2,000	2012-8-11连带责任	

(4) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥银楼有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012-9-510%连带责任	

上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2013-6-14连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2013-6-25连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012-8-9连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,500	2013-4-12连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2013-3-29连带责任
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,500	2012-8-24连带责任
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	3,000	2013-6-7最高额保证
上海老凤祥翡翠珠宝有限公司	5,000	2013-2-12最高额保证
无锡市老凤祥首饰有限公司	900	2012-7-11连带责任

(5) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥首饰研究所有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海老凤祥首饰银楼有限公司	2,000	2013-1-20连带责任	
上海老凤祥首饰银楼有限公司	1,000	2013-6-14连带责任	

(6) 截至 2012 年 6 月 30 日止, 本公司下属三级子公司上海老凤祥国际贸易有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

公司名称	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海老凤祥钻石加工中心有限公司	1,000	2012-12-19连带责任	

(十) 承诺事项:

重大承诺事项

本公司 2012 年 6 月末抵押借款 2,100 万元的抵押物为本公司拥有的房屋及建筑物, 抵押物评估作价 3,947.00 万元, 抵押物账面净值约为 2873.69 万元(原值约为 3,357.58 万元);

(十一) 其他重要事项:

1、租赁

单位:元 币种:人民币

(1) 本公司为出租方

各类经营租赁租出资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	263,621,944.88	268,588,017.92

(2) 本公司为承租方

本公司将支付的不可撤销经营租赁的最低付款额总额为 200,260,357.53 元, 其中资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的不可撤销经营租赁的最低付款额为:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	47,375,106.43
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	40,220,230.18
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	33,080,247.83
3 年以上	79,584,773.09
合计	200,260,357.53

2、以公允价值计量的资产和负债

单位:元 币种:人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	40,433,417.83	16,069,439.33			46,533,940.38
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融	143,983,540.52		124,387,090.48		165,773,386.76

资产					
金融资产小计	184,416,958.35	16,069,439.33	124,387,090.48		212,307,327.14
上述合计	184,416,958.35	16,069,439.33	124,387,090.48		212,307,327.14

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	20,626.85	100	22,658.25	109.85	135,754.85	100.00	22,658.25	16.69
组合小计	20,626.85	100	22,658.25	109.85	135,754.85	100.00	22,658.25	16.69
合计	20,626.85	/	22,658.25	/	135,754.85	/	22,658.25	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内			5,756.40	115,128.00	84.81	5,756.40
1 年以内小计			5,756.40	115,128.00	84.81	5,756.40
2 至 3 年	7,450.00	36.12	3,725.00	7,450.00	5.49	3,725.00
3 年以上	13,176.85	63.88	13,176.85	13,176.85	9.70	13,176.85
合计	20,626.85	100.00	22,658.25	135,754.85	100.00	22,658.25

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳美景金属制品有限公司	客户	7,450.00	2-3 年	36.12
上海甲鹏礼品有限公司	客户	5,241.60	3 年以上	25.41
无锡安迪文体礼品有限公司	客户	4,577.44	3 年以上	22.19
浙江鄞县红慧文具用品厂	客户	1,860.32	3 年以上	9.02
裕德纸品有限公司	客户	1,106.49	3 年以上	5.36
合计	/	20,235.85	/	98.10

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄	330,614,563.76	100.00	27,087,881.05	8.19	435,061,585.44	100.00	27,087,881.05	6.23

分析法计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	330,614,563.76	100.00	27,087,881.05	8.19	435,061,585.44	100.00	27,087,881.05	6.23
合计	330,614,563.76	/	27,087,881.05	/	435,061,585.44	/	27,087,881.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	324,735,547.18	98.22	21,459,128.44	429,182,568.86	98.65	21,459,128.44
1年以内小计	324,735,547.18	98.22	21,459,128.44	429,182,568.86	98.65	21,459,128.44
1至2年	266,959.97	0.08	26,696.00	266,959.97	0.06	26,696.00
2至3年	20,000.00	0.01	10,000.00	20,000.00	0.00	10,000.00
3年以上	5,592,056.61	1.69	5,592,056.61	5,592,056.61	1.29	5,592,056.61
合计	330,614,563.76	100.00	27,087,881.05	435,061,585.44	100.00	27,087,881.05

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中国第一铅笔有限公司	子公司	180,847,817.63	1年以内	54.70
上海中铅文具有限公司	子公司	54,566,201.11	1年以内	16.50
中国第一铅笔方正有限公司	子公司	27,296,844.43	1年以内	8.26
上海申嘉文教用品有限公司	子公司	25,223,816.96	1年以内	7.63
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	孙公司	14,238,665.25	1年以内	4.31
合计	/	302,173,345.38	/	91.40

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国第一铅笔有限公司	子公司	180,847,817.63	54.70
上海中铅文具有限公司	子公司	54,566,201.11	16.50
中国第一铅笔方正有限公司	子公司	27,296,844.43	8.26
上海申嘉文教用品有限公司	子公司	25,223,816.96	7.63
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	孙公司	14,238,665.25	4.31
中铅贸易有限公司	子公司	12,824,032.56	3.88
铅笔机械制造	子公司	5,851,452.45	1.77
老凤祥有限	子公司	1,827,747.53	0.55
依贝德实业	子公司	1,654,460.27	0.50
长城笔业有限公司	子公司	1,082,630.70	0.33
中铅制笔零件有限公司	子公司	118,968.06	0.04
第一铅笔桦甸	子公司	87,579.68	0.03
古雷马化轻有限公司	子公司	79,612.44	0.02
泗洪木业	子公司	74,660.12	0.02
上海工艺美术有限公司	子公司	52,428.26	0.02
合计	/	325,826,917.45	98.56

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海申嘉文教用品有限公司	3,550,000.00	3,550,000.00		3,550,000.00			95	100	少数股东放弃权益
上海长城笔业有限公司	14,880,000.00	14,880,000.00		14,880,000.00			100	100	
上海铅笔机械制造有限公司	2,754,893.41	2,754,893.41		2,754,893.41			100	100	
上海古雷马化轻有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			70	70	
中国第一铅笔有限公司	60,068,462.51	60,068,462.51		60,068,462.51			100	100	
上海中铅贸易有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100	100	
上海中铅制笔零件有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00			90	90	
上海依贝德实业公司	3,412,792.95	3,412,792.95		3,412,792.95			100	100	
上海益凯物业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			80	100	子公司持股
中国第一铅笔方正有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95	100	子公司持股
中国第一铅笔桦甸有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100	
上海畅灵进出口有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90	90	
上海老凤祥有限公司	555,811,657.46	555,811,657.46		555,811,657.46			57.51	78.01	子公司持股
上海中铅文具有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100	
上海工艺美术有限公司	380,143,750.27	380,143,750.27		380,143,750.27			100	100	
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00			<5	<5	
申银万国证券股份	1,942,492.00	1,942,492.00		1,942,492.00			<5	<5	

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	93,758.00	98,448,222.55
其他业务收入	7,224,546.22	4,217,439.63
营业成本	2,559,096.14	89,358,386.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
笔类	93,758.00	93,758.00	98,448,222.55	86,737,364.99
合计	93,758.00	93,758.00	98,448,222.55	86,737,364.99

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
笔类	93,758.00	93,758.00	98,448,222.55	86,737,364.99
合计	93,758.00	93,758.00	98,448,222.55	86,737,364.99

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	93,758.00	93,758.00	98,448,222.55	86,737,364.99
国外销售				
合计	93,758.00	93,758.00	98,448,222.55	86,737,364.99

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海老凤祥银楼有限公司	2,500,000.00	34.16
上海舒韵商务咨询有限公司	528,000.00	7.21
上海联琼物业管理有限责任公司	500,000.00	6.83
上海昆普电器有限公司	378,108.00	5.17
维沙思（上海）香精有限公司	343,061.22	4.69
合计	4,249,169.22	58.06

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	284,777,476.02	155,429,320.27
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	60,000.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,607,742.80	1,469,341.20
合计	286,445,218.82	156,898,661.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海老凤祥有限公司	230,807,803.61	122,990,444.48	分利增加
中国第一铅笔有限公司	44,788,749.53		分利增加

上海工艺美术有限公司	9,180,922.88	32,438,875.79	分利减少
合计	284,777,476.02	155,429,320.27	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	278,537,144.05	160,813,344.98
加：资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,224,955.11	3,423,150.70
无形资产摊销		0.00
长期待摊费用摊销		0.00
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）	7,028.96	0.00
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）		1,128,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,135,248.39	2,549,298.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-286,445,218.82	-156,898,661.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,344,723.86	-1,157,838.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	93,758.00	3,852,451.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,935,906.07	-168,047,928.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	850,908.34	77,920,042.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,684,453.96	-76,418,139.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	360,248,893.71	192,049,084.77
减：现金的期初余额	109,455,001.89	59,682,829.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	250,793,891.82	132,366,255.26

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-108,179.33
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	227,150.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,108,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,850,094.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,607,590.51
所得税影响额	-5,921,363.92
少数股东权益影响额（税后）	-2,025,699.35
合计	15,738,392.41

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	13.43	0.7191	0.7191

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.76	0.6830	0.6830
-------------------------	-------	--------	--------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2012 年 6 月末数比年初数增加 1,502,471,475.34 元，增加比例为 134.62%，增加原因：主要系本公司、本公司下属子公司上海老凤祥有限公司银行存款增加所致。

(2) 应收账款 2012 年 6 月末数比年初数增加 354,345,904.16 元，增加比例为 119.96%，增加原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末应收款项余额增加所致。

(3) 预付账款 2012 年 6 月末数比年初数增加 75,563,984.19 元，增加比例为 31.49%，增加原因：主要系本公司下属孙公司上海老凤祥翡翠珠宝有限公司期末预付款项余额增加所致。

(4) 其他应收款 2012 年 6 月末数比年初数增加 10,488,894.95 元，增加比例为 77.44%，增加原因：主要系本公司下属三级子公司期末其他应收款余额增加所致。

(5) 存货 2012 年 6 月末数比年初数减少 1,530,672,062.08 元，减少比例为 34.04%，减少原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末存货减少所致。

(6) 其他流动资产 2012 年 6 月末数比年初数减少 3,161,930.70 元，减少比例为 75.60%，减少原因：主要系本公司下属子公司中国第一铅笔有限公司期末应收出口退税减少所致。

(7) 短期借款 2012 年 6 月末数比年初数增加 367,000,000.00 元，增加比例为 17.34%，增加原因：主要系本公司、本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本期借款增加所致。

(8) 应付账款 2012 年 6 月末数比年初数减少 362,370,340.62 元，减少比例为 23.58%，减少原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末“借金还金”减少所致。

(9) 预收款项 2012 年 6 月末数比年初数减少 89,492,936.59 元，减少比例为 14.17%，减少原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司期末预收货款减少所致。

(10) 应交税费 2012 年 6 月末数比年初数增加 185,498,854.87 元，增加比例为 148.84%，增加原因：主要系本期期末应付增值税增加所致。

(11) 应付利息 2012 年 6 月末数比年初数增加 7,079,122.80 元，增加比例为 70.47%，增加原因：主要系借款预提利息及黄金租赁业务预提租息增加所致。

(12) 应付股利 2012 年 6 月末数比年初数增加 2,972,846.33 元，增加比例为 174.29%，增加原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司本期尚未支付股利增加所致。

(13) 资本公积 2012 年 6 月末数比年初数增加 16,279,054.71 元，增加比例为 2.38%，增加原因：主要系本期本公司可供出售金融资产期末市值增加所致。

(14) 营业收入 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 1,774,869,935.54 元，增加比例为 15.20%；营业成本 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 1,694,089,743.79 元，增加比例为 15.82%，增加原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司珠宝首饰收入上升，成本随收入上升而同步上升所致。

(15) 营业税金及附加 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 871,488.36 元，增加比例为 1.05%，增加原因：主要系消费税增加所致。

(16) 销售费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 12,641,354.40 元，增加比例为 6.30%，增加原因：主要系广告费、差旅费上升所致。

(17) 管理费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 7,775,588.44 元，减少比例为 5.74%，减少原因：主要系本公司下属子公司上海老凤祥有限公司工资及附加发放时间差异以及差旅会务费减少所致。

(18) 财务费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 2,007,675.29 元，减少比例为 2.23%，减少原因：主要系利息支出减少所致。

(19) 公允价值变动收益 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 35,515,263.22 元，增加比例为 182.64%，增加原因：主要系本公司下属子公司上海工艺美术有限公司持有的金融资产本期市价变动所致。

(20) 投资收益 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 15,658,537.28 元，减少比例为 128.72%，减少原因：主要系处置交易性金融资产投资收益减少所致。

(21) 营业外收入 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 25,281,094.59 元，减少比例为 65.57%，减少原因：主要系本期收到税收返还减少以及今年无补偿款所致。

(22) 营业外支出 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数减少 514,258.91 元，减少比例为 53.95%，减少原因：主要系本期本公司及下属子公司捐赠支出及处置非流动资产损失减少所致。

(23) 所得税费用 2012 年 1-6 月发生数比去年同期发生数增加 30,885,500.60 元, 增加比例为 25.54%, 增加原因为: 主要系本公司本期利润上升, 应纳所得税额上升所致。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2012 年半年度报告正文;
- 2、载有公司负责人胡书刚、主管会计工作的负责人黄骅、会计机构负责人朱晓雯签名并加盖公章的会计报表;
- 3、报告期内公开披露过的公司定期报告及临时公告正本。

董事长: 胡书刚

老凤祥股份有限公司

2012 年 8 月 30 日